

4-0501245

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 6 月份

主辦會計人員 王泳萍



機關長官

歐陽秀幸



臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑩橋國民中學
目 次
中華民國 109 年 6 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學

40501245-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	151,451,000	10,998,784	10,948,064	50,720	0.46	83,821,818	83,104,384	717,434	0.86
勞務收入	43	6,000								
服務收入	431	6,000								
財產收入	45	213,000	13,500	19,064	-5,564	-29.19	220,362	134,384	85,978	63.98
財產處分收入	451	10,000					4,060		4,060	
其他財產收入	45Y	203,000	13,500	19,064	-5,564	-29.19	216,302	134,384	81,918	60.96
政府撥入收入	46	151,184,000	10,985,058	10,929,000	56,058	0.51	83,588,708	82,961,000	627,708	0.76
公庫撥款收入	462	151,184,000	10,929,000	10,929,000			83,059,750	82,961,000	98,750	0.12
政府其他撥入收入	46Y		56,058		56,058		528,958		528,958	
其他收入	4Y	48,000	226		226		12,748	9,000	3,748	41.64
雜項收入	4YY	48,000	226		226		12,748	9,000	3,748	41.64
基金用途	5	152,227,000	10,849,498	10,948,064	-98,566	-0.90	80,201,357	83,880,384	-3,679,027	-4.39
國民教育計畫	53	126,718,000	9,109,423	9,596,356	-486,933	-5.07	68,047,461	71,566,680	-3,519,219	-4.92
一般行政管理計畫	5L	19,848,000	1,290,075	1,351,708	-61,633	-4.56	11,219,536	11,906,704	-687,168	-5.77
建築及設備計畫	5M	5,661,000	450,000		450,000		934,360	407,000	527,360	129.57
購建固定資產		5,625,000	450,000		450,000		934,360	394,000	540,360	137.15
其他		36,000					13,000		-13,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-776,000	149,286		149,286		3,620,461	-776,000	4,396,461	-566.55
期初基金餘額	71	1,946,000					6,800,342	1,946,000	4,854,342	249.45
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,170,000					10,420,803	1,170,000	9,250,803	790.67

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、財產處分收入：係因辦理財產報廢處分，覈實認列收入，較預期超收。

二、其他財產收入：係因夜間停車場出租收入覈實認列收入，較預期超收。

三、公庫撥款收入：教育局補助統籌款-109年樹木褐根病防治作業經費98,750元。

四、政府其他撥入收入：係因教育部補助108學年12年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫第2期經費(RA9212)86,400元；教育部補助108-2團務運作費(RA9313)44,000元；108年十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫(RA9313)25,920元，108學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)經費(RA8229)288,100元，108學年度國中學生生涯發展教育第2期款(RA8246)28,480元，教育局撥入108學年度國民中小學學生學習扶助開班第2期經費51,163元，教育局撥入教育部補助無力繳交代收代辦費(RA8318)4,895元，共計528,958元。

五、雜項收入因：數位學生證、學生破壞公物賠償等覈實認列收入，較預期超收。

六、購建固定資產：教育局統籌款-109年樹木褐根病防治作業經費98,750元已驗收付款，電腦資訊設備450,000元已採購完成並付款。

七、其他：電腦軟體，係因購置單價未達10,000元，移列28A電腦軟體服務費。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立螢橋國民中學

平衡表

中華民國109年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	4,867,315,777	100.00	負債	2	4,856,894,974	99.79
流動資產	11	14,147,856	0.29	流動負債	21	2,798,450	0.06
現金	111	13,989,860	0.29	應付款項	212	2,798,450	0.06
銀行存款	1112	13,869,860	0.28	應付代收款	2123	2,798,450	0.06
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,404,224	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,676,728	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	400,341	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	388,567	0.01	其他負債	22	4,854,096,524	99.73
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,854,096,524	99.73
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,251,242	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	4,851,845,282	99.68
預付款項	115	157,996	0.00	基金餘額	3	10,420,803	0.21
預付費用	1154	157,996	0.00	基金餘額	31	10,420,803	0.21
				基金餘額	311	10,420,803	0.21
				累積餘額	3111	6,800,342	0.14
				本期賸餘	3112	3,620,461	0.07

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立螢橋國民中學

平衡表

中華民國109年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	738,583	0.02	合計：		4,867,315,777	
準備金	124	738,583	0.02				
其他準備金	124Y	738,583	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	738,583	0.02				
其他資產	13	4,852,429,338	99.69				
什項資產	131	4,852,429,338	99.69				
暫付及待結轉帳項	1315	584,056	0.01				
代管資產	1316	4,851,845,282	99.68				
代管資產-土地改良 物	1316-0	104,120	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,848,883,200	99.62				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	2,857,962	0.06				
合計：		4,867,315,777					

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學

40501245-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				9,109,423	9,596,356	-486,933	-5.07
		累計數				68,047,461	71,566,680	-3,519,219	-4.92

臺北市地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501245-6

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	38,644,531	-24,708,801	923,610	602,634	-1,170,763	13,085,943
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,663,319	-1,203,637			-102,702	1,356,980
房屋及建築	782,852	-247,075			-13,411	522,366
機械及設備	20,796,343	-14,784,039	513,000	451,925	-517,851	5,555,528
交通及運輸設備	3,856,567	-2,385,355	88,000	68,419	-130,985	1,359,808
雜項設備	10,502,594	-6,088,695	322,610	75,570	-405,814	4,255,125
購建中固定資產						
電腦軟體	42,856			6,720		36,136
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註：1.機械及設備：增加數513,000元，變動原因為購置：年度預算購置數位錄影機及資訊等設備513,000元；減少數451,925元，變動原因為報廢：本年度經財政局核准報廢451,925元。
- 2.交通及運輸設備：增加數88,000元，變動原因為受贈，應付代收欸購置擴大機88,000元；減少數68,419元，變動原因為報廢：本年度經財政局核准報廢68,419元。
- 3.雜項設備：增加數322,610元，變動原因為購置，年度預算購置冷氣、飛輪腳踏車及講臺等設備322,610元；減少數75,570元，變動原因為報廢：本年度經財政局核准報廢75,570元。
- 4.電腦軟體：減少數計6,720元，係因截至109年6月止累計攤銷金額6,720元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學

40501245-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		834,000			834,000	69,000	513,000		513,000	743.48	444,000	643.48			
機械及設備		834,000			834,000	69,000	513,000		513,000	743.48	444,000	643.48	電腦資訊設備已採購完成並付款。	業務單位分配預算應配合預計進度期程。	
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
雜項設備		325,000			325,000	325,000	322,610		322,610	99.26	-2,390	-0.74			
雜項設備		325,000			325,000	325,000	322,610		322,610	99.26	-2,390	-0.74			
購建中固定資產															
總計		1,159,000			1,159,000	394,000	835,610		835,610	212.08	441,610	112.08			

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑩橋國民中學
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
 中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數			比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)			金額	%
52 購置無形資產	36,000		36,000	13,000					-13,000	-100.00	購買單價未達10,000元移列移列28A電腦軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	13,000					-13,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	4,466,000		4,466,000		98,750		98,750		98,750		教育局補助校園褐根病防治工程已完工付款98750元。	辦理併決算。
541 遞延修繕房屋建築支	3,000,000		3,000,000									
542 其他遞延支出	1,466,000		1,466,000		98,750		98,750		98,750			
總計	4,502,000		4,502,000	13,000	98,750	759.62	98,750		85,750	659.62		