

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 7 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－臺北市立螢橋國民中學

目 次

中華民國 109 年 7 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 7 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	11,281,155	11,205,064	76,091	0.68	95,102,973	94,309,448	793,525	0.84
勞務收入	43	6,000	7,800	3,000	4,800	160.00	7,800	3,000	4,800	160.00
服務收入	431	6,000	7,800	3,000	4,800	160.00	7,800	3,000	4,800	160.00
財產收入	45	213,000	28,540	21,064	7,476	35.49	248,902	155,448	93,454	60.12
財產處分收入	451	10,000	340		340		4,400		4,400	
其他財產收入	45Y	203,000	28,200	21,064	7,136	33.88	244,502	155,448	89,054	57.29
政府撥入收入	46	151,184,000	11,119,438	11,181,000	-61,562	-0.55	94,708,146	94,142,000	566,146	0.60
公庫撥款收入	462	151,184,000	11,181,000	11,181,000			94,240,750	94,142,000	98,750	0.10
政府其他撥入收入	46Y		-61,562		-61,562		467,396		467,396	
其他收入	4Y	48,000	125,377		125,377		138,125	9,000	129,125	1,434.72
雜項收入	4YY	48,000	125,377		125,377		138,125	9,000	129,125	1,434.72
基金用途	5	152,227,000	10,303,456	11,205,064	-901,608	-8.05	90,504,813	95,085,448	-4,580,635	-4.82
國民教育計畫	53	126,718,000	8,648,726	9,840,856	-1,192,130	-12.11	76,696,187	81,407,536	-4,711,349	-5.79
一般行政管理計畫	5L	19,848,000	1,325,434	1,334,208	-8,774	-0.66	12,544,970	13,240,912	-695,942	-5.26
建築及設備計畫	5M	5,661,000	329,296	30,000	299,296	997.65	1,263,656	437,000	826,656	189.17
購建固定資產		5,625,000	329,296	30,000	299,296	997.65	1,263,656	424,000	839,656	198.03
其他		36,000					13,000		-13,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-776,000	977,699		977,699		4,598,160	-776,000	5,374,160	-692.55
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					11,398,502	1,170,000	10,228,502	874.23

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學

40501245-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 7 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、服務收入：代理教師選報名費收入，覈實認列收入，較預期超收。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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)16,928元(原撥86,400元，退還69,472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(RA9252)50,126元(原撥入51,163元，退還1,037元)，教育局撥入教育部補助無力繳交代收代辦費(RA8318)4,895元，108(2)國民中學學校用書經費(RA9333)8,947元，共計467,396元。

六、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。

七、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；工程工管費覈實支用。

八、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7月31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	4,868,141,619	100.00	負債	2	4,856,743,117	99.77
流動資產	11	15,018,880	0.31	流動負債	21	2,605,295	0.05
現金	111	14,565,280	0.30	應付款項	212	2,605,295	0.05
銀行存款	1112	14,445,280	0.30	應付代收款	2123	2,605,295	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,086,319	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,536,430	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	428,964	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	393,567	0.01	其他負債	22	4,854,137,822	99.71
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,854,137,822	99.71
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,334,242	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	4,851,803,580	99.66
預付款項	115	453,600	0.01	基金餘額	3	11,398,502	0.23
預付費用	1154	453,600	0.01	基金餘額	31	11,398,502	0.23
				基金餘額	311	11,398,502	0.23
				累積餘額	3111	6,800,342	0.14
				本期賸餘	3112	4,598,160	0.09

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7月31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：		4,868,141,619	
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	4,852,384,156	99.68				
什項資產	131	4,852,384,156	99.68				
暫付及待結轉帳項	1315	580,576	0.01				
代管資產	1316	4,851,803,580	99.66				
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	99.60				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	2,816,260	0.06				
合計：		4,868,141,619					

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 7 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	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				8,648,726	9,840,856	-1,192,130	-12.11
		累計數				76,696,187	81,407,536	-4,711,349	-5.79

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
 中華民國 109 年 7 月份

40501245-6

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	1,474,846	603,754	-1,476,116	13,330,706
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,663,319	-1,203,637			-119,819	1,339,863
房屋及建築	782,852	-247,075			-14,349	521,428
機械及設備	20,796,343	-14,784,039	1,013,836	451,925	-689,236	5,884,979
交通及運輸設備	3,856,567	-2,385,355	88,000	68,419	-164,831	1,325,962
雜項設備	10,502,594	-6,088,695	373,010	75,570	-487,881	4,223,458
購建中固定資產						
電腦軟體	42,856			7,840		35,016
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加1,013,836元，變動原因為(1)購置：年度預算購置數位錄影機及資訊等設備823,500元及(2)受贈：補助款購置電腦設備等190,336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，應付代收款購置擴大機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373,010元，變動原因為：(1)購置，年度預算購置冷氣、飛輪腳踏車及講臺等設備322,610元；(2)受贈：應付代收款購置飛輪腳踏車50,400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7,840元，係因截至109年7月止累計攤銷金額7,840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 7 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	823,500		823,500	1193.48	754,500	1093.48		
機械及設備		834,000			834,000	69,000	823,500		823,500	1193.48	754,500	1093.48	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	1,146,110		1,146,110	290.89	752,110	190.89		

※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—臺北市立螢橋國民中學

40501245-8

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 7 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)	應付未付款 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000	13,000						-13,000	-100.00		
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	30,000	117,546	391.82	117,546			87,546	291.82		
541 遞延修繕房屋建築費	3,000,000		3,000,000	20,000	15,229	76.15	15,229			-4,771	-23.86	工程工管費覈實支用。	依工程進度分配預算。
542 其他遞延支出	1,466,000		1,466,000	10,000	102,317	1,023.17	102,317			92,317	923.17	教育局補助校園褐根病防治工程已完工付款98750元；工程工管費覈實支用。	辦理併決算。
總計	4,502,000		4,502,000	43,000	117,546	273.36	117,546			74,546	173.36		