

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 10 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 10 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 10 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	16,481,657	16,423,064	58,593	0.36	142,528,772	140,707,640	1,821,132	1.29
勞務收入	43	6,000					8,400	6,000	2,400	40.00
服務收入	431	6,000					8,400	6,000	2,400	40.00
財產收入	45	213,000	22,250	1,064	21,186	1,991.17	298,887	205,640	93,247	45.34
財產處分收入	451	10,000					5,350	5,000	350	7.00
其他財產收入	45Y	203,000	22,250	1,064	21,186	1,991.17	293,537	200,640	92,897	46.30
政府撥入收入	46	151,184,000	16,455,000	16,422,000	33,000	0.20	142,071,864	140,464,000	1,607,864	1.14
公庫撥款收入	462	151,184,000	16,422,000	16,422,000			140,963,909	140,464,000	499,909	0.36
政府其他撥入收入	46Y		33,000		33,000		1,107,955		1,107,955	
其他收入	4Y	48,000	4,407		4,407		149,621	32,000	117,621	367.57
雜項收入	4YY	48,000	4,407		4,407		149,621	32,000	117,621	367.57
基金用途	5	152,227,000	14,890,593	16,423,064	-1,532,471	-9.33	133,049,726	141,483,640	-8,433,914	-5.96
國民教育計畫	53	126,718,000	8,934,596	9,916,916	-982,320	-9.91	110,447,344	118,298,638	-7,851,294	-6.64
一般行政管理計畫	5L	19,848,000	1,386,229	1,332,968	53,261	4.00	16,720,733	17,524,002	-803,269	-4.58
建築及設備計畫	5M	5,661,000	4,569,768	5,173,180	-603,412	-11.66	5,881,649	5,661,000	220,649	3.90
購建固定資產		5,625,000	4,569,768	5,150,180	-580,412	-11.27	5,881,649	5,625,000	256,649	4.56
其他		36,000		23,000	-23,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-776,000	1,591,064		1,591,064		9,479,046	-776,000	10,255,046	-1,321.53
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					16,279,388	1,170,000	15,109,388	1,291.40

※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 10 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；教育局撥入統籌款-109年度照明設備汰換（第3批）151,800元；收教育局撥入局款非統籌-能源管理經費249,359元(498718*50%)，共計499,909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；教育局撥入RA9805經濟部補助(50%)109年度照明設備汰換（第3批）151,800元；收教育局撥入(RA8805)-109年度能源管理經費249,359元(498718*50%)(經濟部)；收教育局撥入(RA9260)109學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫120,000元；教育局撥入(RA9331)增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費，86,400元；教育局撥入(RA9347)109學年度12年國教精進國中小教學品質-團務運作差旅費-第1期款33,000元，共計1,107,955元。

六、雜項收入因：因收回溢發以前年度交通費、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；能源管理系統補辦預算130,000元。

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10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	4,873,290,740	100.00	負債	2	4,857,011,352	99.67
流動資產	11	20,026,263	0.41	流動負債	21	4,157,796	0.09
現金	111	19,776,263	0.41	應付款項	212	4,157,796	0.09
銀行存款	1112	19,656,263	0.40	應付代收款	2123	4,157,796	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,168,624	0.31	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,578,336	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	502,736	0.01	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	4,852,853,556	99.58
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	406,567	0.01	什項負債	221	4,852,853,556	99.58
戶				存入保證金	2211	1,175,082	0.02
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付代管資產	2214	4,851,678,474	99.56
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	3	16,279,388	0.33
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	31	16,279,388	0.33
預付款項	115	250,000	0.01	基金餘額	311	16,279,388	0.33
預付費用	1154	250,000	0.01	累積餘額	3111	6,800,342	0.14
				本期騰餘	3112	9,479,046	0.19

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10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	740,764	0.02	合計：		4,873,290,740	
準備金	124	740,764	0.02				
其他準備金	124Y	740,764	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	740,764	0.02				
其他資產	13	4,852,523,713	99.57				
什項資產	131	4,852,523,713	99.57				
暫付及待結轉帳項	1315	845,239	0.02				
代管資產	1316	4,851,678,474	99.56				
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	99.50				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	2,691,154	0.06				
合計：		4,873,290,740					

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 10 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				8,934,596	9,916,916	-982,320	-9.91
		累計數				110,447,344	118,298,638	-7,851,294	-6.64

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 10 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	2,039,346	607,116	-2,397,269	12,970,691
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,663,319	-1,203,637			-171,170	1,288,512
房屋及建築	782,852	-247,075			-17,163	518,614
機械及設備	20,796,343	-14,784,039	1,526,836	451,925	-1,221,384	5,865,831
交通及運輸設備	3,856,567	-2,385,355	139,500	68,419	-267,962	1,274,331
雜項設備	10,502,594	-6,088,695	373,010	75,570	-719,590	3,991,749
購建中固定資產						
電腦軟體	42,856			11,202		31,654
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註：1.機械及設備：增加1,526,836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、補辦預算購置能源管理系統主機130,000元；及(2)受贈：補助款購置電腦設備等573,336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139,500元，變動原因為(1)受贈：應付代收款購置擴大機88,000元及補助款購置監視器中央監控主機等51,500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11,202元，係因截至109年10月止累計攤銷金額11,202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 10 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														
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	130,000		964,000	834,000	953,500	953,500	114.33	119,500	14.33			
機械及設備		834,000	130,000		964,000	834,000	953,500	953,500	114.33	119,500	14.33	校園能源翻新補助計畫設備補辦預算130000元。	補辦預算。	
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	130,000		1,289,000	1,159,000	1,276,110	1,276,110	110.10	117,110	10.10			

※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。

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 10 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	36,000					-36,000	-100.00	係因購置單價未達10,000元，移列28A電腦軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	4,466,000		4,466,000	4,466,000	4,605,539	103.12	4,605,539		139,539	3.12	工程已結案，委託設計服務費未請款。	已通知廠商盡速完成請款事宜。
541 遞延修繕房屋建築支	3,000,000		3,000,000	3,000,000	2,772,380	92.41	2,772,380		-227,620	-7.59		
542 其他遞延支出	1,466,000		1,466,000	1,466,000	1,833,159	125.04	1,833,159		367,159	25.04		
總計	4,502,000		4,502,000	4,502,000	4,605,539	102.30	4,605,539		103,539	2.30		