

4-0501211

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 11 月份

主辦會計人員 王素如



機關長官

謝丞韋



臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

目 次

中華民國 108 年 11 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 5-10 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 11-12 頁
六、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 13 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 14 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 11 月份

一、服務收入:教師甄選報名費實際收入較預算數減少。

二、財產處分收入:108年教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程殘餘價值變賣價金收入。

三、公庫撥款收入:1.統籌款-國民中小學老舊校舍整建經費93,713元。2.統籌款-校園樹木褐根病防治作業98,300元。

3.一般性補助款國民中小學老舊校舍整建經費7,938,004元。

四、政府其他撥入收入:實際數較預算數增加21,815元,係因收到教育部1.補助無力繳交代收代辦費16,815元。2.國中身障生鑑定及安置施測費5,000元。

五、雜項收入:標單工本費及廠商違約金等實際收入較預算數減少。

六、建築及設備計畫:主要係因戶外球場整修工程案施工中發現球場地面疑似有兩處地基掏空情形,後經教育局指示,本案新增球場水溝重新翻修工項。本校已於108年10月7日北市吉中總字第1086006381號函去函教育局申請經費補助。教育局108年10月24日北市教工字第1083104519號函,同意本校追加經費。108年10月25日本案工程復工,預定竣工日108年12月20日。承商預計108年12月依約,施工進度超過80%,提出估驗計價。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 11 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	168,993,000	23,163,170	15,016,903	8,146,267	54.25	174,464,521	166,150,973	8,313,548	5.00
勞務收入	43	68,000					11,100	68,000	-56,900	-83.68
服務收入	431	68,000					11,100	68,000	-56,900	-83.68
財產收入	45	1,164,000	7,798		7,798		1,389,841	1,164,000	225,841	19.40
財產處分收入	451	28,000					284,649	28,000	256,649	916.60
其他財產收入	45Y	1,136,000	7,798		7,798		1,105,192	1,136,000	-30,808	-2.71
政府撥入收入	46	167,697,000	23,146,920	15,016,903	8,130,017	54.14	173,038,805	164,886,973	8,151,832	4.94
公庫撥款收入	462	167,697,000	23,146,920	15,016,903	8,130,017	54.14	173,016,990	164,886,973	8,130,017	4.93
政府其他撥入收入	46Y						21,815		21,815	
其他收入	4Y	64,000	8,452		8,452		24,775	32,000	-7,225	-22.58
雜項收入	4YY	64,000	8,452		8,452		24,775	32,000	-7,225	-22.58
基金用途	5	179,400,000	15,122,594	15,016,903	105,691	0.70	163,739,431	176,557,973	-12,818,542	-7.26
國民教育計畫	53	149,230,000	13,485,794	13,616,227	-130,433	-0.96	140,102,691	147,316,283	-7,213,592	-4.90
一般行政管理計畫	5L	20,766,000	1,591,453	1,400,676	190,777	13.62	19,016,957	19,837,690	-820,733	-4.14
建築及設備計畫	5M	9,404,000	45,347		45,347		4,619,783	9,404,000	-4,784,217	-50.87
購建固定資產		9,368,000	45,347		45,347		4,583,783	9,368,000	-4,784,217	-51.07
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-10,407,000	8,040,576		8,040,576		10,725,090	-10,407,000	21,132,090	-203.06
期初基金餘額	71	13,283,000					13,449,954	13,283,000	166,954	1.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,876,000					24,175,044	2,876,000	21,299,044	740.58

※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 — 臺北市立永吉國民中學

平衡表

中華民國108年11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	6,888,641,359	100.00	負 債	2	6,864,466,315	99.65
流動資產	11	32,770,681	0.48	流動負債	21	6,285,894	0.09
現金	111	32,320,681	0.47	應付款項	212	6,285,894	0.09
銀行存款	1112	32,170,681	0.47	應付代收款	2123	6,285,894	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	23,541,033	0.34	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,422,606	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,167,035	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
專戶				其他負債	22	6,858,180,421	99.56
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	40,007	0.00	什項負債	221	6,858,180,421	99.56
戶				存入保證金	2211	3,484,869	0.05
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,182,682	0.03
預付款項	115	450,000	0.01	應付代管資產	2214	6,852,512,870	99.48
預付費用	1154	450,000	0.01	基金餘額	3	24,175,044	0.35
投資、長期應收款項、貸	12	2,216,693	0.03	基金餘額	31	24,175,044	0.35
墊款及準備金				基金餘額	311	24,175,044	0.35
準備金	124	2,216,693	0.03	累積餘額	3111	13,449,954	0.20

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 — 臺北市立永吉國民中學

平衡表

中華民國108年11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		
退休及離職準備金	1241	2,182,682	0.03	本期賸餘	3112	10,725,090	0.16
其他準備金	124Y	34,011	0.00	合計：		6,888,641,359	
其他準備金-其他	124Y-2	34,011	0.00				
其他資產	13	6,853,653,985	99.49				
什項資產	131	6,853,653,985	99.49				
暫付及待結轉帳項	1315	1,141,115	0.02				
代管資產	1316	6,852,512,870	99.48				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,903	0.00				
代管資產-土地	1316-1	6,307,976,578	91.57				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	50,670,979	0.74				
代管資產-其他政府	1316-3	493,862,410	7.17				
合計：		6,888,641,359					

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—臺北市立永吉國民中學

40501211-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 11 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				13,485,794	13,616,227	-130,433	-0.96
		累計數				140,102,691	147,316,283	-7,213,592	-4.90

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
資產	56,297,773	-41,079,184	3,529,105		6,191,448			7,482	12,563,728	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,911,675	-4,924,422						-254,210	1,733,043	
房屋及建築										

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	34,717,762	-26,759,585	2,759,794	(1)	3,605,670	(5)	增加數 計2,759,794元， 變動原因為:(1)增 置:購置血壓血氧 監視器等設 備2,424,900元、(2)撥入:彭博慈善 基金會全球網路 教育智慧機器人 個人電 腦1臺24,898元、(3)受贈:合作社捐 款購置割草機 等309,996元。減 少數 計3,605,670元， 變動原因為:(1)報	-853,034	6,259,267	

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	988,072	-593,598	32,017	(1)	104,584	(5)	廢:年度經財政局核准報廢裁紙機等計3,343,038元、(2)電梯更新拆除減值262,632元。增加數計32,017元，變動原因為:(1)增置:購置廣播音響32,017元。減少數計104,584元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢裁紙機等計104,584元。	13,592	335,499	

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	13,621,036	-8,801,579	701,294	(1)	2,459,494	(5)	增加數計701,294元，變動原因為:(1)增置:購置掛牆籃球架等設備345,794元、(2)受贈:暑期學藝活動費購置碎紙機等355,500元。減少數計2,459,494元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢錄放影機等計2,459,494元。	1,101,134	4,162,391	

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減 原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產										
電腦軟體	59,228		36,000	(1)	21,700	(11)	增加數計36,000元，變動原因為:(1)增置:購置防毒軟體等36,000元。截至108年10月止累計攤銷金額21,700元。		73,528	截至108年11月止累計攤銷金額21,700元。
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 11 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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		2,430,900			2,430,900	2,430,900	2,424,900		2,424,900	99.75	-6,000	-0.25		
機械及設備		2,430,900			2,430,900	2,430,900	2,424,900		2,424,900	99.75	-6,000	-0.25		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800	32,017		32,017	84.70	-5,783	-15.30		
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800	32,017		32,017	84.70	-5,783	-15.30	專科教室環境改善工程內屬設備部分合併工程部分發包，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。	
購建中固定資產														
雜項設備		369,300			369,300	369,300	345,794		345,794	93.63	-23,506	-6.37		
雜項設備		369,300			369,300	369,300	345,794		345,794	93.63	-23,506	-6.37		
購建中固定資產														

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 11 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		2,838,000			2,838,000	2,838,000	2,802,711		2,802,711	98.76	-35,289	-1.24		

※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。

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 108 年 11 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(一)			
					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	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	6,530,000		6,530,000	6,530,000	1,781,072	27.28	1,781,072		-4,748,928	-72.72		
541 遞延修繕房屋建築費	2,030,000		2,030,000	2,030,000	1,750,408	86	1,750,408		-279,592	-13.77	專科教室環境改善工程及行政辦公室設施設備優質化整修工程，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。 戶外球場整修工程案施工中發現球場地面疑似有兩處地基掏空情形，後經教育局指示，本案新增球場水溝重新翻修工項。本校已於108年10月7日北市吉中總字第1086006381號函去函教育局申請經費補助。教育局108年10月24日北市教工字第1083104519號函，同意本校追加經費。108年10月25日本案工程復工，預定竣工日108年12月20日。承商預計108年12月依約，施工進度超過80%，提出估驗計價。	督促廠商及建築師盡速配合辦理工程各相關工項與契約變更相關事宜，並請廠商提出估驗計價後付款。
542 其他遞延支出	4,500,000		4,500,000	4,500,000	30,664	1	30,664		-4,469,336	-99.32		
總計	6,566,000		6,566,000	6,566,000	1,817,072	27.67	1,817,072		-4,748,928	-72.33		

專科教室環境改善工程及行政辦公室設施設備優質化整修工程，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。

戶外球場整修工程案施工中發現球場地面疑似有兩處地基掏空情形，後經教育局指示，本案新增球場水溝重新翻修工項。本校已於108年10月7日北市吉中總字第1086006381號函去函教育局申請經費補助。教育局108年10月24日北市教工字第1083104519號函，同意本校追加經費。108年10月25日本案工程復工，預定竣工日108年12月20日。承商預計108年12月依約，施工進度超過80%，提出估驗計價。

督促廠商及建築師盡速配合辦理工程各相關工項與契約變更相關事宜，並請廠商提出估驗計價後付款。