

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

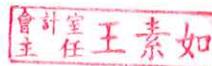
會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 12 月份

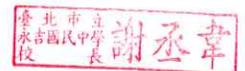
主辦會計人員

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 12 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 5-11 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 12-13 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 14 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 15 頁

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 12 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	168,993,000	6,664,853	2,842,027	3,822,826	134.51	181,129,374	168,993,000	12,136,374	7.18
勞務收入	43	68,000			11,100		11,100	68,000	-56,900	-83.68
服務收入	431	68,000			11,100		11,100	68,000	-56,900	-83.68
財產收入	45	1,164,000	390,904		390,904		1,780,745	1,164,000	616,745	52.98
財產處分收入	451	28,000	-269,269		-269,269		15,380	28,000	-12,620	-45.07
其他財產收入	45Y	1,136,000	660,173		660,173		1,765,365	1,136,000	629,365	55.40
政府撥入收入	46	167,697,000	6,104,930	2,810,027	3,294,903	117.26	179,143,735	167,697,000	11,446,735	6.83
公庫撥款收入	462	167,697,000	6,092,125	2,810,027	3,282,098	116.80	179,109,115	167,697,000	11,412,115	6.81
政府其他撥入收入	46Y		12,805		12,805		34,620		34,620	
其他收入	4Y	64,000	169,019	32,000	137,019	428.18	193,794	64,000	129,794	202.80
雜項收入	4YY	64,000	169,019	32,000	137,019	428.18	193,794	64,000	129,794	202.80
基金用途	5	179,400,000	14,517,363	2,842,027	11,675,336	410.81	178,256,794	179,400,000	-1,143,206	-0.64
國民教育計畫	53	149,230,000	3,172,313	1,913,717	1,258,596	65.77	143,275,004	149,230,000	-5,954,996	-3.99
一般行政管理計畫	5L	20,766,000	804,109	928,310	-124,201	-13.38	19,821,066	20,766,000	-944,934	-4.55
建築及設備計畫	5M	9,404,000	10,540,941		10,540,941		15,160,724	9,404,000	5,756,724	61.22
購建固定資產		9,368,000	10,540,941		10,540,941		15,124,724	9,368,000	5,756,724	61.45
其他		36,000			36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-10,407,000	-7,852,510		-7,852,510		2,872,580	-10,407,000	13,279,580	-127.60
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					16,322,534	2,876,000	13,446,534	467.54

※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：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：財產報廢收入較預算數減少。

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. 一般性補助款國民中小學老舊校舍整建經費7,938,004元。3. 統籌款-校園樹木褐根病防治作業98,300元。4.

統籌款-教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程-電纜線更新920,000元。5. 局款非統籌一增撥-臺北市廚餘及堆肥減量84,000元。6. 統籌款-教學大樓第3期校舍

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 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:財產報廢收入較預算數減少。

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。2.一般性補助款國民中小學老舊校舍整建經費7,938,004元。3.統籌款-校園樹木褐根病防治作業98,300元。4.

統籌款-教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程-電纜線更新920,000元。5.局款非統籌一增撥-臺北市廚餘及堆肥減量84,000元。6.統籌款-教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程追加經費2,278,098元。四、政府其他撥入收入:實際數較預算數增加34,620元,係因收到教育部1.補助無力繳交代收代辦費29,620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:主要係因執行統籌款-教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程於108年8月16日開工,契約約訂工期90日曆天。施工期間因新增更新電纜,工期追加至108年11月30日;另因隱蔽工程,工期展延至108年12月30日,預定竣工日期為108年12月30日。實際竣工日期為108年12月20日,108年12月24日辦理竣工查驗,本案未逾期。108年12月31日辦理驗收,工程驗收缺失應改善部分,請廠商於109年1月20日前改善完成,次日起辦理驗收。

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12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	6,876,159,753	100.00	負債	2	6,859,837,219	99.76
流動資產	11	21,541,670	0.31	流動負債	21	2,170,078	0.03
現金	111	21,043,670	0.31	應付款項	212	2,170,078	0.03
銀行存款	1112	21,043,670	0.31	應付代收款	2123	2,163,989	0.03
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,133,377	0.22	應付費用	2125	6,089	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,129,761	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	449,443	0.01	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	331,089	0.00	其他負債	22	6,857,667,141	99.73
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	6,857,667,141	99.73
應收款項	113	48,000	0.00	存入保證金	2211	3,130,093	0.05
其他應收款	113Y	48,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,192,778	0.03
預付款項	115	450,000	0.01	應付代管資產	2214	6,852,344,270	99.65
預付費用	1154	450,000	0.01	基金餘額	3	16,322,534	0.24
				基金餘額	31	16,322,534	0.24
				基金餘額	311	16,322,534	0.24
				累積餘額	3111	16,322,534	0.24

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12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	2,192,778	0.03	合計：		6,876,159,753	
準備金	124	2,192,778	0.03				
退休及離職準備金	1241	2,192,778	0.03				
其他準備金	124Y	0	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	0	0.00				
其他資產	13	6,852,425,305	99.65				
什項資產	131	6,852,425,305	99.65				
暫付及待結轉帳項	1315	81,035	0.00				
代管資產	1316	6,852,344,270	99.65				
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	91.74				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	50,502,379	0.73				
代管資產-其他政府	1316-3	493,862,410	7.18				

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12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		
合計：		6,876,159,753					

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 12 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				3,172,313	1,913,717	1,258,596	65.77
		累計數				143,275,004	149,230,000	-5,954,996	-3.99

臺北市地方教育發展基金—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 12 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				主要增減 原因說明	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
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	56,297,773	-41,079,184	4,425,565		6,193,108		-449,024	13,002,022	
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	6,911,675	-4,924,422					-277,320	1,709,933	
房屋及建築									
機械及設備	34,717,762	-26,759,585	2,949,814	(1)	3,605,670	(5)	-1,091,854	6,210,467	
交通及運輸設備	988,072	-593,598	500,017	(1)	104,584	(5)	-33,153	756,754	
雜項設備	13,621,036	-8,801,579	939,734	(1)	2,459,494	(5)	953,303	4,253,000	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 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				主要增減 原因說明	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
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
購建中固定資產									
電腦軟體	59,228		36,000	(1)	23,360	(11)	說明詳下表備註。	71,868	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
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

40501211-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 12 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	41,000		410,300	410,300	386,794	386,794	94.27	-23,506	-5.73				
雜項設備		369,300	41,000		410,300	410,300	386,794	386,794	94.27	-23,506	-5.73				
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

40501211-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 12 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	41,000		2,879,000	2,879,000	2,843,711		2,843,711	98.77	-35,289	-1.23		

※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。

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 12 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	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	12,281,013	188.07	12,281,013			5,751,013	88.07		
541 遞延修繕房屋建築費	2,030,000		2,030,000	2,030,000	7,807,372	385	7,807,372			5,777,372	284.60	主要係因執行統籌款-教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程於108年8月16日開工，契約訂工期90日曆天。施工期間因新增更新電纜，工期追加至108年11月30日；另因隱蔽工程，工期展延至108年12月30日，預定竣工日期為108年12月30日。實際竣工日期為108年12月20日，108年12月24日辦理竣工查驗，本案未逾期。108年12月31日辦理驗收，工程驗收缺失應改善部分，請廠商於109年1月20日前改善完成，次日起辦理驗收。	督促廠商儘快完成缺失改善，以期提早驗收。俟驗收合格後儘速完成付款。
542 其他遞延支出	4,500,000		4,500,000	4,500,000	4,473,641	99	4,473,641			-26,359	-0.59		
總計	6,566,000		6,566,000	6,566,000	12,317,013	187.59	12,317,013			5,751,013	87.59		