

4-0501211

臺北市府教育局主管

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 109 年 3 月份

主辦會計人員

王素如

會計室主任王素如

機關長官

謝丞韋

臺北市立永吉國民中學校長謝丞韋

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 109 年 3 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5 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 6-7 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
附錄(調節表及對帳單等).....	

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 109 年 3 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	167,262,000	13,869,341	13,181,466	687,875	5.22	58,288,505	57,677,481	611,024	1.06
勞務收入	43	62,000						4,500	-4,500	-100.00
服務收入	431	62,000						4,500	-4,500	-100.00
財產收入	45	1,146,000	26,055	284,000	-257,945	-90.83	237,235	573,000	-335,765	-58.60
財產處分收入	451	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,136,000	26,055	284,000	-257,945	-90.83	237,235	568,000	-330,765	-58.23
政府撥入收入	46	165,937,000	13,842,382	12,897,466	944,916	7.33	58,044,897	57,099,981	944,916	1.65
公庫撥款收入	462	165,937,000	13,759,966	12,897,466	862,500	6.69	57,962,481	57,099,981	862,500	1.51
政府其他撥入收入	46Y		82,416		82,416		82,416		82,416	
其他收入	4Y	117,000	904		904		6,373		6,373	
雜項收入	4YY	117,000	904		904		6,373		6,373	
基金用途	5	169,779,000	18,056,361	13,181,466	4,874,895	36.98	58,516,769	57,677,481	839,288	1.46
國民教育計畫	53	143,512,000	11,359,398	10,499,360	860,038	8.19	46,429,086	48,096,145	-1,667,059	-3.47
一般行政管理計畫	5L	20,668,000	1,489,117	1,400,606	88,511	6.32	6,764,137	8,183,336	-1,419,199	-17.34
建築及設備計畫	5M	5,599,000	5,207,846	1,281,500	3,926,346	306.39	5,323,546	1,398,000	3,925,546	280.80
購建固定資產		5,563,000	5,207,846	1,281,500	3,926,346	306.39	5,323,546	1,398,000	3,925,546	280.80
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,517,000	-4,187,020		-4,187,020		-228,264		-228,264	
期初基金餘額	71	3,043,000					16,322,534	3,043,000	13,279,534	436.40
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	526,000					16,094,270	3,043,000	13,051,270	428.89

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 月份

- 一、服務收入：教師甄選實際收入較預算數減少。
- 二、財產處分收入：報廢財產實際收入較預算數減少。
- 三、其他財產收入：場地開放實際收入較預算數減少。
- 四、公庫撥款收入：收統籌款-申請非營立幼兒園廚房用瓦斯設備改善經費862,500元。
- 五、政府其他撥入收入：收教育部補助：1. RA9317 108-2國中小圖書館閱讀推動教師計畫經費72,000元。2. RA9615-108年度推動國中小藝術深耕經費10,416元。
- 六、雜項收入：桶餐罰款收入等實際收入較預算數增加。
- 七、一般行政管理計畫：用人及相關費用覈實支用。
- 八、建築及設備計畫：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4,919,599元及非營利幼兒園廚房用瓦斯設備改善財物採購222,747元共5,142,346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109年3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	6,997,569,624	100.00	負 債	2	6,981,475,354	99.77
流動資產	11	20,969,716	0.30	流動負債	21	3,929,141	0.06
現金	111	18,615,453	0.27	應付款項	212	3,929,141	0.06
銀行存款	1112	18,465,453	0.26	應付代收款	2123	3,929,141	0.06
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,540,007	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,633,091	0.05	其他負債	22	6,977,546,213	99.71
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,203,246	0.02	什項負債	221	6,977,546,213	99.71
專戶				存入保證金	2211	2,638,588	0.04
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	89,109	0.00	應付退休及離職金	2213	2,480,684	0.04
戶				應付代管資產	2214	6,972,426,941	99.64
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	基金餘額	3	16,094,270	0.23
應收款項	113	48,000	0.00	基金餘額	31	16,094,270	0.23
其他應收款	113Y	48,000	0.00	基金餘額	311	16,094,270	0.23
預付款項	115	2,306,263	0.03	累積餘額	3111	16,322,534	0.23
預付費用	1154	2,306,263	0.03	本期短絀	3113	-228,264	0.00
				合計：		6,997,569,624	

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109年3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	2,480,684	0.04				
準備金	124	2,480,684	0.04				
退休及離職準備金	1241	2,480,684	0.04				
其他資產	13	6,974,119,224	99.66				
什項資產	131	6,974,119,224	99.66				
存出保證金	1311	50,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,642,283	0.02				
代管資產	1316	6,972,426,941	99.64				
代管資產-土地改良 物	1316-0	2,903	0.00				
代管資產-土地	1316-1	6,424,519,758	91.81				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	44,931,634	0.64				
代管資產-其他政府	1316-3	502,972,646	7.19				
合計：		6,997,569,624					

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

40501211-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 3 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				11,359,398	10,499,360	860,038	8.19
		累計數				46,429,086	48,096,145	-1,667,059	-3.47

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
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 3 月份

40501211-5

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	54,530,230	-41,528,208	181,200	4,982	-1,235,719	11,942,521
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,911,675	-5,201,742			-69,330	1,640,603
房屋及建築						
機械及設備	34,061,906	-27,851,439	81,700		-712,676	5,579,491
交通及運輸設備	1,383,505	-626,751			-81,976	674,778
雜項設備	12,101,276	-7,848,276	99,500		-371,737	3,980,763
購建中固定資產						
電腦軟體	71,868			4,982		66,886
權利						
遞耗資產						
其他						

註：各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計81,700元，變動原因為：(1)增置81,700元。

2.雜項設備：

增加數計99,500元，變動原因為：(1)增置99,500元。

3.電腦軟體：減少數計4,982元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年3月止累計攤銷金額4,982元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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		1,722,700			1,722,700	1,297,700	81,700		81,700	6.30	-1,216,000	-93.70	個人電腦因武漢肺炎影響，產地開工日期延後、貨運流通受，延遲到貨	預計可在4月中旬完成交貨，4月底完成驗收付款。
機械及設備		1,722,700			1,722,700	1,297,700	81,700		81,700	6.30	-1,216,000	-93.70		
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		292,300			292,300	100,300	99,500		99,500	99.20	-800	-0.80		
雜項設備		292,300			292,300	100,300	99,500		99,500	99.20	-800	-0.80		
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建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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														
總計		2,015,000			2,015,000	1,398,000	181,200		181,200	12.96	-1,216,800	-87.04		

※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 3 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	3,548,000		3,548,000		5,142,346		5,142,346		5,142,346			
541 遞延修繕房屋建築費	3,548,000		3,548,000		5,142,346		5,142,346		5,142,346			
542 其他遞延支出												
總 計	3,584,000		3,584,000		5,142,346	0.00	5,142,346		5,142,346	0.00	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4,919,599元及非營利幼兒園廚 房用瓦斯設備改善財物採 購222,747元共5,142,346元。	

40501211-9

臺北市地方教育發展基金-臺北市立永吉國民中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國109年3月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
13,540,007	13,540,007	0	

製表:

覆核:

109年度存款及貸款明細表
第1季

學校(3碼)代號	學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
					市庫存款	保管款
211	永吉國中	-	-	-	13,540,007	3,633,091

註：請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列，所有資料需與銀行對帳單相符

製表

會計單位

機關首長