

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 109 年 5 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 109 年 5 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 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 7 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 5 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	12,342,400	11,424,114	918,286	8.04	80,765,802	78,328,145	2,437,657	3.11
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	18,609		18,609		275,584	573,000	-297,416	-51.91
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	18,609		18,609		275,584	568,000	-292,416	-51.48
政府撥入收入	46	165,937,000	12,318,814	11,424,114	894,700	7.83	80,475,841	77,750,645	2,725,196	3.51
公庫撥款收入	462	165,937,000	11,424,114	11,424,114			79,498,725	77,750,645	1,748,080	2.25
政府其他撥入收入	46Y		894,700		894,700		977,116		977,116	
其他收入	4Y	117,000	4,977		4,977		14,377		14,377	
雜項收入	4YY	117,000	4,977		4,977		14,377		14,377	
基金用途	5	169,779,000	14,083,995	11,424,114	2,659,881	23.28	87,062,604	80,845,145	6,217,459	7.69
國民教育計畫	53	143,512,000	10,283,143	10,023,508	259,635	2.59	67,483,235	68,220,597	-737,362	-1.08
一般行政管理計畫	5L	20,668,000	2,600,852	1,400,606	1,200,246	85.69	10,738,872	10,984,548	-245,676	-2.24
建築及設備計畫	5M	5,599,000	1,200,000		1,200,000		8,840,497	1,640,000	7,200,497	439.05
購建固定資產		5,563,000	1,200,000		1,200,000		8,840,497	1,640,000	7,200,497	439.05
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,517,000	-1,741,595		-1,741,595		-6,296,802	-2,517,000	-3,779,802	150.17
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					10,025,732	526,000	9,499,732	1,806.03

※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

40501211-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 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	12,342,400	11,424,114	918,286	8.04	80,765,802	78,328,145	2,437,657	3.11
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	18,609		18,609		275,584	573,000	-297,416	-51.91
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	18,609		18,609		275,584	568,000	-292,416	-51.48
政府撥入收入	46	165,937,000	12,318,814	11,424,114	894,700	7.83	80,475,841	77,750,645	2,725,196	3.51
公庫撥款收入	462	165,937,000	11,424,114	11,424,114			79,498,725	77,750,645	1,748,080	2.25
政府其他撥入收入	46Y		894,700		894,700		977,116		977,116	
其他收入	4Y	117,000	4,977		4,977		14,377		14,377	
雜項收入	4YY	117,000	4,977		4,977		14,377		14,377	
基金用途	5	169,779,000	14,083,995	11,424,114	2,659,881	23.28	87,062,604	80,845,145	6,217,459	7.69
國民教育計畫	53	143,512,000	10,283,143	10,023,508	259,635	2.59	67,483,235	68,220,597	-737,362	-1.08
一般行政管理計畫	5L	20,668,000	2,600,852	1,400,606	1,200,246	85.69	10,738,872	10,984,548	-245,676	-2.24
建築及設備計畫	5M	5,599,000	1,200,000		1,200,000		8,840,497	1,640,000	7,200,497	439.05
購建固定資產		5,563,000	1,200,000		1,200,000		8,840,497	1,640,000	7,200,497	439.05
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,517,000	-1,741,595		-1,741,595		-6,296,802	-2,517,000	-3,779,802	150.17
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					10,025,732	526,000	9,499,732	1,806.03

※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1. 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。2. 統籌款戶外球場整修工程追加經費885,580元。

五、政府其他撥入收入：收教育部補助：1. RA9317 108-2國中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

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5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	6,992,480,630	100.00	負 債	2	6,982,454,898	99.86
流動資產	11	14,895,838	0.21	流動負債	21	5,122,417	0.07
現金	111	14,397,838	0.21	應付款項	212	5,122,417	0.07
銀行存款	1112	14,247,838	0.20	應付代收款	2123	5,122,417	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,327,732	0.13	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,496,334	0.05	其他負債	22	6,977,332,481	99.78
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,194,503	0.02	什項負債	221	6,977,332,481	99.78
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	229,269	0.00	存入保證金	2211	2,695,288	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,499,820	0.04
應收款項	113	48,000	0.00	應付代管資產	2214	6,972,137,373	99.71
其他應收款	113Y	48,000	0.00	基金餘額	3	10,025,732	0.14
預付款項	115	450,000	0.01	基金餘額	31	10,025,732	0.14
預付費用	1154	450,000	0.01	基金餘額	311	10,025,732	0.14
				累積餘額	3111	16,322,534	0.23
				本期短絀	3113	-6,296,802	-0.09
				合計：		6,992,480,630	

信託代理與保證資產 186,200

保證品 186,200

信託代理與保證負債

應付保證品

186,200

186,200

註：1. 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。

2. 保證品:連帶保證書:109年活動中心游泳池及地下室結構修復工程三木營造履約保證金(109.11.30)

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5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	2,499,820	0.04				
準備金	124	2,499,820	0.04				
退休及離職準備金	1241	2,499,820	0.04				
其他資產	13	6,975,084,972	99.75				
什項資產	131	6,975,084,972	99.75				
存出保證金	1311	50,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	2,897,599	0.04				
代管資產	1316	6,972,137,373	99.71				
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	91.88				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	44,642,066	0.64				
代管資產-其他政府	1316-3	502,972,646	7.19				
合計：		6,992,480,630					

信託代理與保證資產 186,200

保證品 186,200

信託代理與保證負債

應付保證品

186,200

186,200

註：1. 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。

2. 保證品:連帶保證書:109年活動中心游泳池及地下室結構修復工程三木營造履約保證金(109.11.30)

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 109 年 5 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				10,283,143	10,023,508	259,635	2.59
		累計數				67,483,235	68,220,597	-737,362	-1.08

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 5 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	2,144,251	8,303	-2,146,304	12,991,666
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,911,675	-5,201,742			-115,550	1,594,383
房屋及建築						
機械及設備	34,061,906	-27,851,439	1,871,453		-1,273,587	6,808,333
交通及運輸設備	1,383,505	-626,751			-135,500	621,254
雜項設備	12,101,276	-7,848,276	272,798		-621,667	3,904,131
購建中固定資產						
電腦軟體	71,868			8,303		63,565
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1,871,453元，變動原因為：(1)增置1,871,453元。

2.雜項設備：

增加數計272,798元，變動原因為：(1)增置272,798元。

3.電腦軟體：減少數計8,303元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年5月止累計攤銷金額8,303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 5 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	590,000		2,312,700	1,347,700	1,871,453		1,871,453	138.86	523,753	38.86		
機械及設備		1,722,700	590,000		2,312,700	1,347,700	1,871,453		1,871,453	138.86	523,753	38.86	109年5月補辦預算遮斷閥設備590,000元。	
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	292,300	272,798		272,798	93.33	-19,502	-6.67		
雜項設備		292,300			292,300	292,300	272,798		272,798	93.33	-19,502	-6.67		
購建中固定資產														
總計		2,015,000	590,000		2,605,000	1,640,000	2,144,251		2,144,251	130.75	504,251	30.75		

※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 5 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		6,696,246		6,696,246		6,696,246			
541 遞延修繕房屋建築費	3,548,000		3,548,000		5,810,666		5,810,666		5,810,666			
542 其他遞延支出					885,580		885,580		885,580			
總 計	3,584,000		3,584,000		6,696,246	0.00	6,696,246		6,696,246	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5,587,919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5,810,666元。執行統籌款戶外球場整修工程追加經費885,580元。