

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 9 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 9 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 9 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	15,893,347	15,607,153	286,194	1.83	145,332,586	140,334,635	4,997,951	3.56
勞務收入	43	62,000	300		300		1,500	62,000	-60,500	-97.58
服務收入	431	62,000	300		300		1,500	62,000	-60,500	-97.58
財產收入	45	1,146,000	161,442	284,000	-122,558	-43.15	593,917	1,146,000	-552,083	-48.17
財產處分收入	451	10,000	7,000		7,000		37,754	10,000	27,754	277.54
其他財產收入	45Y	1,136,000	154,442	284,000	-129,558	-45.62	556,163	1,136,000	-579,837	-51.04
政府撥入收入	46	165,937,000	15,731,153	15,323,153	408,000	2.66	144,716,087	139,068,135	5,647,952	4.06
公庫撥款收入	462	165,937,000	15,323,153	15,323,153			142,796,221	139,068,135	3,728,086	2.68
政府其他撥入收入	46Y		408,000		408,000		1,919,866		1,919,866	
其他收入	4Y	117,000	452		452		21,082	58,500	-37,418	-63.96
雜項收入	4YY	117,000	452		452		21,082	58,500	-37,418	-63.96
基金用途	5	169,779,000	19,729,131	15,607,153	4,121,978	26.41	144,781,080	142,851,635	1,929,445	1.35
國民教育計畫	53	143,512,000	18,087,133	10,658,547	7,428,586	69.70	117,439,420	120,419,578	-2,980,158	-2.47
一般行政管理計畫	5L	20,668,000	1,611,574	1,400,606	210,968	15.06	16,504,264	16,833,057	-328,793	-1.95
建築及設備計畫	5M	5,599,000	30,424	3,548,000	-3,517,576	-99.14	10,837,396	5,599,000	5,238,396	93.56
購建固定資產		5,563,000	30,424	3,548,000	-3,517,576	-99.14	10,801,396	5,563,000	5,238,396	94.16
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-2,517,000	-3,835,784		-3,835,784		551,506	-2,517,000	3,068,506	-121.91
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					16,874,040	526,000	16,348,040	3,107.99

※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 9 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增加。

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：收教育局補助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。3. 收統籌款-活動中心游泳池及地下結構修復工程1,980,006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。3. RA8229 108學年度國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)864,300元。4. 108學年度國中學生生涯發展教育第2期款30,400元。5. RA9A31-109年國中小科技輔助自主學習推動計畫經費100,000元。6. RA8246 108(2)學生無力繳交代收代辦費補助12,805元。7. RA9252 108學年度學生學習扶助開班第2期經費68,378元。8. RA9240 108學年度國中英語及數學適性分組教學第2期整體行政經費(含教材費)21,067元。9. RA9241 108學年度補助國中英語及數學領域適性分組教學試辦計畫第2期開班費292,500元。10. RA9243收推動國中小自然科學實驗操作能力計畫經費40,000元。11. RA9329 109年夏日樂學計畫經費方案二201,600元。12. 109學年度活化教學與多元學習計畫經費120,000元。13. 109增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費86,400元。

六、雜項收入：桶餐罰款收入等實際收入較預算數減少。

七、建築及設備計畫：1. 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元及統籌款-活動中心游泳池及地下結構修復工程1,523,157元及屋頂防水改善工程7,452元及校舍門窗整修工程3,090元共7,344,365元。2. 校舍門窗整修工程已驗收合格，正辦理付款中。3. 屋頂防水改善工程因配合教育局政策採統包方式聯合辦理，預定109年10月20日竣工。4. 執行統籌款戶外球場整修工程追加經費885,580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9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	6,997,502,279	100.00	負 債	2	6,980,628,239	99.76
流動資產	11	22,341,606	0.32	流動負債	21	3,705,711	0.05
現金	111	21,511,406	0.31	應付款項	212	3,705,711	0.05
銀行存款	1112	21,361,406	0.31	應付代收款	2123	3,705,711	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,845,280	0.23	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,273,772	0.06	其他負債	22	6,976,922,528	99.71
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,131,337	0.02	什項負債	221	6,976,922,528	99.71
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	111,017	0.00	存入保證金	2211	2,826,199	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,538,092	0.04
應收款項	113	48,000	0.00	應付代管資產	2214	6,971,558,237	99.63
其他應收款	113Y	48,000	0.00	基金餘額	3	16,874,040	0.24
預付款項	115	782,200	0.01	基金餘額	31	16,874,040	0.24
預付費用	1154	782,200	0.01	基金餘額	311	16,874,040	0.24
				累積餘額	3111	16,322,534	0.23
				本期賸餘	3112	551,506	0.01
				合計：		6,997,502,279	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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)186,200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9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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,538,092	0.04				
準備金	124	2,538,092	0.04				
退休及離職準備金	1241	2,538,092	0.04				
其他資產	13	6,972,622,581	99.64				
什項資產	131	6,972,622,581	99.64				
存出保證金	1311	50,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,014,344	0.01				
代管資產	1316	6,971,558,237	99.63				
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	44,062,930	0.63				
代管資產-其他政府	1316-3	502,972,646	7.19				
合計：		6,997,502,279					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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)186,200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 109 年 9 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				18,087,133	10,658,547	7,428,586	69.70
		累計數				117,439,420	120,419,578	-2,980,158	-2.47

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

40501211-5

中華民國 109 年 9 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	54,530,230	-41,528,208	2,803,951	3,184,389	-573,642	12,047,942
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,911,675	-5,201,742			-207,990	1,501,943
房屋及建築						
機械及設備	34,061,906	-27,851,439	2,481,653	2,331,024	104,031	6,465,127
交通及運輸設備	1,383,505	-626,751		21,000	-221,758	513,996
雜項設備	12,101,276	-7,848,276	286,298	815,107	-247,925	3,476,266
購建中固定資產						
電腦軟體	71,868		36,000	17,258		90,610
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2,481,653元，變動原因為:(1)增置2,298,653元。(2)受贈183,000元。減少數計2,331,024元，變動原因為:(1)報廢2,331,024元。
- 2.交通及運輸設備:減少數計21,000元，變動原因為:(1)報廢21,000元。
- 3.雜項設備:增加數計286,298元，變動原因為:(1)增置272,798元。(2)受贈13,500元。減少數計815,107元，變動原因為:(1)報廢815,107元。
- 4.電腦軟體:增加數計36,000元，變動原因為:(1)增置36,000元。減少數計17,258元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至109年9月止累計攤銷金額17,258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 9 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	977,000		2,699,700	2,312,700	2,298,653		2,298,653	99.39	-14,047	-0.61		
機械及設備		1,722,700	977,000		2,699,700	2,312,700	2,298,653		2,298,653	99.39	-14,047	-0.61		
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	977,000		2,992,000	2,605,000	2,571,451		2,571,451	98.71	-33,549	-1.29		

※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 9 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	100.00	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	3,548,000		3,548,000	3,548,000	8,229,945	231.96	8,229,945		4,681,945	131.96		
541 遞延修繕房屋建築費	3,548,000		3,548,000	3,548,000	7,344,365	207.00	7,344,365		3,796,365	107.00	1.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元及統籌款-活動中心游泳池及地下結構修復工程1,523,157元及屋頂防水改善工程7,452元及校舍門窗整修工程3,090元共7,344,365元。2.校舍門窗整修工程已驗收合格，正辦理付款中。3.屋頂防水改善工程因配合教育局政策採統包方式聯合辦理，預定109年10月20日竣工。4.執行統籌款戶外球場整修工程追加經費885,580元。執行統籌款戶外球場整修工程追加經費885,580元。	1.校舍門窗整修工程加緊辦理付款。2.屋頂防水改善工程俟完工後加緊辦理驗收付款。
542 其他遞延支出					885,580		885,580		885,580			
總計	3,584,000		3,584,000	3,584,000	8,265,945	230.63	8,265,945		4,681,945	130.63		

1.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元及統籌款-活動中心游泳池及地下結構修復工程1,523,157元及屋頂防水改善工程7,452元及校舍門窗整修工程3,090元共7,344,365元。2.校舍門窗整修工程已驗收合格，正辦理付款中。3.屋頂防水改善工程因配合教育局政策採統包方式聯合辦理，預定109年10月20日竣工。4.執行統籌款戶外球場整修工程追加經費885,580元。執行統籌款戶外球場整修工程追加經費885,580元。

1.校舍門窗整修工程加緊辦理付款。2.屋頂防水改善工程俟完工後加緊辦理驗收付款。