

4-0501211

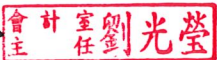
臺北市府教育局主管

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 110 年 12 月份

主辦會計人員 劉光瑩  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 110 年 12 月份

| 名 稱                                  | 頁 次       |
|--------------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行表                              |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....                   | 第 1-3 頁   |
| 貳、附屬表                                |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 4 頁     |
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....        | 第 5-7 頁   |
| 三、長期負債變動表.....                       | 第 -- 頁    |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....             | 第 8-9 頁   |
| 五、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 10 頁    |
| 乙、會計報表                               |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、平衡表.....                           | 第 11-14 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 15-16 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 17-18 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 19 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 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份      |           |            |        | 本年度截至本月份累計數 |             |            |         |
|----------|--------------------|------------|-----------|------------|--------|-------------|-------------|------------|---------|
|          |                    | 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     | 154,821,000        | 2,850,678  | 2,670,182 | 180,496    | 6.76   | 179,430,728 | 154,821,000 | 24,609,728 | 15.90   |
| 勞務收入     | 62,000             |            |           |            |        | 8,700       | 62,000      | -53,300    | -85.97  |
| 服務收入     | 62,000             | 0          | 0         | 0          |        | 8,700       | 62,000      | -53,300    | -85.97  |
| 財產收入     | 1,160,000          | 80,709     |           | 80,709     |        | 702,185     | 1,160,000   | -457,815   | -39.47  |
| 財產處分收入   | 24,000             | 46,670     | 0         | 46,670     |        | 50,790      | 24,000      | 26,790     | 111.63  |
| 其他財產收入   | 1,136,000          | 34,039     | 0         | 34,039     |        | 651,395     | 1,136,000   | -484,605   | -42.66  |
| 政府撥入收入   | 153,396,000        | 2,652,047  | 2,568,682 | 83,365     | 3.25   | 178,568,957 | 153,396,000 | 25,172,957 | 16.41   |
| 公庫撥款收入   | 153,396,000        | 2,664,682  | 2,568,682 | 96,000     | 3.74   | 175,808,664 | 153,396,000 | 22,412,664 | 14.61   |
| 政府其他撥入收入 |                    | -12,635    | 0         | -12,635    |        | 2,760,293   | 0           | 2,760,293  |         |
| 其他收入     | 203,000            | 117,922    | 101,500   | 16,422     | 16.18  | 150,886     | 203,000     | -52,114    | -25.67  |
| 雜項收入     | 203,000            | 117,922    | 101,500   | 16,422     | 16.18  | 150,886     | 203,000     | -52,114    | -25.67  |
| 基金用途     | 162,248,000        | 12,427,043 | 2,670,182 | 9,756,861  | 365.40 | 185,869,578 | 162,248,000 | 23,621,578 | 14.56   |
| 國民教育計畫   | 135,900,000        | 3,688,105  | 1,641,414 | 2,046,691  | 124.69 | 136,230,065 | 135,900,000 | 330,065    | 0.24    |
| 一般行政管理計畫 | 20,631,000         | 888,755    | 1,028,768 | -140,013   | -13.61 | 20,691,262  | 20,631,000  | 60,262     | 0.29    |
| 建築及設備計畫  | 5,717,000          | 7,850,183  |           | 7,850,183  |        | 28,948,251  | 5,717,000   | 23,231,251 | 406.35  |
| 購建固定資產   | 5,681,000          | 7,850,183  |           | 7,850,183  |        | 28,948,251  | 5,681,000   | 23,267,251 | 409.56  |
| 其他       | 36,000             |            |           |            |        | 36,000      | 36,000      | -36,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -7,427,000         | -9,576,365 |           | -9,576,365 |        | -6,438,850  | -7,427,000  | 988,150    | -13.30  |
| 期初基金餘額   | 13,806,000         |            |           |            |        | 13,589,965  | 13,806,000  | -216,035   | -1.56   |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |        |             |             |            |         |
| 期末基金餘額   | 6,379,000          |            |           |            |        | 7,151,115   | 6,379,000   | 772,115    | 12.10   |

※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 110 年 12 月份

一、服務收入:代理教師甄選報名費等實際收入8,700元較預算數減少。

二、財產處分收入:報廢財產實際收入50,790元較預算數增加。

三、其他財產收入:場地開放收入619,953元及教職員工停車費收入31,442元等共計651,395元，實際收入較預算數減少。

四、公庫撥款收入22,412,664元:

1. 專科大樓音樂教室隔間牆搶修工程經費(局非統籌災害準備金)258,700元。

2. 局款非統籌-110年度教學大樓二期校舍結構耐久性補強及周邊搶修工程(災害備金)1,110,650元。

3. 一般性補助款-110年校舍補強工程經費19,899,314元。

4. 110年度教育局所屬學校用人費用不敷數1,048,000元。

5. 局款非統籌-110年一師一載具96,000元。

五、政府其他撥入收入2,760,293元:

1. RA9202-預防中輟彈性適性化經費9,600元。

2. RA9380-109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫經費32,000元。

3. RA9256-109學年度學習扶助經費11,016元、57,774元、RA0254-110學年度104,181元其中7,491元結轉次年度，共計165,480元。

4. RA9348-109學年度精進教師教學專業與課程品質經費10,670元、第2、3期經費28,130元，RA0316-110學年度68,900元其中23,940元結轉次年度，共計83,760元。

5. RA9253-109學年度國中生涯發展教育第1期經費24,100元、第2期經費28,480元、RA0204-110學年度第1期38,844元其中11,353元結轉次年度，共計80,071元。

6. RA9260-活化教學與多元學習經費94,200元、RA0260-110學年度120,000元其中106,000元結轉次年度，共計108,200元。

7. RA9331-109增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費13,960元、第2期款57,600元、RA0322-110學年度84,240元其中11,540元結轉次年度，共計144,260元。

8. RA9349-109學年度12年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫242,763元，共計242,763元。

9. RA0901-110年防災校園建置50,000元。

10. RA0305-110年新住民子女華語補救教學經費47,700元。

11. RA9462-109學年度教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費313,840元。

12. RA9471-109學年度教育部補助無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園業務經費385,545元。

13. RA9229-109學年度教育部補助國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)第3期經費576,200元、RA0229-110學年度172,860元，共計749,060元。

14. RA9336-109(2)無力繳交代代收代辦費12,205元、RA0335-110學年度11,265元，共計23,470元。

15. RA0321-109(2)國小及國中學校用書補助計畫9,404元。

16. RA0A60-110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校73,510元。

17. RA0C41-110學年度國際學伴計畫50,000元結轉次年度。

18. RA0214 110年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫118,800元。

19. RA0296-充實公立國民中學生生活科技教室基本設備79,430元。

20. RA0746-國教署補助110年度所轄國民中小學充實健康中心設備計畫43,400元。

21. RA0344-110學年度補助實施戶外與海洋教育計劃第1期經費60,000元結轉次年度。

六、雜項收入:補發數位學生證5,085元、桶餐違約記點等罰款收入36,128元、109(1)午餐補助賸餘款繳回市庫18,000元、109學年度九年級模擬考等節餘款轉其他準備金38,418元、吉中非營利幼兒園109.11-12月水電費30,247元、110年教室冷氣儲值費賸餘款滾存其他準備金23,008元等共計150,886元較預算數減少。

七、建築及設備計畫:

1. 營建及修建工程:(1)專科大樓音樂教室隔間牆搶修工程(局款非統籌災害準備金)258,700元，執行數258,700元，將辦理併決算事宜。(2)109年屋頂防水改善工程保留款1,604,448元轉入110年度辦理，執行數1,574,027元，賸餘數30,421元。(3)110年度教學大樓二期校舍結構耐久性補強及周邊搶修工程(局款非統籌災害備

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

金)1,110,650元，執行數1,110,241元，將辦理併決算事宜。(4)110教學大樓屋頂防水改善工程執行數5,109,390元，包括當年度預算數4,968,000元及動支基金餘額數141,390元。(5)教育部補助教學大樓第一期耐震能力補強工程19,899,314元，執行數19,824,236元將辦理併決算事宜。

2.購置機械及設備：(1)教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園購置監視器補辦預算97,000元，執行數96,600元，賸餘數為400元。(2)教育部補助國民中小學充實健康中心設備補辦預算62,000元(教育部補助43,400元，自籌款-其他準備金18,600元)，執行數62,000元。(3)教育部補助一師一平板補辦預算96,000元，執行數96,000元。(4)汰換班級教室電腦等設備執行數486,306元，賸餘數為10,005元。

3.購置交通及運輸設備：購置手提式無線擴音機17,000元，賸餘數為9元。

4.購置雜項設備：(1)購置冰箱等設備執行數198,510元，賸餘數為1,170元。(2)教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園購置冷氣機補辦預算175,000元，執行數115,241元，賸餘數為59,759元。

5.購置電腦軟體係因單價低於10,000元移列經常門電腦軟體服務費支應30,300元，賸餘數為5,700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 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 3,688,105   | 1,641,414   | 2,046,691 | 124.69 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 136,230,065 | 135,900,000 | 330,065   | 0.24   |

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 110 年 12 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 備註 |
|------------|---------------|---------------------------|-----------|-----------|------------------------------|------------|----|
|            |               |                           | 增加數       | 減少數       |                              |            |    |
| <b>資產</b>  | 54,714,877    | -42,809,966               | 2,922,480 | 2,972,621 | -1,721,446                   | 10,133,324 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 土地         |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 土地改良物      | 6,911,675     | -5,479,062                |           |           | -277,320                     | 1,155,293  |    |
| 房屋及建築      |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 機械及設備      | 34,563,831    | -28,024,426               | 2,493,600 | 2,860,956 | -322,477                     | 5,849,572  |    |
| 交通及運輸設備    | 1,362,505     | -928,795                  | 17,000    | 12,000    | -271,006                     | 167,704    |    |
| 雜項設備       | 11,798,178    | -8,377,683                | 411,880   | 49,145    | -850,643                     | 2,932,587  |    |
| 租賃資產       |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 租賃權益改良     |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 收藏品及傳承資產   |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 購建中固定資產    |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 遞耗資產       |               |                           |           |           |                              |            |    |

註：

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 110 年 12 月份

40501211-6

單位:新臺幣元

| 項 目                  | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額 | 備註              |
|----------------------|---------------|---------------------------|---------|--------|------------------------------|--------|-----------------|
|                      |               |                           | 增加數     | 減少數    |                              |        |                 |
| 權利<br>電腦軟體<br><br>其他 | 78,688        |                           |         | 50,520 |                              | 28,168 | 係因電腦軟體不入財產管理系統。 |

註：

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 110 年 12 月份

40501211-7

各財產項目變動原因分析如下:

- 1.機械及設備:增加數計2,493,600元，變動原因為:(1)增置:購置攝影機等設備計740,906元、(3)撥入:教育局等移撥電子儀等設備計1,666,858元。(4)受贈:課後學習活動費購置投影機等設備計85,836元。減少數計2,860,956元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢線鋸機等設備計2,860,956元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計17,000元，變動原因為:(1)增置:購置手提無線式擴音機計17,000元。減少數計12,000元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢耳機等設備計12,000元。
- 3.雜項設備:增加數計411,880元，變動原因為:(1)增置:購置雙人獨木舟等設備計313,751元、(3)撥入:教育局移撥設備櫥櫃計27,744元。(4)受贈:教育局獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園購置冷氣機計70,385元。減少數計49,145元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計49,145元。
- 4.電腦軟體：減少數計50,520元，變動原因為：(5)報廢:因不使用而減損之軟體金額為16,480元。(11)無形資產攤銷:截至110年12月止累計攤銷金額為34,040元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |       |         |       | 差異或落<br>後原因                                                                                                                                                                                                                       | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|---------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|---------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數   |           |         |       | 比較增減    |       |                                                                                                                                                                                                                                   |          |
|         |                 |                  |                 |     |         |                 | 實支數     | 應付<br>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   |                 | 496,311          | 255,000         |     | 751,311 | 751,311         | 740,906 |           | 740,906 | 98.62 | -10,405 | -1.38 | (1)教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園購置監視器補辦預算97,000元，執行數96,600元，賸餘數為400元。<br>(2)教育部補助國民中小學充實健康中心設備補辦預算62,000元(教育部補助43,400元，自籌款-其他準備金18,600元)，執行數62,000元。<br>(3)教育部補助一師一平板補辦預算96,000元，執行數96,000元。<br>(4)汰換班級教室電腦等設備執行數486,306元，賸餘數為10,005元。 |          |
| 機械及設備   |                 | 496,311          | 255,000         |     | 751,311 | 751,311         | 740,906 |           | 740,906 | 98.62 | -10,405 | -1.38 |                                                                                                                                                                                                                                   |          |

※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

40501211-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |       |         |        | 差異或落<br>後原因                                                                                                                            | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|---------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |       | 比較增減    |        |                                                                                                                                        |          |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計        | %     | 金額      | %      |                                                                                                                                        |          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |        |                                                                                                                                        |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |        |                                                                                                                                        |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 17,009           |                 |     | 17,009    | 17,009          | 17,000    |           | 17,000    | 99.95 | -9      | -0.05  | 購置手提式無線擴音<br>機17,000元，賸餘數為9元。                                                                                                          |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 17,009           |                 |     | 17,009    | 17,009          | 17,000    |           | 17,000    | 99.95 | -9      | -0.05  |                                                                                                                                        |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |        |                                                                                                                                        |          |
| 雜項設備    |                 | 199,680          | 175,000         |     | 374,680   | 374,680         | 313,751   |           | 313,751   | 83.74 | -60,929 | -16.26 | (1)購置冰箱等設備執行<br>數198,510元，賸餘數<br>為1,170元。<br>(2)教育部獎勵無償提供場地設<br>施及設備辦理非營利幼兒園購<br>置冷氣機補辦預<br>算175,000元，執行<br>數115,241元，賸餘數<br>為59,759元。 |          |
| 雜項設備    |                 | 199,680          | 175,000         |     | 374,680   | 374,680         | 313,751   |           | 313,751   | 83.74 | -60,929 | -16.26 |                                                                                                                                        |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |        |                                                                                                                                        |          |
| 總計      |                 | 713,000          | 430,000         |     | 1,143,000 | 1,143,000       | 1,071,657 |           | 1,071,657 | 93.76 | -71,343 | -6.24  |                                                                                                                                        |          |

※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 110 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形           |              |            |              |            |         | 差異或落<br>後 原 因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 改進<br>措施 |
|---------------|-----------------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|               | 合 計<br>(1)      | 以前年度<br>保留數 | 本年度法定<br>預算數 |                    | 累 計 執 行 數         |              |            |              | 比較增減       |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |
|               |                 |             |              |                    | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算<br>分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(5) | 金額         | %       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |
| 52 購置無形資產     | 36,000          |             | 36,000       | 36,000             |                   |              |            |              | -36,000    | -100.00 | 購置電腦軟體係因單價低於10,000元移列經常門電腦軟體服務費支應30,300元，賸餘數為5,700元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000          |             | 36,000       | 36,000             |                   |              |            |              | -36,000    | -100.00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |
| 522 購置權利      |                 |             |              |                    |                   |              |            |              |            |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |
| 54 遞延支出       | 6,572,448       | 1,604,448   | 4,968,000    | 6,572,448          | 27,876,594        | 424.14       | 27,876,594 |              | 21,304,146 | 324.14  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 6,572,448       | 1,604,448   | 4,968,000    | 6,572,448          | 27,876,594        | 424.14       | 27,876,594 |              | 21,304,146 | 324.14  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |
| 542 其他遞延支出    |                 |             |              |                    |                   |              |            |              |            |         | (1)專科大樓音樂教室隔間牆搶修工程(局款非統籌災害準備金)258,700元，執行數258,700元，將辦理併決算事宜。<br>(2)109年屋頂防水改善工程保留款1,604,448元轉入110年度辦理，執行數1,574,027元，賸餘數30,421元。<br>(3)110年度教學大樓二期校舍結構耐久性補強及周邊搶修工程(局款非統籌災害備金)1,110,650元，執行數1,110,241元，將辦理併決算事宜。<br>(4)110教學大樓屋頂防水改善工程執行數5,109,390元，包括當年度預算數4,968,000元及動支基金餘額數141,390元。<br>(5)教育部補助教學大樓第一期耐震能力補強工程19,899,314元，執行數19,824,236元將辦理併決算事宜。 |          |
| 總 計           | 6,608,448       | 1,604,448   | 5,004,000    | 6,608,448          | 27,876,594        | 421.83       | 27,876,594 |              | 21,268,146 | 321.83  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |

## 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110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產       | 6,598,680,143 | 100.00 | 負 債      | 6,581,395,704 | 99.74 |
| 流動資產      | 13,026,249    | 0.20   | 流動負債     | 3,914,964     | 0.06  |
| 現金        | 12,775,338    | 0.19   | 應付款項     | 3,914,964     | 0.06  |
| 銀行存款      | 12,775,338    | 0.19   | 應付代收款    | 3,461,632     | 0.05  |
| 銀行存款-公庫存款 | 7,450,779     | 0.11   | 應付費用     | 453,332       | 0.01  |
| 銀行存款-保管款  | 4,716,184     | 0.07   | 其他負債     | 6,577,480,740 | 99.68 |
| 銀行存款-代繳費款 | 4,368         | 0.00   | 什項負債     | 6,577,480,740 | 99.68 |
| 專戶        |               |        | 存入保證金    | 1,884,901     | 0.03  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 604,007       | 0.01   | 應付退休及離職金 | 2,726,707     | 0.04  |
| 戶         |               |        | 應付代管資產   | 6,572,596,319 | 99.60 |
| 零用及週轉金    | 0             | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 272,813       | 0.00  |
| 應收款項      | 59,866        | 0.00   | 淨資產      | 17,284,439    | 0.26  |
| 其他應收款     | 59,866        | 0.00   | 淨資產      | 17,284,439    | 0.26  |
| 預付款項      | 191,045       | 0.00   | 淨資產      | 17,284,439    | 0.26  |
| 預付費用      | 191,045       | 0.00   | 累積餘額     | 17,284,439    | 0.26  |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,852,277     | 0.04   | 合計：      | 6,598,680,143 |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|----|----|---|
| 準備金          | 2,852,277   | 0.04  |    |    |   |
| 退休及離職準備金     | 2,726,707   | 0.04  |    |    |   |
| 其他準備金        | 125,570     | 0.00  |    |    |   |
| 其他準備金-其他     | 125,570     | 0.00  |    |    |   |
| 固定資產         | 10,105,156  | 0.15  |    |    |   |
| 土地改良物        | 1,155,293   | 0.02  |    |    |   |
| 土地改良物        | 6,911,675   | 0.10  |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | -5,756,382  | -0.09 |    |    |   |
| 機械及設備        | 5,849,572   | 0.09  |    |    |   |
| 機械及設備        | 34,196,475  | 0.52  |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | -28,346,903 | -0.43 |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 167,704     | 0.00  |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1,367,505   | 0.02  |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,199,801  | -0.02 |    |    |   |
| 雜項設備         | 2,932,587   | 0.04  |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 雜項設備         | 12,160,913    | 0.18  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -9,228,326    | -0.14 |    |    |   |
| 無形資產         | 28,168        | 0.00  |    |    |   |
| 無形資產         | 28,168        | 0.00  |    |    |   |
| 電腦軟體         | 28,168        | 0.00  |    |    |   |
| 其他資產         | 6,572,668,293 | 99.61 |    |    |   |
| 什項資產         | 6,572,668,293 | 99.61 |    |    |   |
| 存出保證金        | 50,000        | 0.00  |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 21,974        | 0.00  |    |    |   |
| 代管資產         | 6,572,596,319 | 99.60 |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 2,903         | 0.00  |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 6,027,729,600 | 91.35 |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 41,891,170    | 0.63  |    |    |   |
| 代管資產-其他政府    | 502,972,646   | 7.62  |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 2,964,678  | 181,281,551 |
| 勞務收入     |            | 8,700       |
| 服務收入     |            | 8,700       |
| 財產收益     | 161,709    | 2,434,172   |
| 廢舊物品售價收入 |            | 4,120       |
| 財產交易利益   | 127,670    | 1,778,657   |
| 其他財產收入   | 34,039     | 651,395     |
| 政府撥入收入   | 2,652,047  | 178,568,957 |
| 公庫撥款收入   | 2,664,682  | 175,808,664 |
| 政府其他撥入收入 | -12,635    | 2,760,293   |
| 其他收入     | 150,922    | 269,722     |
| 受贈收入     | 33,000     | 118,836     |
| 雜項收入     | 117,922    | 150,886     |
| 支出       | 12,587,080 | 189,491,988 |
| 人事支出     | 2,538,138  | 146,900,358 |
| 人事支出     | 2,538,138  | 146,900,358 |
| 業務支出     | 1,735,806  | 9,596,189   |
| 業務支出     | 1,735,806  | 9,596,189   |
| 獎補助支出    |            | 43,000      |
| 其他獎補助    |            | 43,000      |
| 財產損失     |            | 45,717      |
| 財產交易損失   |            | 45,717      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 318,037    | 4,648,350   |
| 固定資產折舊   | 317,392    | 4,614,310   |
| 無形資產攤銷   | 645        | 34,040      |
| 其他支出     | 7,995,099  | 28,258,374  |
| 其他支出     | 7,995,099  | 28,258,374  |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立永吉國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 本期賸餘（短絀） | -9,622,402 | -8,210,437 |
| 期初淨資產    |            | 25,494,876 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 期末淨資產    |            | 17,284,439 |

註：

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-17

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 預算項目                    | 預算執行數       | 調整數         | 會計收支        | 會計科目     |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| 基金來源                    | 179,430,728 | 1,850,823   | 181,281,551 | 收入       |
| 勞務收入                    | 8,700       |             | 8,700       | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 702,185     | 1,731,987   | 2,434,172   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 178,568,957 |             | 178,568,957 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 150,886     | 118,836     | 269,722     | 其他收入     |
| 基金用途                    | 185,869,578 | 3,622,410   | 189,491,988 | 支出       |
| 用人費用                    | 146,900,358 |             | 146,900,358 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 6,022,171   | 3,574,018   | 9,596,189   | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 2,351,996   | -2,351,996  |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 34,516      | -34,516     |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)              | 4,363       | -4,363      |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,183,143   | -1,183,143  |             |          |
| 捐助、補助與獎助                | 43,000      |             | 43,000      | 獎補助支出    |
|                         |             | 45,717      | 45,717      | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 28,948,251  | -28,948,251 |             |          |
|                         |             | 4,648,350   | 4,648,350   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 381,780     | 27,876,594  | 28,258,374  | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | -6,438,850  | -1,771,587  | -8,210,437  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 13,589,965  | 11,904,911  | 25,494,876  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |             |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 7,151,115   | 10,133,324  | 17,284,439  | 期末淨資產    |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

## 1. 財產收入/財產收益：

會計收支欄「財產收益」其中173萬1,987元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

## 2. 其他收入：

會計收支欄「其他收入」其中11萬8,836元係以來源非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

3. 會計收支欄「財產損失」4萬5,717元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

4. 預算執行數欄「服務費用」602萬2,171元與會計收支欄「業務支出」959萬6,189元間之調整數357萬4,018元，係「材料及用品費」235萬1,996元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬4,516元、「稅捐及規費(強制費)」4,363元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」118萬3,143元之調整數合計。

5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」464萬8,350元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

6. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」2,894萬8,251元，其中107萬1,657元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘2,787萬6,594元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。

7. 預算執行數欄「其他支出」38萬1,780元與會計收支欄「其他支出」2,825萬8,374元間之調整數2,787萬6,594元，其中2,787萬6,594元係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自「其他支出」調整數欄位加回。

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 110 年 12 月份

40501202-19

單位:新臺幣元

| 平衡表帳面餘額   | 支付科對帳單之餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明              |
|-----------|-----------|-----------|---------------------|
| 7,450,779 | 7,576,349 | -125,570  | 差異原因係其他準備金125,570元。 |