

4-0501203

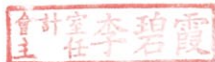

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員李碧霞  機關長官 陳建廷 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學
目 次
中華民國 109 年 7 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 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 8-9 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 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 頁
九、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 7 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	173,851,000	14,398,735	14,786,666	-387,931	-2.62	112,219,448	105,555,064	6,664,384	6.31
勞務收入	43	199,000	15,300	101,000	-85,700	-84.85	15,300	101,000	-85,700	-84.85
服務收入	431	199,000	15,300	101,000	-85,700	-84.85	15,300	101,000	-85,700	-84.85
財產收入	45	1,161,000	8,100	275,000	-266,900	-97.05	207,289	573,000	-365,711	-63.82
財產處分收入	451	15,000					3,440		3,440	
其他財產收入	45Y	1,146,000	8,100	275,000	-266,900	-97.05	203,849	573,000	-369,151	-64.42
政府撥入收入	46	172,343,000	14,374,062	14,362,666	11,396	0.08	111,884,039	104,785,064	7,098,975	6.77
公庫撥款收入	462	172,193,000	14,362,666	14,362,666			111,280,517	104,710,064	6,570,453	6.27
政府其他撥入收入	46Y	150,000	11,396		11,396		603,522	75,000	528,522	704.70
其他收入	4Y	148,000	1,273	48,000	-46,727	-97.35	112,820	96,000	16,820	17.52
雜項收入	4YY	148,000	1,273	48,000	-46,727	-97.35	112,820	96,000	16,820	17.52
基金用途	5	177,062,000	12,997,813	14,786,666	-1,788,853	-12.10	103,888,848	108,766,064	-4,877,216	-4.48
國民教育計畫	53	145,146,000	11,242,890	11,855,226	-612,336	-5.17	90,002,956	93,313,664	-3,310,708	-3.55
一般行政管理計畫	5L	20,522,000	1,287,551	1,453,440	-165,889	-11.41	11,683,546	13,153,400	-1,469,854	-11.17
建築及設備計畫	5M	11,394,000	467,372	1,478,000	-1,010,628	-68.38	2,202,346	2,299,000	-96,654	-4.20
購建固定資產		11,358,000	467,372	1,442,000	-974,628	-67.59	2,202,346	2,263,000	-60,654	-2.68
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,211,000	1,400,922		1,400,922		8,330,600	-3,211,000	11,541,600	-359.44
期初基金餘額	71	4,133,887					8,878,806	4,133,887	4,744,919	114.78
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	922,887					17,209,406	922,887	16,286,519	1,764.74

※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 7 月份

執行率差異10%以上或比較增減百分比空白者差異原因：

一、服務收入:較預算數短收，因游泳池廁所及淋浴間整修工程未完工，無法辦理暑期泳訓班。

二、財產處分收入：較預算數超收。

三、其他財產收入:較預算數短收，係因場地開放覈實收入。

四、公庫撥款收入：補助款6,570,453元，較預算數超收。

(一)局款非統籌-國中小學老舊廁所整修工程款6,570,453元

五、政府其他撥入收入:補助款603,522元，較預算數超收。

(一)1-7月商調缺代課經費350,000元

(二)RA9313_108-2團務運作費44,000元

(三)RA9313_108十二國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫38,880元

(四)RA8246 108學年度國中生生涯發展教育第2期款37,120元

(五)民航局撥入防噪設備費46,200元

(六)RA8318-108-2無力繳交代收代辦補助經費5,660元

(七)RA9252-108學年度國中小學生學習扶助班第2期經費66,958元

(八)RA9333-108學年度第2學期國中學校用書經費14,704元

六、雜項收入：112,820元，較預算數超收。

(一)補辦學生證7,119元

(二)電子領標圖說費6,100元

(三)到校簡訊費15,486元

(四)收回已故陽明主任108年5月月退休金37,173元

(五)108-1代收代辦費贖餘款轉其他準備金14,214元

(六)收回鄭惠姍教師108年溢收特教津貼及超鐘點費11,210元

(七)智慧販賣機回饋金186元

(八)收回王譽書教師等溢收交通費18,624元

(九)5月午餐異物罰款2,000元

(十)108-2午餐贖餘款轉其他準備金708元

七、一般行政管理計畫:較預算數短支，樽節支出。

八、建築及設備計畫:較預算數短支96,654元

(一)營建及修建工程：1,372,580元，較預算數超支487,580元

1.全校數位廣播系統改善工程工管費8,613元(出席費7,500元、誤餐費320元、祭祀用品793元)

2.活動中心樓梯防水裂縫整修工程工管費14,793元(出席10,000元、第1期空污費4,793元)

3.游泳池廁所及淋浴間整修工程工管費60,948元(出席費15,000元、誤餐費1,473元、首期空污費9,883元、開工祭祀用品9,211元、加班費23,661元、工程帽1,720元)，委設費213,015元，合計273,963元

4.活動中心廁所整修工管費79,082元(出席費12,500元、複印建照檔案圖資3,428元、首期空污費15,947元、開工祭祀物品8,520元、松竹PIZZA板等4,615元、誤餐費920元、加班費26,703元、珠光卡等1,625元、咖啡豆元750元、長尾夾等4,074元)，委設費248,660元，合計327,742元

5.遮陽設施改善工程施工工費400,000元，委設費26,440元，合計426,440元

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 7 月份

6. 能源管理專案工管費6,295元(棉手套等6,295元)，施工費314,734元，合計321,029元
(二)其他設備829,766元，較預算數短支548,234元
1. 機械及設備：較預算數短支548,234元，係因個人電腦425,000元、電腦週邊設備及零組件113,000元已經請購、尚未付款。
(1)線鋸機37,000元(2)解剖顯微機2台32,000元(3)實驗工作桌95,000元(4)雷切機98,000元(5)無線基地台35台402,500元(結餘2,500元)(6)校園能源管理系統115,266元(結餘7,734元)，合計779,766元。
2. 交通及運輸設備:50,000元
(1)監視錄影主機2台50,000元。
(三)無形資產:已經請購，尚未付款。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

平衡表

中華民國109年7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	4,273,346,389	100.00	負債	2	4,256,136,983	99.60
流動資產	11	34,159,276	0.80	流動負債	21	14,535,557	0.34
現金	111	33,859,276	0.79	應付款項	212	14,535,557	0.34
銀行存款	1112	33,739,276	0.79	應付代收款	2123	14,535,557	0.34
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,894,469	0.37	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,938,502	0.40	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	651,169	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	255,136	0.01	其他負債	22	4,241,601,426	99.26
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,241,601,426	99.26
預付款項	115	300,000	0.01	存入保證金	2211	3,623,873	0.08
預付費用	1154	300,000	0.01	應付退休及離職金	2213	3,221,789	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,116,726	0.10	應付代管資產	2214	4,234,755,764	99.10
準備金	124	4,116,726	0.10	基金餘額	3	17,209,406	0.40
				基金餘額	31	17,209,406	0.40
				基金餘額	311	17,209,406	0.40
				累積餘額	3111	8,878,806	0.21

信託代理與保證資產

72,198

信託代理與保證負債

72,198

保證品

72,198

應付保證品

72,198

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：(1)定存單：108年度自來水管改善工程福泉工程有限公司保固保證品72,198元(108.9.17-111.9.16)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

平衡表

中華民國109年7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		
退休及離職準備金	1241	3,221,789	0.08	本期賸餘	3112	8,330,600	0.19
其他準備金	124Y	894,937	0.02	合計：		4,273,346,389	
其他準備金-其他	124Y-2	894,937	0.02				
其他資產	13	4,235,070,387	99.10				
什項資產	131	4,235,070,387	99.10				
暫付及待結轉帳項	1315	314,623	0.01				
代管資產	1316	4,234,755,764	99.10				
代管資產-土地改良物	1316-0	7,554	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,216,309,200	98.67				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,439,010	0.43				
合計：		4,273,346,389					

信託代理與保證資產

72,198

信託代理與保證負債

72,198

保證品

72,198

應付保證品

72,198

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：(1)定存單：108年度自來水管改善工程福泉工程有限公司保固保證品72,198元(108.9.17-111.9.16)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 7 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				11,242,890	11,855,226	-612,336	-5.17
		累計數				90,002,956	93,313,664	-3,310,708	-3.55

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501203-7

中華民國 109 年 7 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	59,386,661	-37,606,992	992,535	718	-2,957,890	19,813,596
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,611,811	-3,075,739			-381,829	3,154,243
房屋及建築	3,209,371	-616,192			-33,698	2,559,481
機械及設備	28,092,583	-19,291,268	845,935		-1,705,096	7,942,154
交通及運輸設備	2,011,969	-1,305,692	50,000		-109,447	646,830
雜項設備	19,452,932	-13,318,101	96,600		-727,820	5,503,611
購建中固定資產						
電腦軟體	7,995			718		7,277
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備:1.增置:：預算內購買(1)線鋸機37,000元(2)解剖顯微機2台32,000元，(3)實驗工作桌95,000元，(4)雷切機98,000元(5)無線基地台35台402,500元，(6)校園能源翻新計畫-伺服器115,266元，合計779,766元。2.受贈:(1)由108-1課輔費購置印表機19,169元、數位攝影機13,000元、殺菌機2台34,000元，合計66,169元。

二、交通及運輸設備:1.增置：(1)預算內購買監視錄影主機2台50,000元。

三、雜項設備:1.受贈:教育局補助LED投射燈96,600元。

四、電腦軟體:1.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依政府所屬各級行政機關電腦軟體作業要點管理辦理。2.截至109年7月止累計攤銷金額718元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 7 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															
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		1,364,000			1,364,000	1,328,000	779,766		779,766	58.72	-548,234	-41.28	較預算數短支548,234元，係因個人電腦425,000元、電腦週邊設備及零組件113,000元已經請購、尚未付款。		
機械及設備		1,364,000			1,364,000	1,328,000	779,766		779,766	58.72	-548,234	-41.28			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		2,293,000			2,293,000	50,000	50,000		50,000	100.00					
交通及運輸設備		2,293,000			2,293,000	50,000	50,000		50,000	100.00					
購建中固定資產															
雜項設備		25,000			25,000										
雜項設備		25,000			25,000										
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—臺北市立民生國民中學

40501203-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 7 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		3,682,000			3,682,000	1,378,000	829,766		829,766	60.22	-548,234	-39.78		

※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 7 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			
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	7,676,000		7,676,000	885,000	1,372,580	155.09	1,372,580		487,580	55.09			
541 遞延修繕房屋建築費	7,676,000		7,676,000	885,000	1,372,580	155.09	1,372,580		487,580	55.09	1.全校數位廣播系統改善工程工管費8,613元(出席費7,500元、誤餐費320元、祭祀用品793元) 2.活動中心樓梯防水裂縫整修工程工管費14,793元(出席費10,000元、第1期空污費4,793元) 3.游泳池廁所及淋浴間整修工程工管費60,948元(出席費15,000元、誤餐費1,473元、首期空污費9,883元、開工祭祀用品9,211元、加班費23,661元、工程帽1,720元),委設費213,015元,合計273,963元 4.活動中心廁所整修工管費79,082元(出席費12,500元、複印建照檔案圖資3,428元、首期空污費15,947元、開工祭祀物品8,520元、松竹PIZZA板等4,615元、誤餐費920元、加班費26,703元、珠光卡等1,625元、咖啡豆元750元、長尾夾等4,074元),委設費248,660元,合計327,742元 5.遮陽設施改善工程施工費400,000元,委設費26,440元,合計426,440元 6.能源管理專案工管費6,295元(棉手套等6,295元),施工費314,734元,合計321,029元		
542 其他遞延支出													
總計	7,712,000		7,712,000	921,000	1,372,580	149.03	1,372,580		451,580	49.03			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國109年7月份

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
15,894,469	16,789,406	-894,937	其他準備金894,937元