

4-0501214

臺北市政府教育局主管

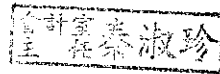
臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

會計月報

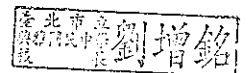
特別收入基金

中華民國 109 年 12 月份

主辦會計人員 秦淑珍



機關長官 劉增銘



臺北市地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

目 次

中華民國 109 年 12 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6-7 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—臺北市立興雅國民中學

40501214-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 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	258,001,000	1,442,809		1,442,809		261,694,906	258,001,000	3,693,906	1.43
勞務收入	43	113,000					21,900	113,000	-91,100	-80.62
服務收入	431	113,000					21,900	113,000	-91,100	-80.62
財產收入	45	459,000	52,990		52,990		628,808	459,000	169,808	37.00
財產處分收入	451	96,000	52,990		52,990		463,020	96,000	367,020	382.31
其他財產收入	45Y	363,000					165,788	363,000	-197,212	-54.33
政府撥入收入	46	257,206,000	1,245,537		1,245,537		260,878,238	257,206,000	3,672,238	1.43
公庫撥款收入	462	257,206,000	913,350		913,350		259,390,870	257,206,000	2,184,870	0.85
政府其他撥入收入	46Y		332,187		332,187		1,487,368		1,487,368	
其他收入	4Y	223,000	144,282		144,282		165,960	223,000	-57,040	-25.58
雜項收入	4YY	223,000	144,282		144,282		165,960	223,000	-57,040	-25.58
基金用途	5	257,732,000	16,558,245		16,558,245		254,263,237	257,732,000	-3,468,763	-1.35
國民教育計畫	53	212,183,000	6,871,269		6,871,269		209,690,195	212,183,000	-2,492,805	-1.17
一般行政管理計畫	5L	28,111,000	1,689,166		1,689,166		27,667,147	28,111,000	-443,853	-1.58
建築及設備計畫	5M	17,438,000	7,997,810		7,997,810		16,905,895	17,438,000	-532,105	-3.05
購建固定資產		17,402,000	7,997,810		7,997,810		16,905,895	17,402,000	-496,105	-2.85
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	269,000	-15,115,436		-15,115,436		7,431,669	269,000	7,162,669	2,662.70
期初基金餘額	71	1,479,000					3,263,275	1,479,000	1,784,275	120.64
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,748,000					10,694,944	1,748,000	8,946,944	511.84

※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 12 月份

1. 服務收入:教師甄選報名人數較預期少。
2. 財產處分收入:財產報廢變賣收入核實繳庫。
3. 其他財產收入:停車費、員生消費合作社使用本校土地及場地使用收入等核實繳庫。
4. 公庫撥款收入:教育局補助辦理109年校園場地照明燈具設備汰換(統籌款)30,000元、109年校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換(局款非統籌款)404,450元、專科教室(音樂二)環境改善工程經費(局款非統籌款)837,070元、109年度第6號樓1樓門窗汰換整修工程(統籌款)520,576元、109校園無障礙設施改善工程(統籌款)392,774元,合計2,184,870元。
5. 政府其他撥入收入:國教署補助108學年預防中輟計畫經費(RA8202)15,000元由108年度結轉本年度辦理、108公立補習學校工作人員導師職務加給經費(RA8314)18,000元(全額繳回教育局)、109年防災校園建置計畫(RA9901)50,000元、108(2)美感與設計創新計畫(RA9616)40,000元(全額繳回教育局)、108學年辦理十二年國民基本教育課程綱要國民中小學階段前導學校協作計畫第2期經費(RA9212)86,400元(繳回45,792元)、108學年度生涯發展經費第2期款(RA8246)67,840元、108學年度12年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫第2期款(RA9314)6,000元(繳回917元)、教育部補助108(2)無力繳交代收代辦費(RA8318)14,510元、教育部補助寒假及108(2)學生學習扶助第二期經費(RA9252)64,680元、國教署補助109學年活化教學與多元學習計畫(RA9260)160,000元(135,440元結轉下年度使用)、經濟部補助109年校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換(RA9805)404,450元、前導學校協作計畫第1期經費(RA9263)144,000元(126,200元結轉下年度使用)、公私立國中學務主任成長營經費(RA9214)30,900元、109(1)學生學習扶助費用(RA9256)56,350元(4,330元結轉下年度使用)、109學年度生涯發展第1期經費(RA9253)101,760元(33,045元結轉下年度使用)、109(1)無力繳交代收代辦費(RA9336)15,800元、區域衛星資賦優異總召學校充實設備經費-資本門(RA9505)110,000元(繳回2,000元)、109校園無障礙設施改善工程-國教署補助款(RA9501)392,774元(繳回3,400元)、109學年預防中輟計畫經費30,000元(15,000元結轉下年度使用)、學生泳課協同游泳教練鐘點費62,640元(其他應收款)、國民中學特殊需求領域課程教學設備35,143元(其他應收款)、109(1)教科書學校用書經費(RA9375)5,245元(其他應收款),合計1,487,368元。
6. 雜項收入:數位學生證補卡費、收回房租津貼、北市智慧支付自動販賣機回饋金、新生夏冬季制服運動服及遮陽更新工程逾期罰款、冷氣使用費滾存其他準備金及收回108(1)子女教育補助等收入核實繳庫,另收入退還經濟部退還減徵能效級1-2級電器類貨物稅10,000元。
7. 建築及設備計畫:
 - (1)營建及修建工程:年度預算編列遮陽設施改善等工程節餘51,223元,另專科教室環境改善工程施工費及門窗更新整修工程工管費調整補辦預算實支285,850元。校園無障礙環境改善工程(統籌款)778,749元、國中專科教室(音樂二)環境改善工程(局款非統籌款)836,596元及第六棟門窗汰換整修工程(統籌款)520,495元併決算辦理。
 - (2)其他設備:108-109年新建第一棟樓無障礙電梯工程委託技術服務第1階段第1、2項委託設計服務費(108年度保留款)165,000元已依期辦理付款。校園無障礙電梯工程(第1棟)年度預算5,144,000元核實支應2,279,238元。補辦預算執行數:校園無障礙電梯工程(第1棟)工管費購置設備補辦預算12,000元、專科教室環境改善工程施工費256,850元及門窗更新整修工程工管費29,000元、教育部補助區域衛星資賦優異總召學校充實設備108,000元、國民中學特殊需求領域課程教學設備19,927元(應付費用)。校園前瞻基礎建設、班級設備及特殊班設備結餘20,887元。
 - (3)無形資產:購置電腦軟體35,980元單價未達1萬元移列經常門。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國109年12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	15,027,173,334	100.00	負債	2	15,016,478,390	99.93
流動資產	11	18,231,272	0.12	流動負債	21	4,935,311	0.03
現金	111	17,628,244	0.12	應付款項	212	4,935,311	0.03
銀行存款	1112	17,628,244	0.12	應付代收款	2123	4,206,841	0.03
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,652,142	0.06	應付費用	2125	728,470	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,081,248	0.05	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	500,000	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	394,854	0.00	其他負債	22	15,011,543,079	99.90
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	15,011,543,079	99.90
應收款項	113	103,028	0.00	存入保證金	2211	3,769,261	0.03
其他應收款	113Y	103,028	0.00	應付退休及離職金	2213	1,166,618	0.01
預付款項	115	500,000	0.00	應付代管資產	2214	15,006,293,185	99.86
預付費用	1154	500,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	314,015	0.00
				基金餘額	3	10,694,944	0.07
				基金餘額	31	10,694,944	0.07
				基金餘額	311	10,694,944	0.07

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

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 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國109年12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	2,648,877	0.02	累積餘額	3111	10,694,944	0.07
準備金	124	2,648,877	0.02	合計：		15,027,173,334	
退休及離職準備金	1241	1,166,618	0.01				
其他準備金	124Y	1,482,259	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,482,259	0.01				
其他資產	13	15,006,293,185	99.86				
什項資產	131	15,006,293,185	99.86				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	15,006,293,185	99.86				
代管資產-土地改良 物	1316-0	15,325	0.00				
代管資產-土地	1316-1	14,874,490,000	98.98				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	131,787,860	0.88				
合計：		15,027,173,334					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

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—臺北市立興雅國民中學

40501214-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 12 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	
國民教育計畫		本月數				6,871,269	0	6,871,269	0.00
		累計數				209,690,195	212,183,000	-2,492,805	-1.17

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

40501214-6

中華民國 109 年 12 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	67,230,187	-43,468,934	11,467,833	7,887,809	1,008,229	28,349,506
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,840,110	-5,674,140	4,321,401		-1,154,813	5,332,558
房屋及建築						
機械及設備	35,945,250	-23,586,149	4,296,801	6,597,711	2,653,918	12,712,109
交通及運輸設備	1,985,378	-1,381,340	102,600	131,000	-26,604	549,034
雜項設備	21,402,442	-12,827,305	1,810,156	1,131,837	-464,272	8,789,184
購建中固定資產			936,875			936,875
電腦軟體	57,007			27,261		29,746
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
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 12 月份

40501214-7

- 1.土地改良物：增加數計4,321,401元，變動原因為(1)補列財產：補列籃排球場4,321,401元。
- 2.機械及設備：增加數計4,296,801元，變動原因為：(1)增置：年度預算(含補辦預算)購置智力量表等1,911,901元，(2)受贈：教育局補助學運動設施循環過濾槽等1,168,000元、課後活動購置廣告機等352,900元、教育部補助熱成像儀及電腦等584,500元、員生社捐贈實物車輛管控設備94,500元、教育局委由東門國小移撥單槍投影機6部162,000元、育成高中撥入無線網路基地臺2臺23,000元，合計2,384,900元。減少數計6,597,711元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等6,597,711元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計102,600元，變動原因為：(1)受贈：暑期學藝購置拖板車1輛等102,600元。減少數計131,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等131,000元。
- 4.雜項設備：增加數計1,810,156元，變動原因為：(1)增置：年度預算(含補辦預算)購置飲水機及專科教室環境改善工程冷氣6組等1,272,989元。(2)受贈：教育局補助學運動設施無障礙入水設備270,000元及專科教室環境升級3.0工程設備162,000元、課後活動購置短笛1支等69,313元、暑假學藝活動購置冰箱1台17,927元、優質學校獎金購置冰箱1台17,927元，合計537,167元。減少數計1,131,837元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等1,131,837元。
- 5.購建中固定資產：108-109年新建第一棟樓無障礙電梯工程第1階段委託設計服務費165,000元及第一棟樓無障礙電梯工程-電梯主機771,875元(估驗計價)轉列購建中固定資產(機械及設備)，合計936,875元。
- 6.電腦軟體：減少數計27,261元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：109年截至12月止累計攤銷金額27,261元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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 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	165,000	3,007,000	159,000		3,331,000	3,331,000	2,848,776		2,848,776	85.52	-482,224	-14.48		
機械及設備	165,000	3,007,000	159,000		3,331,000	3,331,000	1,911,901		1,911,901	57.40	-1,419,099	-42.60	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產							936,875		936,875		936,875			
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		1,023,000	429,000		1,452,000	1,452,000	1,272,989		1,272,989	87.67	-179,011	-12.33		
雜項設備		1,023,000	429,000		1,452,000	1,452,000	1,272,989		1,272,989	87.67	-179,011	-12.33	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
總計	165,000	4,030,000	588,000		4,783,000	4,783,000	4,121,765		4,121,765	86.18	-661,235	-13.82		

※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—臺北市立興雅國民中學

40501214-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國109年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	累計工程進度		差異或落後原因	改進措施
	預估(%)	實際(%)		
土地				
土地	0	0		
購建中固定資產	0	0		
土地改良物				
土地改良物	0	0		
購建中固定資產	0	0		
房屋及建築				
房屋及建築	0	0		
購建中固定資產	0	0		
機械及設備				
機械及設備	0	0	108-109年校園無障礙電梯工程(第1棟)委託技術服務第1階段委託設計服務費(108年度保留款)165,000元及電梯主機771,875元(估驗計價,預算編列1,250,000元)已依期辦理付款。另補辦預算執行數:校園無障礙電梯工程(第1棟)工管費購置設備補辦預算12,000元、專科教室環境改善工程施工費134,850元、教育部補助區域衛星資賦優異總召學校充實設備12,000元。班級設備及特殊班設備結餘3,949元。	請業務單位加速校園無障礙電梯工程(第1棟)工程進度。
購建中固定資產	0	0		
交通及運輸設備				
交通及運輸設備	0	0		
購建中固定資產	0	0		
雜項設備				
雜項設備	0	0	補辦預算執行數:專科教室環境改善工程施工費調整補辦預算122,000元及門窗更新整修工程工管費調整補辦預算29,000元、教育部補助區域衛星資賦優異總召學校充實設備96,000元、國民中學特殊需求領域課程教學設備19,927元(應付費用)。另班級設備結餘16,938元。	
購建中固定資產	0	0		

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 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	購置電腦軟體35,980元單價未達1萬元移列經常門。	
522 購置權利												
54 遞延支出	13,372,000		13,372,000	13,372,000	12,784,130	95.60	12,784,130		-587,870	-4.40		
541 遞延修繕房屋建築支	13,372,000		13,372,000	13,372,000	12,784,130	95.60	12,784,130		-587,870	-4.40	校園無障礙電梯工程(第1棟)年度預算3,894,000元核實支應1,507,363元(含估驗計價)，其餘年度預算編列遮陽設施改善等工程節餘51,223元，另專科教室環境改善工程施工費及門窗更新整修工程工管費調整補辦預算實支285,850元。校園無障礙環境改善工程(統籌款)778,749元、國中專科教室(音樂二)環境改善工程(局款非統籌款)836,596元及第六棟門窗汰換整修工程(統籌款)520,495元併決算辦理。	
542 其他遞延支出												
總計	13,408,000		13,408,000	13,408,000	12,784,130	95.35	12,784,130		-623,870	-4.65		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 12 月份

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
9,652,142	11,134,401	-1,482,259	差額係其他準備金-其他1,482,259元。