

4-0501312

# 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

## 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 邱玉哖

會計室主任 邱玉哖

機關長官

陳玲玲

臺北市立石牌國民中學 校長 陳玲玲

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

## 目 錄

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 1-2 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 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 7 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 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁
九、銀行存款差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-1

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	383,542,000	29,971,243	29,442,920	528,323	1.79	186,093,316	184,879,300	1,214,016	0.66
勞務收入	43	481,000					600	600		
服務收入	431	481,000					600	600		
財產收入	45	1,303,000	-7,500		-7,500		579,750	548,400	31,350	5.72
財產處分收入	451	68,000					7,500		7,500	
其他財產收入	45Y	1,235,000	-7,500		-7,500		572,250	548,400	23,850	4.35
政府撥入收入	46	381,653,000	29,947,670	29,437,920	509,750	1.73	185,101,891	184,316,800	785,091	0.43
公庫撥款收入	462	381,653,000	29,839,920	29,437,920	402,000	1.37	184,718,800	184,316,800	402,000	0.22
政府其他撥入收入	46Y		107,750		107,750		383,091		383,091	
其他收入	4Y	105,000	31,073	5,000	26,073	521.46	411,075	13,500	397,575	2,945.00
雜項收入	4YY	105,000	31,073	5,000	26,073	521.46	411,075	13,500	397,575	2,945.00
基金用途	5	387,079,000	28,197,812	29,442,920	-1,245,108	-4.23	181,561,431	188,416,300	-6,854,869	-3.64
國民教育計畫	53	347,064,000	23,896,826	27,140,920	-3,244,094	-11.95	163,991,366	169,804,800	-5,813,434	-3.42
一般行政管理計畫	5L	32,803,000	3,895,216	2,302,000	1,593,216	69.21	16,648,415	18,093,500	-1,445,085	-7.99
建築及設備計畫	5M	7,212,000	405,770		405,770		921,650	518,000	403,650	77.92
購建固定資產		7,176,000	405,770		405,770		921,650	518,000	403,650	77.92
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,537,000	1,773,431		1,773,431		4,531,885	-3,537,000	8,068,885	-228.13
期初基金餘額	71	10,845,000					15,374,172	10,845,000	4,529,172	41.76
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,308,000					19,906,057	7,308,000	12,598,057	172.39

※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 5 月份

- 一、服務收入：合計數600元
  - 1. 教師甄選報名費收入(收支對列)600元。
- 二、財產處分收入：
  - 1. 出售廢舊物資收入7,500元。
- 三、其他財產收入：合計數572,250元
  - 1. 開放學校場地收入(收支對列)528,750元。
  - 2. 教職員工停車收入43,500元。
- 四、公庫撥款收入：合計數402,000元
  - 1. 統籌款-109年度校內汙水管堵塞改善工程 402,000元。
- 五、政府其他撥入收入：合計數383,091元
  - 1. RA8A12 108學年度科技教育推動總體計畫(經常門)104,861元。
  - 2. RA8202 辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化19,200元。
  - 3. RA9616 108學年度美感教育計畫-美感與設計創新計畫80,000元。
  - 4. RA9313 十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫71,280元。
  - 5. RA9320 109年辦理國民中小學閱讀推動實施計畫16,000元。
  - 6. RA8246 108學年度生涯發展第2期款91,750元。
- 六、雜項收入：合計數411,075元
  - 1. 王靖涵師1-5月房租津貼繳庫3,500元。
  - 2. 學生證補卡收入12,769元。
  - 3. 桶餐記點罰款16,000元。
  - 4. 班級電費依規定提存30%至其他準備金項下-冷氣專用351,450元。
  - 5. 科技中心財物採購案廠商未辦理財物綜合保險違約扣款2,000元。
  - 6. 收回108年度溢領交通費25,356元。
- 七、建築及設備計畫：
  - 1. 教育局撥入統籌款-109年度校內汙水管堵塞改善工程 402,000元，覈實支付施工費等402,000元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立石牌國民中學

## 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	3,283,998,372	100.00	負債	2	3,264,092,315	99.39
流動資產	11	43,100,995	1.31	流動負債	21	20,693,484	0.63
現金	111	42,248,495	1.29	應付款項	212	20,693,484	0.63
銀行存款	1112	42,098,495	1.28	應付代收款	2123	20,693,484	0.63
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,091,268	0.49	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	23,413,925	0.71	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,107,831	0.06	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	485,471	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	其他負債	22	3,243,398,831	98.76
預付款項	115	852,500	0.03	什項負債	221	3,243,398,831	98.76
預付費用	1154	852,500	0.03	存入保證金	2211	5,759,838	0.18
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	7,563,733	0.23	應付退休及離職金	2213	4,751,444	0.14
準備金	124	7,563,733	0.23	應付代管資產	2214	3,232,887,549	98.44
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立石牌國民中學

## 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		
退休及離職準備金	1241	4,751,444	0.14	基金餘額	3	19,906,057	0.61
其他準備金	124Y	2,812,289	0.09	基金餘額	31	19,906,057	0.61
其他準備金-其他	124Y-2	2,812,289	0.09	基金餘額	311	19,906,057	0.61
其他資產	13	3,233,333,644	98.46	累積餘額	3111	15,374,172	0.47
什項資產	131	3,233,333,644	98.46	本期賸餘	3112	4,531,885	0.14
暫付及待結轉帳項	1315	446,095	0.01	合計：		3,283,998,372	
代管資產	1316	3,232,887,549	98.44				
代管資產-土地改良物	1316-0	108,225	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,458,308,944	44.41				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	127,825,606	3.89				
代管資產-其他政府	1316-3	1,646,644,774	50.14				
合計：		3,283,998,372					

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. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-5

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	
國民教育計畫		本月數				23,896,826	27,140,920	-3,244,094	-11.95
		累計數				163,991,366	169,804,800	-5,813,434	-3.42

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

40501312-6

中華民國 109 年 5 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		
<b>資產</b>	93,414,582	-56,349,136	939,142	1,237,017	-2,701,791	34,065,780
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,869,933	-5,405,277			-381,685	5,082,971
房屋及建築						
機械及設備	42,388,197	-27,664,350	198,300	78,000	-2,070,921	12,773,226
交通及運輸設備	3,449,835	-2,583,413	172,500	73,155	-50,758	915,009
雜項設備	33,040,805	-20,696,096	568,342	1,063,394	-198,427	11,651,230
購建中固定資產	3,463,881					3,463,881
電腦軟體	201,931			22,468		179,463
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備：增加數計198,300元，變動原因為：(4)受贈：課輔費購置不斷電系統等設備57,900元、中央補助款購置紅外線顯像儀等設備140,400元。減少數計78,000元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢投影機等設備計78,000元。

二、交通及運輸設備：增加數計172,500元，變動原因為：(1)增置：預算購置廣告機2台90,000元。(4)受贈：課輔費購置純後級擴大機3部82,500元。減少數計73,155元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢擴大機等設備計73,155元。

三、雜項設備：增加數計568,342元，變動原因為：(1)增置：預算購置魏氏兒童量表1套425,880元。(4)受贈：課輔費購置哺乳室冰箱等設備94,462元、體育局經費購置軍刀面罩48,000元。減少數計1,063,394元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計1,063,394元。

四、電腦軟體：1.減少數計22,468元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年5月底止累計攤銷22,468元。2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-7

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														
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		3,729,000			3,729,000									
機械及設備 購建中固定資產		3,729,000			3,729,000									
交通及運輸設備		90,000			90,000	90,000		90,000	100.00					
交通及運輸設備 購建中固定資產		90,000			90,000	90,000		90,000	100.00					
雜項設備		428,000			428,000	428,000	425,880	425,880	99.50	-2,120	-0.50			
雜項設備 購建中固定資產		428,000			428,000	428,000	425,880	425,880	99.50	-2,120	-0.50			
總計		4,247,000			4,247,000	518,000	515,880	515,880	99.59	-2,120	-0.41			

※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—臺北市立石牌國民中學  
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	2,929,000		2,929,000		405,770		405,770			405,770			
541 遞延修繕房屋建築費	2,929,000		2,929,000		3,770		3,770			3,770			
542 其他遞延支出					402,000		402,000			402,000			
總計	2,965,000		2,965,000		405,770	0.00	405,770			405,770	0.00		

教育局撥入統籌款-109年度校內  
 污水管堵塞改善工程 402,000元。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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
16,091,268	18,903,557	-2,812,289	1.銀行存款-市庫存款2,812,289元轉入其他準備金-其他。