

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 11 月份

主辦會計人員 邱玉晔



機關長官

黃桐良



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 11 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 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 9 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 10 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 11 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	21,300,868	19,167,146	2,133,722	11.13	384,530,035	372,754,920	11,775,115	3.16
勞務收入	43	481,000					215,640	481,000	-265,360	-55.17
服務收入	431	481,000					215,640	481,000	-265,360	-55.17
財產收入	45	1,303,000	-12,638		-12,638		1,359,278	1,265,000	94,278	7.45
財產處分收入	451	68,000					53,410	30,000	23,410	78.03
其他財產收入	45Y	1,235,000	-12,638		-12,638		1,305,868	1,235,000	70,868	5.74
政府撥入收入	46	381,653,000	21,158,842	19,142,146	2,016,696	10.54	381,973,138	370,936,420	11,036,718	2.98
公庫撥款收入	462	381,653,000	20,686,404	19,142,146	1,544,258	8.07	379,739,590	370,936,420	8,803,170	2.37
政府其他撥入收入	46Y		472,438		472,438		2,233,548		2,233,548	
其他收入	4Y	105,000	154,664	25,000	129,664	518.66	981,979	72,500	909,479	1,254.45
雜項收入	4YY	105,000	154,664	25,000	129,664	518.66	981,979	72,500	909,479	1,254.45
基金用途	5	387,079,000	29,279,771	17,832,146	11,447,625	64.20	379,694,705	376,291,920	3,402,785	0.90
國民教育計畫	53	347,064,000	25,485,098	15,829,146	9,655,952	61.00	333,810,822	337,365,774	-3,554,952	-1.05
一般行政管理計畫	5L	32,803,000	2,254,897	2,003,000	251,897	12.58	30,489,750	31,714,146	-1,224,396	-3.86
建築及設備計畫	5M	7,212,000	1,539,776		1,539,776		15,394,133	7,212,000	8,182,133	113.45
購建固定資產		7,176,000	1,539,776		1,539,776		15,394,133	7,176,000	8,218,133	114.52
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,537,000	-7,978,903	1,335,000	-9,313,903	-697.67	4,835,330	-3,537,000	8,372,330	-236.71
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					20,209,502	7,308,000	12,901,502	176.54

※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 11 月份

- 一、服務收入：合計數215,640元
 - 1. 教師甄選報名費收入(收支對列)16,200元。
 - 2. 暑期泳訓班報名費收入(收支對列)199,440元
- 二、財產處分收入：合計數53,410元
 - 1. 出售廢舊物資收入7,500元。
 - 2. 臺北惜物網網路拍賣收入45,910元。
- 三、其他財產收入：合計數1,305,868元
 - 1. 開放學校場地收入(收支對列)1,163,568元。
 - 2. 教職員工停車收入142,300元。
- 四、公庫撥款收入：合計數8,803,170元
 - 1. 統籌款-109年度校內汙水管堵塞改善工程 402,000元。
 - 2. 統籌款-活動中心至善樓低壓電纜搶修工程 1,544,258元。
 - 2. 非統籌款-公立國中小老舊廁所整修 6,387,856元(撥入6,390,523元,移回2,667元)。
 - 3. 非統籌款-109年度第3階段專科教室469,056元。
- 五、政府其他撥入收入：合計數2,233,548元
 - 1. RA8A12 108學年度科技教育推動總體計畫(經常門)1,082,132元。(上期結轉104,861元,撥入979,949元,移回2,678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。
 - 7. RA8318 108-2學生無力繳交代收代辦經費22,410元。
 - 8. RA9252 108學年度學生學習扶助開班第2期經費134,577元(撥入134,729元,移回152元)。
 - 9. RA9333 108-2學生用書經費9,361元。
 - 10. RA9260 109學年度國中活化教學與多元學習經費68,000元。
 - 11. RA9331 109年增置國民中小學圖書館推動教師經費86,400元
 - 12. RA9626 109學年度藝術與美感教育深耕計畫-第1期80,000。
 - 13. RA9256 109學年度國中學學習扶助開班費第1期109,691元。
 - 14. RA9253 109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費362,747元。
- 六、雜項收入：合計數981,979元
 - 1. 王靖涵師1-11月房租津貼繳庫7,700元。
 - 2. 學生證補卡收入24,860元。
 - 3. 桶餐記點罰款34,000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91,208元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 月份

7. 108-1課輔費、複習卷、寒假學藝活動剩餘款繳庫轉列其他準備金271,719元。

8. 收回108年度溢發老師薪津30,360元。

9. 電子領標文件費等16,300元。

10. 冷氣儲值費用提存30%至其他準備金項下-冷氣專用152,382元

七、建築及設備計畫：

1. 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，覈實支付施工費等402,000元。

2. 教育局撥入局款非統籌-公立國中小老舊廁所整修工程，覈實支付施工費等6,387,856元。

3. 教育局撥入局款非統籌-109年度第3階段專科教室環境整修工程，覈實支付施工費等465,438元。

4. 校園水溝蓋板工程預算數2,929,000元，覈實支付施工費等2,355,183元。

5. 教育局撥入統籌款-活動中心至至善樓低壓電纜搶修工程，覈實支付施工費等1,539,776元。

八、無形資產：購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門36,000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11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	3,280,518,402	100.00	負債	2	3,260,308,900	99.38
流動資產	11	41,100,844	1.25	流動負債	21	20,379,167	0.62
現金	111	39,970,644	1.22	應付款項	212	20,379,167	0.62
銀行存款	1112	39,820,644	1.21	應付代收款	2123	20,379,167	0.62
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,721,912	0.48	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	21,287,425	0.65	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,323,501	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	487,806	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	3,239,929,733	98.76
預付款項	115	1,130,200	0.03	什項負債	221	3,239,929,733	98.76
預付費用	1154	1,130,200	0.03	存入保證金	2211	4,100,208	0.12
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	8,054,300	0.25	應付退休及離職金	2213	4,846,910	0.15
準備金	124	8,054,300	0.25	應付代管資產	2214	3,230,982,615	98.49
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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. 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11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		
退休及離職準備金	1241	4,846,910	0.15	基金餘額	3	20,209,502	0.62
其他準備金	124Y	3,207,390	0.10	基金餘額	31	20,209,502	0.62
其他準備金-其他	124Y-2	3,207,390	0.10	基金餘額	311	20,209,502	0.62
其他資產	13	3,231,363,258	98.50	累積餘額	3111	15,374,172	0.47
什項資產	131	3,231,363,258	98.50	本期賸餘	3112	4,835,330	0.15
暫付及待結轉帳項	1315	380,643	0.01	合計：		3,280,518,402	
代管資產	1316	3,230,982,615	98.49				
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	44.45				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	125,920,672	3.84				
代管資產-其他政府	1316-3	1,646,644,774	50.19				
合計：		3,280,518,402					

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. 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

40501312-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 11 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				25,485,098	15,829,146	9,655,952	61.00
		累計數				333,810,822	337,365,774	-3,554,952	-1.05

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

40501312-7

中華民國 109 年 11 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	93,414,582	-56,349,136	6,448,453	1,400,695	-7,328,103	34,785,101
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,869,933	-5,405,277			-839,707	4,624,949
房屋及建築			3,463,881		-46,755	3,417,126
機械及設備	42,388,197	-27,664,350	5,388,251	78,000	-4,674,818	15,359,280
交通及運輸設備	3,449,835	-2,583,413	223,811	194,535	-81,733	813,965
雜項設備	33,040,805	-20,696,096	836,391	1,082,894	-1,685,090	10,413,116
購建中固定資產	3,463,881		-3,463,881			
電腦軟體	201,931			45,266		156,665
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、房屋及建築：增加數計3,463,881，變動原因為：(12)其他：107年校園無障礙電梯新建工程完成建物登記。二、機械及設備：增加數計5,388,251元，變動原因為：(1)增置：預算購置無線網路基地台116台等3,728,000元。(3)撥入：教育局移撥觸控螢幕黑板等459,791元。(4)受贈：課輔費等購置不斷電系統等設備1,200,460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。三、交通及運輸設備：增加數計223,811元，變動原因為：(1)增置：預算購置廣告機2台90,000元。(4)受贈：課輔費及教育局補助款購置擴大機等設備133,811元。減少數計194,535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194,535元。四、雜項設備：增加數計836,391元，變動原因為：(1)增置：預算購置魏氏兒童量表等設備425,880元。(4)受贈：課輔費及教育局補助款等購置哺乳室冰箱等設備410,511元。減少數計1,082,894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1,082,894元。五、電腦軟體：1.減少數計45,266元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年11月底止累計攤銷45,266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

40501312-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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							3,463,881			3,463,881		3,463,881			
購建中固定資產							-3,463,881			-3,463,881		-3,463,881			
機械及設備		3,729,000			3,729,000	3,729,000	3,728,000		3,728,000	99.97		-1,000	-0.03		
機械及設備		3,729,000			3,729,000	3,729,000	3,728,000		3,728,000	99.97		-1,000	-0.03		
購建中固定資產															
交通及運輸設備		90,000			90,000	90,000	90,000		90,000	100.00					
交通及運輸設備		90,000			90,000	90,000	90,000		90,000	100.00					
購建中固定資產															
雜項設備		428,000			428,000	428,000	425,880		425,880	99.50		-2,120	-0.50		
雜項設備		428,000			428,000	428,000	425,880		425,880	99.50		-2,120	-0.50		
購建中固定資產															
總計		4,247,000			4,247,000	4,247,000	4,243,880		4,243,880	99.93		-3,120	-0.07		

※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 11 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	購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門36,000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	2,929,000		2,929,000	2,929,000	11,150,253	380.68	11,150,253		8,221,253	280.68	主要係： 1.教育局撥入局款非統籌-公立國中小老舊廁所整修工程，覈實支付施工費等6,387,856元。 2.教育局撥入局款非統籌-109年度第3階段專科教室環境整修工程，覈實支付施工費等465,438元。 3.校園水溝蓋板工程預算數2,929,000元，覈實支付施工費等2,355,183元。 4.教育局撥入統籌款-活動中心至至善樓低壓電纜搶修工程，覈實支付施工費等1,539,776元。 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。	
541 遞延修繕房屋建築支	2,929,000		2,929,000	2,929,000	10,748,253	366.96	10,748,253		7,819,253	266.96		
542 其他遞延支出					402,000		402,000		402,000			
總計	2,965,000		2,965,000	2,965,000	11,150,253	376.06	11,150,253		8,185,253	276.06		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 11 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
15,721,912	18,929,302	-3,207,390	1.銀行存款-市庫存款3,207,390元轉入其他準備金-其他。