

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 12 月份

主辦會計人員 邱玉哖



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 12 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 4-6 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 7 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 8 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 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、銀行存款差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-1

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	383,542,000	11,196,381	10,787,080	409,301	3.79	395,726,416	383,542,000	12,184,416	3.18
勞務收入	43	481,000	600		600		216,240	481,000	-264,760	-55.04
服務收入	431	481,000	600		600		216,240	481,000	-264,760	-55.04
財產收入	45	1,303,000	22,640	38,000	-15,360	-40.42	1,381,918	1,303,000	78,918	6.06
財產處分收入	451	68,000		38,000	-38,000	-100.00	53,410	68,000	-14,590	-21.46
其他財產收入	45Y	1,235,000	22,640		22,640		1,328,508	1,235,000	93,508	7.57
政府撥入收入	46	381,653,000	11,088,857	10,716,580	372,277	3.47	393,061,995	381,653,000	11,408,995	2.99
公庫撥款收入	462	381,653,000	10,716,580	10,716,580			390,456,170	381,653,000	8,803,170	2.31
政府其他撥入收入	46Y		372,277		372,277		2,605,825		2,605,825	
其他收入	4Y	105,000	84,284	32,500	51,784	159.34	1,066,263	105,000	961,263	915.49
雜項收入	4YY	105,000	84,284	32,500	51,784	159.34	1,066,263	105,000	961,263	915.49
基金用途	5	387,079,000	9,768,980	10,787,080	-1,018,100	-9.44	389,463,685	387,079,000	2,384,685	0.62
國民教育計畫	53	347,064,000	8,082,975	9,698,226	-1,615,251	-16.66	341,893,797	347,064,000	-5,170,203	-1.49
一般行政管理計畫	5L	32,803,000	1,648,205	1,088,854	559,351	51.37	32,137,955	32,803,000	-665,045	-2.03
建築及設備計畫	5M	7,212,000	37,800		37,800		15,431,933	7,212,000	8,219,933	113.98
購建固定資產		7,176,000	37,800		37,800		15,431,933	7,176,000	8,255,933	115.05
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,537,000	1,427,401		1,427,401		6,262,731	-3,537,000	9,799,731	-277.06
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					21,636,903	7,308,000	14,328,903	196.07

※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

- 一、服務收入：合計數216,240元
 - 1. 教師甄選報名費收入(收支對列)16,800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1,328,508元
 - 1. 開放學校場地收入(收支對列)1,189,208元。
 - 2. 教職員工停車收入139,300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-活動中心至至善樓低壓電纜搶修工程 1,544,258元。
 - 3. 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)。
 - 4. 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2,605,825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35,240元(撥入68,000元,已執行35,240元,結轉下期32,760元)。
 - 11. RA9331 109年增置國民中小學圖書館推動教師經費64,800元(撥入86,400元,已執行64,800元,結轉下期21,600元)。
 - 12. RA9626 109學年度藝術與美感教育深耕計畫-第1期75,949(撥入80,000元,已執行75,949元,結轉下期4,051元)。
 - 13. RA9256 109學年度中學學習扶助開班費第1期92,508元(撥入109,691元,已執行92,508元,結轉下期17,183元)。
 - 14. RA9253 109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費169,440元(撥入362,747元,已執行169,440元,結轉下期-中心學校193,307元)。
 - 15. RA9347 109年12年精進計畫-輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期51,840元。
 - 16. RA9347 109年12年精進計畫-輔導團兼任輔導員減課鐘點費第2期51,840元(撥入71,280元,已執行51,840元,結轉下期19,440元)。
 - 17. RA9336 109-1臺北市無力繳交代收代辦費25,590元。
 - 18. RA9774 109年度學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費62,820元(已執行待撥入62,820元)。
 - 19. RA9A12 科技教育推動總體計畫416,958元(已執行待撥入416,958元)。
 - 20. RA9529 特殊需求領域課程教學相關設備計畫32,130元(已執行待撥入32,130元)。
- 六、雜項收入：合計數1,066,263元

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

1. 王靖涵師1-12月房租津貼繳庫8,400元。
 2. 學生證補卡收入25,990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。
 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。
 11. 108-2課輔費剩餘款繳庫轉列其他準備金82,454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，實際執行數2,355,183元，節餘573,817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。
 6. 班級設備預算數493,000元，實際執行數491,000元，節餘2,000元。
 7. 特殊班設備預算數25,000元，實際執行數24,880元，節餘120元。
 8. 資訊設備預算數2,394,000元，實際執行數2,394,000元。
 9. 校園前瞻基礎建設預算數1,335,000元，實際執行數1,334,000元，節餘1,000元。
 10. 特殊需求領域課程教學相關設備計畫補辦預算38,000元，實際執行數37,800元，節餘200元。
 11. 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	3,274,756,351	100.00	負債	2	3,253,119,448	99.34
流動資產	11	35,251,087	1.08	流動負債	21	13,049,767	0.40
現金	111	33,493,544	1.02	應付款項	212	12,779,074	0.39
銀行存款	1112	33,493,544	1.02	應付代收款	2123	11,430,876	0.35
銀行存款-公庫存款	1112-1	18,526,748	0.57	應付費用	2125	1,348,198	0.04
銀行存款-保管款	1112-2	13,641,977	0.42	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	850,000	0.03	預收款項	213	270,693	0.01
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	474,819	0.01	預收收入	2133	270,693	0.01
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	3,240,069,681	98.94
應收款項	113	511,908	0.02	什項負債	221	3,240,069,681	98.94
其他應收款	113Y	511,908	0.02	存入保證金	2211	4,223,393	0.13
預付款項	115	1,245,635	0.04	應付退休及離職金	2213	4,862,821	0.15
預付費用	1154	1,245,635	0.04	應付代管資產	2214	3,230,665,126	98.65
				暫收及待結轉帳項	2215	318,341	0.01

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	8,152,665	0.25	基金餘額	3	21,636,903	0.66
準備金	124	8,152,665	0.25	基金餘額	31	21,636,903	0.66
退休及離職準備金	1241	4,862,821	0.15	基金餘額	311	21,636,903	0.66
其他準備金	124Y	3,289,844	0.10	累積餘額	3111	21,636,903	0.66
其他準備金-其他	124Y-2	3,289,844	0.10	合計：		3,274,756,351	
其他資產	13	3,231,352,599	98.67				
什項資產	131	3,231,352,599	98.67				
暫付及待結轉帳項	1315	687,473	0.02				
代管資產	1316	3,230,665,126	98.65				
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	44.53				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	125,603,183	3.84				
代管資產-其他政府	1316-3	1,646,644,774	50.28				

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		
合計：		3,274,756,351					

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

40501312-7

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				8,082,975	9,698,226	-1,615,251	-16.66
		累計數				341,893,797	347,064,000	-5,170,203	-1.49

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

40501312-8

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	93,414,582	-56,349,136	10,138,134	4,868,030	-8,138,800	34,196,750
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,869,933	-5,405,277			-916,044	4,548,612
房屋及建築			3,463,881		-51,950	3,411,931
機械及設備	42,388,197	-27,664,350	5,449,051	78,000	-5,125,204	14,969,694
交通及運輸設備	3,449,835	-2,583,413	388,811	194,535	-109,555	951,143
雜項設備	33,040,805	-20,696,096	836,391	1,082,894	-1,936,047	10,162,159
購建中固定資產	3,463,881			3,463,881		
電腦軟體	201,931			48,720		153,211
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5,449,051元，變動原因為：(1)增置：預算購置無線網路基地台116台等3,765,800元。(3)撥入：教育局移撥觸控螢幕黑板等482,791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388,811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298,811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48,720元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷48,720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

40501312-9

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														
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	38,000		3,767,000	3,767,000	3,765,800	3,765,800	99.97	-1,200	-0.03			
機械及設備		3,729,000	38,000		3,767,000	3,767,000	3,765,800	3,765,800	99.97	-1,200	-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	38,000		4,285,000	4,285,000	4,281,680	4,281,680	99.92	-3,320	-0.08			

※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 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		
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		
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	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。	
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 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
18,526,748	21,816,592	-3,289,844	1.銀行存款-市庫存款3,289,844元轉入其他準備金-其他。