

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 106 年 7 月份

主辦會計人員

詹于瑩



機關長官

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 106 年 07 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、固定項目增減情形表.....	第 6-9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、銀行存款差額解釋表等(附錄).....	第 12 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 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
								金額	%			金額	%
基金來源	4		341,360,411		341,360,411	43,728,352	43,999,858	-271,506	-0.62	245,432,411	240,510,639	4,921,772	2.05
勞務收入	43		497,000		497,000	27,000	250,000	-223,000	-89.20	33,500	256,000	-222,500	-86.91
服務收入	431		497,000		497,000	27,000	250,000	-223,000	-89.20	33,500	256,000	-222,500	-86.91
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	219,967	200,000	19,967	9.98	1,248,480	1,136,786	111,694	9.83
財產處分收入	451		36,786		36,786	44,017		44,017		135,577	36,786	98,791	268.56
利息收入	454									11		11	
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	175,950	200,000	-24,050	-12.03	1,112,892	1,100,000	12,892	1.17
政府撥入收入	46		339,538,161		339,538,161	43,480,120	43,539,858	-59,738	-0.14	244,113,737	239,087,853	5,025,884	2.10
公庫撥款收入	462		339,538,161		339,538,161	43,539,858	43,539,858			240,328,398	239,087,853	1,240,545	0.52
政府其他撥入收入	46Y					-59,738		-59,738		3,785,339		3,785,339	
其他收入	4Y		54,264		54,264	1,265	10,000	-8,735	-87.35	36,694	30,000	6,694	22.31
雜項收入	4YY		54,264		54,264	1,265	10,000	-8,735	-87.35	36,694	30,000	6,694	22.31
基金用途	5		354,154,669	1,111,699	355,266,368	46,631,466	43,999,858	2,631,608	5.98	248,332,104	253,304,897	-4,972,793	-1.96
國民教育計畫	53		306,124,681		306,124,681	43,258,104	40,427,288	2,830,816	7.00	219,069,964	226,763,786	-7,693,822	-3.39
一般行政管理計畫	5L		35,126,319		35,126,319	1,875,601	2,134,570	-258,969	-12.13	20,258,220	23,974,611	-3,716,391	-15.50
建築及設備計畫	5M		12,903,669	1,111,699	14,015,368	1,497,761	1,438,000	59,761	4.16	9,003,920	2,566,500	6,437,420	250.82
購置固定資產			12,867,669	1,111,699	13,979,368	1,497,761	1,438,000	59,761	4.16	8,977,745	2,530,500	6,447,245	254.78
其他			36,000		36,000					26,175	36,000	-9,825	-27.29
本期賸餘(短絀一)	6		-12,794,258	-1,111,699	-13,905,957	-2,903,114		-2,903,114		-2,899,693	-12,794,258	9,894,565	-77.34
期初基金餘額	71		21,240,243		21,240,243					44,130,771	21,240,243	22,890,528	107.77
解繳市庫													
期末基金餘額	72		8,445,985	-1,111,699	7,334,286					41,231,078	8,445,985	32,785,093	388.17

※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：

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 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合計	實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
								金額	%			金額	%
基金來源	4		341,360,411		341,360,411	43,728,352	43,999,858	-271,506	-0.62	245,432,411	240,510,639	4,921,772	2.05
勞務收入	43		497,000		497,000	27,000	250,000	-223,000	-89.20	33,500	256,000	-222,500	-86.91
服務收入	431		497,000		497,000	27,000	250,000	-223,000	-89.20	33,500	256,000	-222,500	-86.91
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	219,967	200,000	19,967	9.98	1,248,480	1,136,786	111,694	9.83
財產處分收入	451		36,786		36,786	44,017		44,017		135,577	36,786	98,791	268.56
利息收入	454									11		11	
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	175,950	200,000	-24,050	-12.03	1,112,892	1,100,000	12,892	1.17
政府撥入收入	46		339,538,161		339,538,161	43,480,120	43,539,858	-59,738	-0.14	244,113,737	239,087,853	5,025,884	2.10
公庫撥款收入	462		339,538,161		339,538,161	43,539,858	43,539,858			240,328,398	239,087,853	1,240,545	0.52
政府其他撥入收入	46Y					-59,738		-59,738		3,785,339		3,785,339	
其他收入	4Y		54,264		54,264	1,265	10,000	-8,735	-87.35	36,694	30,000	6,694	22.31
雜項收入	4YY		54,264		54,264	1,265	10,000	-8,735	-87.35	36,694	30,000	6,694	22.31
基金用途	5		354,154,669	1,111,699	355,266,368	46,631,466	43,999,858	2,631,608	5.98	248,332,104	253,304,897	-4,972,793	-1.96
國民教育計畫	53		306,124,681		306,124,681	43,258,104	40,427,288	2,830,816	7.00	219,069,964	226,763,786	-7,693,822	-3.39
國民中學教育	531		306,124,681		306,124,681	43,258,104	40,427,288	2,830,816	7.00	219,069,964	226,763,786	-7,693,822	-3.39
一般行政管理計畫	5L		35,126,319		35,126,319	1,875,601	2,134,570	-258,969	-12.13	20,258,220	23,974,611	-3,716,391	-15.50
行政管理及推展	5L1		35,126,319		35,126,319	1,875,601	2,134,570	-258,969	-12.13	20,258,220	23,974,611	-3,716,391	-15.50
建築及設備計畫	5M		12,903,669	1,111,699	14,015,368	1,497,761	1,438,000	59,761	4.16	9,003,920	2,566,500	6,437,420	250.82
營建及修建工程	5M2		10,328,169		10,328,169	40,621	24,000	16,621	69.25	6,645,594	144,000	6,501,594	4,515.00
其他設備	5M4		2,539,500	1,111,699	3,651,199	1,457,140	1,414,000	43,140	3.05	2,332,151	2,386,500	-54,349	-2.28
無形資產	5M5		36,000		36,000					26,175	36,000	-9,825	-27.29
本期賸餘(短絀一)	6		-12,794,258	-1,111,699	-13,905,957	-2,903,114		-2,903,114		-2,899,693	-12,794,258	9,894,565	-77.34
期初基金餘額	71		21,240,243		21,240,243					44,130,771	21,240,243	22,890,528	107.77
解繳市庫													
期末基金餘額	72		8,445,985	-1,111,699	7,334,286					41,231,078	8,445,985	32,785,093	388.17

※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 106 年 7 月份

一、服務收入：

1. 教師甄選報名費覈實繳庫33,500元。
2. 本(106)年度未開辦暑期游泳訓練班。

二、財產處分收入：

1. 出售廢舊物資收入覈實繳庫135,577元。

三、利息收入：106年度上半年利息收入覈實繳庫11元。

四、其他財產收入：合計數1,112,892元

1. 場地開放收入1,066,392元(收支對列)。
2. 教職員工停車費46,500元。

五、公庫撥款收入：合計數1,240,545元

1. 局款非統籌 105年度補救教學實施方案第2期開班經費 24,010元。
2. 局款非統籌 105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)116,535元。
3. 統籌款-委託工務局衛工處代辦西安街汗水系統工程追加經費1,100,000元。

六、政府其他撥入收入：合計數3,785,339元

1. RA5310 105學年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費及特殊教育班3,447元。
2. RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數59,152元。
3. RA6708 106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費216,000元。
4. RA6304 106年度(105-2)國中原住民族語教學講授鐘點費44,800元。
5. RA6306 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費37,827元。
6. RA5309 106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)3,303,720元。
7. RA5310 105學年度調整教師授課節數及導師費120,393元。

七、雜項收入：合計數36,694元

1. 學生證補卡收入10,839元。
2. 午餐食品扣點罰款14,000元
3. 王靜涵師1-7月房租津貼繳庫4,900元。
4. 105學年度複習卷贖餘款轉列本校其他準備金6,955元。

八、營建及修建工程：教育局補助105年度統籌款-游泳池鋼構除鏽整修工程6,584,751元。

九、無形資產：購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門7,000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106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	3,676,705,498	100.00	負債	2	3,635,474,420	98.88
流動資產	11	59,824,416	1.63	流動負債	21	16,845,541	0.46
現金	111	52,374,416	1.42	應付款項	212	16,845,541	0.46
銀行存款	1112	52,224,416	1.42	應付代收款	2123	16,845,541	0.46
銀行存款-市庫存款	1112-1	31,069,366	0.85	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	17,474,854	0.48	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,273,185	0.09	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	其他負債	22	3,618,628,879	98.42
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	407,011	0.01	什項負債	221	3,618,628,879	98.42
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	4,289,928	0.12
預付款項	115	7,450,000	0.20	應付退休及離職金	2213	6,190,673	0.17
預付費用	1154	7,450,000	0.20	應付代管資產	2214	3,608,148,278	98.14
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	8,612,465	0.23	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	41,231,078	1.12
				基金餘額	31	41,231,078	1.12
				基金餘額	311	41,231,078	1.12

註：

## 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106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		
準備金	124	8,612,465	0.23	累積餘額	3111	44,130,771	1.20
退休及離職準備金	1241	6,190,673	0.17	本期短絀	3113	-2,899,693	-0.08
其他準備金	124Y	2,421,792	0.07	合計：		3,676,705,498	
其他準備金-其他	124Y-2	2,421,792	0.07				
其他資產	13	3,608,268,617	98.14				
什項資產	131	3,608,268,617	98.14				
暫付及待結轉帳項	1315	120,339	0.00				
代管資產	1316	3,608,148,278	98.14				
代管資產-土地改良物	1316-0	10,822,472	0.29				
代管資產-土地	1316-1	3,381,923,490	91.98				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	215,402,316	5.86				
合計：		3,676,705,498					

註：

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 106 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			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				43,258,104	40,427,288	7.00
		累計數				219,069,964	226,763,786	-3.39
一般行政管理計畫		本月數				1,875,601	2,134,570	-12.13
		累計數				20,258,220	23,974,611	-15.50
建築及設備計畫		本月數				1,497,761	1,438,000	4.16
		累計數				9,003,920	2,566,500	250.82
合 計		本月數				46,631,466	43,999,858	5.98
		累計數				248,332,104	253,304,897	-1.96



固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	73,992,102	4,316,942	10,736,129	67,572,915		1,958,616
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,320,234			7,320,234		
房屋及建築						
機械及設備	39,250,109	2,998,377	8,315,138	33,933,348	(1)由臺北市立士林高級商業職業學校移撥統一採購網路交換器1臺10,900元。(2)電氣心臟刺激甦醒器1臺補列(受贈)78,000元。(3)讀卡機1臺18,900元。(4)暑期學藝活動費購置碎紙機1臺(受贈)28,500元。(5)教育部補助款購置筆記型電腦35臺(受贈)769,160元。	905,460

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
交通及運輸設備	4,177,490	192,400	360,218	4,009,672	(1)唱盤1個14,900元(受贈)。(2)課輔費購置多功能擴大機1部82,500元(受贈)。(3)暑期學藝活動費購置活動中心音響設備1套(受贈)95,000元。	192,400

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
什項設備	22,771,653	1,099,990	1,908,921	21,962,722	(1)槓鈴3組(受贈)90,000元。(2)銅鈹1個(受贈)19,200元。(3)水道繳消波器4套48,000元。(4)課輔費購置學生用蒸飯箱4座(受贈)96,000元(受贈)。(5)鐵捲門1座(受贈)97,295元。(6)課輔費購置冷氣機2架(受贈)52,000元。(7)臺北市政府移撥訓練用角力假人1個75,594元；擊劍訓練器材-擊劍桌上型電審器1組224,960元；擊劍訓練器材-擊劍桌用電子感應器組1組83,707元，共384,261元。(8)課輔費購置團輔室會議桌2張(受贈)27,000元。(9)課輔費購置製冰機1臺(受贈)47,000元。	860,756
購建中固定資產						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
電腦軟體	472,616	26,175	151,852	346,939	係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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		2,297,500	1,111,699		3,409,199	2,144,500	2,092,917		2,092,917	98	-51,583	-2		
機械及設備		2,297,500	1,111,699		3,409,199	2,144,500	2,092,917		2,092,917	98	-51,583	-2		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
什項設備		242,000			242,000	242,000	239,234		239,234	99	-2,766	-1		
什項設備		242,000			242,000	242,000	239,234		239,234	99	-2,766	-1		
購建中固定資產														
總計		2,539,500	1,111,699		3,651,199	2,386,500	2,332,151		2,332,151	98	-54,349	-2		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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		實際執行數				比較增減(一)			
					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	26,175	72.71	26,175		-9,825	-27.29	購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門7,000元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	26,175	73	26,175		-9,825	-27		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,328,169		10,328,169	144,000	6,645,594	4,615.00	6,645,594		6,501,594	4,515.00	教育局補助105年度統籌款-游泳池鋼構除鏽整修工程6,584,751元。	
581 遞延修繕房屋建築費	10,328,169		10,328,169	144,000	6,645,594	4,615	6,645,594		6,501,594	4,515		
582 其他遞延支出												
總計	10,364,169		10,364,169	180,000	6,671,769	3,706.54	6,671,769		6,491,769	3,606.54		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 7 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
31,069,366	33,491,158	-2,421,792	銀行存款-市庫存款2,421,792元轉入其他準備金-其他。