

4-0501276

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 8 份

主辦會計人員 高真芳  機關長官 謝丞韋 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

目 錄

中華民國 106 年 8 份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2—3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5—6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 8 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	67,575,877	7,782,101	7,804,501	-22,400	-0.29	56,008,704	55,387,561	621,143	1.12
勞務收入	43	10,000	2,000	2,000			6,000	10,000	-4,000	-40.00
服務收入	431	10,000	2,000	2,000			6,000	10,000	-4,000	-40.00
財產收入	45	418,000	2,000	15,000	-13,000	-86.67	478,350	358,000	120,350	33.62
財產處分收入	451	18,000					630	18,000	-17,370	-96.50
其他財產收入	45Y	400,000	2,000	15,000	-13,000	-86.67	477,720	340,000	137,720	40.51
政府撥入收入	46	66,915,177	7,778,101	7,767,501	10,600	0.14	55,488,192	54,899,561	588,631	1.07
公庫撥款收入	462	66,915,177	7,767,501	7,767,501			54,930,311	54,899,561	30,750	0.06
政府其他撥入收入	46Y		10,600		10,600		557,881		557,881	
其他收入	4Y	232,700		20,000	-20,000	-100.00	36,162	120,000	-83,838	-69.87
受贈收入	4YO	500								
雜項收入	4YY	232,200		20,000	-20,000	-100.00	36,162	120,000	-83,838	-69.87
基金用途	5	78,274,347	3,252,665	7,804,501	-4,551,836	-58.32	59,216,869	66,086,031	-6,869,162	-10.39
國民教育計畫	53	60,249,445	2,262,462	4,062,865	-1,800,403	-44.31	48,204,577	51,236,170	-3,031,593	-5.92
一般行政管理計畫	5L	14,617,641	935,289	1,074,400	-139,111	-12.95	10,332,806	11,442,600	-1,109,794	-9.70
建築及設備計畫	5M	3,407,261	54,914	2,667,236	-2,612,322	-97.94	679,486	3,407,261	-2,727,775	-80.06
購置固定資產		3,371,261	54,914	2,667,236	-2,612,322	-97.94	679,486	3,371,261	-2,691,775	-79.84
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-10,698,470	4,529,436		4,529,436		-3,208,165	-10,698,470	7,490,305	-70.01
期初基金餘額	71	12,559,899					20,880,427	12,559,899	8,320,528	66.25
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,861,429					17,672,262	1,861,429	15,810,833	849.39

※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：

註：執行率差異 20%以上或比較減百分比空白者，落後原因：

1. 服務收入：因短收教師甄選報名費 4,000 元。
2. 財產處分收入：因短收變賣報廢財產物品收入 17,370 元。
3. 其他財產收入：因超收開放場地及停車場開放收入 137,720 元。
4. 公庫撥款收入：教育局補助 30,750 元
 - (1). 105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)補助 30,750 元。
5. 政府其他撥入收入：教育部補助 557,881 元
 - (1). 105 年學年度 1-7 月課稅配套普通班調整教師授課節數(A5309)441+498,528 元=498,969 元。
 - (2). 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(A5310)43,200 元。
 - (3). 105/2 國中小學生無力繳交代收代辦經費 5,112 元。
 - (4). 認輔小團體(友善校園)10,600 元。
6. 雜項收入：因短收短收簡訊費、圖說費等 83,838 元。
7. 營建及修建工程：
 - (1). 106 年度預算：校門、周邊地坪及排水溝整修工程，已於 6/30 開工。
 - (2). 105.12.19 北市教工字第 10542765100 號函教育局補助跑道整修工程 3,765,420 元，已決標施工中。
 - (3). 106.1.10 北市教工字第 10630481600 號函核定南樓建築物耐震能力補強工程 8,232,600 元，6/23 決標施工中。
 - (4). 106.5.31 北市教工字第 10635212800 號函核定南樓門窗整修工程 1,896,538 元，6/23 決標施工中。
- 8 其他設備：投影機預計裝設於南樓，南樓耐震補強工程已決標，俟工程完工後再下訂安裝。
- 9 其他：1. Magisto 軟體一年授權人工智慧影音輯 4,500 元(單價低於一萬元移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)。2. 電腦教室文鼎字型教育版 10,080 元(1 年授權移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)3. 嚙蝦米輸入法 3 套共 3,150 元(單價低於一萬元移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)4. SOPHOS ENDPOINT PROTECTION 標準版端點防毒軟體 16,500 元(1 年授權移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國106年8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	2,706,537,298	100.00	負債	2	2,688,865,036	99.35
流動資產	11	23,318,589	0.86	流動負債	21	4,709,501	0.17
現金	111	23,218,589	0.86	應付款項	212	4,687,326	0.17
銀行存款	1112	23,118,589	0.85	應付代收款	2123	4,687,326	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,214,498	0.64	預收款項	213	22,175	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,899,709	0.18	預收收入	2133	22,175	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	474,336	0.02	其他負債	22	2,684,155,535	99.17
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	530,046	0.02	什項負債	221	2,684,155,535	99.17
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	存入保證金	2211	1,410,344	0.05
預付款項	115	100,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,459,786	0.09
預付費用	1154	100,000	0.00	應付代管資產	2214	2,680,285,405	99.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,739,725	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	2,739,725	0.10	基金餘額	3	17,672,262	0.65
				基金餘額	31	17,672,262	0.65
				基金餘額	311	17,672,262	0.65
				累積餘額	3111	20,880,427	0.77
信託代理與保證資產		900,000		信託代理與保證負債		900,000	
保證品		900,000		應付保證品		900,000	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國106年8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	2,459,786	0.09	本期短絀	3113	-3,208,165	-0.12
其他準備金	124Y	279,939	0.01	合計：		2,706,537,298	
其他準備金-其他	124Y-2	68,157	0.00				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	211,782	0.01				
其他資產	13	2,680,478,984	99.04				
什項資產	131	2,680,478,984	99.04				
暫付及待結轉帳項	1315	193,579	0.01				
代管資產	1316	2,680,285,405	99.03				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,904,068	0.14				
代管資產-土地	1316-1	2,613,390,698	96.56				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	62,990,639	2.33				
合計：		2,706,537,298					
信託代理與保證資產		900,000		信託代理與保證負債		900,000	
保證品		900,000		應付保證品		900,000	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 8 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				2,262,462	4,062,865	-44.31
		累計數				48,204,577	51,236,170	-5.92
合 計		本月數				2,262,462	4,062,865	-44.31
		累計數				48,204,577	51,236,170	-5.92

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	30,146,940	792,887	2,220,455	28,719,372		203,820
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,097,970		2,097,970		依106年1月10日北市財產字第10604104600號函報廢資產。	
房屋及建築	4,215,000			4,215,000		
機械及設備	12,156,695	531,548		12,688,243	1. 106. 2. 9北市教資字第10630944500號函教育局移撥資料諸存收集器1臺74, 720元。2. 106. 2. 10北市教資字第10631268900號函教育局移撥網路交換器1臺10, 900元。3. 教育部一般性補助款指定辦理項目個人電腦3台及筆記本型電腦1台共計88, 000元。	173,620
交通及運輸設備	1,899,087	25,000		1,924,087		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	9,568,138	236,339		9,804,477	教育局學校業務補助費(非營利幼兒園)購廚櫃1個30,200元。	30,200
購建中固定資產						
電腦軟體	210,050		122,485	87,565	1. 電腦軟體無需列財產統制帳；另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。 2. 報廢到期軟體122,485元。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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		422,500			422,500	422,500	357,928		357,928	85	-64,572	-15			
機械及設備		422,500			422,500	422,500	357,928		357,928	85	-64,572	-15	投影機預計裝設於南樓。		
購建中固定資產															
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100					
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100					
購建中固定資產															
什項設備		206,200			206,200	206,200	206,139		206,139	100	-61	0			
什項設備		206,200			206,200	206,200	206,139		206,139	100	-61	0			
購建中固定資產															
總計		653,700			653,700	653,700	589,067		589,067	90	-64,633	-10			

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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					-36,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100	1.Magisto軟體一年授權人工智慧 影音輯4,500元(單價低於一萬元移 列國民教育計畫電子計算機軟體 服務費)。2.電腦教室文鼎字型教 育版10,080元(1年授權移列國民教 育計畫電子計算機軟體服務 費)3.嘸蝦米輸入法3套 共3,840元(單價低於一萬元移列國 民教育計畫電子計算機軟體服務 費)4. SOPHOS ENDPOINT PROTECTION標準版端點防毒軟 體16,500元(1年授權移列國民教育 計畫電子計算軟體服務費)。	
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	2,717,561		2,717,561	2,717,561	90,419	3.33	90,419		-2,627,142	-96.67		
581 遞延修繕房屋建築費					41,249		41,249		41,249		1. 106.1.10北市教工字 第10630481600號函核定補助南樓 建築物耐震能力補強工 程8,232,600元。2. 106.5.31北市教 工字第10635212800號函核定補助 南樓門窗整修工程1,896,538元。	
582 其他遞延支出	2,717,561		2,717,561	2,717,561	49,170	2	49,170		-2,668,391	-98	1.105.12.19北市教工字 第10542765100號函核定教育局補 助跑道整修工程3,765,420元。 2.本校校門、周邊地坪及排水溝 整修工程，工程款預算分配 於8月尚未付款。	校門、周邊地坪及排水溝整修 工程預定106年9月21日完 工，已請監造單位確實督促營 造廠商依施工進度表如期施 工，預計106年9月底前驗收合 格後辦理工程款給付事宜。
總計	2,753,561		2,753,561	2,753,561	90,419	3.28	90,419		-2,663,142	-96.72		