

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 9 月份

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 月份

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 9 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	6,043,301	5,927,249	116,052	1.96	62,052,005	61,314,810	737,195	1.20
勞務收入	43	10,000					6,000	10,000	-4,000	-40.00
服務收入	431	10,000					6,000	10,000	-4,000	-40.00
財產收入	45	418,000	124,200	15,000	109,200	728.00	602,550	373,000	229,550	61.54
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	124,200	15,000	109,200	728.00	601,920	355,000	246,920	69.55
政府撥入收入	46	66,915,177	5,918,649	5,892,249	26,400	0.45	61,406,841	60,791,810	615,031	1.01
公庫撥款收入	462	66,915,177	5,918,649	5,892,249	26,400	0.45	60,848,960	60,791,810	57,150	0.09
政府其他撥入收入	46Y						557,881		557,881	
其他收入	4Y	232,700	452	20,000	-19,548	-97.74	36,614	140,000	-103,386	-73.85
受贈收入	4Y0	500								
雜項收入	4YY	232,200	452	20,000	-19,548	-97.74	36,614	140,000	-103,386	-73.85
基金用途	5	78,274,347	3,582,316	5,927,249	-2,344,933	-39.56	62,799,185	72,013,280	-9,214,095	-12.79
國民教育計畫	53	60,249,445	2,473,909	4,872,049	-2,398,140	-49.22	50,678,486	56,108,219	-5,429,733	-9.68
一般行政管理計畫	5L	14,617,641	1,101,374	1,055,200	46,174	4.38	11,434,180	12,497,800	-1,063,620	-8.51
建築及設備計畫	5M	3,407,261	7,033		7,033		686,519	3,407,261	-2,720,742	-79.85
購置固定資產		3,371,261	7,033		7,033		686,519	3,371,261	-2,684,742	-79.64
其他		36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-10,698,470	2,460,985		2,460,985		-747,180	-10,698,470	9,951,290	-93.02
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					20,133,247	1,861,429	18,271,818	981.60

※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 246,920 元。
4. 公庫撥款收入：教育局補助 57,150 元
 - (1). 105(2)低收及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)補助 30,750 元。
 - (2). 106 年補助公立學校辦理敬師月活動 26,400 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 103,386 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 9/21 完工。
 - (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按裝。
- 9 其他無形資產：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 3,150 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9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	2,709,120,800	100.00	負債	2	2,688,987,553	99.26
流動資產	11	25,901,687	0.96	流動負債	21	4,766,116	0.18
現金	111	25,801,687	0.95	應付款項	212	4,733,141	0.17
銀行存款	1112	25,701,687	0.95	應付代收款	2123	4,733,141	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,686,283	0.73	預收款項	213	32,975	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,008,864	0.18	預收收入	2133	32,975	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	475,294	0.02	其他負債	22	2,684,221,437	99.08
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	531,246	0.02	什項負債	221	2,684,221,437	99.08
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	存入保證金	2211	1,462,344	0.05
預付款項	115	100,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,473,688	0.09
預付費用	1154	100,000	0.00	應付代管資產	2214	2,680,285,405	98.94
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,753,627	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	2,753,627	0.10	基金餘額	3	20,133,247	0.74
				基金餘額	31	20,133,247	0.74
				基金餘額	311	20,133,247	0.74
				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9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	2,473,688	0.09	本期短絀	3113	-747,180	-0.03
其他準備金	124Y	279,939	0.01	合計：		2,709,120,800	
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	2,680,465,486	98.94				
什項資產	131	2,680,465,486	98.94				
暫付及待結轉帳項	1315	180,081	0.01				
代管資產	1316	2,680,285,405	98.94				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,904,068	0.14				
代管資產-土地	1316-1	2,594,203,400	95.76				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	62,990,639	2.33				
代管資產-其他政府	1316-3	19,187,298	0.71				
合計：		2,709,120,800					
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 9 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		
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
名 稱	單位							
國民教育計畫		本月數				2,473,909	4,872,049	-49.22
		累計數				50,678,486	56,108,219	-9.68
合 計		本月數				2,473,909	4,872,049	-49.22
		累計數				50,678,486	56,108,219	-9.68

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	860,436	4,464,261	26,543,115		271,369
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	1,279,039	11,409,204	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。4. 依106年9月25日北市財產字第10633412200號函報廢資產1,279,039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 9 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	303,888	964,767	8,907,259	1. 教育局學校業務補助費(非營利幼兒園)購廚櫃1個30,200元。2. 祭祀公業高萃記捐款購置棒球隊休息室分離式冷氣機1台(含安裝架)45,549元。3. 棒球隊教練捐贈棒球隊休息室冷氣機1台22,000元。4. 依106年9月25日北市財產字第10633412200號函報廢資產964,767元。	97,749
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 9 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(一)				
							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			2,451,900		2,451,900										
土地改良物			2,451,900		2,451,900										
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	2,451,900		3,105,600	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。

南樓耐震補強工程已於6/30日決標施工中，俟工程完工後再下訂安裝。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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	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機軟體服務費)。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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	97,452	3.59	97,452		-2,620,109	-96.41	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。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进度表如期施工，預計106年10月驗收合格後辦理工程款給付事宜。
581 遞延修繕房屋建築工程					46,042		46,042		46,042			
582 其他遞延支出	2,717,561		2,717,561	2,717,561	51,410	2	51,410		-2,666,151	-98		
總計	2,753,561		2,753,561	2,753,561	97,452	3.54	97,452		-2,656,109	-96.46		