

4-0501276

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員 施慧端  機關長官 莊富西 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
目 次

中華民國109年7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 3-5 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 8-9 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

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 109 年 7 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	78,021,000	6,178,171	6,163,357	14,814	0.24	53,813,898	52,990,106	823,792	1.55
勞務收入	43	6,000	3,300	4,000	-700	-17.50	3,300	4,000	-700	-17.50
服務收入	431	6,000	3,300	4,000	-700	-17.50	3,300	4,000	-700	-17.50
財產收入	45	527,000	15,571		15,571		293,022	404,000	-110,978	-27.47
財產處分收入	451	22,000						8,000	-8,000	-100.00
其他財產收入	45Y	505,000	15,571		15,571		293,022	396,000	-102,978	-26.00
政府撥入收入	46	77,445,000	6,155,516	6,159,357	-3,841	-0.06	53,462,981	52,576,106	886,875	1.69
公庫撥款收入	462	77,445,000	6,159,357	6,159,357			52,576,106	52,576,106		
政府其他撥入收入	46Y		-3,841		-3,841		886,875		886,875	
其他收入	4Y	43,000	3,784		3,784		54,595	6,000	48,595	809.92
受贈收入	4YO	1,000								
雜項收入	4YY	42,000	3,784		3,784		54,595	6,000	48,595	809.92
基金用途	5	80,998,000	5,550,432	6,163,357	-612,925	-9.94	48,351,831	55,967,106	-7,615,275	-13.61
國民教育計畫	53	60,813,000	4,513,352	4,833,433	-320,081	-6.62	37,808,284	40,868,096	-3,059,812	-7.49
一般行政管理計畫	5L	15,721,000	1,029,580	1,126,200	-96,620	-8.58	9,858,128	10,671,010	-812,882	-7.62
建築及設備計畫	5M	4,464,000	7,500	203,724	-196,224	-96.32	685,419	4,428,000	-3,742,581	-84.52
購建固定資產		4,428,000	7,500	203,724	-196,224	-96.32	685,419	4,428,000	-3,742,581	-84.52
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,977,000	627,739		627,739		5,462,067	-2,977,000	8,439,067	-283.48
期初基金餘額	71	5,158,000					7,382,978	5,158,000	2,224,978	43.14
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,181,000					12,845,045	2,181,000	10,664,045	488.95

※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 7 月份

1. 服務收入因：教師甄選報名費收入短收700元。
2. 財產處分收入因：報廢財產變賣收入短收8,000元。
3. 其他財產收入因：開放場地收入68,000元、開放停車場收入222,906元、教職員日間停車收入2,116元，較預計短收102,978元。
4. 政府其他撥入收入因：教育部補助886,875元。
 - (1)108學年獎勵學校聘任專任運動教練經費第2期款(RA8738)152,000元。
 - (2)109年1-7月教育部商借教師代理經費(RA9246)686,660元。
 - (3)108學年度生涯發展教育經費第2期款(RA8246)17,920元。
 - (4)108-2國民中小學無力繳交代收代辦費(RA8318)6,870元。
 - (5)108學年度學生學習扶助方案開班經費第2期(RA9252)17,266元。
 - (6)108-2學校用教科書補助(RA9333)6,159元。
5. 雜項收入因：數位學生證補卡費1,130元、收回以前年度員工上下班交通費42,305元及清寒餐費補助11,160元，較預計超收48,595元。
6. 建築及設備計畫因：
 - (1)營建及修建工程因：活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程施工費2,620,834元及委託設計服務費187,724元，因施工費無廠商投標致3次流標執行進度落後，目前已於6月30日決標，預計11月執行完成。
 - (2)其他設備因：
 - a. 活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程設備費622,000元，因無廠商投標致3次流標執行進度落後，目前已於6月30日決標，預計11月執行完成。
 - b. 無線基地臺165,000元，因冠狀病毒疫情影響致原物料短缺，供應商無法如期交貨，預計8月執行完成。
 - c. 冰溫熱飲水機及電冰箱82,087元，因調整支應教育部核定補助生活科技教室基本設備自籌部分，延後執行，預計8月執行完成。

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109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	2,606,806,040	100.00	負債	2	2,593,960,995	99.51
流動資產	11	15,165,799	0.58	流動負債	21	3,175,900	0.12
現金	111	15,016,459	0.58	應付款項	212	3,157,464	0.12
銀行存款	1112	14,916,459	0.57	應付代收款	2123	3,157,464	0.12
銀行存款-公庫存款	1112-1	12,355,002	0.47	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	1,880,948	0.07	預收款項	213	18,436	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	269,335	0.01	預收收入	2133	18,436	0.00
專戶				其他負債	22	2,590,785,095	99.39
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	411,174	0.02	什項負債	221	2,590,785,095	99.39
戶				存入保證金	2211	1,085,560	0.04
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,431,078	0.13
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	2,586,268,457	99.21
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	12,845,045	0.49
預付款項	115	149,340	0.01	基金餘額	31	12,845,045	0.49
預付費用	1154	149,340	0.01	基金餘額	311	12,845,045	0.49
				累積餘額	3111	7,382,978	0.28

信託代理與保證資產

370,000

信託代理與保證負債

370,000

保證品

370,000

應付保證品

370,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)370,000元：106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)270,000元。

2. 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。

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109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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	3,690,217	0.14	本期賸餘	3112	5,462,067	0.21
準備金	124	3,690,217	0.14	合計：		2,606,806,040	
退休及離職準備金	1241	3,431,078	0.13				
其他準備金	124Y	259,139	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	47,357	0.00				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	211,782	0.01				
其他資產	13	2,587,950,024	99.28				
什項資產	131	2,587,950,024	99.28				
暫付及待結轉帳項	1315	1,681,567	0.06				
代管資產	1316	2,586,268,457	99.21				
代管資產-土地改良 物	1316-0	39,041	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,548,423,340	97.76				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	20,342,188	0.78				

信託代理與保證資產

370,000

信託代理與保證負債

370,000

保證品

370,000

應付保證品

370,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)370,000元：106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)270,000元。

2. 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。

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109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		
代管資產-其他政府	1316-3	17,463,888	0.67				
合計：		2,606,806,040					

信託代理與保證資產

370,000

信託代理與保證負債

370,000

保證品

370,000

應付保證品

370,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)370,000元：106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)270,000元。

2. 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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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			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	
國民教育計畫		本月數				4,513,352	4,833,433	-320,081	-6.62
		累計數				37,808,284	40,868,096	-3,059,812	-7.49

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501276-7

中華民國 109 年 7 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	34,637,977	-20,305,695	935,307	501,485	-1,225,437	13,540,667
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,451,900	-485,472			-141,596	1,824,832
房屋及建築	4,215,000	-573,705			-40,565	3,600,730
機械及設備	14,167,512	-10,024,848	499,147	492,112	-444,024	3,705,675
交通及運輸設備	2,112,431	-1,720,514	50,400		-62,006	380,311
雜項設備	11,560,759	-7,501,156	385,760		-537,246	3,908,117
購建中固定資產						
電腦軟體	130,375			9,373		121,002
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 主要增減原因：

1. 機械及設備：增加數計499,147元，變動原因為：(1)增置：購置不斷電系統等設備計388,480元。(2)受贈：應付代收款購置單槍投影機等設備計110,667元。減少數計492,112元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計492,112元。
2. 交通及運輸設備：增加數計50,400元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計20,000元。(2)受贈：應付代收款購置擴大機等設備計30,400元。
3. 雜項設備：增加數計385,760元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣機等設備計256,257元。(2)受贈：應付代收款購置身高體重測量器等設備計129,503元。
4. 電腦軟體：減少數計9,373元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年7月底止累計攤銷9,373元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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															
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		892,000	70,000		962,000	892,000	388,480		388,480	43.55	-503,520	-56.45			
機械及設備		892,000	70,000		962,000	892,000	388,480		388,480	43.55	-503,520	-56.45	1. 活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程設備費323,000元，因無廠商投標致3次流標執行進度落後。 2. 無線基地臺165,000元，因冠狀病毒疫情影響致原物料短缺，供應商無法如期交貨。 3. 補辦預算-教育部補助109年度第1階段充實公立國民中學生活科技教室-基本設備經費70,000元。	1. 目前已於6月30日決標，預計11月執行完成。 2. 預計8月執行完成。	
購建中固定資產															
交通及運輸設備		65,000			65,000	65,000	20,000		20,000	30.77	-45,000	-69.23			

※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—臺北市立興福國民中學

40501276-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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 交通及運輸設備		65,000			65,000	65,000	20,000		20,000	30.77	-45,000	-69.23	活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程設備費45,000元，因無廠商投標致3次流標執行進度落後。	目前已於6月30日決標，預計11月執行完成。
購建中固定資產 雜項設備		611,000	119,000		730,000	611,000	256,257		256,257	41.94	-354,743	-58.06	1. 活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程設備費254,000元，因無廠商投標致3次流標執行進度落後。 2. 冰溫熱飲水機及電冰箱82,087元，因調整支應教育部核定補助生活科技教室基本設備自籌部分，延後執行。 3. 補辦預算-教育部補助109年度第1階段充實公立國民中學生活科技教室-基本設備經費119,000元。	1. 目前已於6月30日決標，預計11月執行完成。 2. 預計8月執行完成。
雜項設備		611,000	119,000		730,000	611,000	256,257		256,257	41.94	-354,743	-58.06		
購建中固定資產														
總計		1,568,000	189,000		1,757,000	1,568,000	664,737		664,737	42.39	-903,263	-57.61		

※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—臺北市立興福國民中學
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 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		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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	2,860,000		2,860,000	2,860,000	20,682	0.72	20,682			-2,839,318	-99.28		
541 遞延修繕房屋建築支	2,860,000		2,860,000	2,860,000	20,682	0.72	20,682			-2,839,318	-99.28	活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程施工費2,620,834元及委託設計服務費187,724元，因施工費無廠商投標致3次流標執行進度落後。	目前已於6月30日決標，預計11月執行完成。
542 其他遞延支出													
總計	2,896,000		2,896,000	2,860,000	20,682	0.72	20,682			-2,839,318	-99.28		