

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

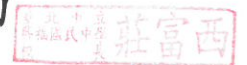
特別收入基金

中華民國 109 年 9 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9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 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	78,021,000	9,142,992	8,312,284	830,708	9.99	68,573,270	66,993,610	1,579,660	2.36
勞務收入	43	6,000					6,300	6,000	300	5.00
服務收入	431	6,000					6,300	6,000	300	5.00
財產收入	45	527,000	35,920	53,000	-17,080	-32.23	335,358	457,000	-121,642	-26.62
財產處分收入	451	22,000	8,340	4,000	4,340	108.50	8,340	12,000	-3,660	-30.50
其他財產收入	45Y	505,000	27,580	49,000	-21,420	-43.71	327,018	445,000	-117,982	-26.51
政府撥入收入	46	77,445,000	9,083,175	8,259,284	823,891	9.98	68,149,449	66,522,610	1,626,839	2.45
公庫撥款收入	462	77,445,000	8,259,284	8,259,284			66,522,610	66,522,610		
政府其他撥入收入	46Y		823,891		823,891		1,626,839		1,626,839	
其他收入	4Y	43,000	23,897		23,897		82,163	8,000	74,163	927.04
受贈收入	4YO	1,000								
雜項收入	4YY	42,000	23,897		23,897		82,163	8,000	74,163	927.04
基金用途	5	80,998,000	9,629,259	8,312,284	1,316,975	15.84	63,677,155	69,970,610	-6,293,455	-8.99
國民教育計畫	53	60,813,000	8,003,246	6,865,884	1,137,362	16.57	50,376,746	52,252,000	-1,875,254	-3.59
一般行政管理計畫	5L	15,721,000	1,360,691	1,446,400	-85,709	-5.93	12,319,398	13,290,610	-971,212	-7.31
建築及設備計畫	5M	4,464,000	265,322		265,322		981,011	4,428,000	-3,446,989	-77.85
購建固定資產		4,428,000	265,322		265,322		981,011	4,428,000	-3,446,989	-77.85
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,977,000	-486,267		-486,267		4,896,115	-2,977,000	7,873,115	-264.46
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					12,279,093	2,181,000	10,098,093	463.00

※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 9 月份

1. 服務收入因：教師甄選報名費收入超收300元。
2. 財產處分收入因：報廢財產變賣收入短收3,660元。
3. 其他財產收入因：開放場地收入93,500元、開放停車場收入228,906元、教職員日間停車收入4,612元，較預計短收117,982元。
4. 政府其他撥入收入因：教育部補助1,626,839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)401,366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)203,806元。
 - (6)108-2學校用教科書補助(RA9333)6,159元。
 - (7)109年教育部體育班學生學習輔導措施計畫經費(RA9709)200,000元。
 - (8)109年8-12月教育部商借教師代理經費(RA9261)435,435元。
 - (9)109學年度活化教學與多元學習計畫經費(RA9260)116,883元。
 - (10)增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費(RA9331)86,400元。
5. 雜項收入因：數位學生證補卡費1,356元、收回以前年度員工上下班交通費49,647元及清寒餐費補助11,160元、午餐廠商違約金20,000元，較預計超收74,163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元及委託技術服務費187,724元，因施工費無廠商投標致3次流標執行進度落後，已於6月30日決標，8月29日完工，目前辦理驗收中，預計11月執行完成。
 - (2)其他設備因：活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程設備費622,000元，因無廠商投標致3次流標執行進度落後，已於6月30日決標，8月29日完工，目前辦理驗收中，預計11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	2,606,288,027	100.00	負債	2	2,594,008,934	99.53
流動資產	11	15,332,236	0.59	流動負債	21	3,472,937	0.13
現金	111	14,903,236	0.57	應付款項	212	3,450,997	0.13
銀行存款	1112	14,803,236	0.57	應付代收款	2123	3,450,997	0.13
銀行存款-公庫存款	1112-1	11,512,894	0.44	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,496,745	0.10	預收款項	213	21,940	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	377,023	0.01	預收收入	2133	21,940	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	416,574	0.02	其他負債	22	2,590,535,997	99.40
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	什項負債	221	2,590,535,997	99.40
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,010,560	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	3,443,478	0.13
預付款項	115	429,000	0.02	應付代管資產	2214	2,586,081,959	99.22
預付費用	1154	429,000	0.02	基金餘額	3	12,279,093	0.47
				基金餘額	31	12,279,093	0.47
				基金餘額	311	12,279,093	0.47
				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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	3,702,617	0.14	本期賸餘	3112	4,896,115	0.19
準備金	124	3,702,617	0.14	合計：		2,606,288,027	
退休及離職準備金	1241	3,443,478	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	2,587,253,174	99.27				
什項資產	131	2,587,253,174	99.27				
暫付及待結轉帳項	1315	1,171,215	0.04				
代管資產	1316	2,586,081,959	99.22				
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	97.78				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	20,155,690	0.77				

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		
代管資產-其他政府	1316-3	17,463,888	0.67				
合計：		2,606,288,027					

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 9 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				8,003,246	6,865,884	1,137,362	16.57
		累計數				50,376,746	52,252,000	-1,875,254	-3.59

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 9 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	1,354,639	504,163	-1,712,294	13,470,464
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,451,900	-485,472			-182,052	1,784,376
房屋及建築	4,215,000	-573,705			-52,155	3,589,140
機械及設備	14,167,512	-10,024,848	822,147	492,112	-707,786	3,764,913
交通及運輸設備	2,112,431	-1,720,514	50,400		-80,148	362,169
雜項設備	11,560,759	-7,501,156	482,092		-690,153	3,851,542
購建中固定資產						
電腦軟體	130,375			12,051		118,324
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822,147元，變動原因為：(1)增置：購置不斷電系統等設備計549,480元。(2)受贈：應付代收款購置單槍投影機等設備計272,667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482,092元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣機等設備計352,589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12,051元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年9月底止累計攤銷12,051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 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		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	549,480	549,480	61.60	-342,520	-38.40			
機械及設備		892,000	70,000		962,000	892,000	549,480	549,480	61.60	-342,520	-38.40	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。	已於6月30日決標，8月29日完工，目前辦理驗收中，預計11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			
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。	已於6月30日決標，8月29日完工，目前辦理驗收中，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	352,589	352,589	57.71	-258,411	-42.29			

※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 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		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 雜項設備		611,000	119,000		730,000	611,000	352,589		352,589	57.71	-258,411	-42.29	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. 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. 已於6月30日決標，8月29日完工，目前辦理驗收中，預計11月執行完成。
購建中固定資產														
總計		1,568,000	189,000		1,757,000	1,568,000	922,069		922,069	58.81	-645,931	-41.19		

※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 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		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	58,942	2.06	58,942			-2,801,058	-97.94		
541 遞延修繕房屋建築費	2,860,000		2,860,000	2,860,000	58,942	2.06	58,942			-2,801,058	-97.94	1.活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程施工費2,620,834元及委託技術服務費187,724元，因施工費無廠商投標致3次流標執行進度落後。 2.校舍防水隔熱工程補助款6,000元併決算辦理。	1.已於6月30日決標，8月29日完工，目前辦理驗收中，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	58,942	2.06	58,942			-2,801,058	-97.94		