

4-0501214

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 10 月份

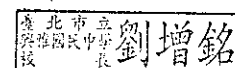
主辦會計人員

秦淑珍



機關長官

劉增銘



臺北市地方教育發展基金－臺北市興雅國民中學

目 次

中華民國 108 年 10 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-12 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 13-15 頁
六、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 16 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 10 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	259,080,000	18,795,498	18,056,000	739,498	4.10	250,334,914	249,440,000	894,914	0.36
勞務收入	43	112,000					11,100	62,000	-50,900	-82.10
服務收入	431	112,000					11,100	62,000	-50,900	-82.10
財產收入	45	459,000	500	56,000	-55,500	-99.11	333,509	336,000	-2,491	-0.74
財產處分收入	451	96,000		56,000	-56,000	-100.00	144,880	96,000	48,880	50.92
其他財產收入	45Y	363,000	500		500		188,629	240,000	-51,371	-21.40
政府撥入收入	46	258,447,000	18,793,494	18,000,000	793,494	4.41	249,968,374	249,000,000	968,374	0.39
公庫撥款收入	462	258,447,000	18,793,494	18,000,000	793,494	4.41	249,793,494	249,000,000	793,494	0.32
政府其他撥入收入	46Y						174,880		174,880	
其他收入	4Y	62,000	1,504		1,504		21,931	42,000	-20,069	-47.78
雜項收入	4YY	62,000	1,504		1,504		21,931	42,000	-20,069	-47.78
基金用途	5	262,015,000	18,365,337	18,056,000	309,337	1.71	210,941,048	252,375,000	-41,433,952	-16.42
國民教育計畫	53	201,810,000	16,355,922	6,146,696	10,209,226	166.09	182,928,320	193,048,317	-10,119,997	-5.24
一般行政管理計畫	5L	28,115,000	1,942,142	621,304	1,320,838	212.59	24,115,930	27,236,683	-3,120,753	-11.46
建築及設備計畫	5M	32,090,000	67,273	11,288,000	-11,220,727	-99.40	3,896,798	32,090,000	-28,193,202	-87.86
購建固定資產		32,054,000	67,273	11,288,000	-11,220,727	-99.40	3,874,278	32,054,000	-28,179,722	-87.91
其他		36,000					22,520	36,000	-13,480	-37.44
本期賸餘(短絀一)	6	-2,935,000	430,161		430,161		39,393,866	-2,935,000	42,328,866	-1,442.21
期初基金餘額	71	7,284,617					4,413,572	7,284,617	-2,871,045	-39.41
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,349,617					43,807,438	4,349,617	39,457,821	907.16

※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 108 年 10 月份

1. 服務收入:代理教師甄選報名人數較預期少。
2. 財產處分收入:財產報廢變賣收入核實繳庫。
3. 其他財產收入:停車費、員生消費合作社使用本校土地及場地使用收入等核實繳庫。
4. 公庫撥款收入:教育局撥入108年418花蓮地震災損工程款(統籌款) 793,494元。
5. 政府其他撥入收入:教育部補助-公立學校認輔小團體經費(RA8214)10,000元、108年度學生泳課協同游泳教練鐘點費(RA8774) 138,240元、107(2)學生無力繳交代收代辦費補助款(RA7306) 17,690元、北市108年國中身心障礙學生鑑定安置施測人員晤談費、施測費及資料審查工作費(RA8511) 8,950元。
6. 雜項收入:107學年七年級校外教學益群旅行社有限公司違約罰款、107學年度畢業紀念冊佳美數位影像設計有限公司逾期違約金、環保局退還107年第一棟樓及行政樓屋頂防漏整修工程溢繳空污費、暑假期間開放游泳池門票收入、數位學生證補卡費、學生到離校刷卡簡訊服務費及收回房租津貼等收入核實繳庫。
7. 一般行政管理計畫:用人費用核實支應。
8. 建築及設備計畫:
 - (1)營建及修建工程:校園優質化已分配數19,578,000元,其中工程空污費及工管費285,863元核實支用。專科教室環境改善工程已分配數6,891,000元(含設備1,710,000元,其中工程空污費及工管費78,388元核實支用。另418花蓮地震災損工程款(統籌款)依工程進度核實支應2,463元併決算辦理。
 - (2)其他設備:校園無障礙電梯工程設備已分配未執行數169,000元、校園電梯改善工程已分配未執行數1,914,000元,另資訊設備及班級設備等結餘款52,627元(機械及設備3,191元、雜項設備49,436元)、工管費補辦預算依實際進度實支58,191元。
 - (3)無形資產:13,480元購置電腦軟體單價未達1萬元移列經常門。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國108年10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	14,720,355,521	100.00	負債	2	14,676,548,083	99.70
流動資產	11	57,043,543	0.39	流動負債	21	10,274,824	0.07
現金	111	56,539,523	0.38	應付款項	212	10,274,824	0.07
銀行存款	1112	56,419,523	0.38	應付代收款	2123	10,274,824	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	41,994,343	0.29	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,079,167	0.09	其他負債	22	14,666,273,259	99.63
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	951,204	0.01	什項負債	221	14,666,273,259	99.63
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	394,809	0.00	存入保證金	2211	5,621,978	0.04
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,814,548	0.01
預付款項	115	504,020	0.00	應付代管資產	2214	14,658,836,733	99.58
預付費用	1154	504,020	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,003,623	0.02	基金餘額	3	43,807,438	0.30
準備金	124	3,003,623	0.02	基金餘額	31	43,807,438	0.30
				基金餘額	311	43,807,438	0.30
				累積餘額	3111	4,413,572	0.03
				本期賸餘	3112	39,393,866	0.27

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

註：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 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國108年10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	1,814,548	0.01	合計：		14,720,355,521	
其他準備金	124Y	1,189,075	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,189,075	0.01				
其他資產	13	14,660,308,355	99.59				
什項資產	131	14,660,308,355	99.59				
暫付及待結轉帳項	1315	1,471,622	0.01				
代管資產	1316	14,658,836,733	99.58				
代管資產-土地改良物	1316-0	15,325	0.00				
代管資產-土地	1316-1	14,521,536,000	98.65				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	137,285,408	0.93				
合計：		14,720,355,521					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

註：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—臺北市立興雅國民中學

40501214-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 10 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				16,355,922	6,146,696	10,209,226	166.09
		累計數				182,928,320	193,048,317	-10,119,997	-5.24

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產	64,531,234	-46,951,609	7,739,342		9,429,496		4,490,613	20,380,084		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	9,841,361	-7,031,060			2,001,251	(5)	1,458,220	2,267,270		
房屋及建築										

註：

(5)報廢:籃球場報
廢2,001,251元。

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	36,040,627	-26,675,581	4,188,651	(1)	6,698,678	(5)	(1)增置：年度預算購置特教班洗衣機1臺12,009元、平板電腦22台261,800元、個人電腦等2,580,000元、工程工管費補辦預算購置攝影機等58,191元。(4)受贈：應付代收款-教育局補助購置空品旗連動系統1套448,000元、個人電腦342,000元及計	3,716,181	10,571,200	

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
									分 板1個128,700元， 課後學習活動購 置清洗 機1臺31,000元、 照相 機1台17,000元、 印表 機1臺11,171元、 水塔93,000元及 池底吸塵 器1台52,500元， 優質學校獎勵金 購置照相 機1台19,300元。 實物受贈：仕揚 科技贈送雷射印	

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	1,690,378	-1,227,826	37,000	(4)		表 機2臺43,980元、 員生社捐贈：電 子看 板1具90,000元。(5)報廢：電梯等 機械及設備報 廢6,698,678元。 (4)受贈：應付代 收款購置數位錄 影機及監視 器37,000元(課 後學習活動經 費)。	-126,758	372,794		

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	16,905,565	-12,017,142	3,491,171	(4)	715,294	(5)	(1)增置：年度預算購置冷氣機、電鋼琴、爵士鼓及高音笙等595,564元。(4)受贈：應付代收欸-教育局補助購置籃球架1組564,300元，家長會補助購置普通教室冷氣機65臺2,215,135元、課後學習活動購置清淨機1臺22,000元、大鼓1個10,000元、	-557,030	7,107,270	

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產									鐵捲 門1座17,000元、 排球 柱1組22,500元及 活動中心冷 氣1組44,672元。(5)報廢：籃球架 等雜項設 備715,294元報 廢。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	53,303		22,520	(1)	14,273	(11)	(1)增置：年度預 算購置F-Secure防 毒軟體續 約2年22,520元。(11)無形資產攤 銷：108年1-10月 份攤銷金 額14,273元。	61,550	電腦軟體不入 財產管理系 統，另依規定 管理。108年 度截至10月底 止累計攤銷金 額14,273元。	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 10 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(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														
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		5,066,000			5,066,000	5,066,000	2,912,000		2,912,000	57.48	-2,154,000	-42.52		
機械及設備		5,066,000			5,066,000	5,066,000	2,912,000		2,912,000	57.48	-2,154,000	-42.52	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000					-38,000	-100.00		
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000					-38,000	-100.00	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
雜項設備		2,191,000			2,191,000	2,191,000	595,564		595,564	27.18	-1,595,436	-72.82		
雜項設備		2,191,000			2,191,000	2,191,000	595,564		595,564	27.18	-1,595,436	-72.82	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
總計		7,295,000			7,295,000	7,295,000	3,507,564		3,507,564	48.08	-3,787,436	-51.92		

※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—臺北市立興雅國民中學

40501214-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國108年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	累計工程進度		差異或落後原因	改進措施
	預估(%)	實際(%)		
土地				
土地	0	0		
購建中固定資產	0	0		
土地改良物				
土地改良物	0	0		
購建中固定資產	0	0		
房屋及建築				
房屋及建築	0	0		
購建中固定資產	0	0		
機械及設備				
機械及設備	0	0	1. 校園無障礙電梯工程設備截至10月分配未執行數169,000元，建築師申請雜項執照尚未核准。2. 校園電梯改善工程截至10月分配未執行數1,914,000元，正式驗收完成辦理付款中。3. 專科教室環境改善工程機械及設備126,000元正式驗收完成辦理付款中。4. 資訊設備(平板電腦)結餘款2,200元及特殊班級設備洗衣機結餘款991元、已付款尚未核定工程管理費補辦預算依實際進度實支58,191元。	正式驗收完成辦理付款中。
購建中固定資產	0	0		
交通及運輸設備				
交通及運輸設備	0	0	專科教室環境改善工程交通及運輸設備38,000元正式驗收完成辦理付款中。	正式驗收完成辦理付款中。
購建中固定資產	0	0		
雜項設備				
雜項設備	0	0	1. 專科教室環境改善工程雜項設備1,546,000元正式驗收完成辦理付款中。2. 結餘款：能源翻新計劃冷氣機1台16,640元。班級設備：冷氣機2,820元、電鋼琴1,200元、爵士鼓500元、飲水機536元、冷氣機2台22,240元、電子鼓3,200元及除濕機2,300元。合計：49,436元。	正式驗收完成辦理付款中。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國108年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	累計工程進度		差異或落後原因	改進措施
	預估(%)	實際(%)		
購建中固定資產	0	0		

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 108 年 10 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(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	22,520	62.56	22,520		-13,480	-37.44	13,480元購置電腦軟體單價未達1萬元移列經常門。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	22,520	63	22,520		-13,480	-37.44		
522 購置權利												
54 遞延支出	24,759,000		24,759,000	24,759,000	366,714	1.48	366,714		-24,392,286	-98.52	1.校園優質化分配數19,578,000元，未執行數19,292,137元，工程空污費及工管費285,863元核實支用。2.專科教室環境改善工程分配數5,181,000元，未執行數5,102,612元，其中工程空污費及工管費78,388元核實支用。3.另418花蓮地震災損工程款(統籌款)依工程進度核實支應2,463元併決算辦理。	正式驗收完成辦理付款中。
541 遞延修繕房屋建築支	24,759,000		24,759,000	24,759,000	366,714	1	366,714		-24,392,286	-98.52		
542 其他遞延支出												
總計	24,795,000		24,795,000	24,795,000	389,234	1.57	389,234		-24,405,766	-98.43		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 10 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
41,994,343	43,183,418	-1,189,075	差額係其他準備金-其他1,189,075元。