

中華民國 105年度
(105年1月1日至105年6月30日)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學 (4-0501272)

附屬單位預算半年結算報告

主辦會計人員 鄒文軒  機關長官 蔡來淑 

裝

訂

線

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學

目 次

中華民國105年1月1日至105年6月30日

一、半年結算報告摘要說明	第 1-2 頁
二、基金來源、用途及餘絀結算表	第 3 頁
三、平衡表	第 4 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

105年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

(一)勞務收入結算數 1,000元，較預算分配數 1,000元無增減。

1. 服務收入結算數 1,000元，較預算分配數 1,000元無增減。

(二)財產收入結算數 6,710元，較預算分配數 0元增加 6,710元。

1. 財產處分收入結算數 0元，較預算分配數 0元無增減。

主要係因：

財產拍賣金額較預期高所致。

場地出租所致。

(三)政府撥入收入結算數 19,197,654元，較預算分配數 18,696,782元增加 500,872元，約增加 2.68%。

1. 公庫撥款收入結算數 34,275,480元，較預算分配數 33,971,745元增加 303,735元，約增加 0.89%。

主要係因：一、105年度小田園教育計畫110,000元。

二、105年度2-6月特教助理員經費77,934元。

三、104(2)低收入及中低收入戶生教科書補助款42,229元。

四、104(2)教師專業發展評鑑經費18,755元。

2. 政府其他撥入收入結算數 1,029,478元，較預算分配數 0元增加 1,029,478元。

主要係因：一、105年度1-7月普通班教師超鐘點608,256元。

二、105年度1-7月輔導教師人力運用計畫345,843元。

三、105年度1-7月特教班教師超鐘點58,579元。

四、104年度8-12月普通班教師超鐘點經費轉下年度11,160元。

(四)其他收入結算數 29,835元，較預算分配數 20,000元增加 9,835元，約增加49.18%。

1. 受贈收入結算數 0元，較預算分配數 0元無增減。

2. 雜項收入結算數 29,835元，較預算分配數 20,000元增加 9,835元，約增加49.18%。

主要係因：

營養午餐罰款金額較預期高所致。

二、基金用途

(一)國民教育計畫結算數 27,948,066元，較預算分配數 29,349,080元減少 1,401,014元，約減少4.77%。

主要係因：

保險費、勞退金、水電費、員工通勤交通費及導護費等尚在申請中，未辦理撥付。

(二)一般行政管理計畫結算數 10,317,103元，較預算分配數 10,628,758元減少 311,655元，約減少 2.93%。

主要係因：

保險費、勞退金、電話費、員工通勤交通費及保全費等尚在申請中，未辦理撥付。

(三)建築及設備計畫結算數 108,173元，較預算分配數 864,700元減少 756,527元，約減少 87.49%。

主要係因：

學校教學設備已分配694,200元，由教務處依教學課程需求規劃耗時較久，目前已完成驗收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

105年度半年結算報告摘要說明

三、本期賸餘（短絀－）

本期賸餘(短絀－) -3,030,839元，較預算分配數短絀數 -6,849,793元增加 3,818,954元。

主要係基金來源較預算分配數增加，基金用途較預算分配數減少所致，其中中央補助款

1,029,478元及教育局補助市庫撥款收入 303,735元致收入增加、用人費用分配支付教職員工保險費、員工通勤交通費、水電費、代課教師鐘點費、導護費、保全費等申請案核實辦理中，尚未完成付款。

貳、其他重要說明

無。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

基金來源、用途及餘絀結算表

中華民國 105 年 1 月 1 日至 105 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		分配預算數	實際數	比較增減(一)	
編號	名稱			金額	%
4	基金來源	33,992,745	35,342,503	1,349,758	3.97
43	勞務收入	1,000	1,000		
431	服務收入	1,000	1,000		
45	財產收入		6,710	6,710	
451	財產處分收入				
45Y	其他財產收入		6,710	6,710	
46	政府撥入收入	33,971,745	35,304,958	1,333,213	3.92
462	公庫撥款收入	33,971,745	34,275,480	303,735	0.89
46Y	政府其他撥入收入		1,029,478	1,029,478	
4Y	其他收入	20,000	29,835	9,835	49.18
4YO	受贈收入				
4YY	雜項收入	20,000	29,835	9,835	49.18
5	基金用途	40,842,538	38,373,342	-2,469,196	-6.05
53	國民教育計畫	29,349,080	27,947,716	-1,401,364	-4.77
5L	一般行政管理計畫	10,628,758	10,317,453	-311,305	-2.93
5M	建築及設備計畫	864,700	108,173	-756,527	-87.49
	購置固定資產	864,700	108,173	-756,527	-87.49
	其他				
6	本期賸餘(短絀一)	-6,849,793	-3,030,839	3,818,954	-55.75
71	期初基金餘額	7,526,927	10,838,118	3,311,191	43.99
	解繳市庫				
72	期末基金餘額	677,134	7,807,279	7,130,145	1,052.99

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國105年6月30日

單位：新臺幣元

編號	科目名稱	金額	%	編號	科目名稱	金額	%
	資產合計：	1,987,947,059			負債及基金餘額合計：	1,987,947,059	
1	資產	1,987,947,059	100.00	2	負債	1,980,139,780	99.61
11	流動資產	10,483,505	0.53	21	流動負債	2,048,608	0.10
111	現金	10,367,065	0.52	212	應付款項	2,048,608	0.10
1111	庫存現金	0	0.00	2123	應付代收款	2,048,608	0.10
1112	銀行存款	10,287,065	0.52	2125	應付費用	0	0.00
1112-1	銀行存款-市庫存款	7,072,303	0.36	22	其他負債	1,978,091,172	99.50
1112-2	銀行存款-保管款	2,951,699	0.15	221	什項負債	1,978,091,172	99.50
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	207,584	0.01	2211	存入保證金	1,246,500	0.06
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	55,479	0.00	2213	應付退休及離職金	1,520,786	0.08
1113	零用及週轉金	80,000	0.00	2214	應付代管資產	1,975,323,886	99.37
115	預付款項	116,440	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00
1154	預付費用	116,440	0.01	3	基金餘額	7,807,279	0.39
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,059,322	0.10	31	基金餘額	7,807,279	0.39
124	準備金	2,059,322	0.10	311	基金餘額	7,807,279	0.39
1241	退休及離職準備金	1,520,786	0.08	3111	累積餘額	10,838,118	0.55
124Y	其他準備金	538,536	0.03	3113	本期短絀	-3,030,839	-0.15
124Y-2	其他準備金-其他	538,536	0.03				
13	其他資產	1,975,404,232	99.37				
131	什項資產	1,975,404,232	99.37				
1315	暫付及待結轉帳項	80,346	0.00				
1316	代管資產	1,975,323,886	99.37				
1316-1	代管資產-土地	1,970,367,300	99.12				
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	4,956,586	0.25				

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。