

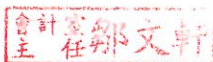
中華民國 106年度
(106年1月1日至106年6月30日)

臺北市政府教育局主管

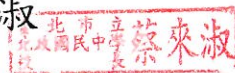
臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學 (4-0501272)

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



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106年1月1日至106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

106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 1,500元，較預算分配數 10,000元減少 8,500元，約減少85.00%。
- 1.服務收入結算數 1,500元，較預算分配數 10,000元減少 8,500元，約減少85.00%。
主要係因：代理教師甄選報名費收入較預期低所致。
- (二)財產收入結算數 16,040元，較預算分配數 17,563元減少 1,523元，約減少8.67%。
- 1.財產處分收入結算數 2,040元，較預算分配數 15,563元減少 13,523元，約減少86.89%。
主要係因：
財產拍賣金額較預期低所致。
 - 2.其他財產收入結算數 14,000元，較預算分配數 2,000元增加 12,000元，約增加 600.00%。
主要係因：
場地出租較預期高所致。
- (三)政府撥入收入結算數 40,423,442元，較預算分配數 39,802,580元增加 620,862元，約增加 1.56%。
- 1.公庫撥款收入結算數 39,844,201元，較預算分配數 39,802,580元增加 41,621元，約增加 0.10%。
主要係因：一、105(2)低收入及中低收入戶生教科書補助款40,821元。
二、105(1)本土語言(原住民語)教學經費800元。
 - 2.政府其他撥入收入結算數 579,241元，較預算分配數 0元增加 579,241元。
主要係因：一、106年度1-7月普通班教師超鐘點499,680元。
二、105(2)學期學生代收代辦費補助26人(中央委辦)7,128元。
三、106年度1-7月特教班教師超鐘點60,044元。
四、105年度8-12月普通、特教班教師超鐘點經費轉下年度7,629元。
五、105(2)本土語言(原住民語)教學經費4,760元。
- (四)其他收入結算數 6,348元，較預算分配數 56,296元減少 49,948元，約減少88.72%。
- 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 6,348元，較預算分配數 56,296元減少 49,948元，約減少88.72%。
主要係因：營養午餐罰款金額較預期低所致。

二、基金用途

- (一)國民教育計畫結算數 28,238,559元，較預算分配數 28,986,023元減少 747,464元，約減少2.58%。
- 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 9,892,118元，較預算分配數 10,286,705元減少 394,587元，約減少 3.84%。
- 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 2,779,652元，較預算分配數 3,125,500元減少 345,848元，約減少 11.07%。
- 主要係因：
部分學校教學設備須配合工程施作，於8月底完成採購驗收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

106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－) -462,999元，較預算分配數短絀數 -2,511,789元增加 2,048,790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

579,241元及教育局補助市庫撥款收入 41,621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 106 年 1 月 1 日至 106 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	39,886,439	40,447,330	560,891	1.41
43	勞務收入	10,000	1,500	-8,500	-85.00
431	服務收入	10,000	1,500	-8,500	-85.00
45	財產收入	17,563	16,040	-1,523	-8.67
451	財產處分收入	15,563	2,040	-13,523	-86.89
45Y	其他財產收入	2,000	14,000	12,000	600.00
46	政府撥入收入	39,802,580	40,423,442	620,862	1.56
462	公庫撥款收入	39,802,580	39,844,201	41,621	0.10
46Y	政府其他撥入收入		579,241	579,241	
4Y	其他收入	56,296	6,348	-49,948	-88.72
4YO	受贈收入				
4YY	雜項收入	56,296	6,348	-49,948	-88.72
5	基金用途	42,398,228	40,910,329	-1,487,899	-3.51
53	國民教育計畫	28,986,023	28,238,559	-747,464	-2.58
5L	一般行政管理計畫	10,286,705	9,892,118	-394,587	-3.84
5M	建築及設備計畫	3,125,500	2,779,652	-345,848	-11.07
	購置固定資產	3,125,500	2,779,652	-345,848	-11.07
	其他				
6	本期賸餘(短絀一)	-2,511,789	-462,999	2,048,790	-81.57
71	期初基金餘額	3,988,325	12,682,877	8,694,552	218.00
	解繳市庫				
72	期末基金餘額	1,476,536	12,219,878	10,743,342	727.60

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106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：	1,907,932,432			負債及基金餘額合計：	1,907,932,432	
1	資產	1,907,932,432	100.00	2	負債	1,895,712,554	99.36
11	流動資產	15,465,863	0.81	21	流動負債	2,028,113	0.11
111	現金	15,365,863	0.81	212	應付款項	2,028,113	0.11
1111	庫存現金	0	0.00	2123	應付代收款	2,028,113	0.11
1112	銀行存款	15,285,863	0.80	2125	應付費用	0	0.00
1112-1	銀行存款-市庫存款	11,501,342	0.60	22	其他負債	1,893,684,441	99.25
1112-2	銀行存款-保管款	3,365,349	0.18	221	什項負債	1,893,684,441	99.25
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	352,926	0.02	2211	存入保證金	1,826,608	0.10
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	66,246	0.00	2213	應付退休及離職金	1,691,947	0.09
1113	零用及週轉金	80,000	0.00	2214	應付代管資產	1,890,165,886	99.07
115	預付款項	100,000	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00
1154	預付費用	100,000	0.01	3	基金餘額	12,219,878	0.64
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,230,483	0.12	31	基金餘額	12,219,878	0.64
124	準備金	2,230,483	0.12	311	基金餘額	12,219,878	0.64
1241	退休及離職準備金	1,691,947	0.09	3111	累積餘額	12,682,877	0.66
124Y	其他準備金	538,536	0.03	3113	本期短絀	-462,999	-0.02
124Y-2	其他準備金-其他	538,536	0.03				
13	其他資產	1,890,236,086	99.07				
131	什項資產	1,890,236,086	99.07				
1315	暫付及待結轉帳項	70,200	0.00				
1316	代管資產	1,890,165,886	99.07				
1316-1	代管資產-土地	1,885,209,300	98.81				
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	4,956,586	0.26				

註：