

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)

107年度半年結算報告

(107年1月1日至107年6月30日)

裝

訂

線

主辦會計人員 鄒文軒

會計室鄒文軒
主任

機關長官 蔡來淑

蔡來淑

代

代

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107年1月1日至107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

107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 500元，較預算分配數 500元無增減。
- (二)財產收入結算數 56,170元，較預算分配數 7,000元增加 49,170元，約增加702.43%。
- 1.財產處分收入結算數 34,920元，較預算分配數 3,000元增加 31,920元，約增加1064.00%。
主要係因：
財產拍賣金額較預期高所致。
 - 2.其他財產收入結算數 21,200元，較預算分配數 4,000元增加 17,250元，約增加 431.25%。
主要係因：
場地出租較預期高所致。
- (三)政府撥入收入結算數 37,513,682元，較預算分配數 37,503,909元增加 9,773元，約增加 0.03%。
- 1.公庫撥款收入結算數 37,503,909元，較預算分配數 37,503,909元無增減。
 - 2.政府其他撥入收入結算數 9,773元，較預算分配數 0元增加 9,773元。
主要係因：106(2)學期學生代收代辦費補助(中央委辦)9,773元。
- (四)其他收入結算數 7,935元，較預算分配數 7,334元增加 601元，約增加8.19%。
- 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 7,935元，較預算分配數 7,334元增加 601元，約增加8.19%。

二、基金用途

- (一)國民教育計畫結算數 28,895,442元，較預算分配數 28,703,600元增加 191,842元，約增加0.67%。
- (二)一般行政管理計畫結算數 10,241,704元，較預算分配數 10,670,706元減少 429,002元，約減少 4.02%。
- (三)建築及設備計畫結算數 110,572元，較預算分配數 690,465元減少 579,893元，約減少 83.99%。
主要係因：
1.辦理學校資訊採購，新的電腦規格尚未上共同供應契約，已分配未執行數406,000元。
2.辦理學校冷氣採購，辦公室冷氣連同暑期專科教室工程冷氣一併發包，與廠商協議全數安裝後一併付款，已分配未執行數171,893元。

三、本期賸餘(短絀一)

本期賸餘(短絀一) -1,669,431元，較預算分配數短絀數 -2,546,028元增加 876,597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，其中財產收入 49,170元及政府撥入收入 9,773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，業務費支付水電費、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，辦理學校資訊採購，冷氣採購因契約問題尚未付款所致。

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

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 107 年 1 月 1 日至 107 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	37,518,743	37,578,287	59,544	0.16
43	勞務收入	500	500		
431	服務收入	500	500		
45	財產收入	7,000	56,170	49,170	702.43
451	財產處分收入	3,000	34,920	31,920	1,064.00
45Y	其他財產收入	4,000	21,250	17,250	431.25
46	政府撥入收入	37,503,909	37,513,682	9,773	0.03
462	公庫撥款收入	37,503,909	37,503,909		
46Y	政府其他撥入收入		9,773	9,773	
4Y	其他收入	7,334	7,935	601	8.19
4YO	受贈收入				
4YY	雜項收入	7,334	7,935	601	8.19
5	基金用途	40,064,771	39,247,718	-817,053	-2.04
53	國民教育計畫	28,703,600	28,895,442	191,842	0.67
5L	一般行政管理計畫	10,670,706	10,241,704	-429,002	-4.02
5M	建築及設備計畫	690,465	110,572	-579,893	-83.99
	購置固定資產	690,465	110,572	-579,893	-83.99
	其他				
6	本期賸餘(短絀一)	-2,546,028	-1,669,431	876,597	-34.43
71	期初基金餘額	10,171,088	4,623,372	-5,547,716	-54.54
72	解繳市庫				
73	期末基金餘額	7,625,060	2,953,941	-4,671,119	-61.26

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107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：	1,882,791,254			負債及基金餘額合計：	1,882,791,254	
1	資產	1,882,791,254	100.00	2	負債	1,879,837,313	99.84
11	流動資產	6,970,323	0.37	21	流動負債	3,186,060	0.17
111	現金	6,870,323	0.36	212	應付款項	3,186,060	0.17
1111	庫存現金	0	0.00	2123	應付代收款	3,186,060	0.17
1112	銀行存款	6,790,323	0.36	22	其他負債	1,876,651,253	99.67
1112-1	銀行存款-市庫存款	2,235,405	0.12	221	什項負債	1,876,651,253	99.67
1112-2	銀行存款-保管款	4,245,020	0.23	2211	存入保證金	1,420,333	0.08
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	271,710	0.01	2213	應付退休及離職金	1,890,534	0.10
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	38,188	0.00	2214	應付代管資產	1,873,340,386	99.50
1113	零用及週轉金	80,000	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00
115	預付款項	100,000	0.01	3	基金餘額	2,953,941	0.16
1154	預付費用	100,000	0.01	31	基金餘額	2,953,941	0.16
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,429,070	0.13	311	基金餘額	2,953,941	0.16
124	準備金	2,429,070	0.13	3111	累積餘額	4,623,372	0.25
1241	退休及離職準備金	1,890,534	0.10	3113	本期短絀	-1,669,431	-0.09
124Y	其他準備金	538,536	0.03				
124Y-2	其他準備金-其他	538,536	0.03				
13	其他資產	1,873,391,861	99.50				
131	什項資產	1,873,391,861	99.50				
1315	暫付及待結轉帳項	51,475	0.00				
1316	代管資產	1,873,340,386	99.50				
1316-1	代管資產-土地	1,830,897,000	97.24				
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	4,956,586	0.26				
1316-3	代管資產-其他政府	37,486,800	1.99				

註：