

4-0501272

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

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 10 月份

主辦會計人員

周玉珊



機關長官

潘姿伶



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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6-7 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 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 9 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—臺北市立北政國民中學

40501272-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	75,715,000	8,595,425	8,602,634	-7,209	-0.08	70,791,231	69,716,629	1,074,602	1.54
勞務收入	43	6,000					1,500	6,000	-4,500	-75.00
服務收入	431	6,000					1,500	6,000	-4,500	-75.00
財產收入	45	58,000		20,000	-20,000	-100.00	42,830	38,000	4,830	12.71
財產處分收入	451	29,000		20,000	-20,000	-100.00	31,030	29,000	2,030	7.00
其他財產收入	45Y	29,000					11,800	9,000	2,800	31.11
政府撥入收入	46	75,569,000	8,582,634	8,582,634			70,693,954	69,632,629	1,061,325	1.52
公庫撥款收入	462	75,569,000	8,582,634	8,582,634			69,632,629	69,632,629		
政府其他撥入收入	46Y						1,061,325		1,061,325	
其他收入	4Y	82,000	12,791		12,791		52,947	40,000	12,947	32.37
受贈收入	4Y0	2,000								
雜項收入	4YY	80,000	12,791		12,791		52,947	40,000	12,947	32.37
基金用途	5	75,021,000	8,044,231	8,602,634	-558,403	-6.49	66,754,755	69,022,629	-2,267,874	-3.29
國民教育計畫	53	52,922,000	4,114,638	4,123,904	-9,266	-0.22	47,942,656	48,563,003	-620,347	-1.28
一般行政管理計畫	5L	18,067,000	1,195,093	1,378,730	-183,637	-13.32	15,210,393	16,463,626	-1,253,233	-7.61
建築及設備計畫	5M	4,032,000	2,734,500	3,100,000	-365,500	-11.79	3,601,706	3,996,000	-394,294	-9.87
購建固定資產		3,996,000	2,734,500	3,100,000	-365,500	-11.79	3,601,706	3,996,000	-394,294	-9.87
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	694,000	551,194		551,194		4,036,476	694,000	3,342,476	481.62
期初基金餘額	71	344,000					279,862	344,000	-64,138	-18.64
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,038,000					4,316,338	1,038,000	3,278,338	315.83

※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：

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、用途及餘絀表

中華民國 109 年 10 月份

- 一、服務收入：係因代理教師甄試報名費實收1,500元所致。
- 二、財產處分收入：係因變賣動產及物品等實收31,030元所致。
- 三、其他財產收入：係因教職員校園停車費實收11,800元所致。
- 四、政府其他撥入收入：1,061,325元。
 - (一)RA9212-108學年度前導學校計畫312,000元。
 - (二)RA9313-108(2)環教團-團務運作費24,000元。
 - (三)RA9313-108(2)環教團超鐘點9,720元。
 - (四)RA8229-108學年共聘教師第3期576,200元。
 - (五)RA8246-108學年生涯發展第2期經費(部款)16,960元。
 - (六)RA8318-108(2)學期學生代收代辦費補助(部款)9,090元。
 - (七)RA9252-108學年度學習扶助第2階段開班經費78,625元。
 - (八)RA9326-108(2)本土語言-原住民語教師經費(部款)34,730元。
- 五、雜項收入：52,947元。
 - (一)106年度家長志工保險退費82元。
 - (二)數位學生証補卡費用6,667元。
 - (三)中華電信撥入108.1-9月採購案電子領標費收入1,050元。
 - (四)北科附工撥入108年國中教育會考相關經費7,014元。
 - (五)學生簡訊費118元。
 - (六)收回107/4-108/12溢發交通費26,016元。
 - (七)109年6月午餐違約罰款12,000元。

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109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	1,864,275,557	100.00	負債	2	1,859,959,219	99.77
流動資產	11	9,038,165	0.48	流動負債	21	4,378,473	0.23
現金	111	6,756,379	0.36	應付款項	212	4,355,913	0.23
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,355,913	0.23
銀行存款	1112	6,676,379	0.36	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	1,540,532	0.08	預收款項	213	22,560	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,776,532	0.26	預收收入	2133	22,560	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	284,794	0.02	其他負債	22	1,855,580,746	99.53
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	74,521	0.00	什項負債	221	1,855,580,746	99.53
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	存入保證金	2211	1,448,345	0.08
預付款項	115	2,281,786	0.12	應付退休及離職金	2213	315,209	0.02
預付費用	1154	2,281,786	0.12	應付代管資產	2214	1,853,817,192	99.44
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	751,789	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	4,316,338	0.23
				基金餘額	31	4,316,338	0.23
				基金餘額	311	4,316,338	0.23

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109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		
準備金	124	751,789	0.04	累積餘額	3111	279,862	0.02
退休及離職準備金	1241	315,209	0.02	本期賸餘	3112	4,036,476	0.22
其他準備金	124Y	436,580	0.02	合計：		1,864,275,557	
其他準備金-其他	124Y-2	436,580	0.02				
其他資產	13	1,854,485,603	99.47				
什項資產	131	1,854,485,603	99.47				
暫付及待結轉帳項	1315	668,411	0.04				
代管資產	1316	1,853,817,192	99.44				
代管資產-土地	1316-1	1,816,704,000	97.45				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	258,192	0.01				
代管資產-其他政府	1316-3	36,855,000	1.98				
合計：		1,864,275,557					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,114,638	4,123,904	-9,266	-0.22
		累計數				47,942,656	48,563,003	-620,347	-1.28

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501272-6

中華民國 109 年 10 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	18,473,020	-12,270,737	1,124,526	1,160,350	-888,221	5,278,238
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	518,752	-362,766			-17,130	138,856
房屋及建築						
機械及設備	12,112,387	-8,075,300	908,960	882,227	-648,387	3,415,433
交通及運輸設備	1,067,241	-492,335		25,000	-87,531	462,375
雜項設備	4,773,415	-3,340,336	215,566	253,123	-135,173	1,260,349
購建中固定資產						
電腦軟體	1,225					1,225
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 10 月份

40501272-7

各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備:

增加數計908,960元，變動原因為(1)增置：購置顯微鏡等設備計658,460元。(2)受贈：應付代收款購置紫外線消毒燈等設備計250,500元。減少數計882,227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882,227元。

2.交通及運輸設備:

減少數計25,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計25,000元。

3.雜項設備:

增加數計215,566元，變動原因:(1)增置:購置飲水機等設備計198,961元。(2)受贈：應付代收款購置乾濕兩用吸塵器等設備計16,605元。減少數計253,123元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計253,123元。

4.電腦軟體:

減少數計0元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至109年10月底止累計攤銷0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		678,000			678,000	678,000	658,460		658,460	97.12	-19,540	-2.88		
機械及設備		678,000			678,000	678,000	658,460		658,460	97.12	-19,540	-2.88		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		218,000			218,000	218,000	198,961		198,961	91.27	-19,039	-8.73		
雜項設備		218,000			218,000	218,000	198,961		198,961	91.27	-19,039	-8.73		
購建中固定資產														
總計		896,000			896,000	896,000	857,421		857,421	95.69	-38,579	-4.31		

※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 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				
					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	3,100,000		3,100,000	3,100,000	2,744,285	88.53	2,744,285			-355,715	-11.47	委託技術服務費待11月執行並核銷。	
541 遞延修繕房屋建築費	3,100,000		3,100,000	3,100,000	2,744,285	88.53	2,744,285			-355,715	-11.47		
542 其他遞延支出													
總計	3,136,000		3,136,000	3,100,000	2,744,285	88.53	2,744,285			-355,715	-11.47		