

4-0501244

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 12 月份

主辦會計人員

吳美華



機關長官

王福從



臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

目 次

中華民國 109 年 12 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7-8 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 9-10 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 11 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 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	318,669,000	25,018,744	5,417,597	19,601,147	361.81	351,454,159	318,669,000	32,785,159	10.29
勞務收入	43	264,000		1,400	-1,400	-100.00	11,700	264,000	-252,300	-95.57
服務收入	431	264,000		1,400	-1,400	-100.00	11,700	264,000	-252,300	-95.57
財產收入	45	2,496,000	7,240	628,000	-620,760	-98.85	1,485,122	2,496,000	-1,010,878	-40.50
財產處分收入	451	88,000					24,900	88,000	-63,100	-71.70
其他財產收入	45Y	2,408,000	7,240	628,000	-620,760	-98.85	1,460,222	2,408,000	-947,778	-39.36
政府撥入收入	46	315,709,000	24,975,328	4,694,626	20,280,702	432.00	349,550,154	315,709,000	33,841,154	10.72
公庫撥款收入	462	315,709,000	24,278,111	4,694,626	19,583,485	417.15	345,573,603	315,709,000	29,864,603	9.46
政府其他撥入收入	46Y		697,217		697,217		3,976,551		3,976,551	
其他收入	4Y	200,000	36,176	93,571	-57,395	-61.34	407,183	200,000	207,183	103.59
雜項收入	4YY	200,000	36,176	93,571	-57,395	-61.34	407,183	200,000	207,183	103.59
基金用途	5	320,950,000	9,161,323	5,417,597	3,743,726	69.10	336,345,854	320,950,000	15,395,854	4.80
國民教育計畫	53	275,135,000	5,941,201	4,314,257	1,626,944	37.71	284,522,404	275,135,000	9,387,404	3.41
一般行政管理計畫	5L	28,095,000	1,473,263	1,103,340	369,923	33.53	27,720,540	28,095,000	-374,460	-1.33
建築及設備計畫	5M	17,720,000	1,746,859		1,746,859		24,102,910	17,720,000	6,382,910	36.02
購建固定資產		17,684,000	1,746,859		1,746,859		24,066,910	17,684,000	6,382,910	36.09
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-2,281,000	15,857,421		15,857,421		15,108,305	-2,281,000	17,389,305	-762.35
期初基金餘額	71	2,917,000					9,775,167	2,917,000	6,858,167	235.11
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	636,000					24,883,472	636,000	24,247,472	3,812.50

※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 109 年 12 月份

- 一. 服務收入:教師甄選報名費收入11,700元,收入較預計少。
- 二. 財產處分收入:臺北惜物網網路拍賣收入18,620元、報廢財產變賣收入6,280元,合計24,900元,收入較預計少。
- 三. 其他財產收入:場地出借費1,288,298元、員生消費合作社場地使用費67,344元、教職員工停車管理費104,580元,合計1,460,222元,收入較預計少。
- 四. 公庫撥款收入(合計29,864,603元):
 1. 109年度校園樹木褐根病防治作業經費(統籌款)98,640元。
 2. 公立國民中小學老舊廁所整修工程款(局款非統籌)4,649,318元。
 3. 運動場及周邊設施整修工程契約變更追加經費(統籌款)359,976元。
 4. 109年度照明設備汰換經費(局款非統籌)920,184元。
 5. 109年度用人費用不敷數8,389,762元。
 6. 109年度半戶外球場工程經費(局款非統籌)8,900,000元。
 7. 109年度半戶外球場工程經費(統籌款)6,546,723元。
- 五. 政府其他撥入收入(合計3,976,551元):
 1. 經濟部補助108年度校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費轉入本年度繼續執行(RA8805)104,000元。
 2. 教育部國教署補助108學年度科技教育推動總體計畫(子計畫1及子計畫3)經費轉入本年度繼續執行(RA8A12)95,453元。
 3. 教育部體育署補助108學年度獎勵聘任專任運動教練第一期經費(橄欖球)轉入本年度繼續執行(RA8738)38,000元。
 4. 教育部體育署補助108學年度獎勵聘任專任運動教練第二期經費(橄欖球)(RA8738)152,000元。
 5. 教育部補助109年度防災校園建置計畫經費(RA9901)50,000元。
 6. 教育部體育署補助109年推動體育新南向政策射箭隊赴新加坡移地訓練經費(RA9764)206,000元。
 7. 教育部國教署補助108學年度第2學期國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費(RA9313)32,400元。
 8. 教育部體育署補助109年辦理山野教育推廣計畫經費(RA9734)7,448元。
 9. 教育部國教署補助108學年度國民中學生涯發展教育第2期經費(RA8246)73,520元。
 10. 教育部國教署補助108學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費(RA8318)8,730元。
 11. 教育部國教署補助108學年度科技教育推動總體計畫(子計畫1及子計畫3)第2期經費(RA8A12)777,236元。
 12. 經濟部補助109年度照明設備汰換經費(RA9805)920,184元。
 13. 教育部國教署補助109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費(RA9263)68,355元。
 14. 教育部補助109學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費(RA9524)82,160元。
 15. 教育部國教署補助109學年度第一階段學生學習扶助實施方案開班經費(RA9256)223,415元。
 16. 教育部國教署補助109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費(RA9253)69,600元。
 17. 教育部國教署補助109學年度12年國民基本教育精進教學品質計畫第1期經費(RA9348)3,080元。
 18. 教育部國教署補助109學年度期國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費(RA9347)70,920元。
 19. 教育部國教署補助109學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費(RA9336)9,090元。
 20. 教育部補助109年度辦理資優教育業務運作總召學校充實設施設備經費(RA9505)109,494元。
 21. 教育部補助109學年度自造教育及科技中心計畫經費370,946元。
 22. 教育部補助充實國民中學生活科技教室設備經費419,520元。
 23. 教育部補助國民中學特殊需求領域課程教學設備經費85,000元。
- 六. 雜項收入:臺灣智慧光網電費75,558元、數位學生證補卡費19,097元、公物損壞賠償15,243元、電子採購領標文件費10,800元、桶餐費繳庫180元、博愛國小撥

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

回108年度圍牆整修工程(統籌款)工程績效獎金8,387元、薪資存款戶結清餘款繳庫6,250元、106至108年度溢發交通費206,434元、108學年度桶餐罰款收入10,000元、109學年度桶餐罰款收入28,000元、卸任出納組長帳戶結清餘款繳庫70元、楊欣怡房租津貼收入3,500元、109學年度新生制服逾期違約罰款23,664元，合計407,183元，收入較預計多。

七. 國民教育計畫：教育部補助自造教育及科技中心計畫等經費併決算覈實支用。

八. 建築及設備計畫：

1. 營建及修建工程：老舊廁所改善工程(局款非統籌款)執行數4,649,318元、運動場及周邊設施整修工程追加款(統籌款)執行數359,976元，併決算覈實支用。
2. 其他設備：機械及設備補辦預算執行數554,494元、交通及運輸設備補辦預算執行數35,000元、雜項設備補辦預算執行數93,747元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國109年12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	10,630,492,921	100.00	負債	2	10,605,609,449	99.77
流動資產	11	39,161,757	0.37	流動負債	21	10,108,685	0.10
現金	111	37,786,291	0.36	應付款項	212	9,566,335	0.09
銀行存款	1112	37,786,291	0.36	應付代收款	2123	8,495,138	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	25,455,703	0.24	應付費用	2125	1,071,197	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	10,905,533	0.10	預收款項	213	542,350	0.01
銀行存款-代繳費款	1112-6	686,286	0.01	預收收入	2133	542,350	0.01
專戶				其他負債	22	10,595,500,764	99.67
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	738,769	0.01	什項負債	221	10,595,500,764	99.67
戶				存入保證金	2211	3,924,205	0.04
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,091,989	0.02
應收款項	113	875,466	0.01	應付代管資產	2214	10,589,013,109	99.61
其他應收款	113Y	875,466	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	471,461	0.00
預付款項	115	500,000	0.00	基金餘額	3	24,883,472	0.23
預付費用	1154	500,000	0.00	基金餘額	31	24,883,472	0.23
				基金餘額	311	24,883,472	0.23

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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國109年12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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,229,300	0.02	累積餘額	3111	24,883,472	0.23
準備金	124	2,229,300	0.02	合計：		10,630,492,921	
退休及離職準備金	1241	2,091,989	0.02				
其他準備金	124Y	137,311	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00				
其他資產	13	10,589,101,864	99.61				
什項資產	131	10,589,101,864	99.61				
暫付及待結轉帳項	1315	88,755	0.00				
代管資產	1316	10,589,013,109	99.61				
代管資產-土地改良 物	1316-0	28,575	0.00				
代管資產-土地	1316-1	10,573,980,000	99.47				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	15,004,534	0.14				
合計：		10,630,492,921					

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—臺北市立南門國民中學

40501244-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 12 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				5,941,201	4,314,257	1,626,944	37.71
		累計數				284,522,404	275,135,000	9,387,404	3.41

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

40501244-7

中華民國 109 年 12 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	93,685,564	-56,241,355	8,516,059	5,747,251	-4,139,262	36,073,755
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,650,007	-1,800,598			-361,656	2,487,753
房屋及建築	2,040,300	-325,380			-33,660	1,681,260
機械及設備	48,350,633	-29,279,525	4,897,416	3,198,436	-3,185,161	17,584,927
交通及運輸設備	4,062,213	-2,101,801	132,000	200,771	-260,824	1,630,817
雜項設備	34,392,748	-22,734,051	2,521,747	2,274,761	-297,961	11,607,722
購建中固定資產			928,896			928,896
電腦軟體	189,663		36,000	73,283		152,380
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
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 12 月份

40501244-8

各項財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,897,416元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備3,025,688元。(2)撥入：臺北市府教育局等撥入觸控液晶螢幕含嵌入式黑(白)板等設備912,352元。(4)受贈：購置數位攝影機等設備959,376元。減少數計3,198,436元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計3,198,436元。

2.交通及運輸設備：

增加數計132,000元，變動原因為：(1)增置：購置主機硬碟攝影機等設備107,000元。(4)受贈：購置對講機設備25,000元。減少數計200,771元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢無線電接收機等計200,771元。

3.雜項設備：

增加數計2,521,747元，變動原因為：(1)增置：購置烤箱等設備2,106,830元。(4)受贈：購置電冰箱等設備414,917元。減少數計2,274,761元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等計2,274,761元。

4.購建中固定資產：

增加數計928,896元，變動原因為：設置半戶外球場委託設計服務費等轉列購建中固定資產(房屋建築及設備)。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：還原系統軟體36,000元。減少數計73,283元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額73,283元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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														
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			15,447,000		15,447,000	15,447,000	928,896		928,896	6.01	-14,518,104	-93.99		
房屋及建築			15,447,000		15,447,000	15,447,000					-15,447,000	-100.00	申請建造延遲	依工程施工進度加強管理
購建中固定資產							928,896		928,896		928,896			
機械及設備		2,481,000	556,000		3,037,000	3,037,000	3,025,688		3,025,688	99.63	-11,312	-0.37		
機械及設備		2,481,000	556,000		3,037,000	3,037,000	3,025,688		3,025,688	99.63	-11,312	-0.37	個人電腦節餘86元、無線網路 基地臺節餘8,500元、魏氏智力 量表工具箱節餘320元、電腦周 邊設備節餘900元；補辦預算 購3D列印機節餘1000元、電腦 節餘506元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		72,000	35,000		107,000	107,000	107,000		107,000	100.00				
交通及運輸設備		72,000	35,000		107,000	107,000	107,000		107,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		2,185,000	96,000		2,281,000	2,281,000	2,106,830		2,106,830	92.36	-174,170	-7.64		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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 雜項設備		2,185,000	96,000		2,281,000	2,281,000	2,106,830		2,106,830	92.36	-174,170	-7.64	烤箱節餘17,620元、飲水機節 餘26,036元、冰箱節 餘7,380元、冷氣機節 餘120,881元；補辦預算購冷氣 機1臺節餘2,253元。	
購建中固定資產														
總計		4,738,000	16,134,000		20,872,000	20,872,000	6,168,414		6,168,414	29.55	-14,703,586	-70.45		

※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 12 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	36,000	36,000	100.00	36,000						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000						
522 購置權利													
54 遞延支出	12,946,000		12,946,000	12,946,000	17,898,496	138.26	17,898,496			4,952,496	38.26		
541 遞延修繕房屋建築費	12,946,000		12,946,000	12,946,000	17,898,496	138.26	17,898,496			4,952,496	38.26	運動場及周邊設施整修工程節餘款12,103元、信義樓等電源路線更新工程節餘款34,486元、圖書館優質化工程節餘款10,209元；老舊廁所改善工程(局款非統籌款)執行數4,649,318元、運動場及周邊設施整修工程追加款(統籌款)執行數359,976元，併決算辦理。	
542 其他遞延支出													
總計	12,982,000		12,982,000	12,982,000	17,934,496	138.15	17,934,496			4,952,496	38.15		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 12 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
25,455,703	25,593,014	-137,311	其他準備金-其他137,311元