

4-0501244

臺北市府教育局主管

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 4 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 4 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 8-9 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 10 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 4 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	24,752,116	24,704,390	47,726	0.19	136,263,807	135,927,070	336,737	0.25
勞務收入	43	264,000					2,400	600	1,800	300.00
服務收入	431	264,000					2,400	600	1,800	300.00
財產收入	45	2,496,000	15,935		15,935		783,012	1,227,000	-443,988	-36.18
財產處分收入	451	88,000	600		600		2,800	22,000	-19,200	-87.27
其他財產收入	45Y	2,408,000	15,335		15,335		780,212	1,205,000	-424,788	-35.25
政府撥入收入	46	315,709,000	24,726,790	24,694,390	32,400	0.13	135,435,963	134,659,470	776,493	0.58
公庫撥款收入	462	315,709,000	24,694,390	24,694,390			134,758,110	134,659,470	98,640	0.07
政府其他撥入收入	46Y		32,400		32,400		677,853		677,853	
其他收入	4Y	200,000	9,391	10,000	-609	-6.09	42,432	40,000	2,432	6.08
雜項收入	4YY	200,000	9,391	10,000	-609	-6.09	42,432	40,000	2,432	6.08
基金用途	5	320,950,000	25,201,017	26,985,390	-1,784,373	-6.61	129,801,711	138,208,070	-8,406,359	-6.08
國民教育計畫	53	275,135,000	22,102,022	22,721,980	-619,958	-2.73	116,147,618	120,672,540	-4,524,922	-3.75
一般行政管理計畫	5L	28,095,000	1,846,958	2,033,410	-186,452	-9.17	11,150,058	13,921,530	-2,771,472	-19.91
建築及設備計畫	5M	17,720,000	1,252,037	2,230,000	-977,963	-43.85	2,504,035	3,614,000	-1,109,965	-30.71
購建固定資產		17,684,000	1,252,037	2,230,000	-977,963	-43.85	2,504,035	3,614,000	-1,109,965	-30.71
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,281,000	-448,901	-2,281,000	1,832,099	-80.32	6,462,096	-2,281,000	8,743,096	-383.30
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					16,237,263	636,000	15,601,263	2,453.03

※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 4 月份

- 一. 服務收入:教師甄選報名費收入2,400元,收入較預計多。
- 二. 財產處分收入:臺北惜物網網路拍賣收入570元、報廢財產變賣收入2,230元,合計2,800元,收入較預計少。
- 三. 其他財產收入:場地出借費687,600元、員生消費合作社場地使用費35,172元、教職員工停車管理費57,440元,合計780,212元,收入較預計少。
- 四. 公庫撥款收入(合計98,640元):
 1. 109年度校園樹木褐根病防治作業經費(統籌款)98,640元。
- 五. 政府其他撥入收入(合計677,853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。
- 六. 雜項收入:臺灣智慧光網電費19,355元、數位學生證補卡費7,910元、公物損壞賠償4,440元、電子採購領標文件費2,160元、桶餐費繳庫180元、博愛國小撥回108年度圍牆整修工程(統籌款)工程績效獎金8,387元,合計42,432元,收入較預計多。
- 七. 一般行政管理計畫:預借108年度行政人員考績獎金1,534,710元。
- 八. 建築及設備計畫:校園前瞻基礎建設購置無線基地臺,已分配未執行數921,000元,已配合共同供應契約下訂期程完成下訂,預計 5月驗收完成後付款。

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4月30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	10,628,466,269	100.00	負債	2	10,612,229,006	99.85
流動資產	11	36,456,142	0.34	流動負債	21	16,437,977	0.15
現金	111	34,421,432	0.32	應付款項	212	16,437,977	0.15
銀行存款	1112	34,271,432	0.32	應付代收款	2123	16,437,977	0.15
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,915,242	0.13	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	17,656,396	0.17	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,879,454	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	820,340	0.01	其他負債	22	10,595,791,029	99.69
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,595,791,029	99.69
預付款項	115	2,034,710	0.02	存入保證金	2211	4,072,283	0.04
預付費用	1154	2,034,710	0.02	應付退休及離職金	2213	2,012,461	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,149,772	0.02	應付代管資產	2214	10,589,706,285	99.64
準備金	124	2,149,772	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	16,237,263	0.15
				基金餘額	31	16,237,263	0.15
				基金餘額	311	16,237,263	0.15

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4月30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		
退休及離職準備金	1241	2,012,461	0.02	累積餘額	3111	9,775,167	0.09
其他準備金	124Y	137,311	0.00	本期賸餘	3112	6,462,096	0.06
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,628,466,269	
其他資產	13	10,589,860,355	99.64				
什項資產	131	10,589,860,355	99.64				
暫付及待結轉帳項	1315	154,070	0.00				
代管資產	1316	10,589,706,285	99.64				
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	99.49				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	15,697,710	0.15				
合計：		10,628,466,269					

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

40501244-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 4 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				22,102,022	22,721,980	-619,958	-2.73
		累計數				116,147,618	120,672,540	-4,524,922	-3.75

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

40501244-6

中華民國 109 年 4 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	2,460,997	2,921,419	-341,984	36,641,803
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,650,007	-1,800,598			-120,552	2,728,857
房屋及建築	2,040,300	-325,380			-11,220	1,703,700
機械及設備	48,350,633	-29,279,525	774,914	1,631,440	-469,979	17,744,603
交通及運輸設備	4,062,213	-2,101,801	45,000	139,471	-14,284	1,851,657
雜項設備	34,392,748	-22,734,051	1,641,083	1,123,956	274,051	12,449,875
購建中固定資產						
電腦軟體	189,663			26,552		163,111
權利						
遞耗資產						
其他						

註：各項財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計774,914元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦設備774,914元。減少數計1,631,440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1,631,440元。

2.交通及運輸設備：

增加數計45,000元，變動原因為：(1)增置：購置主機硬碟攝影機設備35,000元。(4)受贈：購置對講機設備10,000元。減少數計139,471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139,471元。

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 4 月份

40501244-7

各項財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計774,914元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦設備774,914元。減少數計1,631,440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1,631,440元。

2.交通及運輸設備：

增加數計45,000元，變動原因為：(1)增置：購置主機硬碟攝影機設備35,000元。(4)受贈：購置對講機設備10,000元。減少數計139,471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139,471元。

3.雜項設備：

增加數計1,641,083元，變動原因為：(1)增置：購置烤箱等設備1,641,083元。減少數計1,123,956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1,123,956元。

4.電腦軟體：

減少數計26,552元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年4月止累計攤銷金額26,552元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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		2,481,000			2,481,000	1,696,000	774,914		774,914	45.69	-921,086	-54.31	個人電腦節餘86元；校園前瞻基礎建設購置無線基地臺，已分配未執行數921,000元，已配合共同供應契約下訂期程完成下訂，預計5月驗收完成後付款。	
機械及設備		2,481,000			2,481,000	1,696,000	774,914		774,914	45.69	-921,086	-54.31		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		72,000			72,000	35,000	35,000		35,000	100.00				
交通及運輸設備		72,000			72,000	35,000	35,000		35,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		2,185,000			2,185,000	1,805,000	1,641,083		1,641,083	90.92	-163,917	-9.08		

※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

40501244-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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			2,185,000	1,805,000	1,641,083		1,641,083	90.92	-163,917	-9.08	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60,881元；跑步 機32,000元、健身車20,000元 尚未完成驗收付款。	
購建中固定資產														
總計		4,738,000			4,738,000	3,536,000	2,450,997		2,450,997	69.32	-1,085,003	-30.68		

※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 4 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	12,946,000		12,946,000	78,000	53,038	68.00	53,038		-24,962	-32.00			
541 遞延修繕房屋建築費	12,946,000		12,946,000	78,000	53,038	68	53,038		-24,962	-32.00	運動場及周邊設施整修工程管理費尚未支用數11,780元、信義樓等電源路線更新工程管理費尚未支用數13,182元。		
542 其他遞延支出													
總計	12,982,000		12,982,000	78,000	53,038	68.00	53,038		-24,962	-32.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 4 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
13,915,242	14,052,553	-137,311	其他準備金-其他137,311元