

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 7 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 7 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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      |     | 本 年 度<br>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        | 23,853,798 | 23,852,948 | 850        | 0.00     | 212,899,570 | 207,165,831 | 5,733,739  | 2.77     |
| 勞務收入     | 43  | 264,000            | 8,700      | 262,000    | -253,300   | -96.68   | 11,100      | 262,600     | -251,500   | -95.77   |
| 服務收入     | 431 | 264,000            | 8,700      | 262,000    | -253,300   | -96.68   | 11,100      | 262,600     | -251,500   | -95.77   |
| 財產收入     | 45  | 2,496,000          | 24,180     |            | 24,180     |          | 1,019,585   | 1,824,000   | -804,415   | -44.10   |
| 財產處分收入   | 451 | 88,000             | 8,440      |            | 8,440      |          | 20,210      | 44,000      | -23,790    | -54.07   |
| 其他財產收入   | 45Y | 2,408,000          | 15,740     |            | 15,740     |          | 999,375     | 1,780,000   | -780,625   | -43.86   |
| 政府撥入收入   | 46  | 315,709,000        | 23,590,948 | 23,590,948 |            |          | 211,565,778 | 205,019,231 | 6,546,547  | 3.19     |
| 公庫撥款收入   | 462 | 315,709,000        | 23,590,948 | 23,590,948 |            |          | 209,777,646 | 205,019,231 | 4,758,415  | 2.32     |
| 政府其他撥入收入 | 46Y |                    |            |            |            |          | 1,788,132   |             | 1,788,132  |          |
| 其他收入     | 4Y  | 200,000            | 229,970    |            | 229,970    |          | 303,107     | 60,000      | 243,107    | 405.18   |
| 雜項收入     | 4YY | 200,000            | 229,970    |            | 229,970    |          | 303,107     | 60,000      | 243,107    | 405.18   |
| 基金用途     | 5   | 320,950,000        | 22,829,073 | 23,852,948 | -1,023,875 | -4.29    | 199,687,575 | 209,446,831 | -9,759,256 | -4.66    |
| 國民教育計畫   | 53  | 275,135,000        | 19,973,263 | 21,779,638 | -1,806,375 | -8.29    | 177,736,116 | 185,801,511 | -8,065,395 | -4.34    |
| 一般行政管理計畫 | 5L  | 28,095,000         | 1,923,713  | 2,017,310  | -93,597    | -4.64    | 18,386,807  | 19,923,320  | -1,536,513 | -7.71    |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 17,720,000         | 932,097    | 56,000     | 876,097    | 1,564.46 | 3,564,652   | 3,722,000   | -157,348   | -4.23    |
| 購建固定資產   |     | 17,684,000         | 932,097    | 56,000     | 876,097    | 1,564.46 | 3,564,652   | 3,722,000   | -157,348   | -4.23    |
| 其他       |     | 36,000             |            |            |            |          |             |             |            |          |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -2,281,000         | 1,024,725  |            | 1,024,725  |          | 13,211,995  | -2,281,000  | 15,492,995 | -679.22  |
| 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            |            |            |            |          | 22,987,162  | 636,000     | 22,351,162 | 3,514.33 |

※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 7 月份

- 一. 服務收入: 教師甄選報名費收入11,100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15,480元、報廢財產變賣收入4,730元, 合計20,210元, 收入較預計少。
- 三. 其他財產收入: 場地出借費906,763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999,375元, 收入較預計少。
- 四. 公庫撥款收入(合計4,758,415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)4,659,775元。
- 五. 政府其他撥入收入(合計1,788,132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)48,000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)73,600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)979,949元。
- 六. 雜項收入: 臺灣智慧光網電費38,064元、數位學生證補卡費10,622元、公物損壞賠償12,300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、卸任出納組長帳戶結清餘款繳庫70元, 合計303,107元, 收入較預計多。
- 七. 建築及設備計畫:

## 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7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      | 10,628,924,112 | 100.00 | 負 債      | 2    | 10,605,936,950 | 99.78 |
| 流動資產        | 11     | 37,286,973     | 0.35   | 流動負債     | 21   | 8,721,039      | 0.08  |
| 現金          | 111    | 36,786,973     | 0.35   | 應付款項     | 212  | 8,721,039      | 0.08  |
| 銀行存款        | 1112   | 36,636,973     | 0.34   | 應付代收款    | 2123 | 8,721,039      | 0.08  |
| 銀行存款-公庫存款   | 1112-1 | 22,199,851     | 0.21   | 應付費用     | 2125 | 0              | 0.00  |
| 銀行存款-保管款    | 1112-2 | 11,756,110     | 0.11   | 預收款項     | 213  | 0              | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款   | 1112-6 | 1,860,008      | 0.02   | 預收收入     | 2133 | 0              | 0.00  |
| 專戶          |        |                |        | 其他負債     | 22   | 10,597,215,911 | 99.70 |
| 銀行存款-教育儲蓄   | 1112-8 | 821,004        | 0.01   | 什項負債     | 221  | 10,597,215,911 | 99.70 |
| 戶           |        |                |        | 存入保證金    | 2211 | 5,727,283      | 0.05  |
| 零用及週轉金      | 1113   | 150,000        | 0.00   | 應付退休及離職金 | 2213 | 2,042,284      | 0.02  |
| 預付款項        | 115    | 500,000        | 0.00   | 應付代管資產   | 2214 | 10,589,446,344 | 99.63 |
| 預付費用        | 1154   | 500,000        | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0              | 0.00  |
| 投資、長期應收款項、貸 | 12     | 2,179,595      | 0.02   | 基金餘額     | 3    | 22,987,162     | 0.22  |
| 墊款及準備金      |        |                |        | 基金餘額     | 31   | 22,987,162     | 0.22  |
| 準備金         | 124    | 2,179,595      | 0.02   | 基金餘額     | 311  | 22,987,162     | 0.22  |

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7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   |                |      |
| 退休及離職準備金     | 1241   | 2,042,284      | 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 | 13,211,995     | 0.12 |
| 其他準備金-其他     | 124Y-2 | 137,311        | 0.00  | 合計：     |      | 10,628,924,112 |      |
| 其他資產         | 13     | 10,589,457,544 | 99.63 |         |      |                |      |
| 什項資產         | 131    | 10,589,457,544 | 99.63 |         |      |                |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 11,200         | 0.00  |         |      |                |      |
| 代管資產         | 1316   | 10,589,446,344 | 99.63 |         |      |                |      |
| 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 | 99.48 |         |      |                |      |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 15,437,769     | 0.15  |         |      |                |      |
| 合計：          |        | 10,628,924,112 |       |         |      |                |      |

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 7 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 19,973,263  | 21,779,638  | -1,806,375 | -8.29 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 177,736,116 | 185,801,511 | -8,065,395 | -4.34 |

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 7 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本       | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|------------|-----------------------|-----------|-----------|------------------------------|------------|
|            |            |                       | 增加數       | 減少數       |                              |            |
| <b>資產</b>  | 93,685,564 | -56,241,355           | 3,468,424 | 5,477,678 | -199,525                     | 35,235,430 |
| 非理財目的之長期投資 |            |                       |           |           |                              |            |
| 土地         |            |                       |           |           |                              |            |
| 土地改良物      | 4,650,007  | -1,800,598            |           |           | -210,966                     | 2,638,443  |
| 房屋及建築      | 2,040,300  | -325,380              |           |           | -19,635                      | 1,695,285  |
| 機械及設備      | 48,350,633 | -29,279,525           | 1,742,594 | 3,070,029 | -566,725                     | 17,176,948 |
| 交通及運輸設備    | 4,062,213  | -2,101,801            | 45,000    | 200,771   | -68,407                      | 1,736,234  |
| 雜項設備       | 34,392,748 | -22,734,051           | 1,680,830 | 2,161,803 | 666,208                      | 11,843,932 |
| 購建中固定資產    |            |                       |           |           |                              |            |
| 電腦軟體       | 189,663    |                       |           | 45,075    |                              | 144,588    |
| 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 7 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1,742,594元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備1,678,594元。(4)受贈：購置數位攝影機設備64,000元。減少數計3,070,029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3,070,029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1,680,830元，變動原因為：(1)增置：購置烤箱等設備1,680,830元。減少數計2,161,803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2,161,803元。

4.電腦軟體：

減少數計45,075元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年7月止累計攤銷金額45,075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 7 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |        |          |       | 差異或落<br>後原因                                                                     | 改進<br>措施 |  |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|----------|-------|---------------------------------------------------------------------------------|----------|--|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |        | 比較增減     |       |                                                                                 |          |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>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   |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |          |       |                                                                                 |          |  |
| 房屋及建築   |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |          |       |                                                                                 |          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |          |       |                                                                                 |          |  |
| 機械及設備   |                 | 2,481,000        |                 |     | 2,481,000 | 1,726,000       | 1,678,594 |           | 1,678,594 | 97.25  | -47,406  | -2.75 | 個人電腦節餘86元、無線網路<br>基地臺節餘8,500元、魏氏智力<br>量表工具箱節餘320元；電腦周<br>邊設備已分配未執行<br>數38,500元。 |          |  |
| 機械及設備   |                 | 2,481,000        |                 |     | 2,481,000 | 1,726,000       | 1,678,594 |           | 1,678,594 | 97.25  | -47,406  | -2.75 |                                                                                 |          |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |          |       |                                                                                 |          |  |
| 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        | 40,000          |     | 2,225,000 | 1,805,000       | 1,680,830 |           | 1,680,830 | 93.12  | -124,170 | -6.88 |                                                                                 |          |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |          |       |                                                                                 |          |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |          |       |                                                                                 |          |  |

※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 7 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱            | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |       |          |       | 差異或落<br>後原因                                                                                                             | 改進<br>措施 |
|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|----------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|                 | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |       | 比較增減     |       |                                                                                                                         |          |
|                 |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計        | %     | 金額       | %     |                                                                                                                         |          |
| 建築及設備計畫<br>雜項設備 |                 | 2,185,000        | 40,000          |     | 2,225,000 | 1,805,000       | 1,680,830 |           | 1,680,830 | 93.12 | -124,170 | -6.88 | 烤箱節餘17,620元、飲水機節<br>餘26,036元、冰箱節<br>餘7,380元、冷氣機節<br>餘60,881元；跑步<br>機32,000元、健身車20,000元<br>尚未完成驗收；補辦預算購冷<br>氣機1臺39,747元。 |          |
| 購建中固定資產         |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |          |       |                                                                                                                         |          |
| 總計              |                 | 4,738,000        | 40,000          |     | 4,778,000 | 3,566,000       | 3,394,424 |           | 3,394,424 | 95.19 | -171,576 | -4.81 |                                                                                                                         |          |

※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 7 月份

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱       | 本 年 度 可 用 預 算 數 |             |              | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形           |              |            |              |        |      | 差異或落<br>後 原 因                                                                   | 改 進<br>措施 |
|---------------|-----------------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|--------|------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|               | 合 計<br>(1)      | 以前年度<br>保留數 | 本年度法定<br>預算數 |                    | 累 計 執 行 數         |              |            |              | 比較增減   |      |                                                                                 |           |
|               |                 |             |              |                    | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算<br>分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(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   | 156,000            | 170,228           | 109.12       | 170,228    |              | 14,228 | 9.12 |                                                                                 |           |
| 541 遞延修繕房屋建築費 | 12,946,000      |             | 12,946,000   | 156,000            | 170,228           | 109.12       | 170,228    |              | 14,228 | 9.12 | 運動場及周邊設施整修工程管理費尚未支用數642元、信義樓等電源路線更新工程管理費尚未支用數8,405元；老舊廁所改善工程(局款非統籌款)支用數23,275元。 |           |
| 542 其他遞延支出    |                 |             |              |                    |                   |              |            |              |        |      |                                                                                 |           |
| 總 計           | 12,982,000      |             | 12,982,000   | 156,000            | 170,228           | 109.12       | 170,228    |              | 14,228 | 9.12 |                                                                                 |           |

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 7 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           |
|------------|------------|-----------|------------------|
| 22,199,851 | 22,337,162 | -137,311  | 其他準備金-其他137,311元 |