

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 9 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 9 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 9 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	30,898,488	30,798,819	99,669	0.32	281,596,542	275,652,420	5,944,122	2.16
勞務收入	43	264,000					11,700	262,600	-250,900	-95.54
服務收入	431	264,000					11,700	262,600	-250,900	-95.54
財產收入	45	2,496,000	274,242		274,242		1,348,711	1,824,000	-475,289	-26.06
財產處分收入	451	88,000	2,720		2,720		22,930	44,000	-21,070	-47.89
其他財產收入	45Y	2,408,000	271,522		271,522		1,325,781	1,780,000	-454,219	-25.52
政府撥入收入	46	315,709,000	30,586,106	30,788,819	-202,713	-0.66	279,823,145	273,479,391	6,343,754	2.32
公庫撥款收入	462	315,709,000	30,788,819	30,788,819			278,237,806	273,479,391	4,758,415	1.74
政府其他撥入收入	46Y		-202,713		-202,713		1,585,339		1,585,339	
其他收入	4Y	200,000	38,140	10,000	28,140	281.40	412,986	86,429	326,557	377.83
雜項收入	4YY	200,000	38,140	10,000	28,140	281.40	412,986	86,429	326,557	377.83
基金用途	5	320,950,000	38,633,652	30,798,819	7,834,833	25.44	262,212,488	277,933,420	-15,720,932	-5.66
國民教育計畫	53	275,135,000	32,419,561	22,337,930	10,081,631	45.13	231,887,652	243,850,984	-11,963,332	-4.91
一般行政管理計畫	5L	28,095,000	1,977,409	1,917,310	60,099	3.13	22,447,407	23,758,040	-1,310,633	-5.52
建築及設備計畫	5M	17,720,000	4,236,682	6,543,579	-2,306,897	-35.25	7,877,429	10,324,396	-2,446,967	-23.70
購建固定資產		17,684,000	4,236,682	6,507,579	-2,270,897	-34.90	7,877,429	10,288,396	-2,410,967	-23.43
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-2,281,000	-7,735,164		-7,735,164		19,384,054	-2,281,000	21,665,054	-949.81
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					29,159,221	636,000	28,523,221	4,484.78

※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 9 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16,650元、報廢財產變賣收入6,280元,合計22,930元,收入較預計少。
- 三. 其他財產收入:場地出借費1,200,997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57,440元,合計1,325,781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1,585,339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)73,520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。
- 六. 雜項收入:臺灣智慧光網電費55,451元、數位學生證補卡費15,255元、公物損壞賠償13,095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、楊欣怡房租津貼收入1,400元、購買冷氣減徵貨物稅款收入62,000元、109學年度新生制服逾期違約罰款23,664元,合計412,986元,收入較預計多。
- 七. 建築及設備計畫:
 1. 辦理老舊廁所改善工程(局款非統籌款),已於109年8月18日完工,現辦理複驗中,將於109年10月付款。
 2. 電腦軟體購置規劃中,預計10月付款。

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9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	10,634,600,040	100.00	負債	2	10,605,440,819	99.73
流動資產	11	43,127,513	0.41	流動負債	21	8,981,450	0.08
現金	111	40,585,899	0.38	應付款項	212	8,981,450	0.08
銀行存款	1112	40,435,899	0.38	應付代收款	2123	8,981,450	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	26,330,296	0.25	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,272,501	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,028,598	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	804,504	0.01	其他負債	22	10,596,459,369	99.64
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,596,459,369	99.64
預付款項	115	2,541,614	0.02	存入保證金	2211	5,124,153	0.05
預付費用	1154	2,541,614	0.02	應付退休及離職金	2213	2,062,166	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,199,477	0.02	應付代管資產	2214	10,589,273,050	99.57
準備金	124	2,199,477	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	29,159,221	0.27
				基金餘額	31	29,159,221	0.27
				基金餘額	311	29,159,221	0.27

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9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	2,062,166	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	19,384,054	0.18
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,634,600,040	
其他資產	13	10,589,273,050	99.57				
什項資產	131	10,589,273,050	99.57				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	10,589,273,050	99.57				
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	99.43				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	15,264,475	0.14				
合計：		10,634,600,040					

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 9 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				32,419,561	22,337,930	10,081,631	45.13
		累計數				231,887,652	243,850,984	-11,963,332	-4.91

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 9 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	6,533,953	5,488,961	-1,903,059	36,586,142
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,650,007	-1,800,598			-271,242	2,578,167
房屋及建築	2,040,300	-325,380			-25,245	1,689,675
機械及設備	48,350,633	-29,279,525	4,012,646	3,070,029	-1,688,632	18,325,093
交通及運輸設備	4,062,213	-2,101,801	82,000	200,771	-145,252	1,696,389
雜項設備	34,392,748	-22,734,051	2,439,307	2,161,803	227,312	12,163,513
購建中固定資產						
電腦軟體	189,663			56,358		133,305
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 9 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4,012,646元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備2,362,044元。(2)撥入：臺北市府教育局撥入觸控液晶螢幕含嵌入式黑(白)板等設備862,352元。(4)受贈：購置數位攝影機等設備788,250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82,000元，變動原因為：(1)增置：購置主機硬碟攝影機等設備72,000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2,439,307元，變動原因為：(1)增置：購置烤箱等設備2,112,830元。(4)受贈：購置電冰箱等設備326,477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50,717元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年9月止累計攤銷金額56,358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 9 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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		2,481,000			2,481,000	2,352,000	2,362,044		2,362,044	100.43	10,044	0.43			
機械及設備		2,481,000			2,481,000	2,352,000	2,362,044		2,362,044	100.43	10,044	0.43	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 邊設備核實執行。		
購建中固定資產															
交通及運輸設備		72,000			72,000	72,000	72,000		72,000	100.00					
交通及運輸設備		72,000			72,000	72,000	72,000		72,000	100.00					
購建中固定資產															
雜項設備		2,185,000	40,000		2,225,000	2,225,000	2,112,830		2,112,830	94.96	-112,170	-5.04			
雜項設備		2,185,000	40,000		2,225,000	2,225,000	2,112,830		2,112,830	94.96	-112,170	-5.04	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；補辦預算購冷氣 機1臺節餘253元。		

※本年度奉准先行辦理數合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 9 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 購建中固定資產														
總計		4,738,000	40,000		4,778,000	4,649,000	4,546,874		4,546,874	97.80	-102,126	-2.20		

※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 9 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	電腦軟體購置規劃中,預計10月付款。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	12,946,000		12,946,000	5,679,396	3,330,555	58.64	3,330,555		-2,348,841	-41.36	運動場及周邊設施整修工程尚未支用數2,073,379元、信義樓等電源路線更新工程未支用數15,704元、圖書館優質化工程未支用數283,882元；老舊廁所改善工程(局款非統籌款)支用數24,124元。	
541 遞延修繕房屋建築支	12,946,000		12,946,000	5,679,396	3,330,555	58.64	3,330,555		-2,348,841	-41.36		
542 其他遞延支出												
總計	12,982,000		12,982,000	5,715,396	3,330,555	58.27	3,330,555		-2,384,841	-41.73		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 9 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
26,330,296	26,467,607	-137,311	其他準備金-其他137,311元