

中華民國 106年度
(106年1月1日至106年6月30日)

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 (4-0501244)

附屬單位預算半年結算報告

主辦會計人員

吳玲珍



機關長官

曾文龍



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106年1月1日至106年6月30日

一、半年結算報告摘要說明	第 1-2 頁
二、基金來源、用途及餘絀結算表	第 3 頁
三、平衡表	第 4 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

106年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

(一)勞務收入結算數2,000元，較預算分配數52,000元，減少50,000元，約減少96.15%。

1.服務收入結算數2,000元，較預算分配數52,000元，減少50,000元，約減少96.15%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少。

(二)財產收入結算數1,476,914元，較預算分配數1,779,747元，減少302,833元，約減少17.02%。

1.財產處分收入結算數57,612元，較預算分配數20,000元，增加37,612元，約增加188.06%。

主要係因：

臺北惜物網網路拍賣收入較預期增加。

2.其他財產收入結算數1,419,302元，較預算分配數1,759,747元，減少340,445元，約減少19.35%。

主要係因：

開放學校場地使用收入較預期減少。

(三)政府撥入收入結算數163,404,025元，較預算分配數159,567,165元，增加3,836,860元，約增加2.40%。

1.公庫撥款收入結算數161,166,363元，較預算分配數159,567,165元，增加1,599,198元，約增加1.00%。

主要係因：

(1)教育局補助106年度校園樹木褐根病防治作業經費953,200元。

(2)教育局補助105學年度第2學期國中學生教科書費(含習作)補助款43,323元。

(3)教育局補助106年度學校廊道優質化專案計畫經費454,333元。

(4)教育局補助105學年度學校設置创客基地推動创客教育工程費148,342元。

2.政府其他撥入收入結算數2,237,662元，較預算分配數0元，增加2,237,662元。

主要係因：

(1)教育部補助特教班調整教師授課節數經費49,689元(105年度轉入本年度繼續執行)。

(2)教育部補助105學年度第2學期無力繳交代收代辦費10,140元。

(3)教育部補助106年1至7月份因應教師課稅普通班(含體育班)調整教師授課節數及導師費1,814,400元。

(4)教育部補助106年2月13日至6月30日因應特教教師課稅調整教師授課節數及導師費363,433元。

(四)其他收入結算數83,234元，較預算分配數60,000元，增加23,234元，約增加38.72%。

1.雜項收入結算數83,234元，較預算分配數60,000元，增加23,234元，約增加38.72%。

主要係因：

數位學生證補卡費等收入較預期增加。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

106年度半年結算報告摘要說明

二、基金用途

(一)國民教育計畫結算數139,283,158元，較預算分配數142,012,326元，減少2,729,168元，約減少1.92%。

主要係因：

經費覈實支用。

(二)一般行政管理計畫結算數16,540,575元，較預算分配數17,980,150元，減少1,439,575元，約減少8.01%。

主要係因：

經費覈實支用。

(三)建築及設備計畫結算數3,938,145元，較預算分配數3,271,679元，增加666,466元，約增加20.37%。

主要係因：

校園樹木褐根病防治工程款953,200元(教育局補助款)於年度結束後辦理併決算、設備採購節餘款等。

三、本期賸餘(短絀一)

本期賸餘5,204,295元，較預算分配短絀數1,805,243元，反絀為餘7,009,538元。

主要係因：

(1)補助收入增加，惟其部分支出尚未全數執行。

(2)各項費用覈實支用賸餘。

貳、其他重要說明

無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

基金來源、用途及餘絀結算表

中華民國 106 年 1 月 1 日至 106 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		分配預算數	實際數	比較增減(一)	
編號	名稱			金額	%
4	基金來源	161,458,912	164,966,173	3,507,261	2.17
43	勞務收入	52,000	2,000	-50,000	-96.15
431	服務收入	52,000	2,000	-50,000	-96.15
45	財產收入	1,779,747	1,476,914	-302,833	-17.02
451	財產處分收入	20,000	57,612	37,612	188.06
45Y	其他財產收入	1,759,747	1,419,302	-340,445	-19.35
46	政府撥入收入	159,567,165	163,404,025	3,836,860	2.40
462	公庫撥款收入	159,567,165	161,166,363	1,599,198	1.00
46Y	政府其他撥入收入		2,237,662	2,237,662	
4Y	其他收入	60,000	83,234	23,234	38.72
4YY	雜項收入	60,000	83,234	23,234	38.72
5	基金用途	163,264,155	159,761,878	-3,502,277	-2.15
53	國民教育計畫	142,012,326	139,283,158	-2,729,168	-1.92
5L	一般行政管理計畫	17,980,150	16,540,575	-1,439,575	-8.01
5M	建築及設備計畫	3,271,679	3,938,145	666,466	20.37
	購置固定資產	3,235,679	3,924,145	688,466	21.28
	其他	36,000	14,000	-22,000	-61.11
6	本期賸餘(短絀一)	-1,805,243	5,204,295	7,009,538	-388.29
71	期初基金餘額	5,933,530	7,090,064	1,156,534	19.49
	解繳市庫				
72	期末基金餘額	4,128,287	12,294,359	8,166,072	197.81

註：

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106年6月30日

單位：新臺幣元

編號	科目名稱	金額	%	編號	科目名稱	金額	%
	資產合計：	10,519,555,053			負債及基金餘額合計：	10,519,555,053	
1	資 產	10,519,555,053	100.00	2	負 債	10,507,260,694	99.88
11	流動資產	27,413,894	0.26	21	流動負債	10,447,945	0.10
111	現金	25,523,524	0.24	212	應付款項	10,447,945	0.10
1112	銀行存款	25,373,524	0.24	2123	應付代收款	10,447,945	0.10
1112-1	銀行存款-市庫存款	10,156,493	0.10	2125	應付費用	0	0.00
1112-2	銀行存款-保管款	12,814,249	0.12	213	預收款項	0	0.00
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,899,849	0.02	2133	預收收入	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	502,933	0.00	22	其他負債	10,496,812,749	99.78
1113	零用及週轉金	150,000	0.00	221	什項負債	10,496,812,749	99.78
115	預付款項	1,890,370	0.02	2211	存入保證金	4,769,086	0.05
1154	預付費用	1,890,370	0.02	2213	應付退休及離職金	4,081,890	0.04
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,179,386	0.04	2214	應付代管資產	10,487,961,773	99.70
124	準備金	4,179,386	0.04	2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00
1241	退休及離職準備金	4,081,890	0.04	3	基金餘額	12,294,359	0.12
124Y	其他準備金	97,496	0.00	31	基金餘額	12,294,359	0.12
124Y-2	其他準備金-其他	97,496	0.00	311	基金餘額	12,294,359	0.12
13	其他資產	10,487,961,773	99.70	3111	累積餘額	7,090,064	0.07
131	什項資產	10,487,961,773	99.70	3112	本期賸餘	5,204,295	0.05
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00				
1316	代管資產	10,487,961,773	99.70				
1316-0	代管資產-土地改良物	8,148,000	0.08				
1316-1	代管資產-土地	10,422,055,000	99.07				
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	57,758,773	0.55				
信託代理與保證資產		103,342		信託代理與保證負債		103,342	
保證品		103,342		應付保證品		103,342	

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。