4-0501211

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

會　　計　　月　　報

特別收入基金

中華民國 106 年 9 月份

主辦會計人員　楊美瑜　機關長官　賴宏銓

臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

目　　次

中華民國 106 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、固定項目增減情形表	第 6-8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表	第 9-10 頁
六、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
七、差額解釋表等(附錄)	第 12 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

40501211-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	174,286,636	15,632,754	9,639,100	5,993,654	62.18	158,164,558	150,982,086	7,182,472	4.76
勞務收入	43	68,000					21,636	68,000	-46,364	-68.18
服務收入	431	68,000					21,636	68,000	-46,364	-68.18
財產收入	45	621,804	168,667	53,804	114,863	213.48	776,797	621,804	154,993	24.93
財產處分收入	451	28,000					17,830	28,000	-10,170	-36.32
其他財產收入	45Y	593,804	168,667	53,804	114,863	213.48	758,967	593,804	165,163	27.81
政府撥入收入	46	173,500,832	15,464,087	9,575,296	5,888,791	61.50	157,336,005	150,212,282	7,123,723	4.74
公庫撥款收入	462	173,500,832	15,464,087	9,575,296	5,888,791	61.50	156,172,668	150,212,282	5,960,386	3.97
政府其他撥入收入	46Y						1,163,337		1,163,337	
其他收入	4Y	96,000		10,000	-10,000	-100.00	30,120	80,000	-49,880	-62.35
雜項收入	4YY	96,000		10,000	-10,000	-100.00	30,120	80,000	-49,880	-62.35
基金用途	5	178,147,081	16,100,403	9,639,100	6,461,303	67.03	149,425,006	154,842,531	-5,417,525	-3.50
國民教育計畫	53	149,913,738	14,470,630	8,072,900	6,397,730	79.25	127,943,935	134,566,012	-6,622,077	-4.92
一般行政管理計畫	5L	22,399,531	1,525,596	1,556,200	-30,604	-1.97	16,510,848	18,588,800	-2,077,952	-11.18
建築及設備計畫	5M	5,833,812	104,177	10,000	94,177	941.77	4,970,223	1,687,719	3,282,504	194.49
購置固定資產		5,797,812	104,177	10,000	94,177	941.77	4,934,223	1,651,719	3,282,504	198.73
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀－)	6	-3,860,445	-467,649		-467,649		8,739,552	-3,860,445	12,599,997	-326.39
期初基金餘額	71	4,950,930					16,178,014	4,950,930	11,227,084	226.77
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,090,485					24,917,566	1,090,485	23,827,081	2,185.00

※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：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

40501211-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國　106　年　9 月份

增減原因說明：

一、服務收入：代課教師甄選報名費收入7,500元，暑期泳訓班報名費收入14,136元，共計21,636元，較預算數68,000元，短收46,364元。

二、財產處分收入：「臺北惜物網」網路拍賣收入630元，報廢財產變賣收入17,200元，共計17,830元，較預算數28,000元，短收10,170元。

三、其他財產收入：員生消費合作社使用本校土地、房屋收入6,521元、105學年度第2學期及106學年度第1學期教職員工校內停車費24,500元、 開放學校場地使用收入680,936元，常年游泳營收入47,010元，共計758,967元，較預算數593,804元，超收165,163元。

四、公庫撥款收入(合計5,960,386元)：

1. 教育局撥入105-2學期低收及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)補助款(局款非統籌)71,595元。
2. 教育局撥入106年度教學大樓後棟校舍耐震補強工程-教育局自籌30%經費(教育局統籌款) 2,743,515元。
3. 收局款非統籌-106年度補助公立學校辦理敬師活動52,200元。
4. 教育局撥入106年新設非營利幼兒園校舍搬遷工程工程款-施工費.空污.委外.工管.設備零件費(教育局統籌款)3,093,076元。

五、政府其他撥入收入(合計1,163,337元)：

1. 教育部補助RA6306 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費15,741元，餘款移回177元，實支15,564元。
2. 教育部國教署補助RA5309 106年1月至7月普通班調整教師授課節數經費（課稅配套）1,010,160元。
3. 教育部國教署補助RA5310 105學年度106年1至7月調整教師授課節數及特教班導師費經費180,131元，餘款移回44,618元，實支135,513元。
4. 收教育部國教署補RA6214 106 年度高中職生命鬥士（友善校園）2,100元。

六、雜項收入：學生證補卡費收入5,995元，第一餐盒(股)106年3月份桶餐違約罰款收入4,000元，食家安飲食文化有限公司105學年度第2學期(106.6月份)桶餐違約罰款收入2,000元，第一餐盒股份有限公司105學年度第2學期(106.5月份)桶餐違約罰款收入6,000元，收105學年度九年級模擬考試卷餘款繳庫轉其他準備金1,045元，收105學年度國小數學資優營保證金餘款繳庫轉其他準備金4,600元，收105-1汪季儒老師9-12月溢領鐘點費繳庫6,480元，共計30,120元，較預算數80,000元，短收49,880元。

七、國民教育計畫：人事費提前分配。

八、一般行政管理計畫：人事費提前分配。

九、建築及設備計畫：

1. 數位攝影機4臺結餘400元、單槍投影機6臺結餘270元、遊戲機1組結餘2,903元，校園骨幹網路更新24芯 MPO模組卡匣8個結餘192元，共計結餘3,765元。
2. 成人異物哽塞練習模型1臺結餘2,000元。
3. 教學大樓後棟西側外牆整修工程估驗計價及工管費1,457,518元（教育局105年度一般性補助款）辦理併決算。
4. 106年教學大樓後棟校舍耐震補強工程估驗計價及工管費1,826,196元（教育局統籌款）辦理併決算。
5. 新設非營利幼兒園校舍搬遷工程工管費19,197元（教育局統籌款）辦理併決算。

臺北市地方教育發展基金 － 臺北市立永吉國民中學

平衡表

中華民國106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	6,975,634,124	100.00	負　　債	2	6,950,716,558	99.64
流動資產	11	38,508,710	0.55	流動負債	21	8,893,162	0.13
現金	111	35,830,721	0.51	應付款項	212	8,893,162	0.13
銀行存款	1112	35,680,721	0.51	應付代收款	2123	8,893,162	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	22,074,881	0.32	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,424,700	0.16	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,170,129	0.03	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	11,011	0.00	其他負債	22	6,941,823,396	99.52
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	6,941,823,396	99.52
預付款項	115	2,677,989	0.04	存入保證金	2211	4,732,558	0.07
預付費用	1154	2,677,989	0.04	應付退休及離職金	2213	1,064,611	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,079,307	0.02	應付代管資產	2214	6,936,026,227	99.43
準備金	124	1,079,307	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	24,917,566	0.36
				基金餘額	31	24,917,566	0.36
				基金餘額	311	24,917,566	0.36

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 — 臺北市立永吉國民中學

平衡表

中華民國106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	1,064,611	0.02	累積餘額	3111	16,178,014	0.23
其他準備金	124Y	14,696	0.00	本期賸餘	3112	8,739,552	0.13
其他準備金-其他	124Y-2	14,696	0.00	合計：		6,975,634,124	
其他資產	13	6,936,046,107	99.43				
什項資產	131	6,936,046,107	99.43				
暫付及待結轉帳項	1315	19,880	0.00				
代管資產	1316	6,936,026,227	99.43				
代管資產-土地改良物	1316-0	290,291	0.00				
代管資產-土地	1316-1	6,300,654,160	90.32				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	112,398,664	1.61				
代管資產-其他政府	1316-3	522,683,112	7.49				
合計：		6,975,634,124					

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—臺北市立永吉國民中學

40501211-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			金額		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減（—）%
國民教育計畫		本月數				14,470,630	8,072,900	79.25
		累計數				127,943,935	134,566,012	-4.92
合計		本月數				14,470,630	8,072,900	79.25
		累計數				127,943,935	134,566,012	-4.92

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-6

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	期　初　餘　額	截至本月增加	截至本月減少	期　末　餘　額	說　　明	說　　明 (接受贈與或其它)
資　　產	49,158,738	2,793,790		51,952,528		1,606,555
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,911,675			6,911,675		
房屋及建築						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	期　初　餘　額	截至本月增加	截至本月減少	期　末　餘　額	說　　明	說　　明 (接受贈與或其它)
機械及設備	29,826,253	2,481,062		32,307,315	1.網路交換器1臺等1項財產10,900元(台北市立士林高商撥入)、2.視力檢查器等4項財產149,000元(1個*63,000元、1個*65,000元、2個*10,500元)(台北市明湖國小撥入)、3.個人電腦11臺220,000元(教育部一般性補助款指定辦理項目-資訊設備與網路維運計畫購置)、4.平板電腦7臺118,741元.單槍投影機2臺40,910元(教育部數位輔助學科閱讀計畫-國中小夥伴學校購置)、5.3D印表機1臺100,784元. 3D掃描機1臺52,701元.轉印機組1組90,108元(教育局106年精進課程及教學資訊專案-設備採購資本門購置)、6.行動學習載具6臺77,568元.短焦投影機10臺254,640元.無線AP2臺24,000元(教育部106年精進課程及教學資訊專案-設備採購資本門購置)、7.筆記型電腦1臺58,472元.平板電	1,473,827

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	期　初　餘　額	截至本月增加	截至本月減少	期　末　餘　額	說　　明	說　　明 (接受贈與或其它)
					腦1臺37,591元. 個人電腦2臺32,536元.行動載具8臺108,912元(教育部106年資訊教育推動細部計畫-國中小行動學習推動學校計畫購置)、8.雷射雕刻機1臺96,964元(105(一)課後學習活動費購置)。	
交通及運輸設備	1,845,644			1,845,644		
什項設備	10,064,435	276,728		10,341,163	1.窗型冷氣2臺36,548元(105(二)課後學習活動費購置)、2.空拍機1臺41,724元.360度環景照相機4臺54,456元(教育局106年精進課程及教學資訊專案-設備採購資本門購置)	132,728
購建中固定資產						
電腦軟體	510,731	36,000		546,731		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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
							實際執行數				比較增減(一)			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
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		1,365,930			1,365,930	1,011,000	1,007,235		1,007,235	100	-3,765	0		
機械及設備		1,365,930			1,365,930	1,011,000	1,007,235		1,007,235	100	-3,765	0	數位攝影機4臺結餘400元、單槍投影機6臺結餘270元、遊戲機1組結餘2,903元，校園骨幹網路更新24芯 MPO模組卡匣8個結餘192元，共計結餘3,765元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		118,560			118,560									
交通及運輸設備		118,560			118,560									
購建中固定資產														
什項設備		231,880			231,880	146,000	144,000		144,000	99	-2,000	-1		
什項設備		231,880			231,880	146,000	144,000		144,000	99	-2,000	-1	成人異物哽塞練習模型1臺結餘2,000元。	
購建中固定資產														

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
總計		1,716,370			1,716,370	1,157,000	1,151,235		1,151,235	100	-5,765	0		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 9 月份

40501211-11

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
					實際執行數				比較增減(一)			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		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	36,000					
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	**4,081,442**		**4,081,442**	**494,719**	**3,782,988**	**764.67**	**3,782,988**		**3,288,269**	**664.67**		
581 遞延修繕房屋建築支	4,081,442		4,081,442	494,719	3,782,988	765	3,782,988		3,288,269	665	1.教學大樓後棟西側外牆整修工程估驗計價及工管費1,457,518元（教育局105年度一般性補助款）辦理併決算。 2.106年教學大樓後棟校舍耐震補強工程估驗計價及工管費1,826,196元（教育局統籌款）辦理併決算。 3.新設非營利幼兒園校舍搬遷工程工管費19,197元（教育局統籌款）辦理併決算。	
582 其他遞延支出												
總計	4,117,442		4,117,442	530,719	3,818,988	719.59	3,818,988		3,288,269	619.59		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
22,074,881	22,292,969	-218,088	差額218,088元係1.其他準備金-其他14,696元；2.本校已出帳，支付科未出帳203,392元（付款憑單236.237）。