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 11 月份

主辦會計人員　王素如 會計室主任王素如　機關長官　賴宏銓 臺北市立永吉國民中學校長賴宏銓

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 11 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 6-9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表	第 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 11 月份

單位：新臺幣元

項目		本年度可用預算數				本月份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	合計	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		174,286,636	12,421,518	12,375,371	46,147	0.37	178,647,516	171,418,747	7,228,769	4.22
勞務收入	43		68,000		68,000	1,000		1,000		22,636	68,000	-45,364	-66.71
服務收入	431		68,000		68,000	1,000		1,000		22,636	68,000	-45,364	-66.71
財產收入	45		621,804		621,804	34,584		34,584		821,531	621,804	199,727	32.12
財產處分收入	451		28,000		28,000	4,170		4,170		22,000	28,000	-6,000	-21.43
其他財產收入	45Y		593,804		593,804	30,414		30,414		799,531	593,804	205,727	34.65
政府撥入收入	46		173,500,832		173,500,832	12,381,641	12,369,371	12,270	0.10	177,768,936	170,632,943	7,135,993	4.18
公庫撥款收入	462		173,500,832		173,500,832	12,369,371	12,369,371			176,593,329	170,632,943	5,960,386	3.49
政府其他撥入收入	46Y					12,270		12,270		1,175,607		1,175,607	
其他收入	4Y		96,000		96,000	4,293	6,000	-1,707	-28.45	34,413	96,000	-61,587	-64.15
雜項收入	4YY		96,000		96,000	4,293	6,000	-1,707	-28.45	34,413	96,000	-61,587	-64.15
基金用途	5		178,147,081		178,147,081	22,968,620	12,375,371	10,593,249	85.60	179,906,202	175,279,192	4,627,010	2.64
國民教育計畫	53		149,913,738		149,913,738	8,175,993	6,752,930	1,423,063	21.07	142,207,109	147,818,532	-5,611,423	-3.80
一般行政管理計畫	5L		22,399,531		22,399,531	1,443,457	1,476,348	-32,891	-2.23	19,263,152	21,626,848	-2,363,696	-10.93
建築及設備計畫	5M		5,833,812		5,833,812	13,349,170	4,146,093	9,203,077	221.97	18,435,941	5,833,812	12,602,129	216.02
購置固定資產			5,797,812		5,797,812	13,349,170	4,146,093	9,203,077	221.97	18,399,941	5,797,812	12,602,129	217.36
其他			36,000		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀—)	6		-3,860,445		-3,860,445	-10,547,102		-10,547,102		-1,258,686	-3,860,445	2,601,759	-67.40
期初基金餘額	71		4,950,930		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		1,090,485					14,919,328	1,090,485	13,828,843	1,268.14

※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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 11 月份

增減原因說明：

一、服務收入：代課教師甄選報名費收入8,500元，暑期泳訓班報名費收入14,136元，共計22,636元，較預算數68,000元，短收45,364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21,370元，共計22,000元，較預算數28,000元，短收6,000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705,890元，常年游泳營收入62,620元，共計799,531元，較預算數593,804元，超收205,727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1,175,607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27,834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，106學年度校外教學罰款4,293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34,413元，較預算數96,000元，短收61,587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. 教學大樓後棟西側外牆整修工程3,060,092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8,601,228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1,298,943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11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	6,970,033,541	100.00	負　　債	2	6,955,114,213	99.79
流動資產	11	32,901,202	0.47	流動負債	21	15,115,781	0.22
現金	111	32,451,202	0.47	應付款項	212	15,115,781	0.22
銀行存款	1112	32,301,202	0.46	應付代收款	2123	15,115,781	0.22
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,304,632	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,911,193	0.24	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,013,057	0.01	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	72,320	0.00	其他負債	22	6,939,998,432	99.57
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	6,939,998,432	99.57
預付款項	115	450,000	0.01	存入保證金	2211	2,880,884	0.04
預付費用	1154	450,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,091,321	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,106,017	0.02	應付代管資產	2214	6,936,026,227	99.51
準備金	124	1,106,017	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	14,919,328	0.21
				基金餘額	31	14,919,328	0.21
				基金餘額	311	14,919,328	0.21

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11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	1,091,321	0.02	累積餘額	3111	16,178,014	0.23
其他準備金	124Y	14,696	0.00	本期短絀	3113	-1,258,686	-0.02
其他準備金-其他	124Y-2	14,696	0.00	合計：		6,970,033,541	
其他資產	13	6,936,026,322	99.51				
什項資產	131	6,936,026,322	99.51				
暫付及待結轉帳項	1315	95	0.00				
代管資產	1316	6,936,026,227	99.51				
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	90.40				
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	7.50				
合計：		6,970,033,541					

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 11 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				8,175,993	6,752,930	21.07
		累計數				142,207,109	147,818,532	-3.80
合計		本月數				8,175,993	6,752,930	21.07
		累計數				142,207,109	147,818,532	-3.80

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 11 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	3,372,918		52,531,656		1,676,252
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 11 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	2,849,326		32,675,579	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	1,518,849

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 11 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)。9.讀卡機2臺21,722元及個人電腦1臺23,300元(教育局撥入)	
交通及運輸設備	1,845,644	107,976		1,953,620		
什項設備	10,064,435	379,616		10,444,051	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)3.冰箱1臺24,675元(課後活動費)。	157,403
購建中固定資產						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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）
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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 11 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	%		
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	1,365,930	1,330,477		1,330,477	97	-35,453	-3		
機械及設備		1,365,930			1,365,930	1,365,930	1,330,477		1,330,477	97	-35,453	-3		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		118,560			118,560	118,560	107,976		107,976	91	-10,584	-9		
交通及運輸設備		118,560			118,560	118,560	107,976		107,976	91	-10,584	-9		
購建中固定資產														
什項設備		231,880			231,880	231,880	222,213		222,213	96	-9,667	-4		
什項設備		231,880			231,880	231,880	222,213		222,213	96	-9,667	-4		
購建中固定資產														
總計		1,716,370			1,716,370	1,716,370	1,660,666		1,660,666	97	-55,704	-3		

※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 11 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		實際執行數				比較增減(一)			
					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	4,081,442	16,739,275	410.13	16,739,275		12,657,833	310.13		
581 遞延修繕房屋建築支	4,081,442		4,081,442	4,081,442	16,739,275	410	16,739,275		12,657,833	310	1. 教學大樓後棟西側外牆整修工程3,060,092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8,601,228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1,298,943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	4,117,442	16,775,275	407.42	16,775,275		12,657,833	307.42		