

4-0501301

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

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

邱玉晔



機關長官

陳錦謀



臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學 目 錄

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 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

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	名稱	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
				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	241,053,648	6,298,237	6,314,376	-16,139	-0.26	236,477,176	234,358,212	2,118,964	0.90
勞務收入		43	196,000					15,000	191,000	-176,000	-92.15
服務收入		431	196,000					15,000	191,000	-176,000	-92.15
財產收入		45	369,280	25,242	55,000	-29,758	-54.11	603,707	305,951	297,756	97.32
財產處分收入		451	8,000					1,520	4,000	-2,480	-62.00
其他財產收入		45Y	361,280	25,242	55,000	-29,758	-54.11	602,187	301,951	300,236	99.43
政府撥入收入		46	240,431,452	6,267,826	6,254,376	13,450	0.22	235,730,101	233,818,892	1,911,209	0.82
公庫撥款收入		462	240,431,452	6,254,376	6,254,376			233,998,895	233,818,892	180,003	0.08
政府其他撥入收入		46Y		13,450		13,450		1,731,206		1,731,206	
其他收入		4Y	56,916	5,169	5,000	169	3.38	128,368	42,369	85,999	202.98
受贈收入		4YO	4,095					3,375	4,095	-720	-17.58
雜項收入		4YY	52,821	5,169	5,000	169	3.38	124,993	38,274	86,719	226.57
基金用途		5	244,684,130	8,280,857	6,314,376	1,966,481	31.14	231,474,006	237,988,754	-6,514,748	-2.74
國民教育計畫		53	204,784,528	6,005,478	2,156,882	3,848,596	178.43	203,226,602	203,909,927	-683,325	-0.34
一般行政管理計畫		5L	26,913,908	2,190,676	764,200	1,426,476	186.66	23,511,334	25,947,767	-2,436,433	-9.39
建築及設備計畫		5M	12,985,694	84,703	3,393,294	-3,308,591	-97.50	4,736,070	8,131,060	-3,394,990	-41.75
購置固定資產			12,949,694	84,703	3,393,294	-3,308,591	-97.50	4,700,070	8,095,060	-3,394,990	-41.94
其他			36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)		6	-3,630,482	-1,982,620		-1,982,620		5,003,170	-3,630,542	8,633,712	-237.81
期初基金餘額		71	23,761,571					14,053,757	23,761,571	-9,707,814	-40.86
解繳市庫											
期末基金餘額		72	20,131,089					19,056,927	20,131,029	-1,074,102	-5.34

※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 106 年 11 月份

註：年度截至本月份累計實支數較預算數差異超過百分之二十以上之增減原因說明：

1. 服務收入因：暑期泳訓班未開班致較預算數少以致短收。
2. 財產處分收入因：報廢財產變賣收入較預算數少以致短收。
3. 其他財產收入因：開放場地使用較預期多致超收。
4. 公庫撥款收入因：
 - (1) 106年度1月本土語言(原住民族語)鐘點費1,600元
 - (2) 105(2)補習學校教科書(局款非統籌款)32,081元
 - (3) 105(2)低收及中低收戶等國中學生教科書(含習作)(局款非統籌款)78,522元
 - (4) 106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌款)67,800元合計超收180,003元。
5. 政府其他撥入收入因：
 - (1) RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費58,749元
 - (2) RA5310 105學年度公立國民中學學調整特殊教育教師授課節數及特殊教育班10,938元
 - (3) RA6708 106年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費133,200元
 - (4) RA6304 106年度(105-2)國中原住民族語教學講授鐘點費15,120元
 - (5) RA6306 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費10,926元
 - (6) RA5309 106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)1,354,935元
 - (7) RA5310 105學年度調整教師授課節數且導師費120,088元
 - (8) RA6214 認輔小團體(友善校園)13,800元
 - (9) RA6316 106(1)國中小學生無力繳交代收代辦經費13,450元合計超收1,731,206元。"
6. 受贈收入因：收黃玉珍老師定存單利息收入。
7. 雜項收入因：增加106年資訊設備採購逾期交貨罰款、營養午餐罰款及房屋津貼收入致超收。
8. 營建及修建工程因：東齋外牆整修工程於11月29日辦理驗收，尚有缺失事項，預計於12月11日辦理複驗後付款結案。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

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	4,729,562,478	100.00	負債	2	4,710,505,551	99.60
流動資產	11	26,741,821	0.57	流動負債	21	8,357,844	0.18
現金	111	26,241,821	0.55	應付款項	212	8,357,844	0.18
銀行存款	1112	26,091,821	0.55	應付代收款	2123	8,357,844	0.18
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,378,523	0.30	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,952,882	0.23	其他負債	22	4,702,147,707	99.42
銀行存款-代繳費款	1112-6	757,849	0.02	什項負債	221	4,702,147,707	99.42
專戶				存入保證金	2211	3,355,454	0.07
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	2,567	0.00	應付退休及離職金	2213	3,218,674	0.07
戶				應付代管資產	2214	4,695,573,579	99.28
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	500,000	0.01	基金餘額	3	19,056,927	0.40
預付費用	1154	500,000	0.01	基金餘額	31	19,056,927	0.40
投資、長期應收款項、貸	12	7,247,078	0.15	基金餘額	311	19,056,927	0.40
墊款及準備金				累積餘額	3111	14,053,757	0.30
準備金	124	7,247,078	0.15	本期賸餘	3112	5,003,170	0.11

信託代理與保證資產

1,046,984
1,046,984

信託代理與保證負債

應付保證品

1,046,984
1,046,984保證品
註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

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	3,218,674	0.07	合計：		4,729,562,478	
其他準備金	124Y	4,028,404	0.09				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	331,501	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	3,696,903	0.08				
其他資產	13	4,695,573,579	99.28				
什項資產	131	4,695,573,579	99.28				
代管資產	1316	4,695,573,579	99.28				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,144,056	0.02				
代管資產-土地	1316-1	4,638,990,737	98.08				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	47,400,286	1.00				
代管資產-其他政府	1316-3	8,038,500	0.17				
合計：		4,729,562,478					

信託代理與保證資產

保證品

註：

1,046,984
1,046,984

信託代理與保證負債

應付保證品

1,046,984
1,046,984

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-5

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		
		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				6,005,478	2,156,882	178.43
	累計數				203,226,602	203,909,927	-0.34
	本月數				6,005,478	2,156,882	178.43
合 計	累計數				203,226,602	203,909,927	-0.34

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	422,009,345	6,511,363	3,868,265	424,652,443		2,823,856
非理財目的之長期投資						
土地	22,736,000			22,736,000		
土地改良物	6,645,813			6,645,813		
房屋及建築	347,281,746			347,281,746		
機械及設備	23,647,029	4,533,106	2,906,941	25,273,194	教育局撥入補列： 網路交換器1臺10,900元、資料儲存收集器1臺74,720元、106年精進課程及教學資訊專案設備880,000元、讀卡機2臺21,722元、個人電腦1臺23,300。 教育部撥入補列： 網路交換器26臺392,664元、個人電腦16台330,000元。	1,733,306
交通及運輸設備	4,133,156	195,804	200,204	4,128,756	教育局撥入補列： 擴大機33,000元、無線教學麥克風14,000元。	47,000

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)
什項設備	17,223,811	1,746,453	720,120	18,250,144	教育局補助款：飲水機25臺586,550元、機器人積木組30組329,400元。體育局補助款：滾筒式羽球柱2架30,000元。購飲水機廠商贈桌上型飲水機4台97,600元。	1,043,550
購建中國定資產	280,790			280,790	風雨操場工程經費待完工後轉入合適財產帳。	
電腦軟體	61,000	36,000	41,000	56,000	係因電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

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														
購建中國固定資產														
土地改良物														
購建中國固定資產	419,210	3,262,634			8,000					-8,000	-100			
房屋及建築	419,210	3,262,634			8,000					-8,000	-100			
購建中國固定資產														
機械及設備		4,400,960			4,400,960	2,800,960	2,799,800	100		-1,160	0			
購建中國固定資產		4,400,960			4,400,960	2,800,960	2,799,800	100		-1,160	0			
交通及運輸設備		165,000			165,000	148,804	148,804	90		-16,196	-10			
購建中國固定資產		165,000			165,000	148,804	148,804	90		-16,196	-10			
什項設備		709,550			709,550	702,903	702,903	99		-6,647	-1			
購建中國固定資產		709,550			709,550	702,903	702,903	99		-6,647	-1			
總計	419,210	8,538,144			8,957,354	3,683,510	3,651,507	99		-32,003	-1			

※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。

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	100.00	36,000						
521 購置電腦軟體	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)	4,411,550		4,411,550	4,411,550	1,048,563	23.77	1,048,563		-3,362,987	-76.23	東齋外牆整修工程於11月29日辦理驗收，尚有缺失事項，預計於12月11日辦理復驗。 於12月11日辦理復驗後付款結案。	
581 遞延修繕房屋建築費	4,411,550		4,411,550	4,411,550	1,048,563	24	1,048,563		-3,362,987	-76		
582 其他遞延支出												
總 計	4,447,550		4,447,550	4,447,550	1,084,563	24.39	1,084,563		-3,362,987	-75.61		