

4-0501243

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 10 月份

主辦會計人員 陳湘妮  機關長官 賴宏銓  

臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

目 次

中華民國 109 年 10 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7-8 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 9-10 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 11 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 10 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	256,458,000	23,458,910	23,660,000	-201,090	-0.85	235,233,469	231,425,000	3,808,469	1.65
勞務收入	43	44,000					24,600	44,000	-19,400	-44.09
服務收入	431	44,000					24,600	44,000	-19,400	-44.09
財產收入	45	2,379,000	1,000	582,000	-581,000	-99.83	1,635,558	2,365,000	-729,442	-30.84
財產處分收入	451	42,000					132,650	28,000	104,650	373.75
其他財產收入	45Y	2,337,000	1,000	582,000	-581,000	-99.83	1,502,908	2,337,000	-834,092	-35.69
政府撥入收入	46	253,805,000	23,389,398	23,078,000	311,398	1.35	233,276,295	228,851,000	4,425,295	1.93
公庫撥款收入	462	253,805,000	23,174,898	23,078,000	96,898	0.42	231,554,224	228,851,000	2,703,224	1.18
政府其他撥入收入	46Y		214,500		214,500		1,722,071		1,722,071	
其他收入	4Y	230,000	68,512		68,512		297,016	165,000	132,016	80.01
受贈收入	4YO		10,000		10,000		10,008		10,008	
雜項收入	4YY	230,000	58,512		58,512		287,008	165,000	122,008	73.94
基金用途	5	258,857,000	19,897,214	23,660,000	-3,762,786	-15.90	220,333,159	233,824,000	-13,490,841	-5.77
國民教育計畫	53	226,774,000	16,068,871	17,411,800	-1,342,929	-7.71	193,968,837	204,245,500	-10,276,663	-5.03
一般行政管理計畫	5L	25,845,000	1,986,270	1,859,200	127,070	6.83	22,019,575	23,340,500	-1,320,925	-5.66
建築及設備計畫	5M	6,238,000	1,842,073	4,389,000	-2,546,927	-58.03	4,344,747	6,238,000	-1,893,253	-30.35
購建固定資產		6,202,000	1,809,153	4,353,000	-2,543,847	-58.44	4,311,827	6,202,000	-1,890,173	-30.48
其他		36,000	32,920	36,000	-3,080	-8.56	32,920	36,000	-3,080	-8.56
本期賸餘(短絀)	6	-2,399,000	3,561,696		3,561,696		14,900,310	-2,399,000	17,299,310	-721.11
期初基金餘額	71	5,083,000					5,921,421	5,083,000	838,421	16.49
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,684,000					20,821,731	2,684,000	18,137,731	675.77

※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：一、服務收入：主要係暑期泳訓班未開課，收入較預算分配數少收。

二、財產處分收入：主要係財產或物品報廢變賣收入較預算分配數超收。

三、其他財產收入：主要係開放學校場地收入因疫情暫停開放較預算分配數短收。

四、公庫撥款收入：共計2,703,224元

1. 統籌款—實驗教育創新發展中心裝修款 228,899元；

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 10 月份

- 一、服務收入：主要係暑期泳訓班未開課，收入較預算分配數少收。
- 二、財產處分收入：主要係財產或物品報廢變賣收入較預算分配數超收。
- 三、其他財產收入：主要係開放學校場地收入因疫情暫停開放較預算分配數短收。
- 四、公庫撥款收入：共計2,703,224元
1. 統籌款--實驗教育創新發展中心裝修款 228,899元；
 2. 統籌款--109年度照明設備汰換補助款 196,750元；
 3. 統籌款--北市實驗教育創新發展中心第二期環境整理維護工程經費 826,978元；
 4. 統籌款--北市實驗教育創新發展中心第二期環境整理維護工程經費 96,898元；
 5. 局非統籌款-109年第2階段專科教室改善工程款-地科教室 718,796元；
 6. 局非統籌款-天聲樓地下室損壞修復工程款 384,903元；
 7. 局非統籌款-109年能源管理系統建置工程(校園能源翻新補助計畫) 250,000元；
- 五、政府其他撥入收入：共計1,722,071元
1. 108學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助費(RA9C02) 108,075元(原111,400元,繳回3,325元)；
 2. 109年推動體育新南向政策一扯鈴隊赴馬來西亞參訪交流(RA9762)362,000元；
 3. 108(二)輔導團團務運作費(教育部補助精進國中小教學專業與課程品質計畫)(RA9313) 44,000元；
 4. 108學年度臺北市輔導團減課鐘點費(十二年國教精進國中教學品質計畫)(RA9313) 51,840元；
 5. 109年度照明設備汰換補助款(1)(RA8805) 196,750元；
 6. 108學年國中學生生涯發展教育第2期款(RA8246) 51,200元；
 7. 108(二)國中生無力繳代收代辦費(RA8318) 3,835元；
 8. 109年度照明設備汰換補助款(2)(RA9805) 357,500元；
 9. 109年度校園能源翻新補助計畫-能源管理系統建置工程(RA8805) 250,000元；
 10. 108學年學生學習扶助開班費追加經費(RA9252) 2,371元；
 11. 109年度活化教學與多元學習計畫經費(RA9260) 80,000元；
 12. 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費(RA9738) 81,000元；
 13. 109學年度12年精進國中小教學品質-團務運作差旅費一第1 期款(RA9347) 33,000元；
 14. 109年度永續循環校園推廣計畫經費(RA9754) 100,500元；
- 六、受贈收入：其他準備金-教育儲蓄專戶捐助教育儲蓄戶收入 10,000元，109年上半年利息收入 8元；
- 七、雜項收入：主要係學生到校離校簡訊費及光纖網路機房用電分錶電費等收入超過預算分配數。
- 八、購建固定資產：
- 機械設備：
1. 資訊設備(汰舊換新個人電腦27部)預算871,000元，因貨品需經海關進口延後交貨。
 2. 直立式廣告機1臺結餘款11,000元、單槍投影機4臺結餘款2,000元、無線基地台設備結餘款7,000元。
- 雜項設備：大型樂器定音鼓結餘款5,500元。
- 營建工程：
1. 司令台整修工程--工程預算1,423,000元，遞延支出-工程款1,271,253元及委託技術服務費95,041元已驗收，預計11月份付款，工程管理費已執行18,581元。
 2. 校園遮陽改善工程—工程預算2,106,000元，遞延支出 1,698,800元，工程管理費已執行28,496元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 10 月份

3. 統籌款--實驗教育創新發展中心辦公室裝修工程總數228,899元，遞延支出 99,458元、物品129,441元移列設備零件，年底辦理併決算。
 4. 統籌款--實驗教育發展中心環境整修工程(二)期工程總數826,978元遞延支出 611,316元、委託技術服務費64,722元、物品139,768元移列設備零件，年底辦理併決算。
 5. 局非統籌款--地科教室整修工程第1期空汙費 2,900元，工程管理費執行6,452元年底辦理併決算。
 6. 局非統籌款-能源管理系統建置工程，工程管理費執行2,150元，年底辦理併決算。
 7. 局非統籌款-天聲樓地下室損壞修復工程，工程管理費執行1,000元，年底辦理併決算。
 8. 其他準備金支應天聲樓地下室損壞修復工程，工程管理費執行1,452元，年底辦理併決算
- 九、購置無形資產：
- 購置電腦教學用Airsercer 無線投影軟體（教育授權中文版）一套 32,920元，因購置1套3,080元軟體單價未達一萬元，移列設備費移列。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國109年10月31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	4,078,624,141	100.00	負 債	2	4,057,802,410	99.49
流動資產	11	37,956,704	0.93	流動負債	21	15,269,794	0.37
現金	111	37,456,704	0.92	應付款項	212	15,269,794	0.37
銀行存款	1112	37,306,704	0.91	應付代收款	2123	15,269,794	0.37
銀行存款-公庫存款	1112-1	18,980,156	0.47	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	17,294,037	0.42	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,032,511	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	其他負債	22	4,042,532,616	99.12
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	4,042,532,616	99.12
預付款項	115	500,000	0.01	存入保證金	2211	3,056,754	0.07
預付費用	1154	500,000	0.01	應付退休及離職金	2213	5,526,798	0.14
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,718,373	0.16	應付代管資產	2214	4,033,949,064	98.90
準備金	124	6,718,373	0.16	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	20,821,731	0.51
				基金餘額	31	20,821,731	0.51
				基金餘額	311	20,821,731	0.51

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，內容及金額說明如下：

105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國109年10月31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	5,526,798	0.14	累積餘額	3111	5,921,421	0.15
其他準備金	124Y	1,191,575	0.03	本期賸餘	3112	14,900,310	0.37
其他準備金-其他	124Y-2	975,253	0.02	合計：		4,078,624,141	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	216,322	0.01				
其他資產	13	4,033,949,064	98.90				
什項資產	131	4,033,949,064	98.90				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	4,033,949,064	98.90				
代管資產-土地改良物	1316-0	59,335	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,821,025,000	93.68				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	62,985,129	1.54				
代管資產-其他政府	1316-3	149,879,600	3.67				
合計：		4,078,624,141					

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，內容及金額說明如下：

105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 10 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				16,068,871	17,411,800	-1,342,929	-7.71
		累計數				193,968,837	204,245,500	-10,276,663	-5.03

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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 10 月份

40501243-7

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	59,707,751	-40,631,100	3,418,951	4,590,622	72,967	17,977,947
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,229,876	-360,542			-73,580	1,795,754
房屋及建築	2,879,171	-2,751,172			-3,430	124,569
機械及設備	31,277,604	-22,059,856	1,915,273	3,014,232	-73,478	8,045,311
交通及運輸設備	3,354,593	-2,545,027		97,866	-29,833	681,867
雜項設備	19,875,107	-12,914,503	1,470,758	1,456,155	253,288	7,228,495
購建中固定資產						
電腦軟體	91,400		32,920	22,369		101,951
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 一、機械設備:

增加數計1,915,273元: (1)增置:預算購置無線網路基地台等設備計973,000元。(3)撥入: 教育局撥入-觸控液晶電腦顯示螢幕等 135,791元 (4) 受贈:應付代收款購置體溫快篩系統(紅外線熱成(顯)像儀)、(教育部、教育局補助)購置電腦、平板電腦等設備計806,482元。

減少數計3,014,232元:(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦、印表機等設備計3,014,232元。

二、交通及運輸設備:

減少數計97,866元:(1)報廢:年度經財政局核准報廢音響設備、監視系統等設備計97,866元。

三、雜項設備:

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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 10 月份

40501243-8

一、機械設備:

增加數計1,915,273元: (1)增置:預算購置無線網路基地台等設備計973,000元。(3)撥入: 教育局撥入-觸控液晶電腦顯示螢幕等 135,791元 (4) 受贈:應付代收款購置體溫快篩系統(紅外線熱成(顯)像儀)、(教育部、教育局補助)購置電腦、平板電腦等設備計806,482元。

減少數計3,014,232元:(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦、印表機等設備計3,014,232元。

二、交通及運輸設備:

減少數計97,866元:(1)報廢:年度經財政局核准報廢音響設備、監視系統等設備計97,866元。

三、雜項設備:

增加數計1,470,758元: (1)增置:預算購置定音鼓等設備計803,500元。(3)撥入:沙發座椅一組 37,624元(教育局)(實驗教育創新發展中心)。(4)受贈:應付代收款購置乳癌觸診模型及冷氣機等設備計629,634元。

減少數計1,456,155元:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電視機、飲水機等設備計1,456,155元。

四、電腦軟體:

增加數計32,920元: (1)增置:預算購置電腦軟體計32,920元。

減少數計22,369元:(1)無形資產攤銷：截至109年10月底止累計攤銷22,369元，期末餘額101,951元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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		1,864,000	86,000		1,950,000	1,864,000	973,000		973,000	52.20	-891,000	-47.80		
機械及設備		1,864,000	86,000		1,950,000	1,864,000	973,000		973,000	52.20	-891,000	-47.80	1. 資訊設備預	
													算871,000元，，因貨品需經海	
													關進口延後交貨。2. 直立式廣	
													告機1臺結餘款11,000元、單槍	
													投影機4臺結餘款2,000元、無	
													線基地台設備結餘款7,000元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		809,000			809,000	809,000	803,500		803,500	99.32	-5,500	-0.68		
雜項設備		809,000			809,000	809,000	803,500		803,500	99.32	-5,500	-0.68	大型樂器定音鼓結餘	
													款5,500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建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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														
總計		2,673,000	86,000		2,759,000	2,673,000	1,776,500		1,776,500	66.46	-896,500	-33.54		

※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 10 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	32,920	91.44	32,920		-3,080	-8.56	購置電腦教學用Airsercer 無線投影軟體（教育授權中文版）一套32,920元，因購置1套3,080元軟體單價未達一萬元，移列設備費移列。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	32,920	91.44	32,920		-3,080	-8.56		
522 購置權利												
54 遞延支出	3,529,000		3,529,000	3,529,000	2,535,327	71.84	2,535,327		-993,673	-28.16	1.司令台整修工程--工程預算1,423,000元，遞延支出-工程款1,271,253元及委託技術服務費95,041元已驗收，預計11月份付款，工程管理費已執行18,581元。 2.校園遮陽改善工程—工程預算2,106,000元，遞延支出1,698,800元，工程管理費已執行28,496元。 3.統籌款--實驗教育創新發展中心辦公室裝修工程總數1,055,877元，遞延支出775,496元，物品269,209元移列設備零件，年底辦理併決算。 4.局非統籌款--地科教室整修工程、能源管理系統建置工程、天聲樓地下室損壞修復工程等支出空污費及工程管理費共12,502元年底辦理併決算。 5.其他準備金支應天聲樓地下室損壞修復工程，工程管理費1,452元，年底辦理併決算。	
541 遞延修繕房屋建築支	3,529,000		3,529,000	3,529,000	2,535,327	71.84	2,535,327		-993,673	-28.16		
542 其他遞延支出												
總 計	3,565,000		3,565,000	3,565,000	2,568,247	72.04	2,568,247		-996,753	-27.96		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 10 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
18,980,156	19,955,409	-975,253	差異數係其他準備金-其他975,253元

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-2

銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國 109 年10 月份

單位:新臺幣元

平衡表帳面餘額	對帳單餘額	平衡表減對帳單差額	差異原因說明
0	216,322	-216,322	差異數係其他準備金-教育儲蓄戶216,322元。