

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 11 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 11 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 11-13 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 11 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	16,017,219	16,165,000	-147,781	-0.91	251,250,688	247,590,000	3,660,688	1.48
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	104,181		104,181		1,739,739	2,365,000	-625,261	-26.44
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	104,181		104,181		1,607,089	2,337,000	-729,911	-31.23
政府撥入收入	46	253,805,000	15,904,379	16,100,000	-195,621	-1.22	249,180,674	244,951,000	4,229,674	1.73
公庫撥款收入	462	253,805,000	16,100,000	16,100,000			247,654,224	244,951,000	2,703,224	1.10
政府其他撥入收入	46Y		-195,621		-195,621		1,526,450		1,526,450	
其他收入	4Y	230,000	8,659	65,000	-56,341	-86.68	305,675	230,000	75,675	32.90
受贈收入	4YO						10,008		10,008	
雜項收入	4YY	230,000	8,659	65,000	-56,341	-86.68	295,667	230,000	65,667	28.55
基金用途	5	258,857,000	23,186,381	16,165,000	7,021,381	43.44	243,519,540	249,989,000	-6,469,460	-2.59
國民教育計畫	53	226,774,000	17,396,268	14,861,844	2,534,424	17.05	211,365,105	219,107,344	-7,742,239	-3.53
一般行政管理計畫	5L	25,845,000	1,767,309	1,303,156	464,153	35.62	23,786,884	24,643,656	-856,772	-3.48
建築及設備計畫	5M	6,238,000	4,022,804		4,022,804		8,367,551	6,238,000	2,129,551	34.14
購建固定資產		6,202,000	3,921,238		3,921,238		8,233,065	6,202,000	2,031,065	32.75
其他		36,000	101,566		101,566		134,486	36,000	98,486	273.57
本期賸餘(短絀)	6	-2,399,000	-7,169,162		-7,169,162		7,731,148	-2,399,000	10,130,148	-422.27
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					13,652,569	2,684,000	10,968,569	408.67

※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 109 年 11 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1,526,450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學年度生涯發展教育第1期經費(RA9253)81,600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；
 15. 109學年度學生學習扶助(RA9256)84,779元
- 六、受贈收入：其他準備金-教育儲蓄專戶109年上半年利息收入 8元，捐款10,000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、印表機等)預算870,999元，結餘款1元。
 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。
 3. 補辦預算執行能源管理系統建置工程補助款-購置通訊傳輸及控制主機3臺73,950元、多功能數位錶1只10,353元。
- 雜項設備：大型樂器定音鼓結餘款5,500元。
- 營建工程：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 月份

1. 司令台整修工程--工程預算1,423,000元，遞延支出1,296,071元，委託設計費95,041元12月份付款。
2. 校園遮陽改善工程—工程預算2,106,000元，遞延支出 1,732,959元，委託設計費122,535元12月份付款。
3. 統籌款--實驗教育創新發展中心整修工程總數1,152,775元，遞延支出877,394元、移列物品帳269,209元，年底辦理併決算。
4. 局非統籌款--地科教室整修工程109年第2階段工程總數718,796元，遞延支出499,664元，移列物品帳159,601元，委託設計57,012元12月付款，年底辦理併決算。
5. 局非統籌款及中央補助-能源管理系統建置工程總數500,000元，遞延支出234,265元，移列物品帳79,866元，移列軟體費101,566元，年底辦理併決算，補辦預算機器設備84,303元。
6. 局非統籌款-天聲樓地下室損壞修復工程款384,903元，遞延支出384,903元，年底辦理併決算。
7. 其他準備金支應-天聲樓地下室損壞修復工程，遞延支出381,991元，年底辦理併決算。
8. 其他準備金支應-能源管理系統建置工程，遞延支出94,428元，移列物品帳44,370元，年底辦理併決算。

九、購置無形資產：

1. 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。
2. 能源管理系統一套(局補助款. 年底併決算)101,566元。
3. 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	4,070,228,050	100.00	負 債	2	4,056,575,481	99.66
流動資產	11	30,329,599	0.75	流動負債	21	14,633,362	0.36
現金	111	29,829,599	0.73	應付款項	212	14,633,362	0.36
銀行存款	1112	29,679,599	0.73	應付代收款	2123	14,633,362	0.36
銀行存款-公庫存款	1112-1	12,331,783	0.30	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,464,969	0.40	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	882,847	0.02	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	4,041,942,119	99.31
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	什項負債	221	4,041,942,119	99.31
戶				存入保證金	2211	2,714,454	0.07
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	5,531,582	0.14
預付款項	115	500,000	0.01	應付代管資產	2214	4,033,696,083	99.10
預付費用	1154	500,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	6,202,368	0.15	基金餘額	3	13,652,569	0.34
墊款及準備金				基金餘額	31	13,652,569	0.34
準備金	124	6,202,368	0.15	基金餘額	311	13,652,569	0.34

信託代理與保證資產 280,000

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。

信託代理與保證負債

應付保證品

280,000

280,000

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	5,531,582	0.14	累積餘額	3111	5,921,421	0.15
其他準備金	124Y	670,786	0.02	本期賸餘	3112	7,731,148	0.19
其他準備金-其他	124Y-2	454,464	0.01	合計：		4,070,228,050	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	216,322	0.01				
其他資產	13	4,033,696,083	99.10				
什項資產	131	4,033,696,083	99.10				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	4,033,696,083	99.10				
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	93.88				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	62,732,148	1.54				
代管資產-其他政府	1316-3	149,879,600	3.68				
合計：		4,070,228,050					

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 11 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				17,396,268	14,861,844	2,534,424	17.05
		累計數				211,365,105	219,107,344	-7,742,239	-3.53

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

40501243-7

中華民國 109 年 11 月份

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	4,893,006	4,593,353	-401,227	18,975,077
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,229,876	-360,542			-80,938	1,788,396
房屋及建築	2,879,171	-2,751,172			-3,773	124,226
機械及設備	31,277,604	-22,059,856	3,190,730	3,014,232	-404,539	8,989,707
交通及運輸設備	3,354,593	-2,545,027	70,367	97,866	-43,616	738,451
雜項設備	19,875,107	-12,914,503	1,497,423	1,456,155	131,639	7,133,511
購建中固定資產						
電腦軟體	91,400		134,486	25,100		200,786
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

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 11 月份

40501243-8

一、機械設備:

增加數計3,190,730元: (1)增置:預算購置無線網路基地台、電腦、印表機等設備計1,928,302元。(3)撥入: 教育局撥入-觸控液晶電腦顯示螢幕、投影機等 296,891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、螢幕等設備計965,537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:

增加數計70,367元: (4)受贈:應付代收款購置音響設備(教育局補助)及迷你擴音機(民俗班捐款)計 70,367元。

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1,497,423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、冷氣機、工作桌(局補助地科教室)等設備計656,299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134,486元: (1)增置:預算購置電腦軟體計32,920元、能源管理系統101,566元(補辦預算)

減少數計25,100元:(11)無形資產攤銷:截至109年11月底止累計攤銷25,100元,期末餘額200,786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 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		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	171,000		2,035,000	1,864,000	1,928,302		1,928,302	103.45	64,302	3.45	1. 資訊設備結餘款1元。 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。 3. 補辦預算能源管理系統執行84,303元，分配於12月。	
機械及設備		1,864,000	171,000		2,035,000	1,864,000	1,928,302		1,928,302	103.45	64,302	3.45		
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		

※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 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		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 購建中固定資產														
總 計		2,673,000	171,000		2,844,000	2,673,000	2,731,802		2,731,802	102.20	58,802	2.20		

※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 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		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	134,486	373.57	134,486		98,486	273.57	1.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。 2.能源管理系統一 套101,566元，教育局補助款，年 底併決算。 3.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	134,486	373.57	134,486		98,486	273.57		
522 購置權利												
54 遞延支出	3,529,000		3,529,000	3,529,000	5,501,263	155.89	5,501,263		1,972,263	55.89		

中華民國 109 年 11 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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 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		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	%		
總 計	3,565,000		3,565,000	3,565,000	5,635,749	158.09	5,635,749		2,070,749	58.09		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 11 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
12,331,783	12,786,247	-454,464	差異數係其他準備金-其他454,464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11 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。