

4-0501312

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

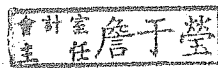
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 10 月份

主辦會計人員

詹于瑩



機關長官

陳玲玲



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

## 目 錄

中華民國 106 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、固定項目增減情形表.....	第 7-10 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 11-12 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 13 頁
七、銀行存款差額解釋表等(附錄) .....	第 14 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 10 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		341,360,411		341,360,411	28,004,162	27,349,243	654,919	2.39	340,160,905	329,433,584	10,727,321	3.26
勞務收入	43		497,000		497,000					33,500	497,000	-463,500	-93.26
服務收入	431		497,000		497,000					33,500	497,000	-463,500	-93.26
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	208,240		208,240		1,760,798	1,270,986	489,812	38.54
財產處分收入	451		36,786		36,786					165,505	36,786	128,719	349.91
利息收入	454									11		11	
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	208,240		208,240		1,595,282	1,234,200	361,082	29.26
政府撥入收入	46		339,538,161		339,538,161	27,793,979	27,334,979	459,000	1.68	338,319,903	327,611,334	10,708,569	3.27
公庫撥款收入	462		339,538,161		339,538,161	27,793,979	27,334,979	459,000	1.68	334,259,448	327,611,334	6,648,114	2.03
政府其他撥入收入	46Y									4,060,455		4,060,455	
其他收入	4Y		54,264		54,264	1,943	14,264	-12,321	-86.38	46,704	54,264	-7,560	-13.93
雜項收入	4YY		54,264		54,264	1,943	14,264	-12,321	-86.38	46,704	54,264	-7,560	-13.93
基金用途	5		354,154,669	1,111,699	355,266,368	45,672,812	27,349,243	18,323,569	67.00	336,189,244	342,227,842	-6,038,598	-1.76
國民教育計畫	53		306,124,681		306,124,681	35,384,581	15,156,966	20,227,615	133.45	292,030,689	299,130,452	-7,099,763	-2.37
國民中學教育	531		306,124,681		306,124,681	35,384,581	15,156,966	20,227,615	133.45	292,030,689	299,130,452	-7,099,763	-2.37
一般行政管理計畫	5L		35,126,319		35,126,319	2,451,821	2,055,370	396,451	19.29	27,260,287	30,256,721	-2,996,434	-9.90
行政管理及推展	5L1		35,126,319		35,126,319	2,451,821	2,055,370	396,451	19.29	27,260,287	30,256,721	-2,996,434	-9.90
建築及設備計畫	5M		12,903,669	1,111,699	14,015,368	7,836,410	10,136,907	-2,300,497	-22.69	16,898,268	12,840,669	4,057,599	31.60
營建及修建工程	5M2		10,328,169		10,328,169	6,714,711	10,136,907	-3,422,196	-33.76	13,376,343	10,328,169	3,048,174	29.51
其他設備	5M4		2,539,500	1,111,699	3,651,199	1,121,699		1,121,699		3,495,750	2,476,500	1,019,250	41.16
無形資產	5M5		36,000		36,000					26,175	36,000	-9,825	-27.29
本期賸餘(短絀一)	6		-12,794,258	-1,111,699	-13,905,957	-17,668,650		-17,668,650		3,971,661	-12,794,258	16,765,919	-131.04
期初基金餘額	71		21,240,243		21,240,243					44,130,771	21,240,243	22,890,528	107.77
解繳市庫													
期末基金餘額	72		8,445,985	-1,111,699	7,334,286					48,102,432	8,445,985	39,656,447	469.53

※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—臺北市立石牌國民中學

40501312-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 10 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		341,360,411		341,360,411	28,004,162	27,349,243	654,919	2.39	340,160,905	329,433,584	10,727,321	3.26
勞務收入	43		497,000		497,000					33,500	497,000	-463,500	-93.26
服務收入	431		497,000		497,000					33,500	497,000	-463,500	-93.26
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	208,240		208,240		1,760,798	1,270,986	489,812	38.54
財產處分收入	451		36,786		36,786					165,505	36,786	128,719	349.91
利息收入	454									11		11	
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	208,240		208,240		1,595,282	1,234,200	361,082	29.26
政府撥入收入	46		339,538,161		339,538,161	27,793,979	27,334,979	459,000	1.68	338,319,903	327,611,334	10,708,569	3.27
公庫撥款收入	462		339,538,161		339,538,161	27,793,979	27,334,979	459,000	1.68	334,259,448	327,611,334	6,648,114	2.03
政府其他撥入收入	46Y									4,060,455		4,060,455	
其他收入	4Y		54,264		54,264	1,943	14,264	-12,321	-86.38	46,704	54,264	-7,560	-13.93
雜項收入	4YY		54,264		54,264	1,943	14,264	-12,321	-86.38	46,704	54,264	-7,560	-13.93
基金用途	5		354,154,669	1,111,699	355,266,368	45,672,812	27,349,243	18,323,569	67.00	336,189,244	342,227,842	-6,038,598	-1.76
國民教育計畫	53		306,124,681		306,124,681	35,384,581	15,156,966	20,227,615	133.45	292,030,689	299,130,452	-7,099,763	-2.37
一般行政管理計畫	5L		35,126,319		35,126,319	2,451,821	2,055,370	396,451	19.29	27,260,287	30,256,721	-2,996,434	-9.90
建築及設備計畫	5M		12,903,669	1,111,699	14,015,368	7,836,410	10,136,907	-2,300,497	-22.69	16,898,268	12,840,669	4,057,599	31.60
購置固定資產			12,867,669	1,111,699	13,979,368	7,836,410	10,136,907	-2,300,497	-22.69	16,872,093	12,804,669	4,067,424	31.77
其他			36,000		36,000					26,175	36,000	-9,825	-27.29
本期賸餘(短絀一)	6		-12,794,258	-1,111,699	-13,905,957	-17,668,650		-17,668,650		3,971,661	-12,794,258	16,765,919	-131.04
期初基金餘額	71		21,240,243		21,240,243					44,130,771	21,240,243	22,890,528	107.77
解繳市庫													
期末基金餘額	72		8,445,985	-1,111,699	7,334,286					48,102,432	8,445,985	39,656,447	469.53

※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 10 月份

- 一、服務收入：
  - 1. 教師甄選報名費覈實繳庫33,500元。
  - 2. 本(106)年度未開辦暑期游泳訓練班。
- 二、財產處分收入：
  - 1. 出售廢舊物資收入覈實繳庫165,505元。
- 三、利息收入：106年度上半年利息收入覈實繳庫11元。
- 四、其他財產收入：合計數1,595,282元
  - 1. 場地開放收入1,536,782元(收支對列)。
  - 2. 教職員工停車費58,500元。
- 五、公庫撥款收入：合計數6,648,114元
  - 1. 局款非統籌 105年度補救教學實施方案第2期開班經費 24,010元。
  - 2. 局款非統籌 105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)116,535元。
  - 3. 統籌款-委託工務局衛工處代辦西安街污水系統工程追加經費1,100,000元。
  - 4. 統籌款-勤學樓遮陽板拆除工程1,251,443元。
  - 5. 統籌款-106年度設置通學步道專案 3,562,126元。
  - 6. 局款非統籌-106年補助公立學校辦理教師月活動135,000元。
  - 7. 統籌款-106年樹木褐根病防治作業經費459,000元。
- 六、政府其他撥入收入：合計數4,060,455元
  - 1. RA5310 105學年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費及特殊教育班3,447元。
  - 2. RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數59,152元。
  - 3. RA6708 106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費216,000元。
  - 4. RA6304 106年度(105-2)國中原住民族語教學講授鐘點費44,800元。
  - 5. RA6306 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費37,827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)3,303,720元。
  - 7. RA5310 105學年度調整教師授課節數及導師費120,393元。
  - 8. RA6501-106年部款補助精進校園無障礙環境計畫255,116元。
  - 9. RA6214 認輔小團體(友善校園)20,000元。
- 七、雜項收入：合計數46,704元
  - 1. 學生證補卡收入18,749元。
  - 2. 午餐食品扣點罰款14,000元
  - 3. 王靜涵師1-10月房租津貼繳庫7,000元。
  - 4. 105學年度複習卷賸餘款轉列本校其他準備金6,955元。
- 八、營建及修建工程：
  - 1. 教育局補助105年度統籌款-游泳池鋼構除鏽整修工程6,582,371元。
  - 2. 教育部補助無障礙電梯工程地質鑽探費89,000元。
  - 3. 教育局補助統籌款-勤學樓遮陽板拆除工程1,153,458元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 10 月份

九、無形資產：購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門9,160元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立石牌國民中學

## 平衡表

中華民國106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	3,684,647,148	100.00	負債	2	3,636,544,716	98.69
流動資產	11	67,469,935	1.83	流動負債	21	18,233,067	0.49
現金	111	59,908,770	1.63	應付款項	212	18,233,067	0.49
銀行存款	1112	59,758,770	1.62	應付代收款	2123	18,233,067	0.49
銀行存款-市庫存款	1112-1	37,969,475	1.03	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,204,979	0.49	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,176,305	0.09	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	其他負債	22	3,618,311,649	98.20
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	408,011	0.01	什項負債	221	3,618,311,649	98.20
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	3,896,866	0.11
預付款項	115	7,561,165	0.21	應付退休及離職金	2213	6,266,505	0.17
預付費用	1154	7,561,165	0.21	應付代管資產	2214	3,608,148,278	97.92
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	8,688,297	0.24	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	48,102,432	1.31
				基金餘額	31	48,102,432	1.31
				基金餘額	311	48,102,432	1.31

註：

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立石牌國民中學

## 平衡表

中華民國106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		
準備金	124	8,688,297	0.24	累積餘額	3111	44,130,771	1.20
退休及離職準備金	1241	6,266,505	0.17	本期賸餘	3112	3,971,661	0.11
其他準備金	124Y	2,421,792	0.07	合計：		3,684,647,148	
其他準備金-其他	124Y-2	2,421,792	0.07				
其他資產	13	3,608,488,916	97.93				
什項資產	131	3,608,488,916	97.93				
暫付及待結轉帳項	1315	340,638	0.01				
代管資產	1316	3,608,148,278	97.92				
代管資產-土地改良物	1316-0	10,822,472	0.29				
代管資產-土地	1316-1	1,541,584,454	41.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	215,402,316	5.85				
代管資產-其他政府	1316-3	1,840,339,036	49.95				
合計：		3,684,647,148					

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			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				35,384,581	15,156,966	133.45
		累計數				292,030,689	299,130,452	-2.37
一般行政管理計畫		本月數				2,451,821	2,055,370	19.29
		累計數				27,260,287	30,256,721	-9.90
建築及設備計畫		本月數				7,836,410	10,136,907	-22.69
		累計數				16,898,268	12,840,669	31.60
合 計		本月數				45,672,812	27,349,243	67.00
		累計數				336,189,244	342,227,842	-1.76

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	73,992,102	5,787,251	10,736,129	69,043,224		2,265,326
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,320,234			7,320,234		
房屋及建築						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	39,250,109	4,314,006	8,315,138	35,248,977	(1)由臺北市立士林高級商業職業學校移撥統一採購網路交換器1臺10,900元。(2)電氣心臟刺激甦醒器1臺補列(受贈)78,000元。(3)讀卡機1臺18,900元。(4)暑期學藝活動費購置碎紙機1臺(受贈)28,500元。(5)教育部補助款購置筆記型電腦35臺(受贈)769,160元。(6)上學期課輔費購置微電腦液晶視力檢查儀1個38,000元(受贈)。(7)上學期課輔費購置淋浴熱水瓦斯鍋爐1套97,860元(受贈)。(8)上學期課輔費購置加溫循環馬達1台16,170元(受贈)	1,057,490
交通及運輸設備	4,177,490	192,400	360,218	4,009,672	(1)唱盤1個14,900元(受贈)。(2)課輔費購置多功能擴大機1部82,500元(受贈)。(3)暑期學藝活動費購置活動中心音響設備1套(受贈)95,000元。	192,400

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	22,771,653	1,254,670	1,908,921	22,117,402	(1)槓鈴3組(受贈)90,000元。(2)銅鈹1個(受贈)19,200元。(3)水道繳消波器4套48,000元。(4)課輔費購置學生用蒸飯箱4座(受贈)96,000元(受贈)。(5)鐵捲門1座(受贈)97,295元。(6)課輔費購置冷氣機2架(受贈)52,000元。(7)臺北市政府移撥訓練用角力假人1個75,594元；擊劍訓練器材-擊劍桌上型電審器1組224,960元；擊劍訓練器材-擊劍桌用電子感應器組1組83,707元，共384,261元。(8)課輔費購置團輔室會議桌2張(受贈)27,000元。(9)課輔費購置製冰機1臺(受贈)47,000元。(10)暑輔費及課輔費購置低音大提琴1把(受贈)65,000元。(11)暑期學藝活動費購置冷氣2臺(受贈)89,680元。	1,015,436

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 10 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)
購建中固定資產						
電腦軟體	472,616	26,175	151,852	346,939	係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		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		2,297,500	1,111,699		3,409,199	2,234,500	3,256,516		3,256,516	146	1,022,016	46		
機械及設備		2,297,500	1,111,699		3,409,199	2,234,500	3,256,516		3,256,516	146	1,022,016	46	至善樓電梯整修工程，電腦變壓變頻電梯1,111,699元內屬設備部分移列固定資產-機械及設備。	
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														
什項設備		242,000			242,000	242,000	239,234		239,234	99	-2,766	-1		
什項設備		242,000			242,000	242,000	239,234		239,234	99	-2,766	-1		
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—臺北市立石牌國民中學

40501312-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		2,539,500	1,111,699		3,651,199	2,476,500	3,495,750		3,495,750	141	1,019,250	41		

※本年度奉准先行辦理數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 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		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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	26,175	72.71	26,175		-9,825	-27.29	購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門9,160元。  1.教育局補助105年度統籌款-游泳池鋼構除鏽整修工程6,582,371元。 2.教育部補助無障礙電梯工程地質鑽探費89,000元。 3.教育局補助統籌款-勤學樓遮陽板拆除工程1,153,458元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	26,175	73	26,175		-9,825	-27			
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	10,328,169		10,328,169	10,328,169	13,376,343	129.51	13,376,343		3,048,174	29.51		
581 遞延修繕房屋建築	10,328,169		10,328,169	10,328,169	13,376,343	130	13,376,343		3,048,174	30		
582 其他遞延支出												
總 計	10,364,169		10,364,169	10,364,169	13,402,518	129.32	13,402,518		3,038,349	29.32		



銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
37,969,475	40,391,267	-2,421,792	銀行存款-市庫存款2,421,792元轉入其他準備金-其他。