4-0501271

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

會　　計　　月　　報

特別收入基金

中華民國 106 年 8 月份

主辦會計人員　許淑妃　會計室主任許淑妃　機關長官　陳麗英　臺北市立木柵國民中學校長陳麗英

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

目　　錄

中華民國 106 年 8 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 -8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄)	第 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 8 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	156,192,176	13,299,558	13,299,326	232	0.00	121,020,286	118,497,565	2,522,721	2.13
勞務收入	43	20,000	1,000		1,000		13,500	20,000	-6,500	-32.50
服務收入	431	20,000	1,000		1,000		13,500	20,000	-6,500	-32.50
財產收入	45	201,000	11,232	12,000	-768	-6.40	162,727	101,000	61,727	61.12
財產處分收入	451	35,000					8,825	5,000	3,825	76.50
其他財產收入	45Y	166,000	11,232	12,000	-768	-6.40	153,902	96,000	57,902	60.31
政府撥入收入	46	155,817,776	13,287,326	13,287,326			120,645,915	118,376,565	2,269,350	1.92
公庫撥款收入	462	155,817,776	13,287,326	13,287,326			119,409,602	118,376,565	1,033,037	0.87
政府其他撥入收入	46Y						1,236,313		1,236,313	
教學收入	4S						1,920		1,920	
學雜費收入	4S1						1,920		1,920	
其他收入	4Y	153,400					196,224		196,224	
受贈收入	4YO	5,000					1,891		1,891	
雜項收入	4YY	148,400					194,333		194,333	
基金用途	5	161,285,769	8,099,907	13,299,326	-5,199,419	-39.10	112,796,864	123,591,158	-10,794,294	-8.73
國民教育計畫	53	122,865,840	6,284,275	11,779,326	-5,495,051	-46.65	93,480,449	103,890,756	-10,410,307	-10.02
一般行政管理計畫	5L	22,710,778	1,399,223	1,520,000	-120,777	-7.95	15,427,595	18,585,402	-3,157,807	-16.99
建築及設備計畫	5M	15,709,151	416,409		416,409		3,888,820	1,115,000	2,773,820	248.77
購置固定資產		15,673,151	416,409		416,409		3,888,820	1,079,000	2,809,820	260.41
其他		36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀－)	6	-5,093,593	5,199,651		5,199,651		8,223,422	-5,093,593	13,317,015	-261.45
期初基金餘額	71	6,889,067					17,667,393	6,889,067	10,778,326	156.46
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,795,474					25,890,815	1,795,474	24,095,341	1,342.00

※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－臺北市立木柵國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 8 月份

1、服務收入:係教師甄選報名費較預期短收。
2、財產處分收入:係報廢財產變賣收入較預期超收。
3、其他財產收入:係開放場地使用費較預期超收。
4、公庫撥款收入:係106年度1月本土語言(原住民族語)鐘點費800元、105(2)補習學校教科書14,435元、105(2)低收及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)121,005元、建築物公共安全防火改善工程384,133元、與私地主張隆等人協調土地產權移轉補償費512,664元。
5、政府其他撥入收入：106年度(105-2)國中原住民族語教學講授鐘點費5,040元、105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費15,741元、1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)1,095,444元、105學年度調整教師授課節數及導師費120,088元。
6、學雜費收入：係補校105-2電腦周邊設備及相關教學軟體費用。
7、受贈收入：係捐贈本校教育儲蓄戶收入。
8、雜項收入:主要係追繳101年度籃球場暨桌球室改善工程採購案押標金90,000元及校園優質化第1期工程廠商違約金83,286元等。
9、一般行政管理計畫:主要係用人費用提前分配。
10、建築及設備計畫：主要係執行105年度校園優質化工程保留款。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵國民中學

平衡表

中華民國106年8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	2,285,606,196	100.00	負　　債	2	2,259,715,381	98.87
流動資產	11	34,646,479	1.52	流動負債	21	5,911,512	0.26
現金	111	34,446,479	1.51	應付款項	212	5,911,512	0.26
銀行存款	1112	34,326,479	1.50	應付代收款	2123	5,911,512	0.26
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,855,176	1.09	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,459,759	0.33	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,807,368	0.08	預收款項	213	0	0.00
				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	204,176	0.01	其他負債	22	2,253,803,869	98.61
				什項負債	221	2,253,803,869	98.61
零用及週轉金	1113	120,000	0.01	存入保證金	2211	3,517,563	0.15
預付款項	115	200,000	0.01	應付退休及離職金	2213	4,456,905	0.19
預付費用	1154	200,000	0.01	應付代管資產	2214	2,245,829,401	98.26
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,968,368	0.22	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	4,968,368	0.22				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵國民中學

平衡表

中華民國106年8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	4,456,905	0.19	基金餘額	3	25,890,815	1.13
其他準備金	124Y	511,463	0.02	基金餘額	31	25,890,815	1.13
其他準備金-獎助學金	124Y-1	28,000	0.00	基金餘額	311	25,890,815	1.13
其他準備金-其他	124Y-2	483,463	0.02	累積餘額	3111	17,667,393	0.77
其他資產	13	2,245,991,349	98.27	本期賸餘	3112	8,223,422	0.36
什項資產	131	2,245,991,349	98.27	合計：		2,285,606,196	
暫付及待結轉帳項	1315	161,948	0.01				
代管資產	1316	2,245,829,401	98.26				
代管資產-土地改良物	1316-0	499,521	0.02				
代管資產-土地	1316-1	2,219,352,700	97.10				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,977,180	1.14				
合計：		2,285,606,196					

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學

40501271-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 8 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				6,284,275	11,779,326	-46.65
		累計數				93,480,449	103,890,756	-10.02
合計		本月數				6,284,275	11,779,326	-46.65
		累計數				93,480,449	103,890,756	-10.02

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	31,475,026	1,759,555	2,011,113	31,223,468		804,320
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,142,977			2,142,977		
房屋及建築						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	16,529,455	1,624,855	1,001,781	17,152,529	1.網路交換器1臺10,900元(補列撥入臺北市士林高商統一採購網路交換器-106.2.10北市教資字第10631268900號函)。2.資料儲存收集器1臺74,720元(補列撥入教育局105年度網路附加儲存系統(NAS)採購案設備-106.2.9北市教資字第10630944500號函。3.弘毅樓電梯補列帳400,000元。4.個人電腦11臺共220,000元(106.03.27北市教資字第10632620800號函一般性補助款)	705,620
交通及運輸設備	2,758,585		536,815	2,221,770		
什項設備	10,026,509	134,700	472,517	9,688,692	1.監視錄影主機2臺35,700元(文山社區大學補助款購置)、受贈古箏3臺63,000元(不具名)。	98,700
購建中固定資產						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	17,500			17,500	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—臺北市立木柵國民中學

40501271-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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
							實際執行數				比較增減(一)			
	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		2,843,000			2,843,000	1,043,000	919,235		919,235	88	-123,765	-12		
機械及設備		2,843,000			2,843,000	1,043,000	919,235		919,235	88	-123,765	-12		
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		36,000			36,000	36,000	36,000		36,000	100				
什項設備		36,000			36,000	36,000	36,000		36,000	100				
購建中固定資產														
總計		2,879,000			2,879,000	1,079,000	955,235		955,235	89	-123,765	-11		

※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—臺北市立木柵國民中學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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
					實際執行數				比較增減(一)			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		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**		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100	業務單位規劃採購中。	督促業務單位儘速辦理。
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	**15,169,120**	**2,374,969**	**12,794,151**	**2,374,969**	**2,933,585**	**123.52**	**2,933,585**		**558,616**	**23.52**		
581 遞延修繕房屋建築支	15,169,120	2,374,969	12,794,151	2,374,969	2,933,585	124	2,933,585		558,616	24	主要係併決算支付弘毅樓校舍補強工程委託技術服務費59,780元及建築物公共安全防火改善工程款355,226元。	
582 其他遞延支出												
總計	**15,205,120**	**2,374,969**	**12,830,151**	**2,410,969**	**2,933,585**	**121.68**	**2,933,585**		**522,616**	**21.68**		