

中華民國106年度
(106年1月1日至106年6月30日)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民中學(4-0501312)

附屬單位預算半年結算報告

主辦會計人員 詹于瑩



機關長官 陳玲玲



裝

訂

線

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民中學

目 次

中華民國106年1月1日至106年6月30日

一、半年結算報告摘要說明	第	1-2	頁
二、基金來源、用途及餘絀結算表	第	3	頁
三、平衡表	第	4	頁

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民中學
106年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

(一)勞務收入結算數6,500元，較預算分配數6,000增加500元，約增加8.33%。

1.服務收入結算數6,500元，較預算分配數6,000增加500元，約增加8.33%。

主要係因：

教師甄選報名費覈實繳庫6,500元。

(二)財產收入結算數1,028,513元，較預算分配數936,786增加91,727元，約增加9.79%。

1.財產處分收入結算數91,560元，較預算分配數36,786元增加54,774元，約增加148.90%。

主要係因：

出售廢舊物資收入覈實繳庫91,560元。

2.利息收入結算數11元，較預算分配數0元增加11元。

主要係因：

106年度上半年利息收入覈實繳庫11元。

3.其他財產收入結算數936,942元，較預算分配數900,000元增加36,942元，約增加4.10%。

主要係因：

場地開放收入溢收36,942元。

(三)政府撥入收入結算數200,633,617元，較預算分配數195,547,995增加5,085,622元，約增加2.60%。

1.公庫撥款收入結算數196,788,540元，較預算分配數195,547,995增加1,240,545元，約增加0.63%。

主要係因：

(1)105年度補救教學實施方案第2期開班經費24,010元。

(2)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)委託工務局衛工處代辦西安街汙水系統工程追加經費1,100,000元。

2.政府撥其他撥入收入結算數3,845,077元，較預算分配數0元增加3,845,077元。

主要係因：

(1)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)105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數59,152元。

(3)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)106年度(105-2)國中原住民族語教學講授鐘點費44,800元。

(5)105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費37,827元。

(6)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)106年1-7月特教班調整教師授課節數經費(課稅配套)180,131元。

(四)其他收入結算數35,429元，較預算分配數20,000元增加15,429元，約增加77.15%。

1.雜項收入結算數35,429元，較預算分配數20,000元增加15,429元，約增加77.15%。

主要係因：

(1)學生證補卡收入10,274元。

(2)午餐食品扣點罰款14,000元。

(3)王靜涵師1-6月房租津貼繳庫4,200元。

(4)105學年度複習卷賸餘款轉列本校其他準備金6,955元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民中學

106年度半年結算報告摘要說明

二、基金用途

(一)國民教育計畫結算數175,811,860元，較預算分配數186,336,498減少10,524,638元，約減少5.65%。

主要係因：

5、6月勞健保費及6月兼代課超鐘點費及校舍修繕費等未及支付致賸餘。

(二)一般行政管理計畫結算數18,382,619元，較預算分配數21,840,041減少3,457,422元，約減少15.83%。

主要係因：

5、6月勞健保費及勞退基金等未及支付致賸餘。

(三)建築及設備計畫結算數7,506,159元，較預算分配數1,128,500增加6,377,659元，約增加565.14%。

主要係因：

1. 營建及修建工程結算數7,479,984元，較預算分配數1,092,500增加6,387,484元，約增加584.67%。

主要係因：

教育局補助105年度統籌款-游泳池鋼構除鏽整修工程6,584,751元。

2. 其他設備結算數26,175元，較預算分配數36,000元減少9,825元，約減少27.29%。

主要係因：

購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門7,000元。

三、本期賸餘（短絀一）

本期賸餘3,421元，較預算分配短絀數12,794,258元，反絀為餘。

主要係因：

1. 基金來源較預算增加5,193,278元，如服務收入、財產處分收入、其他財產收入、雜項收入溢收及教育局、教育部補助經費撥入等。

2. 基金用途較預算減少7,604,401元，如5、6月勞健保費、勞退基金等已分配未執行，

如上述基金來源及用途執行情形摘要所述。

貳、其他重要說明

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

基金來源、用途及餘絀結算表

中華民國 106 年 1 月 1 日至 106 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		分配預算數	實際數	比較增減(一)	
編號	名稱			金額	%
4	基金來源	196,510,781	201,704,059	5,193,278	2.64
43	勞務收入	6,000	6,500	500	8.33
431	服務收入	6,000	6,500	500	8.33
45	財產收入	936,786	1,028,513	91,727	9.79
451	財產處分收入	36,786	91,560	54,774	148.90
454	利息收入		11	11	
45Y	其他財產收入	900,000	936,942	36,942	4.10
46	政府撥入收入	195,547,995	200,633,617	5,085,622	2.60
462	公庫撥款收入	195,547,995	196,788,540	1,240,545	0.63
46Y	政府其他撥入收入		3,845,077	3,845,077	
4Y	其他收入	20,000	35,429	15,429	77.15
4YY	雜項收入	20,000	35,429	15,429	77.15
5	基金用途	209,305,039	201,700,638	-7,604,401	-3.63
53	國民教育計畫	186,336,498	175,811,860	-10,524,638	-5.65
5L	一般行政管理計畫	21,840,041	18,382,619	-3,457,422	-15.83
5M	建築及設備計畫	1,128,500	7,506,159	6,377,659	565.14
	購置固定資產	1,092,500	7,479,984	6,387,484	584.67
	其他	36,000	26,175	-9,825	-27.29
6	本期賸餘(短絀一)	-12,794,258	3,421	12,797,679	-100.03
71	期初基金餘額	21,240,243	44,130,771	22,890,528	107.77
	解繳市庫				
72	期末基金餘額	8,445,985	44,134,192	35,688,207	422.55

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6月30日

單位：新臺幣元

編號	科目名稱	金額	%	編號	科目名稱	金額	%
	資產合計：	3,684,863,556			負債及基金餘額合計：	3,684,863,556	
1	資 產	3,684,863,556	100.00	2	負 債	3,640,729,364	98.80
11	流動資產	67,937,725	1.84	21	流動負債	20,102,706	0.55
111	現金	60,425,625	1.64	212	應付款項	20,102,706	0.55
1112	銀行存款	60,275,625	1.64	2123	應付代收款	20,102,706	0.55
1112-1	銀行存款-市庫存款	34,050,300	0.92	2125	應付費用	0	0.00
1112-2	銀行存款-保管款	20,319,485	0.55	213	預收款項	0	0.00
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	5,498,829	0.15	2133	預收收入	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	0	0.00	22	其他負債	3,620,626,658	98.26
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	407,011	0.01	221	什項負債	3,620,626,658	98.26
1113	零用及週轉金	150,000	0.00	2211	存入保證金	6,310,028	0.17
115	預付款項	7,512,100	0.20	2213	應付退休及離職金	6,168,352	0.17
1154	預付費用	7,512,100	0.20	2214	應付代管資產	3,608,148,278	97.92
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,590,144	0.23	2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00
124	準備金	8,590,144	0.23	3	基金餘額	44,134,192	1.20
1241	退休及離職準備金	6,168,352	0.17	31	基金餘額	44,134,192	1.20
124Y	其他準備金	2,421,792	0.07	311	基金餘額	44,134,192	1.20
124Y-2	其他準備金-其他	2,421,792	0.07	3111	累積餘額	44,130,771	1.20
13	其他資產	3,608,335,687	97.92	3112	本期賸餘	3,421	0.00
131	什項資產	3,608,335,687	97.92				
1315	暫付及待結轉帳項	187,409	0.01				
1316	代管資產	3,608,148,278	97.92				
1316-0	代管資產-土地改良物	10,822,472	0.29				
1316-1	代管資產-土地	3,381,923,490	91.78				
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	215,402,316	5.85				

註：