

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學(4-0501225)

# 108年度半年結算報告

(108年1月1日至108年6月30日)



臺北市立金華國民中學 編

裝

訂

線

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學  
108年度半年結算報告

目 次

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

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學 108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600元，較預算分配數3,000元減少2,400元，約減少80.00%。

1.服務收入結算數600元，較預算分配數3,000元減少2,400元，約減少80.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費實際收入較分配預算減少。

(二)財產收入結算數998,278元，較預算分配數1,005,000元減少6,722元，約減少0.67%。

1.財產處分收入結算數168,303元，較預算分配數10,000元增加158,303元，約增加1,583.03%。

主要係因：

財產報廢惜物網拍賣及物品報廢變賣實際收入較分配預算增加，係報廢拍賣收入覈實入帳。

2.利息收入結算數22元，較預算分配數0元增加22元。

主要係因：

員工薪資轉帳專戶利息收入實際收入較分配預算增加。

3.他財產收入結算數829,953元，較預算分配數995,000元減少165,047元，約減少16.59%。

主要係因：

場地使用費、停車場停車費及場地租借實際收入較分配預算減少，係因活動中心地板整修工程致場租費收入減少。

(三)政府撥入收入結算數249,451,138元，較預算分配數249,076,000元增加375,138元，約增加0.15%。

1.公庫撥款收入結算數249,272,960元，較預算分配數249,076,000元增加196,960元，約增加0.08%。

主要係因：

(統籌款)樹木褐根病防治作業及交通安全教育場域整修工程補助計196,960元較分配預算增加。

2.政府其他撥入收入結算數178,178元，較預算分配數0元增加178,178元。

主要係因：教育部補助款計178,178元致較分配預算增加。

(1).(RA7324)107(1)本土語言(原住民族語)教學鐘點費953元。

(2).(RA8214)生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費4,500元及認輔小團體經費20,000元。

(3).(RA8211)107學年度國中生涯發展教育經費(第2期)108,160元。

(4).(RA7306)107(2)國中小無力繳交代收代辦經費8,565元。

(5).(RA8774)108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費36,000元。

(四)其他收入結算數209,294元，較預算分配數171,000元增加38,294元，約增加22.39%。

1.受贈收入結算數2,295元，較預算分配數2,000元增加295元，約增加14.75%。

主要係因：

其他準備金-獎助學金孳息2,295元實際收入較預算分配數增加。

2.雜項收入結算數206,999元，較預算分配數169,000元增加37,999元，約增加22.48%。

主要係因：

(1).學生證補卡費22,035元、刷卡簡訊費88,542元。

(2).公有宿舍房屋津貼3,600元、工程逾期罰款5,128元。

(3).公物損壞賠償收入15,804元、課輔費節餘款繳庫18,000元。

(4).桶餐廠商記點罰款26,000元、收回以前年度支出27,890元。

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學 108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214,892,322元，較預算分配數233,725,000元減少18,832,678元，約減少8.06%。

主要係因：

人事費及業務費依業務需求覈實支付。

(二)一般行政管理計畫結算數17,342,926元，較預算分配數19,069,000元減少1,726,074元，約減少9.05%。

主要係因：

人事費及業務費依業務需求覈實支付。

(三)建築及設備計畫結算數929,086元，較預算分配數576,000元增加353,086元，約增加61.30%。

主要係因：

(1).(統籌款)活動中心屋頂防漏工程汰換木造橫樑資源再利用計畫補助款254,082元併決算。

(2).(統籌款)交通安全教育場域整修工程98,000元併決算。

(3).工程管理費-外聘專家出席費等18,600元依業務需求覈實支付。

(4).其他設備節餘款17,596元。

## 三、本期賸餘（短絀－）

本期賸餘17,494,976元，較預算分配短絀數3,115,000元，反絀為餘，計相差20,609,976元。

主要係因：

1.基金來源增加404,310元，係補助款及財產處分收入較預期增加致收入超收所致。

2.基金用途減少20,205,666元，係人事費及業務費依業務需求覈實支付所致。

## 貳、其他重要說明

無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 月 1 日至 108 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	250,255,000	250,659,310	404,310	0.16
43	勞務收入	3,000	600	-2,400	-80.00
431	服務收入	3,000	600	-2,400	-80.00
45	財產收入	1,005,000	998,278	-6,722	-0.67
451	財產處分收入	10,000	168,303	158,303	1,583.03
454	利息收入		22	22	
45Y	其他財產收入	995,000	829,953	-165,047	-16.59
46	政府撥入收入	249,076,000	249,451,138	375,138	0.15
462	公庫撥款收入	249,076,000	249,272,960	196,960	0.08
46Y	政府其他撥入收入		178,178	178,178	
4Y	其他收入	171,000	209,294	38,294	22.39
4YO	受贈收入	2,000	2,295	295	14.75
4YY	雜項收入	169,000	206,999	37,999	22.48
5	基金用途	253,370,000	233,164,334	-20,205,666	-7.97
53	國民教育計畫	233,725,000	214,892,322	-18,832,678	-8.06
5L	一般行政管理計畫	19,069,000	17,342,926	-1,726,074	-9.05
5M	建築及設備計畫	576,000	929,086	353,086	61.30
	購置固定資產	540,000	893,086	353,086	65.39
	其他	36,000	36,000		
6	本期賸餘(短絀一)	-3,115,000	17,494,976	20,609,976	-661.64
71	期初基金餘額	14,700,741	14,852,926	152,185	1.04
72	解繳公庫				
73	期末基金餘額	11,585,741	32,347,902	20,762,161	179.20

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立金華國民中學

平衡表

中華民國108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：	12,790,822,916			負債及基金餘額合計：	12,790,822,916	
1	資產	12,790,822,916	100.00	2	負債	12,758,475,014	99.75
11	流動資產	41,693,192	0.33	21	流動負債	7,827,604	0.06
111	現金	41,185,992	0.32	212	應付款項	7,827,604	0.06
1112	銀行存款	41,005,992	0.32	2123	應付代收款	7,827,604	0.06
1112-1	銀行存款-市庫存款	29,455,575	0.23	2125	應付費用	0	0.00
1112-2	銀行存款-保管款	10,264,220	0.08	213	預收款項	0	0.00
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,236,378	0.01	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	12,750,647,410	99.69
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	49,819	0.00	221	什項負債	12,750,647,410	99.69
1113	零用及週轉金	180,000	0.00	2211	存入保證金	3,821,273	0.03
115	預付款項	507,200	0.00	2213	應付退休及離職金	3,615,536	0.03
1154	預付費用	507,200	0.00	2214	應付代管資產	12,743,210,601	99.63
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,820,663	0.05	2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00
124	準備金	5,820,663	0.05	3	基金餘額	32,347,902	0.25
1241	退休及離職準備金	3,615,536	0.03	31	基金餘額	32,347,902	0.25
124Y	其他準備金	2,205,127	0.02	311	基金餘額	32,347,902	0.25
124Y-1	其他準備金-獎助學金	560,702	0.00	3111	累積餘額	14,852,926	0.12
124Y-2	其他準備金-其他	1,644,425	0.01	3112	本期賸餘	17,494,976	0.14
13	其他資產	12,743,309,061	99.63				
131	什項資產	12,743,309,061	99.63				
1315	暫付及待結轉帳項	98,460	0.00				
1316	代管資產	12,743,210,601	99.63				
1316-0	代管資產-土地改良物	130,850	0.00				
1316-1	代管資產-土地	12,708,126,956	99.35				
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	15,062,759	0.12				
1316-3	代管資產-其他政府	19,890,036	0.16				

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出項目(含或有負債)計0元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂