

中華民國 103年度
(103年1月1日至103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-臺北市立萬華國民中學 (4-0501261)

附屬單位預算半年結算報告

主辦會計人員 呂惠美

機關長官 吳菜霞

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

目 錄

中華民國103年1月1日至103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－臺北市立萬華國民中學

103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3,000元，較預算分配數3,000元無增減。

1.服務收入結算數3,000元，較預算分配數3,000元無增減。

(二)財產收入結算數1,382,335元，較預算分配數1,142,227元增加240,108元，約增加21.02%。

1.權利金收入結算數291,667元，較預算分配數291,667元無增減。

2.其他財產收入結算數1,090,668元，較預算分配數850,560元增加240,108元，約增加28.23%。

主要係因：

(1)超收開放學校停車場停車費94,600元。(2)超收超收學校場地開放收入145,508元。

(三)政府撥入收入結算數157,613,638元，較預算分配數153,015,642元增加4,597,996元，約增加3.00%。

1.縣(市)庫撥款收入結算數154,725,874元，較預算分配數153,015,642元增加1,710,232元，約增加1.12%。

主要係因：教育局撥入如下經費

(1)1月份特教專車導護費(局款非統籌款)11,700元。

(2)1月特教專車車租(局款非統籌款)72,332元。

(3)102學年特殊方案一般智能資優及藝術資優(局款非統籌款)13,580元。

(4)103年1月特教助理員經費(局款非統籌款)49,797元。

(5)103/1月身心障礙生課後照顧經費(局款非統籌款)4,185元。

(6)103年度補助各校電表月租費4,800元。

(7)102(2)特教專車導護費用87,300元。

(8)103申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用(局款非統籌款)14,860元。

(9)102(2)特教專車車租(局款非統籌款)539,708元。

(10)102學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款非統籌款)5,520元。

(11)102(2)國民中學附設補校教科書補助(局款非統籌款)15,116元。

(12)103年2-6月特教助理員經費(局款非統籌款)326,377元。

(13)103年罕病生冷氣輔具補助經費(局款非統籌款)238,000元。

(14)102(2)國中生教科書補助款(局款非統籌款)159,082元。

(15)102(2)2-6月課後照顧班經費(局款非統籌款)20,475元。

(16)102(2)2-6月課後照顧班經費(局款非統籌款)32,400元。。

(17)103學年傳統藝術教育經費(局款非統籌款)21,000元。

(18)103年度台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計劃經費(局款非統籌款)50,000元。

(19)103年度多元能力開發教育經費(局款非統籌款)44,000元。

2.政府其他撥入收結算數2,887,764元，較預算分配數0元增加2,887,764元。

主要係因：教育部補助款2,887,764元，明細如下

(1)教育局撥入RA2C24-102學年度中小學教學專業發展評鑑經費6,715元。

(2)RA3307-原住民族教學支援工作人員交通費2000元。

(3)RA3201-103年度輔導教師人力運用計畫經費720,494元。

(4)RA3511-103年2-6月特教教師助理員經費20,000元。

(5)RA3304-特教師1-7月調整授課節數導師費322,200元。

(6)RA3304-普通師1-7月調整授課節數導師費1,816,355元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

102年度半年結算報告摘要說明

(四)其他收入結算數122,896元，較預算分配數20,000元增加102,896元，約增加514.48%。

1.受贈收入結算數85,000元，較預算分配數0元增加85,000元。

主要係因：

(1)游泳池委外廠商正中日體育事業(股)捐贈體育發展推廣經費30,000元。

(2)王美麗老師獎學金孳息解繳市庫55,000元。

2.雜項收入結算數37,896元，較預算分配數20,000元增加17,896元，約增加89.48%。

主要係因：

(1)數位學生證補卡費繳庫7,840元。

(2)簡訊服務費繳庫120元。

(3)營養午餐廠商違約罰款22,000元。

(4)8年級隔宿露營違約罰款7,611元。

(5)收102學年寒假學藝活動費及102(1)課後學藝活動費結餘繳庫325元。

二、基金用途

(一)國民教育計畫結算數133,872,893元，較預算分配數143,601,328元減少9,728,435元，約減少6.77%。

1.國民教育計畫結算數133,872,893元，較預算分配數143,601,328元減少9,728,435元，約減少6.77%。

主要係因：人員維持費實支數較預估數少。

(二)一般行政管理計畫結算數17,971,251元，較預算分配數19,853,630元減少1,882,379元，約減少9.48%。

1.一般行政管理計畫結算數17,971,251元，較預算分配數19,853,630元減少1,882,379元，約減少9.48%。

主要係因：人員維持費實支數較預估數少。

(三)建築及設備計畫結算數919,772元，較預算分配數642,619元增加277,153元，約增加43.13%。

1.其他設備結算數500,542元，較預算分配數550,042元減少49,500元，約減少9.00%。

主要係因：購置數位相機單價未滿10,000元移列設備零件。

2.營建及修建工程結算數419,230元，較預算分配數92,577元增加326,653元，約增加352.84%。

主要係因：教育局補助統籌款辦理敦品樓二處穿堂屋簷拆建工程。

三、本期賸餘(短絀一)

本期賸餘(短絀一)6,357,953元，較預算分配數-9,916,708元增加16,274,661元。

主要係政府撥入收入暨雜項收入等超收4,941,000元、人員維持費暨各項業務已分配尚未支用數11,333,661元於下半年繼續使用。

貳、其他重要說明

無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源、用途及餘絀結算表

中華民國 103 年 1 月 1 日至 103 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	154,180,869	159,121,869	4,941,000	3.20
41	徵收及依法分配收入				
415	違規罰款收入				
43	勞務收入	3,000	3,000		
431	服務收入	3,000	3,000		
45	財產收入	1,142,227	1,382,335	240,108	21.02
451	財產處分收入				
453	權利金收入	291,667	291,667		
45Y	其他財產收入	850,560	1,090,668	240,108	28.23
46	政府撥入收入	153,015,642	157,613,638	4,597,996	3.00
462	公庫撥款收入	153,015,642	154,725,874	1,710,232	1.12
46Y	政府其他撥入收入		2,887,764	2,887,764	
4Y	其他收入	20,000	122,896	102,896	514.48
4YO	受贈收入		85,000	85,000	
4YY	雜項收入	20,000	37,896	17,896	89.48
5	基金用途	164,097,577	152,763,916	-11,333,661	-6.91
53	國民教育計畫	143,601,328	133,872,893	-9,728,435	-6.77
5L	一般行政管理計畫	19,853,630	17,971,251	-1,882,379	-9.48
5M	建築及設備計畫	642,619	919,772	277,153	43.13
	購置固定資產	642,619	919,772	277,153	43.13
6	本期賸餘(短絀一)	-9,916,708	6,357,953	16,274,661	-164.11
71	期初基金餘額	21,078,291	42,024,745	20,946,454	99.37
	解繳市庫				
72	期末基金餘額	11,161,583	48,382,698	37,221,115	333.48

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

平衡表

中華民國103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：	6,099,382,011			負債及基金餘額合計：	6,099,382,011	
1	資 產	6,099,382,011	100.00	2	負 債	6,050,999,313	99.21
11	流動資產	51,081,579	0.84	21	流動負債	9,674,723	0.16
111	現金	50,153,051	0.82	212	應付款項	9,674,723	0.16
1111	庫存現金	0	0.00	2123	應付代收款	9,674,723	0.16
1112	銀行存款	50,003,051	0.82	2125	應付費用	0	0.00
1112-1	銀行存款-市庫存款	38,873,104	0.64	213	預收款項	0	0.00
1112-2	銀行存款-保管款	8,152,323	0.13	213Y	其他預收款	0	0.00
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	2,626,356	0.04	22	其他負債	6,041,324,590	99.05
1112-8	銀行存款-教育儲蓄專戶	351,268	0.01	221	什項負債	6,041,324,590	99.05
1113	零用及週轉金	150,000	0.00	2211	存入保證金	1,461,224	0.02
115	預付款項	928,528	0.02	2213	應付退休及離職金	1,587,926	0.03
1154	預付費用	928,528	0.02	2214	應付代管資產	6,038,275,440	99.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,018,992	0.16	2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00
124	準備金	10,018,992	0.16	3	基金餘額	48,382,698	0.79
1241	退休及離職準備金	1,587,926	0.03	31	基金餘額	48,382,698	0.79
124Y	其他準備金	8,431,066	0.14	311	基金餘額	48,382,698	0.79
124Y-1	其他準備金-獎助學金	6,130,000	0.10	3111	累積餘額	42,024,745	0.69
124Y-2	其他準備金-其他	2,301,066	0.04	3112	本期賸餘	6,357,953	0.10
13	其他資產	6,038,281,440	99.00				
131	什項資產	6,038,281,440	99.00				
1315	暫付及待結轉帳項	6,000	0.00				
1316	代管資產	6,038,275,440	99.00				
1316-1	代管資產-土地	5,810,045,831	95.26				
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	228,229,609	3.74				
信託代理與保證資產		300,000		信託代理與保證負債		300,000	
保證品		300,000		應付保證品		300,000	

註：