

4-0501316

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 6 月份

主辦會計人員 陳玉馨



機關長官 陳建廷



臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
目 錄
中華民國 106 年 6 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 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

40501316-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	75,022,452	5,385,842	4,826,880	558,962	11.58	41,538,497	40,359,322	1,179,175	2.92
勞務收入	43	4,000					2,000	1,000	1,000	100.00
服務收入	431	4,000					2,000	1,000	1,000	100.00
財產收入	45	63,000	21,870		21,870		62,450	28,300	34,150	120.67
財產處分收入	451	25,000					16,750	10,000	6,750	67.50
其他財產收入	45Y	38,000	21,870		21,870		45,700	18,300	27,400	149.73
政府撥入收入	46	74,908,452	5,363,553	4,826,380	537,173	11.13	41,436,057	40,308,404	1,127,653	2.80
公庫撥款收入	462	74,908,452	4,826,380	4,826,380			40,898,884	40,308,404	590,480	1.46
政府其他撥入收入	46Y		537,173		537,173		537,173		537,173	
其他收入	4Y	47,000	419	500	-81	-16.20	37,990	21,618	16,372	75.73
受贈收入	4YO	35,000	193		193		28,351	15,000	13,351	89.01
雜項收入	4YY	12,000	226	500	-274	-54.80	9,639	6,618	3,021	45.65
基金用途	5	75,746,770	4,307,111	4,826,880	-519,769	-10.77	37,894,571	41,083,640	-3,189,069	-7.76
國民教育計畫	53	50,643,257	2,631,717	3,138,169	-506,452	-16.14	27,373,170	29,281,174	-1,908,004	-6.52
一般行政管理計畫	5L	18,194,115	1,148,392	1,209,711	-61,319	-5.07	9,962,723	11,132,466	-1,169,743	-10.51
建築及設備計畫	5M	6,909,398	527,002	479,000	48,002	10.02	558,678	670,000	-111,322	-16.62
購置固定資產		6,873,398	527,002	443,000	84,002	18.96	558,678	634,000	-75,322	-11.88
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-724,318	1,078,731		1,078,731		3,643,926	-724,318	4,368,244	-603.08
期初基金餘額	71	3,423,997					7,786,494	3,423,997	4,362,497	127.41
解繳市庫										
期末基金餘額	72	2,699,679					11,430,420	2,699,679	8,730,741	323.40

※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：差異原因分析詳下頁。

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數超收1,000元。

二、財產處分收入：報廢財產變賣收入較預計數超收6,750元。

三、其他財產收入：因場地出借使用費及停車收入較預計數超收27,400元。

四、公庫撥款收入：因教育局補助款撥入

1. 補救教學實施方案38,960元。

2. 105(2)學生教科書補助款60,995元。

3. 廊道優質化工程款490,525元。

合計590,480元。

五、政府其他撥入收入：因教育部補助款撥入

1. (RA6306)105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費17,049元。

2. (RA5309)106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)460,080元。

3. (RA5310)105學年度調整教師授課節數及導師費60,044元。

合計537,173元。

六、受贈收入：永平獎學金捐款及衍生之利息收入較預計數超收13,351元。

七、雜項收入：因數位學生證補卡費及收回以前年度溢發考績獎金等較預計數超收3,021元。

八、一般行政管理計畫：用人費用覈實支用，致預算賸餘。

九、建築及設備計畫：

1. 購置固定資產：

(1). 機械及設備：汰舊換新網路及資訊周邊設備76,000元，教務處正規劃辦理中。

(2). 交通及運輸設備：無增減。

(3). 什項設備：設備採購餘款3,828元。

(4). 遞延修繕房屋建築支出：總變電站更新工程工程管理費已列支5,986元，惟分配6,000元。教育局補助廊道優質化整修工程工程管理費已列支4,520元，以超支併決算方式辦理。

(5). 其他遞延支出：無增減。

2. 其他：

(1). 購置電腦軟體：教學用電腦軟體36,000元，教務處正規劃辦理中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國106年6月30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	1,603,152,872	100.00	負 債	2	1,591,722,452	99.29
流動資產	11	16,539,502	1.03	流動負債	21	6,064,786	0.38
現金	111	16,419,502	1.02	應付款項	212	6,064,786	0.38
銀行存款	1112	16,339,502	1.02	應付代收款	2123	6,064,786	0.38
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,774,382	0.61	其他負債	22	1,585,657,666	98.91
銀行存款-保管款	1112-2	5,545,223	0.35	什項負債	221	1,585,657,666	98.91
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	946,889	0.06	存入保證金	2211	580,824	0.04
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	73,008	0.00	應付退休及離職金	2213	2,254,054	0.14
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	1,582,822,788	98.73
預付款項	115	120,000	0.01	基金餘額	3	11,430,420	0.71
預付費用	1154	120,000	0.01	基金餘額	31	11,430,420	0.71
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,710,092	0.23	基金餘額	311	11,430,420	0.71
準備金	124	3,710,092	0.23	累積餘額	3111	7,786,494	0.49
				本期賸餘	3112	3,643,926	0.23
				合計：		1,603,152,872	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國106年6月30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	2,254,054	0.14				
其他準備金	124Y	1,456,038	0.09				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	1,214,044	0.08				
其他準備金-其他	124Y-2	241,994	0.02				
其他資產	13	1,582,903,278	98.74				
什項資產	131	1,582,903,278	98.74				
暫付及待結轉帳項	1315	80,490	0.01				
代管資產	1316	1,582,822,788	98.73				
代管資產-土地改良物	1316-0	4,231,450	0.26				
代管資產-土地	1316-1	1,494,205,790	93.20				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	84,385,548	5.26				
合計：		1,603,152,872					

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 6 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				2,631,717	3,138,169	-16.14
		累計數				27,373,170	29,281,174	-6.52
合 計		本月數				2,631,717	3,138,169	-16.14
		累計數				27,373,170	29,281,174	-6.52

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	24,954,481	740,392	1,086,527	24,608,346		192,220
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	472,350			472,350		
機械及設備	13,995,089	540,620	892,127	13,643,582	資料儲存收集器1臺74,720元及網路交換器1臺10,900元(教育局撥入)。個人電腦4部88,000元(教育局補助)。	173,620
交通及運輸設備	842,859		12,000	830,859		
什項設備	9,569,336	199,772	182,400	9,586,708	辦公設備18,600元(應付代收款)。	18,600
購建中固定資產						
電腦軟體	74,847			74,847	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 6 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		443,000			443,000	443,000	367,000		367,000	83	-76,000	-17		
機械及設備		443,000			443,000	443,000	367,000	／	367,000	83	-76,000	-17	汰舊換新網路及資訊周邊設備76,000元，教務處正規劃辦理中。	積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000			15,000									
交通及運輸設備		15,000			15,000									
購建中固定資產														
什項設備		185,000			185,000	185,000	181,172		181,172	98	-3,828	-2		
什項設備		185,000			185,000	185,000	181,172	／	181,172	98	-3,828	-2	設備採購餘款3,828元。	
購建中固定資產														
總計		643,000			643,000	628,000	548,172	／	548,172	87	-79,828	-13		

※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—臺北市立關渡國民中學

40501316-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 6 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)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	教學用電腦軟體36,000元，教務處正規劃採購中。	積極辦理。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,230,398		6,230,398	6,000	10,506	175.10	10,506		4,506	75.10	總變電站更新工程工程管理費已列支5,986元，惟分配6,000元。教育局補助廊道優質化整修工程工程管理費已列支4,520元，以超支併決算方式辦理。	
581 遞延修繕房屋建築費	6,230,398		6,230,398	6,000	10,506	175	10,506		4,506	75		
582 其他遞延支出												
總 計	6,266,398		6,266,398	42,000	10,506	25.01	10,506		-31,494	-74.99		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國106年6月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
9,774,382/	10,016,376	-241,994	差異金額為:其他準備金-其他241,994元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國106年6月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,545,223/	5,545,223	0	

銀行存款-教育儲蓄專戶調節表

中華民國106年6月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
73,008/	73,008	0	

製表:

覆核: