

4-0501316

臺北市政府教育局主管

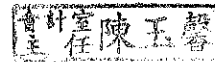
臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 7 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 次

中華民國 108 年 7 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 7-12 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 13-14 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 15 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 16 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 108 年 7 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	104,423,000	10,199,648	10,160,468	39,180	0.39	52,585,611	52,283,056	302,555	0.58
勞務收入	43	5,000	600		600		900		900	
服務收入	431	5,000	600		600		900		900	
財產收入	45	100,000	49,330	12,000	37,330	311.08	92,600	52,000	40,600	78.08
財產處分收入	451	40,000	49,330	10,000	39,330	393.30	54,730	20,000	34,730	173.65
其他財產收入	45Y	60,000		2,000	-2,000	-100.00	37,870	32,000	5,870	18.34
政府撥入收入	46	104,264,000	10,149,718	10,148,468	1,250	0.01	52,474,191	52,216,106	258,085	0.49
公庫撥款收入	462	104,264,000	10,148,468	10,148,468			52,216,106	52,216,106		
政府其他撥入收入	46Y		1,250		1,250		258,085		258,085	
其他收入	4Y	54,000					17,920	14,950	2,970	19.87
受贈收入	4YO	24,000					12,354	5,950	6,404	107.63
雜項收入	4YY	30,000					5,566	9,000	-3,434	-38.16
基金用途	5	106,052,000	4,783,067	10,160,468	-5,377,401	-52.92	46,738,744	53,912,056	-7,173,312	-13.31
國民教育計畫	53	55,057,000	3,613,665	3,825,876	-212,211	-5.55	33,173,640	35,980,846	-2,807,206	-7.80
一般行政管理計畫	5L	17,160,000	1,131,646	1,234,592	-102,946	-8.34	11,501,568	11,984,148	-482,580	-4.03
建築及設備計畫	5M	33,835,000	37,756	5,100,000	-5,062,244	-99.26	2,063,536	5,947,062	-3,883,526	-65.30
購建固定資產		33,799,000	37,756	5,100,000	-5,062,244	-99.26	2,033,536	5,947,062	-3,913,526	-65.81
其他		36,000					30,000		30,000	
本期賸餘(短絀一)	6	-1,629,000	5,416,581		5,416,581		5,846,867	-1,629,000	7,475,867	-458.92
期初基金餘額	71	4,103,042					4,628,549	4,103,042	525,507	12.81
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,474,042					10,475,416	2,474,042	8,001,374	323.41

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數超收900元。
- 二、財產處分收入：財產處分收入較預計數超收34,730元。
- 三、其他財產收入：因場地出借使用費及教職員工停車收入較預計數超收5,870元。
- 四、政府其他撥入收入：258,085元。
 1. (RA8211)107學年度生涯發展第2期經費17,920元。
 2. (RA8216)108年性平防治小組工作經費228,000元。
 3. (RA7306)107學年度國中生無力繳交代收代辦費10,915元。
 4. (RA8511)國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用1,250元。
- 五、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收6,404元。
- 六、雜項收入：數位學生證補卡費及其他雜項收入等較預計數短收3,434元。
- 七、建築及設備計畫：
 1. 購建固定資產：
 - (1). 機械及設備：設備採購餘款11,751元。單價未及1萬元移列設備零件6,449元。汰舊換新網路及資訊周邊設備54,500元俟實際需要規劃辦理。綠屋頂計畫設備60,000元須俟露臺防漏改善工程完工後始可建置，致執行落後。
 - (2). 雜項設備：綠屋頂計畫設備40,000元須俟露臺防漏改善工程完工後始可建置，另冷氣機34臺1,504,353元進度超前已付款。
 - (3). 遞延修繕房屋建築支出：校園優質化工程及專科教室環境改善工程，已分配未執行數5,245,179元，主要係因校園優質化工程至108年6月12日始決標，較原先規劃時程落後，爰預算分配之估驗款無法支付。
 2. 其他：電腦軟體依業務實際需要致進度超前30,000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108年7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	1,495,878,363	100.00	負債	2	1,485,402,947	99.30
流動資產	11	13,016,433	0.87	流動負債	21	1,711,257	0.11
現金	111	12,844,433	0.86	應付款項	212	1,711,257	0.11
銀行存款	1112	12,764,433	0.85	應付代收款	2123	1,711,257	0.11
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,912,336	0.60	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,304,002	0.22	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	418,611	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	129,484	0.01	其他負債	22	1,483,691,690	99.19
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	什項負債	221	1,483,691,690	99.19
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,465,043	0.16
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	3,200,178	0.21
預付款項	115	172,000	0.01	應付代管資產	2214	1,478,026,469	98.81
預付費用	1154	172,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	10,475,416	0.70
				基金餘額	31	10,475,416	0.70
				基金餘額	311	10,475,416	0.70

信託代理與保證資產

142,622

信託代理與保證負債

142,622

保證品

142,622

應付保證品

142,622

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)142,622元係總變電站更新工程暨消防系統改善工程保固金(定存單)。

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108年7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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	4,511,258	0.30	累積餘額	3111	4,628,549	0.31
準備金	124	4,511,258	0.30	本期賸餘	3112	5,846,867	0.39
退休及離職準備金	1241	3,200,178	0.21	合計：		1,495,878,363	
其他準備金	124Y	1,311,080	0.09				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,189,065	0.08				
其他準備金-其他	124Y-2	122,015	0.01				
其他資產	13	1,478,350,672	98.83				
什項資產	131	1,478,350,672	98.83				
暫付及待結轉帳項	1315	324,203	0.02				
代管資產	1316	1,478,026,469	98.81				
代管資產-土地改良 物	1316-0	25,300	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,434,695,605	95.91				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	43,305,564	2.89				

信託代理與保證資產

142,622

信託代理與保證負債

142,622

保證品

142,622

應付保證品

142,622

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)142,622元係總變電站更新工程暨消防系統改善工程保固金(定存單)。

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108年7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		
合計：		1,495,878,363					

信託代理與保證資產

142,622

信託代理與保證負債

142,622

保證品

142,622

應付保證品

142,622

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)142,622元係總變電站更新工程暨消防系統改善工程保固金(定存單)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				3,613,665	3,825,876	-212,211	-5.55
		累計數				33,173,640	35,980,846	-2,807,206	-7.80

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	33,585,887	-22,120,986	2,309,968		4,123,074		2,475,135	12,126,930		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,219,409	-139,232					-243,656	3,836,521		
房屋及建築	472,350	-405,157					-18,214	48,979		

註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501316-8

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	17,345,900	-12,297,950	651,915	(1)	2,607,632	(5)	增加數：(1)增 置：購置個人電 腦等設備 計350,300元。(2) 撥入：蓬萊國小 撥入個人電腦1臺 計24,898元。(3) 受贈：應付代收 款購置筆記型電 腦等設備 計124,717元，實 物受贈電窯爐等 設備 計152,000元，合 計276,717元。減 少數：(1)報 廢：年度經財政	1,613,469	4,705,702	

註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501316-9

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	1,048,855	-776,685	29,400	(1)	38,000	(5)	局核准報廢個人 電腦等 計2,607,632元。 增加數：(1)增 置：購置混音機 等設備 計29,400元。減 少數：(1)報 廢：年度經財政 局核准報廢擴大 機等 計38,000元。	2,617	266,187	

註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	10,408,713	-8,501,962	1,598,653	(1)	1,427,200	(5)	增加數：(1)增 置：購置冷氣機 等設備 計1,540,693元。(2)受贈：應付代收 款購置置物櫃等 設備 計57,960元。減 少數：(1)報 廢：年度經財政 局核准報廢冷氣 機等 計1,427,200元。	1,120,919	3,199,123	
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 7 月份

40501316-11

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	90,660		30,000	(1)	50,242	(11)		70,418	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。本年度變動之減少數：截至108年7月止累計攤銷金額50,242元。
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 7 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		累計執行數				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		936,000			936,000	483,000	350,300	350,300	72.53	-132,700	-27.47			
機械及設備		936,000			936,000	483,000	350,300	350,300	72.53	-132,700	-27.47	設備採購餘款11,751元。單價未及1萬元移列設備零件6,449元。汰舊換新網路及資訊周邊設備54,500元俟實際需要規劃辦理。綠屋頂計畫設備60,000元須俟露臺防漏改善工程完工後始可建置，致執行落後。	積極辦理工程及採購案。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		105,000			105,000	29,400	29,400	29,400	100.00					
交通及運輸設備		105,000			105,000	29,400	29,400	29,400	100.00					
購建中固定資產														
雜項設備		2,116,000	221,000		2,337,000	76,340	1,540,693	1,540,693	2018.20	1,464,353	1918.20			

※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

40501316-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 7 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		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
雜項設備		2,116,000	221,000		2,337,000	76,340	1,540,693		1,540,693	2018.20	1,464,353	1918.20	綠屋頂計畫設備40,000元須俟 露臺防漏改善工程完工後始可 建置，另冷氣 機34臺1,504,353元進度超前已 付款。	積極辦理工程及採購案。
購建中固定資產														
總計		3,157,000	221,000		3,378,000	588,740	1,920,393		1,920,393	326.19	1,331,653	226.19		

※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。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 108 年 7 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		累計執行數				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		30,000		30,000		30,000				
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		30,000		30,000		30,000			電腦軟體依業務實際需要致進度超前。	
522 購置權利													
54 遞延支出	30,642,000		30,642,000	5,358,322	113,143	2.11	113,143		-5,245,179	-97.89			
541 遞延修繕房屋建築費	30,642,000		30,642,000	5,358,322	113,143	2	113,143		-5,245,179	-97.89		校園優質化工程及專科教室環境改善工程，已分配未執行數5,245,179元，主要係因校園優質化工程至108年6月12日始決標，較原先規劃時程落後，爰預算分配之估驗款無法支付。	已請廠商積極加速施工。
542 其他遞延支出													
總計	30,678,000		30,678,000	5,358,322	143,143	2.67	143,143		-5,215,179	-97.33			

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-公庫存款調節表

中華民國108年7月31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
8,912,336	9,034,351	-122,015	差異金額為:其他準備金-其他122,015元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國108年7月31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
3,304,002	3,304,002	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國108年7月31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
129,484	129,484	0	