

4-0501316


臺北市府教育局主管

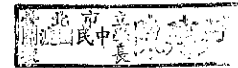
臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 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 109 年 5 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 頁
七、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 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
九、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 109 年 5 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	75,839,000	5,687,571	5,071,858	615,713	12.14	36,801,191	35,557,822	1,243,369	3.50
勞務收入	43	3,000					1,200	600	600	100.00
服務收入	431	3,000					1,200	600	600	100.00
財產收入	45	100,000	22,280	5,400	16,880	312.59	52,508	32,730	19,778	60.43
財產處分收入	451	40,000	1,600	5,400	-3,800	-70.37	10,180	10,000	180	1.80
其他財產收入	45Y	60,000	20,680		20,680		42,328	22,730	19,598	86.22
政府撥入收入	46	75,682,000	5,664,878	5,066,458	598,420	11.81	36,726,739	35,514,992	1,211,747	3.41
公庫撥款收入	462	75,682,000	5,066,458	5,066,458			35,578,792	35,514,992	63,800	0.18
政府其他撥入收入	46Y		598,420		598,420		1,147,947		1,147,947	
其他收入	4Y	54,000	413		413		20,744	9,500	11,244	118.36
受贈收入	4YO	24,000					18,183	5,800	12,383	213.50
雜項收入	4YY	30,000	413		413		2,561	3,700	-1,139	-30.78
基金用途	5	77,001,000	6,799,308	5,071,858	1,727,450	34.06	35,737,580	36,719,822	-982,242	-2.67
國民教育計畫	53	55,015,000	4,405,490	3,818,304	587,186	15.38	25,955,168	26,825,826	-870,658	-3.25
一般行政管理計畫	5L	17,166,000	2,265,368	1,253,554	1,011,814	80.72	9,199,432	9,422,496	-223,064	-2.37
建築及設備計畫	5M	4,820,000	128,450		128,450		582,980	471,500	111,480	23.64
購建固定資產		4,784,000	128,450		128,450		582,980	471,500	111,480	23.64
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,162,000	-1,111,737		-1,111,737		1,063,611	-1,162,000	2,225,611	-191.53
期初基金餘額	71	3,000,000					6,564,871	3,000,000	3,564,871	118.83
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,838,000					7,628,482	1,838,000	5,790,482	315.04

※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 109 年 5 月份

一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數超收600元。

二、其他財產收入：教職員工停車收入較預計數超收19,598元。

三、公庫撥款收入：63,800元。

1. 統籌款-109年度照明設備汰換63,800元。

四、政府其他撥入收入：1,147,947元。

1. (RA8202)108學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程30,000元。

2. (RA8805)109年度照明設備汰換63,800元。

3. (RA9212)108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫第2期經費86,400元。

4. (RA9313)108學年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫12,960元。

5. (RA9618)109年度樂齡學習工作計畫356,367元。

6. (RA8229)108學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)580,500元。

7. (RA8246)108學年度國中學生生涯發展教育第2期款17,920元。

五、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收12,383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1,139元。

七、建築及設備計畫：主要係數位攝影機1臺54,950元已補辦預算，惟尚未辦理分配；本校外牆防墜落不鏽鋼安全護欄工程73,500元由電話暨廣播系統整修工程-其他遞延支出發包餘款調整容納。

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109年5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	1,480,872,228	100.00	負債	2	1,473,243,746	99.48
流動資產	11	10,184,470	0.69	流動負債	21	2,723,732	0.18
現金	111	9,899,303	0.67	應付款項	212	2,723,732	0.18
銀行存款	1112	9,819,303	0.66	應付代收款	2123	2,723,732	0.18
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,955,467	0.40	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,118,688	0.21	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	552,691	0.04	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	192,457	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	其他負債	22	1,470,520,014	99.30
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,470,520,014	99.30
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,606,127	0.11
預付款項	115	285,167	0.02	應付退休及離職金	2213	2,510,338	0.17
預付費用	1154	285,167	0.02	應付代管資產	2214	1,466,403,549	99.02
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

註：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。

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109年5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	3,818,186	0.26	基金餘額	3	7,628,482	0.52
準備金	124	3,818,186	0.26	基金餘額	31	7,628,482	0.52
退休及離職準備金	1241	2,510,338	0.17	基金餘額	311	7,628,482	0.52
其他準備金	124Y	1,307,848	0.09	累積餘額	3111	6,564,871	0.44
其他準備金-獎助學金	124Y-1	1,176,782	0.08	本期賸餘	3112	1,063,611	0.07
其他準備金-其他	124Y-2	131,066	0.01	合計：		1,480,872,228	
其他資產	13	1,466,869,572	99.05				
什項資產	131	1,466,869,572	99.05				
暫付及待結轉帳項	1315	466,023	0.03				
代管資產	1316	1,466,403,549	99.02				
代管資產-土地改良物	1316-0	25,300	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,424,340,605	96.18				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	42,037,644	2.84				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

註：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。

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109年5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：		1,480,872,228					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

註：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。

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 109 年 5 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				4,405,490	3,818,304	587,186	15.38
		累計數				25,955,168	26,825,826	-870,658	-3.25

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501316-7

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	32,238,799	-19,574,115	506,980	858,185	-340,738	11,972,741
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,219,409	-556,928			-174,040	3,488,441
房屋及建築	472,350	-436,381			-13,010	22,959
機械及設備	15,114,695	-10,496,505	67,950	119,000	-517,014	4,050,126
交通及運輸設備	1,090,931	-748,723		86,100	51,604	307,712
雜項設備	11,279,923	-7,335,578	439,030	644,157	311,722	4,050,940
購建中固定資產						
電腦軟體	61,491			8,928		52,563
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：

增加數計67,950元，變動原因為：(1)增置：67,950元。減少數計119,000元，變動原因為：(1)報廢：119,000元。

2.交通及運輸設備：

減少數計86,100元，變動原因為：(1)報廢：86,100元。

3.雜項設備：

增加數計439,030元，變動原因為：(1)增置：439,030元。減少數計644,157元，變動原因為：(1)報廢：644,157元。

4.電腦軟體：減少數計8,928元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：8,928元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		612,000	55,000		667,000	13,000	67,950		67,950	522.69	54,950	422.69		
機械及設備		612,000	55,000		667,000	13,000	67,950		67,950	522.69	54,950	422.69	主要係數位攝影機1臺54,950元 已補辦預算，惟尚未辦理分 配。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		2,244,000			2,244,000									
交通及運輸設備		2,244,000			2,244,000									
購建中固定資產														
雜項設備		603,000			603,000	456,000	439,030		439,030	96.28	-16,970	-3.72		
雜項設備		603,000			603,000	456,000	439,030		439,030	96.28	-16,970	-3.72		
購建中固定資產														

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		3,459,000	55,000		3,514,000	469,000	506,980		506,980	108.10	37,980	8.10		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 109 年 5 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				
					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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	1,325,000		1,325,000	2,500	76,000	3,040.00	76,000		73,500	2,940.00	本校外牆防墜落不鏽鋼安全護欄工程73,500元由電話暨廣播系統整修工程-其他遞延支出發包餘款調整容納。		
541 遞延修繕房屋建築支					73,500		73,500		73,500				
542 其他遞延支出	1,325,000		1,325,000	2,500	2,500	100	2,500						
總計	1,361,000		1,361,000	2,500	76,000	3,040.00	76,000		73,500	2,940.00			

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109年5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
5,955,467	6,086,533	-131,066	差異金額為:其他準備金-其他131,066元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國109年5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
3,118,688	3,118,688	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國109年5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
192,457	192,457	0	