

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 9 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 9 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 1 0 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 1 1 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 9 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	6,069,443	5,971,533	97,910	1.64	62,016,608	60,567,054	1,449,554	2.39
勞務收入	43	3,000					4,800	3,000	1,800	60.00
服務收入	431	3,000					4,800	3,000	1,800	60.00
財產收入	45	100,000	40,720	22,490	18,230	81.06	103,148	77,560	25,588	32.99
財產處分收入	451	40,000	1,200	5,000	-3,800	-76.00	13,010	30,000	-16,990	-56.63
其他財產收入	45Y	60,000	39,520	17,490	22,030	125.96	90,138	47,560	42,578	89.52
政府撥入收入	46	75,682,000	6,026,503	5,946,503	80,000	1.35	61,851,436	60,461,424	1,390,012	2.30
公庫撥款收入	462	75,682,000	5,946,503	5,946,503			60,525,224	60,461,424	63,800	0.11
政府其他撥入收入	46Y		80,000		80,000		1,326,212		1,326,212	
其他收入	4Y	54,000	2,220	2,540	-320	-12.60	57,224	25,070	32,154	128.26
受贈收入	4YO	24,000					32,477	10,150	22,327	219.97
雜項收入	4YY	30,000	2,220	2,540	-320	-12.60	24,747	14,920	9,827	65.86
基金用途	5	77,001,000	7,741,798	5,971,533	1,770,265	29.65	58,453,600	61,729,054	-3,275,454	-5.31
國民教育計畫	53	55,015,000	6,307,791	4,741,979	1,565,812	33.02	43,217,110	46,287,411	-3,070,301	-6.63
一般行政管理計畫	5L	17,166,000	1,421,680	1,223,554	198,126	16.19	14,110,631	14,353,671	-243,040	-1.69
建築及設備計畫	5M	4,820,000	12,327	6,000	6,327	105.45	1,125,859	1,087,972	37,887	3.48
購建固定資產		4,784,000	12,327	6,000	6,327	105.45	1,125,859	1,087,972	37,887	3.48
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,162,000	-1,672,355		-1,672,355		3,563,008	-1,162,000	4,725,008	-406.63
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					10,127,879	1,838,000	8,289,879	451.03

※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 9 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數超收1,800元。
- 二、財產處分收入：財產處分收入較預計數短收16,990元。
- 三、其他財產收入：教職員工停車收入較預計數超收42,578元。
- 四、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。
- 五、政府其他撥入收入：1,326,212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19,440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17,800元。
 8. (RA8318)108-2國民中小學學生無力繳交代代收代辦經費7,615元。
 9. (RA9216)109年度友善校園學生事務與輔導工作計畫101,330元。
 10. (RA9260)109學年度國民中學活化教學與多元學習計畫80,000元。
- 六、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收22,327元。
- 七、雜項收入：108學年度冷氣使用費(冷氣維護及汰舊換新費用)餘款轉列其他準備金等雜項收入較預計數超收9,827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9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	1,484,031,975	100.00	負債	2	1,473,904,096	99.32
流動資產	11	13,645,891	0.92	流動負債	21	2,678,276	0.18
現金	111	13,356,724	0.90	應付款項	212	2,678,276	0.18
銀行存款	1112	13,276,724	0.89	應付代收款	2123	2,678,276	0.18
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,419,615	0.57	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,259,901	0.29	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	497,519	0.03	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	99,689	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	1,471,225,820	99.14
短期投資	112	0	0.00	什項負債	221	1,471,225,820	99.14
有價證券	1122	0	0.00	存入保證金	2211	2,788,481	0.19
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,540,958	0.17
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	1,465,896,381	98.78
預付款項	115	289,167	0.02	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9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		
預付費用	1154	289,167	0.02	基金餘額	3	10,127,879	0.68
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	3,880,055	0.26	基金餘額	31	10,127,879	0.68
準備金	124	3,880,055	0.26	基金餘額	311	10,127,879	0.68
退休及離職準備金	1241	2,540,958	0.17	累積餘額	3111	6,564,871	0.44
其他準備金	124Y	1,339,097	0.09	本期賸餘	3112	3,563,008	0.24
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,191,076	0.08	合計：		1,484,031,975	
其他準備金-其他	124Y-2	148,021	0.01				
其他資產	13	1,466,506,029	98.82				
什項資產	131	1,466,506,029	98.82				
暫付及待結轉帳項	1315	609,648	0.04				
代管資產	1316	1,465,896,381	98.78				
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	95.98				

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9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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	41,530,476	2.80				
合計：		1,484,031,975					

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 9 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				6,307,791	4,741,979	1,565,812	33.02
		累計數				43,217,110	46,287,411	-3,070,301	-6.63

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 9 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	1,542,590	1,588,256	-575,123	12,043,895
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,219,409	-556,928			-313,272	3,349,209
房屋及建築	472,350	-436,381			-23,418	12,551
機械及設備	15,114,695	-10,496,505	646,861	428,898	-723,093	4,113,060
交通及運輸設備	1,090,931	-748,723		384,652	320,264	277,820
雜項設備	11,279,923	-7,335,578	835,729	756,657	164,396	4,187,813
購建中固定資產						
電腦軟體	61,491		60,000	18,049		103,442
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加數計646,861元，變動原因為：(1)增置：484,861元。(2)受贈：162,000元。減少數計428,898元，變動原因為：(1)報廢：428,898元。
2.交通及運輸設備：減少數計384,652元，變動原因為：(1)報廢：384,652元。
3.雜項設備：增加數計835,729元，變動原因為：(1)增置：552,439元。(2)受贈：283,290元。減少數計756,657元，變動原因為：(1)報廢：756,657元。
4.電腦軟體：增加數計60,000元，變動原因為：(1)受贈：60,000元。減少數計18,049元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：18,049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 9 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														
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	570,472	484,861		484,861	84.99	-85,611	-15.01	單價未及1萬元移列經常門3,940元，採購餘款42,199元，平板MDM管理伺服器39,472元已安裝測試待付款中。	儘速辦理付款。
機械及設備		612,000	55,000		667,000	570,472	484,861		484,861	84.99	-85,611	-15.01		
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	50,000		653,000	553,000	552,439		552,439	99.90	-561	-0.10		
雜項設備		603,000	50,000		653,000	553,000	552,439		552,439	99.90	-561	-0.10		
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 9 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	105,000		3,564,000	1,123,472	1,037,300		1,037,300	92.33	-86,172	-7.67		

※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 9 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	19,500	88,559	454.15	88,559		69,059	354.15			
541 遞延修繕房屋建築費					73,500		73,500		73,500				
542 其他遞延支出	1,325,000		1,325,000	19,500	15,059	77.23	15,059		-4,441	-22.77			
總計	1,361,000		1,361,000	19,500	88,559	454.15	88,559		69,059	354.15			

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支應。
電話暨廣播系統整修工程工程管理費依實際狀況擱節支用。

積極辦理。

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9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
8,419,615	8,567,636	-148,021	差異金額為:其他準備金-其他148,021元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國109年9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
4,259,901	4,259,901	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國109年9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
99,689	99,689	0	