

4-0501316

臺北市府教育局主管

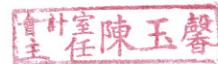
臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 10 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 10 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 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 9 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 0 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 10 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	9,284,197	9,289,563	-5,366	-0.06	71,300,805	69,856,617	1,444,188	2.07
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	12,240	8,000	4,240	53.00	115,388	85,560	29,828	34.86
財產處分收入	451	40,000		5,000	-5,000	-100.00	13,010	35,000	-21,990	-62.83
其他財產收入	45Y	60,000	12,240	3,000	9,240	308.00	102,378	50,560	51,818	102.49
政府撥入收入	46	75,682,000	9,271,563	9,271,563			71,122,999	69,732,987	1,390,012	1.99
公庫撥款收入	462	75,682,000	9,271,563	9,271,563			69,796,787	69,732,987	63,800	0.09
政府其他撥入收入	46Y						1,326,212		1,326,212	
其他收入	4Y	54,000	394	10,000	-9,606	-96.06	57,618	35,070	22,548	64.29
受贈收入	4YO	24,000					32,477	10,150	22,327	219.97
雜項收入	4YY	30,000	394	10,000	-9,606	-96.06	25,141	24,920	221	0.89
基金用途	5	77,001,000	9,529,447	9,289,563	239,884	2.58	67,983,047	71,018,617	-3,035,570	-4.27
國民教育計畫	53	55,015,000	5,075,280	4,369,981	705,299	16.14	48,292,390	50,657,392	-2,365,002	-4.67
一般行政管理計畫	5L	17,166,000	1,214,613	1,223,554	-8,941	-0.73	15,325,244	15,577,225	-251,981	-1.62
建築及設備計畫	5M	4,820,000	3,239,554	3,696,028	-456,474	-12.35	4,365,413	4,784,000	-418,587	-8.75
購建固定資產		4,784,000	3,203,554	3,696,028	-492,474	-13.32	4,329,413	4,784,000	-454,587	-9.50
其他		36,000	36,000		36,000		36,000		36,000	
本期賸餘(短絀)	6	-1,162,000	-245,250		-245,250		3,317,758	-1,162,000	4,479,758	-385.52
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					9,882,629	1,838,000	8,044,629	437.68

※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 10 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21,990元。
- 三、其他財產收入：教職員工停車收入較預計數超收51,818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、建築及設備計畫：
 1. 購建固定資產：主要係電話暨廣播系統整修工程委託技術服務費233,746元已驗收未及於10月份付款。
 2. 其他：電腦軟體已採購支付36,000元，惟尚未分配。

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10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	1,482,975,646	100.00	負債	2	1,473,093,017	99.33
流動資產	11	12,579,863	0.85	流動負債	21	2,333,469	0.16
現金	111	12,283,939	0.83	應付款項	212	2,333,469	0.16
銀行存款	1112	12,203,939	0.82	應付代收款	2123	2,333,469	0.16
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,167,608	0.55	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,357,229	0.23	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	556,413	0.04	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	122,689	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	1,470,759,548	99.18
短期投資	112	0	0.00	什項負債	221	1,470,759,548	99.18
有價證券	1122	0	0.00	存入保證金	2211	2,441,346	0.16
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,548,613	0.17
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	1,465,769,589	98.84
預付款項	115	295,924	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10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		
預付費用	1154	295,924	0.02	基金餘額	3	9,882,629	0.67
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	3,887,710	0.26	基金餘額	31	9,882,629	0.67
準備金	124	3,887,710	0.26	基金餘額	311	9,882,629	0.67
退休及離職準備金	1241	2,548,613	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	3,317,758	0.22
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,191,076	0.08	合計：		1,482,975,646	
其他準備金-其他	124Y-2	148,021	0.01				
其他資產	13	1,466,508,073	98.89				
什項資產	131	1,466,508,073	98.89				
暫付及待結轉帳項	1315	738,484	0.05				
代管資產	1316	1,465,769,589	98.84				
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	96.05				

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10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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	41,403,684	2.79				
合計：		1,482,975,646					

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 10 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				5,075,280	4,369,981	705,299	16.14
		累計數				48,292,390	50,657,392	-2,365,002	-4.67

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 10 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	3,815,924	1,689,158	-741,295	14,050,155
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,219,409	-556,928			-348,080	3,314,401
房屋及建築	472,350	-436,381			-26,020	9,949
機械及設備	15,114,695	-10,496,505	783,421	527,026	-752,266	4,122,319
交通及運輸設備	1,090,931	-748,723	2,059,634	384,652	285,398	2,302,588
雜項設備	11,279,923	-7,335,578	912,869	756,657	99,673	4,200,230
購建中固定資產						
電腦軟體	61,491		60,000	20,823		100,668
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加數計783,421元，變動原因為：(1)增置：621,421元。(2)受贈：162,000元。減少數計527,026元，變動原因為：(1)報廢：527,026元。
2.交通及運輸設備：增加數計2,059,634元，變動原因為：(1)增置：2,059,634元。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912,869元，變動原因為：(1)增置：629,579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)增置：36,000元。(2)受贈：24,000元。減少數計20,823元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：20,823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 10 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	667,000	621,421		621,421	93.17	-45,579	-6.83		
機械及設備		612,000	55,000		667,000	667,000	621,421		621,421	93.17	-45,579	-6.83		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		2,244,000			2,244,000	2,244,000	2,059,634		2,059,634	91.78	-184,366	-8.22		
交通及運輸設備		2,244,000			2,244,000	2,244,000	2,059,634		2,059,634	91.78	-184,366	-8.22		
購建中固定資產														
雜項設備		603,000	50,000		653,000	603,000	629,579		629,579	104.41	26,579	4.41		
雜項設備		603,000	50,000		653,000	603,000	629,579		629,579	104.41	26,579	4.41		
購建中固定資產														
總計		3,459,000	105,000		3,564,000	3,514,000	3,310,634		3,310,634	94.21	-203,366	-5.79		

※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 10 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		36,000		36,000		36,000			
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		36,000		36,000		36,000			電腦軟體已採購支付36,000元，惟尚未分配。
522 購置權利												
54 遞延支出	1,325,000		1,325,000	1,325,000	1,018,779	76.89	1,018,779		-306,221	-23.11		
541 遞延修繕房屋建築支					73,500		73,500		73,500			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。
542 其他遞延支出	1,325,000		1,325,000	1,325,000	945,279	71.34	945,279		-379,721	-28.66		主要係電話暨廣播系統整修工程委託技術服務費233,746元已驗收未及於10月份付款。
總計	1,361,000		1,361,000	1,325,000	1,054,779	79.61	1,054,779		-270,221	-20.39		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10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
8,167,608	8,315,629	-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10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
3,357,229	3,357,229	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國109年10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
122,689	122,689	0	