

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 109 年 12 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 12 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 12 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	17,268,170	1,446,516	15,821,654	1,093.78	93,295,696	75,839,000	17,456,696	23.02
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	28,430	4,720	23,710	502.33	152,958	100,000	52,958	52.96
財產處分收入	451	40,000	26,260		26,260		43,030	40,000	3,030	7.58
其他財產收入	45Y	60,000	2,170	4,720	-2,550	-54.03	109,928	60,000	49,928	83.21
政府撥入收入	46	75,682,000	17,236,608	1,432,331	15,804,277	1,103.40	93,074,884	75,682,000	17,392,884	22.98
公庫撥款收入	462	75,682,000	16,849,458	1,432,331	15,417,127	1,076.37	91,162,927	75,682,000	15,480,927	20.46
政府其他撥入收入	46Y		387,150		387,150		1,911,957		1,911,957	
其他收入	4Y	54,000	3,132	9,465	-6,333	-66.91	63,054	54,000	9,054	16.77
受贈收入	4YO	24,000	292	6,925	-6,633	-95.78	32,769	24,000	8,769	36.54
雜項收入	4YY	30,000	2,840	2,540	300	11.81	30,285	30,000	285	0.95
基金用途	5	77,001,000	10,329,304	1,446,516	8,882,788	614.08	83,643,049	77,001,000	6,642,049	8.63
國民教育計畫	53	55,015,000	1,723,649	609,889	1,113,760	182.62	53,949,133	55,015,000	-1,065,867	-1.94
一般行政管理計畫	5L	17,166,000	1,019,367	800,627	218,740	27.32	17,488,834	17,166,000	322,834	1.88
建築及設備計畫	5M	4,820,000	7,586,288	36,000	7,550,288	20,973.02	12,205,082	4,820,000	7,385,082	153.22
購建固定資產		4,784,000	7,586,288		7,586,288		12,169,082	4,784,000	7,385,082	154.37
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00	36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-1,162,000	6,938,866		6,938,866		9,652,647	-1,162,000	10,814,647	-930.69
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					16,217,518	1,838,000	14,379,518	782.35

※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 12 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超收3,030元。

三、其他財產收入：教職員工停車收入及場地出借使用費較預計數超收49,928元。

四、公庫撥款收入：15,480,927元。

1. 統籌款-109年度照明設備汰換63,800元。

2. 統籌款-設置半戶外球場計畫1,417,127元。

3. 追加預算-設置半戶外球場計畫14,000,000元。

五、政府其他撥入收入：1,911,957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253,283(356,367-103,084)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0(80,000-80,000)元。

11. (RA9263)109學年度前導學校計畫第1期款60,269(144,000-83,731)元。

12. (RA9256)109學年度國中學習扶助開班費第一期27,240(27,715-475)元。

13. (RA9253)109學年度國民中學生生涯發展教育第1期經費25,200(26,880-1,680)元。

14. (RA9229)109學年度國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)第1-2期經費288,100元。

15. (RA9347)109學年度12年精進計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1-2期27,720(41,040-13,320)元。

16. (RA9336)109-1國民中小學學生無力繳交代收代辦經費6,905元。

17. (RA9208)109年度第1階段充實生活科技教室基本設備320,000元。

18. (RA9202)109學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫7,200(30,000-22,800)元。

19. (RA9375)109(1)學校用書經費6,195元。

六、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收8,769元。

七、建築及設備計畫：設置半戶外球場新建工程因等待建照、開挖化糞池及新增AC鋪設地坪等因素，預計竣工日為110年3月8日，擬辦理預算保留7,851,839元轉入下年度執行。

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12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	1,495,501,498	100.00	負債	2	1,479,283,980	98.92
流動資產	11	25,982,397	1.74	流動負債	21	8,537,749	0.57
現金	111	11,851,716	0.79	應付款項	212	8,535,379	0.57
銀行存款	1112	11,851,716	0.79	應付代收款	2123	1,530,021	0.10
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,059,601	0.54	應付費用	2125	447,616	0.03
銀行存款-保管款	1112-2	3,499,457	0.23	應付工程款	2129	6,557,742	0.44
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	120,000	0.01	預收款項	213	2,370	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	172,658	0.01	預收收入	2133	2,370	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	1,470,746,231	98.34
短期投資	112	0	0.00	什項負債	221	1,470,746,231	98.34
有價證券	1122	0	0.00	存入保證金	2211	2,361,213	0.16
應收款項	113	14,010,681	0.94	應付退休及離職金	2213	2,563,923	0.17
其他應收款	113Y	14,010,681	0.94	應付代管資產	2214	1,465,516,005	97.99
預付款項	115	120,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	305,090	0.02

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12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	120,000	0.01	基金餘額	3	16,217,518	1.08
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	3,903,977	0.26	基金餘額	31	16,217,518	1.08
準備金	124	3,903,977	0.26	基金餘額	311	16,217,518	1.08
退休及離職準備金	1241	2,563,923	0.17	累積餘額	3111	16,217,518	1.08
其他準備金	124Y	1,340,054	0.09	合計：		1,495,501,498	
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,191,368	0.08				
其他準備金-其他	124Y-2	148,686	0.01				
其他資產	13	1,465,615,124	98.00				
什項資產	131	1,465,615,124	98.00				
暫付及待結轉帳項	1315	99,119	0.01				
代管資產	1316	1,465,516,005	97.99				
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	95.24				

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12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	41,150,100	2.75				
合計：		1,495,501,498					

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 12 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				1,723,649	609,889	1,113,760	182.62
		累計數				53,949,133	55,015,000	-1,065,867	-1.94

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 12 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	11,450,747	1,694,708	-1,266,795	21,153,928
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,219,409	-556,928			-417,696	3,244,785
房屋及建築	472,350	-436,381			-31,245	4,724
機械及設備	15,114,695	-10,496,505	833,321	527,026	-1,006,121	3,918,364
交通及運輸設備	1,090,931	-748,723	2,059,634	384,652	215,666	2,232,856
雜項設備	11,279,923	-7,335,578	932,504	756,657	-27,399	4,092,793
購建中固定資產			7,565,288			7,565,288
電腦軟體	61,491		60,000	26,373		95,118
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加數計833,321元，變動原因為：(1)增置：621,421元。(2)撥入：49,900元。(3)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932,504元，變動原因為：(1)增置：649,214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.購建中固定資產-房屋及建築：增加數計7,565,288元，變動原因為：(1)增置：7,565,288元。

5.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26,373元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：26,373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 12 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			15,418,000		15,418,000	15,418,000	7,565,288		7,565,288	49.07	-7,852,712	-50.93	設置半戶外球場新建工程因等待建照、開挖化糞池及新增AC鋪設地坪等因素，預計竣工日為110年3月8日，擬辦理預算保留轉入下年度執行。	加強督促廠商依約辦理。	
房屋及建築			15,418,000		15,418,000	15,418,000					-15,418,000	-100.00			
購建中固定資產						7,565,288		7,565,288			7,565,288				
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	653,000	649,214		649,214	99.42	-3,786	-0.58			
雜項設備		603,000	50,000		653,000	653,000	649,214		649,214	99.42	-3,786	-0.58			
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 12 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	15,523,000		18,982,000	18,982,000	10,895,557		10,895,557	57.40	-8,086,443	-42.60		

※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 12 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	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	1,325,000		1,325,000	1,325,000	1,273,525	96.12	1,273,525		-51,475	-3.88		
541 遞延修繕房屋建築費					94,500		94,500		94,500		本校外牆防墜落不鏽鋼安全護欄工程94,500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。工程餘款。	
542 其他遞延支出	1,325,000		1,325,000	1,325,000	1,179,025	88.98	1,179,025		-145,975	-11.02		
總計	1,361,000		1,361,000	1,361,000	1,309,525	96.22	1,309,525		-51,475	-3.78		

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12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
8,059,601	8,208,287	-148,686	差異金額為:其他準備金-其他148,686元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國109年12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
3,499,457	3,499,457	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國109年12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
172,658	172,658	0	