

4-0501311

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 1 月

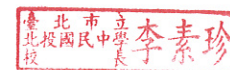
主辦會計人員

劉慧文



機關長官

李素珍



臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學
目 次
中華民國 108 年 1 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 - 8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 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 10 頁
七、重大計畫執行績效分析表.....	第 -- 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

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	246,166,000	47,245,088	46,409,390	835,698	1.80	47,245,088	46,409,390	835,698	1.80
勞務收入	43	10,000								
服務收入	431	10,000								
財產收入	45	331,000	61,098		61,098		61,098		61,098	
財產處分收入	451	14,000	3,790		3,790		3,790		3,790	
其他財產收入	45Y	317,000	57,308		57,308		57,308		57,308	
政府撥入收入	46	245,763,000	47,183,390	46,409,390	774,000	1.67	47,183,390	46,409,390	774,000	1.67
公庫撥款收入	462	245,763,000	46,409,390	46,409,390			46,409,390	46,409,390		
政府其他撥入收入	46Y		774,000		774,000		774,000		774,000	
其他收入	4Y	62,000	600		600		600		600	
受贈收入	4YO	10,000	600		600		600		600	
雜項收入	4YY	52,000								
基金用途	5	248,671,000	43,872,736	46,409,390	-2,536,654	-5.47	43,872,736	46,409,390	-2,536,654	-5.47
國民教育計畫	53	204,241,000	39,265,820	38,746,647	519,173	1.34	39,265,820	38,746,647	519,173	1.34
一般行政管理計畫	5L	27,657,000	4,606,916	7,646,993	-3,040,077	-39.76	4,606,916	7,646,993	-3,040,077	-39.76
建築及設備計畫	5M	16,773,000		15,750	-15,750	-100.00		15,750	-15,750	-100.00
購建固定資產		16,737,000		15,750	-15,750	-100.00		15,750	-15,750	-100.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,505,000	3,372,352		3,372,352		3,372,352		3,372,352	
期初基金餘額	71	12,510,787					13,215,088	12,510,787	704,301	5.63
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	10,005,787					16,587,440	12,510,787	4,076,653	32.59

※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 1 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明：

一、財產處分收入：變賣報廢財產收入較預計多。

二、其他財產收入：停車場停車費收入較預計多。

三、政府其他撥入收入：(合計共774,000元)

係教育部補助款未編列預算，含

(一)RA7324 107-1本土語言(原住民語)開課經費24,000元。

(二)107年度教育部體育署補助學校設置樂活運動站(RA7715)250,000元。

(三)107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費(RA7728)500,000元。

四、受贈收入：收吳徽燦捐款600元-教育儲蓄戶。

五、一般行政管理計畫：人事費覈實支應較預計少。

六、購置固定資產：

(一)購置機械及設備：汰換網路及資訊周邊設備分配數尚未執行。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國108年1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	1,870,409,152	100.00	負 債	2	1,853,821,712	99.11
流動資產	11	28,339,816	1.52	流動負債	21	16,127,989	0.86
現金	111	25,881,892	1.38	應付款項	212	16,127,989	0.86
銀行存款	1112	25,731,892	1.38	應付代收款	2123	16,127,989	0.86
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,025,623	0.43	其他負債	22	1,837,693,723	98.25
銀行存款-保管款	1112-2	4,969,499	0.27	什項負債	221	1,837,693,723	98.25
銀行存款-代繳費款	1112-6	844,278	0.05	存入保證金	2211	1,616,800	0.09
專戶				應付退休及離職金	2213	3,400,541	0.18
銀行存款-薪津專戶	1112-7	11,892,492	0.64	應付代管資產	2214	1,832,676,382	97.98
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
戶				基金餘額	3	16,587,440	0.89
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	基金餘額	31	16,587,440	0.89
預付款項	115	2,457,924	0.13	基金餘額	311	16,587,440	0.89
預付費用	1154	2,457,924	0.13	累積餘額	3111	13,215,088	0.71
投資、長期應收款項、貸	12	9,354,434	0.50	本期騰餘	3112	3,372,352	0.18
墊款及準備金				合計：		1,870,409,152	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國108年1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		
準備金	124	9,354,434	0.50				
退休及離職準備金	1241	3,400,541	0.18				
其他準備金	124Y	5,953,893	0.32				
其他準備金-其他	124Y-2	5,716,836	0.31				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	237,057	0.01				
其他資產	13	1,832,714,902	97.98				
什項資產	131	1,832,714,902	97.98				
暫付及待結轉帳項	1315	38,520	0.00				
代管資產	1316	1,832,676,382	97.98				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,651,799	0.20				
代管資產-土地	1316-1	1,248,624,000	66.76				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	145,187,905	7.76				
代管資產-其他政府	1316-3	435,212,678	23.27				

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 1 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				39,265,820	38,746,647	519,173	1.34
		累計數				39,265,820	38,746,647	519,173	1.34
合 計		本月數				39,265,820	38,746,647	519,173	1.34
		累計數				39,265,820	38,746,647	519,173	1.34

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

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	46,006,028	-32,053,140			838		-350,991	13,601,059		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物										
房屋及建築										
機械及設備	27,071,743	-19,682,951					-247,132	7,141,660		
交通及運輸設備	3,157,567	-2,927,062					-4,464	226,041		
雜項設備	13,239,578	-9,443,127					-99,395	3,697,056		
購建中固定資產	2,522,148							2,522,148		

註：

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

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				
電腦軟體	14,992				838	(11)		14,154	1.因電腦軟體 不入財產管理 系統，另依規 定辦理。2.截 至108年1月止 累計攤銷金 額838元。	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 1 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		9,999,000			9,999,000										
房屋及建築		9,999,000			9,999,000										
購建中固定資產															
機械及設備		2,041,900			2,041,900	15,750					-15,750	-100	汰換網路及資訊周邊設備分配 數尚未執行。		
機械及設備		2,041,900			2,041,900	15,750					-15,750	-100			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		51,100			51,100										
交通及運輸設備		51,100			51,100										
購建中固定資產															
雜項設備		216,000			216,000										
雜項設備		216,000			216,000										
購建中固定資產															
總計		12,308,000			12,308,000	15,750					-15,750	-100			

※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 1 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	4,429,000		4,429,000									
541 遞延修繕房屋建築費	4,429,000		4,429,000									
542 其他遞延支出												
總 計	4,465,000		4,465,000			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,025,623	13,742,459	-5,716,836	差異數：5,716,836元，係其他準備金-其他5,716,836元。