

4-0501311

臺北市政府教育局主管

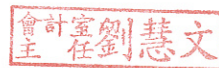
臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

會計月報

特別收入基金

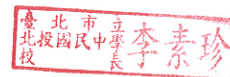
中華民國 108 年 2 月

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 2 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 - 10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 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 12 頁
七、重大計畫執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 13 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 2 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	246,166,000	16,854,357	16,878,899	-24,542	-0.15	64,099,445	63,288,289	811,156	1.28
勞務收入	43	10,000	600		600		600		600	
服務收入	431	10,000	600		600		600		600	
財產收入	45	331,000	25,498	87,000	-61,502	-70.69	86,596	87,000	-404	-0.46
財產處分收入	451	14,000					3,790		3,790	
其他財產收入	45Y	317,000	25,498	87,000	-61,502	-70.69	82,806	87,000	-4,194	-4.82
政府撥入收入	46	245,763,000	16,828,259	16,789,899	38,360	0.23	64,011,649	63,199,289	812,360	1.29
公庫撥款收入	462	245,763,000	16,789,899	16,789,899			63,199,289	63,199,289		
政府其他撥入收入	46Y		38,360		38,360		812,360		812,360	
其他收入	4Y	62,000		2,000	-2,000	-100.00	600	2,000	-1,400	-70.00
受贈收入	4YO	10,000					600		600	
雜項收入	4YY	52,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
基金用途	5	248,671,000	18,225,237	16,878,899	1,346,338	7.98	62,097,973	63,288,289	-1,190,316	-1.88
國民教育計畫	53	204,241,000	14,702,407	14,825,290	-122,883	-0.83	53,968,227	53,571,937	396,290	0.74
一般行政管理計畫	5L	27,657,000	3,063,430	1,824,959	1,238,471	67.86	7,670,346	9,471,952	-1,801,606	-19.02
建築及設備計畫	5M	16,773,000	459,400	228,650	230,750	100.92	459,400	244,400	215,000	87.97
購建固定資產		16,737,000	459,400	228,650	230,750	100.92	459,400	244,400	215,000	87.97
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,505,000	-1,370,880		-1,370,880		2,001,472		2,001,472	
期初基金餘額	71	12,511,000					13,215,088	12,511,000	704,088	5.63
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	10,006,000					15,216,560	12,511,000	2,705,560	21.63

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 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、服務收入：教師甄選收入600元。

二、財產處分收入：變賣報廢財產收入較預計多。

三、政府其他撥入收入：(合計共812,360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)107學年度國民中小學服務學習計畫(RA7246)38,360元。

四、受贈收入：收吳徽燦捐款600元-教育儲蓄戶。

五、雜項收入：雜項收入較預計少。

六、一般行政管理計畫：人事費覈實支應較預計少。

七、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31,500元。

(二)購置交通及運輸設備：班級設備新購監視器主機節餘款3,500元。

(二)補辦預算購置雜項設備：體育署補助款-樂活教室器材設備250,000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2月28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	1,858,245,133	100.00	負 債	2	1,843,028,573	99.18
流動資產	11	25,212,909	1.36	流動負債	21	14,374,162	0.77
現金	111	24,471,109	1.32	應付款項	212	14,374,162	0.77
銀行存款	1112	24,321,109	1.31	應付代收款	2123	14,374,162	0.77
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,370,867	0.45	其他負債	22	1,828,654,411	98.41
銀行存款-保管款	1112-2	3,226,817	0.17	什項負債	221	1,828,654,411	98.41
銀行存款-代繳費款	1112-6	954,704	0.05	存入保證金	2211	1,616,800	0.09
專戶				應付退休及離職金	2213	3,420,741	0.18
銀行存款-薪津專戶	1112-7	11,768,721	0.63	應付代管資產	2214	1,823,616,870	98.14
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	15,216,560	0.82
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	基金餘額	31	15,216,560	0.82
預付款項	115	741,800	0.04	基金餘額	311	15,216,560	0.82
預付費用	1154	741,800	0.04	累積餘額	3111	13,215,088	0.71
投資、長期應收款項、貸	12	9,374,634	0.50	本期賸餘	3112	2,001,472	0.11
墊款及準備金				合計：		1,858,245,133	

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2月28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	9,374,634	0.50				
退休及離職準備金	1241	3,420,741	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	1,823,657,590	98.14				
什項資產	131	1,823,657,590	98.14				
暫付及待結轉帳項	1315	40,720	0.00				
代管資產	1316	1,823,616,870	98.14				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,600,787	0.19				
代管資產-土地	1316-1	1,239,953,000	66.73				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	144,850,405	7.80				
代管資產-其他政府	1316-3	435,212,678	23.42				

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。

中華民國108年2月28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：		1,858,245,133					

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 2 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				14,702,407	14,825,290	-122,883	-0.83
		累計數				53,968,227	53,571,937	396,290	0.74
合 計		本月數				14,702,407	14,825,290	-122,883	-0.83
		累計數				53,968,227	53,571,937	396,290	0.74

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 2 月份

單位:新臺幣元

千元：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				本年度截至本 月份累計折 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				
			金額	類型	金額	類型			
資產	46,006,028	-32,053,140	1,184,096		744,425		-26,646	14,365,913	
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									

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 2 月份

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				主要增減 原因說明	本年度截至本月份累計折舊(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					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	27,071,743	-19,682,951	787,696	(3)	465,645	(5)	(一)1.預算購置電子看板1台89,000元；2.教育局補助款(保管款)購置樂活教室器材跑步機8臺計224,000元；3.南港高工移撥入網路交換器等設備(107年度校園骨幹網路高速化)(147,858+162,410+164,428元)合計474,696元 (二)資產報廢465,645元	-81,893	7,628,950	

註：

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 月份

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				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 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					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	3,157,567	-2,927,062	26,500	(1)			預算購置數位錄 影主機26,500元	-9,365	247,640	
雜項設備	13,239,578	-9,443,127	369,900	(1)	277,103	(5)	(一)1.預算購置乾 燥架13,900元、電 動騎縫密碼 機80,000元、補 辦預算購置樂活 教室器材設 備250,000元；2. 教育局補助款(保 管款)購置樂活教 室器材瑜珈 墊1套26,000元 (二)資產報 廢277,103元	64,612	3,953,860	

註：

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 月份

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				本年度截至本 月份累計折 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				
購建中固定資產	2,522,148							2,522,148		
電腦軟體	14,992				1,677	(11)	截至108年2月止 累計攤銷金 額1,677元。	13,315	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2月止 累計攤銷金 額1,677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

40501311-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 2 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	1,670,471	9,999,000			11,669,471									
房屋及建築	1,670,471	9,999,000			11,669,471									
購建中固定資產														
機械及設備		2,041,900			2,041,900	120,500	89,000		89,000	74	-31,500	-26		
機械及設備		2,041,900			2,041,900	120,500	89,000		89,000	74	-31,500	-26	汰換網路及資訊周邊設備分配數尚未執行31,500元。	積極辦理中。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		51,100			51,100	30,000	26,500		26,500	88	-3,500	-12		
交通及運輸設備		51,100			51,100	30,000	26,500		26,500	88	-3,500	-12	新購監視器主機節餘款3,500元。	
購建中固定資產														
雜項設備		216,000	250,000		466,000	93,900	343,900		343,900	366	250,000	266		
雜項設備		216,000	250,000		466,000	93,900	343,900		343,900	366	250,000	266	補辦預算(體育署補助款)購置樂活教室器材設備250,000元	
購建中固定資產														
總計	1,670,471	12,308,000	250,000		14,228,471	244,400	459,400		459,400	188	215,000	88		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-12

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 2 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 2 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
8,370,867	14,087,703	-5,716,836	差異數：5,716,836元，係其他準備金-其他5,716,836元。