

4-0501311

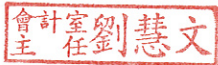
臺北市政府教育局主管

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 3 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 3 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 - 14 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 15 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 16 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 17 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 3 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	17,318,489	17,314,729	3,760	0.02	81,417,934	80,603,018	814,916	1.01
勞務收入	43	10,000					600		600	
服務收入	431	10,000					600		600	
財產收入	45	331,000	9,920		9,920		96,516	87,000	9,516	10.94
財產處分收入	451	14,000	9,370		9,370		13,160		13,160	
其他財產收入	45Y	317,000	550		550		83,356	87,000	-3,644	-4.19
政府撥入收入	46	245,763,000	17,304,729	17,304,729			81,316,378	80,504,018	812,360	1.01
公庫撥款收入	462	245,763,000	17,304,729	17,304,729			80,504,018	80,504,018		
政府其他撥入收入	46Y						812,360		812,360	
其他收入	4Y	62,000	3,840	10,000	-6,160	-61.60	4,440	12,000	-7,560	-63.00
受贈收入	4YO	10,000					600		600	
雜項收入	4YY	52,000	3,840	10,000	-6,160	-61.60	3,840	12,000	-8,160	-68.00
基金用途	5	248,671,000	18,939,035	17,314,729	1,624,306	9.38	81,037,008	80,603,018	433,990	0.54
國民教育計畫	53	204,241,000	17,162,476	15,446,020	1,716,456	11.11	71,130,703	69,017,957	2,112,746	3.06
一般行政管理計畫	5L	27,657,000	1,746,559	1,852,959	-106,400	-5.74	9,416,905	11,324,911	-1,908,006	-16.85
建築及設備計畫	5M	16,773,000	30,000	15,750	14,250	90.48	489,400	260,150	229,250	88.12
購建固定資產		16,737,000	30,000	15,750	14,250	90.48	489,400	260,150	229,250	88.12
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,505,000	-1,620,546		-1,620,546		380,926		380,926	
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					13,596,014	12,510,787	1,085,227	8.67

※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 3 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17,250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。

(三)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3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	1,857,891,676	100.00	負 債	2	1,844,295,662	99.27
流動資產	11	25,017,164	1.35	流動負債	21	16,003,780	0.86
現金	111	24,275,364	1.31	應付款項	212	16,003,780	0.86
銀行存款	1112	24,125,364	1.30	應付代收款	2123	16,003,780	0.86
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,839,321	0.37	其他負債	22	1,828,291,882	98.41
銀行存款-保管款	1112-2	4,439,260	0.24	什項負債	221	1,828,291,882	98.41
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,016,379	0.05	存入保證金	2211	1,495,800	0.08
銀行存款-薪津專戶	1112-7	11,830,404	0.64	應付退休及離職金	2213	3,567,724	0.19
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	應付代管資產	2214	1,823,228,358	98.13
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	741,800	0.04	基金餘額	3	13,596,014	0.73
預付費用	1154	741,800	0.04	基金餘額	31	13,596,014	0.73
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,432,617	0.51	基金餘額	311	13,596,014	0.73
				累積餘額	3111	13,215,088	0.71
				本期賸餘	3112	380,926	0.02
				合計：		1,857,891,676	

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3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	9,432,617	0.51				
退休及離職準備金	1241	3,567,724	0.19				
其他準備金	124Y	5,864,893	0.32				
其他準備金-其他	124Y-2	5,627,836	0.30				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	237,057	0.01				
其他資產	13	1,823,441,895	98.15				
什項資產	131	1,823,441,895	98.15				
暫付及待結轉帳項	1315	213,537	0.01				
代管資產	1316	1,823,228,358	98.13				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,549,775	0.19				
代管資產-土地	1316-1	1,239,953,000	66.74				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	144,512,905	7.78				
代管資產-其他政府	1316-3	435,212,678	23.43				

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3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		
合計：		1,857,891,676					

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 3 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				17,162,476	15,446,020	1,716,456	11.11
		累計數				71,130,703	69,017,957	2,112,746	3.06
合 計		本月數				17,162,476	15,446,020	1,716,456	11.11
		累計數				71,130,703	69,017,957	2,112,746	3.06

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 3 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				
			金額	類型	金額	類型			
資產	46,006,028	-32,053,140	1,340,096		838,022		-297,781	14,157,181	
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 3 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				
機械及設備	27,071,743	-19,682,951	817,696	(3)	480,605	(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；4.108年度資訊設備預算電腦主機與	-316,642	7,409,241	

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 3 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				
交通及運輸設備	3,157,567	-2,927,062	26,500	(1)			週邊設備-無線機 地台3台*10,000元 合 計30,000元(二)資 產報廢480,605元 預算購置數位錄 影主機26,500元	-13,999	243,006	

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 3 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				
雜項設備	13,239,578	-9,443,127	495,900	(1)	353,777	(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；3 .體育局補助 款(保管款)購置 基層競技運動選 手訓練站器材設 備球棒2支發球	32,860	3,971,434	

註：

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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				
							機1台合 計126,000元。(二) 資產報 廢353,777元			

註:

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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						「校舍更新第三期工程」(同北投國中活動中心新建工程)地質鑽探90,386元(93年)；「北投國中活動中心新建工程」工程管理費32,233元(101年)及先期規劃報告委託技術服務費648,000元(102年)；105年度工程管理費39,673元(105年)；106年度工程管理	2,522,148		

註：

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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				
電腦軟體	14,992				3,640	(11)	費68,110元(105年)、委託技術服務費750,000元(105年)及214,500元(106年)；107年度工程管理費36,246元(105年)、委託技術服務費485,500元(106年)及157,500元(107年)。 截至108年3月止累計攤銷金額3,640元。	11,352	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3月止累計攤銷金額3,640元。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-14

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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				
			金額	類型	金額	類型			
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

40501311-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

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	136,250	119,000		119,000	87	-17,250	-13		
機械及設備		2,041,900			2,041,900	136,250	119,000		119,000	87	-17,250	-13	汰換網路及資訊周邊設備分配 數尚未執行17,250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	343,900	343,900		343,900	100				
雜項設備		216,000	250,000		466,000	343,900	343,900		343,900	100				
購建中固定資產														
總 計	1,670,471	12,308,000	250,000		14,228,471	510,150	489,400		489,400	96	-20,750	-4		

※本年度奉准先行辦理數：土地改良物1,670,471元、機械及設備2,041,900元、交通及運輸設備51,100元、雜項設備216,000元。

※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 3 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 3 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
6,839,321	12,467,157	-5,627,836	差異數：5,627,836元，係其他準備金-其他5,627,836元。