

4-0501311

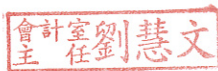
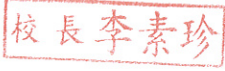
臺北市政府教育局主管

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 5 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 5 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 15-16 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 17 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 18 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 5 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	18,348,765	18,345,099	3,666	0.02	114,348,768	113,483,716	865,052	0.76
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	7,666		7,666		161,952	157,000	4,952	3.15
財產處分收入	451	14,000	4,330		4,330		17,490	5,000	12,490	249.80
其他財產收入	45Y	317,000	3,336		3,336		144,462	152,000	-7,538	-4.96
政府撥入收入	46	245,763,000	18,340,099	18,340,099			114,180,776	113,304,716	876,060	0.77
公庫撥款收入	462	245,763,000	18,340,099	18,340,099			113,304,716	113,304,716		
政府其他撥入收入	46Y						876,060		876,060	
其他收入	4Y	62,000	1,000	5,000	-4,000	-80.00	5,440	22,000	-16,560	-75.27
受贈收入	4YO	10,000		5,000	-5,000	-100.00	600	8,000	-7,400	-92.50
雜項收入	4YY	52,000	1,000		1,000		4,840	14,000	-9,160	-65.43
基金用途	5	248,671,000	17,448,138	18,345,099	-896,961	-4.89	115,407,104	115,988,716	-581,612	-0.50
國民教育計畫	53	204,241,000	15,632,175	16,476,390	-844,215	-5.12	102,045,314	100,444,237	1,601,077	1.59
一般行政管理計畫	5L	27,657,000	1,738,163	1,852,959	-114,796	-6.20	12,794,590	15,107,829	-2,313,239	-15.31
建築及設備計畫	5M	16,773,000	77,800	15,750	62,050	393.97	567,200	436,650	130,550	29.90
購建固定資產		16,737,000	77,800	15,750	62,050	393.97	567,200	436,650	130,550	29.90
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,505,000	900,627		900,627		-1,058,336	-2,505,000	1,446,664	-57.75
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					12,156,752	10,005,787	2,150,965	21.50

※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基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 5 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876,060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。

(五)108生命教育系列生命鬥士蒞校演講(RA8214)4,500元。

(六)107學年度生涯發展第2期經費(RA8211)59,200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48,750元；充實資優班設備購置平板電腦108,000元尚未執行。

(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元及107學年度專任運動教練獎勵金裝備-硬式鉛棒40,800元，節餘款1,200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5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	1,857,806,530	100.00	負 債	2	1,845,649,778	99.35
流動資產	11	25,670,920	1.38	流動負債	21	17,726,520	0.95
現金	111	24,229,112	1.30	應付款項	212	17,726,520	0.95
銀行存款	1112	24,079,112	1.30	應付代收款	2123	17,726,520	0.95
銀行存款-市庫存款	1112-1	4,700,051	0.25	其他負債	22	1,827,923,258	98.39
銀行存款-保管款	1112-2	6,400,929	0.34	什項負債	221	1,827,923,258	98.39
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,123,642	0.06	存入保證金	2211	1,863,800	0.10
專戶				應付退休及離職金	2213	3,608,124	0.19
銀行存款-薪津專戶	1112-7	11,854,490	0.64	應付代管資產	2214	1,822,451,334	98.10
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	12,156,752	0.65
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	基金餘額	31	12,156,752	0.65
預付款項	115	1,441,808	0.08	基金餘額	311	12,156,752	0.65
預付費用	1154	1,441,808	0.08	累積餘額	3111	13,215,088	0.71
投資、長期應收款項、貸	12	9,473,017	0.51	本期短絀	3113	-1,058,336	-0.06
墊款及準備金				合計：		1,857,806,530	

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5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	9,473,017	0.51				
退休及離職準備金	1241	3,608,124	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	1,822,662,593	98.11				
什項資產	131	1,822,662,593	98.11				
暫付及待結轉帳項	1315	211,259	0.01				
代管資產	1316	1,822,451,334	98.10				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,447,751	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	143,837,905	7.74				
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

40501311-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 5 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				15,632,175	16,476,390	-844,215	-5.12
		累計數				102,045,314	100,444,237	1,601,077	1.59
合 計		本月數				15,632,175	16,476,390	-844,215	-5.12
		累計數				102,045,314	100,444,237	1,601,077	1.59

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 5 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				
資產	46,006,028	-32,053,140	1,417,896		1,050,224			-815,635	13,504,925	
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 5 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	833,596	(3)	641,480	(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；4.1 08年度資訊設備 預算電腦主機與	-656,587	6,924,321	

註：

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 5 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 5 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
4,700,051	10,327,887	-5,627,836	差異數：5,627,836元，係其他準備金-其他5,627,836元。