

4-0501295

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 4 月份

主辦會計人員 陳昌玉  機關長官 楊明惠 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

目 錄

中華民國 106 年 4 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 6-7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

40501295-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 4 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	200,864,661	13,185,446	13,164,126	21,320	0.16	79,817,068	79,696,591	120,477	0.15
勞務收入	43	253,000								
服務收入	431	253,000								
財產收入	45	589,413	4,000	25,000	-21,000	-84.00	296,474	272,232	24,242	8.90
財產處分收入	451	71,381		25,000	-25,000	-100.00	2,850	25,000	-22,150	-88.60
其他財產收入	45Y	518,032	4,000		4,000		293,624	247,232	46,392	18.76
政府撥入收入	46	199,954,361	13,139,126	13,139,126			79,450,727	79,414,359	36,368	0.05
公庫撥款收入	462	199,954,361	13,139,126	13,139,126			79,448,429	79,414,359	34,070	0.04
政府其他撥入收入	46Y						2,298		2,298	
其他收入	4Y	67,887	42,320		42,320		69,867	10,000	59,867	598.67
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	37,887	42,320		42,320		69,867	10,000	59,867	598.67
基金用途	5	209,330,397	12,569,880	13,164,126	-594,246	-4.51	82,392,741	88,162,327	-5,769,586	-6.54
國民教育計畫	53	168,150,307	10,349,018	10,940,654	-591,636	-5.41	70,183,610	74,989,651	-4,806,041	-6.41
一般行政管理計畫	5L	27,637,122	2,124,862	1,987,472	137,390	6.91	12,068,331	12,891,876	-823,545	-6.39
建築及設備計畫	5M	13,542,968	96,000	236,000	-140,000	-59.32	140,800	280,800	-140,000	-49.86
購置固定資產		13,506,968	96,000	236,000	-140,000	-59.32	140,800	280,800	-140,000	-49.86
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-8,465,736	615,566		615,566		-2,575,673	-8,465,736	5,890,063	-69.58
期初基金餘額	71	11,845,312					22,453,455	11,845,312	10,608,143	89.56
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,379,576					19,877,782	3,379,576	16,498,206	488.17

※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：一、財產處分收入係因財產、物品報廢實際執行收入短收22,150元。

二、其他財產收入係因開放學校場地實際執行收入超收46,392元。

三、公庫撥款收入：教育局補助34,070元。

1. 106年度1月本主語言(原住民族語)鐘點費3,200元。(局款非統籌)

2. 105年度補救教學實施方案第2期開班經費30,870元。(局款非統籌)

- 一、財產處分收入係因財產、物品報廢實際執行收入短收 22,150 元。
- 二、其他財產收入係因開放學校場地實際執行收入超收 46,392 元。
- 三、公庫撥款收入：教育局補助 34,070 元。
 1. 106 年度 1 月本主語言（原住民族語）鐘點費 3,200 元。(局款非統籌)
 2. 105 年度補救教學實施方案第 2 期開班經費 30,870 元。(局款非統籌)
- 四、政府其他撥入收入係 RA5310 105 學年度調整特教師授課節數經費(上期結轉)2,298 元。
- 五、雜項收入係因公物代修、學生拾金不昧無人認領拾得金、學生午餐罰款實際執行收入超收 59,867 元。
- 六、國民中學教育計畫係覈實支用賸餘。
- 七、行政管理及推展係係覈實支用賸餘。
- 八、其他設備係因汰舊換新監視主機 140,000 元，已完成驗收正依程序積極辦理付款。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

平衡表

中華民國106年4月30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	2,990,656,806	100.00	負債	2	2,970,779,024	99.34
流動資產	11	28,588,351	0.96	流動負債	21	6,642,953	0.22
現金	111	28,188,351	0.94	應付款項	212	6,642,953	0.22
銀行存款	1112	28,068,351	0.94	應付代收款	2123	6,642,953	0.22
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,357,782	0.65	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,509,409	0.22	其他負債	22	2,964,136,071	99.11
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,489,829	0.05	什項負債	221	2,964,136,071	99.11
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	711,331	0.02	存入保證金	2211	2,067,616	0.07
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,748,834	0.13
預付款項	115	400,000	0.01	應付代管資產	2214	2,958,319,621	98.92
預付費用	1154	400,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,748,834	0.13	基金餘額	3	19,877,782	0.66
準備金	124	3,748,834	0.13	基金餘額	31	19,877,782	0.66
				基金餘額	311	19,877,782	0.66
				累積餘額	3111	22,453,455	0.75
				本期短絀	3113	-2,575,673	-0.09

註：代管資產—土地計2,803,488,800元（含代管市有財產2,630,346,800元，代管國有財產173,142,000元）

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 — 臺北市立東湖國民中學

平衡表

中華民國106年4月30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		
退休及離職準備金	1241	3,748,834	0.13	合計：		2,990,656,806	
其他資產	13	2,958,319,621	98.92				
什項資產	131	2,958,319,621	98.92				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	2,958,319,621	98.92				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,452,761	0.08				
代管資產-土地	1316-1	2,803,488,800	93.74				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	152,378,060	5.10				
合計：		2,990,656,806					

註：代管資產—土地計2,803,488,800元（含代管市有財產2,630,346,800元，代管國有財產173,142,000元）

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—臺北市立東湖國民中學

40501295-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數量			金額		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				10,349,018	10,940,654	-5.41
		累計數				70,183,610	74,989,651	-6.41
合計		本月數				10,349,018	10,940,654	-5.41
		累計數				70,183,610	74,989,651	-6.41

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	47,340,691	354,420		47,695,111		213,620
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,682,904			3,682,904		
房屋及建築						
機械及設備	27,307,359	85,620		27,392,979		85,620
交通及運輸設備	2,192,462			2,192,462		
什項設備	14,017,496	268,800		14,286,296	企業受贈一油印機1臺 128,000元。	128,000
購建中固定資產						
電腦軟體	140,470			140,470		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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		實際執行數				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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		3,546,000			3,546,000										
機械及設備		3,546,000			3,546,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		221,000			221,000	140,000					-140,000	-100			
交通及運輸設備		221,000			221,000	140,000					-140,000	-100	辦理監視器主機採購，已分配未執行14萬元，主要係第一次規劃不符合預算規定重新規劃，致執行未達80%。	本案106年4月25日同意驗收，預計5月上旬將執行完畢，正依程序積極辦理付款。	
購建中固定資產															
什項設備		140,800			140,800	140,800	140,800		140,800	100					
什項設備		140,800			140,800	140,800	140,800		140,800	100					
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置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		3,907,800			3,907,800	280,800	140,800		140,800	50	-140,000	-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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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		實際執行數				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												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,599,168		9,599,168									
581 遞延修繕房屋建築費	9,599,168		9,599,168									
582 其他遞延支出												
總計	9,635,168		9,635,168			0.00				0.00		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國106年4月30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
19,357,782	19,357,782	0	