

4-0501295

臺北市政府教育局主管

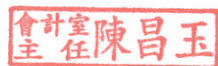
臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 5 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 5 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 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7-8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 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			
			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	%
名 稱	編 號									
基金來源	4	200,864,661	17,102,412	16,847,351	255,061	1.51	96,919,480	96,543,942	375,538	0.39
勞務收入	43	253,000								
服務收入	431	253,000								
財產收入	45	589,413					296,474	272,232	24,242	8.90
財產處分收入	451	71,381					2,850	25,000	-22,150	-88.60
其他財產收入	45Y	518,032					293,624	247,232	46,392	18.76
政府撥入收入	46	199,954,361	17,101,063	16,841,351	259,712	1.54	96,551,790	96,255,710	296,080	0.31
公庫撥款收入	462	199,954,361	17,085,943	16,841,351	244,592	1.45	96,534,372	96,255,710	278,662	0.29
政府其他撥入收入	46Y		15,120		15,120		17,418		17,418	
其他收入	4Y	67,887	1,349	6,000	-4,651	-77.52	71,216	16,000	55,216	345.10
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	37,887	1,349	6,000	-4,651	-77.52	71,216	16,000	55,216	345.10
基金用途	5	209,330,397	14,315,554	16,847,351	-2,531,797	-15.03	96,708,295	105,009,678	-8,301,383	-7.91
國民教育計畫	53	168,150,307	11,071,086	11,089,079	-17,993	-0.16	81,254,696	86,078,730	-4,824,034	-5.60
一般行政管理計畫	5L	27,637,122	1,698,960	1,887,472	-188,512	-9.99	13,767,291	14,779,348	-1,012,057	-6.85
建築及設備計畫	5M	13,542,968	1,545,508	3,870,800	-2,325,292	-60.07	1,686,308	4,151,600	-2,465,292	-59.38
購置固定資產		13,506,968	1,545,508	3,834,800	-2,289,292	-59.70	1,686,308	4,115,600	-2,429,292	-59.03
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-8,465,736	2,786,858		2,786,858		211,185	-8,465,736	8,676,921	-102.49
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					22,664,640	3,379,576	19,285,064	570.64

※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278,662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 278,662 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)
 3. 105(2)低收及中低收入戶等國中學生教科書（含習作）66,592 元。(局款非統籌)
 4. 105 學年度核定學校設置創客基地推動創客教育工程費 178,000 元。(統籌款)
- 四、政府其他撥入收入：教育部補助 17,418 元。
 1. RA5310 105 學年度調整特教師授課節數經費(上期結轉) 2,298 元。
 2. RA6304 106 年度(105- 2)國中原住民族語教學講授鐘點費 15,120 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 55,216 元。
- 六、國民中學教育計畫係覈實支用賸餘。
- 七、行政管理及推展計畫係覈實支用賸餘。
- 八、營建及修建工程係因校園骨幹網路更新工程 288,800 元，報驗作業緩慢，等待測試結果報告，預計 106 年 6 月 2 日驗收，6 月底前執行完畢。
- 九、其他設備係因
 - 1.採購互動教學多點觸控顯示器 2,091,000 元，於 106 年 5 月 25 日驗收，因驗收結果不符改善中，預計 106 年 6 月 5 日辦理複驗，6 月底前執行完畢。
 - 2.校園骨幹網路更新購置 24 芯卡匣 44,000 元，因報驗作業緩慢，等待測試結果報告，預計 106 年 6 月 2 日驗收，6 月底前執行完畢。
- 十、無形資產係因購置平板電腦集中控管軟體授權單價未超過 1 萬元移列。

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	2,991,946,125	100.00	負債	2	2,969,281,485	99.24
流動資產	11	30,646,240	1.02	流動負債	21	5,747,254	0.19
現金	111	30,246,240	1.01	應付款項	212	5,747,254	0.19
銀行存款	1112	30,126,240	1.01	應付代收款	2123	5,747,254	0.19
銀行存款-市庫存款	1112-1	22,144,640	0.74	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,744,429	0.19	其他負債	22	2,963,534,231	99.05
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,523,840	0.05	什項負債	221	2,963,534,231	99.05
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	713,331	0.02	存入保證金	2211	2,317,616	0.08
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,896,994	0.10
預付款項	115	400,000	0.01	應付代管資產	2214	2,958,319,621	98.88
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	2,896,994	0.10	基金餘額	3	22,664,640	0.76
準備金	124	2,896,994	0.10	基金餘額	31	22,664,640	0.76
				基金餘額	311	22,664,640	0.76
				累積餘額	3111	22,453,455	0.75
				本期騰餘	3112	211,185	0.01

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		
退休及離職準備金	1241	2,896,994	0.10	合計：		2,991,946,125	
其他資產	13	2,958,402,891	98.88				
什項資產	131	2,958,402,891	98.88				
暫付及待結轉帳項	1315	83,270	0.00				
代管資產	1316	2,958,319,621	98.88				
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	93.70				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	152,378,060	5.09				
合計：		2,991,946,125					

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 5 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				11,071,086	11,089,079	-0.16
		累計數				81,254,696	86,078,730	-5.60
合 計		本月數				11,071,086	11,089,079	-0.16
		累計數				81,254,696	86,078,730	-5.60

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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	1,999,928	825,915	48,514,704		313,620
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	1,593,928	697,075	28,204,212	教育局補列撥入— 資料儲存收集器1臺 74,720元、網路交換器1臺 10,900元。中小學自造者教育計畫資本門經費— 刺繡縫紉機1臺 41,500元、掃圖裁藝機1臺23,500元、側開式電窯 1臺 35,000元。	185,620
交通及運輸設備	2,192,462	137,200	13,000	2,316,662		
什項設備	14,017,496	268,800	115,840	14,170,456	企業受贈—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	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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)
權利						

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 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	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	3,546,000	1,408,308		1,408,308	40	-2,137,692	-60	1. 採購互動教學多點觸控顯示器2,091,000元，於106年5月25日驗收，因驗收結果不符改善中，預計106年6月5日辦理複驗，6月底前執行完畢。 2. 校園骨幹網路更新購置24芯卡匣44,000元，因報驗作業緩慢，等待測試結果報告，預計106年6月2日驗收，6月底前執行完畢。	正依程序積極辦理俟驗收後付款。
機械及設備		3,546,000			3,546,000	3,546,000	1,408,308		1,408,308	40	-2,137,692	-60		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		221,000			221,000	140,000	137,200		137,200	98	-2,800	-2		
交通及運輸設備		221,000			221,000	140,000	137,200		137,200	98	-2,800	-2		
購建中固定資產														
什項設備		140,800			140,800	140,800	140,800		140,800	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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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	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	%		
什項設備 購建中固定資產		140,800			140,800	140,800		140,800	100					
總計		3,907,800			3,907,800	3,826,800	1,686,308	1,686,308	44	-2,140,492	-56			

※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 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		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	36,000					-36,000	-100.00	購置平板電腦集中控管軟體授權單價未超過1萬元移列。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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	288,800					-288,800	-100.00	校園骨幹網路更新工程288,800元，報驗作業緩慢，等待測試結果報告，預計106年6月2日驗收，6月底前將執行完畢。	正依程序積極辦理俟驗收後付款。
581 遞延修繕房屋建築費	9,599,168		9,599,168	288,800					-288,800	-100		
582 其他遞延支出												
總計	9,635,168		9,635,168	324,800		0.00			-324,800	-100.00		

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5月31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
22,144,640	22,144,640	0	