

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 10 月份

主辦會計人員 陳昌玉



機關長官 柯淑惠



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 10 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 5-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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 10 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	20,581,010	20,581,601	-591	0.00	195,500,564	193,097,802	2,402,762	1.24
勞務收入	43	253,000					8,500	253,000	-244,500	-96.64
服務收入	431	253,000					8,500	253,000	-244,500	-96.64
財產收入	45	589,413					686,171	568,032	118,139	20.80
財產處分收入	451	71,381					125,433	50,000	75,433	150.87
其他財產收入	45Y	518,032					560,738	518,032	42,706	8.24
政府撥入收入	46	199,954,361	20,575,601	20,575,601			194,673,432	192,242,770	2,430,662	1.26
公庫撥款收入	462	199,954,361	20,575,601	20,575,601			192,689,632	192,242,770	446,862	0.23
政府其他撥入收入	46Y						1,983,800		1,983,800	
其他收入	4Y	67,887	5,409	6,000	-591	-9.85	132,461	34,000	98,461	289.59
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	37,887	5,409	6,000	-591	-9.85	132,461	34,000	98,461	289.59
基金用途	5	209,330,397	30,449,976	20,581,601	9,868,375	47.95	193,917,355	201,563,538	-7,646,183	-3.79
國民教育計畫	53	168,150,307	20,830,023	10,358,609	10,471,414	101.09	158,069,212	163,162,212	-5,093,000	-3.12
一般行政管理計畫	5L	27,637,122	1,651,438	1,988,472	-337,034	-16.95	22,740,481	24,858,358	-2,117,877	-8.52
建築及設備計畫	5M	13,542,968	7,968,515	8,234,520	-266,005	-3.23	13,107,662	13,542,968	-435,306	-3.21
購置固定資產		13,506,968	7,968,515	8,234,520	-266,005	-3.23	13,107,662	13,506,968	-399,306	-2.96
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-8,465,736	-9,868,966		-9,868,966		1,583,209	-8,465,736	10,048,945	-118.70
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					24,036,664	3,379,576	20,657,088	611.23

※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、服務收入係因教師甄選報名及不開設暑期游泳訓練班執行收入短收244,500元。

二、財產處分收入係因財產、物品報廢實際執行收入超收75,433元。

二、其他財產收入係因開放學校場地實際執行收入超收42,706元。

三、公庫撥款收入：教育局補助446,862元。

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

- 一、服務收入係因教師甄選報名及不開設暑期游泳訓練班執行收入短收 244,500 元。
- 二、財產處分收入係因財產、物品報廢實際執行收入超收 75,433 元。
- 二、其他財產收入係因開放學校場地實際執行收入超收 42,706 元。
- 三、公庫撥款收入：教育局補助 446,862 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)
 5. 106 年樹木褐根病防治作業經費 86,000 元。(統籌款)
 6. 106 年輔助公立學校辦理敬師月活動經費 82,200 元。(局款非統籌)
- 四、政府其他撥入收入：教育部補助 1,983,800 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 13,440 元。
 3. RA5309 106 年 1-7 月普通班調整教師授課節數經費（課稅配套）1,767,600 元。
 4. RA5310 105 學年度調整教師授課節數及導師費 91,662 元。
 5. RA6214 106 學年度友善校園學生事務輔導工作國民中學輔導教師分組團體督導工作經費 108,800 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 98,461 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、營建及修建工程係專科教室環境改善、景觀樓、學務樓屋頂防水隔熱整修、校舍窗戶整修等工程賸餘款及工管費覈實支用賸餘。
- 九、其他設備係因覈實支用賸餘。
- 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10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	2,996,585,964	100.00	負債	2	2,972,549,300	99.20
流動資產	11	35,219,420	1.18	流動負債	21	9,188,554	0.31
現金	111	34,819,420	1.16	應付款項	212	9,188,554	0.31
銀行存款	1112	34,699,420	1.16	應付代收款	2123	9,188,554	0.31
銀行存款-市庫存款	1112-1	23,516,664	0.78	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,705,553	0.32	其他負債	22	2,963,360,746	98.89
銀行存款-代繳費款	1112-6	705,458	0.02	什項負債	221	2,963,360,746	98.89
專戶				存入保證金	2211	2,027,962	0.07
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	771,745	0.03	應付退休及離職金	2213	3,013,163	0.10
戶				應付代管資產	2214	2,958,319,621	98.72
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	400,000	0.01	基金餘額	3	24,036,664	0.80
預付費用	1154	400,000	0.01	基金餘額	31	24,036,664	0.80
投資、長期應收款項、貸	12	3,013,163	0.10	基金餘額	311	24,036,664	0.80
墊款及準備金				累積餘額	3111	22,453,455	0.75
準備金	124	3,013,163	0.10	本期騰餘	3112	1,583,209	0.05

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 — 臺北市立東湖國民中學

平衡表

中華民國106年10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	3,013,163	0.10	合計：		2,996,585,964	
其他資產	13	2,958,353,381	98.72				
什項資產	131	2,958,353,381	98.72				
暫付及待結轉帳項	1315	33,760	0.00				
代管資產	1316	2,958,319,621	98.72				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,452,761	0.08				
代管資產-土地	1316-1	2,630,346,800	87.78				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	152,378,060	5.09				
代管資產-其他政府	1316-3	173,142,000	5.78				
合計：		2,996,585,964					

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 10 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				20,830,023	10,358,609	101.09
		累計數				158,069,212	163,162,212	-3.12
合計		本月數				20,830,023	10,358,609	101.09
		累計數				158,069,212	163,162,212	-3.12

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	7,097,797	1,052,395	53,386,093		3,199,481
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						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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)
機械及設備	27,307,359	4,365,273	711,642	30,960,990	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、讀卡機2臺21,722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。資訊設備與網路維運經費—個人電腦10臺180,459元、筆記型電腦237,541元。106年創客基地設備費—集塵機3臺51,000元、空氣壓縮機1臺*15,000元、雕刻機3臺33,000元。新民國中撥入—充電機1臺44,995元、個人電腦1臺55,000元。	824,337
交通及運輸設備	2,192,462	216,580	23,500	2,385,542		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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)
什項設備	14,017,496	2,515,944	221,183	16,312,257	企業受贈—油印機1臺 128,000元。106年創客 基地設備費—冷氣機2臺 70,000元。106年創客基 地設備費裁剪 機1臺17,000元。暑期學 藝活動—冷氣 機1臺42,000元。代收款 其他—家長會贈送冷氣 機64臺 2,118,144元。	2,375,144
購建中固定資產						
電腦軟體	140,470		96,070	44,400	電腦軟體不入財產管理 系統，另依規定管理。	
權利						

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 10 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	3,540,936	3,540,936	100	-5,064	0			
機械及設備		3,546,000			3,546,000	3,546,000	3,540,936	3,540,936	100	-5,064	0			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		221,000			221,000	221,000	216,580	216,580	98	-4,420	-2			
交通及運輸設備		221,000			221,000	221,000	216,580	216,580	98	-4,420	-2			
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														
總計		3,907,800			3,907,800	3,907,800	3,898,316	3,898,316	100	-9,484	0			

※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 10 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		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100	購置平板電腦集中控管軟體授權單價未超過1萬元移列。	
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	9,599,168	9,209,346	95.94	9,209,346		-389,822	-4.06		
581 遞延修繕房屋建築費	9,599,168		9,599,168	9,599,168	9,209,346	96	9,209,346		-389,822	-4		
582 其他遞延支出												
總計	9,635,168		9,635,168	9,635,168	9,209,346	95.58	9,209,346		-425,822	-4.42		

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10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
23,516,664	23,516,664	0	