

4-0501235

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 105 年 4 月份

主辦會計人員 陳慧靜  機關長官 凌福昌 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立濱江國民中學

目 錄

中華民國 105 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－臺北市立濱江國民中學

40501235-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	54,924,785	4,461,919	4,425,485	36,434	0.82	22,925,919	22,395,485	530,434	2.37
勞務收入	43	227,000								
服務收入	431	227,000								
財產收入	45	731,280					495,736	360,000	135,736	37.70
財產處分收入	451	8,280								
其他財產收入	45Y	723,000					495,736	360,000	135,736	37.70
政府撥入收入	46	53,944,750	4,458,285	4,425,485	32,800	0.74	22,425,400	22,025,485	399,915	1.82
公庫撥款收入	462	53,944,750	4,454,285	4,425,485	28,800	0.65	22,081,485	22,025,485	56,000	0.25
政府其他撥入收入	46Y		4,000		4,000		343,915		343,915	
其他收入	4Y	21,755	3,634		3,634		4,783	10,000	-5,217	-52.17
雜項收入	4YY	21,755	3,634		3,634		4,783	10,000	-5,217	-52.17
基金用途	5	59,452,700	4,735,226	4,425,485	309,741	7.00	25,536,916	26,923,400	-1,386,484	-5.15
國民教育計畫	53	43,774,002	4,284,470	2,642,485	1,641,985	62.14	19,436,456	19,626,400	-189,944	-0.97
國民中學教育	531	43,774,002	4,284,470	2,642,485	1,641,985	62.14	19,436,456	19,626,400	-189,944	-0.97
一般行政管理計畫	5L	14,294,261	366,554	983,000	-616,446	-62.71	5,998,122	6,497,000	-498,878	-7.68
行政管理及推展	5L1	14,294,261	366,554	983,000	-616,446	-62.71	5,998,122	6,497,000	-498,878	-7.68
建築及設備計畫	5M	1,384,437	84,202	800,000	-715,798	-89.47	102,338	800,000	-697,662	-87.21
營建及修建工程	5M2	279,737	4,202	279,000	-274,798	-98.49	22,338	279,000	-256,662	-91.99
其他設備	5M4	1,068,700	80,000	521,000	-441,000	-84.64	80,000	521,000	-441,000	-84.64
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,527,915	-273,307		-273,307		-2,610,997	-4,527,915	1,916,918	-42.34
期初基金餘額	71	17,709,476					20,402,915	17,709,476	2,693,439	15.21
解繳市庫										
期末基金餘額	72	13,181,561					17,791,918	13,181,561	4,610,357	34.98

※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：

臺北市立濱江國民中學 105 年 4 月份會計月報基金來源、用途及餘絀表差異說明

1. 45Y 其他財產收入：場地開放收入較預期增加 135,736 元。

2. 462 公庫撥款收入：合計 56,000 元。

(1)104(1-7 月)國中學術暨藝才資優校本方案經費 25,000 元。

(2)104 學年第 2 學期教師專業發展評鑑經費 2,200 元。

(3)105 年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)28,800 元。

3. 46Y 政府其他撥入收入：合計 343,915 元。

(1)教育部補助(RA5201)105 年 1-7 月輔導教師人力運用計畫經費 339,915 元。

(2)教育部補助(RA5207)105 年國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費 4,000 元。

4. 4YY 雜項收入：實際收入較預期減少 5,217 元。

5. 5M2 營建及修建工程：105 年體樓遮陽設施改善工程，已於 4 月 30 日竣工，正辦理驗收及付款程序。

6. 5M4 其他設備：105 年監視系統工程內含之設備，本案於 105 年 3 月 29 日決標，4 月 12 日開工，預計 5 月 31 日竣工，刻正督促廠商積極辦理中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立濱江國民中學

平衡表

中華民國105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	4,989,834,310	100.00	負 債	2	4,972,042,392	99.64
流動資產	11	23,071,988	0.46	流動負債	21	2,776,483	0.06
現金	111	22,671,988	0.45	應付款項	212	2,776,483	0.06
銀行存款	1112	22,611,988	0.45	應付代收款	2123	2,776,483	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,126,386	0.34	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,176,357	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,174,017	0.02	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	4,969,265,909	99.59
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	135,228	0.00	什項負債	221	4,969,265,909	99.59
專戶				存入保證金	2211	2,709,119	0.05
零用及週轉金	1113	60,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,715,090	0.03
預付款項	115	400,000	0.01	應付代管資產	2214	4,964,841,700	99.50
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	12	1,920,622	0.04	基金餘額	3	17,791,918	0.36
墊款及準備金				基金餘額	31	17,791,918	0.36
準備金	124	1,920,622	0.04	基金餘額	311	17,791,918	0.36

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立濱江國民中學

平衡表

中華民國105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	1,715,090	0.03	累積餘額	3111	20,402,915	0.41
其他準備金	124Y	205,532	0.00	本期短絀	3113	-2,610,997	-0.05
其他準備金-其他	124Y-2	205,532	0.00	合計：		4,989,834,310	
其他資產	13	4,964,841,700	99.50				
什項資產	131	4,964,841,700	99.50				
代管資產	1316	4,964,841,700	99.50				
代管資產-土地	1316-1	4,964,841,700	99.50				
合計：		4,989,834,310					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

40501235-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 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				4,284,470	2,642,485	62.14
		累計數				19,436,456	19,626,400	-0.97
合 計		本月數				4,284,470	2,642,485	62.14
		累計數				19,436,456	19,626,400	-0.97

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 4 月份

單位:新臺

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	830,599,546	80,000		830,679,546		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,993,906			3,993,906		
房屋及建築	785,862,313			785,862,313		
機械及設備	30,608,642			30,608,642		
交通及運輸設備	3,671,706			3,671,706		
什項設備	4,848,568	80,000		4,928,568		
購建中固定資產						
電腦軟體	1,614,411			1,614,411		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

40501235-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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		842,300	84,003		926,303	325,000					-325,000	-100	105年監視系統工程內含之設備，本案於105年3月29日決標，預計5月31日竣工。	督促廠商積極辦理中。
機械及設備		842,300	84,003		926,303	325,000					-325,000	-100		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		60,000	13,264		73,264	60,000					-60,000	-100	105年監視系統工程內含之設備，本案於105年3月29日決標，預計5月31日竣工。	督促廠商積極辦理中。
交通及運輸設備		60,000	13,264		73,264	60,000					-60,000	-100		
購建中固定資產														
什項設備		166,400	1,403,425		1,569,825	136,000	80,000		80,000	59	-56,000	-41	105年監視系統工程內含之設備，本案於105年3月29日決標，預計5月31日竣工。	督促廠商積極辦理中。
什項設備		166,400	1,403,425		1,569,825	136,000	80,000		80,000	59	-56,000	-41		
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—臺北市立濱江國民中學

40501235-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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		1,068,700	1,500,692		2,569,392	521,000	80,000		80,000	15	-441,000	-85		

※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 105 年 4 月份

單位：新臺

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)	279,737		279,737	279,000	22,338	8.01	22,338		-256,662	-91.99		
581 遞延修繕房屋建築費	279,737		279,737	279,000	22,338	8	22,338		-256,662	-92	105年體樓遮陽設施改善工程，已於4月30日竣工，正辦理驗收及付款程序。	
582 其他遞延支出												
總 計	315,737		315,737	279,000	22,338	8.01	22,338		-256,662	-91.99		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立濱江國民中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國105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
17,126,386	17,331,918	-205,532	其他準備金205,532元。