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 7 月份

主辦會計人員　陳慧靜　會計室主任 陳慧靜　機關長官　凌福昌　臺北市立濱江國民中學校長 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 7 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 7 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	項目 編號	本年度法定預算數	本月份 實際數	本月份 預算數	本月份 比較增減(一) 金額	本月份 比較增減(一) %	本年度截至本月份累計數 實際數	本年度截至本月份累計數 預算數	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) 金額	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) %
基金來源	4	54,924,785	6,038,091	5,872,450	165,641	2.82	37,687,331	36,280,935	1,406,396	3.88
勞務收入	43	227,000	10,000	12,000	-2,000	-16.67	10,000	12,000	-2,000	-16.67
服務收入	431	227,000	10,000	12,000	-2,000	-16.67	10,000	12,000	-2,000	-16.67
財產收入	45	731,280	12,956		12,956		726,900	540,000	186,900	34.61
財產處分收入	451	8,280								
其他財產收入	45Y	723,000	12,956		12,956		726,900	540,000	186,900	34.61
政府撥入收入	46	53,944,750	5,998,375	5,860,450	137,925	2.35	36,928,549	35,718,935	1,209,614	3.39
公庫撥款收入	462	53,944,750	5,995,625	5,860,450	135,175	2.31	35,991,081	35,718,935	272,146	0.76
政府其他撥入收入	46Y		2,750		2,750		937,468		937,468	
其他收入	4Y	21,755	16,760		16,760		21,882	10,000	11,882	118.82
雜項收入	4YY	21,755	16,760		16,760		21,882	10,000	11,882	118.82
基金用途	5	59,452,700	5,672,773	5,872,450	-199,677	-3.40	49,235,734	40,808,850	8,426,884	20.65
國民教育計畫	53	43,774,002	4,681,908	4,889,450	-207,542	-4.24	30,190,523	29,981,850	208,673	0.70
國民中學教育	531	43,774,002	4,681,908	4,889,450	-207,542	-4.24	30,190,523	29,981,850	208,673	0.70
一般行政管理計畫	5L	14,294,261	925,630	983,000	-57,370	-5.84	8,741,371	9,446,000	-704,629	-7.46
行政管理及推展	5L1	14,294,261	925,630	983,000	-57,370	-5.84	8,741,371	9,446,000	-704,629	-7.46
建築及設備計畫	5M	1,384,437	65,235		65,235		10,303,840	1,381,000	8,922,840	646.11
營建及修建工程	5M2	279,737	65,235		65,235		9,322,390	279,000	9,043,390	3,241.36
其他設備	5M4	1,068,700					945,450	1,066,000	-120,550	-11.31
無形資產	5M5	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀－)	6	-4,527,915	365,318		365,318		-11,548,403	-4,527,915	-7,020,488	155.05
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					8,854,512	13,181,561	-4,327,049	-32.83

※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7月份會計月報基金來源、用途及餘絀表差異說明

1.431服務收入：教師甄選報名費收入較預期減少2,000元。

2.45Y其他財產收入：場地開放收入較預期增加186,900元。

3.462公庫撥款收入：合計272,146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。

(4)104學年第2學期低收入戶及中低收入戶國中生教科書補助12,121元。

(5)105年度小田園教育體驗學習經費60,000元。

(6)104學年國中生涯發展教育經費8,850元。

(7)105年度國民中學建立學區資源網路經費10,000元。

(8)105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費101,405元。

(9)104(2)國中多元社團活動經費13,770元。

(10)105年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費10,000元。

4.46Y政府其他撥入收入：合計937,468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。

(3)教育部補助(RA4327)105年1-7月普通班調整教師授課節數經費532,224元。

(4)教育部補助(RA4328)105年1-7月國中小調整教師授課節數及導師費經費(課稅配套)58,579元。

(5)教育部補助(RA5511)105學年度身心障礙生升學國民中小學施測費2,750元。

5.4YY雜項收入：增設本市濱江非營利幼兒園建置工程扣點罰款等收入較預期增加11,882元。

6.5M2營建及修建工程：

(1)增設本市濱江非營利幼兒園建置工程(統籌款)9,052,573元。

(2)學校周邊劃設無菸人行道(統籌款)26,330元。

(3)105年度體樓遮陽設施改善工程節餘款36,250元。

7.5M4其他設備：

(1)電腦周邊設備及零組件單價未滿1萬元轉設備零件81,500元。

(2)105年預算購置設備節餘款39,050元。

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7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	4,979,539,160	100.00	負　債	2	4,970,684,648	99.82
流動資產	11	12,729,211	0.26	流動負債	21	1,464,245	0.03
現金	111	12,329,211	0.25	應付款項	212	1,464,245	0.03
銀行存款	1112	12,269,211	0.25	應付代收款	2123	1,021,830	0.02
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,631,395	0.17	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,918,569	0.06	應付工程款	2129	442,415	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	586,372	0.01	預收款項	213	0	0.00
				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	132,875	0.00	其他負債	22	4,969,220,403	99.79
				什項負債	221	4,969,220,403	99.79
零用及週轉金	1113	60,000	0.00	存入保證金	2211	2,615,986	0.05
預付款項	115	400,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,762,717	0.04
預付費用	1154	400,000	0.01	應付代管資產	2214	4,964,841,700	99.70
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,968,249	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	1,968,249	0.04				

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7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	1,762,717	0.04	基金餘額	3	8,854,512	0.18
其他準備金	124Y	205,532	0.00	基金餘額	31	8,854,512	0.18
其他準備金-其他	124Y-2	205,532	0.00	基金餘額	311	8,854,512	0.18
其他資產	13	4,964,841,700	99.70	累積餘額	3111	20,402,915	0.41
什項資產	131	4,964,841,700	99.70	本期短絀	3113	-11,548,403	-0.23
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00	合計：		4,979,539,160	
代管資產	1316	4,964,841,700	99.70				
代管資產-土地	1316-1	4,964,841,700	99.70				
合計：		4,979,539,160					

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 7 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				4,681,908	4,889,450	-4.24
		累計數				30,190,523	29,981,850	0.70
合計		本月數				4,681,908	4,889,450	-4.24
		累計數				30,190,523	29,981,850	0.70

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 7 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	830,599,546	1,140,347	2,564,581	829,175,312		158,897
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	899,270	2,474,591	29,033,321	(1)教育部補助防火牆93,896元。(2)個人電腦3台65,001元(教育局補助各校電腦設備)。	158,897
交通及運輸設備	3,671,706	59,203	89,990	3,640,919		
什項設備	4,848,568	145,874		4,994,442		
購建中固定資產						
電腦軟體	1,614,411	36,000		1,650,411		
權利						

40501235-6

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 7 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
							實際執行數				比較增減(一)			
	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	840,000	740,373		740,373	88	-99,627	-12		
機械及設備		842,300	84,003		926,303	840,000	740,373		740,373	88	-99,627	-12	(1)電腦周邊設備及零組件單價未滿1萬元轉設備零件77,000元。(2)節餘款22,627元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		60,000	13,264		73,264	60,000	59,203		59,203	99	-797	-1		
交通及運輸設備		60,000	13,264		73,264	60,000	59,203		59,203	99	-797	-1	節餘款797元。	
購建中固定資產														
什項設備		166,400	1,403,425		1,569,825	166,000	145,874		145,874	88	-20,126	-12		
什項設備		166,400	1,403,425		1,569,825	166,000	145,874		145,874	88	-20,126	-12	(1)心臟模型單價未滿1萬元轉設備零件4,500元。(2)節餘款15,626元。	
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。

40501235-7

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 7 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	1,066,000	945,450		945,450	89	-120,550	-11		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 105 年 7 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	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	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	9,322,390	3,341.36	9,322,390		9,043,390	3,241.36		
581 遞延修繕房屋建築支	279,737		279,737	279,000	9,322,390	3,341	9,322,390		9,043,390	3,241	(1)增設本市濱江非營利幼兒園建置工程(統籌款)9,052,573元。(2)學校周邊劃設行人行道(統籌款)26,330元。(3)105年度教學樓遮陽設施改善工程節餘款36,250元。	
582 其他遞延支出												
總計	315,737		315,737	315,000	9,358,390	2,970.92	9,358,390		9,043,390	2,870.92		

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7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
8,631,395	8,836,927	-205,532	其他準備金205,532元。