

4-0501293

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 1 月份

主辦會計人員 陳明珠  機關長官 謝勝隆



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

## 目 次

中華民國 106 年 1 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 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 7 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 8-9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 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	91,452,138	27,475,432	27,472,000	3,432	0.01	27,475,432	27,472,000	3,432	0.01
勞務收入	43	113,600								
服務收入	431	113,600								
財產收入	45	597,700	136,455	160,000	-23,545	-14.72	136,455	160,000	-23,545	-14.72
財產處分收入	451	36,190								
其他財產收入	45Y	561,510	136,455	160,000	-23,545	-14.72	136,455	160,000	-23,545	-14.72
政府撥入收入	46	90,251,093	27,309,149	27,308,000	1,149	0.00	27,309,149	27,308,000	1,149	0.00
公庫撥款收入	462	90,251,093	27,308,000	27,308,000			27,308,000	27,308,000		
政府其他撥入收入	46Y		1,149		1,149		1,149		1,149	
其他收入	4Y	489,745	29,828	4,000	25,828	645.70	29,828	4,000	25,828	645.70
受贈收入	4Y0	120,000	24,000		24,000		24,000		24,000	
雜項收入	4YY	369,745	5,828	4,000	1,828	45.70	5,828	4,000	1,828	45.70
基金用途	5	97,086,598	23,489,479	27,472,000	-3,982,521	-14.50	23,489,479	27,472,000	-3,982,521	-14.50
國民教育計畫	53	75,858,962	20,054,714	22,707,500	-2,652,786	-11.68	20,054,714	22,707,500	-2,652,786	-11.68
國民中學教育	531	75,858,962	20,054,714	22,707,500	-2,652,786	-11.68	20,054,714	22,707,500	-2,652,786	-11.68
一般行政管理計畫	5L	17,623,536	3,432,765	4,764,500	-1,331,735	-27.95	3,432,765	4,764,500	-1,331,735	-27.95
行政管理及推展	5L1	17,623,536	3,432,765	4,764,500	-1,331,735	-27.95	3,432,765	4,764,500	-1,331,735	-27.95
建築及設備計畫	5M	3,604,100	2,000		2,000		2,000		2,000	
營建及修建工程	5M2	2,782,000	2,000		2,000		2,000		2,000	
其他設備	5M4	786,100								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,634,460	3,985,953		3,985,953		3,985,953		3,985,953	
期初基金餘額	71	8,120,995					12,625,924	8,120,995	4,504,929	55.47
解繳市庫										
期末基金餘額	72	2,486,535					16,611,877	8,120,995	8,490,882	104.55

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過20%以上之增減原因說明：

1. 政府其他撥入收入因：教育部補助105學年度特教班教師超鐘點等經費。
2. 受贈收入因：教育儲蓄戶捐款補助清寒生課輔費用等認列受贈收入。
3. 雜項收入因：收回105年教師請假導師費等。
4. 行政管理及推展因：預借105年度公務人員考績獎金等。
5. 建築及修建工程因：105年度教育局統籌款本年度執行更新瓦斯緊急遮斷設備工程2,000元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立西湖國民中學

## 平衡表

中華民國106年1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	5,551,529,861	100.00	負債	2	5,534,917,984	99.70
流動資產	11	18,936,883	0.34	流動負債	21	1,885,040	0.03
現金	111	17,531,150	0.32	應付款項	212	1,885,040	0.03
銀行存款	1112	17,411,150	0.31	應付代收款	2123	1,885,040	0.03
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,036,496	0.25	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,381,003	0.04	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	746,327	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	247,324	0.00	其他負債	22	5,533,032,944	99.67
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,533,032,944	99.67
預付款項	115	1,405,733	0.03	存入保證金	2211	1,242,290	0.02
預付費用	1154	1,405,733	0.03	應付退休及離職金	2213	1,149,554	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,790,228	0.05	應付代管資產	2214	5,529,802,750	99.61
準備金	124	2,790,228	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	838,350	0.02
				基金餘額	3	16,611,877	0.30
				基金餘額	31	16,611,877	0.30
				基金餘額	311	16,611,877	0.30

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 — 臺北市立西湖國民中學

## 平衡表

中華民國106年1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	1,149,554	0.02	累積餘額	3111	12,625,924	0.23
其他準備金	124Y	1,640,674	0.03	本期賸餘	3112	3,985,953	0.07
其他準備金-其他	124Y-2	1,640,674	0.03	合計：		5,551,529,861	
其他資產	13	5,529,802,750	99.61				
什項資產	131	5,529,802,750	99.61				
代管資產	1316	5,529,802,750	99.61				
代管資產-土地改良物	1316-0	7,569,317	0.14				
代管資產-土地	1316-1	5,309,418,000	95.64				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	212,815,433	3.83				
合計：		5,551,529,861					

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—臺北市立西湖國民中學

40501293-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 1 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				20,054,714	22,707,500	-11.68
		累計數				20,054,714	22,707,500	-11.68
合 計		本月數				20,054,714	22,707,500	-11.68
		累計數				20,054,714	22,707,500	-11.68

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 1 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	29,431,415			29,431,415		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	19,287,077			19,287,077		
交通及運輸設備	1,062,358			1,062,358		
什項設備	9,036,320			9,036,320		
購建中固定資產						
電腦軟體	45,660			45,660		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 1 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		545,300			545,300									
機械及設備		545,300			545,300									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		28,000			28,000									
交通及運輸設備		28,000			28,000									
購建中固定資產														
什項設備		212,800			212,800									
什項設備		212,800			212,800									
購建中固定資產														
總計		786,100			786,100									

※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—臺北市立西湖國民中學

40501293-7

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 1 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)	應付未付款 (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)	2,782,000		2,782,000		2,000		2,000		2,000			
581 遞延修繕房屋建築支	2,782,000		2,782,000		2,000		2,000		2,000			
582 其他遞延支出												
總計	2,818,000		2,818,000		2,000	0.00	2,000		2,000	0.00		105年度教育局統籌款本年度執行更新瓦斯緊急遮斷設備工程2,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-8

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 1 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
14,036,496	15,677,170	-1,640,674	其他準備金-其他1,640,674元

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

40501293-9

銀行存款-保管款調節表

中華民國 106 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
2,381,003	2,381,003	0	