

4-0501484

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學

會 計 月 報

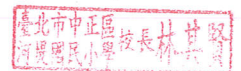
特別收入基金

中華民國 109 年 3 月份

主辦會計人員 陳曉珊



機關長官 林其賢



臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學
目 次
中華民國 109 年 3 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
九、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

40501484-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	125,456,000	9,227,927	9,196,858	31,069	0.34	43,438,758	43,221,454	217,304	0.50
勞務收入	43	3,000					600		600	
服務收入	431	3,000					600		600	
財產收入	45	31,000					12,200		12,200	
財產處分收入	451	5,000								
其他財產收入	45Y	26,000					12,200		12,200	
政府撥入收入	46	122,735,000	9,226,458	9,196,858	29,600	0.32	43,287,054	43,221,454	65,600	0.15
公庫撥款收入	462	122,735,000	9,196,858	9,196,858			43,221,454	43,221,454		
政府其他撥入收入	46Y		29,600		29,600		65,600		65,600	
教學收入	4S	2,348,000								
學雜費收入	4S1	2,348,000								
其他收入	4Y	339,000	1,469		1,469		138,904		138,904	
雜項收入	4YY	339,000	1,469		1,469		138,904		138,904	
基金用途	5	127,472,000	8,969,185	9,196,858	-227,673	-2.48	40,217,442	43,221,454	-3,004,012	-6.95
國民教育計畫	53	96,609,000	7,233,697	7,411,844	-178,147	-2.40	32,490,545	34,457,423	-1,966,878	-5.71
學前教育計畫	54	10,181,000	748,675	797,657	-48,982	-6.14	3,299,712	3,404,194	-104,482	-3.07
一般行政管理計畫	5L	13,107,000	905,135	904,357	778	0.09	4,345,507	5,276,837	-931,330	-17.65
建築及設備計畫	5M	7,575,000	81,678	83,000	-1,322	-1.59	81,678	83,000	-1,322	-1.59
購建固定資產		7,539,000	81,678	83,000	-1,322	-1.59	81,678	83,000	-1,322	-1.59
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,016,000	258,742		258,742		3,221,316		3,221,316	
期初基金餘額	71	3,386,000					6,137,421	3,386,000	2,751,421	81.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,370,000					9,358,737	3,386,000	5,972,737	176.40

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 月份

本年度截至109年3月止累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

- 一、 服務收入：執行數較預算數增加600元，主要係代理教師甄選報名費收入超收。
- 二、 其他財產收入：執行數較預算數增加12,200元，主要係場地租借1,200元及教職員工停車費11,000元等收入超收。
- 三、政府其他撥入收入：執行數較預算數增加65,600元，係教育部補助款明細臚列如下：
 - 1、108(2)增置國小圖書館閱讀推動教師計畫經費(RA9317)65,600元。
- 四、雜項收入：執行數較預算數增加138,904元，主要係數位學生證收入、離校簡訊費等收入超收。
- 五、一般行政管理計畫：用人費用覈實支用(辦理預借考績獎金487,912元，俟公文核定辦理轉正)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區河堤國民小學

平衡表

中華民國109年3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	3,205,319,859	100.00	負 債	2	3,195,961,122	99.71
流動資產	11	36,083,322	1.13	流動負債	21	27,774,402	0.87
現金	111	35,295,410	1.10	應付款項	212	27,774,402	0.87
銀行存款	1112	35,215,410	1.10	應付代收款	2123	27,774,402	0.87
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,196,601	0.22	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	27,405,783	0.86	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	613,026	0.02	其他負債	22	3,168,186,720	98.84
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,168,186,720	98.84
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,493,693	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,056,566	0.06
預付款項	115	787,912	0.02	應付代管資產	2214	3,164,636,461	98.73
預付費用	1154	787,912	0.02	基金餘額	3	9,358,737	0.29
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,350,790	0.10	基金餘額	31	9,358,737	0.29
準備金	124	3,350,790	0.10	基金餘額	311	9,358,737	0.29
				累積餘額	3111	6,137,421	0.19
				本期騰餘	3112	3,221,316	0.10

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區河堤國民小學

平衡表

中華民國109年3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	2,056,566	0.06	合計：		3,205,319,859	
其他準備金	124Y	1,294,224	0.04				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	350,000	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	944,224	0.03				
其他資產	13	3,165,885,747	98.77				
什項資產	131	3,165,885,747	98.77				
暫付及待結轉帳項	1315	1,249,286	0.04				
代管資產	1316	3,164,636,461	98.73				
代管資產-土地	1316-1	3,146,174,168	98.15				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	6,540,230	0.20				
代管資產-其他政府	1316-3	11,922,063	0.37				
合計：		3,205,319,859					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

40501484-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				7,233,697	7,411,844	-178,147	-2.40
		累計數				32,490,545	34,457,423	-1,966,878	-5.71
學前教育計畫		本月數				748,675	797,657	-48,982	-6.14
		累計數				3,299,712	3,404,194	-104,482	-3.07

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501484-6

中華民國 109 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	24,052,543	-16,826,387	130,290	348,208	-248,028	6,760,210
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,943,426	-2,753,218			-34,464	155,744
房屋及建築						
機械及設備	12,989,875	-8,646,056	130,290	132,145	-274,820	4,067,144
交通及運輸設備	786,266	-515,351			-18,807	252,108
雜項設備	7,313,436	-4,911,762		214,083	80,063	2,267,654
購建中固定資產						
電腦軟體	19,540			1,980		17,560
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備：增加數計130,290元，變動原因為：(1)增置：81,678元(2)捐贈：48,612元。減少數計132,145元，變動原因為：(5)報廢：132,145元。

2.雜項設備：減少數計214,083元，變動原因為：(5)報廢：214,083元。

3.電腦軟體：減少數計1,980元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年3月止累計攤銷1,980元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

40501484-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行	調 整 數	合 計		累 計 執 行 數				比較增減			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%		
建築及設備計畫														
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		990,000			990,000	83,000	81,678		81,678	98.41	-1,322	-1.59		
機械及設備		990,000			990,000	83,000	81,678		81,678	98.41	-1,322	-1.59	節餘款1,322元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		108,000			108,000									
雜項設備		108,000			108,000									
購建中固定資產														
總 計		1,098,000			1,098,000	83,000	81,678		81,678	98.41	-1,322	-1.59		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
 中華民國 109 年 3 月份

40501484-8

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		累 計 執 行 數				比較增減			
					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												
54 遞延支出	6,441,000		6,441,000									
541 遞延修繕房屋建築支出	6,441,000		6,441,000									
542 其他遞延支出												
總 計	6,477,000		6,477,000			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 3 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
7,196,601	8,140,825	-944,224	支付處對帳單餘額含其他準備金-其他944,224元。