

4-0501484

臺北市政府教育局主管

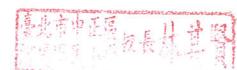
臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 6 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 6 月份

名 称	頁 次
一、基金來源、用途及餘绌表.....	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 7-8 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 9 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 10 頁

基金來源、用途及餘紳表

中華民國 109 年 6 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	9,365,565	9,396,964	-31,399	-0.33	69,872,752	69,265,869	606,883	0.88	
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	8,250,940	8,222,964	27,976	0.34	68,606,310	68,091,869	514,441	0.76	
公庫撥款收入	462	122,735,000	8,222,964	8,222,964			68,091,869	68,091,869			
政府其他撥入收入	46Y		27,976		27,976		514,441		514,441		
教學收入	4S	2,348,000	1,061,890	1,174,000	-112,110	-9.55	1,061,890	1,174,000	-112,110	-9.55	
學雜費收入	4S1	2,348,000	1,061,890	1,174,000	-112,110	-9.55	1,061,890	1,174,000	-112,110	-9.55	
其他收入	4Y	339,000	52,735		52,735		191,752		191,752		
雜項收入	4YY	339,000	52,735		52,735		191,752		191,752		
基金用途	5	127,472,000	8,735,140	9,396,964	-661,824	-7.04	67,508,340	71,281,869	-3,773,529	-5.29	
國民教育計畫	53	96,609,000	7,057,379	7,367,294	-309,915	-4.21	53,787,557	56,621,690	-2,834,133	-5.01	
學前教育計畫	54	10,181,000	762,611	737,707	24,904	3.38	5,588,425	5,652,665	-64,240	-1.14	
一般行政管理計畫	5L	13,107,000	897,913	916,357	-18,444	-2.01	7,676,086	8,001,908	-325,822	-4.07	
建築及設備計畫	5M	7,575,000	17,237	375,606	-358,369	-95.41	456,272	1,005,606	-549,334	-54.63	
購建固定資產		7,539,000	17,237	375,606	-358,369	-95.41	456,272	1,005,606	-549,334	-54.63	
其他		36,000									
本期賸餘(短紳)	6	-2,016,000	630,425		630,425		2,364,412	-2,016,000	4,380,412	-217.28	
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					8,501,833	1,370,000	7,131,833	520.57	

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學基金來源、用途及餘绌表

中華民國 109 年 6 月份

本年度截至109年6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514,441元，係教育部補助款明細臚列如下：

- (一)108(2)增置國小圖書館閱讀推動教師計畫經費(RA9317)65,600元。
- (二)108基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費(RA9313) 11,520元。
- (三)109年度辦理新住民子女教育實施計畫(RA9318) 125,991元。
- (四)108(2)109年辦理國民中小學閱讀推動實施計畫(RA9320)120,000元。
- (五)108(2)攜手激勵學習潛能計畫(RA9251)163,354元。
- (六)108(2)無力繳交代收代辦費(RA8318)4,710元。
- (七)108(2)2-4歲公幼免學費(低收/中低收代辦費補助)(RA8439)23,266元。

四、雜項收入：執行數較預算數增加191,752元，主要係數位學生證收入、離校簡訊費等收入超收。

五、建築及設備計畫：執行數456,272元較預算數1,005,606元減少549,334元，主要因素如下：

(一)購建固定資產：

- 1、工管費已分配15,606元執行49,594元，係因工管費核實支用。
- 2、新購電子白板組等採購案222,000元，因單槍投影機2台受疫情影響原廠缺貨，履約期限簽准延至109年8月20日。
- 3、新購無線基地臺31台356,500元，已於6月21日辦理驗收完畢，俟廠商開立發票辦理付款事宜。

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6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	3,203,349,365	100.00	負債	2	3,194,847,532	99.73
流動資產	11	34,980,585	1.09	流動負債	21	25,687,327	0.80
現金	111	34,680,585	1.08	應付款項	212	25,687,327	0.80
銀行存款	1112	34,600,585	1.08	應付代收款	2123	25,687,327	0.80
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,827,609	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	27,120,498	0.85	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	652,478	0.02	其他負債	22	3,169,160,205	98.93
專戶				什項負債	221	3,169,160,205	98.93
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	存入保證金	2211	2,198,588	0.07
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,081,082	0.06
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	3,164,880,535	98.80
預付款項	115	300,000	0.01	基金餘額	3	8,501,833	0.27
預付費用	1154	300,000	0.01	基金餘額	31	8,501,833	0.27
投資、長期應收款項、貸 款及準備金	12	3,375,306	0.11	基金餘額	311	8,501,833	0.27
準備金	124	3,375,306	0.11	累積餘額	3111	6,137,421	0.19
				本期賸餘	3112	2,364,412	0.07
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6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	2,081,082	0.06	合計：		3,203,349,365	
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	3,164,993,474	98.80				
什項資產	131	3,164,993,474	98.80				
暫付及待結轉帳項	1315	112,939	0.00				
代管資產	1316	3,164,880,535	98.80				
代管資產-土地	1316-1	3,146,174,168	98.22				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	6,461,009	0.20				
代管資產-其他政府	1316-3	12,245,358	0.38				
合計：		3,203,349,365					

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 6 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	
		本月數				7,057,379	7,367,294	-309,915	-4.21
國民教育計畫		累計數				53,787,557	56,621,690	-2,834,133	-5.01
		本月數				762,611	737,707	24,904	3.38
學前教育計畫		累計數				5,588,425	5,652,665	-64,240	-1.14

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
 中華民國 109 年 6 月份

40501484-6

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						
非理財目的之長期投資	24,052,543	-16,826,387	1,210,446	350,188	-857,187	7,229,227
土地						
土地改良物	2,943,426	-2,753,218			-68,928	121,280
房屋及建築						
機械及設備	12,989,875	-8,646,056	475,146	132,145	-690,906	3,995,914
交通及運輸設備	786,266	-515,351			-37,614	233,301
雜項設備	7,313,436	-4,911,762	735,300	214,083	-59,739	2,863,152
購建中固定資產						
電腦軟體	19,540			3,960		15,580
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備：增加數計475,146元，變動原因為：(1)增置：406,678元(2)捐贈：68,468元。減少數計132,145元，變動原因為：(5)報廢：132,145元。

2.雜項設備：增加數計735,300元，變動原因為：(1)捐贈：735,300元。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3,960元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年6月止累計攤銷3,960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 6 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		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 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 機械及設備															
	990,000			990,000	990,000	406,678			406,678	41.08	-583,322	-58.92	1、新購電子白板組等採購案222,000元，因單槍投影機2台受疫情影響原廠缺貨，履約期限簽准延至8月20日。 2、新購無線基地臺31台356,500元於6月21日辦理驗收完畢，俟廠商開立發票辦理付款事宜。 3、節餘款4,822元。		
	990,000			990,000	990,000	406,678			406,678	41.08	-583,322	-58.92			
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											

※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

40501484-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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		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 雜項設備 購建中固定資產		108,000			108,000										
總 計		1,098,000			1,098,000	990,000	406,678		406,678	41.08	-583,322	-58.92			

※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 6 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		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 遷延支出	6,441,000		6,441,000	15,606	49,594	317.79	49,594		33,988	217.79	
541 遷延修繕房屋建築支	6,441,000		6,441,000	15,606	49,594	317.79	49,594		33,988	217.79	工管費已分配15,606元，執行49,594元，係因工管費核實支用。
542 其他遷延支出											
總 計	6,477,000		6,477,000	15,606	49,594	317.79	49,594		33,988	217.79	

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 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
6,827,609	7,771,833	-944,224	支付處對帳單餘額含其他準備金-其他944,224元。