

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 7 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 7 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 7-8 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

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 7 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	10,506,229	9,940,945	565,284	5.69	80,378,981	79,206,814	1,172,167	1.48
勞務收入	43	3,000	3,900	1,500	2,400	160.00	4,500	1,500	3,000	200.00
服務收入	431	3,000	3,900	1,500	2,400	160.00	4,500	1,500	3,000	200.00
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	10,378,489	9,939,445	439,044	4.42	78,984,799	78,031,314	953,485	1.22
公庫撥款收入	462	122,735,000	9,939,445	9,939,445			78,031,314	78,031,314		
政府其他撥入收入	46Y		439,044		439,044		953,485		953,485	
教學收入	4S	2,348,000	123,840		123,840		1,185,730	1,174,000	11,730	1.00
學雜費收入	4S1	2,348,000	123,840		123,840		1,185,730	1,174,000	11,730	1.00
其他收入	4Y	339,000					191,752		191,752	
雜項收入	4YY	339,000					191,752		191,752	
基金用途	5	127,472,000	9,150,285	9,940,945	-790,660	-7.95	76,658,625	81,222,814	-4,564,189	-5.62
國民教育計畫	53	96,609,000	7,126,420	8,146,353	-1,019,933	-12.52	60,913,977	64,768,043	-3,854,066	-5.95
學前教育計畫	54	10,181,000	763,904	792,207	-28,303	-3.57	6,352,329	6,444,872	-92,543	-1.44
一般行政管理計畫	5L	13,107,000	901,621	952,357	-50,736	-5.33	8,577,707	8,954,265	-376,558	-4.21
建築及設備計畫	5M	7,575,000	358,340	50,028	308,312	616.28	814,612	1,055,634	-241,022	-22.83
購建固定資產		7,539,000	358,340	50,028	308,312	616.28	814,612	1,055,634	-241,022	-22.83
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,016,000	1,355,944		1,355,944		3,720,356	-2,016,000	5,736,356	-284.54
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					9,857,777	1,370,000	8,487,777	619.55

※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 7 月份

本年度截至109年7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3,000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953,485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)62,656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。

(八)108(2)國小學校用書補助經費(RA9333)9,968元。

(九)108(2)國小兒童錄後照顧服務低收入戶、身障及原住民學生課後照顧班經費(RA9332) 432,020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814,612元較預算數1,055,634元減少241,022元，主要因素如下：

(一)購建固定資產：

1、工管費已分配65,634元執行51,434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。

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	3,203,703,015	100.00	負 債	2	3,193,845,238	99.69
流動資產	11	34,870,520	1.09	流動負債	21	24,732,043	0.77
現金	111	34,570,520	1.08	應付款項	212	24,732,043	0.77
銀行存款	1112	34,490,520	1.08	應付代收款	2123	24,732,043	0.77
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,183,553	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	25,663,619	0.80	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	643,348	0.02	其他負債	22	3,169,113,195	98.92
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,169,113,195	98.92
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,169,813	0.07
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,089,254	0.07
預付款項	115	300,000	0.01	應付代管資產	2214	3,164,854,128	98.79
預付費用	1154	300,000	0.01	基金餘額	3	9,857,777	0.31
投資、長期應收款項、貸	12	3,383,478	0.11	基金餘額	31	9,857,777	0.31
墊款及準備金				基金餘額	311	9,857,777	0.31
準備金	124	3,383,478	0.11	累積餘額	3111	6,137,421	0.19
				本期騰餘	3112	3,720,356	0.12

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	2,089,254	0.07	合計：		3,203,703,015	
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	3,165,449,017	98.81				
什項資產	131	3,165,449,017	98.81				
暫付及待結轉帳項	1315	594,889	0.02				
代管資產	1316	3,164,854,128	98.79				
代管資產-土地	1316-1	3,146,174,168	98.20				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	6,434,602	0.20				
代管資產-其他政府	1316-3	12,245,358	0.38				
合計：		3,203,703,015					

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 7 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				7,126,420	8,146,353	-1,019,933	-12.52
		累計數				60,913,977	64,768,043	-3,854,066	-5.95
學前教育計畫		本月數				763,904	792,207	-28,303	-3.57
		累計數				6,352,329	6,444,872	-92,543	-1.44

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 7 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	1,670,446	2,303,092	871,339	7,464,849
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,943,426	-2,753,218			-80,416	109,792
房屋及建築						
機械及設備	12,989,875	-8,646,056	935,146	1,459,916	485,184	4,304,233
交通及運輸設備	786,266	-515,351		12,000	-32,003	226,912
雜項設備	7,313,436	-4,911,762	735,300	826,556	498,574	2,808,992
購建中固定資產						
電腦軟體	19,540			4,620		14,920
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備：增加數計935,146元，變動原因為：(1)增置：763,178元(2)受贈：171,968元。減少數計1,459,916元，變動原因為：(5)報廢：1,459,916元。
2.交通及運輸設備：減少數計12,000元，變動原因為：(5)報廢：12,000元。
3.雜項設備：增加數計735,300元，變動原因為：(1)受贈：735,300元。減少數計826,556元，變動原因為：(5)報廢：826,556元。
4.電腦軟體：減少數計4,620元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年7月止累計攤銷4,620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 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		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	990,000	763,178		763,178	77.09	-226,822	-22.91		
機械及設備		990,000			990,000	990,000	763,178		763,178	77.09	-226,822	-22.91	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、節餘款4,822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														

※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 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		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														
總 計		1,098,000			1,098,000	990,000	763,178		763,178	77.09	-226,822	-22.91		

※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 7 月份

40501484-9

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	65,634	51,434	78.36	51,434		-14,200	-21.64	工管費已分配65,634元，執行51,434元，係因工管費核實支用。	
541 遞延修繕房屋建築支	6,441,000		6,441,000	65,634	51,434	78.36	51,434		-14,200	-21.64		
542 其他遞延支出												
總 計	6,477,000		6,477,000	65,634	51,434	78.36	51,434		-14,200	-21.64		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 7 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
8,183,553	9,127,777	-944,224	支付處對帳單餘額含其他準備金-其他944,224元。