

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

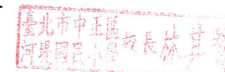
### 特別收入基金

中華民國 109 年 10 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 10 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 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 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 10 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	14,784,705	14,749,753	34,952	0.24	119,202,114	117,941,668	1,260,446	1.07
勞務收入	43	3,000					4,500	2,500	2,000	80.00
服務收入	431	3,000					4,500	2,500	2,000	80.00
財產收入	45	31,000	34,500		34,500		51,540	10,000	41,540	415.40
財產處分收入	451	5,000					4,840		4,840	
其他財產收入	45Y	26,000	34,500		34,500		46,700	10,000	36,700	367.00
政府撥入收入	46	122,735,000	14,749,753	14,749,753			117,767,109	116,642,168	1,124,941	0.96
公庫撥款收入	462	122,735,000	14,749,753	14,749,753			116,772,168	116,642,168	130,000	0.11
政府其他撥入收入	46Y						994,941		994,941	
教學收入	4S	2,348,000					1,185,730	1,174,000	11,730	1.00
學雜費收入	4S1	2,348,000					1,185,730	1,174,000	11,730	1.00
其他收入	4Y	339,000	452		452		193,235	113,000	80,235	71.00
雜項收入	4YY	339,000	452		452		193,235	113,000	80,235	71.00
基金用途	5	127,472,000	12,655,387	14,749,753	-2,094,366	-14.20	116,526,295	119,957,668	-3,431,373	-2.86
國民教育計畫	53	96,609,000	7,740,864	7,152,513	588,351	8.23	88,917,268	91,427,698	-2,510,430	-2.75
學前教育計畫	54	10,181,000	745,112	749,257	-4,145	-0.55	9,163,617	9,525,845	-362,228	-3.80
一般行政管理計畫	5L	13,107,000	834,424	854,632	-20,208	-2.36	11,584,233	11,904,611	-320,378	-2.69
建築及設備計畫	5M	7,575,000	3,334,987	5,993,351	-2,658,364	-44.36	6,861,177	7,099,514	-238,337	-3.36
購建固定資產		7,539,000	3,334,987	5,993,351	-2,658,364	-44.36	6,861,177	7,099,514	-238,337	-3.36
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,016,000	2,129,318		2,129,318		2,675,819	-2,016,000	4,691,819	-232.73
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					8,813,240	1,370,000	7,443,240	543.30

※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 10 月份

本年度截至109年10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2,000元，主要係代理教師甄選報名費收入超收。

二、財產收入：執行數較預算數增加41,540元，主要係惜物網財產拍賣收入及教職員工停車費等收入超收。

三、政府其他撥入收入：執行數較預算數增加994,941元，係教育部補助款明細臚列如下：

(一)國小圖書館閱讀推動教師計畫經費108(2)(RA9317)62,656元、109(1)(RA9331)78,720元，計141,376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)126,090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80,235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6,861,177元較預算數7,099,514元減少238,337元，主要因素如下：

(一)購建固定資產：

1、109校園場地照明燈具設備汰換工程款(併決算)130,000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10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	3,206,270,812	100.00	負 債	2	3,197,457,572	99.73
流動資產	11	36,631,362	1.14	流動負債	21	26,824,796	0.84
現金	111	36,295,085	1.13	應付款項	212	26,824,796	0.84
銀行存款	1112	36,215,085	1.13	應付代收款	2123	26,824,796	0.84
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,290,389	0.23	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	28,286,169	0.88	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	628,527	0.02	其他負債	22	3,170,632,776	98.89
專戶				什項負債	221	3,170,632,776	98.89
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	10,000	0.00	存入保證金	2211	3,744,099	0.12
戶				應付退休及離職金	2213	2,113,770	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	3,164,774,907	98.71
應收款項	113	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	8,813,240	0.27
預付款項	115	336,277	0.01	基金餘額	31	8,813,240	0.27
預付費用	1154	336,277	0.01	基金餘額	311	8,813,240	0.27
				累積餘額	3111	6,137,421	0.19

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10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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	3,220,344	0.10	本期賸餘	3112	2,675,819	0.08
準備金	124	3,220,344	0.10	合計：		3,206,270,812	
退休及離職準備金	1241	2,113,770	0.07				
其他準備金	124Y	1,106,574	0.03				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	350,000	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	756,574	0.02				
其他資產	13	3,166,419,106	98.76				
什項資產	131	3,166,419,106	98.76				
暫付及待結轉帳項	1315	1,644,199	0.05				
代管資產	1316	3,164,774,907	98.71				
代管資產-土地	1316-1	3,146,174,168	98.13				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	6,355,381	0.20				
代管資產-其他政府	1316-3	12,245,358	0.38				

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

40501484-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 10 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				7,740,864	7,152,513	588,351	8.23
		累計數				88,917,268	91,427,698	-2,510,430	-2.75
學前教育計畫		本月數				745,112	749,257	-4,145	-0.55
		累計數				9,163,617	9,525,845	-362,228	-3.80



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**

40501484-7

中華民國 109 年 10 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		
<b>資產</b>	24,052,543	-16,826,387	2,329,504	2,305,072	243,046	7,493,634
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,943,426	-2,753,218			-114,881	75,327
房屋及建築						
機械及設備	12,989,875	-8,646,056	1,232,146	1,459,916	59,737	4,175,786
交通及運輸設備	786,266	-515,351	198,000	12,000	-54,070	402,845
雜項設備	7,313,436	-4,911,762	899,358	826,556	352,260	2,826,736
購建中固定資產						
電腦軟體	19,540			6,600		12,940
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備：增加數計1,232,146元，變動原因為：(1)增置：985,178元(2)受贈：246,968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：增加數計198,000元，變動原因為：(1)受贈：198,000元。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899,358元，變動原因為：(1)增置：107,558元(2)受贈：791,800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6,600元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年10月止累計攤銷6,600元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

40501484-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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	985,178		985,178	99.51	-4,822	-0.49	節餘款4,822元。	
機械及設備		990,000			990,000	990,000	985,178		985,178	99.51	-4,822	-0.49		
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	108,000	107,558		107,558	99.59	-442	-0.41	節餘款442元。	
雜項設備		108,000			108,000	108,000	107,558		107,558	99.59	-442	-0.41		
購建中固定資產														
總計		1,098,000			1,098,000	1,098,000	1,092,736		1,092,736	99.52	-5,264	-0.48		

※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 10 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	6,001,514	5,768,441	96.12	5,768,441		-233,073	-3.88	智慧教學用無線投影軟體15,624元及 教學用影音編輯軟體20,367元，計35,991元，單價未達萬元移列國民小學教育電子計算機軟體服務費。  1、109校園場地照明燈具設備汰換工程款130,000元(依109.5.28北市教體字第1093049249號辦理併決算)。	
541 遞延修繕房屋建築支	6,441,000		6,441,000	6,001,514	5,768,441	96.12	5,768,441		-233,073	-3.88		
542 其他遞延支出												
總 計	6,477,000		6,477,000	6,001,514	5,768,441	96.12	5,768,441		-233,073	-3.88		

智慧教學用無線投影軟體15,624元及 教學用影音編輯軟體20,367元，計35,991元，單價未達萬元移列國民小學教育電子計算機軟體服務費。

1、109校園場地照明燈具設備汰換工程款130,000元(依109.5.28北市教體字第1093049249號辦理併決算)。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 10 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
7,290,389	8,046,963	-756,574	支付處對帳單餘額含其他 準備金-其他756,574元