

4-0501429

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

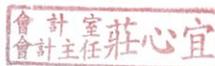
會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員

莊心宜



機關長官

宮文卿



臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學  
目 錄  
中華民國 109 年 5 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、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7~8 頁
六、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
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 --- 頁
差額解釋表等(附錄)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 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	221,775,000	17,466,288	17,535,000	-68,712	-0.39	106,303,743	107,669,000	-1,365,257	-1.27
勞務收入	43	241,000					1,500	1,000	500	50.00
服務收入	431	241,000					1,500	1,000	500	50.00
財產收入	45	1,136,000	42,000	190,000	-148,000	-77.89	296,200	525,000	-228,800	-43.58
財產處分收入	451	22,000						5,000	-5,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,114,000	42,000	190,000	-148,000	-77.89	296,200	520,000	-223,800	-43.04
政府撥入收入	46	216,833,000	17,417,815	17,325,000	92,815	0.54	105,561,415	105,383,000	178,415	0.17
公庫撥款收入	462	216,833,000	17,325,000	17,325,000			105,383,000	105,383,000		
政府其他撥入收入	46Y		92,815		92,815		178,415		178,415	
教學收入	4S	3,277,000					314,715	1,650,000	-1,335,285	-80.93
學雜費收入	4S1	3,277,000					314,715	1,650,000	-1,335,285	-80.93
其他收入	4Y	288,000	6,473	20,000	-13,527	-67.64	129,913	110,000	19,913	18.10
受贈收入	4YO	1,000								
雜項收入	4YY	287,000	6,473	20,000	-13,527	-67.64	129,913	110,000	19,913	18.10
基金用途	5	227,413,000	15,312,301	17,535,000	-2,222,699	-12.68	102,415,919	113,307,000	-10,891,081	-9.61
國民教育計畫	53	179,414,000	13,025,246	14,586,000	-1,560,754	-10.70	87,405,585	94,907,000	-7,501,415	-7.90
學前教育計畫	54	15,989,000	1,165,399	1,314,000	-148,601	-11.31	7,983,666	8,686,000	-702,334	-8.09
一般行政管理計畫	5L	17,283,000	953,366	1,340,000	-386,634	-28.85	6,843,418	9,265,000	-2,421,582	-26.14
建築及設備計畫	5M	14,727,000	168,290	295,000	-126,710	-42.95	183,250	449,000	-265,750	-59.19
購建固定資產		14,691,000	168,290	295,000	-126,710	-42.95	183,250	449,000	-265,750	-59.19
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-5,638,000	2,153,987		2,153,987		3,887,824	-5,638,000	9,525,824	-168.96
期初基金餘額	71	7,377,000					9,800,883	7,377,000	2,423,883	32.86
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,739,000					13,688,707	1,739,000	11,949,707	687.16

※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 5 月份

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如下：

一、服務收入因教師甄選報名費超收500元。

二、財產處分收入因本年度尚無變賣報廢之財產，無處分收入致執行落後。

二、其他財產收入因：(1)場地租借收入因場地暫停對外開放致短收260,800元(其中134,200元108年度預收於109年度轉正)

(2)停車場停車費收入(收支對列部分)超收36,000元(其中38,400元108年度預收於109年度轉正)

(3)停車場停車費收入(學校教職員)超收1,000元

以上合計共短收223,800元

三、政府其他撥入收入因：

(1)108年度辦理健康促進計畫(RA8743)補助20,000元。

(2)108-2 增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費(RA9317)補助65,600元。

(3)108 學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫(RA9251)補助92,815元。

四、學雜費收入；幼兒園學生繳費270,600元、弱勢加額補助44,115元，另因祝你好孕補助尚未撥入致執行落後。

五、雜項收入因：1. 數位學生證收入2,486元2. 圖書遺失賠償3,728元3. 台灣智慧光網電費25,309元，4. 應付代收款轉其他準備金98,390，共超收19,913元。

六、一般行政管理計畫因：人事費因預借行政人員考績，致執行落後。

七、建築及設備計畫購置：

(1)特教班購置學生輔導教具14,960元。

(2)幼兒園紫外線除菌機64,000元。

(3)科任教室冷氣機104,290元。

另活動中心及班級教室單槍投影機已驗收合格，目前尚在整理有關核銷文件故尚未付款；幼兒園感覺統合體能組尚再評估所需項目，爰尚未請購，致執行落後。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區興雅國民小學

## 平衡表

中華民國109年5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	5,417,885,469	100.00	負債	2	5,404,196,762	99.75
流動資產	11	25,832,556	0.48	流動負債	21	10,560,735	0.19
現金	111	24,821,135	0.46	應付款項	212	10,560,735	0.19
銀行存款	1112	24,701,135	0.46	應付代收款	2123	10,560,735	0.19
銀行存款-公庫存款	1112-1	11,375,518	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,724,020	0.22	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,331,587	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	270,010	0.00	其他負債	22	5,393,636,027	99.55
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,393,636,027	99.55
預付款項	115	1,011,421	0.02	存入保證金	2211	4,051,127	0.07
預付費用	1154	1,011,421	0.02	應付退休及離職金	2213	3,490,955	0.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,672,723	0.09	應付代管資產	2214	5,386,093,945	99.41
準備金	124	4,672,723	0.09	基金餘額	3	13,688,707	0.25
				基金餘額	31	13,688,707	0.25
				基金餘額	311	13,688,707	0.25
				累積餘額	3111	9,800,883	0.18

註：一、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。

二、重大事項:無。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區興雅國民小學

## 平衡表

中華民國109年5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	3,490,955	0.06	本期賸餘	3112	3,887,824	0.07
其他準備金	124Y	1,181,768	0.02	合計：		5,417,885,469	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	695,299	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	486,469	0.01				
其他資產	13	5,387,380,190	99.44				
什項資產	131	5,387,380,190	99.44				
暫付及待結轉帳項	1315	1,286,245	0.02				
代管資產	1316	5,386,093,945	99.41				
代管資產-土地	1316-1	5,253,108,000	96.96				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	68,292,745	1.26				
代管資產-其他政府	1316-3	64,693,200	1.19				
合計：		5,417,885,469					

註：一、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。

二、重大事項:無。

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 5 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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				13,025,246	14,586,000	-1,560,754	-10.70
		累計數				87,405,585	94,907,000	-7,501,415	-7.90
學前教育計畫		本月數				1,165,399	1,314,000	-148,601	-11.31
		累計數				7,983,666	8,686,000	-702,334	-8.09

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501429-6

中華民國 109 年 5 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>	53,579,253	-33,956,456	419,250	3,297,461	1,128,725	17,873,311
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,657,416	-3,298,440			-17,890	341,086
房屋及建築						
機械及設備	30,309,697	-19,606,649	300,000	3,263,674	1,888,458	9,627,832
交通及運輸設備	2,341,322	-1,457,183			-98,170	785,969
雜項設備	17,226,309	-9,594,184	119,250	22,500	-643,673	7,085,202
購建中固定資產						
電腦軟體	44,509			11,287		33,222
權利						
遞耗資產						
其他						

註：各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備:增加數計300,000元，變動原因為:(1)增置:預算購幼兒園除菌機等64,000元。(4)受贈:應付代收款購置圖書館圖書除菌機等236,000元。減少數計3,263,674元，變動原因為:(5)報廢:經財政局核准報廢個人電腦等3,263,674元。
- 2.雜項設備:增加數計119,250元，變動原因為:(1)增置:預算購置特教學生教學輔導教具、冷氣機等119,250元。減少數計22,500元，變動原因為:(5)報廢:經財政局核准報廢除濕機等22,500元。
- 3.電腦軟體:減少數計11,287元，變動原因為:(11)無形資產攤銷:截至109年5月底止累計攤銷11,287元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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		1,701,000			1,701,000	279,000	64,000		64,000	22.94	-215,000	-77.06	活動中心及班級教室單槍投影機已驗收合格，目前尚在整理有關核銷文件故尚未付款，致執行落後。	將盡速辦理款項撥付。
機械及設備		1,701,000			1,701,000	279,000	64,000		64,000	22.94	-215,000	-77.06		
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		380,000			380,000	170,000	119,250		119,250	70.15	-50,750	-29.85	幼兒園感覺統合體能組尚再評估所需項目，爰尚未請購，致執行落後。	確認後將盡速辦理採購。
雜項設備		380,000			380,000	170,000	119,250		119,250	70.15	-50,750	-29.85		
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—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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		2,081,000			2,081,000	449,000	183,250		183,250	40.81	-265,750	-59.19		

※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—臺北市信義區興雅國民小學  
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

40501429-9

中華民國 109 年 5 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		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	12,610,000		12,610,000										
541 遞延修繕房屋建築支	12,610,000		12,610,000										
542 其他遞延支出													
總計	12,646,000		12,646,000			0.00				0.00			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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
11,375,518	11,861,987	-486,469	其他準備金486,469元。