

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 7 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 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、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 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	221,775,000	18,541,730	17,652,000	889,730	5.04	142,926,187	142,136,000	790,187	0.56
勞務收入	43	241,000	147,900	121,000	26,900	22.23	149,400	122,000	27,400	22.46
服務收入	431	241,000	147,900	121,000	26,900	22.23	149,400	122,000	27,400	22.46
財產收入	45	1,136,000	189,525	75,000	114,525	152.70	491,175	670,000	-178,825	-26.69
財產處分收入	451	22,000		5,000	-5,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,114,000	189,525	70,000	119,525	170.75	491,175	660,000	-168,825	-25.58
政府撥入收入	46	216,833,000	18,196,350	17,456,000	740,350	4.24	140,520,069	139,549,500	970,569	0.70
公庫撥款收入	462	216,833,000	17,456,000	17,456,000			139,549,500	139,549,500		
政府其他撥入收入	46Y		740,350		740,350		970,569		970,569	
教學收入	4S	3,277,000					1,619,760	1,650,000	-30,240	-1.83
學雜費收入	4S1	3,277,000					1,619,760	1,650,000	-30,240	-1.83
其他收入	4Y	288,000	7,955		7,955		145,783	144,500	1,283	0.89
受贈收入	4YO	1,000					26	500	-474	-94.80
雜項收入	4YY	287,000	7,955		7,955		145,757	144,000	1,757	1.22
基金用途	5	227,413,000	14,369,223	17,652,000	-3,282,777	-18.60	133,250,705	147,774,000	-14,523,295	-9.83
國民教育計畫	53	179,414,000	12,282,074	14,919,000	-2,636,926	-17.67	112,336,533	123,995,000	-11,658,467	-9.40
學前教育計畫	54	15,989,000	1,150,336	1,379,000	-228,664	-16.58	10,303,201	11,325,000	-1,021,799	-9.02
一般行政管理計畫	5L	17,283,000	894,632	1,354,000	-459,368	-33.93	9,458,240	11,969,000	-2,510,760	-20.98
建築及設備計畫	5M	14,727,000	42,181		42,181		1,152,731	485,000	667,731	137.68
購建固定資產		14,691,000	42,181		42,181		1,116,731	449,000	667,731	148.72
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-5,638,000	4,172,507		4,172,507		9,675,482	-5,638,000	15,313,482	-271.61
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					19,476,365	1,739,000	17,737,365	1,019.97

※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

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及暑期泳訓班報名踴躍故超收27,400元。

二、財產處分收入因本年度尚無變賣報廢之財產，無處分收入致短收。

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167,425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)短收2,400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168,825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。

(4)108-2無力繳交代收代辦費(RA8318)補助16,905元。

(5)108-2公幼免學費2-4歲低收入/中低收入代辦費補助(RA8439)補助34,899元。

(6)108-2國小學校用書經費(RA9333)補助5,936元。

(7)108-2國小兒童課後照顧服務低收入戶、身障及原住民第二期款(RA9332)補助734,414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、5歲幼兒學費補助645,865元、2-4歲幼兒免學費補助504,000元，祝你好孕補助155,180元。

五、受贈收入(李旻翰獎助學金)：銀行利率低，致利息收入短收474元。

六、雜項收入因：1. 數位學生證收入4,294元2. 圖書遺失賠償5,098元3. 台灣智慧光網電費37,975元，4. 應付代收款轉其他準備金98,390，共超收1,757元。

七、一般行政管理計畫因：人事費因人員離職未及於遞補，致執行落後。

八、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。

(4)活動中心及班級教室單槍投影機212,800元。

(5)無線基地臺713,000元。

(6)校園電源改善工程支空汙費1,737元。

(7)校園環境改善工程支空汙費5,944元。

機械及設備因無線基地台配合教育局來文，依共同供應契約預排期程辦理下訂，致提前執行。

## 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	5,420,989,741	100.00	負債	2	5,401,513,376	99.64
流動資產	11	28,260,183	0.52	流動負債	21	8,261,382	0.15
現金	111	27,919,678	0.52	應付款項	212	8,261,382	0.15
銀行存款	1112	27,799,678	0.51	應付代收款	2123	8,261,382	0.15
銀行存款-公庫存款	1112-1	17,834,066	0.33	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,522,094	0.16	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,174,985	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	268,533	0.00	其他負債	22	5,393,251,994	99.49
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,393,251,994	99.49
預付款項	115	340,505	0.01	存入保證金	2211	4,073,332	0.08
預付費用	1154	340,505	0.01	應付退休及離職金	2213	3,506,859	0.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,688,653	0.09	應付代管資產	2214	5,385,671,803	99.35
準備金	124	4,688,653	0.09	基金餘額	3	19,476,365	0.36
				基金餘額	31	19,476,365	0.36
				基金餘額	311	19,476,365	0.36
				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	3,506,859	0.06	本期賸餘	3112	9,675,482	0.18
其他準備金	124Y	1,181,794	0.02	合計：		5,420,989,741	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	695,325	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	486,469	0.01				
其他資產	13	5,388,040,905	99.39				
什項資產	131	5,388,040,905	99.39				
暫付及待結轉帳項	1315	2,369,102	0.04				
代管資產	1316	5,385,671,803	99.35				
代管資產-土地	1316-1	5,253,108,000	96.90				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	67,870,603	1.25				
代管資產-其他政府	1316-3	64,693,200	1.19				
合計：		5,420,989,741					

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 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				12,282,074	14,919,000	-2,636,926	-17.67
		累計數				112,336,533	123,995,000	-11,658,467	-9.40
學前教育計畫		本月數				1,150,336	1,379,000	-228,664	-16.58
		累計數				10,303,201	11,325,000	-1,021,799	-9.02

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 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		
<b>資產</b>	53,579,253	-33,956,456	1,381,050	3,299,816	265,928	17,969,959
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,657,416	-3,298,440			-25,046	333,930
房屋及建築						
機械及設備	30,309,697	-19,606,649	1,225,800	3,263,674	1,325,125	9,990,299
交通及運輸設備	2,341,322	-1,457,183			-137,438	746,701
雜項設備	17,226,309	-9,594,184	119,250	22,500	-896,713	6,832,162
購建中固定資產						
電腦軟體	44,509		36,000	13,642		66,867
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1,225,800元，變動原因為(1)增置：預算購置幼兒園除菌機等989,800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：增加數計36,000元，變動原因為(1)增置：預算購置無蝦米輸入法等電腦軟體36,000元。減少數計13,642元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年7月底止累計攤銷13,642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 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		1,701,000			1,701,000	279,000	989,800		989,800	354.77	710,800	254.77		
機械及設備		1,701,000			1,701,000	279,000	989,800		989,800	354.77	710,800	254.77	無線基地台因配合教育局來文，依共同供應契約預排期程辦理下訂，致提前執行。	提前執行。
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		
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已請購並驗收惟尚未付款，致執行落後。	將盡速辦理付款作業。
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 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		2,081,000			2,081,000	449,000	1,109,050		1,109,050	247.00	660,050	147.00		

※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 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 (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	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	12,610,000		12,610,000		7,681		7,681			7,681		
541 遞延修繕房屋建築費	12,610,000		12,610,000		7,681		7,681			7,681		
542 其他遞延支出												
總計	12,646,000		12,646,000	36,000	43,681	121.34	43,681			7,681	21.34	

支應校園電源改善工程及校園環境改善工程空汙費。

提前執行。

## 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
17,834,066	18,320,535	-486,469	其他準備金486,469元。