

4-0501429

臺北市政府教育局主管

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 10 月份

主辦會計人員

莊心宜



機關長官

蔡宗良



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 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 3~4 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 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	221,775,000	21,188,730	21,289,620	-100,890	-0.47	206,749,589	207,035,620	-286,031	-0.14
勞務收入	43	241,000					149,700	241,000	-91,300	-37.88
服務收入	431	241,000					149,700	241,000	-91,300	-37.88
財產收入	45	1,136,000	28,683	107,000	-78,317	-73.19	617,178	1,047,000	-429,822	-41.05
財產處分收入	451	22,000		12,000	-12,000	-100.00		22,000	-22,000	-100.00
租金收入	452		2,158		2,158		4,803		4,803	
其他財產收入	45Y	1,114,000	26,525	95,000	-68,475	-72.08	612,375	1,025,000	-412,625	-40.26
政府撥入收入	46	216,833,000	21,152,620	21,152,620			203,897,615	202,236,120	1,661,495	0.82
公庫撥款收入	462	216,833,000	21,152,620	21,152,620			202,511,773	202,236,120	275,653	0.14
政府其他撥入收入	46Y						1,385,842		1,385,842	
教學收入	4S	3,277,000					1,897,110	3,277,000	-1,379,890	-42.11
學雜費收入	4S1	3,277,000					1,897,110	3,277,000	-1,379,890	-42.11
其他收入	4Y	288,000	7,427	30,000	-22,573	-75.24	187,986	234,500	-46,514	-19.84
受贈收入	4YO	1,000					26	500	-474	-94.80
雜項收入	4YY	287,000	7,427	30,000	-22,573	-75.24	187,960	234,000	-46,040	-19.68
基金用途	5	227,413,000	16,499,328	21,289,620	-4,790,292	-22.50	191,786,425	212,673,620	-20,887,195	-9.82
國民教育計畫	53	179,414,000	13,584,602	15,264,620	-1,680,018	-11.01	161,750,147	175,917,620	-14,167,473	-8.05
學前教育計畫	54	15,989,000	1,268,494	813,000	455,494	56.03	15,191,648	15,768,000	-576,352	-3.66
一般行政管理計畫	5L	17,283,000	1,556,188	1,204,000	352,188	29.25	12,984,055	15,748,000	-2,763,945	-17.55
建築及設備計畫	5M	14,727,000	90,044	4,008,000	-3,917,956	-97.75	1,860,575	5,240,000	-3,379,425	-64.49
購建固定資產		14,691,000	90,044	4,008,000	-3,917,956	-97.75	1,824,575	5,204,000	-3,379,425	-64.94
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-5,638,000	4,689,402		4,689,402		14,963,164	-5,638,000	20,601,164	-365.40
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					24,764,047	1,739,000	23,025,047	1,324.04

※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

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人數較少故短收91,300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。

三、租金收入因自109年8月25日開始將本校餘裕空間出租予君格實驗教育，致有租金收入4,803元。

四、其他財產收入因：(1)場地租借收入因上半年場地暫停對外開放致短收382,825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10,800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)短收19,000元

以上合計共短收412,625元。

五、公庫撥款收入:統籌款-109年度照明設備汰換(第三批)275,653元。

六、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/中低收代辦費補助(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。

(8)109年度照明設備汰換(第三批)(RA9805)補助275,653元。

(9)109年度所轄國民中小學充實健康中心設備計畫(RA9746)補助60,900元。

(10)109年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費(RA9331)補助78,720元。

七、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。

八、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。

九、雜項收入因：1. 數位學生證收入6,328元2. 圖書遺失賠償5,358元3. 台灣智慧光網電費57,345元，4. 應付代收款轉其他準備金98,390元5. 人工文件領標費100元，6. 收回以前年度溢發薪金20,439元，共短收46,040元。

十、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。

十一、建築及設備計畫購置: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。

(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、兒童輔導教具25,000元。

(3)科任教室冷氣機104,290元、研究室用電冰箱17,800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)汰換個人電腦575,000元。

(7)校園環境改善工程支8,810元。

(8)校園電源改善工程支88,915元。

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	5,426,564,282	100.00	負債	2	5,401,800,235	99.54
流動資產	11	36,411,717	0.67	流動負債	21	9,002,747	0.17
現金	111	36,111,717	0.67	應付款項	212	9,002,747	0.17
銀行存款	1112	35,991,717	0.66	應付代收款	2123	9,002,747	0.17
銀行存款-公庫存款	1112-1	23,162,253	0.43	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,557,728	0.21	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,114,268	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	157,468	0.00	其他負債	22	5,392,797,488	99.38
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,392,797,488	99.38
預付款項	115	300,000	0.01	存入保證金	2211	4,228,183	0.08
預付費用	1154	300,000	0.01	應付退休及離職金	2213	3,530,715	0.07
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,712,509	0.09	應付代管資產	2214	5,385,038,590	99.23
準備金	124	4,712,509	0.09	基金餘額	3	24,764,047	0.46
				基金餘額	31	24,764,047	0.46
				基金餘額	311	24,764,047	0.46
				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		
退休及離職準備金	1241	3,530,715	0.07	本期賸餘	3112	14,963,164	0.28
其他準備金	124Y	1,181,794	0.02	合計：		5,426,564,282	
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	5,385,440,056	99.24				
什項資產	131	5,385,440,056	99.24				
暫付及待結轉帳項	1315	401,466	0.01				
代管資產	1316	5,385,038,590	99.23				
代管資產-土地	1316-1	5,253,108,000	96.80				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	67,237,390	1.24				
代管資產-其他政府	1316-3	64,693,200	1.19				
合計：		5,426,564,282					

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 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				13,584,602	15,264,620	-1,680,018	-11.01
		累計數				161,750,147	175,917,620	-14,167,473	-8.05
學前教育計畫		本月數				1,268,494	813,000	455,494	56.03
		累計數				15,191,648	15,768,000	-576,352	-3.66

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 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		
資產	53,579,253	-33,956,456	2,195,841	3,304,157	-1,023,580	17,490,901
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,657,416	-3,298,440			-35,780	323,196
房屋及建築						
機械及設備	30,309,697	-19,606,649	1,950,800	3,263,674	484,174	9,874,348
交通及運輸設備	2,341,322	-1,457,183			-196,340	687,799
雜項設備	17,226,309	-9,594,184	209,041	22,500	-1,275,634	6,543,032
購建中固定資產						
電腦軟體	44,509		36,000	17,983		62,526
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1,950,800元，變動原因為(1)增置:預算購置幼兒園除菌機等1,564,800元。(4)受贈:應付代收款購置圖書館圖書除菌機等386,000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209,401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162,050元。(4)受贈:應付代收款購置兒童輔導教具等46,991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17,983元，變動原因為:(11)無形資產攤銷:截至109年10月底止累計攤銷17,983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 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		1,701,000	87,000		1,788,000	1,701,000	1,564,800	1,564,800	91.99	-136,200	-8.01			
機械及設備		1,701,000	87,000		1,788,000	1,701,000	1,564,800	1,564,800	91.99	-136,200	-8.01			
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	380,000	162,050	162,050	42.64	-217,950	-57.36			
雜項設備		380,000			380,000	380,000	162,050	162,050	42.64	-217,950	-57.36	校園環境改善工程已驗收合格，惟未及撥付款項致執行落後。	將盡速辦理款項撥付事宜。	
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 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														
總計		2,081,000	87,000		2,168,000	2,081,000	1,726,850		1,726,850	82.98	-354,150	-17.02		

※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 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 (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	3,123,000	97,725	3.13	97,725			-3,025,275	-96.87	校園環境改善工程已驗收合格，惟未及撥付款項致執行落後。	將盡速辦理款項撥付。
541 遞延修繕房屋建築費	12,610,000		12,610,000	3,123,000	97,725	3.13	97,725			-3,025,275	-96.87		
542 其他遞延支出													
總計	12,646,000		12,646,000	3,159,000	133,725	4.23	133,725			-3,025,275	-95.77		

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
23,162,253	23,648,722	-486,469	其他準備金486,469元。