

4-0501642

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學

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 劉美珠  機關長官 江啟昱 

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學
目 次
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 - 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 - 9 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 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

40501642-1

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	177,021,000	15,522,810	15,448,570	74,240	0.48	90,270,731	90,497,776	-227,045	-0.25
勞務收入	43	9,000					1,500	1,500		
服務收入	431	9,000					1,500	1,500		
財產收入	45	66,000		2,000	-2,000	-100.00	33,900	49,000	-15,100	-30.82
財產處分收入	451	5,000		1,000	-1,000	-100.00	400	4,000	-3,600	-90.00
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	60,000		1,000	-1,000	-100.00	33,500	45,000	-11,500	-25.56
政府撥入收入	46	175,551,000	15,519,850	15,426,570	93,280	0.60	90,147,952	89,787,776	360,176	0.40
公庫撥款收入	462	175,551,000	15,426,570	15,426,570			89,836,776	89,787,776	49,000	0.05
政府其他撥入收入	46Y		93,280		93,280		311,176		311,176	
教學收入	4S	1,195,000					41,370	597,500	-556,130	-93.08
學雜費收入	4S1	1,195,000					41,370	597,500	-556,130	-93.08
其他收入	4Y	200,000	2,960	20,000	-17,040	-85.20	46,009	62,000	-15,991	-25.79
雜項收入	4YY	200,000	2,960	20,000	-17,040	-85.20	46,009	62,000	-15,991	-25.79
基金用途	5	181,457,000	12,223,939	15,448,570	-3,224,631	-20.87	85,751,145	94,933,776	-9,182,631	-9.67
國民教育計畫	53	152,844,000	10,490,903	11,330,770	-839,867	-7.41	73,558,791	78,490,081	-4,931,290	-6.28
學前教育計畫	54	6,361,000	431,659	425,200	6,459	1.52	2,968,445	3,199,523	-231,078	-7.22
一般行政管理計畫	5L	17,940,000	1,301,377	1,442,600	-141,223	-9.79	8,155,145	9,906,172	-1,751,027	-17.68
建築及設備計畫	5M	4,312,000		2,250,000	-2,250,000	-100.00	1,068,764	3,338,000	-2,269,236	-67.98
購建固定資產		4,276,000		2,250,000	-2,250,000	-100.00	1,032,764	3,302,000	-2,269,236	-68.72
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-4,436,000	3,298,871		3,298,871		4,519,586	-4,436,000	8,955,586	-201.88
期初基金餘額	71	4,942,000					11,607,494	4,942,000	6,665,494	134.87
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	506,000					16,127,080	506,000	15,621,080	3,087.17

※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：另紙說明。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 月份

基金來源、用途及餘絀表實際數與預算數比較增減 $\geq\pm 10\%$ 或 $\geq\pm 500$ 萬元說明原因：

一、451財產處分收入：財產報廢殘值收入依實際報廢變賣情形辦理所致。

二、45Y其他財產收入：場地使用費收入實收實繳所致。

三、4S1學雜費收入：幼兒園學費、雜費依實際收入覈實繳庫所致。

四、4YY雜項收入：數位學生證、教職員房屋津貼等實收實繳所致。

五、462公庫撥款收入：

1. 109年度照明設備汰換(統籌款) 49,000元。(53210802)

六、46Y政府其他撥入收入：

1. RA8447-108學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費145,856元。(54110403)

2. RA8805-109年度照明設備汰換49,000元。(53210802)

3. RA9313-十二年國教精進國民小學教學品質計畫23,040元。(53210331)

4. RA9251-108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫93,280元。(53220029)

七、532國民教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

八、541學前教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

九、5L1行政管理及推展計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

十、營建及設備計畫：

1、機械及設備-汰舊換新網路及資訊週邊設備50,000元暨個人電腦2,200,000元，因疫情因素，部分零件無法生產，將儘速辦理交貨安裝驗收付款。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區文化國民小學

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	1,600,599,349	100.00	負債	2	1,584,472,269	98.99
流動資產	11	32,895,390	2.06	流動負債	21	19,016,457	1.19
現金	111	32,444,535	2.03	應付款項	212	19,016,457	1.19
銀行存款	1112	32,364,535	2.02	應付代收款	2123	19,016,457	1.19
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,211,361	0.95	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,393,783	0.46	其他負債	22	1,565,455,812	97.80
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,702,372	0.11	什項負債	221	1,565,455,812	97.80
銀行存款-薪津專戶	1112-7	8,057,019	0.50	存入保證金	2211	1,195,837	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,951,042	0.12
預付款項	115	450,855	0.03	應付代管資產	2214	1,562,308,933	97.61
預付費用	1154	450,855	0.03	基金餘額	3	16,127,080	1.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,335,906	0.15	基金餘額	31	16,127,080	1.01
準備金	124	2,335,906	0.15	基金餘額	311	16,127,080	1.01
退休及離職準備金	1241	1,951,042	0.12	累積餘額	3111	11,607,494	0.73
				本期賸餘	3112	4,519,586	0.28
				合計：		1,600,599,349	

註：1. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區文化國民小學

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		
其他準備金	124Y	384,864	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	384,864	0.02				
其他資產	13	1,565,368,053	97.80				
什項資產	131	1,565,368,053	97.80				
暫付及待結轉帳項	1315	3,059,120	0.19				
代管資產	1316	1,562,308,933	97.61				
代管資產-土地	1316-1	1,526,839,759	95.39				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	27,043,366	1.69				
代管資產-其他政府	1316-3	8,425,808	0.53				
合計：		1,600,599,349					

註：1. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

40501642-5

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				10,490,903	11,330,770	-839,867	-7.41
		累計數				73,558,791	78,490,081	-4,931,290	-6.28
學前教育計畫		本月數				431,659	425,200	6,459	1.52
		累計數				2,968,445	3,199,523	-231,078	-7.22

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501642-6

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		
資產	40,965,877	-22,297,846	1,445,914	614,566	-1,443,778	18,055,601
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,708,706	-2,278,604			-121,870	4,308,232
房屋及建築						
機械及設備	19,553,862	-12,138,207	140,000	43,464	-1,315,469	6,196,722
交通及運輸設備	1,722,628	-1,142,349	159,350	40,900	-13,903	684,826
雜項設備	12,821,905	-6,738,686	1,110,564	495,065	7,464	6,706,182
購建中固定資產						
電腦軟體	158,776		36,000	35,137		159,639
權利						
遞耗資產						
其他						

註：另紙說明。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501642-7

中華民國 109 年 5 月份

一、機械及設備:

增加原因:1.類型(4)受贈:課後社團行政作業用攝影機1台50,000元、紅外線體溫感測儀(溫度快篩系統)1組90,000。減少原因:1.類型(5)報廢:自動注入水樣器1臺等設備計43,464元。

一、交通及運輸設備:

增加原因:1.類型(4)受贈:課後班行政業務用LED彩色顯示屏1面@59,850元、課後班行政業務用音響組1組@99500元。減少原因:1.類型(5)報廢:總機值機台1臺等設備計40,900元。

二、雜項設備:

增加原因:1.類型(1)增置:碳纖維化空心大積木2組@18,000計36,000元、飲水機4臺@16,491計65,964元、開飲機1臺18,000元、吹葉機1臺24,800元、蒸飯箱6臺@13,500元計81,000元、變頻一對一吊隱式冷氣機8臺@48,102元計384,816元、變頻一對一分離式冷氣機4臺@33,796元計135,184元、變頻一對一分離式冷氣機4臺@35,000元計140,000元、全方位攝影機套件組1組16,000元、配線盤2組@16000計32,000元。2.(4)受贈:課後學藝班行政業務用平板充電櫃2組@27,500計55,000元、課後社團教學設備跳高練習球(八角球)1顆10,000元、課後班學藝活動用跳遠跳板1組39,000元、課後社團教學設備低音大提琴1把48,000元、課後學藝班行政業務用吹葉機1臺24,800元。減少原因:1.類型(5)報廢:電影攝影機15臺等設備計495,065元。

二、電腦軟體:

1.增加原因:1.類型(1)增置:平板教學軟體Splashtop授權1組@11,400元、Splashtop授權1組@11,400元、Airsriver20U授權1套@13,200元計36,000元。

2.本期減少數係電腦軟體攤銷。

3.係因電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。

4.截至109年5月止累計攤銷金額35,137元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

40501642-8

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														
土地														
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		3,224,000			3,224,000	2,250,000						-2,250,000	-100.00	
機械及設備		3,224,000			3,224,000	2,250,000						-2,250,000	-100.00	汰舊換新網路及資訊週邊設備50,000元暨個人電腦2,200,000元，因疫情因素，部分零件無法生產，將儘速辦理交貨安裝驗收付款。
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		953,000			953,000	953,000	933,764		933,764	97.98		-19,236	-2.02	
雜項設備		953,000			953,000	953,000	933,764		933,764	97.98		-19,236	-2.02	
購建中固定資產														

※本年度奉准先行辦理數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—臺北市北投區文化國民小學

40501642-9

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		4,177,000			4,177,000	3,203,000	933,764		933,764	29.15	-2,269,236	-70.85		

※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—臺北市北投區文化國民小學
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

40501642-10

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	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	99,000		99,000	99,000	99,000	100.00	99,000					
541 遞延修繕房屋建築費	99,000		99,000	99,000	99,000	100	99,000					
542 其他遞延支出												
總計	135,000		135,000	135,000	135,000	100.00	135,000			0.00		