

4-0501403

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 6 月份

主辦會計人員

楊雅琪



機關長官

黃耀農



臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學
目 次
中華民國 109 年 6 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明細表.....	第 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 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	147,218,000	11,268,376	9,987,635	1,280,741	12.82	78,164,325	78,071,260	93,065	0.12
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	103,000		20,000	-20,000	-100.00	18,490	51,500	-33,010	-64.10
財產處分收入	451	63,000					2,150	31,500	-29,350	-93.17
其他財產收入	45Y	40,000		20,000	-20,000	-100.00	16,340	20,000	-3,660	-18.30
政府撥入收入	46	143,229,000	9,995,556	9,967,635	27,921	0.28	76,457,861	76,078,260	379,601	0.50
公庫撥款收入	462	143,229,000	9,967,635	9,967,635			76,078,260	76,078,260		
政府其他撥入收入	46Y			27,921	27,921		379,601		379,601	
教學收入	4S	3,502,000	1,265,910		1,265,910		1,550,330	1,751,000	-200,670	-11.46
學雜費收入	4S1	3,502,000	1,265,910		1,265,910		1,550,330	1,751,000	-200,670	-11.46
其他收入	4Y	381,000	6,910		6,910		137,644	190,500	-52,856	-27.75
雜項收入	4YY	381,000	6,910		6,910		137,644	190,500	-52,856	-27.75
基金用途	5	149,571,000	9,874,320	9,987,635	-113,315	-1.13	81,843,432	80,424,260	1,419,172	1.76
國民教育計畫	53	108,604,000	7,755,825	7,777,872	-22,047	-0.28	63,400,902	60,720,083	2,680,819	4.42
學前教育計畫	54	15,754,000	1,090,666	1,104,260	-13,594	-1.23	9,246,860	9,017,467	229,393	2.54
一般行政管理計畫	5L	16,739,000	936,829	1,105,503	-168,674	-15.26	8,432,447	10,394,710	-1,962,263	-18.88
建築及設備計畫	5M	8,474,000	91,000		91,000		763,223	292,000	471,223	161.38
購建固定資產		8,438,000	91,000		91,000		763,223	292,000	471,223	161.38
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,353,000	1,394,056		1,394,056		-3,679,107	-2,353,000	-1,326,107	56.36
期初基金餘額	71	3,348,000					4,877,321	3,348,000	1,529,321	45.68
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	995,000					1,198,214	995,000	203,214	20.42

※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 6 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	147,218,000	11,268,376	9,987,635	1,280,741	12.82	78,164,325	78,071,260	93,065	0.12
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	103,000		20,000	-20,000	-100.00	18,490	51,500	-33,010	-64.10
財產處分收入	451	63,000					2,150	31,500	-29,350	-93.17
其他財產收入	45Y	40,000		20,000	-20,000	-100.00	16,340	20,000	-3,660	-18.30
政府撥入收入	46	143,229,000	9,995,556	9,967,635	27,921	0.28	76,457,861	76,078,260	379,601	0.50
公庫撥款收入	462	143,229,000	9,967,635	9,967,635			76,078,260	76,078,260		
政府其他撥入收入	46Y			27,921	27,921		379,601		379,601	
教學收入	4S	3,502,000	1,265,910		1,265,910		1,550,330	1,751,000	-200,670	-11.46
學雜費收入	4S1	3,502,000	1,265,910		1,265,910		1,550,330	1,751,000	-200,670	-11.46
其他收入	4Y	381,000	6,910		6,910		137,644	190,500	-52,856	-27.75
雜項收入	4YY	381,000	6,910		6,910		137,644	190,500	-52,856	-27.75
基金用途	5	149,571,000	9,874,320	9,987,635	-113,315	-1.13	81,843,432	80,424,260	1,419,172	1.76
國民教育計畫	53	108,604,000	7,755,825	7,777,872	-22,047	-0.28	63,400,902	60,720,083	2,680,819	4.42
國民小學教育	532	108,604,000	7,755,825	7,777,872	-22,047	-0.28	63,400,902	60,720,083	2,680,819	4.42
學前教育計畫	54	15,754,000	1,090,666	1,104,260	-13,594	-1.23	9,246,860	9,017,467	229,393	2.54
學前教育	541	15,754,000	1,090,666	1,104,260	-13,594	-1.23	9,246,860	9,017,467	229,393	2.54
一般行政管理計畫	5L	16,739,000	936,829	1,105,503	-168,674	-15.26	8,432,447	10,394,710	-1,962,263	-18.88
行政管理及推展	5L1	16,739,000	936,829	1,105,503	-168,674	-15.26	8,432,447	10,394,710	-1,962,263	-18.88
建築及設備計畫	5M	8,474,000	91,000		91,000		763,223	292,000	471,223	161.38
營建及修建工程	5M2	7,068,000					12,823		12,823	
其他設備	5M4	1,370,000	91,000		91,000		750,400	292,000	458,400	156.99
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,353,000	1,394,056		1,394,056		-3,679,107	-2,353,000	-1,326,107	56.36
期初基金餘額	71	3,348,000					4,877,321	3,348,000	1,529,321	45.68
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	995,000					1,198,214	995,000	203,214	20.42

※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 6 月份

財產處分收入(451):2,150元。

109年1-2月臺北惜物網網路拍賣收入850元、雜項廢品變賣收入1,300元。

其他財產收入(45Y):16,340元。

教職員停車費收入16,340元。

政府其他撥入收入(46Y):379,601元。

1. 108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫第2期經費(RA9212) 86,400元。

2. 108學年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫(RA9313) 23,040元。

3. 108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫經費(RA9251) 242,240元。

4. 108(2)公幼免學費-2-4歲(低收入/中低收入代辦費補助)(RA8439) 23,266元。

5. 108(2)國民中小學學生無力繳交代辦費經費(RA8318) 4,655元。

學雜費收入(4S1):1,550,330元。

1. 108(2)幼兒園雜費收入繳庫 284,420元。

2. 108(2)公幼免學費2-4歲(RA8439)(學費665,000元+雜費5,910元) 670,910元。

3. 108(2)公幼免學費5歲(RA8439)(學費595,000元) 595,000元。

雜項收入(4YY):137,644元。

1. 108.12-109.5月臺灣智慧光網電費 29,267元。

2. 數位學生證補卡費收入 3,616元。

3. 108(1)代收代辦費結清解繳雜項收入 104,761元。

一般行政管理計畫：用人費用覈實支付。

建築及設備計畫：無線電基地台483,000元因應業務需求，提前辦理採購付款等程序；奧福箱型木琴14,000元刻正辦理採購中；購置除濕機1台9,090元(預算金額1萬)，因未滿1萬元移列設備零件。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

平衡表

中華民國109年6月30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	3,345,253,379	100.00	負債	2	3,344,055,165	99.96
流動資產	11	10,507,549	0.31	流動負債	21	9,660,517	0.29
現金	111	9,802,860	0.29	應付款項	212	9,660,517	0.29
銀行存款	1112	9,722,860	0.29	應付代收款	2123	9,660,517	0.29
銀行存款-公庫存款	1112-1	2,653,342	0.08	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,335,951	0.19	其他負債	22	3,334,394,648	99.68
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	677,654	0.02	什項負債	221	3,334,394,648	99.68
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	55,913	0.00	存入保證金	2211	911,325	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,568,284	0.11
預付款項	115	704,689	0.02	應付代管資產	2214	3,326,915,039	99.45
預付費用	1154	704,689	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	3,000,000	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,328,467	0.13	基金餘額	3	1,198,214	0.04
準備金	124	4,328,467	0.13	基金餘額	31	1,198,214	0.04
				基金餘額	311	1,198,214	0.04
				累積餘額	3111	4,877,321	0.15
				本期短絀	3113	-3,679,107	-0.11

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 — 臺北市松山區民族國民小學

平衡表

中華民國109年6月30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	3,568,284	0.11	合計：		3,345,253,379	
其他準備金	124Y	760,183	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	760,183	0.02				
其他資產	13	3,330,417,363	99.56				
什項資產	131	3,330,417,363	99.56				
暫付及待結轉帳項	1315	3,502,324	0.10				
代管資產	1316	3,326,915,039	99.45				
代管資產-土地改良物	1316-0	26,733	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,298,680,000	98.61				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,208,306	0.84				
合計：		3,345,253,379					

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—臺北市松山區民族國民小學

40501403-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 6 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				7,755,825	7,777,872	-22,047	-0.28
		累計數				63,400,902	60,720,083	2,680,819	4.42
學前教育計畫		本月數				1,090,666	1,104,260	-13,594	-1.23
		累計數				9,246,860	9,017,467	229,393	2.54

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501403-6

中華民國 109 年 6 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	44,314,145	-25,848,519	958,422	1,923,551	-603,970	16,896,527
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,449,923	-665,408			-107,904	4,676,611
房屋及建築	284,798	-148,953			-11,184	124,661
機械及設備	21,689,504	-14,808,131	703,399	1,442,149	69,887	6,212,510
交通及運輸設備	2,576,499	-1,671,081	27,200	15,800	-180,204	736,614
雜項設備	14,301,712	-8,554,946	215,000	464,414	-374,565	5,122,787
購建中固定資產			12,823			12,823
電腦軟體	11,709			1,188		10,521
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501403-7

中華民國 109 年 6 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計703,399元，變動原因為：(1)增置：109年度預算購置行動微型投影機3台32,400元、類單眼相機1臺20,000元及無線基地臺42臺483,000元，計535,400元。(4)受贈：教育部補助款購置紅外線熱(顯)像儀1臺150,000元及應付代收款-課後照顧班購置伺服器1臺17,999元，計167,999元。減少數計1,442,149元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批1,442,149元。2.交通及運輸設備：增加數計27,200元，變動原因為：(4)受贈：應付代收款-課後照顧班購置雙頻道無線麥克風主機2臺 27,200元。減少數計15,800元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批15,800元。3.雜項設備：增加數計215,000元，變動原因為：(1)增置:109年度預算購置圖書紫外線除菌機1臺88,000元、晾畫架1個15,000元、65吋液晶顯示器21,000元及棒球護網架7座91,000元，計215,000元。減少數計464,414元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批464,414元。4.購建中固定資產：增加數計12,823元，變動原因為：(1)增置：操場跑道及周邊設施修建工程工管費12,823元。5.電腦軟體：減少數計1,188元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：1,188元。

二、備註：1.電腦軟體無需列財產統制帳，另依政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點辦理。2.截至109年6月止累計攤銷金額1,188元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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		6,500,000			6,500,000		12,823			12,823		12,823		
土地改良物		6,500,000			6,500,000									
購建中固定資產							12,823			12,823		12,823		支操場跑道及周邊設施修建工程工程管理費12,823元。
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,131,000			1,131,000	53,000	535,400			535,400	1010.19	482,400	910.19	
機械及設備		1,131,000			1,131,000	53,000	535,400			535,400	1010.19	482,400	910.19	無線電基地台483,000元因應業務需求，提前辦理採購付款等程序。(行動微型投影機結餘款600元。)
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		239,000			239,000	239,000	215,000			215,000	89.96	-24,000	-10.04	
雜項設備		239,000			239,000	239,000	215,000			215,000	89.96	-24,000	-10.04	奧福箱型木琴14,000元刻正辦理採購中。購置除濕機1台9,090元(預算金額1萬)，因未滿1萬元移列設備零件。

※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—臺北市松山區民族國民小學

40501403-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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 購建中固定資產														
總計		7,870,000			7,870,000	292,000	763,223		763,223	261.38	471,223	161.38		

※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—臺北市松山區民族國民小學
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 6 月份

40501403-10

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	568,000		568,000										
541 遞延修繕房屋建築費	568,000		568,000										
542 其他遞延支出													
總計	604,000		604,000			0.00					0.00		

購置電腦軟體24,500元，因耐用年限未達2年或購置金額未達1萬元，爰移列經常門(電腦軟體服務費)。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 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
2,653,342	3,413,525	-760,183	其他準備金-其他760,183元。

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/06/30

支用機關代號：05403

資料日期：109年06月01日至109年06月30日

印表時間：20:22:58

支用機關名稱：民族國小

頁次/總頁次：1/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	109	05403	2700			(上期餘額)	5,157,831	69,898,046	73,036,408	2,019,469
			臺北市地方教育發展基金							
			0602			7103571400		9,967,635		
			0608		A00139	0096853900			183,588	
			0608		A00139	0096853901			18,288	
			0608		A00139	0096853902			10,800	
			0608		A00140	0096926300			2,000	
			0608		A00142	0096926500			184,336	
			0608		A00142	0096926501			5,757	
			0608			7104037500		4,655		
			0609		A00144	0096976500			15,355	
			0609		A00144	0096976501			2,520	
			0609		A00144	0096976502			9,206	
			0609		A00147	0096976700			4,090,495	
			0609		A00147	0096976701			886,049	
			0609		A00147	0096976702			666,744	
			0609		A00148	0096977100			409,952	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05403

支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年06月01日至109年06月30日

印表日期：109/06/30

印表時間：20:22:58

頁次/總頁次：2/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0609	A00148	0096977101			77,397	
				0609	A00148	0096977102			56,023	
				0609		7104161400		1,582		
				0609		7104161500		23,266		
				0611		7104398300		670,910		
				0611		7104398400		595,000		
				0616		7104767400		5,328		
				0617	A00151	0097571600			54,857	
				0617	A00150	0097571700			2,266,588	
				0617	A00149	0097572100			65,734	
				0617	A00149	0097572101			81,215	
				0620	A00153	0097950500			10,000	
				0620	A00153	0097950501			91,000	
				0623	A00155	0098313400			25,224	
				0623	A00155	0098313401			640	
				0623	A00155	0098313402			8,891	
				0624	A00159	0098390400			436,814	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05403

支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年06月01日至109年06月30日

印表日期：109/06/30

印表時間：20:22:58

頁次/總頁次：3/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0624	A00159	0098390401			105,772	
				0624	A00159	0098390402			82,193	
				0624	A00157	0098390500			10,882	
				0624	A00157	0098390501			16,000	
						*	5,157,831	81,166,422	82,910,728	3,413,525

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：109/06/30

支用機關代號：05403

資料日期：109年06月01日至109年06月30日

印表時間：20:29:12

支用機關名稱：民族國小

頁次/總頁次：1/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	109	05403	1900	(上期餘額)			8,046,225	10,611,128	14,817,777	3,839,576
			臺北市民族國民小學特種基金保管款							
				0602		7103571100		10,893		
				0602		7103571200		286,175		
				0602		7103571300		2,714,447		
				0603		7103734800		671,830		
				0603		7103734900		420,360		
				0604		7103845400		642,550		
				0608	A00138	0096852800			62,352	
				0608	A00138	0096852801			431,877	
				0608	A00141	0096926400			4,000	
				0608	A00141	0096926401			658,099	
				0609	A00145	0096976300			240,750	
				0609	A00146	0096976400			9,572	
				0609	A00143	0096976600			46,480	
				0609		7104161200		9,350		
				0609		7104161300		129,376		
				0617	A00152	0097619300			133,328	
				0617		7104893500		13,804		
				0618		7105020800		574		
				0619		7105118600		68,720		
				0619		7105118700		226		
				0623	A00154	0098313500			2,784	
				0623	A00154	0098313501			37,737	
				0624	A00156	0098390600			180,943	
				0624	A00158	0098390700			671,830	
				0624		7105537000		420		
				0630		7105945300		1,013		
				0630		7105945400		6,389		

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05403

支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

資料日期：109年06月01日至109年06月30日

印表日期：109/06/30

印表時間：20:29:12

頁次/總頁次：2/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
					*		8,046,225	15,587,255	17,297,529	6,335,951