

4-0501642

臺北市政府教育局主管

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 11 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 11 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 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 9 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 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	5,608,226	4,165,551	1,442,675	34.63	175,462,704	173,504,985	1,957,719	1.13
勞務收入	43	9,000					11,700	9,000	2,700	30.00
服務收入	431	9,000					11,700	9,000	2,700	30.00
財產收入	45	66,000	13,020		13,020		78,773	65,500	13,273	20.26
財產處分收入	451	5,000	13,020		13,020		16,240	5,000	11,240	224.80
利息收入	454	1,000					33	500	-467	-93.40
其他財產收入	45Y	60,000					62,500	60,000	2,500	4.17
政府撥入收入	46	175,551,000	5,593,551	4,145,551	1,448,000	34.93	174,503,762	172,053,485	2,450,277	1.42
公庫撥款收入	462	175,551,000	5,593,551	4,145,551	1,448,000	34.93	173,550,485	172,053,485	1,497,000	0.87
政府其他撥入收入	46Y						953,277		953,277	
教學收入	4S	1,195,000	2,955		2,955		659,145	1,195,000	-535,855	-44.84
學雜費收入	4S1	1,195,000	2,955		2,955		659,145	1,195,000	-535,855	-44.84
其他收入	4Y	200,000	-1,300	20,000	-21,300	-106.50	209,324	182,000	27,324	15.01
雜項收入	4YY	200,000	-1,300	20,000	-21,300	-106.50	209,324	182,000	27,324	15.01
基金用途	5	181,457,000	12,303,716	4,165,551	8,138,165	195.37	175,793,678	177,940,985	-2,147,307	-1.21
國民教育計畫	53	152,844,000	10,842,640	3,078,003	7,764,637	252.26	150,904,328	150,635,707	268,621	0.18
學前教育計畫	54	6,361,000	343,040	318,500	24,540	7.70	5,744,711	6,069,688	-324,977	-5.35
一般行政管理計畫	5L	17,940,000	1,038,036	769,048	268,988	34.98	14,845,376	16,923,590	-2,078,214	-12.28
建築及設備計畫	5M	4,312,000	80,000		80,000		4,299,263	4,312,000	-12,737	-0.30
購建固定資產		4,276,000	80,000		80,000		4,263,263	4,276,000	-12,737	-0.30
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-4,436,000	-6,695,490		-6,695,490		-330,974	-4,436,000	4,105,026	-92.54
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					11,276,520	506,000	10,770,520	2,128.56

※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 11 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、431服務收入：代理教師甄選報名費實收實繳所致。

二、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。

三、454利息收入：利息收入實收實繳所致。

四、45Y其他財產收入：場地使用費收入實收實繳所致。

五、4S1學雜費收入：幼兒園學費、雜費依實際收入覈實繳庫所致。

六、4YY雜項收入：數位學生證、教職員房屋津貼等實收實繳所致。

七、462公庫撥款收入：

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

2. 收教育局補助108年度人事費不敷數經費1,448,000元。

八、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-RA9313輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費(十二年教精進國小教學品質)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)

5. RA8318-108(2)國小生無力繳交代收代辦費15,855元。(53210333)

6. RA8439-108(2)2-4歲公幼免學費(低收入/中低收入代辦費補助) 23,266元。(54110410)

7. RA9333 108(2)國小學校用書經費10,580元。(53210302)

8. RA9332 國小兒童課後照顧服務低收入戶、身障及原民學生第二期款117,000元。(53210304)

9. RA9324 108學年度原住民族語教學支援工作人員交通費5,000元。(53210504)

10. RA9805 校園能源翻新計畫-照明設備汰換470,400元。(53280203)

九、532國民教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

十、541學前教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

十一、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。

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11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	1,598,309,041	100.00	負債	2	1,587,032,521	99.29
流動資產	11	33,484,012	2.09	流動負債	21	22,149,755	1.39
現金	111	33,049,012	2.07	應付款項	212	22,149,755	1.39
銀行存款	1112	32,969,012	2.06	應付代收款	2123	22,149,755	1.39
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,230,968	0.64	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,748,992	0.86	其他負債	22	1,564,882,766	97.91
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	991,023	0.06	什項負債	221	1,564,882,766	97.91
銀行存款-薪津專戶	1112-7	7,998,029	0.50	存入保證金	2211	1,065,699	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,010,688	0.13
預付款項	115	435,000	0.03	應付代管資產	2214	1,561,806,379	97.72
預付費用	1154	435,000	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,541,240	0.16	基金餘額	3	11,276,520	0.71
準備金	124	2,541,240	0.16	基金餘額	31	11,276,520	0.71
退休及離職準備金	1241	2,010,688	0.13	基金餘額	311	11,276,520	0.71
				累積餘額	3111	11,607,494	0.73
				本期短絀	3113	-330,974	-0.02

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11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		
其他準備金	124Y	530,552	0.03	合計：		1,598,309,041	
其他準備金-其他	124Y-2	530,552	0.03				
其他資產	13	1,562,283,789	97.75				
什項資產	131	1,562,283,789	97.75				
暫付及待結轉帳項	1315	477,410	0.03				
代管資產	1316	1,561,806,379	97.72				
代管資產-土地	1316-1	1,526,839,759	95.53				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	26,540,812	1.66				
代管資產-其他政府	1316-3	8,425,808	0.53				
合計：		1,598,309,041					

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
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 11 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	5,424,424	3,084,832	-1,527,820	19,479,803
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,708,706	-2,278,604			-268,114	4,161,988
房屋及建築						
機械及設備	19,553,862	-12,138,207	3,890,525	2,320,782	-730,854	8,254,544
交通及運輸設備	1,722,628	-1,142,349	159,350	40,900	-85,119	613,610
雜項設備	12,821,905	-6,738,686	1,338,549	646,015	-443,733	6,332,020
購建中固定資產						
電腦軟體	158,776		36,000	77,135		117,641
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 11 月份

一、機械及設備:

增加原因:1.類型(1)增置:硬體廣播設備2組@49,000計98,000元、個人電腦主機64台@25,327計1,620,928元、個人電腦主機7台@25,335計177,345元、筆記型電腦17台@23,631計401,727元、無線網路基地台73個@11,500計839,500元。(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元、課後班行政業務用抗菌清淨機1台24,900元、教育部補助筆記型電腦6台@25,000計150,000元、課後社團行政業務用平板充電車3台@33,100計99,300元、課後揪形蟲班冷凍展示櫃1台34,125元、暑期課外社團印表機1台21,500元、補列撥入凱比機器人1臺14,900元、補列撥入LCD短焦燈泡投影機7部@26,900計188,300元。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、影像處理設備1部等設備628,450元、個人電腦75個等設備1,648,868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99,500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、學生生活知能訓練學習輔具Swit1組12,999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、課後學藝班行政業務用電動螢幕1支95,833元、課後社團用儲物木櫃1座40,500元、指定捐款一對一分離式冷氣機1台39,153元、課後班電子圍籬錄影主機1台@39500。

減少原因:1.類型(5)報廢:電影攝影機15臺等設備計495,065元、電子式黑白版1架設備計120,600元、二門冷藏展示櫃1個設28,350元。(12)其他:冷氣機1臺退貨物稅減值2,000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、Airserver20U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11月止累計攤銷金額77,135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 11 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		3,224,000			3,224,000	3,224,000	3,217,500		3,217,500	99.80	-6,500	-0.20		
機械及設備		3,224,000			3,224,000	3,224,000	3,217,500		3,217,500	99.80	-6,500	-0.20		
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	946,763		946,763	99.35	-6,237	-0.65		
雜項設備		953,000			953,000	953,000	946,763		946,763	99.35	-6,237	-0.65		
購建中固定資產														
總計		4,177,000			4,177,000	4,177,000	4,164,263		4,164,263	99.70	-12,737	-0.30		

※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

40501642-9

中華民國 109 年 11 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	99,000		99,000	99,000	99,000	100.00	99,000					
541 遞延修繕房屋建築支	99,000		99,000	99,000	99,000	100.00	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		