

4-0501614

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學

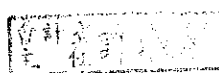
會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 8 月份

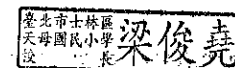
主辦會計人員

許淑敏



機關長官

梁俊堯



臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學

目 次

中華民國109年8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
九、差額解釋表等(附錄).....	第 10-11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 8 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	228,411,000	15,328,705	15,722,649	-393,944	-2.51	158,174,915	156,462,457	1,712,458	1.09
勞務收入	43	15,000	900	7,000	-6,100	-87.14	8,700	15,000	-6,300	-42.00
服務收入	431	15,000	900	7,000	-6,100	-87.14	8,700	15,000	-6,300	-42.00
財產收入	45	725,000	2,156	60,000	-57,844	-96.41	208,741	638,000	-429,259	-67.28
財產處分收入	451	25,000					820	18,000	-17,180	-95.44
其他財產收入	45Y	700,000	2,156	60,000	-57,844	-96.41	207,921	620,000	-412,079	-66.46
政府撥入收入	46	227,066,000	15,325,649	15,325,649			157,698,178	155,333,457	2,364,721	1.52
公庫撥款收入	462	227,066,000	15,325,649	15,325,649			156,337,060	155,333,457	1,003,603	0.65
政府其他撥入收入	46Y						1,361,118		1,361,118	
其他收入	4Y	605,000		330,000	-330,000	-100.00	259,296	476,000	-216,704	-45.53
受贈收入	4YO	100,000		30,000	-30,000	-100.00	7,000	100,000	-93,000	-93.00
雜項收入	4YY	505,000		300,000	-300,000	-100.00	252,296	376,000	-123,704	-32.90
基金用途	5	236,069,000	18,593,603	15,722,649	2,870,954	18.26	159,205,574	164,120,457	-4,914,883	-2.99
國民教育計畫	53	207,094,000	16,287,314	14,465,168	1,822,146	12.60	144,090,024	144,832,636	-742,612	-0.51
一般行政管理計畫	5L	20,754,000	1,102,589	1,257,481	-154,892	-12.32	12,324,408	14,327,042	-2,002,634	-13.98
建築及設備計畫	5M	8,221,000	1,203,700		1,203,700		2,791,142	4,960,779	-2,169,637	-43.74
購建固定資產		8,185,000	1,167,700		1,167,700		2,755,142	4,924,779	-2,169,637	-44.06
其他		36,000	36,000		36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-7,658,000	-3,264,898		-3,264,898		-1,030,659	-7,658,000	6,627,341	-86.54
期初基金餘額	71	11,318,000					28,214,969	11,318,000	16,896,969	149.29
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,660,000					27,184,310	3,660,000	23,524,310	642.74

※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 8 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預算減少6,300元。
- 二、財產處份收入：財產報廢惜物網拍賣動產收入較預算減少17,180元。
- 三、其他財產收入：場地租借收入、停車費收入較預期減少412,079元。
- 四、公庫撥入收入：局款非統籌-109年照明設備汰換經費1,003,603元。
- 五、政府其他撥入收入：計1,361,118元。
  1. RA9901-109年度防災校園建置計畫50,000元。
  2. RA9313-108十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫11,520元。
  3. RA9318-109年度辦理新住民子女教育實施計畫33,920元。
  4. RA9805-109年照明設備汰換經費1,003,603元。
  5. RA9251-108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫236,543元。
  6. RA8318-108(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費12,030元。
  7. RA9333-108-2國小學校用書經費13,502元(撥入13,823元，移回321元)。
- 六、受贈收入：捐款收入較預期減少93,000元
- 七、雜項收入：影印費收入等較預期減少123,074元。
- 八、一般行政管理計畫：工友1人退休人事費覈實支用剩餘。
- 九、建築及設備計畫：
  1. 班級設備結餘款11,500元、資訊設備結餘款29,800元。
  2. 補辦預算動支其他準備金購買校長室沙發組36,000元。
  3. 工管費覈實支用剩餘53,145元。
  4. 校內水管改善工程工程款1,986,070元；委托技術服務費125,122元，尚未支付。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區天母國民小學

## 平衡表

中華民國109年8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	6,542,538,571	100.00	負債	2	6,515,354,261	99.58
流動資產	11	35,153,473	0.54	流動負債	21	9,320,225	0.14
現金	111	34,653,473	0.53	應付款項	212	9,320,225	0.14
銀行存款	1112	34,533,473	0.53	應付代收款	2123	9,320,225	0.14
銀行存款-公庫存款	1112-1	22,723,991	0.35	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,836,674	0.17	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	839,142	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	133,666	0.00	其他負債	22	6,506,034,036	99.44
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	6,506,034,036	99.44
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,055,966	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,111,354	0.06
預付款項	115	500,000	0.01	應付代管資產	2214	6,498,866,716	99.33
預付費用	1154	500,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	27,184,310	0.42
				基金餘額	31	27,184,310	0.42
				基金餘額	311	27,184,310	0.42

信託代理與保證資產

254,670

信託代理與保證負債

254,670

保證品

254,670

應付保證品

254,670

註：1. 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。

2. 晉財水電工程股份有限公司108年度電源設備改善工程保固保證金(定存單)254,670元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區天母國民小學

## 平衡表

中華民國109年8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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	7,951,673	0.12	累積餘額	3111	28,214,969	0.43
準備金	124	7,951,673	0.12	本期短絀	3113	-1,030,659	-0.02
退休及離職準備金	1241	4,111,354	0.06	合計：		6,542,538,571	
其他準備金	124Y	3,840,319	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	3,840,319	0.06				
其他資產	13	6,499,433,425	99.34				
什項資產	131	6,499,433,425	99.34				
暫付及待結轉帳項	1315	566,709	0.01				
代管資產	1316	6,498,866,716	99.33				
代管資產-土地	1316-1	6,410,170,000	97.98				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	37,045,116	0.57				
代管資產-其他政府	1316-3	51,651,600	0.79				
合計：		6,542,538,571					

信託代理與保證資產

254,670

信託代理與保證負債

254,670

保證品

254,670

應付保證品

254,670

註：1. 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。

2. 晉財水電工程股份有限公司108年度電源設備改善工程保固保證金(定存單)254,670元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 8 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				16,287,314	14,465,168	1,822,146	12.60
		累計數				144,090,024	144,832,636	-742,612	-0.51

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501614-6

中華民國 109 年 8 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>	57,789,054	-38,535,515	3,421,780	2,385,501	-1,527,480	18,762,338
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,789,410	-7,018,987			-221,608	548,815
房屋及建築						
機械及設備	27,648,069	-19,741,427	2,968,500	2,210,071	-80,754	8,584,317
交通及運輸設備	3,141,653	-2,399,258	163,300	51,000	-186,486	668,209
雜項設備	19,130,459	-9,375,843	253,980	102,171	-1,038,632	8,867,793
購建中固定資產						
電腦軟體	79,463		36,000	22,259		93,204
權利						
遞耗資產						
其他						

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
中華民國 109 年 8 月份

40501614-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計：2,968,500元，變動原因為：(1)增置：空拍機1臺50,000元、3D列印機1臺28,000元、互動式電子白板1臺20,500元、個人電腦等54臺1,350,000元、無線基地臺83臺954,500元、平板電腦及充電車等160,700元。(4)受贈-顏幸娟捐贈桌上型電腦(含螢幕)2組54,800元；應付代收-音樂性社團上課用短焦投影機2台50,000元；教育局補助個人電腦6組150,000元；教育部補助移動式紫外線殺菌機3臺54,000元、主動式溫度快篩人臉識別依體機2臺96,000元。

減少數計2,210,071元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦及單槍投影機等設備計2,210,071元。

2.交通及運輸設備：

增加數計163,300元，變動原因為：(1)增置：無線喊話器2臺32,000元。(4)受贈：應付代收款-各社團用綜合擴大機1台和喇叭1對及雙頻無線麥克風2組共35,500元、展演用麥克風2組21,000元、藍芽擴大機1臺28,500元、手提式無線擴音機11,800元、擴音機2臺34,500元。

減少數計51,000元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢多工IE網路型數位錄影系統等設備計51,000元。

3.雜項設備：

增加數計253,980元，變動原因為：(1)增置：手壓型胸章壓卡機4臺48,000、雙孔自動打孔機1臺29,000元、辦公室沙發36,000。(4)受贈：應付代收款-桌球社用桌球桌1台11,500元；3台共63,000元、弦樂團上課用電鋼琴1架29,800元、男籃社用運動減壓筋膜修復器1組21,380元、管樂團上課用白鐵簡易洗手槽1組15,300元。

減少數計102,171元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電動跑步機等設備計102,171元。

4.電腦軟體：

增加數：(1)增置：電腦軟體-微軟程式組合包(無蝦米/Air Server),AI智慧程式編輯系統共36,000元。

減少數計22,259元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年8月底止累計攤銷22,259元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 8 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		2,601,000			2,601,000	2,601,000	2,563,700		2,563,700	98.57	-37,300	-1.43		
機械及設備		2,601,000			2,601,000	2,601,000	2,563,700		2,563,700	98.57	-37,300	-1.43	1. 班級設備結餘7,500元。 2. 資訊設備結餘款29,800元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000	32,000		32,000	100.00				
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000	32,000		32,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		81,000	223,000		304,000	117,000	113,000		113,000	96.58	-4,000	-3.42		
雜項設備		81,000	223,000		304,000	117,000	113,000		113,000	96.58	-4,000	-3.42	班級設備結餘4,000元。	
購建中固定資產														
總計		2,714,000	223,000		2,937,000	2,750,000	2,708,700		2,708,700	98.50	-41,300	-1.50		

※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—臺北市士林區天母國民小學  
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

40501614-9

中華民國 109 年 8 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	5,471,000		5,471,000	2,210,779	46,442	2.10	46,442			-2,164,337	-97.90		
541 遞延修繕房屋建築費	5,471,000		5,471,000	2,210,779	46,442	2.10	46,442			-2,164,337	-97.90	1.工管費覈實支用餘剩53,145元。 2.校內水管改善工程款 1,986,070元；委托技術服務費 125,122元，尚未支付。	
542 其他遞延支出													
總計	5,507,000		5,507,000	2,246,779	82,442	3.67	82,442			-2,164,337	-96.33		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 8 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
22,723,991	26,565,230	-3,841,239	1.其他準備金3,840,319元。2.學習型家庭經費預借繳回920元，誤存入市庫待9月轉正。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-11

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 8 月份

單位：新臺

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
10,836,674	10,835,754	920	學習型家庭經費預借繳回920元，誤存入市庫待9月轉正。