

4-0501614

臺北市政府教育局主管

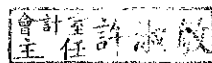
臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學

會計月報

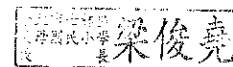
特別收入基金

中華民國 109 年 9 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9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
九、差額解釋表等(附錄).....	第 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 9 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	25,167,992	24,945,622	222,370	0.89	183,342,907	181,408,079	1,934,828	1.07
勞務收入	43	15,000					8,700	15,000	-6,300	-42.00
服務收入	431	15,000					8,700	15,000	-6,300	-42.00
財產收入	45	725,000	68,056	70,000	-1,944	-2.78	276,797	708,000	-431,203	-60.90
財產處分收入	451	25,000	18,590		18,590		19,410	18,000	1,410	7.83
其他財產收入	45Y	700,000	49,466	70,000	-20,534	-29.33	257,387	690,000	-432,613	-62.70
政府撥入收入	46	227,066,000	24,775,504	24,775,622	-118	0.00	182,473,682	180,109,079	2,364,603	1.31
公庫撥款收入	462	227,066,000	24,775,622	24,775,622			181,112,682	180,109,079	1,003,603	0.56
政府其他撥入收入	46Y		-118		-118		1,361,000		1,361,000	
其他收入	4Y	605,000	324,432	100,000	224,432	224.43	583,728	576,000	7,728	1.34
受贈收入	4YO	100,000	3,000		3,000		10,000	100,000	-90,000	-90.00
雜項收入	4YY	505,000	321,432	100,000	221,432	221.43	573,728	476,000	97,728	20.53
基金用途	5	236,069,000	20,170,801	24,945,622	-4,774,821	-19.14	179,376,375	189,066,079	-9,689,704	-5.13
國民教育計畫	53	207,094,000	16,630,915	20,677,624	-4,046,709	-19.57	160,720,939	165,510,260	-4,789,321	-2.89
一般行政管理計畫	5L	20,754,000	1,424,021	1,200,998	223,023	18.57	13,748,429	15,528,040	-1,779,611	-11.46
建築及設備計畫	5M	8,221,000	2,115,865	3,067,000	-951,135	-31.01	4,907,007	8,027,779	-3,120,772	-38.87
購建固定資產		8,185,000	2,115,865	3,067,000	-951,135	-31.01	4,871,007	7,991,779	-3,120,772	-39.05
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-7,658,000	4,997,191		4,997,191		3,966,532	-7,658,000	11,624,532	-151.80
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					32,181,501	3,660,000	28,521,501	779.28

※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 9 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、其他財產收入：場地租借收入、停車費收入較預期減少432,613元。
- 三、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。
- 四、政府其他撥入收入：計1,361,000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236,425元(撥入236,543元，移回118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)。
- 五、受贈收入：捐款收入較預期減少90,000元
- 六、雜項收入：課後照顧班結餘等較預期增加97,728元。
- 七、一般行政管理計畫：工友1人退休人事費覈實支用剩餘。
- 八、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等共166,326元。
  3. 工管費覈實支用餘剩39,989元。
  4. 校內水管改善工程工程款結餘13,687元；委托技術服務費125,122元，尚未支付。
  5. 活動中心屋頂防漏整修工程施工費3,067,000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9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	6,549,305,958	100.00	負債	2	6,517,124,457	99.51
流動資產	11	41,091,370	0.63	流動負債	21	11,188,154	0.17
現金	111	30,145,380	0.46	應付款項	212	11,188,154	0.17
銀行存款	1112	30,025,380	0.46	應付代收款	2123	11,188,154	0.17
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,957,750	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,413,362	0.17	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,520,602	0.02	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	6,505,936,303	99.34
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	6,505,936,303	99.34
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,075,966	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,125,485	0.06
預付款項	115	10,945,990	0.17	應付代管資產	2214	6,498,734,852	99.23
預付費用	1154	10,945,990	0.17	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	32,181,501	0.49
				基金餘額	31	32,181,501	0.49
				基金餘額	311	32,181,501	0.49

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9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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	8,283,246	0.13	累積餘額	3111	28,214,969	0.43
準備金	124	8,283,246	0.13	本期賸餘	3112	3,966,532	0.06
退休及離職準備金	1241	4,125,485	0.06	合計：		6,549,305,958	
其他準備金	124Y	4,157,761	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	4,157,761	0.06				
其他資產	13	6,499,931,342	99.25				
什項資產	131	6,499,931,342	99.25				
暫付及待結轉帳項	1315	1,196,490	0.02				
代管資產	1316	6,498,734,852	99.23				
代管資產-土地	1316-1	6,410,170,000	97.88				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	36,913,252	0.56				
代管資產-其他政府	1316-3	51,651,600	0.79				
合計：		6,549,305,958					

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 9 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	
國民教育計畫		本月數				16,630,915	20,677,624	-4,046,709	-19.57
		累計數				160,720,939	165,510,260	-4,789,321	-2.89

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 9 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	3,648,406	2,711,921	-1,681,989	18,508,035
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,789,410	-7,018,987			-249,309	521,114
房屋及建築						
機械及設備	27,648,069	-19,741,427	2,968,500	2,273,114	-291,861	8,310,167
交通及運輸設備	3,141,653	-2,399,258	163,300	51,000	-215,872	638,823
雜項設備	19,130,459	-9,375,843	480,606	362,171	-924,947	8,948,104
購建中固定資產						
電腦軟體	79,463		36,000	25,636		89,827
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 9 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2,273,114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2,273,114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480,606元，變動原因為：(1)增置：手壓型胸章壓卡機4臺48,000元、雙孔自動打孔機1臺29,000元、辦公室沙發36,000元、檔案櫃1組48,500元、冷氣2臺81,826元。(4)受贈：應付代收款-桌球社用桌球桌4台74,500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、合唱團用冷氣2臺80,000元、排球社用不銹鋼排球柱1組16,300元。

減少數計362,171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362,171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25,636元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年9月底止累計攤銷25,636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 9 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	243,326		243,326	207.97	126,326	107.97		
雜項設備		81,000	223,000		304,000	117,000	243,326		243,326	207.97	126,326	107.97	1. 班級設備結餘4,000元。 2. 補辦算採購電腦機房冷氣81,826元、檔案室檔案櫃48,500元。	
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—臺北市士林區天母國民小學

40501614-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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		2,714,000	223,000		2,937,000	2,750,000	2,839,026		2,839,026	103.24	89,026	3.24		

※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

40501614-10

中華民國 109 年 9 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	5,277,779	2,031,981	38.50	2,031,981			-3,245,798	-61.50		
541 遞延修繕房屋建築費	5,471,000		5,471,000	5,277,779	2,031,981	38.50	2,031,981			-3,245,798	-61.50	1.工管費覈實支用餘剩39,989元。 2.校內水管改善工程款結餘13,687元；委托技術服務費125,122元，尚未支付。 3.活動中心屋頂防漏整修工程施工費3,067,000元，尚未支付。	
542 其他遞延支出													
總計	5,507,000		5,507,000	5,313,779	2,067,981	38.92	2,067,981			-3,245,798	-61.08		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 9 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
16,957,750	21,115,511	-4,157,761	其他準備金4,157,761元。