

40501464

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員 林佳慧



機關長官

黃維瑜



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

## 目 次

中華民國 111 年 10 月份

| 名 稱                                  | 頁 次       |
|--------------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行表                              |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....                   | 第 1-3 頁   |
| 貳、附屬表                                |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 4 頁     |
| 二、資本資產明細表.....                       | 第 5-7 頁   |
| 三、長期負債明細表.....                       | 第 -- 頁    |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....             | 第 8-9 頁   |
| 五、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    |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表.....                 | 第 -- 頁    |
| 乙、會計報表                               |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、平衡表.....                           | 第 11-13 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 14-15 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 16-17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 18 頁    |

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份      |            |           |         | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 |             |            |         |
|----------|--------------------|------------|------------|-----------|---------|-----------------------|-------------|------------|---------|
|          |                    | 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     | 152,260,000        | 22,005,632 | 16,330,778 | 5,674,854 | 34.75   | 153,660,876           | 142,333,660 | 11,327,216 | 7.96    |
| 勞務收入     | 892,000            | 53,940     |            | 53,940    |         | 379,640               | 698,000     | -318,360   | -45.61  |
| 服務收入     | 892,000            | 53,940     | 0          | 53,940    |         | 379,640               | 698,000     | -318,360   | -45.61  |
| 財產收入     | 98,000             | 6,920      | 40,500     | -33,580   | -82.91  | 40,920                | 95,000      | -54,080    | -56.93  |
| 財產處分收入   | 17,000             | 1,920      | 0          | 1,920     |         | 1,920                 | 14,000      | -12,080    | -86.29  |
| 其他財產收入   | 81,000             | 5,000      | 40,500     | -35,500   | -87.65  | 39,000                | 81,000      | -42,000    | -51.85  |
| 政府撥入收入   | 148,449,000        | 21,938,818 | 15,436,778 | 6,502,040 | 42.12   | 149,744,774           | 139,472,660 | 10,272,114 | 7.36    |
| 公庫撥款收入   | 148,449,000        | 21,874,778 | 15,436,778 | 6,438,000 | 41.71   | 146,693,900           | 139,472,660 | 7,221,240  | 5.18    |
| 政府其他撥入收入 |                    | 64,040     | 0          | 64,040    |         | 3,050,874             | 0           | 3,050,874  |         |
| 教學收入     | 2,510,000          |            | 603,000    | -603,000  | -100.00 | 2,766,006             | 1,768,000   | 998,006    | 56.45   |
| 學雜費收入    | 2,510,000          | 0          | 603,000    | -603,000  | -100.00 | 2,766,006             | 1,768,000   | 998,006    | 56.45   |
| 其他收入     | 311,000            | 5,954      | 250,500    | -244,546  | -97.62  | 729,536               | 300,000     | 429,536    | 143.18  |
| 雜項收入     | 311,000            | 5,954      | 250,500    | -244,546  | -97.62  | 729,536               | 300,000     | 429,536    | 143.18  |
| 基金用途     | 155,079,000        | 16,295,066 | 16,330,778 | -35,712   | -0.22   | 142,740,721           | 145,152,660 | -2,411,939 | -1.66   |
| 國民教育計畫   | 117,956,000        | 9,970,214  | 10,191,497 | -221,283  | -2.17   | 113,575,059           | 110,896,947 | 2,678,112  | 2.41    |
| 學前教育計畫   | 11,057,000         | 834,678    | 775,345    | 59,333    | 7.65    | 10,994,311            | 10,294,095  | 700,216    | 6.80    |
| 一般行政管理計畫 | 16,930,000         | 829,182    | 1,150,882  | -321,700  | -27.95  | 13,029,002            | 15,074,508  | -2,045,506 | -13.57  |
| 建築及設備計畫  | 9,136,000          | 4,660,992  | 4,213,054  | 447,938   | 10.63   | 5,142,349             | 8,887,110   | -3,744,761 | -42.14  |
| 購建固定資產   | 9,100,000          | 4,660,992  | 4,177,054  | 483,938   | 11.59   | 5,142,349             | 8,851,110   | -3,708,761 | -41.90  |
| 其他       | 36,000             |            | 36,000     | -36,000   | -100.00 |                       | 36,000      | -36,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,819,000         | 5,710,566  |            | 5,710,566 |         | 10,920,155            | -2,819,000  | 13,739,155 | -487.38 |
| 期初基金餘額   | 6,356,000          |            |            |           |         | 6,497,513             | 6,356,000   | 141,513    | 2.23    |
| 解繳公庫     |                    |            |            |           |         |                       |             |            |         |
| 期末基金餘額   | 3,537,000          |            |            |           |         | 17,417,668            | 3,537,000   | 13,880,668 | 392.44  |

※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 111 年 10 月份

基金來源：

一、服務收入：實際數較預算數減少318,360元，主要係因應疫情上學期常年泳訓班未開辦，致報名費收入不如預期。

二、財產處分收入：實際數較預算數減少12,080元，主要係因本年度財產變賣收入不如預期。

三、其他財產收入：實際數較預算數減少42,000元，主要係因111-1教職員工停車收入尚未入帳。

四、公庫撥款收入：

(1)局款非統籌-111年學校(含幼兒園)兒童遊戲場汰換修繕計畫783,240元。

(2)教育局增撥111年度人事薪資費用不足數6,438,000元。

五、政府其他撥入收入：

(1)RA0439-110-1幼兒園2-5歲代辦費50元(110年暫收轉正)。

(2)RA0315-110學年度12年國教精進計畫-團務運作第1期款44,000元(110年暫收轉正)。

(3)RA0427-110學年度辦理教保服務機構輔導-專業發展輔導經費31,747元(110年暫收轉正)。

(4)RA0254-110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第一學期攜手班經費17,636元(110年暫收轉正)。

(5)RA0342-110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費188,027元。

(6)RA0439-110-2第一期款代辦費1,052,481元。

(7)RA0315-110學年度12年國教精進計畫-團務運作第2期款56,000元。

(8)RA0315-110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款25,600元。

(9)RA0262-110學年度國小閩客語教學支援人員交通費6,000元。

(10)RA0356-110-1國小及國高中新住民語文開課費31,680元。

(11)RA1311-110-2公立國小及國中學校用書經費8,272元。

(12)RA0722-補助學校設置樹木解說牌18,700元。

(13)RA0254-110學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第2期攜手班經費68,604元。

(14)RA0335-110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款2,830元。

(15)RA0342-110-2及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費105,600元。

(17)RA1442-111-1公幼就學補助代辦費1,329,607元。

(18)RA0356-110-2國中小新住民語文開課費31,040元。

(19)RA1348-111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費差旅費第1期款33,000元。

六、學雜費收入：實際數較預算分配數增加998,006元，主要係因覈實認列RA0439-110-1 2-5歲免學費第一期款66,346元(110年暫收轉正)、RA0439-110-1學費雜費差額繳庫300元、RA0439-110-2第一期學雜費1,345,480元及RA1439-111學年度公幼就學補助(學雜費)1,353,880元。

七、雜項收入：實際數較預算分配數增加429,536元，主要係因覈實認列數位學生證補卡費4,068元、110-1(含)前向學生收取冷氣電費(儲值卡)及冷氣維護費騰餘款轉列其他準備金466,954元、環境保護局退還以前年度工程空污費5,854元、110年度教保員病假收回半日薪637元、110年12月公假派代費提列110年應付費用結餘繳納市庫103元、幼兒園110學年度代收代辦費餘款結繳繳納市庫246,870元、111年校內水管改善工程廠商臨時水電費1,600元、110年8月至111年7月電子領標工本費收入3,450元。

基金用途：

一、一般行政管理計畫：實際數較預算分配數減少2,045,506元，主要係因用人費用覈實支用騰餘及8、9、10月校園監視器(電子圍籬)結合保全務務費、工友業務外包費、游泳池救生員外包費等尚未驗收付款。

二、建築及設備計畫：實際數較預算分配數減少3,744,761元，主要係因校園樓梯改善工程、C棟安全防護工程、遮陽設施改善工程費共計3,950,000元，已

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

於111年9月30日驗收合格，刻正辦理核銷作業，預計111年11月付款。

(一)營建及修建工程

1. 校內水管改善工程-工管費29,220元、施工費3,573,000元。
2. 遮陽設施改善工程-工管費5,000元。
3. 校園樓梯改善工程-工管費7,500元。
4. 111年學校(含幼兒園)兒童遊戲場汰換修繕計畫-工管費10,000元、施工費527,500元。。

(二)其他設備

1. Weplay搖滾圈1組11,860元(特殊班設備)。
2. 感統萬象組合統感訓練器1套11,677元(特殊班設備)。
3. 汰換桌上型電腦16臺及新購筆記型電腦1臺計421,100元(資訊設備)。
4. 幼兒園汰換1對1分離式冷氣機3臺110,000元(幼兒園設備)。
5. 國小新購1對1分離式冷氣機6臺242,992元(班級設備)。
6. 111年學校(含幼兒園)兒童遊戲場汰換修繕計畫-遊具設備192,500元(局非統籌款辦理補辦預算)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 9,970,214   | 10,191,497  | -221,283  | -2.17 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 113,575,059 | 110,896,947 | 2,678,112 | 2.41  |
| 學前教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 834,678     | 775,345     | 59,333    | 7.65  |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 10,994,311  | 10,294,095  | 700,216   | 6.80  |

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-5

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 10 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|--------|------------------------------|------------|----|
|            |               |                            | 增加數       | 減少數    |                              |            |    |
| <b>資產</b>  | 43,097,202    | -27,108,196                | 1,909,068 | 58,196 | -3,162,452                   | 14,677,426 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |        |                              |            |    |
| 土地         |               |                            |           |        |                              |            |    |
| 土地改良物      | 1,718,900     | -754,376                   |           |        | -56,720                      | 907,804    |    |
| 房屋及建築      |               |                            |           |        |                              |            |    |
| 機械及設備      | 20,604,184    | -14,071,179                | 948,950   |        | -1,771,548                   | 5,710,407  |    |
| 交通及運輸設備    | 3,404,953     | -2,468,205                 | 33,000    |        | -176,340                     | 793,408    |    |
| 雜項設備       | 17,351,925    | -9,814,436                 | 895,102   | 47,900 | -1,157,844                   | 7,226,847  |    |
| 租賃資產       |               |                            |           |        |                              |            |    |
| 租賃權益改良     |               |                            |           |        |                              |            |    |
| 收藏品及傳承資產   |               |                            |           |        |                              |            |    |
| 購建中固定資產    |               |                            |           |        |                              |            |    |
| 遞耗資產       |               |                            |           |        |                              |            |    |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額 | 備註                  |
|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------|--------|------------------------------|--------|---------------------|
|                                  |               |                            | 增加數     | 減少數    |                              |        |                     |
| 權利<br>電腦軟體<br><br>發展中之無形資產<br>其他 | 17,240        |                            | 32,016  | 10,296 |                              | 38,960 | 係因電腦軟體不入財<br>產管理系統。 |

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

- 1.機械及設備：增加數計948,950元，變動原因為：(1)增置:購置桌機16臺及和筆電1臺421,100元。(3)撥入:教育局撥入電腦顯示幕4臺371,600元、教育部補助經費購置平板電腦7臺71,750元。(4)受贈:以代辦經費購置女媧機器人3臺42,000元、紫外線殺菌燈1臺19,500元、游泳隊訓練用電子計時器1臺23,000。
- 2.交通及運輸設備：增加數計33,000元，變動原因為：(4)受贈:以代辦經費購置游泳隊訓練用水中對講機1組33,000元。
- 3.雜項設備：增加數計895,102元，變動原因為：(1)增置:購置Weplay搖滾圈1組11,860元、感統訓練器材1套11,677元、幼兒園汰換1對1分離式冷氣機3臺110,000元、國小新購1對1分離式冷氣機6臺242,992元、幼兒園兒童遊戲場遊具192,500元。(4)受贈:以代辦經費購置課後留園教室用除溼機1臺14,800元、無線吸塵器2臺46,000元、幼兒園辦公室裝設冷氣3臺經費不足數12,031元、課後照顧班教室裝設冷氣6臺253,242元。減少數計47,900元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冷氣送風機2臺計47,900元。
- 4.電腦軟體：增加數計32,016元，變動原因為：(4)受贈:以代辦經費購置女媧機器人管理系統3套32,016元。減少數計10,296元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年10月止累計攤銷金額10,296元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 10 月份

40501464-8

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |       |          |        | 差異或落<br>後原因  | 改進<br>措施    | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|---------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|----------|--------|--|-------------|--------------------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數   |           |         |       | 比較增減     |        |  |             |                          |
|         |                 |                  |                 |     |         |                 | 實支數     | 應付<br>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   |                 | 720,100          |                 |     | 720,100 | 720,100         | 421,100 |           | 421,100 | 58.48 | -299,000 | -41.52 |  |             | 58.48                    |
| 機械及設備   |                 | 720,100          |                 |     | 720,100 | 720,100         | 421,100 |           | 421,100 | 58.48 | -299,000 | -41.52 | 1. 汰換桌上型電腦16臺及<br>新購筆記型電腦1臺<br>計421,100元。<br>2. 本年度汰換網路及資訊<br>周邊設備115,000元，除<br>已發准採購短焦投影<br>機15,532元及數位攝影<br>機35,994元，餘視校內各<br>項需求優先順序辦理。<br>3. 總務處汰換傳真<br>機1組16,000元，已透由<br>共同供應契約完成下訂作<br>業，俟安裝完成後，儘速<br>辦理驗收付款作業。<br>4. 汰換液晶短焦投影<br>機6組168,000元，已完成<br>驗收，預計11月付款。 | 督促業務單位積極辦理。 | 58.48                    |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |          |        |  |             |                          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |          |        |  |             |                          |

※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—臺北市中山區中正國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 10 月份

40501464-9

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |        |         |        | 差異或落<br>後原因  | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |        |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|---------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|---------|--------|--|----------|--------------------------|--------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數   |           |         |        | 比較增減    |        |  |          |                          |        |
|         |                 |                  |                 |     |         |                 | 實支數     | 應付<br>未付數 | 合計      | %      | 金額      | %      |  |          |                          |        |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |        |  |          |                          |        |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |        |  |          |                          |        |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |        |  |          |                          |        |
| 雜項設備    |                 | 210,900          |                 |     | 210,900 | 210,900         | 569,029 |           | 569,029 | 269.81 | 358,129 | 169.81 |  |          |                          | 269.81 |
| 雜項設備    |                 | 210,900          |                 |     | 210,900 | 210,900         | 569,029 |           | 569,029 | 269.81 | 358,129 | 169.81 | 1. Weplay搖滾<br>圈1組11,860元，節餘<br>款140元。(特殊班設<br>備)。<br>2. 感統萬象組合統感訓練<br>器1套11,677元，節餘<br>款1,223元(特殊班設<br>備)。<br>3. 汰換1對1分離式冷氣<br>機3臺110,000元(幼兒園<br>設備)。<br>4. 新購1對1分離式冷氣<br>機6臺242,992元，節餘<br>款8元(班級設備)<br>(167,000元動支其他準辦<br>金辦理補辦預算)。<br>5. 111年學校(含幼兒<br>園)兒童遊戲場汰換修繕<br>計畫-遊具設<br>備192,500元(局非統籌款<br>辦理補辦預算)。 |          |                          | 269.81 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |        |  |          |                          |        |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |        |  |          |                          |        |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |        |  |          |                          |        |
| 其他      |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |        |  |          |                          |        |
| 其他      |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |        |  |          |                          |        |
| 總計      |                 | 931,000          |                 |     | 931,000 | 931,000         | 990,129 |           | 990,129 | 106.35 | 59,129  | 6.35   |  |          |                          | 106.35 |

※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—臺北市中山區中正國民小學**  
**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**

40501464-10

中華民國 111 年 10 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<br>(2) | 執行情形       |              |                   |       |            | 差異或落後原因 | 改進措施   | 累積執行數占可用預算數% |       |
|---------------|-----------|---------|-----------|----------------|------------|--------------|-------------------|-------|------------|---------|--|--------------|-------|
|               | 本年度法定預算數  | 以前年度保留數 | 合計<br>(1) |                | 累計執行數      |              |                   | 比較增減  |            |         |  |              |       |
|               |           |         |           |                | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %     | 金額         |         |  |              | %     |
| 52 購置無形資產     | 36,000    |         | 36,000    | 36,000         |            |              |                   |       | -36,000    | -100.00 |  |              |       |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000    |         | 36,000    | 36,000         |            |              |                   |       | -36,000    | -100.00 |  |              |       |
| 522 購置權利      |           |         |           |                |            |              |                   |       |            |         |  |              |       |
| 54 遞延支出       | 8,169,000 |         | 8,169,000 | 7,920,110      | 4,152,220  |              | 4,152,220         | 52.43 | -3,767,890 | -47.57  |  |              | 50.83 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 8,169,000 |         | 8,169,000 | 7,920,110      | 3,614,720  |              | 3,614,720         | 45.64 | -4,305,390 | -54.36  | 1.校內水管改善工程-工管費29,220元(審查會議外聘委員出席費10,000元、暑期工程增加保全時數服務費14,220元、施工品質抽查外聘委員出席費5,000元)、施工費3,573,000元。<br>2.遮陽設施改善工程-工管費5,000元(審查會議外聘委員出席費)。<br>3.校園樓梯改善工程-工管費7,500元(審查會議外聘委員出席費)。<br>4.校園樓梯改善工程、C棟安全防護工程、遮陽設施改善工程工程費共計3,950,000元,已於111年9月30日驗收合格,刻正辦理核銷作業,預計111年11月付款。<br>1.111年幼兒園兒童遊戲場汰換修繕工程(局非統籌款收支併決算)-工管費10,000元(停檢點場勘外聘委員出席費2,500元、投標廠商評審小組會議外聘委員出席費7,500元)、施工費527,500元。 | 督促相關單位積極辦理。  | 44.25 |
| 542 其他遞延支出    |           |         |           |                | 537,500    |              | 537,500           |       | 537,500    |         |  |              |       |
| 總計            | 8,205,000 |         | 8,205,000 | 7,956,110      | 4,152,220  |              | 4,152,220         | 52.19 | -3,803,890 | -47.81  |  |              | 50.61 |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

## 平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產       | 8,609,455,129 | 100.00 | 負 債      | 8,577,360,035 | 99.63 |
| 流動資產      | 31,522,235    | 0.37   | 流動負債     | 13,993,971    | 0.16  |
| 現金        | 31,172,235    | 0.36   | 應付款項     | 13,993,971    | 0.16  |
| 銀行存款      | 31,092,235    | 0.36   | 應付代收款    | 13,993,971    | 0.16  |
| 銀行存款-公庫存款 | 14,710,032    | 0.17   | 應付費用     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 15,034,767    | 0.17   | 應付工程款    | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,347,436     | 0.02   | 其他負債     | 8,563,366,064 | 99.46 |
| 專戶        |               |        | 什項負債     | 8,563,366,064 | 99.46 |
| 零用及週轉金    | 80,000        | 0.00   | 存入保證金    | 3,421,545     | 0.04  |
| 預付款項      | 350,000       | 0.00   | 應付退休及離職金 | 256,464       | 0.00  |
| 預付費用      | 350,000       | 0.00   | 應付代管資產   | 8,559,688,055 | 99.42 |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,534,100     | 0.03   | 暫收及待結轉帳項 | 0             | 0.00  |
| 準備金       | 2,534,100     | 0.03   | 淨資產      | 32,095,094    | 0.37  |
| 退休及離職準備金  | 256,464       | 0.00   | 淨資產      | 32,095,094    | 0.37  |
| 其他準備金     | 2,277,636     | 0.03   | 淨資產      | 32,095,094    | 0.37  |
| 其他準備金-其他  | 2,277,636     | 0.03   | 累積餘額     | 22,486,519    | 0.26  |

信託代理與保證資產

28,500

信託代理與保證負債

28,500

保證品

28,500

應付保證品

28,500

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為28,500元，係偉塵科技工程股份有限公司108年校園電梯改善保固保證質押定存單(議定保固期限113年9月16日止)。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

## 平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %     | 科目        | 金額            | %    |
|--------------|-------------|-------|-----------|---------------|------|
| 固定資產         | 14,638,466  | 0.17  | 本期賸餘      | 9,608,575     | 0.11 |
| 土地改良物        | 907,804     | 0.01  | 合計：       | 8,609,455,129 |      |
| 土地改良物        | 1,718,900   | 0.02  |           |               |      |
| 累計折舊-土地改良物   | -811,096    | -0.01 |           |               |      |
| 機械及設備        | 5,710,407   | 0.07  |           |               |      |
| 機械及設備        | 21,553,134  | 0.25  |           |               |      |
| 累計折舊-機械及設備   | -15,842,727 | -0.18 |           |               |      |
| 交通及運輸設備      | 793,408     | 0.01  |           |               |      |
| 交通及運輸設備      | 3,437,953   | 0.04  |           |               |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,644,545  | -0.03 |           |               |      |
| 雜項設備         | 7,226,847   | 0.08  |           |               |      |
| 雜項設備         | 18,199,127  | 0.21  |           |               |      |
| 累計折舊-雜項設備    | -10,972,280 | -0.13 |           |               |      |
| 無形資產         | 38,960      | 0.00  |           |               |      |
| 無形資產         | 38,960      | 0.00  |           |               |      |
| 信託代理與保證資產    | 28,500      |       | 信託代理與保證負債 | 28,500        |      |
| 保證品          | 28,500      |       | 應付保證品     | 28,500        |      |

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為28,500元，係偉塵科技工程股份有限公司108年校園電梯改善保固保證質押定存單(議定保固期限113年9月16日止)。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

## 平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 電腦軟體         | 38,960        | 0.00  |    |    |   |
| 其他資產         | 8,560,721,368 | 99.43 |    |    |   |
| 什項資產         | 8,560,721,368 | 99.43 |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1,033,313     | 0.01  |    |    |   |
| 代管資產         | 8,559,688,055 | 99.42 |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 396,975       | 0.00  |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 8,181,204,480 | 95.03 |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 8,869,040     | 0.10  |    |    |   |
| 代管資產-其他政府    | 369,217,560   | 4.29  |    |    |   |
| 合計：          | 8,609,455,129 |       |    |    |   |

信託代理與保證資產

28,500

信託代理與保證負債

28,500

保證品

28,500

應付保證品

28,500

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為28,500元，係偉塵科技工程股份有限公司108年校園電梯改善保固保證質押定存單(議定保固期限113年9月16日止)。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

## 收入支出表

中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 22,326,905 | 154,579,815 |
| 勞務收入     | 53,940     | 379,640     |
| 服務收入     | 53,940     | 379,640     |
| 財產收益     | 6,920      | 484,270     |
| 廢舊物品售價收入 | 1,920      | 1,920       |
| 財產交易利益   |            | 443,350     |
| 其他財產收入   | 5,000      | 39,000      |
| 政府撥入收入   | 21,938,818 | 149,744,774 |
| 公庫撥款收入   | 21,874,778 | 146,693,900 |
| 政府其他撥入收入 | 64,040     | 3,050,874   |
| 教學收入     |            | 2,766,006   |
| 學雜費收入    |            | 2,766,006   |
| 其他收入     | 327,227    | 1,205,125   |
| 受贈收入     | 321,273    | 475,589     |
| 雜項收入     | 5,954      | 729,536     |
| 支出       | 16,075,999 | 144,971,240 |
| 人事支出     | 10,622,699 | 129,414,876 |
| 人事支出     | 10,622,699 | 129,414,876 |
| 業務支出     | 982,305    | 8,011,762   |
| 業務支出     | 982,305    | 8,011,762   |
| 財產損失     | 479        | 479         |
| 財產交易損失   | 479        | 479         |
| 折舊、折耗及攤銷 | 325,946    | 3,220,169   |
| 固定資產折舊   | 324,758    | 3,209,873   |
| 無形資產攤銷   | 1,188      | 10,296      |
| 其他支出     | 4,144,570  | 4,323,954   |
| 其他支出     | 4,144,570  | 4,323,954   |



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學  
**收入支出表**  
 中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 本期賸餘（短絀） | 6,250,906 | 9,608,575  |
| 期初淨資產    |           | 22,486,519 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 期末淨資產    |           | 32,095,094 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 預算項目                    | 預算執行數       | 調整數        | 會計收支        | 會計科目     |
|-------------------------|-------------|------------|-------------|----------|
| 基金來源                    | 153,660,876 | 918,939    | 154,579,815 | 收入       |
| 勞務收入                    | 379,640     |            | 379,640     | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 40,920      | 443,350    | 484,270     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 149,744,774 |            | 149,744,774 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 2,766,006   |            | 2,766,006   | 教學收入     |
| 其他收入                    | 729,536     | 475,589    | 1,205,125   | 其他收入     |
| 基金用途                    | 142,740,721 | 2,230,519  | 144,971,240 | 支出       |
| 用人費用                    | 129,414,876 |            | 129,414,876 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 4,812,350   | 3,199,412  | 8,011,762   | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 1,275,919   | -1,275,919 |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 4,700       | -4,700     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,918,793   | -1,918,793 |             |          |
|                         |             | 479        | 479         | 財產損失     |
|                         |             | 3,220,169  | 3,220,169   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 171,734     | 4,152,220  | 4,323,954   | 其他支出     |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,142,349   | -5,142,349 |             |          |
| 本期賸餘(短絀)                | 10,920,155  | -1,311,580 | 9,608,575   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 6,497,513   | 15,989,006 | 22,486,519  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |             |            |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 17,417,668  | 14,677,426 | 32,095,094  | 期末淨資產    |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 10 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」481萬2,350元與會計科目「業務支出」801萬1,762元間之調整數319萬9,412元，係「材料及用品費」127萬5,919元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,700元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」191萬8,793元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中44萬3,350元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中47萬5,589元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」322萬169元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」479元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」514萬2,349元，其中99萬129元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘415萬2,220元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 10 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           |
|------------|------------|------------|------------------|
| 14,710,032 | 16,987,668 | -2,277,636 | 其他準備金2,277,636元。 |