

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 11 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 11 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 8-10 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 11 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 12-14 頁
二、收入支出表.....	第 15-16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 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	7,656,000	8,340,856	-684,856	-8.21	161,316,876	150,674,516	10,642,360	7.06
勞務收入	892,000	28,800		28,800		408,440	698,000	-289,560	-41.48
服務收入	892,000	28,800	0	28,800		408,440	698,000	-289,560	-41.48
財產收入	98,000	28,100		28,100		69,020	95,000	-25,980	-27.35
財產處分收入	17,000	0	0	0		1,920	14,000	-12,080	-86.29
其他財產收入	81,000	28,100	0	28,100		67,100	81,000	-13,900	-17.16
政府撥入收入	148,449,000	7,595,876	7,593,356	2,520	0.03	157,340,650	147,066,016	10,274,634	6.99
公庫撥款收入	148,449,000	7,593,356	7,593,356	0		154,287,256	147,066,016	7,221,240	4.91
政府其他撥入收入		2,520	0	2,520		3,053,394	0	3,053,394	
教學收入	2,510,000		742,000	-742,000	-100.00	2,766,006	2,510,000	256,006	10.20
學雜費收入	2,510,000	0	742,000	-742,000	-100.00	2,766,006	2,510,000	256,006	10.20
其他收入	311,000	3,224	5,500	-2,276	-41.38	732,760	305,500	427,260	139.86
雜項收入	311,000	3,224	5,500	-2,276	-41.38	732,760	305,500	427,260	139.86
基金用途	155,079,000	17,230,151	8,340,856	8,889,295	106.58	159,970,872	153,493,516	6,477,356	4.22
國民教育計畫	117,956,000	9,701,967	6,214,683	3,487,284	56.11	123,277,026	117,111,630	6,165,396	5.26
學前教育計畫	11,057,000	2,125,382	750,645	1,374,737	183.14	13,119,693	11,044,740	2,074,953	18.79
一般行政管理計畫	16,930,000	1,232,133	1,126,638	105,495	9.36	14,261,135	16,201,146	-1,940,011	-11.97
建築及設備計畫	9,136,000	4,170,669	248,890	3,921,779	1,575.71	9,313,018	9,136,000	177,018	1.94
購建固定資產	9,100,000	4,170,669	248,890	3,921,779	1,575.71	9,313,018	9,100,000	213,018	2.34
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,819,000	-9,574,151		-9,574,151		1,346,004	-2,819,000	4,165,004	-147.75
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					7,843,517	3,537,000	4,306,517	121.76

※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 11 月份

基金來源：

一、服務收入：實際數較預算數減少289,560元，主要係因應疫情上半年常年泳訓班未開辦，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13,900元，主要係因應疫情暫停開放場地，致場地出借費收入不如預期。

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。

(20)RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費2,520元。

六、學雜費收入：實際數較預算分配數增加256,006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427,260元，主要係因覈實認列數位學生證補卡費4,972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結繳市庫246,870元、111年校內工程廠商臨時水電費3,920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、學前教育計畫：實際數較預算分配數增加2,074,953元，主要係因用人費用覈實支用。

二、一般行政管理計畫：實際數較預算分配數減少1,940,011元，主要係因用人費用覈實支用騰餘及11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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 月份

三、建築及設備計畫：

(一)營建及修建工程

1. 校園樓梯改善工程-工管費7,500元、施工費1,437,901元。
2. C棟安全防護工程-施工費1,149,731元。
3. 遮陽設施改善工程-工管費5,000元、施工費1,362,368元
4. 校內水管改善工程-工管費30,363元、施工費3,573,000元。
5. 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. 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1對1分離式冷氣機3臺110,000元(幼兒園設備)。
5. 國小1對1分離式冷氣機6臺242,992元(班級設備，其中170,000元係動支其他準備辦理補辦預算)。
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193,000元)。
7. 短焦投影機10臺168,000元(班級設備)。
8. 數位攝影機1臺35,994元(資訊設備)。
9. 短焦投影機1臺15,532元(資訊設備)。

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 11 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				9,701,967	6,214,683	3,487,284	56.11
		累計數				123,277,026	117,111,630	6,165,396	5.26
學前教育計畫		本月數				2,125,382	750,645	1,374,737	183.14
		累計數				13,119,693	11,044,740	2,074,953	18.79

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 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(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	備註
			增加數	減少數			
<b>資產</b>	43,097,202	-27,108,196	2,646,070	59,384	-3,539,360	15,036,332	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,718,900	-754,376			-62,392	902,132	
房屋及建築							
機械及設備	20,604,184	-14,071,179	1,168,476		-1,946,573	5,754,908	
交通及運輸設備	3,404,953	-2,468,205	33,000		-194,586	775,162	
雜項設備	17,351,925	-9,814,436	1,412,578	47,900	-1,335,809	7,566,358	
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 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(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	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體  發展中之無形資產 其他	17,240		32,016	11,484		37,772	係因電腦軟體不入財 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 11 月份

- 1.機械及設備：增加數計1,168,476元，變動原因為：(1)增置:購置桌機16臺及筆電1臺421,100、短焦投影機11臺183,532元、數位攝影機1臺計35,994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1,412,578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。(3)撥入:教育局撥入冷（暖）氣機10臺443,220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、健康中心辦公桌2張42,762元、教務處課後照顧行政助理辦公桌2張31,494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11,484元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年11月止累計攤銷金額11,484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 11 月份

40501464-8

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	累積執 行數占 可用預 算數%	
	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		720,100			720,100	720,100	640,626		640,626	88.96	-79,474	-11.04				88.96
機械及設備		720,100			720,100	720,100	640,626		640,626	88.96	-79,474	-11.04	1. 汰換桌上型電腦16臺及 新購筆記型電腦1臺 計421,100元。 2. 採購短焦投影 機1臺15,532元。 3. 數位攝影 機1臺35,994元。 4. 液晶短焦投影 機10臺168,000元。 5. 筆電3臺分攤 款63,474元，已透由共契 下單，俟交貨完成後，儘 速驗收付款。 6. 總務處多功印表 機1臺7,111元，因單價不 滿1萬元，移列經常 門，節餘款8,889元。	督促業務單位積極辦理。	88.96	
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 11 月份

40501464-9

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	累積執 行數占 可用預 算數%	
	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																
交通及運輸設備																
購建中固定資產																
雜項設備		210,900	360,000		570,900	210,900	569,029		569,029	269.81	358,129	169.81				99.67
雜項設備		210,900	360,000		570,900	210,900	569,029		569,029	269.81	358,129	169.81	1. Weplay搖滾 圈1組11,860元，節餘 款140元。(特殊班設 備)。 2. 感統萬象組合統感訓練 器1套11,677元，節餘 款1,223元(特殊班設 備)。 3. 汰換1對1分離式冷氣 機3臺110,000元(幼兒園 設備)。 4. 新購1對1分離式冷氣 機6臺242,992元，節餘 款8元(班級設備) (167,000元動支其他準辦 金辦理補辦預算)。 5. 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，節餘 款500。(局非統籌款辦理 補辦預算)。			99.67
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																

※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 11 月份

40501464-10

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	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%
	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		931,000	360,000		1,291,000	931,000	1,209,655		1,209,655	129.93	278,655	29.93			93.70

※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**

40501464-11

中華民國 111 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	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 (1)		累計執行數				比較增減					
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (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	8,169,000	8,103,363		8,103,363	99.20		-65,637	-0.80			99.20
541 遞延修繕房屋建築支	8,169,000		8,169,000	8,169,000	7,565,863		7,565,863	92.62		-603,137	-7.38	1.校園樓梯改善工程-工3,管費7,500元(審查會議外聘委員出席費)、施工費1,437,901元。 2.C棟安全防護工程-施工費1,149,731元。 3.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)、施工費1,362,368元。 4.校內水管改善工程-工管費30,363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、留守人員加班費1,143元)、施工費3,573,000元。		92.62
542 其他遞延支出					537,500		537,500			537,500		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。		
總計	8,205,000		8,205,000	8,205,000	8,103,363		8,103,363	98.76		-101,637	-1.24			98.76

## 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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	8,600,380,519	100.00	負 債	8,577,500,670	99.73
流動資產	21,819,870	0.25	流動負債	14,265,014	0.17
現金	21,469,870	0.25	應付款項	14,265,014	0.17
銀行存款	21,389,870	0.25	應付代收款	14,265,014	0.17
銀行存款-公庫存款	5,135,881	0.06	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	14,959,272	0.17	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,294,717	0.02	其他負債	8,563,235,656	99.57
專戶			什項負債	8,563,235,656	99.57
零用及週轉金	80,000	0.00	存入保證金	3,341,545	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	8,559,637,647	99.53
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	22,879,849	0.27
退休及離職準備金	256,464	0.00	淨資產	22,879,849	0.27
其他準備金	2,277,636	0.03	淨資產	22,879,849	0.27
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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
固定資產	14,998,560	0.17	本期賸餘	393,330	0.00
土地改良物	902,132	0.01	合計：	8,600,380,519	
土地改良物	1,718,900	0.02			
累計折舊-土地改良物	-816,768	-0.01			
機械及設備	5,754,908	0.07			
機械及設備	21,772,660	0.25			
累計折舊-機械及設備	-16,017,752	-0.19			
交通及運輸設備	775,162	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	-2,662,791	-0.03			
雜項設備	7,566,358	0.09			
雜項設備	18,716,603	0.22			
累計折舊-雜項設備	-11,150,245	-0.13			
無形資產	37,772	0.00			
無形資產	37,772	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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
電腦軟體	37,772	0.00			
其他資產	8,560,990,217	99.54			
什項資產	8,560,990,217	99.54			
暫付及待結轉帳項	1,352,570	0.02			
代管資產	8,559,637,647	99.53			
代管資產-土地改良物	380,064	0.00			
代管資產-土地	8,181,204,480	95.13			
代管資產-房屋建築及設備	8,835,543	0.10			
代管資產-其他政府	369,217,560	4.29			
合計：	8,600,380,519				

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,173,476	162,753,291
勞務收入	28,800	408,440
服務收入	28,800	408,440
財產收益	471,320	955,590
廢舊物品售價收入		1,920
財產交易利益	443,220	886,570
其他財產收入	28,100	67,100
政府撥入收入	7,595,876	157,340,650
公庫撥款收入	7,593,356	154,287,256
政府其他撥入收入	2,520	3,053,394
教學收入		2,766,006
學雜費收入		2,766,006
其他收入	77,480	1,282,605
受贈收入	74,256	549,845
雜項收入	3,224	732,760
支出	17,388,721	162,359,961
人事支出	10,381,022	139,795,898
人事支出	10,381,022	139,795,898
業務支出	2,601,998	10,613,760
業務支出	2,601,998	10,613,760
獎補助支出	10,000	10,000
其他獎補助	10,000	10,000
財產損失		479
財產交易損失		479
折舊、折耗及攤銷	378,096	3,598,265
固定資產折舊	376,908	3,586,781
無形資產攤銷	1,188	11,484
其他支出	4,017,605	8,341,559
其他支出	4,017,605	8,341,559

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-9,215,245	393,330
期初淨資產		22,486,519
解繳公庫		
期末淨資產		22,879,849

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 11 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	161,316,876	1,436,415	162,753,291	收入
勞務收入	408,440		408,440	勞務收入
財產收入	69,020	886,570	955,590	財產收益
政府撥入收入	157,340,650		157,340,650	政府撥入收入
教學收入	2,766,006		2,766,006	教學收入
其他收入	732,760	549,845	1,282,605	其他收入
基金用途	159,970,872	2,389,089	162,359,961	支出
用人費用	139,795,898		139,795,898	人事支出
服務費用	5,900,154	4,713,606	10,613,760	業務支出
材料及用品費	1,494,585	-1,494,585		
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	3,214,321	-3,214,321		
其他	10,000		10,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		479	479	財產損失
其他		3,598,265	3,598,265	折舊、折耗及攤銷
其他	238,196	8,103,363	8,341,559	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	9,313,018	-9,313,018		
本期賸餘(短絀)	1,346,004	-952,674	393,330	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	7,843,517	15,036,332	22,879,849	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 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
------	-------	-----	------	------

註：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」590萬154元與會計科目「業務支出」1,061萬3,760元間之調整數471萬3,606元，係「材料及用品費」149萬4,585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」321萬4,321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：

- 會計科目「財產收益」其中88萬6,570元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中54萬9,845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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」359萬8,265元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 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：

- 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」931萬3,018元，其中120萬9,655元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘810萬3,363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 11 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
5,135,881	7,185,709	-2,049,828	加:其他準備 金2,277,636元。減：A0059 3誤支市庫227,808元，12月 辦理市庫轉正。