

4-0501451

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學

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 王季妍



機關長官 黃志順



臺北市地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學

目 錄

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 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 7 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 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - - 頁
(附財產分類統計表)	
附錄(差額解釋表及對帳單等).....	

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-1

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		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	66,570,000	18,506,013	19,783,037	-1,277,024	-6.46	71,974,263	65,714,162	6,260,101	9.53
勞務收入	43	30,000					2,400	30,000	-27,600	-92.00
服務收入	431	30,000					2,400	30,000	-27,600	-92.00
財產收入	45	23,007,000	45,524	5,507,000	-5,461,476	-99.17	22,226,517	23,007,000	-780,483	-3.39
財產處分收入	451						44,380		44,380	
租金收入	452	19,507,000	42,190	5,507,000	-5,464,810	-99.23	20,534,910	19,507,000	1,027,910	5.27
權利金收入	453	3,500,000					1,509,353	3,500,000	-1,990,647	-56.88
其他財產收入	45Y		3,334		3,334		137,874		137,874	
政府撥入收入	46	41,353,000	18,460,037	13,691,037	4,769,000	34.83	46,598,752	40,497,162	6,101,590	15.07
公庫撥款收入	462	41,353,000	18,350,037	13,691,037	4,659,000	34.03	45,156,162	40,497,162	4,659,000	11.50
政府其他撥入收入	46Y		110,000		110,000		1,442,590		1,442,590	
教學收入	4S	1,170,000		585,000	-585,000	-100.00	574,030	1,170,000	-595,970	-50.94
學雜費收入	4S1	1,170,000		585,000	-585,000	-100.00	574,030	1,170,000	-595,970	-50.94
其他收入	4Y	1,010,000	452		452		2,572,564	1,010,000	1,562,564	154.71
雜項收入	4YY	1,010,000	452		452		2,572,564	1,010,000	1,562,564	154.71
基金用途	5	86,173,000	3,597,194	19,783,037	-16,185,843	-81.82	72,758,578	85,317,162	-12,558,584	-14.72
國民教育計畫	53	71,170,000	2,700,860	19,039,493	-16,338,633	-85.81	59,422,358	70,695,234	-11,272,876	-15.95
學前教育計畫	54	5,078,000	357,461	94,609	262,852	277.83	5,268,893	5,001,863	267,030	5.34
一般行政管理計畫	5L	9,233,000	475,873	648,935	-173,062	-26.67	7,525,327	8,928,065	-1,402,738	-15.71
建築及設備計畫	5M	692,000	63,000		63,000		542,000	692,000	-150,000	-21.68
購建固定資產		656,000	63,000		63,000		506,000	656,000	-150,000	-22.87
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-19,603,000	14,908,819		14,908,819		-784,315	-19,603,000	18,818,685	-96.00
期初基金餘額	71	20,151,000					49,633,726	20,151,000	29,482,726	146.31
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	548,000					48,849,411	548,000	48,301,411	8,814.13

※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 11 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、服務收入：因109年度未辦理教師甄選，致實際收入短收27,600元。

二、財產處分收入：109年度惜物網出售報廢設備收入44,380元。

三、租金收入：

1. 109年籃球館委外土地租金收入6,334,010元。

2. 109年大安運動中心土地租金收入13,725,000元。

3. 109年大安運動中心行動基地台使用費421,900元。

4. 109年和平籃球館行動基地台使用費54,000元

以上共計20,534,910元。

四、權利金收入：大安運動中心權利金因營收不如預期，短收1,990,647元。

五、其他財產收入：場地開放收入137,874元。

六、公庫撥款收入：109年人事費不敷數4,659,000元。

七、政府其他撥入收入：

1. 收RA8309-108年充實行政人力計畫經費274,455元。

2. 收RA9901-109年度防災校園建置計畫50,000元。

3. 收RA9309-109年1-7月商借教師代課經費479,842元。

4. 收RA8318-108(2)無力繳交代收代辦費1,180元。

5. 收RA8439-108(2)公幼免學費2-4歲11,633元。

6. 收RA9330-108(2)低收身障原民課後照顧經費60,480元。

7. 收RA9303-109學年度國小充實行政人力計畫經費205,000元。

8. 收RA9448-109學年度8-12月商借教師經費250,000元。

9. 收RA9627-美感教育計劃補助110,000元。

以上共計1,442,590元。

八、學雜費收入：主要係109(1)幼兒免學費就學補助尚未入庫，短收595,970元。

九、雜項收入：

1. 代收109年籃球館土地租金營業稅收入316,701元。

2. 收數位學生證補卡費1,921元。

3. 108年和平籃球館回饋金收入2,251,702元。

4. 收108年度特教助理員補助不足數由預算代墊賸餘歸墊基金2,240元。

以上共計2,572,564元。

十、國民教育計畫：人事費等提前分配。

十一、一般行政管理計畫：人事費等提前分配。

十二、建築及設備計畫：已購置個人電腦等設備共計542,000元，其餘尚待規劃中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市和平實驗國民小學

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	7,170,214,894	100.00	負 債	2	7,121,365,483	99.32
流動資產	11	55,912,380	0.78	流動負債	21	8,272,561	0.12
現金	111	54,592,355	0.76	應付款項	212	8,272,561	0.12
銀行存款	1112	54,512,355	0.76	應付代收款	2123	8,272,561	0.12
銀行存款-公庫存款	1112-1	47,249,568	0.66	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,429,903	0.06	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	430,099	0.01	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	2,402,785	0.03	其他負債	22	7,113,092,922	99.20
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	7,113,092,922	99.20
預付款項	115	1,320,025	0.02	存入保證金	2211	53,811	0.00
預付費用	1154	1,320,025	0.02	應付代管資產	2214	7,113,039,111	99.20
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	199,818	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	199,818	0.00	基金餘額	3	48,849,411	0.68
其他準備金	124Y	199,818	0.00	基金餘額	31	48,849,411	0.68
				基金餘額	311	48,849,411	0.68
				累積餘額	3111	49,633,726	0.69

信託代理與保證資產 13,937,492

保證品 13,937,492

信託代理與保證負債

應付保證品

13,937,492

13,937,492

註：一、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。

二、信託代理與保證資產(負債)13,937,492元，係因：

1. 107年和平國小暨籃球館新建工程(結構物)保固金-定期存單13,322,364元。

2. 107年和平國小暨籃球館新建工程(非結構物)保固金-定期存單615,128元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市和平實驗國民小學

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-其他	124Y-2	199,818	0.00	本期短絀	3113	-784,315	-0.01
其他資產	13	7,114,102,696	99.22	合計：		7,170,214,894	
什項資產	131	7,114,102,696	99.22				
暫付及待結轉帳項	1315	1,063,585	0.01				
代管資產	1316	7,113,039,111	99.20				
代管資產-土地	1316-1	4,357,735,668	60.78				
代管資產-其他政府	1316-3	2,755,303,443	38.43				
合計：		7,170,214,894					

信託代理與保證資產 13,937,492

保證品 13,937,492

信託代理與保證負債

應付保證品

13,937,492

13,937,492

註：一、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。

二、信託代理與保證資產(負債)13,937,492元，係因：

1. 107年和平國小暨籃球館新建工程(結構物)保固金-定期存單13,322,364元。

2. 107年和平國小暨籃球館新建工程(非結構物)保固金-定期存單615,128元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				2,700,860	19,039,493	-16,338,633	-85.81
		累計數				59,422,358	70,695,234	-11,272,876	-15.95
學前教育計畫		本月數				357,461	94,609	262,852	277.83
		累計數				5,268,893	5,001,863	267,030	5.34

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501451-6

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	2,913,936,861	-375,355,554	1,188,050	14,850	-74,210,648	2,465,543,859
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	2,602,773,220	-245,547,372			-38,156,041	2,319,069,807
機械及設備	202,240,960	-78,223,760	672,250		-19,164,046	105,525,404
交通及運輸設備	52,712,772	-22,134,185			-7,655,310	22,923,277
雜項設備	56,175,691	-29,450,237	419,800		-9,235,251	17,910,003
購建中固定資產						
電腦軟體	34,218		96,000	14,850		115,368
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加數計672,250元，變動原因為：(1)增置：263,000元。(2)受贈：409,250元。

2.雜項設備：增加數計419,800元，變動原因為：(1)增置：243,000元。(2)受贈：176,800元。

3.電腦軟體：增加數計96,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。(2)受贈：60,000元。減少數計14,850元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：14,850元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-7

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														
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		413,000			413,000	413,000	263,000		263,000	63.68	-150,000	-36.32	無線基地臺已請購尚未核銷。	已請權責單位儘速規劃執行。
機械及設備		413,000			413,000	413,000	263,000		263,000	63.68	-150,000	-36.32		
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		243,000			243,000	243,000	243,000		243,000	100.00				
雜項設備		243,000			243,000	243,000	243,000		243,000	100.00				
購建中固定資產														
總計		656,000			656,000	656,000	506,000		506,000	77.13	-150,000	-22.87		

※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。

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

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												
541 遞延修繕房屋建築費												
542 其他遞延支出												
總 計	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000			0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
47,249,568	47,449,386	-199,818	其他準備金-其他199,818元

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05451

支用機關名稱：和平實小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年11月01日至109年11月30日

印表日期：109/11/30

印表時間：20:26:27

頁次/總頁次：1/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	109	05451	2700			(上期餘額)	51,236,874	51,948,263	70,717,425	32,467,712
			臺北市地方教育發展基金							
			1103			7116573700		13,691,037		
			1104		A00272	0108550300			145,680	
			1104		A00273	0108551300			6,882	
			1105			7116878000		113		
			1110		A00275	0109003200			173,246	
			1110		A00275	0109003201			26,440	
			1110		A00275	0109003202			19,492	
			1112		A00278	0109210400			3,560	
			1112		A00278	0109210401			63,000	
			1112		E00014	6005330400			-413	
			1112			7117582700		110,000		
			1113		A00280	0109412300			194,330	
			1120		A00283	0110001000			53,882	
			1120		A00283	0110001001			7,236	
			1120		A00283	0110001002			3,780	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05451

支用機關名稱：和平實小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年11月01日至109年11月30日

印表日期：109/11/30

印表時間：20:26:27

頁次/總頁次：2/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1120		7118408500		4,659,000		
				1123	A00286	0110119200			26,492	
				1123	A00286	0110119201			6,800	
				1123	A00286	0110119202			21,972	
				1123	A00289	0110119400			5,036	
				1123	A00289	0110119401			5,552	
				1123	A00288	0110183100			860	
				1123	A00282	0110183200			6,000	
				1123	A00290	0110183400			147,532	
				1123		7118525700		42,190		
				1125	A00291	0110518900			1,818,709	
				1125	A00291	0110518901			293,625	
				1125	A00291	0110518902			239,885	
				1125	A00293	0110519100			153,636	
				1125	A00293	0110519101			22,500	
				1125	A00293	0110519102			26,630	
				1125	A00295	0110519500			51,995	

[UCOMB04/BGT643R01]
支用機關代號：05451
支用機關名稱：和平實小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)
資料日期：109年11月01日 至 109年11月30日

印 表 日 期：109/11/30
印 表 時 間：20:26:27
頁次/ 總頁次：3/3

類 別	年 度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1126		7118879100		213		
				1127		7119009200		3,234		
				1130		7119271400		226		
						*	51,236,874	70,454,276	74,241,764	47,449,386

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印 表 日 期：109/11/30

支用機關代號：05451

資料日期：109年11月01日 至 109年11月30日

印 表 時 間：20:38:21

支用機關名稱：和平實小

頁次/ 總頁次：1/2

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	109	05451	1900	(上 期 餘 額)			4,017,417	11,200,108	12,605,586	2,611,939
			臺北市和平實驗國民小學特種基金保管款							
				1103		7116573500		4,620		
				1103		7116573600		180,600		
				1104	A00274	0108549500			300,000	
				1104	A00271	0108549800			24,700	
				1104	A00271	0108549801			5,600	
				1104	A00271	0108549802			6,000	
				1104		7116734800		305,990		
				1105		7116877900		12,543		
				1106		7117023500		6,030		
				1110	A00276	0109003300			14,720	
				1110	A00276	0109003301			24,238	
				1110		7117283700		248,977		
				1112	A00279	0109210200			150,000	
				1112	A00277	0109211000			32,640	
				1112	A00277	0109211001			98,800	
				1112		7117582200		37,900		
				1112		7117582300		902,422		
				1112		7117582400		6,455		
				1112		7117582500		12,730		
				1112		7117582600		1,069,447		
				1113		7117745800		6,420		
				1118		7118131000		150,000		
				1119	A00281	0109920300			130,800	
				1120	A00284	0110001800			32,300	
				1120	A00284	0110001801			4,800	
				1120		7118408400		526		
				1123	A00287	0110119300			1,320	

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05451

支用機關名稱：和平實小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

資料日期：109年11月01日 至 109年11月30日

印 表 日 期：109/11/30

印 表 時 間：20:38:21

頁次/ 總頁次：2/2

類 別	年 度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1123	A00287	0110119301			362	
				1123	A00287	0110119302			3,200	
				1123	A00287	0110119303			5,759	
				1123	A00287	0110119304			360	
				1123	A00287	0110119305			4,753	
				1123	A00285	0110183300			50,024	
				1124		7118644000		78,940		
				1125	A00292	0110518700			50,331	
				1125	A00294	0110519000			1,754	
				1125	A00296	0110521000			256,375	
				1126	A00297	0110688900			8,800	
				1126	A00297	0110688901			28,800	
				1126		7118878900		3,340		
				1126		7118879000		10,740		
				1127		7119008900		11,520		
				1127		7119009000		1,740		
				1127		7119009100		3,460		
					*		4,017,417	14,254,508	13,842,022	4,429,903