

4-0501626

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學

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 張秀靜



機關長官 李嗣蕙



臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學
目 次
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 6-7 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

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		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	130,083,000	11,886,553	11,778,780	107,773	0.91	128,002,411	126,241,083	1,761,328	1.40
勞務收入	43	255,000	1,800		1,800		74,700	255,000	-180,300	-70.71
服務收入	431	255,000	1,800		1,800		74,700	255,000	-180,300	-70.71
財產收入	45	1,361,000	12,442	6,000	6,442	107.37	1,233,972	1,361,000	-127,028	-9.33
財產處分收入	451	21,000		6,000	-6,000	-100.00	74,740	21,000	53,740	255.90
租金收入	452	960,000					969,660	960,000	9,660	1.01
權利金收入	453	150,000						150,000	-150,000	-100.00
其他財產收入	45Y	230,000	12,442		12,442		189,572	230,000	-40,428	-17.58
政府撥入收入	46	126,098,000	11,772,780	11,772,780			125,218,625	122,256,083	2,962,542	2.42
公庫撥款收入	462	126,098,000	11,772,780	11,772,780			124,426,251	122,256,083	2,170,168	1.78
政府其他撥入收入	46Y						792,374		792,374	
教學收入	4S	2,082,000	99,305		99,305		1,287,310	2,082,000	-794,690	-38.17
學雜費收入	4S1	2,082,000	99,305		99,305		1,287,310	2,082,000	-794,690	-38.17
其他收入	4Y	287,000	226		226		187,804	287,000	-99,196	-34.56
雜項收入	4YY	287,000	226		226		187,804	287,000	-99,196	-34.56
基金用途	5	131,207,000	9,243,760	11,778,780	-2,535,020	-21.52	129,444,015	127,365,083	2,078,932	1.63
國民教育計畫	53	100,678,000	7,526,799	10,663,476	-3,136,677	-29.42	99,976,801	98,200,130	1,776,671	1.81
學前教育計畫	54	10,677,000	762,705	329,804	432,901	131.26	10,370,551	10,572,112	-201,561	-1.91
一般行政管理計畫	5L	13,825,000	833,851	785,500	48,351	6.16	12,169,644	12,565,841	-396,197	-3.15
建築及設備計畫	5M	6,027,000	120,405		120,405		6,927,019	6,027,000	900,019	14.93
購建固定資產		5,991,000	120,405		120,405		6,891,019	5,991,000	900,019	15.02
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-1,124,000	2,642,793		2,642,793		-1,441,604	-1,124,000	-317,604	28.26
期初基金餘額	71	2,092,000					5,790,219	2,092,000	3,698,219	176.78
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	968,000					4,348,615	968,000	3,380,615	349.24

※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

1. 服務收入：暑期游泳訓練班報名費收入短收所致。
2. 財產處分收入：財產報廢變賣收入超收所致。
3. 權利金收入：游泳池委外權利金收入短收所致。
4. 其他財產收入：場地出借及停車管理費收入短收所致。
5. 公庫撥款收入：
 - (1) 教育局統籌款-109年度照明設備汰換458,150元。
 - (2) 教育局統籌款-109年度活動中心穿堂天花板整修工程1,712,018元。
6. 政府其他撥入收入：
 - (1) 教育部補助108學年度寒假及第2學期攜手班經費(RA9251)104,277元。
 - (2) 經濟部補助109年度照明設備汰換(RA8805)458,124元。
 - (3) 教育部補助108-2無力繳交代收代辦費補助(RA8318)5,770元。
 - (4) 教育部補助108-2幼兒園2-4歲幼兒免學費補助低收及中低收代辦(RA8439)34,899元。
 - (5) 教育部補助108-2國小學校用書經費(RA9333)3,104元。
 - (6) 教育部補助108-2補助課後照顧鐘點費(RA9332)160,200元。
 - (7) 教育部補助108-2原住民語支援教師交通費(RA9324)8,000元。
 - (8) 教育部補助12年國教精進國中小教學品質輔導團運作經費(幼兒教育)第1期款(RA9347)18,000元。
7. 學雜費收入：幼兒園學雜費收入短收所致。
8. 雜項收入：數位學生證收入及影印卡等短收所致。
9. 建築及設備計畫：主要係信義樓屋頂防漏整修工程已分配未執行數1,919,000元，正辦理後續擴充工程；本校依預計工程進度積極辦理，俾提升預算執行成效。幼兒園遊戲場汰換整修工程891,189元(教育局統籌款)及261,011元(其他準備金)、活動中心穿堂天花板整修工程1,697,498元(教育局統籌款)及57,870元(其他準備金)，校園自來水大錶水管汰換工程190,000元(基金餘額)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區福林國民小學

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	9,115,730,853	100.00	負債	2	9,111,382,238	99.95
流動資產	11	13,046,354	0.14	流動負債	21	7,547,561	0.08
現金	111	12,631,516	0.14	應付款項	212	7,547,561	0.08
銀行存款	1112	12,551,516	0.14	應付代收款	2123	7,547,561	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	3,535,500	0.04	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,084,538	0.09	其他負債	22	9,103,834,677	99.87
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	822,667	0.01	什項負債	221	9,103,834,677	99.87
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	108,811	0.00	存入保證金	2211	1,918,295	0.02
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,385,364	0.02
預付款項	115	414,838	0.00	應付代管資產	2214	9,100,473,921	99.83
預付費用	1154	414,838	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	57,097	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,760,738	0.02	基金餘額	3	4,348,615	0.05
準備金	124	1,760,738	0.02	基金餘額	31	4,348,615	0.05
				基金餘額	311	4,348,615	0.05
				累積餘額	3111	5,790,219	0.06
				本期短絀	3113	-1,441,604	-0.02

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區福林國民小學

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		
退休及離職準備金	1241	1,385,364	0.02	合計：		9,115,730,853	
其他準備金	124Y	375,374	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	375,374	0.00				
其他資產	13	9,100,923,761	99.84				
什項資產	131	9,100,923,761	99.84				
暫付及待結轉帳項	1315	449,840	0.00				
代管資產	1316	9,100,473,921	99.83				
代管資產-土地改良物	1316-0	47,850	0.00				
代管資產-土地	1316-1	9,040,973,956	99.18				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	21,322,541	0.23				
代管資產-其他政府	1316-3	38,129,574	0.42				
合計：		9,115,730,853					

註：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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

40501626-5

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				7,526,799	10,663,476	-3,136,677	-29.42
		累計數				99,976,801	98,200,130	1,776,671	1.81
學前教育計畫		本月數				762,705	329,804	432,901	131.26
		累計數				10,370,551	10,572,112	-201,561	-1.91

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

40501626-6

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	39,733,476	-27,788,600	3,844,406	4,068,955	-260,990	11,459,337
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,601,000	-1,935,858			-417,538	2,247,604
房屋及建築	298,197	-92,607			-6,765	198,825
機械及設備	18,505,196	-15,659,889	2,228,851	2,126,623	559,381	3,506,916
交通及運輸設備	2,294,432	-1,488,522	620,000	61,758	-147,997	1,216,155
雜項設備	13,986,241	-8,611,724	959,555	1,848,496	-248,071	4,237,505
購建中固定資產						
電腦軟體	48,410		36,000	32,078		52,332
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學
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 11 月份

40501626-7

一.機械及設備：

1.增加數計2,228,851元，變動原因為：

(1)增置1,855,265元：預算新購無線網路基地台35台402,500元，汰換個人電腦-觸控筆記型電腦40台600,000元、筆記型電腦(windows作業系統)1台31,000元、筆記電腦(macOS作業系統)1台94,000元、電腦13台325,000元，汰換網路及資訊周邊設備-充電櫃2台32,800元、機房環控系控1組28,000元、網路交換器1台13,000元，汰換和平樓電梯設備1式328,965元。

(2)受贈292,586元：課後社團新購數位看板1台55,000元及數位攝影機1台14,586元、課後照顧新購直立螢幕廣告機1台25,000元、捐款新購圖書教具滅菌機1台98,000元及直立螢幕廣告機1台25,000元、一般性補助款指定施政項目電腦3台75,000元。

(3)撥入：單槍投影機3台81,000元。

2.減少數計2,126,623元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等16項2,126,623元。

二、交通及運輸設備：

1.增加數計620,000元，變動原因為：

(1)受贈：台灣體育技術發展協會贈與小客貨車1輛(AXS-233)620,000元。

2.減少數計61,758元，變動原因為：

(1)報廢：廣播控制機等2項44,200元。

(2)撥出：對講機1台17,558元。

三、雜項設備：

1.增加數計959,555元，變動原因為：

(1)增置79,753元：汰換飲水機1台22,753元、汰換碎紙機1台13,000元、汰換蒸飯箱2台30,000元、新購空氣清淨機1台14,000元。

(2)受贈877,012元：遊戲場整修工程之設備實木平台1座535,000元、課後照顧購置冷氣機1台34,172元及2台58,026元、課後社團購置冷氣機2台58,026元及1台35,954元及2台76,808元、幼兒園廚房冷氣2台64,026元、捐款汰換蒸飯箱1台15,000元。

(3)撥入2,790元：健身器可調式腰部旋轉機1台1,380元、健身器專業用伸展訓練機1台320元、大腿訓練架1台1,090元。

2.減少數計1,848,496元，變動原因為：

(1)報廢589,205元：投影機等9項568,205元、冷氣1台21,000元。

(2)撥出：冷氣機等26項設備1,259,291元。

四、電腦軟體：

1.增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：Vmware Workstation 15Pro軟體1套36,000元。

2.減少數計32,078元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年11月止累計攤銷金額32,078元。

3.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

40501626-8

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														
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		1,910,000			1,910,000	1,910,000	1,855,265		1,855,265	97.13	-54,735	-2.87		
機械及設備		1,910,000			1,910,000	1,910,000	1,855,265		1,855,265	97.13	-54,735	-2.87		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		60,000		-52,000	8,000	8,000					-8,000	-100.00		
交通及運輸設備		60,000		-52,000	8,000	8,000					-8,000	-100.00	購置150W全區緊急廣播主機(桌上型)1套7,794元，因單價未達1萬元移列經常門。	
購建中固定資產														
雜項設備		151,000		52,000	203,000	203,000	79,753		79,753	39.29	-123,247	-60.71		

※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—臺北市士林區福林國民小學

40501626-9

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 雜項設備		151,000		52,000	203,000	203,000	79,753		79,753	39.29	-123,247	-60.71	1. 調整數奉臺北市政府教育局109年10月20日北市教會字第1093095502號函核定。 2. 校園消防設備改善工程之設備購置「智慧型定址複合式火警受信總機」，因預算編列不足辦理補辦預算中。	俟補辦預算核定後，即辦理轉正。
購建中固定資產														
總計		2,121,000			2,121,000	2,121,000	1,935,018		1,935,018	91.23	-185,982	-8.77		

※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—臺北市士林區福林國民小學
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

40501626-10

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	3,870,000		3,870,000	3,870,000	4,956,001	128.06	4,956,001			1,086,001	28.06		
541 遞延修繕房屋建築費	3,870,000		3,870,000	3,870,000	4,956,001	128.06	4,956,001			1,086,001	28.06	主要係信義樓屋頂防漏整修工程已分配未執行數1,919,000元，正辦理後續擴充工程。幼兒園遊戲場汰換整修工程891,189元(教育局統籌款)及261,011元(其他準備金)、活動中心穿堂天花板整修工程1,697,498元(教育局統籌款)及57,870元(其他準備金)，校園自來水大錶水管汰換工程190,000元(基金餘額)。	本校依預計工程進度積極辦理，俾提升預算執行成效。
542 其他遞延支出													
總計	3,906,000		3,906,000	3,906,000	4,992,001	127.80	4,992,001			1,086,001	27.80		