

機關學校代號 00686

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市北區賢北國民小學

會 計 月 報

中華民國 111 年 4 月份

主辦會計人員 

基金主持人 

# 臺南市地方教育發展基金

## 臺南市北區賢北國民小學

### 目次

甲、預算執行報表	
壹、主要表	頁次
一、基金來源、用途及餘絀表(後附基金來源、用途及餘絀表差異原因說明).....	1-2
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	3
二、資本資產明細表.....	4-5
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	6-7
四、各項費用彙計表.....	8-10
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表(後附平衡表科目明細表).....	11-16
二、收入支出表.....	17
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18
丁、其他附表	
一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單).....	19
二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....	20
三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....	21
四、財產增減表及財產量值統計表.....	22-25

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 4 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	96,535,000	7,549,230	7,261,000	288,230	3.97	49,175,587	46,815,000	2,360,587	5.04
勞務收入	43	1,000								
服務收入	431	1,000								
財產收入	45	141,000					88,408		88,408	
租金收入	452	138,000					88,408		88,408	
利息收入	454	3,000								
政府撥入收入	46	96,353,000	7,535,000	7,261,000	274,000	3.77	49,072,949	46,801,000	2,271,949	4.85
公庫撥款收入	462	96,353,000	7,276,000	7,261,000	15,000	0.21	48,504,444	46,801,000	1,703,444	3.64
政府其他撥入收入	46Y		259,000		259,000		568,505		568,505	
教學收入	4S	28,000	13,160		13,160		13,160	14,000	-840	-6.00
學雜費收入	4S1	28,000	13,160		13,160		13,160	14,000	-840	-6.00
其他收入	4Y	12,000	1,070		1,070		1,070		1,070	
雜項收入	4YY	12,000	1,070		1,070		1,070		1,070	
基金用途	5	96,680,000	7,079,281	7,261,000	-181,719	-2.50	41,321,868	46,815,000	-5,493,132	-11.73
國民教育計畫	53	93,763,000	6,840,745	7,011,000	-170,255	-2.43	39,459,641	45,391,000	-5,931,359	-13.07
國民小學教育	532	93,763,000	6,840,745	7,011,000	-170,255	-2.43	39,459,641	45,391,000	-5,931,359	-13.07
一般行政管理計畫	5L	2,845,000	238,536	250,000	-11,464	-4.59	1,829,280	1,391,000	438,280	31.51
行政管理及推展	5L1	2,845,000	238,536	250,000	-11,464	-4.59	1,829,280	1,391,000	438,280	31.51
建築及設備計畫	5M	72,000					32,947	33,000	-53	-0.16
其他設備	5M4	72,000					32,947	33,000	-53	-0.16
本期賸餘(短絀)	6	-145,000	469,949		469,949		7,853,719		7,853,719	
期初基金餘額	71	2,469,066					3,903,453	2,469,066	1,434,387	58.09
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,324,066					11,757,172	2,469,066	9,288,106	376.18

註：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-3

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 4 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				6,840,745	7,011,000	-170,255	-2.43
		累計數				39,459,641	45,391,000	-5,931,359	-13.07
一般行政管理計畫		本月數				238,536	250,000	-11,464	-4.59
		累計數				1,829,280	1,391,000	438,280	31.51
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				32,947	33,000	-53	-0.16

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 4 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
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	45,889,093	17,445,133	146,869		900,443	27,690,386
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	32,071,752	9,540,114			343,066	22,188,572
機械及設備	7,962,360	4,646,633	121,169		351,014	3,085,882
交通及運輸設備	534,450	372,871			14,356	147,223
雜項設備	5,320,531	2,885,515	25,700		192,007	2,268,709
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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-5

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 4 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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：



臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 4 月份

00686-7

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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 租賃權益改良														
總計		72,000			72,000	33,000	32,947		32,947	99.84	-53	-0.16		

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國111年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	93,068,000	40,150,008	-52,917,992	-56.86
11 正式員額薪資		26,085,654	26,085,654	
113 職員薪金		25,919,704	25,919,704	
114 工員工資		165,950	165,950	
12 聘僱及兼職人員薪資		213,857	213,857	
124 兼職人員酬金		213,857	213,857	
15 獎金		7,363,413	7,363,413	
151 考績獎金		66,380	66,380	
152 年終獎金		7,297,033	7,297,033	
16 退休及卹償金		3,801,604	3,801,604	
161 職員退休及離職金		3,791,649	3,791,649	
162 工員退休及離職金		9,955	9,955	
18 福利費		2,685,435	2,685,435	
181 分擔員工保險費		1,906,835	1,906,835	
18Y 其他福利費		778,600	778,600	
19 提繳費		45	45	
191 提繳工資墊償費用		45	45	
2 服務費用	3,119,000	1,061,953	-2,057,047	-65.95
21 水電費		203,176	203,176	
212 工作場所電費		168,120	168,120	
214 工作場所水費		35,056	35,056	
22 郵電費		43,577	43,577	
221 郵費		3,600	3,600	
222 電話費		12,673	12,673	
224 數據通信費		27,304	27,304	
23 旅運費		68,500	68,500	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國111年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
231 國內旅費		820	820	
235 貨物運費		67,680	67,680	
24 印刷裝訂與廣告費		21,804	21,804	
241 印刷及裝訂費		21,804	21,804	
25 修理保養及保固費		152,860	152,860	
252 一般房屋修護費		34,900	34,900	
254 其他建築修護費		28,140	28,140	
255 機械及設備修護費		32,400	32,400	
256 交通及運輸設備修護費		12,070	12,070	
257 雜項設備修護費		45,350	45,350	
27 一般服務費		554,061	554,061	
277 代理(辦)費		1,512	1,512	
279 外包費		215,308	215,308	
27D 計時與計件人員酬金		337,241	337,241	
28 專業服務費		11,432	11,432	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,932	8,932	
29 公共關係費		6,543	6,543	
291 公共關係費		6,543	6,543	
3 材料及用品費	307,000	55,540	-251,460	-81.91
31 使用材料費		4,165	4,165	
312 燃料		4,165	4,165	
32 用品消耗		51,375	51,375	
321 辦公(事務)用品		40,044	40,044	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,480	2,480	
324 化學藥劑與實驗用品		4,032	4,032	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國111年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,819	4,819	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	18,420	-61,580	-76.98
44 交通及運輸設備租金		4,200	4,200	
442 車租		4,200	4,200	
45 雜項設備租金		14,220	14,220	
451 雜項設備租金		14,220	14,220	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	72,000	32,947	-39,053	-54.24
51 購建固定資產	72,000	32,947	-39,053	-54.24
514 購置機械及設備	72,000	32,947	-39,053	-54.24
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	33,000	3,000	-30,000	-90.91
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	96,680,000	41,321,868	-55,358,132	-57.26

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

## 平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	749,821,457	100.00	負債	2	710,373,899	94.74
流動資產	11	20,025,307	2.67	流動負債	21	7,967,119	1.06
現金	1101	16,323,865	2.18	應付款項	2102	7,967,119	1.06
銀行存款	110102	16,323,865	2.18	應付代收款	210203	7,742,327	1.03
銀行存款-市庫存款	110102-1	8,280,522	1.10	應付費用	210204	224,792	0.03
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	7,233,597	0.96	其他負債	28	702,406,780	93.68
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	224,471	0.03	什項負債	2801	702,406,780	93.68
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	44,598	0.01	存入保證金	280104	540,677	0.07
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	540,677	0.07	應付代管資產	280107	701,866,103	93.60
預付款項	1108	3,701,442	0.49	淨資產	3	39,447,558	5.26
預付費用	110804	3,701,442	0.49	淨資產	31	39,447,558	5.26
固定資產	14	27,690,386	3.69	淨資產	3101	39,447,558	5.26
				累積餘額	310101	32,347,413	4.31
				本期賸餘	310102	7,100,145	0.95
				合計：		749,821,457	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

## 平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	1404	22,188,572	2.96				
房屋建築及設備	140401	32,071,752	4.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-9,883,180	-1.32				
機械及設備	1405	3,085,882	0.41				
機械及設備	140501	8,083,529	1.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,997,647	-0.67				
交通及運輸設備	1406	147,223	0.02				
交通及運輸設備	140601	534,450	0.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-387,227	-0.05				
雜項設備	1407	2,268,709	0.30				
雜項設備	140701	5,346,231	0.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,077,522	-0.41				
其他資產	18	702,105,764	93.64				
什項資產	1801	702,105,764	93.64				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

## 平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
暫付及待結轉帳項	180105	239,661	0.03				
代管資產	180106	701,866,103	93.60				
代管資產-土地	180106-1	638,728,200	85.18				
代管資產-土地改良物	180106-2	28,355	0.00				
代管資產-房屋及設備	180106-3	63,014,234	8.40				
代管資產-機械及設備	180106-4	38,064	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	4,943	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	52,307	0.01				
合計：		749,821,457					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。