

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110年11月份

主辦會計人員

會計室黃秋玉

基金主持人

臺南市北區賢北國民小學校長 卓峰

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 110 年 11 月份

單位：新臺幣元

項	目	法	本 年 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	4	95,075,000	2,115,776	926,000	1,189,776	128.49	103,570,639	94,885,000	8,685,639	9.15	
勞務收入	43	1,000	1,000		1,000		1,000	1,000			
服務收入	431	1,000	1,000		1,000		1,000	1,000			
財產收入	45	3,000					7,715	1,000	6,715	671.50	
財產處分收入	451						6,950		6,950		
利息收入	454	3,000					765	1,000	-235	-23.50	
政府撥入收入	46	95,032,000	2,101,336	926,000	1,175,336	126.93	103,527,589	94,844,000	8,683,589	9.16	
公庫撥款收入	462	95,032,000	1,159,942	926,000	233,942	25.26	97,830,974	94,844,000	2,986,974	3.15	
政府其他撥入收入	46Y		941,394		941,394		5,696,615		5,696,615		
教學收入	4S	27,000	13,440		13,440		26,200	27,000	-800	-2.96	
學雜費收入	4S1	27,000	13,440		13,440		26,200	27,000	-800	-2.96	
其他收入	4Y	12,000					8,135	12,000	-3,865	-32.21	
雜項收入	4YY	12,000					8,135	12,000	-3,865	-32.21	
基金用途	5	95,245,000	7,360,978	926,000	6,434,978	694.92	99,972,031	95,055,000	4,917,031	5.17	
國民教育計畫	53	92,421,000	6,933,278	926,000	6,007,278	648.73	95,344,309	92,231,000	3,113,309	3.38	
國民小學教育	532	92,421,000	6,933,278	926,000	6,007,278	648.73	95,344,309	92,231,000	3,113,309	3.38	
一般行政管理計畫	5L	2,717,000	427,700		427,700		4,520,722	2,717,000	1,803,722	66.39	
行政管理及推展	5L1	2,717,000	427,700		427,700		4,520,722	2,717,000	1,803,722	66.39	
建築及設備計畫	5M	107,000					107,000	107,000			
其他設備	5M4	107,000					107,000	107,000			
本期賸餘(短絀)	6	-170,000	-5,245,202		-5,245,202		3,598,608	-170,000	3,768,608	-2,216.83	
期初基金餘額	71	3,600,251					2,639,066	3,600,251	-961,185	-26.70	
解繳公庫	72										
期末基金餘額	73	3,430,251					6,237,674	3,430,251	2,807,423	81.84	

註：

基金來源、用途及餘絀表差異原因說明

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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 110 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數	數 量			執 行 數			比較增減	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 數	金額	%
國民教育計畫		本月數				6,933,278	926,000		6,007,278	648.73
		累計數				95,344,309	92,231,000		3,113,309	3.38
一般行政管理計畫		本月數				427,700	0		427,700	0.00
		累計數				4,520,722	2,717,000		1,803,722	66.39
建築及設備計畫		本月數				0	0		0	0.00
		累計數				107,000	107,000		0	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 110 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(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						
非理財目的之長期投資	44,133,311	14,810,673	1,853,483	97,701	2,408,989	28,669,431
土地						
土地改良物						
房屋及建築	32,071,752	8,510,916			943,431	22,617,405
機械及設備	6,556,636	3,608,143	1,434,024	28,300	951,517	3,402,700
交通及運輸設備	484,050	321,081	50,400		48,202	165,167
雜項設備	5,020,873	2,370,533	369,059	69,401	465,839	2,484,159
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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00686-5

中華民國 110 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(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 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 110 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 定 額 預 算 數		調 整 數	合 計		累 計 實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	比 較 增 減 金 額	%	
建築及設備計畫													
土地													
購建中國固定資產													
土地改良物													
土地改良物													
購建中國固定資產													
房屋及建築													
房屋及建築													
購建中國固定資產													
機械及設備													
機械及設備													
購建中國固定資產													
交通及運輸設備													
交通及運輸設備													
購建中國固定資產													
雜項設備													
雜項設備													
購建中國固定資產													
總 計		107,000			107,000	107,000	107,000		107,000	100.00			

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110年11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				
11 正式員額薪資	91,559,000	96,929,610	5,370,610	5.87
113 職員薪資		63,012,145	63,012,145	
114 工員薪資		62,629,405	62,629,405	
12 聘僱及兼職人員薪資		382,740	382,740	
122 約僱兼職人員薪金		1,158,816	1,158,816	
124 兼職人員酬金		2,327	2,327	
15 獎金		1,156,489	1,156,489	
151 考績獎金		16,291,197	16,291,197	
152 年終獎金		8,012,713	8,012,713	
16 退休及卹償金		8,278,484	8,278,484	
161 職員退休及離職金		9,036,125	9,036,125	
162 工員退休及離職金		9,013,157	9,013,157	
18 福利費		22,968	22,968	
181 分擔員工保險費		7,431,183	7,431,183	
183 傷病醫藥費		5,675,090	5,675,090	
18Y 其他福利費		950	950	
19 提繳費		1,755,143	1,755,143	
191 提繳工資墊償費用		144	144	
2 服務費用	3,159,000	144	144	
21 水電費		2,565,981	-593,019	-18.77
212 工作場所電費		600,755	600,755	
214 工作場所水費		509,463	509,463	
22 郵電費		91,292	91,292	
221 郵費		78,569	78,569	
222 電話費		4,680	4,680	
		32,810	32,810	

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110年11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	%
224 數據通信費		41,079	41,079	
23 旅運費		188,362	188,362	
231 國內旅費		4,362	4,362	
235 貨物運費		184,000	184,000	
24 印刷裝訂與廣告費		32,325	32,325	
241 印刷及裝訂費		32,325	32,325	
25 修理保養及保固費		268,918	268,918	
252 一般房屋修護費		96,045	96,045	
255 機械及設備修護費		76,180	76,180	
256 交通及運輸設備修護費		21,493	21,493	
257 雜項設備修護費		75,200	75,200	
26 保險費		658	658	
264 交通及運輸設備保險費		658	658	
27 一般服務費		1,306,191	1,306,191	
277 代理(辦)費		40,748	40,748	
279 外包費		328,874	328,874	
27D 計時與計件人員酬金		886,969	886,969	
27F 體育活動費		49,600	49,600	
28 專業服務費		37,444	37,444	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,844	26,844	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,600	10,600	
29 公共關係費		52,759	52,759	
291 公共關係費		52,759	52,759	
3 材料及用品費	306,000	306,287	287	0.09
31 使用材料費		7,580	7,580	
312 燃料		7,580	7,580	

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110年11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	%
32 用品消耗		298,707	298,707	
321 辦公(事務)用品		231,455	231,455	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		60,862	60,862	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		5,190	5,190	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	46,283	-33,717	-42.15
44 交通及運輸設備租金		9,200	9,200	
442 車租		9,200	9,200	
45 雜項設備租金		37,083	37,083	
451 雜項設備租金		37,083	37,083	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	107,000	107,000		0.00
51 購建固定資產	107,000	107,000		0.00
516 購置雜項設備	107,000	107,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	570	-430	-43.00
66 規費		570	570	
661 行政規費與強制費		120	120	
663 汽車燃料使用費		450	450	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	33,000	16,300	-16,700	-50.61
71 會費		10,300	10,300	
712 學術團體會費		9,300	9,300	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及補助金		6,000	6,000	
合 計	95,245,000	99,972,031	4,727,031	4.96

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110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	743,565,922	100.00	負債	2	708,658,817	95.31
流動資產	11	11,915,364	1.60	流動負債	21	4,797,150	0.65
現金	1101	8,840,144	1.19	應付款項	2102	4,797,150	0.65
銀行存款	110102	8,840,144	1.19	應付代收款	210203	4,797,150	0.65
銀行存款-市庫存款	110102-1	3,162,454	0.43	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收款專戶	110102-3	4,098,929	0.55	其他負債	28	703,861,667	94.66
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	110102-4	221,919	0.03	什項負債	2801	703,861,667	94.66
銀行存款-保管款-其他	110102-6	55,842	0.01	存入保證金	280104	1,301,000	0.17
銀行存款-保管款-保管款專戶	110102-7	1,301,000	0.17	應付代管資產	280107	702,560,667	94.49
預付款項	1108	3,075,220	0.41	淨資產	3	34,907,105	4.69
預付費用	110804	3,075,220	0.41	淨資產	31	34,907,105	4.69
固定資產	14	28,669,431	3.86	累積餘額	3101	34,907,105	4.69
房屋建築及設備	1404	22,617,405	3.04	本期賸餘	310101	31,961,704	4.30
				合計：	310102	2,945,401	0.40
						743,565,922	

信託代理與保證資產
註：

信託代理與保證負債

0

0

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110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		
房屋建築及設備	140401	32,071,752	4.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-9,454,347	-1.27				
機械及設備	1405	3,402,700	0.46				
累計折舊-機械及設備	140501	7,962,360	1.07				
交通及運輸設備	140502	-4,559,660	-0.61				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	165,167	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	-369,283	-0.05				
雜項設備	1407	2,484,159	0.33				
雜項設備	140701	5,320,531	0.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,836,372	-0.38				
其他資產	18	702,981,127	94.54				
什項資產	1801	702,981,127	94.54				
暫付及待結轉帳項	180105	420,460	0.06				

信託代理與保證負債

0

0

信託代理與保證資產

註：

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

平衡表

中華民國110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		
代管資產	180106	702,560,667	94.49				
代管資產-土地	180106-1	638,728,200	85.90				
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	63,706,052	8.57				
代管資產-機械及設備	180106-4	40,592	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	52,525	0.01				
合計：		743,565,922					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：

臺南市北區賢北國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110 年 11 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-市庫存款	3,162,454	3,162,454	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	4,098,929	4,098,929	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	221,919	221,919	
	銀行存款-保管款-其他	55,842	55,842	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	1,301,000	1,301,000	
	預付費用	417,681	3,075,220	
	C10203 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	5,120		
	C10204 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)	1,150,336		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制至每班1.65名-中央補助	1,443,211		
	C10305 預付費用-提高國小教師員額編制至	4,800		
	費調增差額	54,072		
	C21502 預付費用-特教學生助理人員	163,800	420,460	
	L10016 應付代收款-平安保險費	227,838		
	L30010 應付代收款-補救教學經費	5,760		
	L30031 應付代收款-新住民語文開班經費	22,720		
	L30032 應付代收款-推動新課綱經費	342		
	L40100 應付代收款-兼任治療師	638,728,200	638,728,200	
	代管資產-土地	28,355	28,355	
	代管資產-土地改良物	63,706,052	63,706,052	
	代管資產-房屋及設備	40,592	40,592	
	代管資產-機械及設備	4,943	4,943	
	代管資產-交通及運輸設備	52,525	52,525	
	代管資產-什項設備	114,989	4,797,150	
	應付代收款			
	L10001 應付代收款-公保費			

00686-13

臺南市北區賢北國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 110年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	411,181		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	52,997		
	L10004 應付代收款-勞保費	58,609		
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	24,062		
	L10011 應付代收款-營養午餐費	296,245		
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	221,919		
	L10016 應付代收款-平安保險費	155,400		
	L10018 應付代收款-退撫基金	266,315		
	L12001 應付代收款-虛擬帳戶	55,842		
	L20026 應付代收款-捐款	188,166		
	L20031 應付代收款-其他	130,677		
	L20032 應付代收款-其他代扣款	38,950		
	L20033 應付代收款-政府補助退撫及保費	1,069,722		
	L20034 應付代收款-二代健保補充保費	7,061		
	L20035 應付代收款-服裝費(制服及運動服)	338,910		
	L20037 應付代收款-數位學習推動計畫	68,060		
	L21002 應付代收款-活化教學與多元學習計畫	69,911		
	L22001 應付代收款-推動校園正向管教種子教師工作坊經費	1		
	L22002 應付代收款-防疫物資經費	2,076		
	L24000 應付代收款-課後照顧班	295,656		
	L24001 應付代收款-課後社團	514,191		
	L25001 應付代收款-幼兒園活動費	11,978		
	L25002 應付代收款-幼兒園材料費	16,783		
	L25003 應付代收款-幼兒園點心費	64,346		
	L25005 應付代收款-幼兒園延長照顧服務費	16,960		
	L30004 應付代收款-教育優先區	4,188		
	L30005 應付代收款-客語生活學校計畫	38,384		
	L30013 應付代收款-新住民子女教育計畫	33,638		
	L30015 應付代收款-校校教學卓越經費	52,636		
	L30021 應付代收款-精進教學	4,028		
	L30024 應付代收款-品德教育推廣與深耕計畫	50,000		
	L30029 應付代收款-中輟生預防追蹤與復學輔導	40,232		
	L40207 應付代收款-國小圖書館閱讀推動	79,005		
	L40707 應付代收款-精進教學子計畫(國教輔導團)	4,032		
	存入保證金		1,301,000	
	R20006 存入保證金-履約保證金-110學年度新生制服財物採購-品行服裝商行	20,000		
	R20016 存入保證金-履約保證金-走廊欄杆及樓梯扶手改善工程-義忠營造有限公司	840,000		

臺南市北區賢北國民小學
臺南市地方教育發展基金

中華民國 110 年 11 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額	合計	備註
	R20017 存入保證金-履約保證金-教室花台拆除及洗手台重建工程-蒼穹科技工程有限公司	411,000		
	R20018 存入保證金-履約保證金-幼兒園點心財物採購-小西南號	20,000		
	R40011 存入保證金-保固保證金-幼兒園戶外遊樂場改善-宏築興業有限公司111.3.26	10,000		
	應付代管資產	702,560,667		
	房屋及建築	32,071,752		
	累計折舊-房屋及建築	-9,454,347		
	機械及設備	7,962,360		
	累計折舊-機械及設備	-4,559,660		
	交通及運輸設備	534,450		
	累計折舊-交通及運輸設備	-369,283		
	雜項設備	5,320,531		
	累計折舊-雜項設備	-2,836,372		
	小計			
	金額			
	合計			

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	2,141,048	105,317,122
服務收入	1,000	1,000
財產收益	1,000	1,000
財產收益	25,272	1,754,198
財產收益		765
財產收益		6,950
財產收益		1,746,483
財產收益		103,527,589
財產收益		97,830,974
財產收益		5,696,615
政府撥入收入	25,272	26,200
政府撥入收入	2,101,336	26,200
政府撥入收入	1,159,942	8,135
政府其他撥入收入	941,394	8,135
教學收入	13,440	26,200
教學雜費收入	13,440	26,200
其他收入		8,135
雜項收入		8,135
支出		
人事支出	7,587,306	102,371,721
人事支出	6,978,299	96,929,610
人事支出	6,978,299	96,929,610
業務支出	382,679	2,935,421
業務支出	382,679	2,935,421
財產損失		2,935,421
財產損失		977
財產損失		977
折舊、折耗及攤銷	226,328	2,505,713
折舊、折耗及攤銷	226,328	2,505,713
折舊、折耗及攤銷		2,505,713

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-5,446,258	2,945,401
期初淨資產		31,961,704
解繳公庫		
期末淨資產		34,907,105

註：

臺南市地方教育發展基金——臺南市北區賢北國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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	103,570,639	1,746,483	105,317,122	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	7,715	1,746,483	1,754,198	財產收益
政府撥入收入	103,527,589		103,527,589	政府撥入收入
教學收入	26,200		26,200	教學收入
其他收入	8,135		8,135	其他收入
基金用途	99,972,031	2,399,690	102,371,721	支出
用人費用	96,929,610		96,929,610	人事支出
服務費用	2,565,981	369,440	2,935,421	業務支出
材料及用品費	306,287	-306,287		
租金、償債、利息及相關手續費	46,283	-46,283		
稅捐及規費(強制費)	570	-570		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,300	-16,300		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	107,000	-107,000		財產損失
本期賸餘(短絀)	3,598,608	2,505,713	2,505,713	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	2,639,066	-653,207	2,945,401	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		29,322,638	31,961,704	期初淨資產
期末基金餘額	6,237,674	28,669,431	34,907,105	解繳公庫
				期末淨資產

編製日期 110 年 12 月 3 日

製表人員 黃秋玉

電話 3501433#802

