

4-0501651

臺北市政府教育局主管

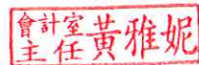
臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 3 月份

主辦會計人員 黃雅妮



機關長官 劉國兆



臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學
目 次
中華民國 108 年 3 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、固定項目明細表.....	第 6-8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9-10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 12 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 3 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	114,740,000	9,947,665	10,047,153	-99,488	-0.99	42,674,886	42,765,865	-90,979	-0.21
勞務收入	43	426,000								
服務收入	431	426,000								
財產收入	45	107,000					6,900		6,900	
財產處分收入	451	52,000								
其他財產收入	45Y	55,000					6,900		6,900	
政府撥入收入	46	111,423,000	9,947,153	9,947,153			42,665,865	42,665,865		
公庫撥款收入	462	111,423,000	9,947,153	9,947,153			42,665,865	42,665,865		
教學收入	4S	2,328,000								
學雜費收入	4S1	2,328,000								
其他收入	4Y	456,000	512	100,000	-99,488	-99.49	2,121	100,000	-97,879	-97.88
雜項收入	4YY	456,000	512	100,000	-99,488	-99.49	2,121	100,000	-97,879	-97.88
基金用途	5	118,626,000	8,400,576	10,047,153	-1,646,577	-16.39	36,280,056	42,765,865	-6,485,809	-15.17
國民教育計畫	53	89,646,000	6,223,266	7,917,293	-1,694,027	-21.40	27,509,209	31,839,716	-4,330,507	-13.60
學前教育計畫	54	10,385,000	812,967	938,660	-125,693	-13.39	4,032,562	4,499,333	-466,771	-10.37
一般行政管理計畫	5L	14,084,000	1,272,793	1,191,200	81,593	6.85	4,546,835	6,128,616	-1,581,781	-25.81
建築及設備計畫	5M	4,511,000	91,550		91,550		191,450	298,200	-106,750	-35.80
購建固定資產		4,475,000	91,550		91,550		191,450	298,200	-106,750	-35.80
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,886,000	1,547,089		1,547,089		6,394,830		6,394,830	
期初基金餘額	71	5,981,000					8,104,103	5,981,000	2,123,103	35.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,095,000					14,498,933	5,981,000	8,517,933	142.42

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 3 月份

註：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、其他財產收入：收取教職員工停車收入。
- 二、雜項收入：收取數位學生證補證費、簡訊費較預期減少所致。
- 三、國民教育計畫：因人事費提前分配所致。
- 四、學前教育計畫：因人事費提前分配所致。
- 五、一般行政管理計畫：因人事費提前分配所致。
- 六、建築及設備計畫：
 - 1.購置固定資產：
 - (1)機械及設備：購買空拍機，餘款250元；購買數位相機餘款16,500元。
 - (2)交通及運輸設備：購買移動式無線擴音機，已分配未執行數40,000元，配合教學需求尚未請購。
 - (3)雜項設備：購買飲水機，已分配未執行數50,000元，已請購未驗收。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國108年3月31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	3,343,104,085	100.00	負債	2	3,328,605,152	99.57
流動資產	11	20,576,329	0.62	流動負債	21	6,664,649	0.20
現金	111	20,426,329	0.61	應付款項	212	6,664,649	0.20
銀行存款	1112	20,346,329	0.61	應付代收款	2123	6,664,649	0.20
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,188,415	0.42	其他負債	22	3,321,940,503	99.37
銀行存款-保管款	1112-2	4,561,974	0.14	什項負債	221	3,321,940,503	99.37
銀行存款-定期存款	1112-5	706,012	0.02	存入保證金	2211	1,233,200	0.04
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	777,923	0.02	應付退休及離職金	2213	2,111,024	0.06
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	112,005	0.00	應付代管資產	2214	3,318,596,279	99.27
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	基金餘額	3	14,498,933	0.43
預付款項	115	150,000	0.00	基金餘額	31	14,498,933	0.43
預付費用	1154	150,000	0.00	基金餘額	311	14,498,933	0.43
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,191,542	0.07	累積餘額	3111	8,104,103	0.24
				本期賸餘	3112	6,394,830	0.19
				合計：		3,343,104,085	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國108年3月31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		
準備金	124	2,191,542	0.07				
退休及離職準備金	1241	2,111,024	0.06				
其他準備金	124Y	80,518	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	80,518	0.00				
其他資產	13	3,320,336,214	99.32				
什項資產	131	3,320,336,214	99.32				
暫付及待結轉帳項	1315	1,739,935	0.05				
代管資產	1316	3,318,596,279	99.27				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.66				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	20,380,981	0.61				
合計：		3,343,104,085					

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各為0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 3 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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				6,223,266	7,917,293	-1,694,027	-21.40
		累計數				27,509,209	31,839,716	-4,330,507	-13.60
學前教育計畫		本月數				812,967	938,660	-125,693	-13.39
		累計數				4,032,562	4,499,333	-466,771	-10.37

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	207,270,892	-52,498,576	191,450		7,783		-1,662,677	153,293,306		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	12,248,614	-5,143,917					-224,871	6,879,826		
房屋及建築	158,881,192	-21,479,935					-665,493	136,735,764		
機械及設備	22,336,466	-14,276,606	146,450	(1)		本年度增加數 計146,450元，變 動原因為：(1)增 置：購買數位相 機等設 備146,450元。	-601,482	7,604,828		
交通及運輸設備	2,163,127	-1,508,523					-46,224	608,380		

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	11,555,216	-10,089,595	45,000	(1)			1,386,014			
購建中固定資產										
電腦軟體	86,277				7,783	(11)	78,494	(1)電腦軟體 不入財產管理 系統，另依規 定管 理。(2)截 至108年3月止 累計攤銷金 額7,783元。		
權利										

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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		661,200			661,200	163,200	146,450		146,450	89.74	-16,750	-10.26		
機械及設備		661,200			661,200	163,200	146,450		146,450	89.74	-16,750	-10.26		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		65,800			65,800	40,000					-40,000	-100.00		
交通及運輸設備		65,800			65,800	40,000					-40,000	-100.00	購買移動式無線擴音機，已分配未執行數40,000元，配合教學需求尚未請購。	督促業務單位盡快處理。
購建中固定資產														
雜項設備		315,000			315,000	95,000	45,000		45,000	47.37	-50,000	-52.63		
雜項設備		315,000			315,000	95,000	45,000		45,000	47.37	-50,000	-52.63	購買飲水機，已分配未執行數50,000元，已請購未驗收。	督促業務單位盡速辦理。
購建中固定資產														

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		1,042,000			1,042,000	298,200	191,450		191,450	64.20	-106,750	-35.80		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
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

40501651-11

中華民國 108 年 12 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(一)				
					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	36,000						
522 購置權利													
54 遞延支出	3,433,000		3,433,000	3,433,000	3,226,413	93.98	3,226,413			-206,587	-6.02		
541 遞延修繕房屋建築支	3,433,000		3,433,000	3,433,000	2,848,063	83	2,848,063			-584,937	-17.04		
542 其他遞延支出					378,350		378,350			378,350			
總 計	3,469,000		3,469,000	3,469,000	3,262,413	94.04	3,262,413			-206,587	-5.96		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 3 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
14,188,415	14,268,933	-80,518	其他準備金-其他80,518元。