

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 109 年 2 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 109 年 2 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 7-8 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 9 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 2 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	113,590,000	7,936,440	7,943,840	-7,400	-0.09	29,417,910	29,426,310	-8,400	-0.03
勞務收入	43	428,000	600		600		600		600	
服務收入	431	428,000	600		600		600		600	
財產收入	45	107,000		7,000	-7,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
財產處分收入	451	52,000								
其他財產收入	45Y	55,000		7,000	-7,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
政府撥入收入	46	110,106,000	7,935,840	7,935,840			29,417,310	29,417,310		
公庫撥款收入	462	110,106,000	7,935,840	7,935,840			29,417,310	29,417,310		
教學收入	4S	2,328,000								
學雜費收入	4S1	2,328,000								
其他收入	4Y	621,000		1,000	-1,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
雜項收入	4YY	621,000		1,000	-1,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
基金用途	5	117,218,000	7,966,636	7,943,840	22,796	0.29	28,245,818	29,426,310	-1,180,492	-4.01
國民教育計畫	53	85,227,000	6,068,780	6,066,823	1,957	0.03	21,271,192	21,940,550	-669,358	-3.05
學前教育計畫	54	11,544,000	830,448	778,497	51,951	6.67	3,352,967	3,271,458	81,509	2.49
一般行政管理計畫	5L	12,893,000	995,780	920,520	75,260	8.18	3,550,031	4,036,302	-486,271	-12.05
建築及設備計畫	5M	7,554,000	71,628	178,000	-106,372	-59.76	71,628	178,000	-106,372	-59.76
購建固定資產		7,518,000	71,628	178,000	-106,372	-59.76	71,628	178,000	-106,372	-59.76
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,628,000	-30,196		-30,196		1,172,092		1,172,092	
期初基金餘額	71	4,218,000					9,882,110	4,218,000	5,664,110	134.28
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	590,000					11,054,202	4,218,000	6,836,202	162.07

※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 2 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、服務收入：教師甄選報名費較預期增加所致。

二、其他財產收入：校園場地租借費收入較預期減少所致。

三、雜項收入：雜項收入較預期減少所致。

四、一般行政管理計畫：主要係因用人費用覈實支用。

五、建築及設備計畫：

1. 購置冷氣機，已分配未執行數73,000元，主要係因配合教學需求尚未辦理採購，將督促業務單位盡速辦理，俾提升預算執行成效。

2. 購置高壓噴水清洗機，已分配未執行數48,000元，本案已請購尚未驗收付款，將督促業務單位盡速辦理，俾提升預算執行成效。

3. 購置教務處電冰箱1臺，未分配已執行數14,628元，主要係因配合教學需求尚提前辦理採購。

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109年2月29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	3,335,171,863	100.00	負債	2	3,324,117,661	99.67
流動資產	11	17,294,209	0.52	流動負債	21	6,069,874	0.18
現金	111	16,558,419	0.50	應付款項	212	6,069,874	0.18
銀行存款	1112	16,478,419	0.49	應付代收款	2123	6,067,564	0.18
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,912,018	0.30	應付費用	2125	2,310	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,904,262	0.15	其他負債	22	3,318,047,787	99.49
銀行存款-定期存款	1112-5	705,452	0.02	什項負債	221	3,318,047,787	99.49
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	853,687	0.03	存入保證金	2211	1,144,657	0.03
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	103,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,280,707	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	3,314,622,423	99.38
預付款項	115	735,790	0.02	基金餘額	3	11,054,202	0.33
預付費用	1154	735,790	0.02	基金餘額	31	11,054,202	0.33
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,609,411	0.08	基金餘額	311	11,054,202	0.33
				累積餘額	3111	9,882,110	0.30
				本期騰餘	3112	1,172,092	0.04
				合計：		3,335,171,863	

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)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109年2月29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	2,609,411	0.08				
退休及離職準備金	1241	2,280,707	0.07				
其他準備金	124Y	328,704	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	328,704	0.01				
其他資產	13	3,315,268,243	99.40				
什項資產	131	3,315,268,243	99.40				
暫付及待結轉帳項	1315	645,820	0.02				
代管資產	1316	3,314,622,423	99.38				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.89				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,407,125	0.49				
合計：		3,335,171,863					

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)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 109 年 2 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				6,068,780	6,066,823	1,957	0.03
		累計數				21,271,192	21,940,550	-669,358	-3.05
學前教育計畫		本月數				830,448	778,497	51,951	6.67
		累計數				3,352,967	3,271,458	81,509	2.49

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501651-6

中華民國 109 年 2 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	210,220,617	-57,202,665	109,738	4,070	-1,104,149	152,019,471
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,526,199	-6,047,687			-161,122	8,317,390
房屋及建築	158,881,192	-24,141,907			-443,662	134,295,623
機械及設備	21,734,191	-14,814,752	38,110		-391,413	6,566,136
交通及運輸設備	2,228,917	-1,698,683			-31,444	498,790
雜項設備	12,756,536	-10,499,636	71,628		-76,508	2,252,020
購建中固定資產						
電腦軟體	93,582			4,070		89,512
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：本年度增加數計38,110元，變動原因為：(4)受贈：購買戶外防水LED投光燈2座及綜合球場夜間照明燈具1盞計38,110元(應付代收款購置)。

2.雜項設備:本年度增加數計71,628元，變動原因為：(1)購置：購買幼兒園積木組等設備計71,628元。

3.電腦軟體：

電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

本年度減少數計4,070元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年2月止累計攤銷金額4,070元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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		1,652,000			1,652,000	48,000						-48,000	-100.00		
機械及設備		1,652,000			1,652,000	48,000						-48,000	-100.00	購置高壓噴水清洗機已請購尚未驗收付款。	督促業務單位盡速辦理。
購建中固定資產															
交通及運輸設備		450,000			450,000										
交通及運輸設備		450,000			450,000										
購建中固定資產															
雜項設備		195,000			195,000	130,000	71,628		71,628	55.10		-58,372	-44.90		
雜項設備		195,000			195,000	130,000	71,628		71,628	55.10		-58,372	-44.90	主要係因購置冷氣機配合教學需求尚未辦理採購。	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

40501651-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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														
總計		2,297,000			2,297,000	178,000	71,628		71,628	40.24	-106,372	-59.76		

※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

40501651-9

中華民國 109 年 2 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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	5,457,207	236,207	5,221,000										
541 遞延修繕房屋建築支	3,771,207	236,207	3,535,000										
542 其他遞延支出	1,686,000		1,686,000										
總計	5,493,207	236,207	5,257,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 2 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
9,912,018	10,240,722	-328,704	其他準備金-其他328,704元。