

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 4 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 4 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 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 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	113,590,000	4,697,019	4,695,754	1,265	0.03	42,561,809	42,532,636	29,173	0.07
勞務收入	43	428,000					600		600	
服務收入	431	428,000					600		600	
財產收入	45	107,000						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
政府撥入收入	46	110,106,000	4,694,754	4,694,754			42,298,652	42,222,636	76,016	0.18
公庫撥款收入	462	110,106,000	4,694,754	4,694,754			42,222,636	42,222,636		
政府其他撥入收入	46Y						76,016		76,016	
教學收入	4S	2,328,000								
學雜費收入	4S1	2,328,000								
其他收入	4Y	621,000	2,265	1,000	1,265	126.50	262,557	303,000	-40,443	-13.35
雜項收入	4YY	621,000	2,265	1,000	1,265	126.50	262,557	303,000	-40,443	-13.35
基金用途	5	117,218,000	8,658,177	8,323,754	334,423	4.02	45,483,501	46,160,636	-677,135	-1.47
國民教育計畫	53	85,227,000	6,264,999	6,580,643	-315,644	-4.80	34,337,954	35,248,904	-910,950	-2.58
學前教育計畫	54	11,544,000	825,420	804,241	21,179	2.63	4,982,099	4,860,690	121,409	2.50
一般行政管理計畫	5L	12,893,000	1,509,008	932,870	576,138	61.76	6,033,070	5,852,042	181,028	3.09
建築及設備計畫	5M	7,554,000	58,750	6,000	52,750	879.17	130,378	199,000	-68,622	-34.48
購建固定資產		7,518,000	58,750	6,000	52,750	879.17	130,378	199,000	-68,622	-34.48
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,628,000	-3,961,158	-3,628,000	-333,158	9.18	-2,921,692	-3,628,000	706,308	-19.47
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					6,960,418	590,000	6,370,418	1,079.73

※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 109 年 4 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、政府其他撥入收入：(共76,016元)
  1. (RA9615)108年度推動圈中小藝術深耕10,416元。
  2. (RA9317)108-2增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費65,600元。
- 四、雜項收入：雜項收入較預期減少所致。
- 五、建築及設備計畫：(共68,622元)
  1. 購置冷氣機，已分配未執行數73,000元，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。+
  2. 購置教務處電冰箱1臺，餘款372元。+
  3. 購置高壓噴水清洗機，餘款750元。+
  4. 校門口排水改善工程管理費，未分配已執行數1,700元。-
  5. 多功能教室改建工程管理費，未分配已執行數1,900元。-
  6. 中央廚房設施設備工程管理費，未分配已執行數1,900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4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	3,334,110,888	100.00	負債	2	3,327,150,470	99.79
流動資產	11	15,336,534	0.46	流動負債	21	9,190,295	0.28
現金	111	15,117,364	0.45	應付款項	212	9,190,295	0.28
銀行存款	1112	15,037,364	0.45	應付代收款	2123	9,190,295	0.28
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,255,704	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,190,139	0.22	其他負債	22	3,317,960,175	99.52
銀行存款-定期存款	1112-5	705,452	0.02	什項負債	221	3,317,960,175	99.52
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	783,069	0.02	存入保證金	2211	1,098,657	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	2,380,537	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	3,314,480,981	99.41
預付款項	115	219,170	0.01	基金餘額	3	6,960,418	0.21
預付費用	1154	219,170	0.01	基金餘額	31	6,960,418	0.21
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,786,081	0.08	基金餘額	311	6,960,418	0.21
				累積餘額	3111	9,882,110	0.30
				本期短絀	3113	-2,921,692	-0.09
				合計：		3,334,110,888	

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4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		
準備金	124	2,786,081	0.08				
退休及離職準備金	1241	2,380,537	0.07				
其他準備金	124Y	405,544	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	405,544	0.01				
其他資產	13	3,315,988,273	99.46				
什項資產	131	3,315,988,273	99.46				
暫付及待結轉帳項	1315	1,507,292	0.05				
代管資產	1316	3,314,480,981	99.41				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.92				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,265,683	0.49				
合計：		3,334,110,888					

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 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				6,264,999	6,580,643	-315,644	-4.80
		累計數				34,337,954	35,248,904	-910,950	-2.58
學前教育計畫		本月數				825,420	804,241	21,179	2.63
		累計數				4,982,099	4,860,690	121,409	2.50

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 4 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		
<b>資產</b>	210,220,617	-57,202,665	714,113	8,140	-2,226,796	151,497,129
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,526,199	-6,047,687			-322,244	8,156,268
房屋及建築	158,881,192	-24,141,907			-887,324	133,851,961
機械及設備	21,734,191	-14,814,752	512,360		-809,145	6,622,654
交通及運輸設備	2,228,917	-1,698,683			-57,400	472,834
雜項設備	12,756,536	-10,499,636	201,753		-150,683	2,307,970
購建中固定資產						
電腦軟體	93,582			8,140		85,442
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512,360元，變動原因為：(1)購置：購買高壓噴水清洗機等計47,250元。(4)受贈：購買球場夜間照明燈具等計465,110元(應付代收款購置)。

2.雜項設備:本年度增加數計201,753元，變動原因為：(1)購置：購買幼兒園積木組等設備計71,628元。(4)受贈：幼兒園購置塑鋼櫃等計130,125元(應付代收款購置)。

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8,140元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年4月止累計攤銷金額8,140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 4 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	47,250		47,250	98.44	-750	-1.56			
機械及設備		1,652,000			1,652,000	48,000	47,250		47,250	98.44	-750	-1.56			
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	145,000	71,628		71,628	49.40	-73,372	-50.60			
雜項設備		195,000			195,000	145,000	71,628		71,628	49.40	-73,372	-50.60	主要係因購置冷氣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															
總計		2,297,000			2,297,000	193,000	118,878		118,878	61.59	-74,122	-38.41			

※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**

40501651-8

中華民國 109 年 4 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	242,207	11,500	4.75	11,500		-230,707	-95.25			
541 遞延修繕房屋建築費	3,771,207	236,207	3,535,000	240,207	7,800	3	7,800		-232,407	-96.75	108年度禮堂整修工程設計監造服務委外勞務採購案，保留已分配未執行數236,207元、多功能教室改建工程管理費，未分配已執行數1,900元及中央廚房設施設備工程管理費，未分配已執行數1,900元。	督促業務單位盡速辦理。	
542 其他遞延支出	1,686,000		1,686,000	2,000	3,700	185	3,700		1,700	85.00	校門口排水改善工程管理費，未分配已執行數1,700元。	爾後注意預算分配。	
總計	5,493,207	236,207	5,257,000	242,207	11,500	4.75	11,500		-230,707	-95.25			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 4 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
6,255,704	6,661,248	-405,544	其他準備金-其他405,544元