

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 7 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 7 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

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 7 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	11,805,188	7,951,220	3,853,968	48.47	74,194,392	67,802,731	6,391,661	9.43
勞務收入	43	428,000	4,200	206,500	-202,300	-97.97	4,800	206,500	-201,700	-97.68
服務收入	431	428,000	4,200	206,500	-202,300	-97.97	4,800	206,500	-201,700	-97.68
財產收入	45	107,000		6,000	-6,000	-100.00	19,140	13,000	6,140	47.23
財產處分收入	451	52,000								
其他財產收入	45Y	55,000		6,000	-6,000	-100.00	19,140	13,000	6,140	47.23
政府撥入收入	46	110,106,000	11,794,875	7,737,720	4,057,155	52.43	72,712,336	66,113,231	6,599,105	9.98
公庫撥款收入	462	110,106,000	11,678,218	7,737,720	3,940,498	50.93	72,310,469	66,113,231	6,197,238	9.37
政府其他撥入收入	46Y		116,657		116,657		401,867		401,867	
教學收入	4S	2,328,000					1,187,220	1,164,000	23,220	1.99
學雜費收入	4S1	2,328,000					1,187,220	1,164,000	23,220	1.99
其他收入	4Y	621,000	6,113	1,000	5,113	511.30	270,896	306,000	-35,104	-11.47
雜項收入	4YY	621,000	6,113	1,000	5,113	511.30	270,896	306,000	-35,104	-11.47
基金用途	5	117,218,000	7,777,283	7,951,220	-173,937	-2.19	72,600,815	71,430,731	1,170,084	1.64
國民教育計畫	53	85,227,000	5,994,651	6,293,655	-299,004	-4.75	55,613,278	53,912,590	1,700,688	3.15
學前教育計畫	54	11,544,000	841,823	786,141	55,682	7.08	7,601,160	7,281,935	319,225	4.38
一般行政管理計畫	5L	12,893,000	939,929	861,424	78,505	9.11	9,099,952	8,487,206	612,746	7.22
建築及設備計畫	5M	7,554,000	880	10,000	-9,120	-91.20	286,425	1,749,000	-1,462,575	-83.62
購建固定資產		7,518,000	880	10,000	-9,120	-91.20	286,425	1,713,000	-1,426,575	-83.28
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,628,000	4,027,905		4,027,905		1,593,577	-3,628,000	5,221,577	-143.92
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					11,475,687	590,000	10,885,687	1,845.03

※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 7 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：游泳訓練班未開班所致。

二、其他財產收入：校園場地租借費收入較預期增加所致。

三、公庫撥款收入：(共6,197,238元)

1.(統籌款)汰換飲水用水龍頭2,256,740元。

2.(局款非統籌)無遮簷退縮人行道改善(委託新工處代辦)3,940,498元。

四、政府其他撥入收入：(共401,867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。

3.(RA9320)109年辦理國民中小學閱讀推動實施計畫16,000元。

4.(RA9251)108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫89,225元。

5.(RA8318)108(2)無力繳交代代辦費10,905元。

6.(RA8439)108(2)公幼免學費-2-4歲(低收/中低收交代代辦費補助)93,064元。

7.(RA9333)108-2國小學校用書經費2,177元。

8.(RA9332)108學年度國小兒童課後照顧服務低收入戶、身障及原住民學生第2期款114,480元。

五、雜項收入：雜項收入較預期減少所致。

六、建築及設備計畫：：截至本月執行較預期減少1,462,575元，主要係：

1.購置冷氣機2臺，餘款45元。+

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.教務處汰舊換新LCD短焦燈泡投影機3臺，已分配未執行數計75,000元。+

5.汰舊換新個人電腦41部，已分配未執行數計1,025,000元。+

6.汰舊換新網路及資訊周邊設備，已分配未執行數計89,000元。+

7.新購無線基地臺，已分配未執行數計315,000元。+

8.電腦教學軟體費，已分配未執行數計36,000元。+

9.校門口排水改善工程管理費，未分配已執行數5,584元。-

10.多功能教室改建工程管理費，已分配未執行數1,100元。+

11.中央廚房設施設備工程管理費，未分配已執行數18,575元。-

12.幼兒園增設2歲專班工程管理費，未分配已執行數18,610元。-

13.總變電站電源改善工程管理費，未分配已執行數36,923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7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	3,336,070,165	100.00	負債	2	3,324,594,478	99.66
流動資產	11	18,716,017	0.56	流動負債	21	5,294,818	0.16
現金	111	14,615,919	0.44	應付款項	212	5,294,818	0.16
銀行存款	1112	14,535,919	0.44	應付代收款	2123	5,294,818	0.16
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,056,045	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,902,233	0.18	其他負債	22	3,319,299,660	99.50
銀行存款-定期存款	1112-5	705,479	0.02	什項負債	221	3,319,299,660	99.50
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	775,801	0.02	存入保證金	2211	2,607,915	0.08
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	96,361	0.00	應付退休及離職金	2213	2,422,927	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	3,314,268,818	99.35
預付款項	115	4,100,098	0.12	基金餘額	3	11,475,687	0.34
預付費用	1154	4,100,098	0.12	基金餘額	31	11,475,687	0.34
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,662,471	0.08	基金餘額	311	11,475,687	0.34
				累積餘額	3111	9,882,110	0.30
				本期騰餘	3112	1,593,577	0.05
				合計：		3,336,070,165	

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7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	2,662,471	0.08				
退休及離職準備金	1241	2,422,927	0.07				
其他準備金	124Y	239,544	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	239,544	0.01				
其他資產	13	3,314,691,677	99.36				
什項資產	131	3,314,691,677	99.36				
暫付及待結轉帳項	1315	422,859	0.01				
代管資產	1316	3,314,268,818	99.35				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.87				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,053,520	0.48				
合計：		3,336,070,165					

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 7 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				5,994,651	6,293,655	-299,004	-4.75
		累計數				55,613,278	53,912,590	1,700,688	3.15
學前教育計畫		本月數				841,823	786,141	55,682	7.08
		累計數				7,601,160	7,281,935	319,225	4.38

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 7 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	1,110,308	14,247	-3,882,307	150,231,706
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,526,199	-6,047,687			-563,927	7,914,585
房屋及建築	158,881,192	-24,141,907			-1,552,817	133,186,468
機械及設備	21,734,191	-14,814,752	587,360		-1,420,464	6,086,335
交通及運輸設備	2,228,917	-1,698,683			-87,973	442,261
雜項設備	12,756,536	-10,499,636	522,948		-257,126	2,522,722
購建中固定資產						
電腦軟體	93,582			14,247		79,335
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587,360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540,110元(應付代收款購置)。

2.雜項設備:本年度增加數計524,948元，變動原因為：(1)購置：購買冷氣機等設備計144,583元。(4)受贈：購買冷氣機等設備計378,365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14,247元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年7月止累計攤銷金額14,247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 7 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	1,552,000	47,250		47,250	3.04	-1,504,750	-96.96	汰舊換新個人電腦41部，已分配未執行數計1,025,000元、新購無線基地臺，已分配未執行數計315,000元、汰舊換新網路及資訊周邊設備，已分配未執行數計89,000元、教務處汰舊換新LCD短焦燈泡投影機3臺，已分配未執行數計75,000元。	請業務單位盡速辦理。
機械及設備		1,652,000			1,652,000	1,552,000	47,250		47,250	3.04	-1,504,750	-96.96		
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	125,000		320,000	145,000	144,583		144,583	99.71	-417	-0.29		

※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

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 7 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 雜項設備 購建中固定資產		195,000	125,000		320,000	145,000	144,583		144,583	99.71	-417	-0.29		
總計		2,297,000	125,000		2,422,000	1,697,000	191,833		191,833	11.30	-1,505,167	-88.70		

※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**

40501651-9

中華民國 109 年 7 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	36,000					-36,000	-100.00	電腦教學軟體費，已分配未執行數計36,000元。	督促業務單位盡速辦理。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	5,457,207	236,207	5,221,000	252,207	94,592	37.51	94,592		-157,615	-62.49	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，已分配未執行數1,100元及中央廚房設施設備工程管理費，未分配已執行數18,575元、幼兒園增設2歲專班工程管理費，未分配已執行數18,610元。 校門口排水改善工程管理費，未分配已執行數5,584元、總變電站電源改善工程管理費，未分配已執行數36,923元。	督促業務單位盡速辦理。  爾後注意預算分配。
541 遞延修繕房屋建築支	3,771,207	236,207	3,535,000	247,207	47,085	19.05	47,085		-200,122	-80.95		
542 其他遞延支出	1,686,000		1,686,000	5,000	47,507	950.14	47,507		42,507	850.14		
總計	5,493,207	236,207	5,257,000	288,207	94,592	32.82	94,592		-193,615	-67.18		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 7 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
7,056,045	7,295,589	-239,544	其他準備金-其他239,544元。