

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 10 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 10 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 6-7 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 8-9 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 10 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 10 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	14,488,976	14,456,749	32,227	0.22	120,893,631	103,906,960	16,986,671	16.35
勞務收入	43	428,000					4,800	428,000	-423,200	-98.88
服務收入	431	428,000					4,800	428,000	-423,200	-98.88
財產收入	45	107,000					41,560	20,000	21,560	107.80
財產處分收入	451	52,000								
其他財產收入	45Y	55,000					41,560	20,000	21,560	107.80
政府撥入收入	46	110,106,000	14,466,593	14,454,749	11,844	0.08	119,117,844	101,685,960	17,431,884	17.14
公庫撥款收入	462	110,106,000	14,454,749	14,454,749			117,625,413	101,685,960	15,939,453	15.68
政府其他撥入收入	46Y		11,844		11,844		1,492,431		1,492,431	
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	22,383	2,000	20,383	1,019.15	542,207	609,000	-66,793	-10.97
雜項收入	4YY	621,000	22,383	2,000	20,383	1,019.15	542,207	609,000	-66,793	-10.97
基金用途	5	117,218,000	21,269,345	14,456,749	6,812,596	47.12	117,354,523	107,534,960	9,819,563	9.13
國民教育計畫	53	85,227,000	6,294,048	6,917,004	-622,956	-9.01	78,754,019	77,721,333	1,032,686	1.33
學前教育計畫	54	11,544,000	1,000,493	867,971	132,522	15.27	11,363,336	10,511,001	852,335	8.11
一般行政管理計畫	5L	12,893,000	944,415	926,774	17,641	1.90	12,219,902	11,748,626	471,276	4.01
建築及設備計畫	5M	7,554,000	13,030,389	5,745,000	7,285,389	126.81	15,017,266	7,554,000	7,463,266	98.80
購建固定資產		7,518,000	13,030,389	5,745,000	7,285,389	126.81	14,995,366	7,518,000	7,477,366	99.46
其他		36,000			21,900		21,900	36,000	-14,100	-39.17
本期賸餘(短絀)	6	-3,628,000	-6,780,369		-6,780,369		3,539,108	-3,628,000	7,167,108	-197.55
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					13,421,218	590,000	12,831,218	2,174.78

※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 10 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15,939,453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。

3. (統籌款)電源改善一期工程9,204,891元。

4. (統籌款)109學年度公立幼兒園增班設園經費537,324元。

四、政府其他撥入收入：(共1,492,431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)無力繳交代代收代辦費10,905元。

6. (RA8439)108(2)公幼免學費-2-4歲(低收/中低收代收代辦費補助)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。

9. (RA9331)109增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費78,720元。

10. (RA9423)109學年度公立幼兒園增班設園經費1,000,000元。

11. (RA9322)108學年度下學期暨109學年度教育優先區計畫第1期款11,844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增加7,463,266元，主要係：

1. 幼兒園增設2歲專班工程併決算1,324,384元。

2. 總變電站電源改善工程併決算8,540,738元。

3. 校門口排水改善工程，已分配未執行數1,670,828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10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	3,338,922,540	100.00	負債	2	3,325,501,322	99.60
流動資產	11	20,628,214	0.62	流動負債	21	5,957,641	0.18
現金	111	16,537,716	0.50	應付款項	212	5,957,641	0.18
銀行存款	1112	16,457,716	0.49	應付代收款	2123	5,957,641	0.18
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,088,425	0.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,853,415	0.18	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	705,479	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	725,281	0.02	其他負債	22	3,319,543,681	99.42
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	85,116	0.00	什項負債	221	3,319,543,681	99.42
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	存入保證金	2211	3,021,709	0.09
預付款項	115	4,090,498	0.12	應付退休及離職金	2213	2,465,317	0.07
預付費用	1154	4,090,498	0.12	應付代管資產	2214	3,314,056,655	99.26
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,627,612	0.08	基金餘額	3	13,421,218	0.40
				基金餘額	31	13,421,218	0.40
				基金餘額	311	13,421,218	0.40
				累積餘額	3111	9,882,110	0.30

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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10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	2,627,612	0.08	本期賸餘	3112	3,539,108	0.11
退休及離職準備金	1241	2,465,317	0.07	合計：		3,338,922,540	
其他準備金	124Y	162,295	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	162,295	0.00				
其他資產	13	3,315,666,714	99.30				
什項資產	131	3,315,666,714	99.30				
暫付及待結轉帳項	1315	1,610,059	0.05				
代管資產	1316	3,314,056,655	99.26				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.78				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	15,841,357	0.47				
合計：		3,338,922,540					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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 10 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				6,294,048	6,917,004	-622,956	-9.01
		累計數				78,754,019	77,721,333	1,032,686	1.33
學前教育計畫		本月數				1,000,493	867,971	132,522	15.27
		累計數				11,363,336	10,511,001	852,335	8.11

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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	1,652,000	1,508,677		1,508,677	91.32	-143,323	-8.68		
機械及設備		1,652,000			1,652,000	1,652,000	1,508,677		1,508,677	91.32	-143,323	-8.68		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		450,000			450,000	450,000	194,598		194,598	43.24	-255,402	-56.76		
交通及運輸設備		450,000			450,000	450,000	194,598		194,598	43.24	-255,402	-56.76	多功能教室改建工程施工費編列不足，調整設備費支應，並報局同意併決算辦理。	
購建中固定資產														
雜項設備		195,000	125,000		320,000	195,000	283,554		283,554	145.41	88,554	45.41		
雜項設備		195,000	125,000		320,000	195,000	283,554		283,554	145.41	88,554	45.41	補辦預算購買自然及音樂教室冷氣併決算所致。	
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

40501651-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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	125,000		2,422,000	2,297,000	1,986,829		1,986,829	86.50	-310,171	-13.50		

※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 10 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	1,652,000	1,508,677		1,508,677	91.32	-143,323	-8.68		
機械及設備		1,652,000			1,652,000	1,652,000	1,508,677		1,508,677	91.32	-143,323	-8.68		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		450,000			450,000	450,000	194,598		194,598	43.24	-255,402	-56.76		
交通及運輸設備		450,000			450,000	450,000	194,598		194,598	43.24	-255,402	-56.76	多功能教室改建工程施工費編列不足，調整設備費支應，並報局同意併決算辦理。	
購建中固定資產														
雜項設備		195,000	125,000		320,000	195,000	283,554		283,554	145.41	88,554	45.41		
雜項設備		195,000	125,000		320,000	195,000	283,554		283,554	145.41	88,554	45.41	補辦預算購買自然及音樂教室冷氣併決算所致。	
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

40501651-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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	125,000		2,422,000	2,297,000	1,986,829		1,986,829	86.50	-310,171	-13.50		

※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

40501651-10

中華民國 109 年 10 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	21,900	60.83	21,900		-14,100	-39.17	電腦教學軟體費，已驗收待付款計14,100元。	督促業務單位盡速辦理。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	21,900	60.83	21,900		-14,100	-39.17		
522 購置權利												
54 遞延支出	5,457,207	236,207	5,221,000	5,457,207	13,008,537	238.37	13,008,537		7,551,330	138.37	主要係因幼兒園增設2歲專班工程併決算1,324,384元；中央廚房設施設備已分配未執行數119,000元，係委託設計監造服務費尚未驗收付款；多功能教室改建工程，已分配未執行數162,000元，主要係委託設計監造服務費尚未驗收付款；108年度禮堂整修工程設計監造服務委外勞務採購案，保留待驗收數計236,207元。	督促業務單位盡速辦理。
541 遞延修繕房屋建築支	3,771,207	236,207	3,535,000	3,771,207	4,441,568	117.78	4,441,568		670,361	17.78		
542 其他遞延支出	1,686,000		1,686,000	1,686,000	8,566,969	508.12	8,566,969		6,880,969	408.12		
總計	5,493,207	236,207	5,257,000	5,493,207	13,030,437	237.21	13,030,437		7,537,230	137.21		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 10 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
9,088,425	9,250,720	-162,295	其他準備金-其他162,295元。