

4-0501651

臺北市府教育局主管

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 12 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 12 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 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 12 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	2,775,954	1,620,426	1,155,528	71.31	135,988,581	113,590,000	22,398,581	19.72
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		35,000	-35,000	-100.00	60,830	107,000	-46,170	-43.15
財產處分收入	451	52,000						52,000	-52,000	-100.00
其他財產收入	45Y	55,000		35,000	-35,000	-100.00	60,830	55,000	5,830	10.60
政府撥入收入	46	110,106,000	1,421,303	410,426	1,010,877	246.30	132,812,408	110,106,000	22,706,408	20.62
公庫撥款收入	462	110,106,000	1,340,076	410,426	929,650	226.51	131,162,958	110,106,000	21,056,958	19.12
政府其他撥入收入	46Y		81,227		81,227		1,649,450		1,649,450	
教學收入	4S	2,328,000	1,353,860	1,164,000	189,860	16.31	2,541,080	2,328,000	213,080	9.15
學雜費收入	4S1	2,328,000	1,353,860	1,164,000	189,860	16.31	2,541,080	2,328,000	213,080	9.15
其他收入	4Y	621,000	791	11,000	-10,209	-92.81	569,463	621,000	-51,537	-8.30
雜項收入	4YY	621,000	791	11,000	-10,209	-92.81	569,463	621,000	-51,537	-8.30
基金用途	5	117,218,000	10,873,280	1,620,426	9,252,854	571.01	137,810,119	117,218,000	20,592,119	17.57
國民教育計畫	53	85,227,000	2,082,871	1,186,568	896,303	75.54	87,038,413	85,227,000	1,811,413	2.13
學前教育計畫	54	11,544,000	236,050	166,258	69,792	41.98	12,537,681	11,544,000	993,681	8.61
一般行政管理計畫	5L	12,893,000	804,092	267,600	536,492	200.48	13,985,243	12,893,000	1,092,243	8.47
建築及設備計畫	5M	7,554,000	7,750,267		7,750,267		24,248,782	7,554,000	16,694,782	221.01
購建固定資產		7,518,000	7,750,267		7,750,267		24,212,782	7,518,000	16,694,782	222.06
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-3,628,000	-8,097,326		-8,097,326		-1,821,538	-3,628,000	1,806,462	-49.79
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					8,060,572	590,000	7,470,572	1,266.20

※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 12 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、財產處分收入：財產處分收入較預期減少所致。

三、其他財產收入：校園場地租借費收入較預期增加所致。

四、公庫撥款收入：(共21,056,958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。

5.(統籌款)綜合足球場整修工程3,008,855元。

6.學校用人費用不敷數1,179,000元。

7.(統籌款)109年度活動中心球場暨禮堂投光燈汰換629,650元。

8.(統籌款)109年雙語實驗課程學校雙語情境建置經費300,000元。

五、政府其他撥入收入：(共1,649,450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56,000元(實收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。

12.(RA9361)109學年度補助實施戶外教育計畫0元(實收60,000元)。

13.(RA9322)108學年度下學期暨109學年度教育優先區計畫第2期款13,633元(實收15,792元)。

14.(RA9255)109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費116,320元(實收126,720元)。

15.(RA9336)109(1)無力繳交代代收代辦費12,435元。

16.(RA9439)2-4歲代辦費34,899元。

17.(RA9375)109-1補助公立國小及國中學校用書經費2,452元。

六、建築及設備計畫：截至本月執行較預期增加16,694,782元，主要係：

1.幼兒園增設2歲專班工程併決算1,478,822元。

2.總變電站電源改善工程併決算9,177,064元。

3.校園周邊人行道南側更新整修工程併決算2,926,811元。

4.綜合足球場整修工程併決算2,988,548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12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	3,335,148,791	100.00	負債	2	3,327,088,219	99.76
流動資產	11	18,018,082	0.54	流動負債	21	7,970,560	0.24
現金	111	16,461,400	0.49	應付款項	212	7,970,560	0.24
銀行存款	1112	16,461,400	0.49	應付代收款	2123	7,163,312	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,314,122	0.22	應付費用	2125	507,248	0.02
銀行存款-保管款	1112-2	8,214,863	0.25	應付工程款	2129	300,000	0.01
銀行存款-定期存款	1112-5	697,297	0.02	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	150,000	0.00	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	85,118	0.00	其他負債	22	3,319,117,659	99.52
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	3,319,117,659	99.52
應收款項	113	392,995	0.01	存入保證金	2211	2,611,709	0.08
其他應收款	113Y	392,995	0.01	應付退休及離職金	2213	2,495,458	0.07
預付款項	115	1,163,687	0.03	應付代管資產	2214	3,313,915,213	99.36
預付費用	1154	1,163,687	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	95,279	0.00

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12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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,587,753	0.08	基金餘額	3	8,060,572	0.24
準備金	124	2,587,753	0.08	基金餘額	31	8,060,572	0.24
退休及離職準備金	1241	2,495,458	0.07	基金餘額	311	8,060,572	0.24
其他準備金	124Y	92,295	0.00	累積餘額	3111	8,060,572	0.24
其他準備金-其他	124Y-2	92,295	0.00	合計：		3,335,148,791	
其他資產	13	3,314,542,956	99.38				
什項資產	131	3,314,542,956	99.38				
暫付及待結轉帳項	1315	627,743	0.02				
代管資產	1316	3,313,915,213	99.36				
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	15,699,915	0.47				
合計：		3,335,148,791					

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 12 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				2,082,871	1,186,568	896,303	75.54
		累計數				87,038,413	85,227,000	1,811,413	2.13
學前教育計畫		本月數				236,050	166,258	69,792	41.98
		累計數				12,537,681	11,544,000	993,681	8.61

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 12 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	4,460,987	843,014	-5,932,846	150,703,079
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,526,199	-6,047,687			-966,732	7,511,780
房屋及建築	158,881,192	-24,141,907			-2,661,972	132,077,313
機械及設備	21,734,191	-14,814,752	2,374,155	721,674	-1,715,963	6,855,957
交通及運輸設備	2,228,917	-1,698,683	194,598		-134,842	589,990
雜項設備	12,756,536	-10,499,636	1,856,234	32,000	-453,337	3,627,797
購建中固定資產						
電腦軟體	93,582		36,000	89,340		40,242
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

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
中華民國 109 年 12 月份

40501651-7

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2,374,155元，變動原因為：(1)購置：購買個人電腦、高壓噴水清洗機等計1,612,777元。(3)撥入：東門國小撥入LCD超短焦燈泡投影機3部計81,000元、育成高中撥入新增無線網路基地台2臺計23,000元。(4)受贈：購買球場夜間照明燈具等計657,378元(應付代收欸購置)。

本年度減少數計721,674元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電腦設備計721,674元。

2.交通及運輸設備：

本年度增加數計194,598元，變動原因為：(1)購置：購買音響設備等計194,598元。

3.雜項設備：

本年度增加數計1,856,234元，變動原因為：(1)購置：購買冷氣機等設備計283,554元。(4)受贈：家長會捐贈班級冷氣機34臺計1,062,060元及購買冷氣機等設備計510,620元(應付代收欸購置)。

本年度減少數計32,000元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱計32,000元。

4.電腦軟體：

電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

本年度增加數計36,000元，變動原因為：(1)購置：購買威力導演等軟體計36,000元。

本年度減少數計89,340元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額19,174元及因不使用而減損之軟體金額70,166元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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	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	1,612,777		1,612,777	97.63	-39,223	-2.37		
機械及設備		1,652,000			1,652,000	1,652,000	1,612,777		1,612,777	97.63	-39,223	-2.37		
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	節餘款。	
購建中固定資產														
雜項設備		195,000	125,000		320,000	320,000	283,554		283,554	88.61	-36,446	-11.39		
雜項設備		195,000	125,000		320,000	320,000	283,554		283,554	88.61	-36,446	-11.39	節餘款。	
購建中固定資產														
總計		2,297,000	125,000		2,422,000	2,422,000	2,090,929		2,090,929	86.33	-331,071	-13.67		

※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 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				
					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	100.00	36,000						
522 購置權利													
54 遞延支出	5,457,207	236,207	5,221,000	5,457,207	22,121,853	405.37	22,121,853		16,664,646	305.37			
541 遞延修繕房屋建築費	3,771,207	236,207	3,535,000	3,771,207	5,114,751	135.63	5,114,751		1,343,544	35.63	主要係因幼兒園增設2歲專班工程併決算1,478,822元。 主要係總變電站電源改善工程併決算9,177,064元、綜合足球場整修工程併決算2,988,548元、校園周邊人行道南側更新整修工程併決算2,926,811元、雙語校園情境建置工程併決算300,000元。		
542 其他遞延支出	1,686,000		1,686,000	1,686,000	17,007,102	1,008.72	17,007,102		15,321,102	908.72			
總計	5,493,207	236,207	5,257,000	5,493,207	22,157,853	403.37	22,157,853		16,664,646	303.37			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 12 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
7,314,122	7,406,417	-92,295	他準備金-其他92,295元。