

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 107 年 11 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 107 年 11 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、固定項目明細表.....	第 6-8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9-10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 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 107 年 11 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	112,587,879	1,354,855	760,815	594,040	78.08	120,420,068	111,968,968	8,451,100	7.55
徵收及依法分配收入	41		-64		-64					
違規罰款收入	415		-64		-64					
勞務收入	43	426,000					4,500	426,000	-421,500	-98.94
服務收入	431	426,000					4,500	426,000	-421,500	-98.94
財產收入	45	104,500		40,000	-40,000	-100.00	30,855	88,500	-57,645	-65.14
財產處分收入	451	50,000		30,000	-30,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
其他財產收入	45Y	54,500		10,000	-10,000	-100.00	30,855	38,500	-7,645	-19.86
政府撥入收入	46	109,978,973	720,815	720,815			118,046,734	109,376,062	8,670,672	7.93
公庫撥款收入	462	109,978,973	720,815	720,815			118,029,015	109,376,062	8,652,953	7.91
政府其他撥入收入	46Y						17,719		17,719	
教學收入	4S	1,623,000	623,481		623,481		1,753,998	1,623,000	130,998	8.07
學雜費收入	4S1	1,623,000	623,481		623,481		1,753,998	1,623,000	130,998	8.07
其他收入	4Y	455,406	10,623		10,623		583,981	455,406	128,575	28.23
雜項收入	4YY	455,406	10,623		10,623		583,981	455,406	128,575	28.23
基金用途	5	113,900,492	13,210,997	760,815	12,450,182	1,636.43	117,971,593	113,270,581	4,701,012	4.15
國民教育計畫	53	86,851,835	6,685,157	539,031	6,146,126	1,140.22	83,387,208	86,632,805	-3,245,597	-3.75
學前教育計畫	54	9,719,882	803,640	21,660	781,980	3,610.25	11,156,466	9,698,222	1,458,244	15.04
一般行政管理計畫	5L	13,302,555	743,591	200,124	543,467	271.57	11,434,018	12,924,334	-1,490,316	-11.53
建築及設備計畫	5M	4,026,220	4,978,609		4,978,609		11,993,901	4,015,220	7,978,681	198.71
購置固定資產		3,990,220	4,978,609		4,978,609		11,962,301	3,979,220	7,983,081	200.62
其他		36,000					31,600	36,000	-4,400	-12.22
本期賸餘(短絀一)	6	-1,312,613	-11,856,142		-11,856,142		2,448,475	-1,301,613	3,750,088	-288.11
期初基金餘額	71	3,946,958					7,293,448	3,946,958	3,346,490	84.79
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	2,634,345					9,741,923	2,645,345	7,096,578	268.27

※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

40501651-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 辦 理 數	合 計	實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
								金額	%			金額	%
基金來源	4		112,587,879		112,587,879	1,354,855	760,815	594,040	78.08	120,420,068	111,968,968	8,451,100	7.55
徵收及依法分配收入	41					-64		-64					
違規罰款收入	415					-64		-64					
勞務收入	43		426,000		426,000					4,500	426,000	-421,500	-98.94
服務收入	431		426,000		426,000					4,500	426,000	-421,500	-98.94
財產收入	45		104,500		104,500		40,000	-40,000	-100.00	30,855	88,500	-57,645	-65.14
財產處分收入	451		50,000		50,000		30,000	-30,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
其他財產收入	45Y		54,500		54,500		10,000	-10,000	-100.00	30,855	38,500	-7,645	-19.86
政府撥入收入	46		109,978,973		109,978,973	720,815	720,815			118,046,734	109,376,062	8,670,672	7.93
公庫撥款收入	462		109,978,973		109,978,973	720,815	720,815			118,029,015	109,376,062	8,652,953	7.91
政府其他撥入收入	46Y									17,719		17,719	
教學收入	4S		1,623,000		1,623,000	623,481		623,481		1,753,998	1,623,000	130,998	8.07
學雜費收入	4S1		1,623,000		1,623,000	623,481		623,481		1,753,998	1,623,000	130,998	8.07
其他收入	4Y		455,406		455,406	10,623		10,623		583,981	455,406	128,575	28.23
雜項收入	4YY		455,406		455,406	10,623		10,623		583,981	455,406	128,575	28.23
基金用途	5		113,900,492	10,000	113,910,492	13,210,997	760,815	12,450,182	1,636.43	117,971,593	113,280,581	4,691,012	4.14
國民教育計畫	53		86,851,835		86,851,835	6,685,157	539,031	6,146,126	1,140.22	83,387,208	86,632,805	-3,245,597	-3.75
國民小學教育	532		86,851,835		86,851,835	6,685,157	539,031	6,146,126	1,140.22	83,387,208	86,632,805	-3,245,597	-3.75
學前教育計畫	54		9,719,882		9,719,882	803,640	21,660	781,980	3,610.25	11,156,466	9,698,222	1,458,244	15.04
學前教育	541		9,719,882		9,719,882	803,640	21,660	781,980	3,610.25	11,156,466	9,698,222	1,458,244	15.04
一般行政管理計畫	5L		13,302,555		13,302,555	743,591	200,124	543,467	271.57	11,434,018	12,924,334	-1,490,316	-11.53
行政管理及推展	5L1		13,302,555		13,302,555	743,591	200,124	543,467	271.57	11,434,018	12,924,334	-1,490,316	-11.53
建築及設備計畫	5M		4,026,220	10,000	4,036,220	4,978,609		4,978,609		11,993,901	4,025,220	7,968,681	197.97
營建及修建工程	5M2		3,141,220		3,141,220	4,978,609		4,978,609		11,241,185	3,141,220	8,099,965	257.86
其他設備	5M4		849,000	10,000	859,000					721,116	848,000	-126,884	-14.96
無形資產	5M5		36,000		36,000					31,600	36,000	-4,400	-12.22
本期賸餘(短絀一)	6		-1,312,613	-10,000	-1,322,613	-11,856,142		-11,856,142		2,448,475	-1,311,613	3,760,088	-286.68
期初基金餘額	71		3,946,958		3,946,958					7,293,448	3,946,958	3,346,490	84.79
解繳市庫	72												
期末基金餘額	73		2,634,345	-10,000	2,624,345					9,741,923	2,635,345	7,106,578	269.66

※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

40501651-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 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：暑期冰訓班未開辦致報名費收入較預期低所致。

二、財產處分收入：財產報廢收入較預期低所致。

三、其他財產收入：校園場地出借費收入較預期低所致。

四、公庫撥款收入：(共8,652,953元)

1.(統籌款)107年度廊道優質化學校經費495,884元。

2.(一般性補助款)大屯樓拆除工程6,347,000元。

3.(統籌款)大屯樓拆除工程1,774,669元。

4.(局款非統籌)107年度敬師活動經費35,400元。

五、政府其他撥入收入：(共17,719元)

1.(RA6315)106學年度國民小學充實行政人力計畫4,405元。

2.(RA6313)106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費1,040元。

3.(RA6316)106(2)無力繳交代代收代辦費12,274元。

六、雜項收入：收取數位學生證補證費、簡訊費及廠商逾期、違約罰款等收入較預期超收所致。

七、學前教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

八、一般行政管理計畫：因用人費用覈實支用騰餘所致。

九、建築及設備：

1.購置固定資產：

(1)機械及設備：活動中心舞台投影機餘款200元。汰舊換新網路及資訊周邊設備18,620元，已請購未付款。平板電腦108,000元，已發包，驗收後付款。

(2)雜項設備：窗型冷氣機餘款64元。

2.遞延修繕房屋建築支出：

(1)大屯樓拆除工程工管費90,921元，空汙費10,254元，工程款7,690,000元，併決算辦理，設計監造技術服務費待驗收，驗收完畢後辦理付款。

(2)廊道優質化工程工管費500元，工程費462,000元，委託技術服務費23,350元，併決算辦理。

(3)生態池改善工程已分配未執行數17萬7,060元，設計監造服務費待驗收，驗收完畢後辦理付款。

3其他：

(1)電腦軟體餘款4,400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107年11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	3,335,439,319	100.00	負債	2	3,325,697,396	99.71
流動資產	11	16,316,974	0.49	流動負債	21	7,648,019	0.23
現金	111	16,166,974	0.48	應付款項	212	7,648,019	0.23
銀行存款	1112	16,086,974	0.48	應付代收款	2123	7,648,019	0.23
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,375,151	0.28	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,106,113	0.15	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	709,936	0.02	其他負債	22	3,318,049,377	99.48
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	781,352	0.02	什項負債	221	3,318,049,377	99.48
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	114,422	0.00	存入保證金	2211	1,295,200	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,976,993	0.06
預付款項	115	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,314,777,184	99.38
預付費用	1154	150,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,113,765	0.06	基金餘額	3	9,741,923	0.29
				基金餘額	31	9,741,923	0.29
				基金餘額	311	9,741,923	0.29
				累積餘額	3111	7,293,448	0.22
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：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)及或有資產計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107年11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	2,113,765	0.06	本期賸餘	3112	2,448,475	0.07
退休及離職準備金	1241	1,976,993	0.06	合計：		3,335,439,319	
其他準備金	124Y	136,772	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	136,772	0.00				
其他資產	13	3,317,008,580	99.45				
什項資產	131	3,317,008,580	99.45				
暫付及待結轉帳項	1315	2,231,396	0.07				
代管資產	1316	3,314,777,184	99.38				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.88				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,561,886	0.50				
合計：		3,335,439,319					

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：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)及或有資產計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 107 年 11 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				6,685,157	539,031	6,146,126	1140.22
		累計數				83,387,208	86,632,805	-3,245,597	-3.75
學前教育計畫		本月數				803,640	21,660	781,980	3610.25
		累計數				11,156,466	9,698,222	1,458,244	15.04
合 計		本月數				7,488,797	560,691	6,928,106	1235.64
		累計數				94,543,674	96,331,027	-1,787,353	-1.86



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

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	211,282,661		2,325,413	2,347,554	-52,145,571	159,114,949	1,572,697	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	12,248,614				-5,068,960	7,179,654		
房屋及建築	163,235,395				-21,466,440	141,768,955		

註：

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
機械及設備	21,376,332		1,946,665	1,353,699	-14,071,963	7,897,335	1,395,485	1.教育局補助款灑水降溫教室通風改善工程設備-泵浦、主機系統104,935元。2.教育局補助計時器24,900元。3.教育局補助空品旗連動系統軟硬體設備400,000元。4.教育局補助精進課程及教學資訊專案-雷射雕刻機1臺、3D列印機5臺計695,650元。5.教育局補助個人電腦6臺150,000元。6.教育局補助學校廚房設施與設備更新馬達1台20,000元。
交通及運輸設備	2,111,477		51,650		-1,493,115	670,012	13,650	1.代收款購置成果發表用麥克風13,650元。

註：

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
雜項設備	11,939,233		295,498	679,515	-10,045,093	1,510,123	163,562	1.教育局補助足球 門46,812元、安全防護 網80,834元、空調設 備35,916元，共163,562 元。
購建中固定資產 軟體	371,610		31,600	314,340		88,870		1.電腦軟體不入財產管 理系統，另依規定管 理。2.截至107年11月止 累計攤銷金 額314,340元。
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務								

註：

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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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		實際執行數				比較增減(-)				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
土地															
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		679,000	10,000		689,000	678,000	551,180		551,180	81	-126,820	-19			
機械及設備		679,000	10,000		689,000	678,000	551,180		551,180	81	-126,820	-19	1. 活動中心舞台投影機餘款200元。2. 汰舊換新網路及資訊周邊設備18,620元，已請購未付款。3. 平板電腦108,000元，已發包，驗收後付款。	督請業務單位儘快辦理。	
購建中固定資產															
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000	38,000		38,000	100					
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000	38,000		38,000	100					
購建中固定資產															
雜項設備		132,000			132,000	132,000	131,936		131,936	100	-64	0			
雜項設備		132,000			132,000	132,000	131,936		131,936	100	-64	0	購置冷氣機餘款64元。		
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

40501651-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		849,000	10,000		859,000	848,000	721,116		721,116	85	-126,884	-15		

※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

40501651-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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		實際執行數				比較增減(一)			
					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	31,600	87.78	31,600		-4,400	-12.22	電腦軟體餘款4,400元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	31,600	88	31,600		-4,400	-12		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,141,220		3,141,220	3,141,220	11,241,185	357.86	11,241,185		8,099,965	257.86	(1)大屯樓拆除工程工管費90,921元，空汙費10,254元，工程款7,690,000元，併決算辦理，設計監造技術服務費待驗收，驗收完畢後辦理付款。 (2)廊道優質化工程工管費500元，工程費462,000元，委託技術服務費23,350元，併決算辦理。	督請業務單位盡速辦理驗收，驗收後付款。
581 遞延修繕房屋建築工程					8,277,025		8,277,025		8,277,025			
582 其他遞延支出	3,141,220		3,141,220	3,141,220	2,964,160	94	2,964,160		-177,060	-6	生態池改善工程已分配未執行數17萬7,060元，設計監造服務費待驗收，驗收完畢後辦理付款。	督請業務單位盡速辦理驗收，驗收後付款。
總計	3,177,220		3,177,220	3,177,220	11,272,785	354.80	11,272,785		8,095,565	254.80		

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學  
 銀行存款-市庫存款調節表  
 中華民國107年11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
9,375,151	9,511,923	-136,772	差異金額為其他準備金-其他136,772元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學  
 銀行存款-保管款調節表  
 中華民國107年11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
5,106,113	5,106,113	0	