

40501651

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 113 年 12 月份

主辦會計人員 林月卿



機關長官 林勝聰



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 113 年 12 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 - 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5 - 7 頁
三、長期負債明細表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8 頁
五、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
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 10 - 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 - 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 - 17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 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 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		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	127,033,000	2,157,310	1,880,402	276,908	14.73	136,193,344	127,033,000	9,160,344	7.21
徵收及依法分配收入		23,667		23,667		25,667		25,667	
違規罰款收入		23,667	0	23,667		25,667	0	25,667	
勞務收入	428,000					339,240	428,000	-88,760	-20.74
服務收入	428,000	0	0	0		339,240	428,000	-88,760	-20.74
財產收入	81,000	563	21,000	-20,437	-97.32	211,890	81,000	130,890	161.59
財產處分收入	21,000	0	21,000	-21,000	-100.00	0	21,000	-21,000	-100.00
利息收入		13	0	13		13	0	13	
其他財產收入	60,000	550	0	550		211,877	60,000	151,877	253.13
政府撥入收入	122,860,000	2,198,428	1,580,402	618,026	39.11	132,792,543	122,860,000	9,932,543	8.08
公庫撥款收入	122,860,000	2,228,355	1,580,402	647,953	41.00	128,952,653	122,860,000	6,092,653	4.96
政府其他撥入收入		-29,927	0	-29,927		3,839,890	0	3,839,890	
教學收入	2,429,000	-65,461		-65,461		2,421,931	2,429,000	-7,069	-0.29
學雜費收入	2,429,000	-65,461	0	-65,461		2,421,931	2,429,000	-7,069	-0.29
其他收入	1,235,000	113	279,000	-278,887	-99.96	402,073	1,235,000	-832,927	-67.44
雜項收入	1,235,000	113	279,000	-278,887	-99.96	402,073	1,235,000	-832,927	-67.44
基金用途	128,054,000	9,440,280	1,880,402	7,559,878	402.04	136,805,596	128,054,000	8,751,596	6.83
國民教育計畫	119,507,000	2,764,286	1,500,592	1,263,694	84.21	124,050,237	119,507,000	4,543,237	3.80
學前教育計畫	276,000	27,068	30,200	-3,132	-10.37	3,248,833	276,000	2,972,833	1,077.11
一般行政管理計畫	2,449,000	419,368	349,610	69,758	19.95	2,269,986	2,449,000	-179,014	-7.31
建築及設備計畫	5,822,000	6,229,558		6,229,558		7,236,540	5,822,000	1,414,540	24.30
購建固定資產	5,786,000	6,229,558		6,229,558		7,236,540	5,786,000	1,450,540	25.07
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,021,000	-7,282,970		-7,282,970		-612,252	-1,021,000	408,748	-40.03
期初基金餘額	2,246,000					3,009,704	2,246,000	763,704	34.00
解繳公庫									
期末基金餘額	1,225,000					2,397,452	1,225,000	1,172,452	95.71

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明：

一、違規罰款收入：係因營養午餐廠商記點罰款收入及工程廠商逾期違約金繳庫所致。

二、服務收入：主要係因代理教師甄選及暑期泳訓班報名費收入較預計收入減少所致。

三、財產處分收入：主要係因惜物網拍賣實收實繳不如預期。

四、利息收入：郵政劃撥儲金帳戶利息收入13元。

五、其他財產收入：主要係因場地租借費收入較預計收入增加所致。

六、公庫撥款收入：共計6,092,653元，係因

1. 局款非統籌-113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)148,000元。(5M223301)

2. 統籌款-113年度丹鳳樓1樓至4樓廁所整修工程348,700元。(5M210807)

3. 113年度本局所屬學校用人費用不敷數4,948,000元。

4. 局款非統籌-1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕資本門(災害準備金)647,953元。(5M223302、 5M223303)

七、政府其他撥入收入：共計3,839,890元，係因

1. RA2356-112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費9,190元。(上年度轉入)(53210306)

2. RA2439-112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)46,287元。(54110401)(原補助款1,286,550元，上年度轉入46,287元)(54110401)

3. RA2339-112學年度國小兒童課後照顧低收入戶、身心障礙及原住民學生費用及鐘點費差額經費218,272元。(53210303)

4. RA2439-112(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,209,222元。(54110401)(原補助款1,240,380元，餘款繳回31,158元)

5. RA2337-112(1)本土語文(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費5,000元。(53210322)

6. RA2360-112(1)新住民語文開課經費26,208元。(53210312)

7. RA3311-112學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費2,642元。(53210309)

8. RA3415-113年度寒假及112-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費71,636元。(54110402)

9. RA2356-112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費(第2期款)9,780元。(53210306)

10. RA2339-112學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款197,600元。(53210303)

11. RA3439-113(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,151,699元。(54110401，113-1代辦費原補助款1,229,510元，留用至114年度77,811元)

12. RA2254-112年學習扶助攜手激勵班及英語激勵班經費(寒假及第2學期)87,763元。(53210305)

13. RA3A63-113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費51,744元。

14. RA3415-113年度寒假及112-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費(第二期)167,151元。(54110402)

15. RA3774-113年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費6,798元。(53210703)

16. RA3414-113年7月至114年8月公立幼兒園辦理延長照顧服務經費381,025元。(54110402)

17. RA3A63-數位內容及教學軟體149,989元。(53210A01)

18. RA3351-113學年度教育優先區計畫經費8,229元。(53210308)

19. RA3943-113年協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費2,688元。(53210310)(原補助款15,456元，餘款繳回12,768元)

20. RA3364-113學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費2,001元。(53210309)

21. RA3784-113年教育部友善提供多元生理用品推動方案9,600元。(53210707)

22. RA3351-113學年度教育優先區計畫經費8,230元。(53210308)(列其他應收款)

23. RA3378-113學年度本土語文直播共學協同超鐘點17,136元。(53220006)(列其他應收款)

八、雜項收入：係因112學年度各項代收代辦費餘款繳庫收入較預計收入減少所致。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

九、學前教育計畫：主要係因112(2)及113(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)等補助款併決算所致。

十、建築及設備計畫：

(一)購置機械及設備：班級設備-新購智慧觸控顯示器1臺標餘款2,500元。

(二)購置雜項設備：班級設備-新購碎紙機1臺賸餘款1,600元、圖書1批賸餘款1元。

(三)遞延修繕房屋建築支出：

1. 丹鳳樓廁所整修工程預算數4,978,000元，剩餘數21,032元。

2. 局統籌款-補助丹鳳樓廁所整修工程執行數339,775元併決算；動支基金餘額-丹鳳樓廁所整修工程執行數348,913元併決算。

3. 局款非統籌-1031康芮颱風災損-小學堂地板整修及大屯廊道屋頂防水工程(災害準備金)執行數638,985元併決算。

(四)其他遞延支出：局款非統籌-113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)-廚房水塔及管線更換工程148,000元併決算。

(五)購置電腦軟體：電腦教學授權軟體共36,000元，單價未達1萬元移列經常門。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				2,764,286	1,500,592	1,263,694	84.21
		累計數				124,050,237	119,507,000	4,543,237	3.80
學前教育計畫		本月數				27,068	30,200	-3,132	-10.37
		累計數				3,248,833	276,000	2,972,833	1077.11

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(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	備註
			增加數	減少數			
資產	223,258,780	-78,456,248	3,485,851	7,566	-7,211,734	141,069,083	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	14,526,199	-9,914,615			-875,646	3,735,938	
房屋及建築	158,881,192	-34,789,795			-2,661,972	121,429,425	
機械及設備	26,118,167	-21,036,615	2,568,077		-2,517,338	5,132,291	
交通及運輸設備	2,839,061	-2,209,192	70,100		-157,285	542,684	
雜項設備	20,882,037	-10,506,031	847,674		-999,493	10,224,187	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(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	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	12,124			7,566		4,558	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

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

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 月份

各財產項目變動原因分析如下：

一、機械及設備：

增加數計2,568,077元，變動原因為：

(一)類型(1)增置：(共計592,400元)

1.班級設備購置多媒體展示機1臺38,000元、3D列印機1臺17,000元(分攤款)、大屏螢幕1臺97,500元，共計152,500元。

2.資訊設備購置個人電腦13臺341,900元、汰換網路及資訊周邊98,000元，共計439,900元。

(二)類型(3)撥入：(共計1,566,101元)

1.教育局補列撥入EMS系統電流電壓錶、數位電錶、電腦顯示幕等115,000元。2.教育局補列撥入111未來教室採購案大尺寸液晶觸控顯示器7臺571,501元。

3.一般性補助款-電腦教室電腦更新CB3A26購置電腦35臺841,600元。4.一般性補助款-冷氣相關經費CB3M50購置校園能源管理系統2臺38,000元

(三)類型(4)受贈：(共計409,576元)

1.謝O珠女士捐贈自動體外心臟電擊器AED設備1個100,000元。

2.課後照顧班經費(應付代收款)購置網路磁碟機設備、3D列印機(分攤款)、大屏螢幕、刷卡機等設備，計253,576元。

3.課外社團經費購置活動中心風扇2臺56,000元。

二、交通及運輸設備：

增加數計70,100元，變動原因為：

(一)類型(1)增置：班級設備購置無線喊話器3臺43,500元。

(二)類型(4)受贈：課外社團經費購置活動中心音響訊號分配器、喇叭處理器等26,600元。

三、雜項設備：

增加數計847,674元，變動原因為：

(一)類型(1)增置：班級設備購置護貝機1臺14,700元、碎紙機1臺12,000元、圖書一批52,999元、冷氣機2臺分攤款77,300元等設備，共計156,999元。

(二)類型(3)撥入：教育局一般性補助款-冷氣相關經費CB3M50購置幼兒園分離式冷氣2臺，共計78,204元(已扣貨物稅退稅4,000元)。

(三)類型(4)受贈：(共計612,471元)

1.課外社團經費(應付代收款)購置冷氣3臺分攤款、跆拳道教室拉門、泳池辦公室冷氣1臺、合唱臺階4架、活動中心音響麥克風組等設備，共253,586元(已扣貨物稅退稅8,000元)。2.課後照顧班經費(應付代收款)購置吸塵器、護貝機、冰箱等設備，共62,203元(已扣貨物稅退稅2,000元)。

3.廚房設備維護費(應付代收款)購置營養午餐廚房裝設冷氣空調設備箱型冷氣2組、一對一分離式2組等設備，共293,423元。(已扣貨物稅退稅8,000元)。

4.捐贈款-圖書設施相關購置經費(應付代收款)購置教師推薦圖書一批3,259元。

四、電腦軟體：

1.減少數計7,566元，變動原因為：類型(11)無形資產攤銷7,566元；截至113年12月止累計攤銷金額7,566元。2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

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 113 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	累積執 行數占 可用預 算數%	
	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		594,900			594,900	594,900	592,400		592,400	99.58	-2,500	-0.42	購置班級設備-大螢幕 標餘款2,500元		99.58	
機械及設備		594,900			594,900	594,900	592,400		592,400	99.58	-2,500	-0.42			99.58	
購建中固定資產																
交通及運輸設備		43,500			43,500	43,500	43,500		43,500	100.00					100.00	
交通及運輸設備		43,500			43,500	43,500	43,500		43,500	100.00					100.00	
購建中固定資產																
雜項設備		158,600			158,600	158,600	156,999		156,999	98.99	-1,601	-1.01			98.99	
雜項設備		158,600			158,600	158,600	156,999		156,999	98.99	-1,601	-1.01	購置圖書及碎紙機賸餘 款1,601元。		98.99	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總 計		797,000			797,000	797,000	792,899		792,899	99.49	-4,101	-0.51			99.49	

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
 中華民國 113 年 12 月份

40501651-9

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	累積執 行數占 可用預 算數%
	本年度法定 預算數	以前年度 保留數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	購置電腦教學授權軟體 共36,000元，單價未達1萬 元移列經常門。		
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	4,989,000		4,989,000	4,989,000	6,443,641		6,443,641	129.16	1,454,641	29.16			
541 遞延修繕房屋建築支	4,989,000		4,989,000	4,989,000	6,295,641		6,295,641	126.19	1,306,641	26.19	1.丹鳳樓廁所整修工程預算 數4,978,00元，剩餘 款21,032元。 2.丹鳳樓廁所整修工程-局 統籌款348,700元，執行 數339,775元併決算(剩餘 款8,925元)。 3.丹鳳樓廁所整修工程-動 支基金餘額350,702元，執 行數348,913元併決算(剩餘 款1,789元)。 4.局款非統籌-1031康芮颱 風災損-小學堂地板整修及 大屯廊道屋頂防水工程(災 害準備金)執行數638,985元 併決算(剩餘數8,968元)。 局款非統籌-0403地震災 損-廚房水塔及管線更換工 程(災害準備金)148,000元。	126.19	
542 其他遞延支出					148,000		148,000		148,000				
總 計	5,025,000		5,025,000	5,025,000	6,443,641		6,443,641	128.23	1,418,641	28.23			

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	154,934,332	100.00	負 債	11,467,797	7.40
流動資產	5,926,407	3.83	流動負債	7,005,010	4.52
現金	5,901,041	3.81	應付款項	7,002,970	4.52
銀行存款	5,901,041	3.81	應付代收款	6,434,500	4.15
銀行存款-公庫存款	1,726,620	1.11	應付費用	568,470	0.37
銀行存款-保管款	4,099,675	2.65	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	0	0.00	預收款項	2,040	0.00
專戶			預收收入	2,040	0.00
銀行存款-教育儲蓄	74,746	0.05	其他負債	4,462,787	2.88
戶			什項負債	4,462,787	2.88
零用及週轉金	0	0.00	存入保證金	569,878	0.37
應收款項	25,366	0.02	應付退休及離職金	3,749,637	2.42
其他應收款	25,366	0.02	暫收及待結轉帳項	143,272	0.09
預付款項	0	0.00	淨資產	143,466,535	92.60
預付費用	0	0.00	淨資產	143,466,535	92.60
長期貸墊款及準備金	5,108,885	3.30	淨資產	143,466,535	92.60

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

信託代理與保證負債

應付保證品

300,000

300,000

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)及或有資產計0元。

2. 截至本月底止信託代理與保證之資產(負債)為保證品：聯邦商業銀行連帶保證書(1141031有效)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案後續擴充履約保證金(1130801-1140731)300,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	5,108,885	3.30	累積餘額	147,812,236	95.40
退休及離職準備金	3,749,637	2.42	本期短絀	-5,990,116	-3.87
其他準備金	1,359,248	0.88	淨資產調整數	1,644,415	1.06
其他準備金-其他	1,359,248	0.88	合計：	154,934,332	
固定資產	141,064,525	91.05			
土地改良物	3,735,938	2.41			
土地改良物	14,526,199	9.38			
累計折舊-土地改良物	-10,790,261	-6.96			
房屋建築及設備	121,429,425	78.37			
房屋建築及設備	158,881,192	102.55			
累計折舊-房屋建築及設備	-37,451,767	-24.17			
機械及設備	5,132,291	3.31			
機械及設備	28,686,244	18.52			
累計折舊-機械及設備	-23,553,953	-15.20			
交通及運輸設備	542,684	0.35			

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

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)及或有資產計0元。

2. 截至本月底止信託代理與保證之資產(負債)為保證品：聯邦商業銀行連帶保證書(1141031有效)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案後續擴充履約保證金(1130801-1140731)300,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	2,909,161	1.88			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,366,477	-1.53			
雜項設備	10,224,187	6.60			
雜項設備	21,729,711	14.03			
累計折舊-雜項設備	-11,505,524	-7.43			
無形資產	4,558	0.00			
無形資產	4,558	0.00			
電腦軟體	4,558	0.00			
其他資產	2,829,957	1.83			
什項資產	2,829,957	1.83			
暫付及待結轉帳項	2,829,957	1.83			
代管資產	3,659,615,419	2,362.04			
代管資產-土地	3,647,301,000	2,354.09			
代管資產-房屋建築及設備	12,314,419	7.95			
信託代理與保證資產	300,000		信託代理與保證負債	300,000	
保證品	300,000		應付保證品	300,000	

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)及或有資產計0元。

2. 截至本月底止信託代理與保證之資產(負債)為保證品：聯邦商業銀行連帶保證書(1141031有效)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案後續擴充履約保證金(1130801-1140731)300,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
應付代管資產	-3,659,615,419	-2,362.04			
合計：	154,934,332				

300,000

300,000

2.截至本月底止信託代理與保證之資產(負債)為保證品：聯邦商業銀行連帶保證書(1141031有效)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案後續擴充履約保證金(1130801-1140731)300,000元。

3.經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,235,910	137,242,309
徵收及依法分配收入	23,667	25,667
違規罰款收入	23,667	25,667
勞務收入		339,240
服務收入		339,240
財產收益	563	211,890
財產孳息收入	13	13
其他財產收入	550	211,877
政府撥入收入	2,198,428	132,792,543
公庫撥款收入	2,228,355	128,952,653
政府其他撥入收入	-29,927	3,839,890
教學收入	-65,461	2,421,931
學雜費收入	-65,461	2,421,931
其他收入	78,713	1,451,038
受贈收入	78,600	1,048,965
雜項收入	113	402,073
支出	9,998,498	143,232,425
人事支出	1,460,384	115,386,750
人事支出	1,460,384	115,386,750
業務支出	1,716,622	13,930,398
業務支出	1,716,622	13,930,398
獎補助支出		10,000
其他獎補助		10,000
折舊、折耗及攤銷	558,218	7,219,728
固定資產折舊	557,856	7,212,162
無形資產攤銷	362	7,566
其他支出	6,263,274	6,685,549
其他支出	6,263,274	6,685,549

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-7,762,588	-5,990,116
期初淨資產		147,812,236
解繳公庫		
淨資產調整數		1,644,415
期末淨資產		143,466,535

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	136,193,344	1,048,965	137,242,309	收入
徵收及依法分配收入	25,667		25,667	徵收及依法分配收入
勞務收入	339,240		339,240	勞務收入
財產收入	211,890		211,890	財產收益
政府撥入收入	132,792,543		132,792,543	政府撥入收入
教學收入	2,421,931		2,421,931	教學收入
其他收入	402,073	1,048,965	1,451,038	其他收入
基金用途	136,805,596	6,426,829	143,232,425	支出
用人費用	115,386,750		115,386,750	人事支出
服務費用	8,433,722	5,496,676	13,930,398	業務支出
材料及用品費	1,478,449	-1,478,449		
租金、償債、利息及相關手續費	42,300	-42,300		
稅捐及規費(強制費)	2,495	-2,495		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,973,432	-3,973,432		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		7,219,728	7,219,728	折舊、折耗及攤銷
其他	241,908	6,443,641	6,685,549	其他支出
遞延支出	6,443,641	-6,443,641		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	792,899	-792,899		
本期賸餘(短絀)	-612,252	-5,377,864	-5,990,116	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,009,704	144,802,532	147,812,236	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,644,415	1,644,415	淨資產調整數
期末基金餘額	2,397,452	141,069,083	143,466,535	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數79萬2,899元，已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」843萬3,722元與會計科目「業務支出」1,393萬398元間之調整數549萬6,676元，係「材料及用品費」147萬8,449元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬2,300元、「稅捐及規費(強制費)」2,495元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)397萬3,432元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「其他收入」其中104萬8,965元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」721萬9,728元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」24萬1,908元與會計科目「其他支出」668萬5,549元間之調整數644萬3,641元，係「遞延支出」644萬3,641元。

2. 會計科目「淨資產調整數」164萬4,415元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
1,726,620	3,085,868	-1,359,248	差額為其他準備金-其他1,359,248元。