

4-0501651

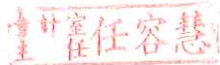
臺北市政府教育局主管

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 106 年 7 月份

主辦會計人員 任容慧  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 106 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、固定項目增減情形表.....	第 6-7 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 106 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	106,610,758	17,279,100	17,594,173	-315,073	-1.79	80,818,158	79,763,333	1,054,825	1.32
勞務收入	43	426,000	5,000	326,000	-321,000	-98.47	5,000	386,000	-381,000	-98.70
服務收入	431	426,000	5,000	326,000	-321,000	-98.47	5,000	386,000	-381,000	-98.70
財產收入	45	104,500	5,600		5,600		55,870	28,500	27,370	96.04
財產處分收入	451	50,000	5,600		5,600		45,050	20,000	25,050	125.25
其他財產收入	45Y	54,500					10,820	8,500	2,320	27.29
政府撥入收入	46	104,568,508	17,268,173	17,268,173			79,111,087	78,592,958	518,129	0.66
公庫撥款收入	462	104,039,314	17,268,173	17,268,173			78,592,958	78,592,958		
政府其他撥入收入	46Y	529,194					518,129		518,129	
教學收入	4S	1,211,750					1,090,082	605,875	484,207	79.92
學雜費收入	4S1	1,211,750					1,090,082	605,875	484,207	79.92
其他收入	4Y	300,000	327		327		556,119	150,000	406,119	270.75
雜項收入	4YY	300,000	327		327		556,119	150,000	406,119	270.75
基金用途	5	111,650,501	19,701,974	17,594,173	2,107,801	11.98	78,160,905	84,803,076	-6,642,171	-7.83
國民教育計畫	53	83,645,487	18,138,036	15,735,313	2,402,723	15.27	63,069,483	67,031,537	-3,962,054	-5.91
學前教育計畫	54	11,669,278	727,771	888,860	-161,089	-18.12	6,948,399	8,163,289	-1,214,890	-14.88
一般行政管理計畫	5L	12,519,488	836,167	970,000	-133,833	-13.80	7,590,633	9,395,750	-1,805,117	-19.21
建築及設備計畫	5M	3,816,248					552,390	212,500	339,890	159.95
購置固定資產		3,780,248					516,390	212,500	303,890	143.01
其他		36,000					36,000		36,000	
本期賸餘(短絀--)	6	-5,039,743	-2,422,874		-2,422,874		2,657,253	-5,039,743	7,696,996	-152.73
期初基金餘額	71	10,261,090					8,986,701	10,261,090	-1,274,389	-12.42
解繳市庫										
期末基金餘額	72	5,221,347					11,643,954	5,221,347	6,422,607	123.01

※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 106 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二十以上之增減原因說明：

一、服務收入：暑期泳訓班因學校內部整修工程暫停招生，泳訓班報名費收入較預期短收所致。

二、財產處分收入：惜物網拍賣收入較預期多收所致。

三、其他財產收入：校園場地出借費收入較預期多收所致。

四、政府其他撥入收入：(共518,129元)

1. (RA5317)105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費剩餘款暫收轉實收11,520元。

2. (RA5316)105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費剩餘款暫收轉實收100,653元。

3. (RA5306) 105年度年終獎金及106年1月-7月充實行政人力經費295,477元。

4. (RA5310) 106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費47,840元。

5. (RA6306) 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費8,139元。

6. (RA6420)106年改善教學環境設備54,500元。

五、學雜費收入：幼兒園105(2)全日班學生較預期多致學雜費收入超收。

六、雜項收入：收取數位學生證補證費、簡訊費及105學年度應付代收款餘額繳雜項收入等較預期超收所致。

七、建築及設備：

1. 購置固定資產：

(1)機械及設備：購置電子看板餘款2,040元。新購e化學習試辦計畫平板電腦90,000元提前執行。

(2)雜項設備：購置碎紙機餘款300元。

(3)遞延修繕房屋建築支出：

a. 無障礙電梯工程第1-3期監造服務費176,400元、第3期設計服務費21,560元、末期空汙費234元，共198,194元，以超支併決算方式辦理。

b. 圖書館改善工程工管費提前支用18,036元。

2. 其他：

(1)購置電腦軟體36,000元：配合教學需求提早執行。

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106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	3,424,298,862	100.00	負 債	2	3,412,654,908	99.66
流動資產	11	16,552,747	0.48	流動負債	21	4,541,519	0.13
現金	111	16,402,747	0.48	應付款項	212	4,541,519	0.13
銀行存款	1112	16,322,747	0.48	應付代收款	2123	4,541,519	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,165,254	0.33	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,876,206	0.08	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	709,865	0.02	其他負債	22	3,408,113,389	99.53
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,471,554	0.04	什項負債	221	3,408,113,389	99.53
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	99,868	0.00	存入保證金	2211	778,425	0.02
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	860,524	0.03
預付款項	115	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,406,474,440	99.48
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	1,109,224	0.03	基金餘額	3	11,643,954	0.34
				基金餘額	31	11,643,954	0.34
				基金餘額	311	11,643,954	0.34
				累積餘額	3111	8,986,701	0.26

信託代理與保證資產 180,000

保證品 180,000

信託代理與保證負債

180,000

應付保證品

180,000

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有180,000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106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	1,109,224	0.03	本期賸餘	3112	2,657,253	0.08
退休及離職準備金	1241	860,524	0.03	合計：		3,424,298,862	
其他準備金	124Y	248,700	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	248,700	0.01				
其他資產	13	3,406,636,891	99.48				
什項資產	131	3,406,636,891	99.48				
暫付及待結轉帳項	1315	162,451	0.00				
代管資產	1316	3,406,474,440	99.48				
代管資產-土地	1316-1	3,369,005,052	98.39				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	37,469,388	1.09				
合計：		3,424,298,862					

信託代理與保證資產 180,000

保證品 180,000

信託代理與保證負債

180,000

應付保證品

180,000

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有180,000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 106 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			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				18,138,036	15,735,313	15.27
		累計數				63,069,483	67,031,537	-5.91
學前教育計畫		本月數				727,771	888,860	-18.12
		累計數				6,948,399	8,163,289	-14.88
合 計		本月數				18,865,807	16,624,173	13.48
		累計數				70,017,882	75,194,826	-6.88

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	209,847,350	1,598,988	6,648,729	204,797,609		1,262,828
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,248,614			12,248,614		
房屋及建築	158,881,192			158,881,192		
機械及設備	20,471,113	545,580	3,022,149	17,994,544	1. 教育局移撥網路附加儲存系統(NAS)資料儲存收集器74,720元。2. 教育局移撥網路交換器10,900元。3. 一般性補助款指定辦理施政項目購置電腦8臺176,000元。4. 財團法人臺北市關渡宮捐贈心臟電擊去顫器(AED)100,000元。	361,620
交通及運輸設備	1,937,612	43,390	29,000	1,952,002	1. 購置活動中心音響設備(社團經費)33,390元。	33,390

註：

1. 105年12月29日北市財產字第10535413000號函同意個人電腦等39項財產報廢，減少2,736,163元；冷氣機等8項財產報廢，減少1,619,452元。

2. 106年2月16日北市財產字第10631825600號函同意報廢電視機2組、影印分析處理設備10部，減少264,986元；報廢冷暖氣機、打碎機、高壓洗淨機、蒸餾水製造機、廚餐用車等8項財產報廢，減少1,046,956元。

3. 106年7月21日北市財產字第10632985800號函同意報廢報廢割草機1臺減少21,000元、綜合擴大機1部減少29,000元、冷暖氣機4架減少81,700元。

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
什項設備	13,383,040	974,018	2,748,108	11,608,950	1. 補列綜合遊具組2組(綜合活動中心新建工程)445,296元。2. 補列溜滑梯等遊樂設施(校園優質化工程)188,566元。3. 補列體能訓練遊具(跑道及周邊環境整修工程)204,156元。4. 購置活動中心音響設備櫥櫃(社團經費)29,800元。	867,818
購建中固定資產	1,740,697			1,740,697		
電腦軟體	1,185,082	36,000	849,472	371,610	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理	
權利						

註：

1. 105年12月29日北市財產字第10535413000號函同意個人電腦等39項財產報廢，減少2,736,163元；冷氣機等8項財產報廢，減少1,619,452元。
2. 106年2月16日北市財產字第10631825600號函同意報廢電視機2組、影印分析處理設備10部，減少264,986元；報廢冷暖氣機、打碎機、高壓洗淨機、蒸餾水製造機、廚餐用車等8項財產報廢，減少1,046,956元。
3. 106年7月21日北市財產字第10632985800號函同意報廢報廢割草機1臺減少21,000元、綜合擴大機1部減少29,000元、冷暖氣機4架減少81,700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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		實際執行數				比較增減(一)			
							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		646,000			646,000	96,000	183,960		183,960	192	87,960	92		
機械及設備		646,000			646,000	96,000	183,960		183,960	192	87,960	92	電子看板餘款2,040元。新購e化學習試辦計畫平板電腦90,000元提前執行。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000	10,000		10,000	100				
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000	10,000		10,000	100				
購建中固定資產														
什項設備		137,100			137,100	106,500	106,200		106,200	100	-300	0		
什項設備		137,100			137,100	106,500	106,200		106,200	100	-300	0	碎紙機節餘款300元。	
購建中固定資產														
總計		793,100			793,100	212,500	300,160		300,160	141	87,660	41		

※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

40501651-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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		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		36,000		36,000		配合教學需求提早執行。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		36,000		36,000		36,000			
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,987,148		2,987,148		216,230		216,230		216,230			
581 遞延修繕房屋建築費					198,194		198,194		198,194		無障礙電梯工程第1-3期監造服務費176,400元、第3期設計服務費21,560元、末期空汙費234元，共198,194元，以超支併決算方式辦理。 工管費提前支用。	
582 其他遞延支出	2,987,148		2,987,148		18,036		18,036		18,036			
總 計	3,023,148		3,023,148		252,230	0.00	252,230		252,230	0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
11,165,254	11,413,954	-248,700	其他準備金-其他248,700元