

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 106 年 11 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 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、固定項目增減情形表.....	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 106 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	106,610,758	4,442,303	4,138,561	303,742	7.34	106,645,324	105,747,166	898,158	0.85
勞務收入	43	426,000					5,500	426,000	-420,500	-98.71
服務收入	431	426,000					5,500	426,000	-420,500	-98.71
財產收入	45	104,500	550	40,000	-39,450	-98.63	81,070	88,500	-7,430	-8.40
財產處分收入	451	50,000		30,000	-30,000	-100.00	60,200	50,000	10,200	20.40
其他財產收入	45Y	54,500	550	10,000	-9,450	-94.50	20,870	38,500	-17,630	-45.79
政府撥入收入	46	104,568,508	4,441,301	4,098,561	342,740	8.36	104,024,315	103,720,916	303,399	0.29
公庫撥款收入	462	104,039,314	4,430,561	4,098,561	332,000	8.10	103,560,322	103,191,722	368,600	0.36
政府其他撥入收入	46Y	529,194	10,740		10,740		463,993	529,194	-65,201	-12.32
教學收入	4S	1,211,750					1,706,257	1,211,750	494,507	40.81
學雜費收入	4S1	1,211,750					1,706,257	1,211,750	494,507	40.81
其他收入	4Y	300,000	452		452		828,182	300,000	528,182	176.06
雜項收入	4YY	300,000	452		452		828,182	300,000	528,182	176.06
基金用途	5	111,650,501	3,906,476	4,138,561	-232,085	-5.61	106,998,359	110,761,909	-3,763,550	-3.40
國民教育計畫	53	83,645,487	1,724,144	652,657	1,071,487	164.17	81,112,346	83,278,777	-2,166,431	-2.60
學前教育計畫	54	11,669,278	772,982	172,136	600,846	349.05	10,774,253	11,603,114	-828,861	-7.14
一般行政管理計畫	5L	12,519,488	757,150	314,020	443,130	141.12	11,054,940	12,063,770	-1,008,830	-8.36
建築及設備計畫	5M	3,816,248	652,200	2,999,748	-2,347,548	-78.26	4,056,820	3,816,248	240,572	6.30
購置固定資產		3,780,248	652,200	2,999,748	-2,347,548	-78.26	4,020,820	3,780,248	240,572	6.36
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-5,039,743	535,827		535,827		-353,035	-5,014,743	4,661,708	-92.96
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					8,633,666	5,246,347	3,387,319	64.57

※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 106 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短收所致。

四、公庫撥款收入：(共368,600元)

1. (局款非統籌)106年補助公立學校辦理敬師月活動36,600元。

2. (統籌款)106年樹木褐根病防治作業經費332,000元。

五、政府其他撥入收入：(共463,993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。

7. 移回105學年度國民小學充實行政人力計畫結餘款64,876元。

8. (RA6316)106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費10,740元。

六、學雜費收入：幼兒園全日班學生較預期多致學雜費收入增加。

七、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。

八、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。汰舊換新電腦周邊設備計16,200元，因未達1萬元，移列經常門。

(2)雜項設備：購置碎紙機餘款300元。購置冷氣機餘款910元。購置電動伸縮螢幕10,173元、冷氣機4台253,840元(已補辦預算尚未分配)。

(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。

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	3,423,428,270	100.00	負 債	2	3,414,794,604	99.75
流動資產	11	14,847,410	0.43	流動負債	21	6,609,576	0.19
現金	111	14,697,410	0.43	應付款項	212	6,609,576	0.19
銀行存款	1112	14,617,410	0.43	應付代收款	2123	6,609,576	0.19
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,219,361	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,153,073	0.15	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	3,408,185,028	99.55
銀行存款-代繳費款	1112-6	423,669	0.01	什項負債	221	3,408,185,028	99.55
專戶				存入保證金	2211	795,200	0.02
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	111,442	0.00	應付退休及離職金	2213	915,388	0.03
戶				應付代管資產	2214	3,406,474,440	99.50
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	150,000	0.00	基金餘額	3	8,633,666	0.25
預付費用	1154	150,000	0.00	基金餘額	31	8,633,666	0.25
投資、長期應收款項、貸	12	1,099,693	0.03	基金餘額	311	8,633,666	0.25
墊款及準備金				累積餘額	3111	8,986,701	0.26
信託代理與保證資產		180,000		信託代理與保證負債		180,000	
保證品		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	1,099,693	0.03	本期短絀	3113	-353,035	-0.01
退休及離職準備金	1241	915,388	0.03	合計：		3,423,428,270	
其他準備金	124Y	184,305	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	184,305	0.01				
其他資產	13	3,407,481,167	99.53				
什項資產	131	3,407,481,167	99.53				
暫付及待結轉帳項	1315	1,006,727	0.03				
代管資產	1316	3,406,474,440	99.50				
代管資產-土地	1316-1	3,369,005,052	98.41				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	37,469,388	1.09				
合計：		3,423,428,270					

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 11 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				1,724,144	652,657	164.17
		累計數				81,112,346	83,278,777	-2.60
學前教育計畫		本月數				772,982	172,136	349.05
		累計數				10,774,253	11,603,114	-7.14
合 計		本月數				2,497,126	824,793	202.76
		累計數				91,886,599	94,881,891	-3.16

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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)
機械及設備	20,471,113	3,034,068	3,022,149	20,483,032	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。5. 新建校園無障礙電梯1,740,697元。6. Dyson公司捐贈空氣清淨機4臺計86,000元。7. 教育局移撥學生出入校園管理系統讀卡機設備10,861元。8. 教育局移撥校長簽核公文電腦23,300元。9. 教育局補助購買筆記型電腦1台41,030元、平板電腦14台142,800元，共183,830元。	2,406,308
交通及運輸設備	1,937,612	82,190	29,000	1,990,802	1. 購置活動中心音響設備(社團經費)33,390元。2. 購置手提音響(社團經費)13,800元。3. 購置綜合擴大機(圖書設施捐贈款)25,000元。	72,190

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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	1,299,721	2,792,708	11,890,053	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。5. 補列以前年度列帳圖書繪本44,600元。	912,418
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						

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 106 年 11 月份

單位：新臺幣元

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	646,000	627,760		627,760	97	-18,240	-3		
機械及設備		646,000			646,000	646,000	627,760		627,760	97	-18,240	-3	電子看板餘款2,040元。汰舊換新電腦週邊設備計16,200元因單價未達1萬元，移列經常門。	
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	253,840		390,940	137,100	387,303		387,303	282	250,203	182		
什項設備		137,100	253,840		390,940	137,100	✓ 387,303		387,303	282	250,203	182	碎紙機節餘款300元。冷氣機餘款910元。購置電動伸縮螢幕餘款2,427元、冷氣機4台253,840元(已補辦預算)。	
購建中固定資產														

※本年度奉准生行變更數合計金額為增加預算及購置同六等

※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 106 年 11 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣

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	%		
總計		793,100	253,840		1,046,940	793,100	1,025,063		1,025,063	129	231,963	29		

※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 106 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	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	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	2,987,148	2,995,757	100.29	2,995,757		8,609	0.29	1.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。2.幼兒園改善教學環境設備工程計97,800元，以超支併決算方式辦理。	
581 遞延修繕房屋建築費					295,994		295,994		295,994			
582 其他遞延支出	2,987,148		2,987,148	2,987,148	2,699,763	90	2,699,763		-287,385	-10		
總 計	3,023,148		3,023,148	3,023,148	3,031,757	100.28	3,031,757		8,609	0.28		

1.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。2.幼兒園改善教學環境設備工程計97,800元，以超支併決算方式辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-12

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
8,219,361	8,403,666	-184,305	其他準備金-其他184,305元。