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 12 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 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、固定項目增減情形表	第 6-9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表	第 10-11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄)	第 13 頁

40501651-1

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	項目 編號	本年度法定預算數	本月份 實際數	本月份 預算數	本月份 比較增減(一) 金額	本月份 比較增減(一) %	本年度截至本月份累計數 實際數	本年度截至本月份累計數 預算數	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) 金額	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) %
基金來源	4	106,610,758	1,775,444	863,592	911,852	105.59	108,420,768	106,610,758	1,810,010	1.70
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	300	16,000	-15,700	-98.13	81,370	104,500	-23,130	-22.13
財產處分收入	451	50,000					60,200	50,000	10,200	20.40
其他財產收入	45Y	54,500	300	16,000	-15,700	-98.13	21,170	54,500	-33,330	-61.16
政府撥入收入	46	104,568,508	1,266,787	847,592	419,195	49.46	105,291,102	104,568,508	722,594	0.69
公庫撥款收入	462	104,039,314	1,035,392	847,592	187,800	22.16	104,595,714	104,039,314	556,400	0.53
政府其他撥入收入	46Y	529,194	231,395		231,395		695,388	529,194	166,194	31.41
教學收入	4S	1,211,750	503,240		503,240		2,209,497	1,211,750	997,747	82.34
學雜費收入	4S1	1,211,750	503,240		503,240		2,209,497	1,211,750	997,747	82.34
其他收入	4Y	300,000	5,117		5,117		833,299	300,000	533,299	177.77
雜項收入	4YY	300,000	5,117		5,117		833,299	300,000	533,299	177.77
基金用途	5	111,650,501	3,115,662	888,592	2,227,070	250.63	110,114,021	111,650,501	-1,536,480	-1.38
國民教育計畫	53	83,645,487	2,012,174	366,710	1,645,464	448.71	83,124,520	83,645,487	-520,967	-0.62
學前教育計畫	54	11,669,278	205,288	66,164	139,124	210.27	10,979,541	11,669,278	-689,737	-5.91
一般行政管理計畫	5L	12,519,488	723,555	455,718	267,837	58.77	11,778,495	12,519,488	-740,993	-5.92
建築及設備計畫	5M	3,816,248	174,645		174,645		4,231,465	3,816,248	415,217	10.88
購置固定資產		3,780,248	174,645		174,645		4,195,465	3,780,248	415,217	10.98
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀－)	6	-5,039,743	-1,340,218	-25,000	-1,315,218	5,260.87	-1,693,253	-5,039,743	3,346,490	-66.40
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					7,293,448	5,221,347	2,072,101	39.69

※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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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556,400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。
3.(統籌款)106年度灑水降溫及教室通風改善工程工程費187,800元。
五、政府其他撥入收入：(共695,388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，移回105學年度國民小學充實行政人力計畫結餘款64,876元，共230,601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，移回餘款5,600元，共48,900元。
7.(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。
8.(RA6315)106學年度國民小學充實行政人力計畫205,000元，餘款4,405元流用至107年度。
9.(RA6313)106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥37,440元，餘款1,040元流用至107年度。
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。購置電動伸縮螢幕餘款2,427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，執行198,194元，併決算辦理。
b.幼兒園改善教學環境設備工程執行97,800元，併決算辦理。
c.灑水降溫及教室通風改善工程執行179,887元，併決算辦理。
d.圖書館改善工程餘款292,627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	3,420,125,504	100.00	負　　債	2	3,412,832,056	99.79
流動資產	11	12,693,415	0.37	流動負債	21	4,627,541	0.14
現金	111	12,543,415	0.37	應付款項	212	4,627,541	0.14
銀行存款	1112	12,543,415	0.37	應付代收款	2123	4,342,425	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,421,910	0.22	應付費用	2125	108,730	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,094,650	0.12	應付工程款	2129	176,386	0.01
銀行存款-定期存款	1112-5	709,901	0.02	其他負債	22	3,408,204,515	99.65
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	205,507	0.01	什項負債	221	3,408,204,515	99.65
				存入保證金	2211	791,200	0.02
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	111,447	0.00	應付退休及離職金	2213	933,430	0.03
				應付代管資產	2214	3,406,474,440	99.60
零用及週轉金	1113	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	5,445	0.00
預付款項	115	150,000	0.00	基金餘額	3	7,293,448	0.21
預付費用	1154	150,000	0.00	基金餘額	31	7,293,448	0.21
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	945,529	0.03	基金餘額	311	7,293,448	0.21
				累積餘額	3111	7,293,448	0.21
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		
準備金	124	945,529	0.03	合計：		3,420,125,504	
退休及離職準備金	1241	933,430	0.03				
其他準備金	124Y	12,099	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	12,099	0.00				
其他資產	13	3,406,486,560	99.60				
什項資產	131	3,406,486,560	99.60				
暫付及待結轉帳項	1315	12,120	0.00				
代管資產	1316	3,406,474,440	99.60				
代管資產-土地	1316-1	3,369,005,052	98.51				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	37,469,388	1.10				
合計：		3,420,125,504					

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。

40501651-5

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			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				2,012,174	366,710	448.71
		累計數				83,124,520	83,645,487	-0.62
學前教育計畫		本月數				205,288	66,164	210.27
		累計數				10,979,541	11,669,278	-5.91
合計		本月數				2,217,462	432,874	412.27
		累計數				94,104,061	95,314,765	-1.27

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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	9,869,337	8,434,026	211,282,661		8,808,274
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	4,354,203		163,235,395	1.新建校園無障礙電梯工程(建物補列帳)4,354,203元。	4,354,203

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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	3,927,368	3,022,149	21,376,332	1.教育局撥入網路附加儲存系統(NAS)資料儲存收集器74,720元。2.教育局撥入網路交換器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.教育局撥入學生出入校園管理系統讀卡機設備10,861元。8.教育局撥入校長簽核公文電腦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。10.教育局補助室內空氣品質監測器(資料蒐集處理系統、顯示器92,500元。11.教育局補助廚房肉品旋轉式台車爐烤箱設備800,800元。	3,299,608

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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)
交通及運輸設備	1,937,612	202,865	29,000	2,111,477	1.代收款購置活動中心音響設備33,390元。2.代收款購置手提音響13,800元。3.代收款購置綜合擴大機25,000元。4.教育局補助室內空氣品質監測器(數據傳輸設備、監測器)106,500元。5.代收款購置麥克風1支14,175元。	192,865
什項設備	13,383,040	1,348,901	2,792,708	11,939,233	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.代收款購置活動中心音響設備櫥櫃29,800元。5.補列以前年度列帳圖書繪本44,600元。6.教育局補助營養教室電冰箱1台15,000元、冷氣2台34,180元。	961,598

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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）
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						

40501651-10

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		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	390,940	387,303		387,303	99	-3,637	-1		
什項設備		137,100	253,840		390,940	390,940	387,303		387,303	99	-3,637	-1	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。	
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。

40501651-11

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		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	1,046,940	1,025,063		1,025,063	98	-21,877	-2		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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		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**	**3,170,402**	**106.13**	**3,170,402**		**183,254**	**6.13**		
581 遞延修繕房屋建築支					475,881		475,881		475,881		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，執行198,194元，併決算辦理。2.幼兒園改善教學環境設備工程執行97,800元，併決算辦理。3.灑水降溫及教室通風改善工程執行179,887元，併決算辦理。	
582 其他遞延支出	2,987,148		2,987,148	2,987,148	2,694,521	90	2,694,521		-292,627	-10	圖書館改善工程餘款292,627元。	
總計	**3,023,148**		**3,023,148**	**3,023,148**	**3,206,402**	**106.06**	**3,206,402**		**183,254**	**6.06**		

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106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
7,421,910	7,434,009	-12,099	其他準備金-其他12,099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-代繳費款專戶調節表
中華民國106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
205,507	190,006	15,501	12月份廚房水電費15,501元，支票尚未兌現，故銀行未入帳。