

4-0501599

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

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 陳榆茜



機關長官 林芳如



臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

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 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 7-8 頁
五、購建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－臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-1

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		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	130,911,272	2,622,241	1,272,335	1,349,906	106.10	137,455,403	130,911,272	6,544,131	5.00
勞務收入	43	4,000			6,500		6,500	4,000	2,500	62.50
服務收入	431	4,000			6,500		6,500	4,000	2,500	62.50
財產收入	45	112,634	4,500	6,935	-2,435	-35.11	36,682	112,634	-75,952	-67.43
財產處分收入	451	9,000			16,033		16,033	9,000	7,033	78.14
其他財產收入	45Y	103,634	4,500	6,935	-2,435	-35.11	20,649	103,634	-82,985	-80.08
政府撥入收入	46	128,822,438	794,735	970,400	-175,665	-18.10	133,125,477	128,822,438	4,303,039	3.34
公庫撥款收入	462	127,656,633	754,595	704,595	50,000	7.10	130,250,549	127,656,633	2,593,916	2.03
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805	40,140	265,805	-225,665	-84.90	2,874,928	1,165,805	1,709,123	146.60
教學收入	4S	1,572,200	1,820,460		1,820,460		3,646,917	1,572,200	2,074,717	131.96
學雜費收入	4S1	1,572,200	1,820,460		1,820,460		3,646,917	1,572,200	2,074,717	131.96
其他收入	4Y	400,000	2,546	295,000	-292,454	-99.14	639,827	400,000	239,827	59.96
受贈收入	4YO				5,400		5,400		5,400	
雜項收入	4YY	400,000	2,546	295,000	-292,454	-99.14	634,427	400,000	234,427	58.61
基金用途	5	133,743,253	6,454,035	1,272,335	5,181,700	407.26	138,273,660	133,743,253	4,530,407	3.39
國民教育計畫	53	90,936,676	824,399	480,464	343,935	71.58	93,932,392	90,936,676	2,995,716	3.29
學前教育計畫	54	19,962,534	140,057	211,750	-71,693	-33.86	19,949,194	19,962,534	-13,340	-0.07
一般行政管理計畫	5L	16,747,885	624,231	580,121	44,110	7.60	15,040,136	16,747,885	-1,707,749	-10.20
建築及設備計畫	5M	6,096,158	4,865,348		4,865,348		9,351,938	6,096,158	3,255,780	53.41
購置固定資產		6,060,158	4,865,348		4,865,348		9,315,938	6,060,158	3,255,780	53.72
其他		36,000			36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,831,981	-3,831,794		-3,831,794		-818,257	-2,831,981	2,013,724	-71.11
期初基金餘額	71	10,719,696					10,126,877	10,719,696	-592,819	-5.53
解繳市庫										
期末基金餘額	72	7,887,715					9,308,620	7,887,715	1,420,905	18.01

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入增加2,500元，因報名人數較預期多。
- 二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入增加7,033元。
- 三、其他財產收入：共收20,649元，包括開放場地收入3,230元、合作社使用費6,219元、教職員工停車收入11,200元。
- 四、公庫撥款收入：增加2,593,916元，主要係因：
 - (1) 105(1)學期課後照顧不足15人開班(剩餘2成)經費6,032元。
 - (2) 統籌款-106年度改善運動設施設備經費450,000元。
 - (3) 統籌款-欄杆改善修建工程1,462,575元。
 - (4) 統籌款-106年度國小校園教學與學習空間優化方案工程費569,509元。
 - (5) 補助106年公立學校辦理敬師月活動經費55,800元。
 - (6) 統籌款-106年度補助學校設置樂活運動站經費50,000元。
- 五、政府其他撥入收入：增加1,709,123元，主要係因：
 - (1) 台北航空站補助噪音防制設施電費維護費582,160元。
 - (2) 教育部補助本土語教學支援人員9,592元(105年底掛暫收轉正)。
 - (3) 教育部補助外聘代理教師及鐘點費經費34,938元(105年底掛暫收轉正)。
 - (4) 教育部補助106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費15,600元。
 - (5) 教育部補助106年1-6月國小特教師調整授課節數鐘點費44,200元。
 - (6) 教育部補助105-2學期國中小學生無力繳交代收代辦經費4,632元。
 - (7) 教育部補助106年度教保專業研習經費77,700元。
 - (8) 教育部補助106年度所轄國民中小學充實健康中心設備計畫28,800元。
 - (9) 教育部補助105學年度1-7月增置教師員額經費303,940元。
 - (10) 教育部補助106年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。
 - (11) 教育部補助106年度學校設置樂活運動站490,000元。
 - (12) 教育部補助105學年度國小增置教師員額年終獎金經費54,816元。
 - (13) 教育部補助106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費5,005元。
 - (14) 教育部補助106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費36,140元。
 - (15) 教育部補助106年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費9,000元。
- 六、學雜費收入：增加2,074,717元，因幼兒招收人數較預期多。
- 七、受贈收入：各界捐款收入等5,400元。
- 八、雜項收入：共收634,427元，包括105學年度幼兒園課後留園及國小課後照顧班等賸餘款轉入其他準備金577,136元、105年度工程效率獎金結餘款繳庫10,825元、井維寬燈具損壞賠償500元、韓立胤垃圾桶蓋損壞賠償158元、105學期美勞材料招標案逾期罰款及履約保證金繳庫43,262元、數位學生證遺失補發收入2,546元。
- 九、一般行政管理計畫：人事費及業務費用核實支付。
- 十、建築及設備計畫：增加3,255,780元，主要係因：

增加共計3,493,323元--

 - (1) 合作社遷移及學生活動空間改善工程576,496元(統籌款)。
 - (2) 校園欄杆改善修建工程1,450,764元(統籌款)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

(3)設置樂活運動站修繕工程49,492元(統籌款)。

(4)校園教學與空間優化工程446,571元(統籌款)。

(5)106年度改善運動設施設備432,000元(統籌款)。

(6)教育部補助健康中心設備48,000元。

(7)教育部補助學校設置樂活運動站(攀岩牆)490,000元。

減少共計237,543元--

新購冷氣機結餘1,398元、冰箱結餘222元、單槍投影機結餘16,608元、汰換資訊周邊設備結餘1,404元、平板電腦單價未達一萬元移列設備零件140,000元、校園圍牆整修工程結餘55,246元、活動中心新建工程結餘22,665元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

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	4,342,734,520	100.00	負債	2	4,333,425,900	99.79
流動資產	11	14,463,206	0.33	流動負債	21	5,527,318	0.13
現金	111	13,963,206	0.32	應付款項	212	5,527,318	0.13
銀行存款	1112	13,963,206	0.32	應付代收款	2123	5,522,798	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,025,644	0.16	應付費用	2125	520	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,203,447	0.14	其他應付款	212Y	4,000	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	523,021	0.01	其他負債	22	4,327,898,582	99.66
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,094	0.00	什項負債	221	4,327,898,582	99.66
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	1,295,650	0.03
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,763,195	0.06
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	4,323,627,343	99.56
預付款項	115	500,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	212,394	0.00
預付費用	1154	500,000	0.01	基金餘額	3	9,308,620	0.21
				基金餘額	31	9,308,620	0.21
				基金餘額	311	9,308,620	0.21
				累積餘額	3111	10,126,877	0.23

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	4,551,991	0.10	本期短絀	3113	-818,257	-0.02
準備金	124	4,551,991	0.10	合計：		4,342,734,520	
退休及離職準備金	1241	2,763,195	0.06				
其他準備金	124Y	1,788,796	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,788,796	0.04				
其他資產	13	4,323,719,323	99.56				
什項資產	131	4,323,719,323	99.56				
暫付及待結轉帳項	1315	91,980	0.00				
代管資產	1316	4,323,627,343	99.56				
代管資產-土地改良 物	1316-0	3,222,760	0.07				
代管資產-土地	1316-1	4,054,955,775	93.37				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	265,448,808	6.11				
合計：		4,342,734,520					

註：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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-6

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				824,399	480,464	71.58
		累計數				93,932,392	90,936,676	3.29
學前教育計畫		本月數				140,057	211,750	-33.86
		累計數				19,949,194	19,962,534	-0.07
合 計		本月數				964,456	692,214	39.33
		累計數				113,881,586	110,899,210	2.69

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	57,015,222	5,877,011	7,345,054	55,547,179		2,648,911
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,846,500			4,846,500		
房屋及建築						
機械及設備	28,831,786	2,099,534	6,071,491	24,859,829	財產報廢6,071,491元。應付代收款購喇叭1對.單槍投影機1部.顯示器1臺.印表機1臺.不斷電系統1臺.計122,999元.教育局撥入網路交換器22臺.個人電腦12臺.資料儲存收集器NAS1臺計929,547元.Dyson公司捐贈空氣清新機6臺計129,000元,內湖區安全與健康協進會捐贈自動體外心臟去顫器1臺83,000元,總計1,264,546元。	1,264,546

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	4,179,568	222,697	621,497	3,780,768	財產報廢621,497元。應付代收款購手提式無線擴音箱1臺.混音器1臺.藍光播放器1部計73,100元。	73,100
什項設備	17,817,671	2,541,445	652,066	19,707,050	財產報廢652,066元。應付代收款購銅鈸1個.小鼓1組.小號2支.冷氣機12架.銀幕1面.小號1支.黑板1個.長號2支.七層終點裁判台1臺.遮陽棚1座等計895,507元.教育局補助款購攀岩牆1座415,758元，總計1,311,265元。	1,311,265
購建中固定資產	681,613	977,335		1,658,948	自102年度活動中心工程管理費、委託設計服務費不入財產系統，俟工程全部完工始轉財產。	
電腦軟體	658,084	36,000		694,084	電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-9

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(-)				
							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		1,000,000			1,000,000	1,000,000	977,335		977,335	98	-22,665	-2			
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	1,000,000					-1,000,000	-100	活動中心新建工程執行977,335元，依規定轉購建中固定資產。		
購建中固定資產							977,335		977,335		977,335				
機械及設備		945,000	48,000		993,000	993,000	834,988		834,988	84	-158,012	-16			
機械及設備		945,000	48,000		993,000	993,000	834,988		834,988	84	-158,012	-16	汰舊換新單槍投影機結餘16,608元、資訊周邊設備結餘1,404元、平板電腦單價未達一萬元移列設備零		
購建中固定資產													件140,000元，總計較預算數減少158,012元。		
交通及運輸設備			149,597		149,597	149,597	149,597		149,597	100					
交通及運輸設備			149,597		149,597	149,597	149,597		149,597	100					
購建中固定資產															
什項設備		309,800	927,000		1,236,800	1,236,800	1,230,180		1,230,180	99	-6,620	-1			

※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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-10

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(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
什項設備		309,800	927,000		1,236,800	1,236,800	1,230,180		1,230,180	99	-6,620	-1	新購冷氣機結餘1,398元。冰箱結餘222元。攀岩牆結餘5,000元。總計較預算數減少6,620元。	
購建中固定資產														
總計		2,254,800	1,124,597		3,379,397	3,379,397	3,192,100		3,192,100	94	-187,297	-6		

※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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 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)	3,805,358		3,805,358	3,805,358	6,123,838	160.93	6,123,838		2,318,480	60.93	
581 遞延修繕房屋建築工程					1,023,067		1,023,067		1,023,067		
582 其他遞延支出	3,805,358		3,805,358	3,805,358	5,100,771	134	5,100,771		1,295,413	34	
總計	3,841,358		3,841,358	3,841,358	6,159,838	160.36	6,159,838		2,318,480	60.36	

統籌款-合作社遷移及學生活動空間改善工程576,496元、校園教學與空間優化工程446,571元，總計較預算數增加1,023,067元。
1.校園圍牆整修工程減少204,843元(轉列設備149,597元、結餘55,246元)。2.統籌款增加1,500,256元(校園欄杆改善修建工程1,450,764元、設置樂活運動站修繕工程49,492元)。總計較預算數增加1,295,413元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-12

銀行存款-縣市存款調節表

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
7,025,644	8,814,440	-1,788,796	其他準備金-其他1,788,796元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區新湖國民小學
 銀行存款-保管款差額解釋表
 中華民國106年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
6,203,447	6,203,447	0	

製表:

組長陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任 陳榆茜

機關長官:

臺北市內湖區新湖國民小學
校長 李芳如

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區新湖國民小學
銀行存款-教育儲蓄戶差額解釋表
中華民國106年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減銀行差額	差異原因說明
211,094	211,094	0	

製表:

組長陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任陳榆茜

機關長官:

臺北市內湖區新湖國民小學 林芳如 校長