

4-0501599

臺北市政府教育局主管

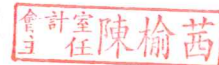
臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 9 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 9 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、購建固定資產執行情形明細表..... | 第 8-9 頁 |
| 六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表..... | 第 10 頁 |
| 七、差額解釋表等(附錄)..... | 第 11 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 9 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 | 12,600,233 | 10,039,284 | 2,560,949 | 25.51 | 123,104,755 | 117,615,625 | 5,489,130 | 4.67 |
| 勞務收入 | 43 | 4,000 | | | | | 6,500 | 4,000 | 2,500 | 62.50 |
| 服務收入 | 431 | 4,000 | | | | | 6,500 | 4,000 | 2,500 | 62.50 |
| 財產收入 | 45 | 112,634 | | 6,935 | -6,935 | -100.00 | 31,182 | 87,029 | -55,847 | -64.17 |
| 財產處分收入 | 451 | 9,000 | | | | | 16,033 | 9,000 | 7,033 | 78.14 |
| 其他財產收入 | 45Y | 103,634 | | 6,935 | -6,935 | -100.00 | 15,149 | 78,029 | -62,880 | -80.59 |
| 政府撥入收入 | 46 | 128,822,438 | 12,600,233 | 10,017,349 | 2,582,884 | 25.78 | 120,606,729 | 116,633,496 | 3,973,233 | 3.41 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 127,656,633 | 12,105,233 | 10,017,349 | 2,087,884 | 20.84 | 118,577,412 | 116,033,496 | 2,543,916 | 2.19 |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | 1,165,805 | 495,000 | | 495,000 | | 2,029,317 | 600,000 | 1,429,317 | 238.22 |
| 教學收入 | 4S | 1,572,200 | | | | | 1,826,457 | 786,100 | 1,040,357 | 132.34 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 1,572,200 | | | | | 1,826,457 | 786,100 | 1,040,357 | 132.34 |
| 其他收入 | 4Y | 400,000 | | 15,000 | -15,000 | -100.00 | 633,887 | 105,000 | 528,887 | 503.70 |
| 受贈收入 | 4YO | | | | | | 5,400 | | 5,400 | |
| 雜項收入 | 4YY | 400,000 | | 15,000 | -15,000 | -100.00 | 628,487 | 105,000 | 523,487 | 498.56 |
| 基金用途 | 5 | 133,743,253 | 16,956,276 | 10,039,284 | 6,916,992 | 68.90 | 119,311,217 | 120,447,606 | -1,136,389 | -0.94 |
| 國民教育計畫 | 53 | 90,936,676 | 12,137,887 | 7,299,474 | 4,838,413 | 66.28 | 85,641,321 | 86,226,273 | -584,952 | -0.68 |
| 學前教育計畫 | 54 | 19,962,534 | 2,973,232 | 1,542,080 | 1,431,152 | 92.81 | 18,216,126 | 18,536,304 | -320,178 | -1.73 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 16,747,885 | 1,284,907 | 1,197,730 | 87,177 | 7.28 | 13,144,654 | 14,123,760 | -979,106 | -6.93 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 6,096,158 | 560,250 | | 560,250 | | 2,309,116 | 1,561,269 | 747,847 | 47.90 |
| 購置固定資產 | | 6,060,158 | 560,250 | | 560,250 | | 2,273,116 | 1,525,269 | 747,847 | 49.03 |
| 其他 | | 36,000 | | | | | 36,000 | 36,000 | | |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | -2,831,981 | -4,356,043 | | -4,356,043 | | 3,793,538 | -2,831,981 | 6,625,519 | -233.95 |
| 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 | | | | | 13,920,415 | 7,887,715 | 6,032,700 | 76.48 |

※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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 9 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入6,500元。
- 二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入16,033元。
- 三、其他財產收入：共收15,149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5,700元。
- 四、公庫撥款收入：增加2,543,916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年公立學校辦理教師月活動經費55,800元。
- 五、政府其他撥入收入：增加1,429,317元，主要係因：
- (1) 台北航空站補助噪音防制設施電費維護費398,415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19,500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495,000元。
- 六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入1,826,457元。
- 七、受贈收入：各界捐款收入等5,400元。
- 八、雜項收入：共收628,487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573,742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。
- 九、建築及設備計畫：增加747,847元，主要係因：
- 增加共計1,025,662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11,366元(統籌款)。
 - (3) 106年度改善運動設施設備432,000元(統籌款)。
 - (4) 校園教學與空間優化工程5,800元(統籌款)。
- 減少共計277,815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、校園圍牆整修工程執行比預期少40,633元、活動中心新建工程工管費77,550元尚未執行。

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9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 | 4,348,694,893 | 100.00 | 負債 | 2 | 4,334,774,478 | 99.68 |
| 流動資產 | 11 | 19,431,347 | 0.45 | 流動負債 | 21 | 6,530,446 | 0.15 |
| 現金 | 111 | 18,838,197 | 0.43 | 應付款項 | 212 | 6,530,446 | 0.15 |
| 銀行存款 | 1112 | 18,758,197 | 0.43 | 應付代收款 | 2123 | 6,530,446 | 0.15 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 10,642,663 | 0.24 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 6,303,735 | 0.14 | 其他負債 | 22 | 4,328,244,032 | 99.53 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1112-6 | 1,600,716 | 0.04 | 什項負債 | 221 | 4,328,244,032 | 99.53 |
| 專戶 | | | | 存入保證金 | 2211 | 1,697,488 | 0.04 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 1112-8 | 211,083 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2213 | 2,708,118 | 0.06 |
| 專戶 | | | | 應付代管資產 | 2214 | 4,323,627,343 | 99.42 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 80,000 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 211,083 | 0.00 |
| 應收款項 | 113 | 0 | 0.00 | 基金餘額 | 3 | 13,920,415 | 0.32 |
| 其他應收款 | 113Y | 0 | 0.00 | 基金餘額 | 31 | 13,920,415 | 0.32 |
| 預付款項 | 115 | 593,150 | 0.01 | 基金餘額 | 311 | 13,920,415 | 0.32 |
| 預付費用 | 1154 | 593,150 | 0.01 | 累積餘額 | 3111 | 10,126,877 | 0.23 |
| | | | | 本期賸餘 | 3112 | 3,793,538 | 0.09 |

註：

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9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 | | |
| 投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金 | 12 | 5,312,720 | 0.12 | 合計： | | 4,348,694,893 | |
| 準備金 | 124 | 5,312,720 | 0.12 | | | | |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 2,708,118 | 0.06 | | | | |
| 其他準備金 | 124Y | 2,604,602 | 0.06 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 2,604,602 | 0.06 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 4,323,950,826 | 99.43 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 4,323,950,826 | 99.43 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 323,483 | 0.01 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 4,323,627,343 | 99.42 | | | | |
| 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 | 93.25 | | | | |
| 代管資產-房屋及建 築設備 | 1316-2 | 265,448,808 | 6.10 | | | | |
| 合計： | | 4,348,694,893 | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 9 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 | | | | 12,137,887 | 7,299,474 | 66.28 |
| | | 累計數 | | | | 85,641,321 | 86,226,273 | -0.68 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 2,973,232 | 1,542,080 | 92.81 |
| | | 累計數 | | | | 18,216,126 | 18,536,304 | -1.73 |
| 合 計 | | 本月數 | | | | 15,111,119 | 8,841,554 | 70.91 |
| | | 累計數 | | | | 103,857,447 | 104,762,577 | -0.86 |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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 | 3,032,972 | 7,345,054 | 52,703,140 | | 1,347,354 |
| 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 | 1,344,435 | 6,071,491 | 24,104,730 | 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臺計86,999元.教育局撥入網路交換器15臺.資料儲存收集器NAS1臺計341,448元.Dyson公司捐贈空氣清新機6臺計129,000元,總計557,447元。 | 557,447 |
| 交通及運輸設備 | 4,179,568 | 45,800 | 621,497 | 3,603,871 | 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臺計45,800元。 | 45,800 |
| | | | | | | |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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 | 17,817,671 | 1,484,287 | 652,066 | 18,649,892 | 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 等計744,107元。 | 744,107 |
| 購建中固定資產 | 681,613 | 122,450 | | 804,063 | 自102年度活動中心工程 管理費、先期規劃委託 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

40501599-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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 | | 1,000,000 | | | 1,000,000 | 200,000 | 122,450 | | 122,450 | 61 | -77,550 | -39 | | | |
| 房屋及建築 | | 1,000,000 | | | 1,000,000 | 200,000 | | | | | -200,000 | -100 | 活動中心新建工程管理費執行122,450元，依規定轉購建中固定資產，另餘77,550元預計10月及11月執行。 | 儘速辦理。 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | 122,450 | | 122,450 | | 122,450 | | 活動中心新建工程管理費支影印、郵資、便當、出席費、審查費等122,450元，依規定轉購建中固定資產。 | | |
| 機械及設備 | | 945,000 | 48,000 | | 993,000 | 945,000 | 786,988 | | 786,988 | 83 | -158,012 | -17 | | | |
| 機械及設備 | | 945,000 | 48,000 | | 993,000 | 945,000 | 786,988 | | 786,988 | 83 | -158,012 | -17 | 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，共計158,012元。 | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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。

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 9 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 | % | | |
| 什項設備 | | 309,800 | 432,000 | | 741,800 | 309,800 | 740,180 | | 740,180 | 239 | 430,380 | 139 | 1. 新購冷氣機結餘1,398元。冰 箱結餘222元，共計1,620元。 2. 統籌款購置飛輪 車432,000元。 | |
| 什項設備 | | 309,800 | 432,000 | | 741,800 | 309,800 | 740,180 | | 740,180 | 239 | 430,380 | 139 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 2,254,800 | 480,000 | | 2,734,800 | 1,454,800 | 1,649,618 | | 1,649,618 | 113 | 194,818 | 13 | | |

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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 | 70,469 | 623,498 | 884.78 | 623,498 | | 553,029 | 784.78 | | | |
| 581 遞延修繕房屋建築費 | | | | | 582,296 | | 582,296 | | 582,296 | | | | |
| 582 其他遞延支出 | 3,805,358 | | 3,805,358 | 70,469 | 41,202 | 58 | 41,202 | | -29,267 | -42 | | | |
| 總計 | 3,841,358 | | 3,841,358 | 106,469 | 659,498 | 619.43 | 659,498 | | 553,029 | 519.43 | | | 爾後請業務單位依期程核實分配預算 |

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

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 9 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 |
|------------|------------|------------|---------------------|
| 10,642,663 | 13,247,265 | -2,604,602 | 其他準備金-其他2,604,602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9月30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 |
|-----------|-----------|-----------|--|
| 6,303,735 | 6,263,735 | 40,000 | 在途款項-遠創旅行社106學年度畢業校外教學參觀活動履約保證金差額之銀行本票交換未入帳，銀行業於106年10月1日入帳。 |

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 主任 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
銀行存款-教育儲蓄戶差額解釋表
中華民國106年9月30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 |
|-----------|---------|----------|--------|
| 211,083 | 211,083 | 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