

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

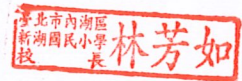
特別收入基金

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員 朱芮瑩



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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7-8 頁
六、非理財目的之長期投資、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 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	202,586,000	14,770,677	14,987,590	-216,913	-1.45	110,477,317	110,299,251	178,066	0.16
勞務收入	43	3,000	6,600	3,000	3,600	120.00	6,900	3,000	3,900	130.00
服務收入	431	3,000	6,600	3,000	3,600	120.00	6,900	3,000	3,900	130.00
財產收入	45	46,000	60,305	9,000	51,305	570.06	86,414	23,914	62,500	261.35
財產處分收入	451	12,000	2,230	9,000	-6,770	-75.22	22,390	12,000	10,390	86.58
其他財產收入	45Y	34,000	58,075		58,075		64,024	11,914	52,110	437.38
政府撥入收入	46	198,306,000	14,681,110	14,975,590	-294,480	-1.97	108,027,742	108,172,337	-144,595	-0.13
公庫撥款收入	462	197,140,000	14,675,590	14,675,590			107,857,337	107,572,337	285,000	0.26
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	5,520	300,000	-294,480	-98.16	170,405	600,000	-429,595	-71.60
教學收入	4S	3,820,000	8,500		8,500		1,936,815	1,900,000	36,815	1.94
學雜費收入	4S1	3,820,000	8,500		8,500		1,936,815	1,900,000	36,815	1.94
其他收入	4Y	411,000	14,162		14,162		419,446	200,000	219,446	109.72
雜項收入	4YY	411,000	14,162		14,162		419,446	200,000	219,446	109.72
基金用途	5	203,720,000	9,570,621	14,987,590	-5,416,969	-36.14	89,618,678	111,433,251	-21,814,573	-19.58
國民教育計畫	53	104,887,000	7,173,424	8,574,980	-1,401,556	-16.34	64,388,390	67,929,581	-3,541,191	-5.21
學前教育計畫	54	23,409,000	1,443,320	1,743,400	-300,080	-17.21	13,754,514	14,920,712	-1,166,198	-7.82
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	942,381	1,051,680	-109,299	-10.39	9,840,498	11,339,764	-1,499,266	-13.22
建築及設備計畫	5M	58,754,000	11,496	3,617,530	-3,606,034	-99.68	1,635,276	17,243,194	-15,607,918	-90.52
購建固定資產		58,583,000	11,496	3,617,530	-3,606,034	-99.68	1,635,276	17,243,194	-15,607,918	-90.52
其他		171,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	5,200,056		5,200,056		20,858,639	-1,134,000	21,992,639	-1,939.39
期初基金餘額	71	3,214,000					4,096,621	3,214,000	882,621	27.46
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,080,000					24,955,260	2,080,000	22,875,260	1,099.77

※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

40501599-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	202,586,000	14,770,677	14,987,590	-216,913	-1.45	110,477,317	110,299,251	178,066	0.16
勞務收入	43	3,000	6,600	3,000	3,600	120.00	6,900	3,000	3,900	130.00
服務收入	431	3,000	6,600	3,000	3,600	120.00	6,900	3,000	3,900	130.00
財產收入	45	46,000	60,305	9,000	51,305	570.06	86,414	23,914	62,500	261.35
財產處分收入	451	12,000	2,230	9,000	-6,770	-75.22	22,390	12,000	10,390	86.58
其他財產收入	45Y	34,000	58,075		58,075		64,024	11,914	52,110	437.38
政府撥入收入	46	198,306,000	14,681,110	14,975,590	-294,480	-1.97	108,027,742	108,172,337	-144,595	-0.13
公庫撥款收入	462	197,140,000	14,675,590	14,675,590			107,857,337	107,572,337	285,000	0.26
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	5,520	300,000	-294,480	-98.16	170,405	600,000	-429,595	-71.60
教學收入	4S	3,820,000	8,500		8,500		1,936,815	1,900,000	36,815	1.94
學雜費收入	4S1	3,820,000	8,500		8,500		1,936,815	1,900,000	36,815	1.94
其他收入	4Y	411,000	14,162		14,162		419,446	200,000	219,446	109.72
雜項收入	4YY	411,000	14,162		14,162		419,446	200,000	219,446	109.72
基金用途	5	203,720,000	9,570,621	14,987,590	-5,416,969	-36.14	89,618,678	111,433,251	-21,814,573	-19.58
國民教育計畫	53	104,887,000	7,173,424	8,574,980	-1,401,556	-16.34	64,388,390	67,929,581	-3,541,191	-5.21
國民小學教育	532	104,887,000	7,173,424	8,574,980	-1,401,556	-16.34	64,388,390	67,929,581	-3,541,191	-5.21
學前教育計畫	54	23,409,000	1,443,320	1,743,400	-300,080	-17.21	13,754,514	14,920,712	-1,166,198	-7.82
學前教育	541	23,409,000	1,443,320	1,743,400	-300,080	-17.21	13,754,514	14,920,712	-1,166,198	-7.82
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	942,381	1,051,680	-109,299	-10.39	9,840,498	11,339,764	-1,499,266	-13.22
行政管理及推展	5L1	16,670,000	942,381	1,051,680	-109,299	-10.39	9,840,498	11,339,764	-1,499,266	-13.22
建築及設備計畫	5M	58,754,000	11,496	3,617,530	-3,606,034	-99.68	1,635,276	17,243,194	-15,607,918	-90.52
營建及修建工程	5M2	54,559,000	11,496	3,617,530	-3,606,034	-99.68	727,900	16,375,194	-15,647,294	-95.55
其他設備	5M4	4,024,000					907,376	868,000	39,376	4.54
無形資產	5M5	171,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	5,200,056		5,200,056		20,858,639	-1,134,000	21,992,639	-1,939.39
期初基金餘額	71	3,214,000					4,096,621	3,214,000	882,621	27.46
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,080,000					24,955,260	2,080,000	22,875,260	1,099.77

※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 109 年 7 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入6,900元核實列帳。
- 二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入22,390元核實列帳。
- 三、其他財產收入：共收64,024元，包括開放場地收入3,355元、109年度員生消費合作社使用費5,949元、教職員工停車收54,720元。
- 四、公庫撥款收入：共收107,857,337元，明細如下：
 - (1)預算分配數撥入：107,572,337元
 - (2)統籌款-108年度充實設施設備-校園樓梯止滑條安全改善285,000元。
- 五、政府其他撥入收入：共收170,405元，明細如下：
 - (1)台北航空站補助噪音防制設施電費維護費已分配300,000元，尚未收款。
 - (2)RA9313十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫25,920元。
 - (3)RA9514 109年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。
 - (4)RA9251-108-2攜手激勵學習潛能計畫53,680元。
 - (5)RA8318 108-2國小學生無力繳交代收代辦經費5,475元。
 - (6)RA8439 108-2公幼免學費2-4歲(低收入/中低收入代收代辦費補助)67,210元。
 - (7) RA9333 108-2國小學校用書經費5,520元。
- 六、雜項收入：共收419,446元，明細如下：
 - (1)收回108年總務工作小組支出2,000元。
 - (2)收回108年12月有機蔬菜補助支出90元。
 - (3)收數位學生證補證費5,763元。
 - (4)收108-2數位學生證簡訊費2,596元。
 - (5)幼兒園應付代收餐點費等賸餘款轉入其他準備金365,684元。
 - (6)收回博愛國小移回108年度工程獎金餘款26,857元。
 - (7)收回以前年度溢領交通費補助16,456元。
- 七、一般行政管理計畫：人事費及業務費用核實支付。
- 八、建築及設備計畫：主要係因活動中心新建工程已分配未執行數15,878,140元。本案係委託工務局新工處代辦，

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109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	4,257,713,042	100.00	負債	2	4,232,757,782	99.41
流動資產	11	33,690,671	0.79	流動負債	21	8,924,286	0.21
現金	111	32,035,616	0.75	應付款項	212	8,924,286	0.21
銀行存款	1112	31,955,616	0.75	應付代收款	2123	8,924,286	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	21,717,424	0.51	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,385,390	0.22	其他負債	22	4,223,833,496	99.20
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	636,657	0.01	什項負債	221	4,223,833,496	99.20
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	216,145	0.01	存入保證金	2211	1,773,450	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,031,702	0.09
預付款項	115	1,655,055	0.04	應付代管資產	2214	4,218,025,824	99.07
預付費用	1154	1,655,055	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	2,520	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,537,003	0.13	基金餘額	3	24,955,260	0.59
準備金	124	5,537,003	0.13	基金餘額	31	24,955,260	0.59
				基金餘額	311	24,955,260	0.59
				累積餘額	3111	4,096,621	0.10
				本期賸餘	3112	20,858,639	0.49

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109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		
退休及離職準備金	1241	4,031,702	0.09	合計：		4,257,713,042	
其他準備金	124Y	1,505,301	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,505,301	0.04				
其他資產	13	4,218,485,368	99.08				
什項資產	131	4,218,485,368	99.08				
暫付及待結轉帳項	1315	459,544	0.01				
代管資產	1316	4,218,025,824	99.07				
代管資產-土地改良物	1316-0	32,228	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,089,516,300	96.05				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	128,477,296	3.02				
合計：		4,257,713,042					

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

40501599-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				7,173,424	8,574,980	-1,401,556	-16.34
		累計數				64,388,390	67,929,581	-3,541,191	-5.21
學前教育計畫		本月數				1,443,320	1,743,400	-300,080	-17.21
		累計數				13,754,514	14,920,712	-1,166,198	-7.82

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501599-6

中華民國 109 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	56,834,202	-42,809,554	1,815,907	3,076,258	956,098	13,720,395
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,846,500	-4,798,035				48,465
房屋及建築						
機械及設備	23,461,900	-18,449,923	518,000	2,807,475	1,545,304	4,267,806
交通及運輸設備	3,795,567	-2,968,511	35,000	89,637	-31,927	740,492
雜項設備	20,821,070	-16,593,085	845,853	155,986	-557,279	4,360,573
購建中固定資產	3,858,948		417,054			4,276,002
電腦軟體	50,217			23,160		27,057
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：1.機械及設備：增加數計518,000元，變動原因為：(1)增置：年度預算價購單槍投影機等175,000元、應付代收款購買滅菌機等243,000元、新湖國小家長會捐贈自動測溫殺菌門1臺100,000元。減少數計2,807,475元，變動原因為：(1)報廢：2,807,475元。2.交通及運輸設備：增加數計35,000元，變動原因為：(1)增置：年度預算價購複合式喇叭混音器35,000元；減少數計89,637元，變動原因為：(1)報廢：89,637元。3.雜項設備：增加數計845,853元，變動原因為：(1)增置：補辦預算價購飲水機3臺49,473元、年度預算價購定音鼓等647,903元、應付代收款價購上低音薩克斯風1支148,477元。減少數計155,986元，變動原因為：(1)報廢：155,986元。4.購建中固定資產：增加數計417,054元，變動原因為：(1)增置：417,054元。5.電腦軟體：減少數計23,160元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：23,160元。

二、備註：1. 購建中固定資產係活動中心新建工程俟完工後入財產管理系統。2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。3截至109年7月止累計攤銷23,160元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		38,500,000			38,500,000	16,295,194	417,054		417,054	2.56	-15,878,140	-97.44	活動中心新建工程已分配未執行數15,878,140。本案係委託工務局新工處代辦，經洽該處表示本案於108年12月27日第一次上網公告招標但無廠商投標流標，109年3月6日第二次上網但因故於109年4月23日廢標，第三次招標已於109年07月17日資格審標，109年7月23日完成評選，109年7月29日決標，因剛完成招標作業且工程尚未動工，致執行未達90%。依規定轉入購建中固定資產。	目前刻請該處合約簽訂中，並已擬定於109年9月進行樹木移植工程，待及付款條件達成時付款，俾提升預算執行成效。
房屋及建築		38,500,000			38,500,000	16,295,194				-16,295,194	-100.00			
購建中固定資產							417,054		417,054		417,054			
機械及設備		2,178,000			2,178,000	178,000	175,000		175,000	98.31	-3,000	-1.69		
機械及設備		2,178,000			2,178,000	178,000	175,000		175,000	98.31	-3,000	-1.69		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		710,000			710,000	35,000	35,000		35,000	100.00				

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫		710,000			710,000	35,000	35,000		35,000	100.00				
交通及運輸設備		710,000			710,000	35,000	35,000		35,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		1,136,000	51,000		1,187,000	706,000	697,376		697,376	98.78	-8,624	-1.22		
雜項設備		1,136,000	51,000		1,187,000	706,000	697,376		697,376	98.78	-8,624	-1.22		
購建中固定資產														
總計		42,524,000	51,000		42,575,000	17,214,194	1,324,430		1,324,430	7.69	-15,889,764	-92.31		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501599-9

中華民國 109 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		累計執行數				比較增減				
					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	171,000		171,000										
521 購置電腦軟體	171,000		171,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	16,059,000		16,059,000	80,000	310,846	388.56	310,846		230,846	288.56	統籌款-108年度充實設施設備-校園樓梯止滑條安全改善285,000元擬併決算辦理。		
541 遞延修繕房屋建築費	16,059,000		16,059,000	80,000	310,846	388.56	310,846		230,846	288.56			
542 其他遞延支出													
總計	16,230,000		16,230,000	80,000	310,846	388.56	310,846		230,846	288.56			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
21,717,424	23,222,725	-1,505,301	其他準備金-其他1,505,301元。