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 9 月份

主辦會計人員　朱芮瑩　會計室主任朱芮瑩　　機關長官　林芳如　臺北市內湖區新湖國民小學校長林芳如

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 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、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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	202,586,000	17,895,648	16,834,328	1,061,320	6.30	153,690,900	152,413,416	1,277,484	0.84
勞務收入	43	3,000					7,800	3,000	4,800	160.00
服務收入	431	3,000					7,800	3,000	4,800	160.00
財產收入	45	46,000	4,140		4,140		90,619	23,914	66,705	278.94
財產處分收入	451	12,000	4,140		4,140		26,595	12,000	14,595	121.63
其他財產收入	45Y	34,000					64,024	11,914	52,110	437.38
政府撥入收入	46	198,306,000	17,737,772	16,834,328	903,444	5.37	151,042,956	150,286,502	756,454	0.50
公庫撥款收入	462	197,140,000	17,737,772	16,834,328	903,444	5.37	150,874,946	149,686,502	1,188,444	0.79
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000					168,010	600,000	-431,990	-72.00
教學收入	4S	3,820,000					1,936,815	1,900,000	36,815	1.94
學雜費收入	4S1	3,820,000					1,936,815	1,900,000	36,815	1.94
其他收入	4Y	411,000	153,736		153,736		612,710	200,000	412,710	206.36
雜項收入	4YY	411,000	153,736		153,736		612,710	200,000	412,710	206.36
基金用途	5	203,720,000	17,702,005	16,834,328	867,677	5.15	118,598,296	153,547,416	-34,949,120	-22.76
國民教育計畫	53	104,887,000	13,675,422	9,411,808	4,263,614	45.30	86,381,069	92,269,832	-5,888,763	-6.38
學前教育計畫	54	23,409,000	2,787,250	1,677,494	1,109,756	66.16	18,246,106	19,791,288	-1,545,182	-7.81
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	1,239,333	1,061,000	178,333	16.81	12,214,334	14,023,546	-1,809,212	-12.90
建築及設備計畫	5M	58,754,000		4,684,026	-4,684,026	-100.00	1,756,787	27,462,750	-25,705,963	-93.60
購建固定資產		58,583,000		4,684,026	-4,684,026	-100.00	1,756,787	27,426,750	-25,669,963	-93.59
其他		171,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	193,643		193,643		35,092,604	-1,134,000	36,226,604	-3,194.59
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					39,189,225	2,080,000	37,109,225	1,784.10

※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 109 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	202,586,000	17,895,648	16,834,328	1,061,320	6.30	153,690,900	152,413,416	1,277,484	0.84
勞務收入	43	3,000					7,800	3,000	4,800	160.00
服務收入	431	3,000					7,800	3,000	4,800	160.00
財產收入	45	46,000	4,140		4,140		90,619	23,914	66,705	278.94
財產處分收入	451	12,000	4,140		4,140		26,595	12,000	14,595	121.63
其他財產收入	45Y	34,000					64,024	11,914	52,110	437.38
政府撥入收入	46	198,306,000	17,737,772	16,834,328	903,444	5.37	151,042,956	150,286,502	756,454	0.50
公庫撥款收入	462	197,140,000	17,737,772	16,834,328	903,444	5.37	150,874,946	149,686,502	1,188,444	0.79
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000					168,010	600,000	-431,990	-72.00
教學收入	4S	3,820,000					1,936,815	1,900,000	36,815	1.94
學雜費收入	4S1	3,820,000					1,936,815	1,900,000	36,815	1.94
其他收入	4Y	411,000	153,736		153,736		612,710	200,000	412,710	206.36
雜項收入	4YY	411,000	153,736		153,736		612,710	200,000	412,710	206.36
基金用途	5	203,720,000	17,702,005	16,834,328	867,677	5.15	118,598,296	153,547,416	-34,949,120	-22.76
國民教育計畫	53	104,887,000	13,675,422	9,411,808	4,263,614	45.30	86,381,069	92,269,832	-5,888,763	-6.38
國民小學教育	532	104,887,000	13,675,422	9,411,808	4,263,614	45.30	86,381,069	92,269,832	-5,888,763	-6.38
學前教育計畫	54	23,409,000	2,787,250	1,677,494	1,109,756	66.16	18,246,106	19,791,288	-1,545,182	-7.81
學前教育	541	23,409,000	2,787,250	1,677,494	1,109,756	66.16	18,246,106	19,791,288	-1,545,182	-7.81
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	1,239,333	1,061,000	178,333	16.81	12,214,334	14,023,546	-1,809,212	-12.90
行政管理及推展	5L1	16,670,000	1,239,333	1,061,000	178,333	16.81	12,214,334	14,023,546	-1,809,212	-12.90
建築及設備計畫	5M	58,754,000		4,684,026	-4,684,026	-100.00	1,756,787	27,462,750	-25,705,963	-93.60
營建及修建工程	5M2	54,559,000		4,684,026	-4,684,026	-100.00	849,411	24,726,750	-23,877,339	-96.56
其他設備	5M4	4,024,000					907,376	2,700,000	-1,792,624	-66.39
無形資產	5M5	171,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	193,643		193,643		35,092,604	-1,134,000	36,226,604	-3,194.59
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					39,189,225	2,080,000	37,109,225	1,784.10

※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 109 年 9 月份

一、服務收入：教師甄選報名費收入7,800元核實列帳。
二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入26,595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入。
四、公庫撥款收入：共收150,874,946元，明細如下：
(1)預算分配數撥入：149,686,502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。
(3)統籌款-109年度學校兒童遊戲場修繕汰換計畫903,444元。
五、政府其他撥人收入：共收168,010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600,000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51,285元(撥入53,680元移回2,395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/中低收代收代辦費補助)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612,710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6,554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518,855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55,758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23,913,659元。本案係委託工務局新工處代辦，經洽該處表示本案歷經109年1月30日流標1次及109年4月23日廢標1次，已於109年7月29日決標，決標後積極辦理移樹工程，目前已完成樹木清點、移植地點場勘、剪枝及斷根等移植作業，預計10月初起將樹木移出基地，11月底進行實體工程施作。未來本校及代辦機關新工處將積極辦理，掌握各項工程期程，以提升預算執行績效。

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	4,270,989,426	100.00	負　　債	2	4,231,800,201	99.08
流動資產	11	47,161,914	1.10	流動負債	21	7,651,988	0.18
現金	111	45,616,400	1.07	應付款項	212	7,651,988	0.18
銀行存款	1112	45,536,400	1.07	應付代收款	2123	7,651,988	0.18
銀行存款-公庫存款	1112-1	35,953,239	0.84	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,603,591	0.20	其他負債	22	4,224,148,213	98.90
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	763,425	0.02	什項負債	221	4,224,148,213	98.90
				存入保證金	2211	2,460,600	0.06
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	216,145	0.01	應付退休及離職金	2213	4,059,962	0.10
				應付代管資產	2214	4,217,627,651	98.75
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	1,545,514	0.04	基金餘額	3	39,189,225	0.92
預付費用	1154	1,545,514	0.04	基金餘額	31	39,189,225	0.92
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,670,434	0.13	基金餘額	311	39,189,225	0.92
				累積餘額	3111	4,096,621	0.10
準備金	124	5,670,434	0.13	本期賸餘	3112	35,092,604	0.82

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		
退休及離職準備金	1241	4,059,962	0.10	合計：		4,270,989,426	
其他準備金	124Y	1,610,472	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,610,472	0.04				
其他資產	13	4,218,157,078	98.76				
什項資產	131	4,218,157,078	98.76				
暫付及待結轉帳項	1315	529,427	0.01				
代管資產	1316	4,217,627,651	98.75				
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	95.75				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	128,079,123	3.00				
合計：		4,270,989,426					

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 9 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				13,675,422	9,411,808	4,263,614	45.30
		累計數				86,381,069	92,269,832	-5,888,763	-6.38
學前教育計畫		本月數				2,787,250	1,677,494	1,109,756	66.16
		累計數				18,246,106	19,791,288	-1,545,182	-7.81

40501599-6

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

中華民國 109 年 9 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	2,000,448	9,535,829	7,084,973	13,574,240
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,846,500	-4,798,035		4,846,500	4,798,035	
房屋及建築						
機械及設備	23,461,900	-18,449,923	593,000	2,807,475	1,405,462	4,202,964
交通及運輸設備	3,795,567	-2,968,511	35,000	89,637	-47,740	724,679
雜項設備	20,821,070	-16,593,085	845,853	1,765,500	929,216	4,237,554
購建中固定資產	3,858,948		526,595			4,385,543
電腦軟體	50,217			26,717		23,500
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593,000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318,000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1,765,500元，變動原因為：(1)報廢：1,765,500元。4.購建中固定資產：增加數計526,595元，變動原因為：(1)增置：526,595元。5.電腦軟體：減少數計26,717元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：26,717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9月止累計攤銷26,717元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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														
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	24,440,254	526,595		526,595	2.15	-23,913,659	-97.85		
房屋及建築		38,500,000			38,500,000	24,440,254					-24,440,254	-100.00	活動中心新建工程已分配24,440,254元，執行數526,595元，未執行數23,913,659元。本案係委託工務局新工處代辦，經洽該處表示本案歷經109年1月30日流標1次及109年4月23日廢標1次，已於109年7月29日決標，決標後積極辦理移樹工程，致執行未達90%。	預計10月初起將樹木移出基地，11月底進行實體工程施作。未來本校及代辦機關新工處將積極辦理，掌握各項工程期程，以提升預算執行績效。
購建中固定資產							526,595		526,595		526,595		依規定轉入購建中固定資產。	
機械及設備		2,178,000			2,178,000	2,010,000	175,000		175,000	8.71	-1,835,000	-91.29		
機械及設備		2,178,000			2,178,000	2,010,000	175,000		175,000	8.71	-1,835,000	-91.29	係汰舊換新電腦等設備採購，已驗收完畢刻辦理付款事宜。	
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				
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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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														
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	27,191,254	1,433,971		1,433,971	5.27	-25,757,283	-94.73		

※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

中華民國 109 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		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**	**36,000**					**-36,000**	**-100.00**		
521 購置電腦軟體	171,000		171,000	36,000					-36,000	-100.00	已驗收完畢刻辦理付款事宜。	
522 購置權利												
54 遞延支出	**16,059,000**		**16,059,000**	**286,496**	**322,816**	**112.68**	**322,816**		**36,320**	**12.68**		
541 遞延修繕房屋建築支	16,059,000		16,059,000	286,496	322,816	112.68	322,816		36,320	12.68	1.係總變電站高壓配電盤更新工程及廣播系統改善工程工程管理費已分配數未執行數248,680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元擬併決算辦理。	
542 其他遞延支出												
總計	**16,230,000**		**16,230,000**	**322,496**	**322,816**	**100.10**	**322,816**		**320**	**0.10**		

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-縣市存款調節表

中華民國 109 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
35,953,239	37,563,711	-1,610,472	其他準備金-其他1,610,472元。