

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 10 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 10 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 10 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	18,736,150	16,186,172	2,549,978	15.75	172,427,050	168,599,588	3,827,462	2.27
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	19,320	5,500	13,820	251.27	109,939	29,414	80,525	273.76
財產處分收入	451	12,000	19,320		19,320		45,915	12,000	33,915	282.63
其他財產收入	45Y	34,000		5,500	-5,500	-100.00	64,024	17,414	46,610	267.66
政府撥入收入	46	198,306,000	18,689,104	15,969,672	2,719,432	17.03	169,732,060	166,256,174	3,475,886	2.09
公庫撥款收入	462	197,140,000	18,146,281	15,669,672	2,476,609	15.81	169,021,227	165,356,174	3,665,053	2.22
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	542,823	300,000	242,823	80.94	710,833	900,000	-189,167	-21.02
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	27,726	211,000	-183,274	-86.86	640,436	411,000	229,436	55.82
雜項收入	4YY	411,000	27,726	211,000	-183,274	-86.86	640,436	411,000	229,436	55.82
基金用途	5	203,720,000	13,332,169	16,186,172	-2,854,003	-17.63	131,930,465	169,733,588	-37,803,123	-22.27
國民教育計畫	53	104,887,000	8,606,777	8,583,430	23,347	0.27	94,987,846	100,853,262	-5,865,416	-5.82
學前教育計畫	54	23,409,000	1,541,644	1,527,044	14,600	0.96	19,787,750	21,318,332	-1,530,582	-7.18
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	1,166,200	1,086,168	80,032	7.37	13,380,534	15,109,714	-1,729,180	-11.44
建築及設備計畫	5M	58,754,000	2,017,548	4,989,530	-2,971,982	-59.56	3,774,335	32,452,280	-28,677,945	-88.37
購建固定資產		58,583,000	1,981,656	4,989,530	-3,007,874	-60.28	3,738,443	32,416,280	-28,677,837	-88.47
其他		171,000	35,892		35,892		35,892	36,000	-108	-0.30
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	5,403,981		5,403,981		40,496,585	-1,134,000	41,630,585	-3,671.13
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					44,593,206	2,080,000	42,513,206	2,043.90

※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 10 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	18,736,150	16,186,172	2,549,978	15.75	172,427,050	168,599,588	3,827,462	2.27
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	19,320	5,500	13,820	251.27	109,939	29,414	80,525	273.76
財產處分收入	451	12,000	19,320		19,320		45,915	12,000	33,915	282.63
其他財產收入	45Y	34,000		5,500	-5,500	-100.00	64,024	17,414	46,610	267.66
政府撥入收入	46	198,306,000	18,689,104	15,969,672	2,719,432	17.03	169,732,060	166,256,174	3,475,886	2.09
公庫撥款收入	462	197,140,000	18,146,281	15,669,672	2,476,609	15.81	169,021,227	165,356,174	3,665,053	2.22
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	542,823	300,000	242,823	80.94	710,833	900,000	-189,167	-21.02
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	27,726	211,000	-183,274	-86.86	640,436	411,000	229,436	55.82
雜項收入	4YY	411,000	27,726	211,000	-183,274	-86.86	640,436	411,000	229,436	55.82
基金用途	5	203,720,000	13,332,169	16,186,172	-2,854,003	-17.63	131,930,465	169,733,588	-37,803,123	-22.27
國民教育計畫	53	104,887,000	8,606,777	8,583,430	23,347	0.27	94,987,846	100,853,262	-5,865,416	-5.82
國民小學教育	532	104,887,000	8,606,777	8,583,430	23,347	0.27	94,987,846	100,853,262	-5,865,416	-5.82
學前教育計畫	54	23,409,000	1,541,644	1,527,044	14,600	0.96	19,787,750	21,318,332	-1,530,582	-7.18
學前教育	541	23,409,000	1,541,644	1,527,044	14,600	0.96	19,787,750	21,318,332	-1,530,582	-7.18
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	1,166,200	1,086,168	80,032	7.37	13,380,534	15,109,714	-1,729,180	-11.44
行政管理及推展	5L1	16,670,000	1,166,200	1,086,168	80,032	7.37	13,380,534	15,109,714	-1,729,180	-11.44
建築及設備計畫	5M	58,754,000	2,017,548	4,989,530	-2,971,982	-59.56	3,774,335	32,452,280	-28,677,945	-88.37
營建及修建工程	5M2	54,559,000	152,071	4,582,530	-4,430,459	-96.68	1,001,482	29,309,280	-28,307,798	-96.58
其他設備	5M4	4,024,000	1,829,585	407,000	1,422,585	349.53	2,736,961	3,107,000	-370,039	-11.91
無形資產	5M5	171,000	35,892		35,892		35,892	36,000	-108	-0.30
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	5,403,981		5,403,981		40,496,585	-1,134,000	41,630,585	-3,671.13
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					44,593,206	2,080,000	42,513,206	2,043.90

※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 10 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45,915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169,021,227元，明細如下：
- (1)預算分配數撥入：165,356,174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。
  - (4)收統籌款-109年活動中心新建工程所需移樹經費2,476,609元。
- 五、政府其他撥入收入：共收710,833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900,000元，已收542,823元。
  - (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640,436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6,780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。
  - (8)收回以前年度學生活動車資27,500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29,022,784元，執行數654,798元，未執行數28,367,986元。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，109年8月完程契約簽訂及起架設圍籬與工務所，惟整體工程需待樹木移植工程竣工後進行，致執行未達90%，目前刻請該處與廠商研擬樹木移植工程進度，預計於11月中完成，旋即進行活動中心新建工程，待付款條件達成時付款，俾提升預算執行成效。

## 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10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	4,276,766,917	100.00	負債	2	4,232,173,711	98.96
流動資產	11	53,382,287	1.25	流動負債	21	8,031,714	0.19
現金	111	49,207,346	1.15	應付款項	212	8,031,714	0.19
銀行存款	1112	49,127,346	1.15	應付代收款	2123	8,031,714	0.19
銀行存款-公庫存款	1112-1	38,727,793	0.91	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,996,292	0.21	其他負債	22	4,224,141,997	98.77
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,187,116	0.03	什項負債	221	4,224,141,997	98.77
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	216,145	0.01	存入保證金	2211	3,236,600	0.08
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,074,092	0.10
預付款項	115	4,174,941	0.10	應付代管資產	2214	4,216,831,305	98.60
預付費用	1154	4,174,941	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,684,564	0.13	基金餘額	3	44,593,206	1.04
準備金	124	5,684,564	0.13	基金餘額	31	44,593,206	1.04
				基金餘額	311	44,593,206	1.04
				累積餘額	3111	4,096,621	0.10
				本期賸餘	3112	40,496,585	0.95

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10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	4,074,092	0.10	合計：		4,276,766,917	
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	4,217,700,066	98.62				
什項資產	131	4,217,700,066	98.62				
暫付及待結轉帳項	1315	868,761	0.02				
代管資產	1316	4,216,831,305	98.60				
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	95.62				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	127,282,777	2.98				
合計：		4,276,766,917					

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 10 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				8,606,777	8,583,430	23,347	0.27
		累計數				94,987,846	100,853,262	-5,865,416	-5.82
學前教育計畫		本月數				1,541,644	1,527,044	14,600	0.96
		累計數				19,787,750	21,318,332	-1,530,582	-7.18



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 10 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		
<b>資產</b>	56,834,202	-42,809,554	3,994,128	9,646,931	6,594,716	14,966,561
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	2,422,585	2,807,475	1,050,622	5,677,709
交通及運輸設備	3,795,567	-2,968,511	35,000	89,637	-79,366	693,053
雜項設備	20,821,070	-16,593,085	845,853	1,875,604	825,425	4,023,659
購建中固定資產	3,858,948		654,798			4,513,746
電腦軟體	50,217		35,892	27,715		58,394
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2,422,585元，變動原因為：(1)增置：年度預算價購電腦等2,004,585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1,875,604元，變動原因為：(1)報廢：1,875,604元。4.購建中固定資產：增加數計654,798元，變動原因為：(1)增置：654,798元。5.電腦軟體：增加數計35,892元，變動原因為：(1)增置：軟體35,892元。減少數計27,715元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：27,715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10月止累計攤銷27,715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 10 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	29,022,784	654,798		654,798	2.26	-28,367,986	-97.74	活動中心新建工程已分配29,022,784元，執行數654,798元，未執行數28,367,986元。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，109年8月完程契約簽訂及起架設圍籬與工務所，惟整體工程需待樹木移植工程竣工後進行，致執行未達90%。依規定轉入購建中固定資產。	目前刻請該處與廠商研擬樹木移植工程進度，預計於11月中完成，旋即進行活動中心新建工程，待付款條件達成時付款，俾提升預算執行成效。以提升預算執行績效。	
房屋及建築		38,500,000		38,500,000	29,022,784						-29,022,784	-100.00			
購建中固定資產							654,798		654,798		654,798				
機械及設備		2,178,000			2,178,000	2,010,000	2,004,585		2,004,585	99.73	-5,415	-0.27			
機械及設備		2,178,000			2,178,000	2,010,000	2,004,585		2,004,585	99.73	-5,415	-0.27			
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 10 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														
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					
購建中固定資產														
雜項設備		1,136,000	51,000		1,187,000	1,113,000	697,376	697,376	62.66	-415,624	-37.34			
雜項設備		1,136,000	51,000		1,187,000	1,113,000	697,376	697,376	62.66	-415,624	-37.34	購置冷氣10臺已驗收完畢，預計11月付款。		
購建中固定資產														
總計		42,524,000	51,000		42,575,000	32,180,784	3,391,759	3,391,759	10.54	-28,789,025	-89.46			

※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 10 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	35,892	99.70	35,892		-108	-0.30	樓梯止滑條安全改善等併決算辦理。 活動中心新建工程所需移樹經費併決算辦理。	
521 購置電腦軟體	171,000		171,000	36,000	35,892	99.70	35,892		-108	-0.30		
522 購置權利												
54 遞延支出	16,059,000		16,059,000	286,496	346,684	121.01	346,684		60,188	21.01		
541 遞延修繕房屋建築支	16,059,000		16,059,000	286,496	342,687	119.61	342,687		56,191	19.61		
542 其他遞延支出					3,997		3,997		3,997			
總計	16,230,000		16,230,000	322,496	382,576	118.63	382,576		60,080	18.63		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 10 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
38,727,793	40,338,265	-1,610,472	其他準備金-其他1,610,472元。