

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 11 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 11 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 11 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	28,105,787	27,405,088	700,699	2.56	200,532,837	196,004,676	4,528,161	2.31
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	8,326		8,326		118,265	29,414	88,851	302.07
財產處分收入	451	12,000	8,326		8,326		54,241	12,000	42,241	352.01
其他財產收入	45Y	34,000					64,024	17,414	46,610	267.66
政府撥入收入	46	198,306,000	28,028,070	27,405,088	622,982	2.27	197,760,130	193,661,262	4,098,868	2.12
公庫撥款收入	462	197,140,000	27,405,088	27,405,088			196,426,315	192,761,262	3,665,053	1.90
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	622,982		622,982		1,333,815	900,000	433,815	48.20
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	69,391		69,391		709,827	411,000	298,827	72.71
雜項收入	4YY	411,000	69,391		69,391		709,827	411,000	298,827	72.71
基金用途	5	203,720,000	12,329,051	27,405,088	-15,076,037	-55.01	144,259,516	197,138,676	-52,879,160	-26.82
國民教育計畫	53	104,887,000	7,795,261	3,061,166	4,734,095	154.65	102,783,107	103,914,428	-1,131,321	-1.09
學前教育計畫	54	23,409,000	1,506,075	1,793,000	-286,925	-16.00	21,293,825	23,111,332	-1,817,507	-7.86
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	1,161,206	1,143,888	17,318	1.51	14,541,740	16,253,602	-1,711,862	-10.53
建築及設備計畫	5M	58,754,000	1,866,509	21,407,034	-19,540,525	-91.28	5,640,844	53,859,314	-48,218,470	-89.53
購建固定資產		58,583,000	1,866,509	21,272,034	-19,405,525	-91.23	5,604,952	53,688,314	-48,083,362	-89.56
其他		171,000		135,000	-135,000	-100.00	35,892	171,000	-135,108	-79.01
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	15,776,736		15,776,736		56,273,321	-1,134,000	57,407,321	-5,062.37
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					60,369,942	2,080,000	58,289,942	2,802.40

※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 11 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	28,105,787	27,405,088	700,699	2.56	200,532,837	196,004,676	4,528,161	2.31
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	8,326		8,326		118,265	29,414	88,851	302.07
財產處分收入	451	12,000	8,326		8,326		54,241	12,000	42,241	352.01
其他財產收入	45Y	34,000					64,024	17,414	46,610	267.66
政府撥入收入	46	198,306,000	28,028,070	27,405,088	622,982	2.27	197,760,130	193,661,262	4,098,868	2.12
公庫撥款收入	462	197,140,000	27,405,088	27,405,088			196,426,315	192,761,262	3,665,053	1.90
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	622,982		622,982		1,333,815	900,000	433,815	48.20
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	69,391		69,391		709,827	411,000	298,827	72.71
雜項收入	4YY	411,000	69,391		69,391		709,827	411,000	298,827	72.71
基金用途	5	203,720,000	12,329,051	27,405,088	-15,076,037	-55.01	144,259,516	197,138,676	-52,879,160	-26.82
國民教育計畫	53	104,887,000	7,795,261	3,061,166	4,734,095	154.65	102,783,107	103,914,428	-1,131,321	-1.09
國民小學教育	532	104,887,000	7,795,261	3,061,166	4,734,095	154.65	102,783,107	103,914,428	-1,131,321	-1.09
學前教育計畫	54	23,409,000	1,506,075	1,793,000	-286,925	-16.00	21,293,825	23,111,332	-1,817,507	-7.86
學前教育	541	23,409,000	1,506,075	1,793,000	-286,925	-16.00	21,293,825	23,111,332	-1,817,507	-7.86
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	1,161,206	1,143,888	17,318	1.51	14,541,740	16,253,602	-1,711,862	-10.53
行政管理及推展	5L1	16,670,000	1,161,206	1,143,888	17,318	1.51	14,541,740	16,253,602	-1,711,862	-10.53
建築及設備計畫	5M	58,754,000	1,866,509	21,407,034	-19,540,525	-91.28	5,640,844	53,859,314	-48,218,470	-89.53
營建及修建工程	5M2	54,559,000	1,477,879	20,355,034	-18,877,155	-92.74	2,479,361	49,664,314	-47,184,953	-95.01
其他設備	5M4	4,024,000	388,630	917,000	-528,370	-57.62	3,125,591	4,024,000	-898,409	-22.33
無形資產	5M5	171,000		135,000	-135,000	-100.00	35,892	171,000	-135,108	-79.01
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	15,776,736		15,776,736		56,273,321	-1,134,000	57,407,321	-5,062.37
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					60,369,942	2,080,000	58,289,942	2,802.40

※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 11 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54,241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196,426,315元，明細如下：
- (1)預算分配數撥入：192,761,262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1,333,815元，明細如下：
- (1)台北航空站補助噪音防制設施電費維護費1,165,805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709,827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7,119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560,307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。
 - (9) 收109年幼兒園遊戲場整修工程廠商逾期罰款27,600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33,605,314元，執行數1,322,253元，未執行數32,283,061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，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活動中心工程進度，預計於12月7日動工，待付款條件達成時付款，以提升預算執行績效。
- 總變電站高壓配電盤更新及校園廣播系統改善工程，本案因設備材料廠商交期延遲落後、動工後發現隱蔽天花板中原風機設置位置會影響功能須增加工項，以及配合學生上課調整施作時間與空間等因素，將影響原預計執行率，目前已要求廠商儘速提交設備材料配合交期施作，辦理契約變更，以及加派人力於課餘時間、夜間、假日施工，每週回報進度，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11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	4,296,422,075	100.00	負債	2	4,236,052,133	98.59
流動資產	11	74,147,937	1.73	流動負債	21	12,466,179	0.29
現金	111	70,760,610	1.65	應付款項	212	12,466,179	0.29
銀行存款	1112	70,680,610	1.65	應付代收款	2123	12,466,179	0.29
銀行存款-公庫存款	1112-1	55,250,691	1.29	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,782,441	0.32	其他負債	22	4,223,585,954	98.30
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,431,333	0.03	什項負債	221	4,223,585,954	98.30
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	216,145	0.01	存入保證金	2211	3,064,600	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,088,222	0.10
預付款項	115	3,387,327	0.08	應付代管資產	2214	4,216,433,132	98.14
預付費用	1154	3,387,327	0.08	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	5,740,146	0.13	基金餘額	3	60,369,942	1.41
準備金	124	5,740,146	0.13	基金餘額	31	60,369,942	1.41
				基金餘額	311	60,369,942	1.41
				累積餘額	3111	4,096,621	0.10
				本期賸餘	3112	56,273,321	1.31

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11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	4,088,222	0.10	合計：		4,296,422,075	
其他準備金	124Y	1,651,924	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,651,924	0.04				
其他資產	13	4,216,533,992	98.14				
什項資產	131	4,216,533,992	98.14				
暫付及待結轉帳項	1315	100,860	0.00				
代管資產	1316	4,216,433,132	98.14				
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	95.18				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	126,884,604	2.95				
合計：		4,296,422,075					

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 11 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				7,795,261	3,061,166	4,734,095	154.65
		累計數				102,783,107	103,914,428	-1,131,321	-1.09
學前教育計畫		本月數				1,506,075	1,793,000	-286,925	-16.00
		累計數				21,293,825	23,111,332	-1,817,507	-7.86

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 11 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	7,460,890	9,648,522	6,240,422	18,077,438
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	2,557,085	2,807,475	866,720	5,628,307
交通及運輸設備	3,795,567	-2,968,511	63,000	89,637	-96,166	704,253
雜項設備	20,821,070	-16,593,085	3,482,660	1,875,604	671,833	6,506,874
購建中固定資產	3,858,948		1,322,253			5,181,201
電腦軟體	50,217		35,892	29,306		56,803
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2,557,085元，變動原因為：(1)增置：年度預算價購單槍投影機等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、東門國小撥入單槍投影機134,500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63,000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、應付代收款價購監視主機28,000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3,482,660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1,036,533元、應付代收款價購上低音薩克斯風1支148,477元、教育部教育局補助購置冷氣機等2,248,177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1,322,253元，變動原因為：(1)增置：1,322,253元。5.電腦軟體：增加數計，變動原因為：(1)增置：軟體35,892元。減少數計29,306元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：29,306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 11 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	33,605,314	1,322,253		1,322,253	3.93	-32,283,061	-96.07	主要係因活動中心新建工程已分配33,605,314元，執行數1,322,253元，未執行數32,283,061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，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，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活動中心工程進度，預計於12月7日動工，待付款條件達成時付款，以提升預算執行績效。
房屋及建築		38,500,000		38,500,000	33,605,314					-33,605,314	-100.00			
購建中固定資產						1,322,253		1,322,253		1,322,253				
機械及設備		2,178,000	100,000		2,278,000	2,178,000	2,004,585	2,004,585	92.04	-173,415	-7.96			
機械及設備		2,178,000	100,000		2,278,000	2,178,000	2,004,585	2,004,585	92.04	-173,415	-7.96			

※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 11 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	197,000		907,000	710,000	35,000		35,000	4.93	-675,000	-95.07	主要係校園廣播系統改善工程 招標作業延誤致預計進度未及 於分配月份。	刻請廠商趕辦。
交通及運輸設備		710,000	197,000		907,000	710,000	35,000		35,000	4.93	-675,000	-95.07		
購建中固定資產														
雜項設備		1,136,000	51,000		1,187,000	1,187,000	1,086,006		1,086,006	91.49	-100,994	-8.51		
雜項設備		1,136,000	51,000		1,187,000	1,187,000	1,086,006		1,086,006	91.49	-100,994	-8.51		
購建中固定資產														
總計		42,524,000	348,000		42,872,000	37,680,314	4,447,844		4,447,844	11.80	-33,232,470	-88.20		

※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 11 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	171,000	35,892	20.99	35,892		-135,108	-79.01	校園廣播系統改善工程軟體135,000元，改列固定資產補辦預算。	
521 購置電腦軟體	171,000		171,000	171,000	35,892	20.99	35,892		-135,108	-79.01		
522 購置權利												
54 遞延支出	16,059,000		16,059,000	16,059,000	1,157,108	7.21	1,157,108		-14,901,892	-92.79		
541 遞延修繕房屋建築費	16,059,000		16,059,000	16,059,000	1,153,822	7.18	1,153,822		-14,905,178	-92.82	總變電站高壓配電盤更新及校園廣播系統改善工程本案因設備材料廠商交期延遲落後、動工後發現隱蔽天花板中原風機設置位置會影響功能須增加工項，以及配合學生上課調整施作時間與空間等因素，將影響原預計執行率。活動中心新建工程所需移樹經費併決算辦理。	目前已要求廠商儘速提交設備材料配合交期施作，辦理契約變更，以及加派人力於課餘時間、夜間、假日施工，每週回報進度，待付款條件達成時付款，俾提升預算執行成效。
542 其他遞延支出					3,286		3,286		3,286			
總計	16,230,000		16,230,000	16,230,000	1,193,000	7.35	1,193,000		-15,037,000	-92.65		

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 11 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	171,000	35,892	20.99	35,892		-135,108	-79.01	校園廣播系統改善工程軟體135,000元，改列固定資產補辦預算。	刻請廠商趕辦工程。
521 購置電腦軟體	171,000		171,000	171,000	35,892	20.99	35,892		-135,108	-79.01		
522 購置權利												
54 遞延支出	16,059,000		16,059,000	16,059,000	1,157,108	7.21	1,157,108		-14,901,892	-92.79		
541 遞延修繕房屋建築費	16,059,000		16,059,000	16,059,000	1,153,822	7.18	1,153,822		-14,905,178	-92.82		
542 其他遞延支出					3,286		3,286		3,286		總變電站高壓配電盤更新及校園廣播系統改善工程因招標作業延誤致不及原預計進度。 活動中心新建工程所需移樹經費併決算辦理。	
總計	16,230,000		16,230,000	16,230,000	1,193,000	7.35	1,193,000		-15,037,000	-92.65		