

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 10 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 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、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 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	130,911,272	8,639,262	9,682,087	-1,042,825	-10.77	131,744,017	127,297,712	4,446,305	3.49
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	700	11,735	-11,035	-94.03	31,882	98,764	-66,882	-67.72
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	700	11,735	-11,035	-94.03	15,849	89,764	-73,915	-82.34
政府撥入收入	46	128,822,438	8,635,168	8,884,252	-249,084	-2.80	129,241,897	125,517,748	3,724,149	2.97
公庫撥款收入	462	127,656,633	8,584,252	8,584,252			127,161,664	124,617,748	2,543,916	2.04
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805	50,916	300,000	-249,084	-83.03	2,080,233	900,000	1,180,233	131.14
教學收入	4S	1,572,200		786,100	-786,100	-100.00	1,826,457	1,572,200	254,257	16.17
學雜費收入	4S1	1,572,200		786,100	-786,100	-100.00	1,826,457	1,572,200	254,257	16.17
其他收入	4Y	400,000	3,394		3,394		637,281	105,000	532,281	506.93
受贈收入	4YO						5,400		5,400	
雜項收入	4YY	400,000	3,394		3,394		631,881	105,000	526,881	501.79
基金用途	5	133,743,253	10,125,591	9,682,087	443,504	4.58	129,436,808	130,129,693	-692,885	-0.53
國民教育計畫	53	90,936,676	7,047,821	3,187,188	3,860,633	121.13	92,689,142	89,413,461	3,275,681	3.66
學前教育計畫	54	19,962,534	1,474,452	830,280	644,172	77.58	19,690,578	19,366,584	323,994	1.67
一般行政管理計畫	5L	16,747,885	1,105,083	1,129,730	-24,647	-2.18	14,249,737	15,253,490	-1,003,753	-6.58
建築及設備計畫	5M	6,096,158	498,235	4,534,889	-4,036,654	-89.01	2,807,351	6,096,158	-3,288,807	-53.95
購置固定資產		6,060,158	498,235	4,534,889	-4,036,654	-89.01	2,771,351	6,060,158	-3,288,807	-54.27
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,831,981	-1,486,329		-1,486,329		2,307,209	-2,831,981	5,139,190	-181.47
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					12,434,086	7,887,715	4,546,371	57.64

※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 106 年 10 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年公立學校辦理敬師月活動經費55,800元。
- 五、政府其他撥入收入：增加1,180,233元，主要係因：
- (1) 台北航空站補助噪音防制設施電費維護費98,415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15,600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。
 - (12) 教育部補助105學年度國小增置教師員額年終獎金經費54,816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631,881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577,136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：減少3,288,807元，主要係因：
- 增加共計1,485,592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18,766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410,330元(統籌款)。
 - (5) 教育部補助健康中心設備48,000元。
- 減少共計4,774,399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3,737,217元複驗中、活動中心新建工程877,550元執行中。

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	4,353,869,580	100.00	負 債	2	4,341,435,494	99.71
流動資產	11	24,302,924	0.56	流動負債	21	13,231,941	0.30
現金	111	23,731,374	0.55	應付款項	212	13,231,941	0.30
銀行存款	1112	23,651,374	0.54	應付代收款	2123	13,231,941	0.30
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,193,740	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,780,245	0.29	其他負債	22	4,328,203,553	99.41
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,466,306	0.03	什項負債	221	4,328,203,553	99.41
專戶				存入保證金	2211	1,638,650	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	2,726,477	0.06
戶				應付代管資產	2214	4,323,627,343	99.31
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	12,434,086	0.29
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	31	12,434,086	0.29
預付款項	115	571,550	0.01	基金餘額	311	12,434,086	0.29
預付費用	1154	571,550	0.01	累積餘額	3111	10,126,877	0.23
				本期賸餘	3112	2,307,209	0.05

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106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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	5,315,273	0.12	合計：		4,353,869,580	
準備金	124	5,315,273	0.12				
退休及離職準備金	1241	2,726,477	0.06				
其他準備金	124Y	2,588,796	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	2,588,796	0.06				
其他資產	13	4,324,251,383	99.32				
什項資產	131	4,324,251,383	99.32				
暫付及待結轉帳項	1315	624,040	0.01				
代管資產	1316	4,323,627,343	99.31				
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	93.13				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	265,448,808	6.10				
合計：		4,353,869,580					

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 10 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				7,047,821	3,187,188	121.13
		累計數				92,689,142	89,413,461	3.66
學前教育計畫		本月數				1,474,452	830,280	77.58
		累計數				19,690,578	19,366,584	1.67
合 計		本月數				8,522,273	4,017,468	112.13
		累計數				112,379,720	108,780,045	3.31

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	3,163,972	7,345,054	52,834,140		1,430,354
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	1,475,435	6,071,491	24,235,730	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，內湖區安全與健康協進會捐贈自動體外心臟去顫器1臺83,000元，總計640,447元。	640,447

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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)
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
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 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		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	1,000,000	122,450		122,450	12	-877,550	-88		
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	1,000,000					-1,000,000	-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877,550元預計12月前執行。	儘速辦理。
購建中固定資產							122,450		122,450		122,450			
機械及設備		945,000	48,000		993,000	945,000	834,988		834,988	88	-110,012	-12		
機械及設備		945,000	48,000		993,000	945,000	834,988		834,988	88	-110,012	-12	1. 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件140,000元，計減少158,012元。 2. 補辦預算購置健康中心設備48,000元。 總計減少110,012元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備			149,597		149,597									
交通及運輸設備			149,597		149,597									
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 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		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，計1,620元。 2. 補辦預算購置飛輪 車432,000元。 總計增加430,380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	629,597		2,884,397	2,254,800	1,697,618		1,697,618	75	-557,182	-25		

※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 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		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	3,805,358	1,073,733	28.22	1,073,733		-2,731,625	-71.78	統籌款-合作社遷移及學生活動空間改善工程576,496元、校園教學與空間優化工程410,330元，總計增加986,826元。 1.校園圍牆整修工程複驗中，較預算分配數減少3,737,217元。2.統籌款-校園欄杆改善修建工程18,766元。總計減少3,718,451元。	待校園圍牆整修工程複驗合格後，儘速辦理核銷付款事宜。
581 遞延修繕房屋建築費					986,826		986,826		986,826			
582 其他遞延支出	3,805,358		3,805,358	3,805,358	86,907	2	86,907		-3,718,451	-98		
總 計	3,841,358		3,841,358	3,841,358	1,109,733	28.89	1,109,733		-2,731,625	-71.11		

統籌款-合作社遷移及學生活動空間改善工程576,496元、校園教學與空間優化工程410,330元，總計增加986,826元。
1.校園圍牆整修工程複驗中，較預算分配數減少3,737,217元。2.統籌款-校園欄杆改善修建工程18,766元。總計減少3,718,451元。

待校園圍牆整修工程複驗合格後，儘速辦理核銷付款事宜。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
9,193,740	11,782,536	-2,588,796	其他準備金-其他2,588,796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10月31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
12,780,245	12,780,245	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
銀行存款-教育儲蓄戶差額解釋表
中華民國106年10月31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
校長林芳如