

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 7 月份

主辦會計人員 陳榆茜

會計室主任 陳榆茜

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 106 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、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 頁
六、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 106 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	130,911,272	14,172,045	13,686,575	485,470	3.55	92,824,660	90,922,713	1,901,947	2.09
勞務收入	43	4,000	5,000	4,000	1,000	25.00	6,000	4,000	2,000	50.00
服務收入	431	4,000	5,000	4,000	1,000	25.00	6,000	4,000	2,000	50.00
財產收入	45	112,634	-10,767	15,935	-26,702	-167.57	31,182	73,159	-41,977	-57.38
財產處分收入	451	9,000	3,246	9,000	-5,754	-63.93	16,033	9,000	7,033	78.14
其他財產收入	45Y	103,634	-14,013	6,935	-20,948	-302.06	15,149	64,159	-49,010	-76.39
政府撥入收入	46	128,822,438	14,177,812	13,651,640	526,172	3.85	90,915,320	89,984,454	930,866	1.03
公庫撥款收入	462	127,656,633	13,351,640	13,351,640			89,390,486	89,384,454	6,032	0.01
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805	826,172	300,000	526,172	175.39	1,524,834	600,000	924,834	154.14
教學收入	4S	1,572,200					1,826,457	786,100	1,040,357	132.34
學雜費收入	4S1	1,572,200					1,826,457	786,100	1,040,357	132.34
其他收入	4Y	400,000		15,000	-15,000	-100.00	45,701	75,000	-29,299	-39.07
受贈收入	4YO						5,400		5,400	
雜項收入	4YY	400,000		15,000	-15,000	-100.00	40,301	75,000	-34,699	-46.27
基金用途	5	133,743,253	13,905,252	13,686,575	218,677	1.60	91,090,399	93,754,694	-2,664,295	-2.84
國民教育計畫	53	90,936,676	11,352,535	10,822,426	530,109	4.90	65,727,144	67,497,285	-1,770,141	-2.62
學前教育計畫	54	19,962,534	1,488,762	1,625,950	-137,188	-8.44	13,549,563	14,068,710	-519,147	-3.69
一般行政管理計畫	5L	16,747,885	1,034,119	1,167,730	-133,611	-11.44	10,634,788	11,527,430	-892,642	-7.74
建築及設備計畫	5M	6,096,158	29,836	70,469	-40,633	-57.66	1,178,904	661,269	517,635	78.28
購置固定資產		6,060,158	29,836	70,469	-40,633	-57.66	1,160,904	643,269	517,635	80.47
其他		36,000					18,000	18,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,831,981	266,793		266,793		1,734,261	-2,831,981	4,566,242	-161.24
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					11,861,138	7,887,715	3,973,423	50.37

※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 106 年 7 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入6,000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6,032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。
- 五、政府其他撥入收入：增加924,834元，主要係因：
- (1)台北航空站補助噪音防制設施電費維護費398,415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19,500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80,817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。
- 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40,301元，包括105(1)學期幼兒園課後留園及國小課後照顧班賸餘款轉入其他準備金1,620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、105-1學期美勞材料招標案逾期罰款及履約保證金繳庫27,198元。
- 九、建築及設備計畫：增加517,635元，主要係因：
- 增加共計576,496元——
- (1)合作社遷移及學生活動空間改善工程576,496元(統籌款)。
- 減少共計58,861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、校園圍牆整修工程執行比預期少40,633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	4,348,604,861	100.00	負 債	2	4,336,743,723	99.73
流動資產	11	20,058,664	0.46	流動負債	21	8,497,209	0.20
現金	111	18,951,131	0.44	應付款項	212	8,497,209	0.20
銀行存款	1112	18,871,131	0.43	應付代收款	2123	8,497,209	0.20
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,641,125	0.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,577,277	0.17	其他負債	22	4,328,246,514	99.53
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,441,646	0.06	什項負債	221	4,328,246,514	99.53
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,083	0.00	存入保證金	2211	1,736,688	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,671,400	0.06
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	4,323,627,343	99.43
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	211,083	0.00
預付款項	115	1,107,533	0.03	基金餘額	3	11,861,138	0.27
預付費用	1154	1,107,533	0.03	基金餘額	31	11,861,138	0.27
				基金餘額	311	11,861,138	0.27
				累積餘額	3111	10,126,877	0.23
				本期賸餘	3112	1,734,261	0.04

註：

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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	4,703,880	0.11	合計：		4,348,604,861	
準備金	124	4,703,880	0.11				
退休及離職準備金	1241	2,671,400	0.06				
其他準備金	124Y	2,032,480	0.05				
其他準備金-其他	124Y-2	2,032,480	0.05				
其他資產	13	4,323,842,317	99.43				
什項資產	131	4,323,842,317	99.43				
暫付及待結轉帳項	1315	214,974	0.00				
代管資產	1316	4,323,627,343	99.43				
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	93.25				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	265,448,808	6.10				
合計：		4,348,604,861					

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 7 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				11,352,535	10,822,426	4.90
		累計數				65,727,144	67,497,285	-2.62
學前教育計畫		本月數				1,488,762	1,625,950	-8.44
		累計數				13,549,563	14,068,710	-3.69
合 計		本月數				12,841,297	12,448,376	3.16
		累計數				79,276,707	81,565,995	-2.81

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	1,638,651	1,063,094	57,590,779		1,066,079
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	674,839	831,570	28,675,055	財產報廢831,570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，總計428,447元。	428,447
交通及運輸設備	4,179,568	45,800	17,000	4,208,368	財產報廢17,000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

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 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		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									
房屋及建築		1,000,000			1,000,000									
購建中固定資產														
機械及設備		945,000			945,000	263,000	246,392		246,392	94	-16,608	-6		
機械及設備		945,000			945,000	263,000	246,392		246,392	94	-16,608	-6	汰舊換新單槍投影機結 餘16,608元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
什項設備		309,800			309,800	309,800	308,180		308,180	99	-1,620	-1		
什項設備		309,800			309,800	309,800	308,180		308,180	99	-1,620	-1	新購冷氣機結餘1,398元. 冰箱 結餘222元，共計1,620元。	
購建中固定資產														
總計		2,254,800			2,254,800	572,800	554,572		554,572	97	-18,228	-3		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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		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	18,000	18,000	100.00	18,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	18,000	18,000	100	18,000					
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	70,469	606,332	860.42	606,332		535,863	760.42		
581 遞延修繕房屋建築費					576,496		576,496		576,496		統籌款-合作社遷移及學生活動空間改善工程576,496元。校園圍牆整修工程工管費執行29,836元，因工期至8月底，故工程輪值加班費尚未請領。	爾後請業務單位依期程核實分配預算
582 其他遞延支出	3,805,358		3,805,358	70,469	29,836	42	29,836		-40,633	-58		
總 計	3,841,358		3,841,358	88,469	624,332	705.71	624,332		535,863	605.71		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
8,641,125	11,636,333	-2,995,208	付款憑單第238號962,728元 支付科尚未付款及其他準備金-其他2,032,480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7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
7,577,277	7,577,277	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7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