

4-0501598

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區康寧國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 12 月份

主辦會計人員 紀憲政



機關長官

張素花



臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區康寧國民小學

目 次

中華民國 106 年 12 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 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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—臺北市內湖區康寧國民小學

40501598-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合計	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		179,160,168		179,160,168	1,565,130	708,991	856,139	120.75	180,797,079	179,160,168	1,636,911	0.91
勞務收入	43		4,000		4,000					5,500	4,000	1,500	37.50
服務收入	431		4,000		4,000					5,500	4,000	1,500	37.50
財產收入	45		687,623		687,623					913,914	687,623	226,291	32.91
財產處分收入	451		24,323		24,323					126,605	24,323	102,282	420.52
其他財產收入	45Y		663,300		663,300					787,309	663,300	124,009	18.70
政府撥入收入	46		176,006,412		176,006,412	812,131	708,991	103,140	14.55	176,998,922	176,006,412	992,510	0.56
公庫撥款收入	462		176,006,412		176,006,412	774,691	708,991	65,700	9.27	176,527,496	176,006,412	521,084	0.30
政府其他撥入收入	46Y					37,440		37,440		471,426		471,426	
教學收入	4S		1,791,900		1,791,900	751,385		751,385		2,776,421	1,791,900	984,521	54.94
學雜費收入	4S1		1,791,900		1,791,900	751,385		751,385		2,776,421	1,791,900	984,521	54.94
其他收入	4Y		670,233		670,233	1,614		1,614		102,322	670,233	-567,911	-84.73
雜項收入	4YY		670,233		670,233	1,614		1,614		102,322	670,233	-567,911	-84.73
基金用途	5		185,368,135	640,000	186,008,135	1,491,408	1,348,991	142,417	10.56	196,770,552	186,008,135	10,762,417	5.79
國民教育計畫	53		128,859,466		128,859,466	-1,783,850	186,568	-1,970,418	-1,056.14	130,611,234	128,859,466	1,751,768	1.36
學前教育計畫	54		11,358,646		11,358,646	230,941	13,030	217,911	1,672.38	10,295,325	11,358,646	-1,063,321	-9.36
一般行政管理計畫	5L		17,689,213		17,689,213	883,601	509,393	374,208	73.46	16,144,006	17,689,213	-1,545,207	-8.74
建築及設備計畫	5M		27,460,810	640,000	28,100,810	2,160,716	640,000	1,520,716	237.61	39,719,987	28,100,810	11,619,177	41.35
購置固定資產			27,424,810	640,000	28,064,810	2,160,716	640,000	1,520,716	237.61	39,719,987	28,064,810	11,655,177	41.53
其他			36,000		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6		-6,207,967	-640,000	-6,847,967	73,722	-640,000	713,722	-111.52	-15,973,473	-6,847,967	-9,125,506	133.26
期初基金餘額	71		26,803,745		26,803,745					22,614,334	26,803,745	-4,189,411	-15.63
解繳市庫													
期末基金餘額	72		20,595,778	-640,000	19,955,778					6,640,861	19,955,778	-13,314,917	-66.72

※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 12 月份

註：

1. 服務收入：教師甄選報名費5,500元。
2. 財產處份收入：報廢財物收入126,605元。
3. 其他財產收入：
 - (1) 場地出借費收入718,409元(2)停車費68,900元，共計787,309元。
4. 公庫撥款收入：
 - 公庫撥款收入
 - (1) 公庫撥款收入176,006,412元。
 - 局款非統籌款
 - (1) 105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1(剩餘2成)經費19,601元。
 - (2) 106年補助公立學校辦理敬師月活動57,000元，共計76,601元。統籌款
 - (1) 雨水回收系統設置378,783元。
 - (2) 106年臺北市公立幼兒園改善教學環境設施補助計畫65,700元，共計444,483元。
5. 政府其他撥入收入：
 - (1) 105(1)本土語言教學支援人員及專案增置員額經費剩餘款(105年度結餘款轉106年度)51,897元。
 - (2) 105學年採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費剩餘款(105年度結餘款轉106年度)171,593元。
 - (3) 106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費40,950元。
 - (4) 106年度1-6月原住民族語教學支援人員經費81,822元。
 - (5) 106年度1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點47,840元。
 - (6) 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費9,972元。
 - (7) 106(1)推動本土語言教學計畫經費20,787元。
 - (8) 106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費9,125元。
 - (9) 106學年國小特教教師調整授課節數鐘費點第一期款核撥37,440元，共計471,426元。
6. 學雜費收入：幼兒學費1,999,135元、雜費777,286元，共計2,776,421元。
7. 雜項收入：(1)學生證補卡費13,473元、(2)簡訊費87,199元、(3)電子領標圖說費1,650元，共計102,322元。
8. 建築及設備計畫：教育局(教育部)補助辦理倫理樓結構耐震補強工程款覈實支付及購置軟體未達1萬元移列電子計算機軟體服務費。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區康寧國民小學

平衡表

中華民國106年12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	4,852,624,895	100.00	負債	2	4,845,984,034	99.86
流動資產	11	15,100,540	0.31	流動負債	21	5,761,107	0.12
現金	111	14,800,540	0.31	應付款項	212	5,761,107	0.12
銀行存款	1112	14,800,540	0.31	應付代收款	2123	5,049,142	0.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,352,290	0.13	應付費用	2125	711,965	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	7,064,346	0.15	其他負債	22	4,840,222,927	99.74
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	332,102	0.01	什項負債	221	4,840,222,927	99.74
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,051,802	0.02	存入保證金	2211	3,440,282	0.07
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,821,792	0.04
預付款項	115	300,000	0.01	應付代管資產	2214	4,834,960,853	99.64
預付費用	1154	300,000	0.01	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	2,522,328	0.05	基金餘額	3	6,640,861	0.14
準備金	124	2,522,328	0.05	基金餘額	31	6,640,861	0.14
				基金餘額	311	6,640,861	0.14
				累積餘額	3111	22,614,334	0.47
				本期短絀	3113	-15,973,473	-0.33

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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 — 臺北市內湖區康寧國民小學

平衡表

中華民國106年12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	1,821,792	0.04	合計：		4,852,624,895	
其他準備金	124Y	700,536	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	700,536	0.01				
其他資產	13	4,835,002,027	99.64				
什項資產	131	4,835,002,027	99.64				
暫付及待結轉帳項	1315	41,174	0.00				
代管資產	1316	4,834,960,853	99.64				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,990,400	0.06				
代管資產-土地	1316-1	4,727,086,000	97.41				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	53,476,453	1.10				
代管資產-其他政府	1316-3	51,408,000	1.06				
合計：		4,852,624,895					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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—臺北市內湖區康寧國民小學

40501598-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 12 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				-1,783,850	186,568	-1056.14
		累計數				130,611,234	128,859,466	1.36
學前教育計畫		本月數				230,941	13,030	1672.38
		累計數				10,295,325	11,358,646	-9.36
合 計		本月數				-1,552,909	199,598	-878.02
		累計數				140,906,559	140,218,112	0.49

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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	30,874,847	2,862,168	2,686,655	31,050,360		940,082
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,540,132			2,540,132		
房屋及建築	200,524			200,524		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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)
機械及設備	14,459,192	1,973,729	1,512,068	14,920,853	1. 受贈-教育部國民及學前教育署補助電腦1臺22,200元。2. 受贈-教育局移撥補列資料儲存收集器1臺74,720元。3. 受贈-教育局移撥補列網路交換器1臺10,900元。4. 受贈-課外社團數位照相機1架37,500元。5. 課後留園數位照相機1架11,900元。6. 教育局移撥補列網路交換器3臺290,037元。7. 受贈-恒隆行空氣清淨機5臺(北市教前字第10637820900號)107,500元。8. 教育局移撥補列讀卡機2臺21,722元。9. 教育局移撥個人電腦1臺23,300元。10. 105年度畢業生捐贈牙科手術椅(台)1臺(二千)25,000元。10. 教育局移撥補列電人電腦15臺276,030元。	900,809
交通及運輸設備	2,608,958		81,100	2,527,858		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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)
什項設備	11,027,541	888,439	1,077,487	10,838,493	1. 受贈-課後留園棉被櫃1座18,000元。2. 受贈-體育局移撥補列兵乒檯1張21,273元。	39,273
購建中固定資產						
電腦軟體	38,500		16,000	22,500		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區康寧國民小學

40501598-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 12 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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,112,000			1,112,000	1,112,000	1,072,920		1,072,920	96	-39,080	-4		
機械及設備		1,112,000			1,112,000	1,112,000	1,072,920		1,072,920	96	-39,080	-4		
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		218,040	640,000		858,040	858,040	849,166		849,166	99	-8,874	-1		
什項設備		218,040	640,000		858,040	858,040	849,166		849,166	99	-8,874	-1		
購建中固定資產														
總計		1,330,040	640,000		1,970,040	1,970,040	1,922,086		1,922,086	98	-47,954	-2		

※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—臺北市內湖區康寧國民小學

40501598-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 12 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(-)			
					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	購置軟體未達1萬元移列電子計算機軟體服務費36,000元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	26,094,770		26,094,770	26,094,770	37,797,901	144.85	37,797,901		11,703,131	44.85		
581 遞延修繕房屋建築費	26,094,770		26,094,770	26,094,770	37,797,901	145	37,797,901		11,703,131	45	教育局(教育部)補助辦理倫理樓結構耐震補強工程款覈實支付。	
582 其他遞延支出												
總計	26,130,770		26,130,770	26,130,770	37,797,901	144.65	37,797,901		11,667,131	44.65		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 12 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
6,352,290	7,052,826	-700,536	係因其他準備金-其他700,536元。