

4-0501559

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 11 月份

主辦會計人員

施慧端



機關長官

賴延彰



臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

目 錄

中華民國 106 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、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 9-10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

40501559-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	71,669,298	3,469,743	3,015,162	454,581	15.08	70,430,699	69,769,165	661,534	0.95
勞務收入	43	8,000					5,500	3,000	2,500	83.33
服務收入	431	8,000					5,500	3,000	2,500	83.33
財產收入	45	18,503					24,376	9,800	14,576	148.73
財產處分收入	451	11,703					23,276	8,000	15,276	190.95
其他財產收入	45Y	6,800					1,100	1,800	-700	-38.89
政府撥入收入	46	71,424,905	3,469,404	3,014,662	454,742	15.08	70,035,051	69,538,975	496,076	0.71
公庫撥款收入	462	70,895,711	3,466,574	3,014,662	451,912	14.99	69,570,643	69,009,781	560,862	0.81
政府其他撥入收入	46Y	529,194	2,830		2,830		464,408	529,194	-64,786	-12.24
教學收入	4S	214,890					344,443	214,890	129,553	60.29
學雜費收入	4S1	214,890					344,443	214,890	129,553	60.29
其他收入	4Y	3,000	339	500	-161	-32.20	21,329	2,500	18,829	753.16
雜項收入	4YY	3,000	339	500	-161	-32.20	21,329	2,500	18,829	753.16
基金用途	5	74,515,918	5,052,955	3,015,162	2,037,793	67.58	69,478,087	72,615,785	-3,137,698	-4.32
國民教育計畫	53	53,052,640	1,031,931	1,735,236	-703,305	-40.53	49,301,253	51,907,694	-2,606,441	-5.02
學前教育計畫	54	3,365,122	225,106	146,560	78,546	53.59	3,066,946	3,270,726	-203,780	-6.23
一般行政管理計畫	5L	11,998,011	760,267	870,720	-110,453	-12.69	10,871,680	11,337,220	-465,540	-4.11
建築及設備計畫	5M	6,100,145	3,035,651	262,646	2,773,005	1,055.80	6,238,208	6,100,145	138,063	2.26
購置固定資產		6,064,145	3,035,651	262,646	2,773,005	1,055.80	6,202,208	6,064,145	138,063	2.28
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀－)	6	-2,846,620	-1,583,212		-1,583,212		952,612	-2,846,620	3,799,232	-133.46
期初基金餘額	71	5,755,532					7,395,223	5,755,532	1,639,691	28.49
解繳市庫										
期末基金餘額	72	2,908,912					8,347,835	2,908,912	5,438,923	186.97

※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 11 月份

- 一、服務收入因：教師甄選報名費超收2,500元。
- 二、財產處分收入因：報廢財產變賣收入超收15,276元。
- 三、其他財產收入因：教職員工停車收入短收700元。
- 四、公庫撥款收入因：教育局補助560,862元
 1. 統籌款106年度改善運動設施設備經費86,150元。
 2. 敬師月活動22,800。
 3. 統籌款多功能教室空間改善工程451,912元。
- 五、政府其他撥入收入因：教育部補助款較預計短收64,786元
 1. 105學年本土語教學支援人員經費賸餘款5,912元。
 2. 105年8-12月課稅配套調整教師授課節數賸餘款33,770元。
 3. 105年8-12月充實行政人力經費賸餘款5,015元。
 4. 106年國小學學生游泳課程及體驗活動44,200元。
 5. 106年充實行政人力經費較預計短收202,514元。
 6. 106年1-6月原住民語支援人員經費15,840元。
 7. 106年1-6月課稅配套調整教師授課節數經費23,920元。
 8. 105(2)無力繳交代收代辦費3,741元。
 9. 106年校園水域安全宣導實施計畫經費2,500元。
 10. 106(1)無力繳交代收代辦費2,830元。
- 六、學雜費收入因：幼兒園學雜費實際收入較預計超收129,553元。
- 七、雜項收入因：數位學生證補卡費1,808元、學生到離校簡訊費638元、午餐供應廠商米飯有黑虫違約罰款2,000元及湯發現塑膠袋碎片違約罰款2,000元、收回105年工程空污費1,360元及效率獎金13,051元、學生於校園拾得現金472元，較預計超收18,829元。
- 八、建築及設備計畫因：
 1. 統籌款多功能教室空間改善工程414,694元。
 2. 教育局補助學校改善運動設施設備86,150元。
 3. 健康中心大型急救箱12,000元、無線網路基地臺2臺17,284元移列經常門。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區興德國民小學

平衡表

中華民國106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	798,221,997	100.00	負 債	2	789,874,162	98.95
流動資產	11	10,469,957	1.31	流動負債	21	2,792,794	0.35
現金	111	10,349,957	1.30	應付款項	212	2,792,794	0.35
銀行存款	1112	10,269,957	1.29	應付代收款	2123	2,792,794	0.35
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,818,337	0.98	其他負債	22	787,081,368	98.60
銀行存款-保管款	1112-2	2,152,333	0.27	什項負債	221	787,081,368	98.60
銀行存款-代繳費款	1112-6	288,586	0.04	存入保證金	2211	680,737	0.09
專戶				應付退休及離職金	2213	1,578,414	0.20
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	10,701	0.00	應付代管資產	2214	784,822,217	98.32
戶				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	基金餘額	3	8,347,835	1.05
預付款項	115	120,000	0.02	基金餘額	31	8,347,835	1.05
預付費用	1154	120,000	0.02	基金餘額	311	8,347,835	1.05
投資、長期應收款項、貸	12	1,907,912	0.24	累積餘額	3111	7,395,223	0.93
墊款及準備金				本期賸餘	3112	952,612	0.12
準備金	124	1,907,912	0.24	合計：		798,221,997	

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 — 臺北市文山區興德國民小學

平衡表

中華民國106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	1,578,414	0.20				
其他準備金	124Y	329,498	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	60,809	0.01				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	268,689	0.03				
其他資產	13	785,844,128	98.45				
什項資產	131	785,844,128	98.45				
暫付及待結轉帳項	1315	1,021,911	0.13				
代管資產	1316	784,822,217	98.32				
代管資產-土地改良物	1316-0	317,160	0.04				
代管資產-土地	1316-1	776,406,766	97.27				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,098,291	1.01				
合計：		798,221,997					

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—臺北市文山區興德國民小學

40501559-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			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				1,031,931	1,735,236	-40.53
		累計數				49,301,253	51,907,694	-5.02
學前教育計畫		本月數				225,106	146,560	53.59
		累計數				3,066,946	3,270,726	-6.23
合 計		本月數				1,257,037	1,881,796	-33.20
		累計數				52,368,199	55,178,420	-5.09

中華民國 106 年 11 月份

單位：新臺幣元

(一)預算購置土地改良物949,908元：10月球場整修。(二)預算購置機械及設備1,048,216元：2月微電腦液晶視力檢查儀1臺38,000元。3月個人電腦38部836,000元、桌上型網路附加儲存設備1臺52,716元。6月平板電腦6臺60,000元。9月單槍投影機3臺61,500元。(三)預算購置交通及運輸設備78,000元：3月廣播主機時程控制器1組(含擴大機1臺,麥克風2組)78,000元。(四)預算購置什項設備169,850元：3月冰溫熱型飲水機2臺50,000元。9月一對一冷氣機2臺59,850元、電子投籃機1臺60,000元。(五)預算購置電腦軟體36,000元：3月還原系統套裝軟體30人版1套36,000元。(六)補辦預算購置機械及設備25,000元：9月電子計時器1臺。(七)補辦預算購置什項設備61,150元：9月翻牌式計分臺1臺13,650元、滾輪式羽毛球柱1組12,500元、羽排兩用不鏽鋼球柱1組35,000元。

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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	7,928,206	3,616,235	467,590	11,076,851	應付代收款購置：2月監視攝影機3臺39,375元。教育局撥入實體財產：2月網路交換器1臺10,900元、網路附加儲存系統1臺74,720元。5月網路交換器7臺176,007元。7月精進資訊案平板電腦30臺417,000元、3D列表機2臺40,000元。8月一般性補助款個人電腦5部110,000元。9月精進資訊案筆記型電腦6臺、印表機1臺221,898元。10月教育局撥入實體財產：個人電腦1臺23,300元、充電車4臺142,380元、平板電腦120臺1,203,360元、筆記型電腦1臺33,090元、無線網路基地台4臺40,128元、讀卡機1臺10,861元	2,543,019
交通及運輸設備	1,554,226	78,000		1,632,226		

(一)預算購置土地改良物949,908元：10月球場整修。(二)預算購置機械及設備1,048,216元：2月微電腦液晶視力檢查儀1臺38,000元。3月個人電腦38部836,000元、桌上型網路附加儲存設備1臺52,716元。6月平板電腦6臺60,000元。9月單槍投影機3臺61,500元。(三)預算購置交通及運輸設備78,000元：3月廣播主機時程控制器1組(含擴大機1臺,麥克風2組)78,000元。(四)預算購置什項設備169,850元：3月冰溫熱型飲水機2臺50,000元。9月一對一冷氣機2臺59,850元、電子投籃機1臺60,000元。(五)預算購置電腦軟體36,000元：3月還原系統套裝軟體30人版1套36,000元。(六)補辦預算購置機械及設備25,000元：9月電子計時器1臺。(七)補辦預算購置什項設備61,150元：9月翻牌式計分臺1臺13,650元、滾輪式羽球柱1組12,500元、羽排兩用不鏽鋼球柱1組35,000元。

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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	3,564,251	542,251	548,357	3,558,145	應付代收款購置：7月精進資訊專案刀模機含刀模2組23,000元、幼兒園廚房洗衣機1臺12,386元。8月幼兒園廚房電冰箱1臺25,381元。9月文化局撥入冷氣機2臺100,000元、幼兒園用餐區冷氣機2臺55,230元。11月多功能教室工程磁性玻璃白板1座16,703元、液晶電視機1臺28,835元、冷氣機2臺49,716元。	311,251
購建中固定資產						
電腦軟體	429,996	36,000	208,676	257,320	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。	
權利						

(一)預算購置土地改良物949,908元：10月球場整修。(二)預算購置機械及設備1,048,216元：2月微電腦液晶視力檢查儀1臺38,000元。3月個人電腦38部836,000元、桌上型網路附加儲存設備1臺52,716元。6月平板電腦6臺60,000元。9月單槍投影機3臺61,500元。(三)預算購置交通及運輸設備78,000元：3月廣播主機時程控制器1組(含擴大機1臺,麥克風2組)78,000元。(四)預算購置什項設備169,850元：3月冰溫熱型飲水機2臺50,000元。9月一對一冷氣機2臺59,850元、電子投籃機1臺60,000元。(五)預算購置電腦軟體36,000元：3月還原系統套裝軟體30人版1套36,000元。(六)補辦預算購置機械及設備25,000元：9月電子計時器1臺。(七)補辦預算購置什項設備61,150元：9月翻牌式計分臺1臺13,650元、滾輪式羽球柱1組12,500元、羽排兩用不鏽鋼球柱1組35,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

40501559-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		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		963,900			963,900	963,900	949,908		949,908	99	-13,992	-1		
土地改良物		963,900			963,900	963,900	949,908		949,908	99	-13,992	-1		
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		1,065,500	25,000		1,090,500	1,065,500	1,073,216		1,073,216	101	7,716	1		
機械及設備		1,065,500	25,000		1,090,500	1,065,500	1,073,216		1,073,216	101	7,716	1	教育局統籌款補助學校改善運動設施設備25,000元。 無線網路基地臺2臺17,284元移列經常門。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		89,000			89,000	89,000	78,000		78,000	88	-11,000	-12		
交通及運輸設備		89,000			89,000	89,000	78,000		78,000	88	-11,000	-12		
購建中固定資產														
什項設備		182,000	61,150		243,150	182,000	231,000		231,000	127	49,000	27		
什項設備		182,000	61,150		243,150	182,000	231,000		231,000	127	49,000	27	教育局統籌款補助學校改善運動設施設備61,150元。 健康中心大型急救箱12,000元移列經常門。	
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—臺北市文山區興德國民小學

40501559-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		實 際 執 行 數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總 計		2,300,400	86,150		2,386,550	2,300,400	2,332,124		2,332,124	101	31,724	1		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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		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)	3,763,745		3,763,745	3,763,745	3,870,084	102.83	3,870,084		106,339	2.83		
581 遞延修繕房屋建築支出	2,831,986		2,831,986	2,831,986	3,081,582	109	3,081,582		249,596	9	因教育局補助統籌款多功能教室空間改善工程併決算414,694元。綜合球場修建工程委託技術服務費105,000元尚未辦理驗收。	預計12月中旬完成。
582 其他遞延支出	931,759		931,759	931,759	788,502	85	788,502		-143,257	-15		
總 計	3,799,745		3,799,745	3,799,745	3,906,084	102.80	3,906,084		106,339	2.80		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 11 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
7,818,337	7,879,146	-60,809	差額為「其他準備金-其他」

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國106年11月份

單位:新台幣元

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
10,701	279,390	-268,689	差額為「其他準備金-教育儲蓄戶」