

4-0501621

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 9 月份

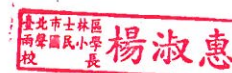
主辦會計人員

曹靜怡



機關長官

楊淑惠



臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

目 錄

中華民國 106 年 9 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、購置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—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 9 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	72,480,382	8,873,017	9,301,480	-428,463	-4.61	64,099,135	63,419,598	679,537	1.07
勞務收入	43	5,000					4,000	5,000	-1,000	-20.00
服務收入	431	5,000					4,000	5,000	-1,000	-20.00
財產收入	45	24,210	16,226	4,510	11,716	259.78	41,249	24,210	17,039	70.38
財產處分收入	451	8,510	8,026	4,510	3,516	77.96	33,049	8,510	24,539	288.35
其他財產收入	45Y	15,700	8,200		8,200		8,200	15,700	-7,500	-47.77
政府撥入收入	46	70,488,762	8,328,865	8,302,465	26,400	0.32	61,816,477	61,427,978	388,499	0.63
公庫撥款收入	462	69,959,568	8,328,865	8,302,465	26,400	0.32	61,459,229	61,427,978	31,251	0.05
政府其他撥入收入	46Y	529,194					357,248		357,248	
教學收入	4S	1,535,810		767,905	-767,905	-100.00	1,259,727	1,535,810	-276,083	-17.98
學雜費收入	4S1	1,535,810		767,905	-767,905	-100.00	1,259,727	1,535,810	-276,083	-17.98
其他收入	4Y	426,600	527,926	226,600	301,326	132.98	977,682	426,600	551,082	129.18
雜項收入	4YY	426,600	527,926	226,600	301,326	132.98	977,682	426,600	551,082	129.18
基金用途	5	75,625,809	4,306,343	9,301,480	-4,995,137	-53.70	61,171,213	66,565,025	-5,393,812	-8.10
國民教育計畫	53	46,154,961	2,757,062	2,949,341	-192,279	-6.52	40,856,262	41,070,150	-213,888	-0.52
學前教育計畫	54	12,626,641	776,544	868,069	-91,525	-10.54	9,093,769	10,657,039	-1,563,270	-14.67
一般行政管理計畫	5L	11,437,053	682,632	786,876	-104,244	-13.25	8,450,796	9,430,682	-979,886	-10.39
建築及設備計畫	5M	5,407,154	90,105	4,697,194	-4,607,089	-98.08	2,770,386	5,407,154	-2,636,768	-48.76
購置固定資產		5,371,154	90,105	4,697,194	-4,607,089	-98.08	2,770,386	5,371,154	-2,600,768	-48.42
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-3,145,427	4,566,674		4,566,674		2,927,922	-3,145,427	6,073,349	-193.09
期初基金餘額	71	5,002,829					6,870,158	5,002,829	1,867,329	37.33
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,857,402					9,798,080	1,857,402	7,940,678	427.52

※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 9 月份

- 一、服務收入因：教師甄試報名費收入較預期短收所致。
- 二、財產處分收入因：財產處分收入較預期超收所致。
- 三、其他財產收入因：場地開放收入較預期短收所致。
- 四、公庫撥款收入因：
 - (一)105(1)1/1-1/11讀報教育計畫補助經費4,851元。
 - (二)106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌) 26,400元。合計31,251元。
- 五、政府其他撥入收入因：
 - (一)105年8-12月充實行政人力經費19,470元(流用至106年)。
 - (二)106年1-7月充實行政人力補助(RA5306)307,987元(核撥308,193元-移回206元)。
 - (三)106年1-6月特教教師調整教師授課節數鐘點費補助(RA5310)23,920元。
 - (四)105(2)學生無力繳交代收代辦費補助(RA6306)5,871元。合計357,248元。
- 六、學雜費收入因：幼兒園106(1)學雜費尚未繳庫致學雜費收入較預期短收所致。
- 七、雜項收入因：收取數位補卡費、簡訊費等收入較預期超收所致。
- 八、學前教育計畫因：人事費提前分配所致。
- 九、一般行政管理計畫因：人事費提前分配所致。
- 十、建築及設備計畫因：
 - (一)購置數位相機餘款200元、冷氣機餘款16,476元、電腦周邊餘款11,200元及移列設備零件10,485元。
 - (二)東大樓、北大樓外牆整修工程已分配尚未執行數2,667,472元。
 - (三)電腦軟體10,260元移列經常門及餘25,740元預計10月核銷。
 - (四)購置冰箱4臺67,888元及冷氣機1臺37,177元已執行，並補辦預算112,888元，冷氣機餘款7,823元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨聲國民小學

平衡表

中華民國106年9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	609,566,084	100.00	負 債	2	599,768,004	98.39
流動資產	11	12,488,444	2.05	流動負債	21	3,530,805	0.58
現金	111	9,483,173	1.56	應付款項	212	3,530,805	0.58
銀行存款	1112	9,403,173	1.54	應付代收款	2123	3,530,805	0.58
銀行存款-市庫存款	1112-1	5,172,554	0.85	其他負債	22	596,237,199	97.81
銀行存款-保管款	1112-2	3,534,114	0.58	什項負債	221	596,237,199	97.81
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	696,505	0.11	存入保證金	2211	777,640	0.13
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,425,878	0.40
應收款項	113	10,000	0.00	應付代管資產	2214	593,033,681	97.29
其他應收款	113Y	10,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	2,995,271	0.49	基金餘額	3	9,798,080	1.61
預付費用	1154	2,995,271	0.49	基金餘額	31	9,798,080	1.61
投資、長期應收款項、貸	12	3,966,133	0.65	基金餘額	311	9,798,080	1.61
墊款及準備金				累積餘額	3111	6,870,158	1.13
準備金	124	3,966,133	0.65	本期賸餘	3112	2,927,922	0.48
				合計：		609,566,084	

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 — 臺北市士林區雨聲國民小學

平衡表

中華民國106年9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	2,425,878	0.40				
其他準備金	124Y	1,540,255	0.25				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	3,500	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	1,536,755	0.25				
其他資產	13	593,111,507	97.30				
什項資產	131	593,111,507	97.30				
暫付及待結轉帳項	1315	77,826	0.01				
代管資產	1316	593,033,681	97.29				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,203,872	0.20				
代管資產-土地	1316-1	0	0.00				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	14,067,409	2.31				
代管資產-其他政府	1316-3	577,762,400	94.78				
合計：		609,566,084					

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—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 9 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				2,757,062	2,949,341	-6.52
		累計數				40,856,262	41,070,150	-0.52
學前教育計畫		本月數				776,544	868,069	-10.54
		累計數				9,093,769	10,657,039	-14.67
合 計		本月數				3,533,606	3,817,410	-7.43
		累計數				49,950,031	51,727,189	-3.44

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	明 (接受贈與或其它)
資 產	16,262,050	1,170,489	246,497	17,186,042		503,825
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,993,547			1,993,547		
房屋及建築						
機械及設備	7,014,248	893,665	86,997	7,820,916	應付代收款購置電腦5臺110,000元、投影機1臺89,200元、局撥入資料儲存收集器1臺74,720元、網路交換器1臺10,900元、受贈心臟電擊器1臺71,250元、空氣清新機1臺107,500元。	463,570
交通及運輸設備	998,748		20,000	978,748		
什項設備	6,199,507	276,824	139,500	6,336,831	應付代收款購置沙坑帆布1片15,280元、冰箱1臺24,975元。	40,255
購建中固定資產						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
電腦軟體	56,000			56,000	係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。(97年購會聲會影軟 體20,000元、101年購多 媒體電子書製作軟 體36,000元)	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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							結餘款	累計工程進度		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)		契約 責任數		預估 %	實際 %		
							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		451,980			451,980	451,980	430,095		430,095	95	-21,885	-5						
機械及設備		451,980			451,980	451,980	430,095		430,095	95	-21,885	-5			0	0	購置數位相機 款200元、 電腦周邊餘 款11,200元 及移列設備 零件10,485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		147,980	112,888		260,868	260,868	236,569		236,569	91	-24,299	-9						

※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—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 月份

單位：新臺幣元

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							結餘款	累計工程進度		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)		契 約 責任數		預 估 %	實 際 %		
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%						
什項設備		147,980	112,888		260,868	260,868	236,569		236,569	91	-24,299	-9			0	0	購置冷氣機 餘款16,476元 及補辦預算 購置冷氣機 餘款7,823元 。	
購建中固定資產																		
總 計		599,960	112,888		712,848	712,848	666,664		666,664	94	-46,184	-6						

※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—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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						結餘款	累計工 程進度		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)			契 約 責任數	預 估 %			實 際 %
					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						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100				電腦軟體10,260元移列經常門，餘25,740元預計10月核銷。	已請業務單位儘快執行。	
522 購置權利																
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,771,194		4,771,194	4,771,194	2,103,722	44.09	2,103,722		-2,667,472	-55.91						
581 遞延修繕房屋建築費	4,771,194		4,771,194	4,771,194	2,103,722	44	2,103,722		-2,667,472	-56				東大樓、北大樓外牆整修工程因驗收未通過，目前缺失改善中。		
582 其他遞延支出																
總 計	4,807,194		4,807,194	4,807,194	2,103,722	43.76	2,103,722		-2,703,472	-56.24						