

4-0501446

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 8 月份

主辦會計人員 許淑英



機關長官 曾振富



臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學
目 錄
中華民國 106 年 8 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 8 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	180,856,745	18,288,042	17,808,851	479,191	2.69	155,067,772	153,260,870	1,806,902	1.18
勞務收入	43	365,000	-9,297		-9,297		239,003	365,000	-125,997	-34.52
服務收入	431	365,000	-9,297		-9,297		239,003	365,000	-125,997	-34.52
財產收入	45	128,600	9,682		9,682		132,526	103,300	29,226	28.29
財產處分收入	451	3,000	7,216		7,216		20,196	3,000	17,196	573.20
利息收入	454	600					140	300	-160	-53.33
其他財產收入	45Y	125,000	2,466		2,466		112,190	100,000	12,190	12.19
政府撥入收入	46	180,225,245	18,287,447	17,808,851	478,596	2.69	154,410,062	152,654,670	1,755,392	1.15
公庫撥款收入	462	180,225,245	18,287,447	17,808,851	478,596	2.69	154,155,694	152,654,670	1,501,024	0.98
政府其他撥入收入	46Y						254,368		254,368	
其他收入	4Y	137,900	210		210		286,181	137,900	148,281	107.53
雜項收入	4YY	137,900	210		210		286,181	137,900	148,281	107.53
基金用途	5	184,595,950	8,408,068	17,808,851	-9,400,783	-52.79	137,083,964	157,000,075	-19,916,111	-12.69
國民教育計畫	53	160,995,257	7,402,523	16,018,851	-8,616,328	-53.79	125,153,290	143,124,577	-17,971,287	-12.56
一般行政管理計畫	5L	15,593,480	995,360	1,790,000	-794,640	-44.39	11,078,723	12,698,998	-1,620,275	-12.76
建築及設備計畫	5M	8,007,213	10,185		10,185		851,951	1,176,500	-324,549	-27.59
購置固定資產		7,971,213	10,185		10,185		851,951	1,176,500	-324,549	-27.59
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,739,205	9,879,974		9,879,974		17,983,808	-3,739,205	21,723,013	-580.95
期初基金餘額	71	6,762,111					10,946,524	6,762,111	4,184,413	61.88
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,022,906					28,930,332	3,022,906	25,907,426	857.04

※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：

106 年 8 月份餘絀表備註：

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之二十以上之增減原因說明：

一、服務收入：暑期游泳訓練班收入 239,003 元較預期減少，故減收。

二、財產處分收入：財產報廢變賣收入 20,196 元較預期增加，故超收。

三、利息收入：薪津專戶存款利息收入 140 元較預期減少，故減收。

四、其他財產收入：開放學校場地收入 112,190 元較預期增加，故超收。

五、縣（市）庫撥款收入：1,501,024 元。

1.教育局補助 105 學年度讀報教育計畫(局款非統籌)5,841 元，故超收。

2.教育局補助華樓外牆及泳池屋頂整修工程經費(統籌款) 1,016,587 元，故超收。

3.教育局補助 106 年度廊道優質化專案經費(統籌款) 478,596 元，故超收。

六、政府其他撥入收入：254,368 元。

1.教育部補助 105 年 8-12 月課稅配套之調整教師授課節數經費剩餘款轉 106 年補助 99,162 元，故超收。

2.教育部補助 105 學年度第 1 學期本土語言教學支援人員經費第 1 期款剩餘款 106 年補助 83,665 元，故超收。

3.教育部補助 106 年 1-6 月原住民教學支援人員經費(RA6303)41,400 元，故超收。

4.教育部補助 106 年 1-6 月國小特教教師調整授課節數鐘點(RA5310) 26,520 元，故超收。

5.教育部補助 105(2)學生代收代辦費 RA6306 (RA6306) 3,621 元，故超收。

七、雜項收入：286,181 元。

1.數位學生證補卡費用 4,613 元較預期增加，故超收。

2.數位學生證簡訊費用 9,924 元較預期增加，故超收。

2.影印收入 16,300 元較預期增加，故超收。

3.收回 103/7-105/12 溢支月退金教師胡桔眷屬實物代金及眷屬補助費等 39,996 元較預期增加，故超收。

4.收回 105/9-105/12 溢支生教組長顏兆晞交通費等 2,520 元較預期增加，故超收。

5.105 學年度六年級畢業紀念冊逾期罰款 161 元較預期增加，故超收。

6.代收款執行完畢餘款繳庫 212,667 元較預期增加，故超收。

八、一般行政管理計畫：人事費提前分配及各項經費依實際需求核實執行中，惟部分經費尚未核支付款。

九、建築及設備計畫：新購置單槍投影機及平板電腦 354,500 元已購置，正積極辦理中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區金華國民小學

平衡表

中華民國106年8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	2,960,088,565	100.00	負 債	2	2,931,158,233	99.02
流動資產	11	33,773,298	1.14	流動負債	21	3,949,887	0.13
現金	111	23,253,455	0.79	應付款項	212	3,949,887	0.13
銀行存款	1112	23,133,455	0.78	應付代收款	2123	3,949,887	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,604,616	0.59	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,045,560	0.10	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,345,894	0.08	其他負債	22	2,927,208,346	98.89
銀行存款-薪津專戶	1112-7	140	0.00	什項負債	221	2,927,208,346	98.89
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	137,245	0.00	存入保證金	2211	1,605,378	0.05
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,810,143	0.09
預付款項	115	10,519,843	0.36	應付代管資產	2214	2,922,792,825	98.74
預付費用	1154	10,519,843	0.36	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	3,503,142	0.12	基金餘額	3	28,930,332	0.98
				基金餘額	31	28,930,332	0.98
				基金餘額	311	28,930,332	0.98
				累積餘額	3111	10,946,524	0.37

信託代理與保證資產

197,947

信託代理與保證負債

197,947

保證品

197,947

應付保證品

197,947

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 — 臺北市大安區金華國民小學

平衡表

中華民國106年8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		
準備金	124	3,503,142	0.12	本期賸餘	3112	17,983,808	0.61
退休及離職準備金	1241	2,810,143	0.09	合計：		2,960,088,565	
其他準備金	124Y	692,999	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	692,999	0.02				
其他資產	13	2,922,812,125	98.74				
什項資產	131	2,922,812,125	98.74				
暫付及待結轉帳項	1315	19,300	0.00				
代管資產	1316	2,922,792,825	98.74				
代管資產-土地改良物	1316-0	9,082,700	0.31				
代管資產-土地	1316-1	2,869,644,811	96.94				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	44,065,314	1.49				
合計：		2,960,088,565					

信託代理與保證資產 197,947

保證品 197,947

信託代理與保證負債

應付保證品

197,947

197,947

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——臺北市大安區金華國民小學

40501446-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 8 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				7,402,523	16,018,851	-53.79
		累計數				125,153,290	143,124,577	-12.56
合 計		本月數				7,402,523	16,018,851	-53.79
		累計數				125,153,290	143,124,577	-12.56

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	28,322,781	1,297,515	429,022	29,191,274		506,115
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	18,177,862	1,011,315	119,988	19,069,189	補列帳-教育局移撥採購105學年度推動e化學習試辦計畫設備採購充電機及個人電腦99,995元、資料儲存收集器74,720元及網路交換器10,900元;課外社團成果觸控導覽機98,000元;課外社團成果發表用數位相機、攝影機84,900元。	368,515
交通及運輸設備	2,185,142	155,600	58,643	2,282,099	課外社團成果展演混音器及擴大機94,600元。	94,600
什項設備	7,820,777	130,600	250,391	7,700,986	課外社團桌球發球機23,000元。	43,000
購建中固定資產						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	139,000			139,000	不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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		238,238			238,238									
房屋及建築		238,238			238,238									
購建中固定資產														
機械及設備		1,153,900			1,153,900	997,900	642,800		642,800	64	-355,100	-36	購置單槍投影機及平板電腦354,500元已購置，正積極辦理中。	
機械及設備		1,153,900			1,153,900	997,900	642,800		642,800	64	-355,100	-36		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		61,000			61,000	61,000	61,000		61,000	100				
交通及運輸設備		61,000			61,000	61,000	61,000		61,000	100				
購建中固定資產														
什項設備		147,824			147,824	87,600	87,600		87,600	100				
什項設備		147,824			147,824	87,600	87,600		87,600	100				
購建中固定資產														
總計		1,600,962			1,600,962	1,146,500	791,400		791,400	69	-355,100	-31		

※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 8 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,017,992	647,741	6,370,251	677,741	60,551	8.93	60,551		-617,190	-91.07	教育局補助廊道優質化專案經費(統籌款)工管費依實際需求核實執行中。 華樓辦公室及圖書室整修工程依工程合約規定工程款總價10%需在承商交付室內裝修使用取可證後方可支付，目前仍在進行審查程序中，預計106年9月30日前取得室內裝修許可證明後即可付款。	
581 遞延修繕房屋建築費	7,017,992	647,741	6,370,251	677,741	60,551	9	60,551		-617,190	-91		
582 其他遞延支出												
總 計	7,053,992	647,741	6,406,251	677,741	60,551	8.93	60,551		-617,190	-91.07		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 8 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
17,604,616	18,297,615	-692,999	1.其他準備金692,999元。 2.付款憑單A242支付106年7月份二代健保補充保費機關負擔部份7,216元誤由保管款支付。