

4-0501447

臺北市政府教育局主管

臺北市地方發展教育基金-臺北市大安區建安國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 10 月份

主辦會計人員 李媛媛



機關長官 楊智堅



臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區建安國民小學

目 錄

中華民國 106 年 10 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-6 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 7-7 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 8-10 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 11-12 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 13-13 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 14-16 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 10 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	521,162,267	17,372,463	17,367,477	4,986	0.03	507,129,387	505,989,485	1,139,902	0.23
勞務收入	43	20,000					11,500	20,000	-8,500	-42.50
服務收入	431	20,000					11,500	20,000	-8,500	-42.50
財產收入	45	65,667	3,050		3,050		198,024	46,833	151,191	322.83
財產處分收入	451	37,667					170,105	18,833	151,272	803.23
利息收入	454						269		269	
其他財產收入	45Y	28,000	3,050		3,050		27,650	28,000	-350	-1.25
政府撥入收入	46	518,235,164	17,350,313	17,350,313			503,716,993	503,081,216	635,777	0.13
公庫撥款收入	462	518,235,164	17,350,313	17,350,313			503,272,916	503,081,216	191,700	0.04
政府其他撥入收入	46Y						444,077		444,077	
教學收入	4S	1,908,600					1,413,265	1,908,600	-495,335	-25.95
學雜費收入	4S1	1,908,600					1,413,265	1,908,600	-495,335	-25.95
其他收入	4Y	932,836	19,100	17,164	1,936	11.28	1,789,605	932,836	856,769	91.85
受贈收入	4YO	34,328		17,164	-17,164	-100.00	45,134	34,328	10,806	31.48
雜項收入	4YY	898,508	19,100		19,100		1,744,471	898,508	845,963	94.15
基金用途	5	529,320,735	28,925,835	17,367,477	11,558,358	66.55	370,967,011	514,147,953	-143,180,942	-27.85
國民教育計畫	53	254,807,990	21,717,784	11,359,649	10,358,135	91.18	244,579,222	242,855,455	1,723,767	0.71
學前教育計畫	54	13,993,996	1,685,246	989,840	695,406	70.25	11,041,212	12,989,792	-1,948,580	-15.00
一般行政管理計畫	5L	19,371,292	1,164,067	1,248,733	-84,666	-6.78	15,082,888	17,155,249	-2,072,361	-12.08
建築及設備計畫	5M	241,147,457	4,358,738	3,769,255	589,483	15.64	100,263,689	241,147,457	-140,883,768	-58.42
購置固定資產		241,111,457	4,358,738	3,769,255	589,483	15.64	100,263,689	241,111,457	-140,847,768	-58.42
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-8,158,468	-11,553,372		-11,553,372		136,162,376	-8,158,468	144,320,844	-1,768.97
期初基金餘額	71	38,891,397					36,363,342	38,891,397	-2,528,055	-6.50
解繳市庫										
期末基金餘額	72	30,732,929					172,525,718	30,732,929	141,792,789	461.37

※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：另紙說明。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 10 月份

基金來源：

- 一、服務收入：實際數較預算數減少8,500元，係教師甄選報名收入覈實認列。
- 二、財產處分收入：實際數較預算數增加151,272元，係因變賣藝術大樓廢料收入覈實認列。
- 三、利息收入：實際數較預算數增加269元，係國泰世華薪轉戶利息。
- 四、其他財產收入：實際數較預算數減少350元，係校內教職員停車收入覈實認列。
- 五、公庫撥款收入：實際數較預算數增加191,700元，係因收到下列款項：
 1. 106年樹木褐根病防治作業經費(統籌款)96,900元。
 2. 106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)94,800元。
- 六、政府其他撥入收入：實際數較預算數增加444,077元，係因收到下列款項：
 1. RA5310 105年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費106年支用86,840元。
 2. RA5317 本土語教學支援人員及專案增置員額經費106年支用36,723元。
 3. RA6303 106年1-6月原住民語教學支援人員經費 194,228元。
 4. RA5310 106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點86,840元。(原撥數287,040元，繳回200,200元)
 5. RA6306 105(2)國中小無力繳交代收代辦經費10,977元。
 6. RA6416 106年度教保專業研習經費28,469元。
- 七、學雜費收入：實際數較預算數減少495,335元，係幼兒園學雜費覈實認列。
- 八、受贈收入：實際數較預算數增加10,806元，係因學校實習儲金交通費及園遊會捐款覈實認列。
- 九、雜項收入：實際數較預算數增加845,963元，係因收到下列款項覈實認列：
 1. 呂裕美10512-10607宿舍使用費及房屋津貼10,740元。
 2. 影印卡加值收入4,540元。
 3. 學生簡訊服務收入20,253元。
 4. 數位學生證補卡費5,684元。
 5. 鼎漢營造工程違約罰款62,204元。
 6. 遠碩營造分攤電費38,675元。
 7. 105年以前中華電信電子領標款5,700元。
 8. 冷氣卡加值收入6,700元。
 9. 午餐罰款收入16,000元。
 10. 收回教保員年資應由原任職機關發放之以前年度年終獎金81,227元。
 11. 新工處轉匯藝術教學綜合大樓新建工程罰款40,000元。
 12. 105年7月~106年6月拾金不昧4,515元。
 13. 校園積水工程罰款富陽營造47,250元。
 14. 幼兒園廚房整修工程違規罰款等10,248元。
 15. 收回溢繳105年育美樓外牆整修建工程空汗費686元。
 16. 105學年代收代辦餘款繳庫1,371,149元。
 17. 收回以前度溢領子女教育補助款18,900元。

基金用途：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 10 月份

- 一、國民教育：主係用人費用覈實支用。
- 二、學前教育：主係用人費用覈實支用。
- 三、行政管理及推展：主係用人費用覈實支用。
- 四、建築及設備：實際數較預算數減少140,883,768元，主係藝術教學綜合大樓新建工程因鋼筋綁緊改善方案於7月未通過監造審核，改善進度拖延影響工期致有所延誤；另相關教學設備待驗收或請購中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區建安國民小學

平衡表

中華民國106年10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	8,771,190,233	100.00	負債	2	8,598,664,515	98.03
流動資產	11	197,748,216	2.25	流動負債	21	26,630,602	0.30
現金	111	154,800,864	1.76	應付款項	212	26,630,602	0.30
銀行存款	1112	154,650,864	1.76	應付代收款	2123	26,630,602	0.30
銀行存款-市庫存款	1112-1	124,623,073	1.42	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	20,606,909	0.23	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	613,205	0.01	其他負債	22	8,572,033,913	97.73
銀行存款-薪津專戶	1112-7	8,754,155	0.10	什項負債	221	8,572,033,913	97.73
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	53,522	0.00	存入保證金	2211	3,992,550	0.05
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,257,719	0.05
預付款項	115	42,947,352	0.49	應付代管資產	2214	8,563,783,144	97.64
預付費用	1154	42,947,352	0.49	暫收及待結轉帳項	2215	500	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,063,512	0.10	基金餘額	3	172,525,718	1.97
				基金餘額	31	172,525,718	1.97
				基金餘額	311	172,525,718	1.97
				累積餘額	3111	36,363,342	0.41

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 300,000

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 — 臺北市大安區建安國民小學

平衡表

中華民國106年10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	9,063,512	0.10	本期賸餘	3112	136,162,376	1.55
退休及離職準備金	1241	4,257,719	0.05	合計：		8,771,190,233	
其他準備金	124Y	4,805,793	0.05				
其他準備金-其他	124Y-2	2,891,810	0.03				
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,913,983	0.02				
其他資產	13	8,564,378,505	97.64				
什項資產	131	8,564,378,505	97.64				
存出保證金	1311	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	595,361	0.01				
代管資產	1316	8,563,783,144	97.64				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,532,900	0.04				
代管資產-土地	1316-1	8,504,113,830	96.96				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	34,227,414	0.39				
信託代理與保證資產		300,000		信託代理與保證負債		300,000	
保證品		300,000		應付保證品		300,000	

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 — 臺北市大安區建安國民小學

平衡表

中華民國106年10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		
代管資產-其他政府	1316-3	21,909,000	0.25				
合計：		8,771,190,233					

信託代理與保證資產

300,000

保證品

300,000

信託代理與保證負債

300,000

應付保證品

300,000

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—臺北市大安區建安國民小學

40501447-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 10 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				21,717,784	11,359,649	91.18
		累計數				244,579,222	242,855,455	0.71
學前教育計畫		本月數				1,685,246	989,840	70.25
		累計數				11,041,212	12,989,792	-15.00
合 計		本月數				23,403,030	12,349,489	89.51
		累計數				255,620,434	255,845,247	-0.09

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	72,184,009	94,454,898	6,513,288	160,125,619		803,104
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,101,165			3,101,165		
房屋及建築						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	28,839,188	1,413,761	4,350,902	25,902,047	1. 教育局補助身心障礙教學輔具桌上主機2臺36,400元。2. 依來文撥入心臟電擊器1個100,000元。3. 補列教育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。4. 課後社團行政費雷射印表機1台87,753元。5. 幼兒園餐點費幼兒園廚房水源加壓加壓設備施工加壓機馬達1臺17,850元。6. 幼兒園餐點費廚房用不銹鋼煮鍋31,500元。7. 書法教育經費購數位相機17,500元。8. 補列教育局撥入讀卡機2臺21,722元。	398,345
交通及運輸設備	3,127,301	314,000	643,884	2,797,417	1. 課後照顧行政費購監視器2部50,000元。	50,000

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	14,439,940	2,457,865	1,493,502	15,404,303	1. 課後社團行政費購買羽球柱1件10,500元。2. 桌球隊購買訓練用發球機1臺32,000元。3. 課後社團行政費購買教室用冷氣1台29,949元。4. 桌球隊行政費購桌球台4台72,000元。5. 樂團行政費購鼓11,000元。6. 幼兒園餐點費購廚房用存放架1個33,600元。7. 課後照顧行政費購買冷氣2臺52,610元。8. 幼兒園餐點費購買餐車1臺14,000元、調理臺1組17,200元。9. 課後留園行政費購買棉被櫃1座65,100元。	337,959
購建中固定資產	22,552,764	90,252,472		112,805,236	藝術教學綜合大樓工程。	
電腦軟體	123,651	16,800	25,000	115,451	電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理。 1. 課後照顧行政費購買防毒軟體1套16,800元。	16,800
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 10 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	1,950,236	235,000,000			236,950,236	236,950,236	90,252,472		90,252,472	38	-146,697,764	-62	本案係委託新工處代辦，經洽該處表示因鋼筋綁紮改善方案於7月未通過監造審核，改善進度拖延，影響工期進度，致執行未達80%。	該處將加速工進及加速核銷將憑證移回本校，俾提升預算執行成效。
房屋及建築	1,950,236	235,000,000			236,950,236	236,950,236					-236,950,236	-100		
購建中固定資產							90,252,472		90,252,472		90,252,472			
機械及設備	326,000	1,757,000	53,718		2,136,718	2,136,718	1,015,416		1,015,416	48	-1,121,302	-52		
機械及設備	326,000	1,757,000	53,718		2,136,718	2,136,718	1,015,416		1,015,416	48	-1,121,302	-52	電子圍籬系統警鳴器. 警示燈. 紅外線感應組共163,200元因未達1萬移列設備零件；另資訊設備已驗收刻正辦理後續付款作業。	積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備	264,000				264,000	264,000	264,000		264,000	100				
交通及運輸設備	264,000				264,000	264,000	264,000		264,000	100				
購建中固定資產														
什項設備	1,815,000	585,202	307,795		2,707,997	2,707,997	2,119,906		2,119,906	78	-588,091	-22	資訊設備已驗收刻正辦理後續付款作業。	積極辦理。
什項設備	1,815,000	585,202	307,795		2,707,997	2,707,997	2,119,906		2,119,906	78	-588,091	-22		

※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—臺北市大安區建安國民小學

40501447-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 10 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	%		
購建中固定資產														
總計	4,355,236	237,342,202	361,513		242,058,951	242,058,951	93,651,794		93,651,794	39	-148,407,157	-61		

※本年度奉准先行辦理數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—臺北市大安區建安國民小學

40501447-13

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 10 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		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100	軟體共35,991元因未達1萬移列軟體服務費	
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,769,255		3,769,255	3,769,255	6,611,895	175.42	6,611,895		2,842,640	75.42		
581 遞延修繕房屋建築費	3,769,255		3,769,255	3,769,255	6,611,895	175	6,611,895		2,842,640	75	1.104年統籌款校園積水工程執行數1,116,272元；2.動支準備金辦冷氣電源改善執行數2,696,062元；3.105年統籌款共融式遊戲場執行數1,999,316元；4.105年統籌款幼兒園廚房工程789,955元；5.106年預算育美樓屋頂防漏執行數6,427元。6.106年統籌款校園教學與學習空間優化工程執行數1,530元。7.106年統籌款休息區遊戲場整修工程執行數2,333元。	
582 其他遞延支出												
總計	3,805,255		3,805,255	3,805,255	6,611,895	173.76	6,611,895		2,806,640	73.76		

編製日期： 106 年 11 月 1 日

製表人員：李媛媛

電話：27077719#150