

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 11 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 11 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 8-11 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 12-13 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 14-14 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 15-17 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 11 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	13,621,095	13,609,046	12,049	0.09	520,750,482	519,598,531	1,151,951	0.22
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	300		300		198,324	46,833	151,491	323.47
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	300		300		27,950	28,000	-50	-0.18
政府撥入收入	46	518,235,164	13,621,121	13,609,046	12,075	0.09	517,338,114	516,690,262	647,852	0.13
公庫撥款收入	462	518,235,164	13,609,046	13,609,046			516,881,962	516,690,262	191,700	0.04
政府其他撥入收入	46Y		12,075		12,075		456,152		456,152	
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	-326		-326		1,789,279	932,836	856,443	91.81
受贈收入	4YO	34,328	308		308		45,442	34,328	11,114	32.38
雜項收入	4YY	898,508	-634		-634		1,743,837	898,508	845,329	94.08
基金用途	5	529,320,735	22,975,118	13,609,046	9,366,072	68.82	393,942,129	527,756,999	-133,814,870	-25.36
國民教育計畫	53	254,807,990	13,416,131	11,149,078	2,267,053	20.33	257,995,353	254,004,533	3,990,820	1.57
學前教育計畫	54	13,993,996	867,723	961,965	-94,242	-9.80	11,908,935	13,951,757	-2,042,822	-14.64
一般行政管理計畫	5L	19,371,292	1,153,782	1,498,003	-344,221	-22.98	16,236,670	18,653,252	-2,416,582	-12.96
建築及設備計畫	5M	241,147,457	7,537,482		7,537,482		107,801,171	241,147,457	-133,346,286	-55.30
購置固定資產		241,111,457	7,537,482		7,537,482		107,801,171	241,111,457	-133,310,286	-55.29
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-8,158,468	-9,354,023		-9,354,023		126,808,353	-8,158,468	134,966,821	-1,654.32
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					163,171,695	30,732,929	132,438,766	430.93

※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：

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 11 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50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456,152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費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。
 7. RA6316 106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費12,075元。
- 七、學雜費收入：實際數較預算數減少495,335元，係幼兒園106(1)學雜費刻正辦理繳庫事宜。
- 八、受贈收入：實際數較預算數增加11,114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845,329元，係因收到下列款項覈實認列：
 1. 呂裕美10512-10610宿舍使用費及房屋津貼11,814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8,540元。
 15. 收回溢繳105年育美樓外牆整修工程空汙費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。

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 11 月份

基金用途：

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133,346,286元，主係藝術教學綜合大樓新建工程因設計建築師事務所未於1樓板勘驗前取得候選綠建築證書，及施工廠商現場鋼筋綁紮及鋼構缺失未能通過監造審核，影響工程進度之執行；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	8,760,486,364	100.00	負債	2	8,597,314,669	98.14
流動資產	11	187,321,571	2.14	流動負債	21	26,174,557	0.30
現金	111	146,449,383	1.67	應付款項	212	26,174,557	0.30
銀行存款	1112	146,299,383	1.67	應付代收款	2123	26,174,557	0.30
銀行存款-市庫存款	1112-1	117,576,643	1.34	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	19,014,747	0.22	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	825,724	0.01	其他負債	22	8,571,140,112	97.84
銀行存款-薪津專戶	1112-7	8,828,747	0.10	什項負債	221	8,571,140,112	97.84
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	53,522	0.00	存入保證金	2211	3,070,050	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,286,418	0.05
預付款項	115	40,872,188	0.47	應付代管資產	2214	8,563,783,144	97.75
預付費用	1154	40,872,188	0.47	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	8,859,782	0.10	基金餘額	3	163,171,695	1.86
				基金餘額	31	163,171,695	1.86
				基金餘額	311	163,171,695	1.86
				累積餘額	3111	36,363,342	0.42
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		
準備金	124	8,859,782	0.10	本期賸餘	3112	126,808,353	1.45
退休及離職準備金	1241	4,286,418	0.05	合計：		8,760,486,364	
其他準備金	124Y	4,573,364	0.05				
其他準備金-其他	124Y-2	2,659,073	0.03				
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,914,291	0.02				
其他資產	13	8,564,305,011	97.76				
什項資產	131	8,564,305,011	97.76				
存出保證金	1311	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	521,867	0.01				
代管資產	1316	8,563,783,144	97.75				
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	97.07				
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		
代管資產-其他政府	1316-3	21,909,000	0.25				
合計：		8,760,486,364					

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 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				13,416,131	11,149,078	20.33
		累計數				257,995,353	254,004,533	1.57
學前教育計畫		本月數				867,723	961,965	-9.80
		累計數				11,908,935	13,951,757	-14.64
合 計		本月數				14,283,854	12,111,043	17.94
		累計數				269,904,288	267,956,290	0.73

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-8

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)
資 產	72,184,009	97,020,741	6,513,288	162,691,462		1,300,823
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 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	28,839,188	2,176,978	4,350,902	26,665,264	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。9. 課後照顧班行政費單槍投影機(部分)14臺173,068元。10. 課後照顧班行政費電子白板5臺106,180元。	677,593
交通及運輸設備	3,127,301	314,000	643,884	2,797,417	1. 課後照顧班行政費購監視器2部50,000元。	50,000

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 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	14,439,940	2,947,979	1,493,502	15,894,417	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。10. 課後照顧行政費數位相機3臺35,646元(部分)、黑白板4個88,820元。11. 餐點費購買冷氣1臺23,805元。12. 教育部(局)補助款建置閱讀牆角櫥櫃1個70,200元。	556,430
購建中固定資產	22,552,764	91,564,984		114,117,748	藝術教學綜合大樓工程。	

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)
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

40501447-12

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(-)				
							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	91,564,984		91,564,984	39	-145,385,252	-61	設計建築師事務所未於1樓版勘 驗前取得候選綠建築證書及施 工廠商現場鋼筋綁紮及鋼構缺 失改善，影響工程進度之執 行。	改進措施：候選綠建築證書目 前已106年11月3日取 得，106年11月17日申報一樓版 勘驗，並於106年11月21日勘驗 合格；現已完成一樓版灌 漿，接續施作2樓鋼筋、模 版、鋼構施工作業，並每周加 開趕工會議，請施工廠商先行 備料及提送計畫書、圖等，以 利後續工程之執行。為利執行 率上升，106年11月27日工務會 議決議先針對已經查驗完成的 材料先予部分計價。	
房屋及建築	1,950,236	235,000,000			236,950,236	236,950,236					-256,950,236	-100			
購建中固定資產							91,564,984		91,564,984		91,564,984				
機械及設備	326,000	1,757,000	53,718		2,136,718	2,136,718	1,499,385		1,499,385	70	-637,333	-30			
機械及設備	326,000	1,757,000	53,718		2,136,718	2,136,718	1,499,385		1,499,385	70	-637,333	-30	電子圍籬系統警鳴器、警示 燈、紅外線感應組163,200元 及e化學習試辦計畫平板電 腦278,824元因未達1萬移列設 備零件；另資訊設備已驗收到 正辦理後續付款作業。	積極辦理。	

※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

40501447-13

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	%		
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	2,391,549	2,391,549	88	-316,448	-12	圖書館圖書及非書資料已驗收 刻正辦理後續付款作業。	積極辦理。	
購建中固定資產 什項設備	1,815,000	585,202	307,795		2,707,997	2,707,997	2,391,549	2,391,549	88	-316,448	-12			
總計	4,355,236	237,342,202	361,513		242,058,951	242,058,951	95,719,918	95,719,918	40	-146,339,033	-60			

※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

40501447-14

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		
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	12,081,253	320.52	12,081,253		8,311,998	220.52		
581 遞延修繕房屋建築費	3,769,255		3,769,255	3,769,255	12,081,253	321	12,081,253		8,311,998	221	1.104年統籌款校園積水工程執行數1,116,272元。2.動支準備金辦理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2,558,076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。8.105年一般性補助款樂群樓外牆整修工程執行數2,840,000元。9.動支準備金辦理育美樓教室屋頂防漏整修工程77,709元。	
582 其他遞延支出												
總 計	3,805,255		3,805,255	3,805,255	12,081,253	317.49	12,081,253		8,275,998	217.49		

編製日期：106 年 12 月 1 日

製表人員：李媛媛

電話：27077719#150