

4-0501447

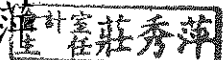
臺北市政府教育局主管

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 5 月 份

主辦會計人員 莊秀萍 

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 5 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6-6 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 7-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9-10 頁
六、購建無形資產執行情形明細表.....	第 11-11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12-14 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 5 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	39,061,069	37,609,065	1,452,004	3.86	276,990,896	276,096,935	893,961	0.32
勞務收入	43	20,000					2,000		2,000	
服務收入	431	20,000					2,000		2,000	
財產收入	45	65,667					167,625	14,000	153,625	1,097.32
財產處分收入	451	37,667					155,025		155,025	
其他財產收入	45Y	28,000					12,600	14,000	-1,400	-10.00
政府撥入收入	46	518,235,164	38,187,233	37,609,065	578,168	1.54	275,813,202	275,111,471	701,731	0.26
公庫撥款收入	462	518,235,164	37,705,965	37,609,065	96,900	0.26	275,208,371	275,111,471	96,900	0.04
政府其他撥入收入	46Y		481,268		481,268		604,831		604,831	
教學收入	4S	1,908,600	869,860		869,860		869,860	954,300	-84,440	-8.85
學雜費收入	4S1	1,908,600	869,860		869,860		869,860	954,300	-84,440	-8.85
其他收入	4Y	932,836	3,976		3,976		138,209	17,164	121,045	705.23
受贈收入	4YO	34,328	308		308		924	17,164	-16,240	-94.62
雜項收入	4YY	898,508	3,668		3,668		137,285		137,285	
基金用途	5	529,320,735	27,067,013	37,609,065	-10,542,052	-28.03	215,629,933	284,255,403	-68,625,470	-24.14
國民教育計畫	53	254,807,990	12,579,005	11,297,959	1,281,046	11.34	129,419,463	128,195,615	1,223,848	0.95
學前教育計畫	54	13,993,996	889,515	961,965	-72,450	-7.53	6,035,445	7,010,574	-975,129	-13.91
一般行政管理計畫	5L	19,371,292	1,336,555	1,278,733	57,822	4.52	9,010,274	10,488,534	-1,478,260	-14.09
建築及設備計畫	5M	241,147,457	12,261,938	24,070,408	-11,808,470	-49.06	71,164,751	138,560,680	-67,395,929	-48.64
購置固定資產		241,111,457	12,261,938	24,070,408	-11,808,470	-49.06	71,164,751	138,524,680	-67,359,929	-48.63
其他		36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-8,158,468	11,994,056		11,994,056		61,360,963	-8,158,468	69,519,431	-852.11
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					97,724,305	30,732,929	66,991,376	217.98

※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。

基金來源、用途及餘絀表落後說明：

**基金來源：**

- 一、服務收入：實際數較預算數增加 2,000 元，係因覈實認列。
- 二、財產處分收入：實際數較預算數增加 155,025 元，係因變賣藝術大樓廢料收入覈實認列。
- 三、其他財產收入：實際數較預算數減少 1,400 元，係校內教職員停車收入覈實認列。
- 四、公庫撥款收入：實際數較預算數增加 96,600 元，係因收到下列款項：
  1. 106 年樹木揭根病防治作業經費(統籌款)96,900 元。
- 五、政府其他撥入收入：實際數較預算數增加 604,831 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 287,040 元。
- 六、學雜費收入：實際數較預算數減少 84,440 元，係幼兒園學雜費覈實認列。
- 七、受贈收入：實際數較預算數減少 16,240 元，係因學校實習儲金交通費覈實認列。
- 八、雜項收入：實際數較預算數增加 137,285 元，係因收到下列款項覈實認列：
  1. 呂裕美 10512-10605 宿舍使用費及房屋津貼 6,444 元。
  2. 影印卡加值收入 3,840 元。
  3. 學生簡訊服務收入 6,612 元。
  4. 數位學生證補卡費 4,010 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 3,800 元。
  9. 午餐罰款收入 6,000 元。

**基金用途：**

- 一、學前教育：主係用人費用覈實支用。
- 二、行政管理及推展：主係用人費用覈實支用。
- 三、購置固定資產：實際數較預算數減少 67,395,929 元，主係因藝術教學綜合大樓新建工程估驗計價中；另相關教學設備請購中。

## 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5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	8,692,237,010	100.00	負債	2	8,594,512,705	98.88
流動資產	11	117,587,903	1.35	流動負債	21	23,055,213	0.27
現金	111	91,367,656	1.05	應付款項	212	23,055,213	0.27
銀行存款	1112	91,217,656	1.05	應付代收款	2123	23,055,213	0.27
銀行存款-市庫存款	1112-1	65,224,957	0.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,995,678	0.17	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,733,636	0.02	其他負債	22	8,571,457,492	98.61
銀行存款-薪津專戶	1112-7	9,209,866	0.11	什項負債	221	8,571,457,492	98.61
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	53,519	0.00	存入保證金	2211	3,378,550	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,277,298	0.05
預付款項	115	26,220,247	0.30	應付代管資產	2214	8,563,783,144	98.52
預付費用	1154	26,220,247	0.30	暫收及待結轉帳項	2215	18,500	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	10,424,899	0.12	基金餘額	3	97,724,305	1.12
				基金餘額	31	97,724,305	1.12
				基金餘額	311	97,724,305	1.12
				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5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	10,424,899	0.12	本期賸餘	3112	61,360,963	0.71
退休及離職準備金	1241	4,277,298	0.05	合計：		8,692,237,010	
其他準備金	124Y	6,147,601	0.07				
其他準備金-其他	124Y-2	4,255,148	0.05				
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,892,453	0.02				
其他資產	13	8,564,224,208	98.53				
什項資產	131	8,564,224,208	98.53				
存出保證金	1311	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	441,064	0.01				
代管資產	1316	8,563,783,144	98.52				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,532,900	0.04				
代管資產-土地	1316-1	8,526,022,830	98.09				
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5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		
合計：		8,692,237,010					

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

40501447-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 5 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				12,579,005	11,297,959	11.34
		累計數				129,419,463	128,195,615	0.95
學前教育計畫		本月數				889,515	961,965	-7.53
		累計數				6,035,445	7,010,574	-13.91
合 計		本月數				13,468,520	12,259,924	9.86
		累計數				135,454,908	135,206,189	0.18



## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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	69,268,466	2,406,739	139,045,736		264,520
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						
機械及設備	28,839,188	1,154,718	2,201,857	27,792,049	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。	222,020
交通及運輸設備	3,127,301	264,000	80,800	3,310,501		
什項設備	14,439,940	1,692,709	124,082	16,008,567	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。	42,500
購建中固定資產	22,552,764	66,157,039		88,709,803		

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 5 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			123,651		
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

40501447-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 5 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	138,132,714	66,157,039		66,157,039	48	-71,975,675	-52		
房屋及建築	1,950,236	235,000,000			236,950,236	138,132,714					-138,132,714	-100	本案係委託新工處代辦，經洽該處表示已支付可辦理核銷之原始憑證計有221萬6,879元未檢選審核列帳(餘106年5月以後工程款尚在估驗計價中)，致執行未達80%。	洽請新工處儘速移回憑證。
購建中固定資產							66,157,039		66,157,039		66,157,039			
機械及設備	326,000	1,757,000			2,083,000	2,083,000	932,698		932,698	45	-1,150,302	-55		
機械及設備	326,000	1,757,000			2,083,000	2,083,000	932,698		932,698	45	-1,150,302	-55	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；另其他教學設備則由業務單位視教學需求提出。	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			2,400,202	2,400,202	1,650,209		1,650,209	69	-749,993	-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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 5 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	%		
什項設備	1,815,000	585,202			2,400,202	2,400,202	1,650,209		1,650,209	69	-749,993	-31	刻由業務單位視教學需求提出。	積極辦理。
購建中固定資產														
總計	4,355,236	237,342,202			241,697,438	142,879,916	69,003,946		69,003,946	48	-73,875,970	-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。

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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 5 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	已購還原系統軟體35,991元31套，未達1萬元移列設備零件。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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		2,160,805		2,160,805		2,160,805		1.104年統籌款校園積水工程執行21,489元；2.勤支準備金辦冷氣電源改善執行數160,000元；3.105年統籌款共融式遊戲場執行數1,999,316元。	
581 遞延修繕房屋建築費	3,769,255		3,769,255		2,160,805		2,160,805		2,160,805			
582 其他遞延支出												
總計	3,805,255		3,805,255	36,000	2,160,805	6,002.24	2,160,805		2,124,805	5,902.24		

編製日期：106年6月5日

製表人員：莊秀萍

電話：27077719#150