

4-0501447

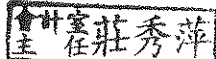
臺北市政府教育局主管


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 6 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 6 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 6 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	14,108,014	13,839,744	268,270	1.94	291,098,910	289,936,679	1,162,231	0.40
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	15,080	18,833	-3,753	-19.93	182,705	32,833	149,872	456.47
財產處分收入	451	37,667	15,080	18,833	-3,753	-19.93	170,105	18,833	151,272	803.23
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	13,382,634	13,371,657	10,977	0.08	289,195,836	288,483,128	712,708	0.25
公庫撥款收入	462	518,235,164	13,371,657	13,371,657			288,580,028	288,483,128	96,900	0.03
政府其他撥入收入	46Y		10,977		10,977		615,808		615,808	
教學收入	4S	1,908,600	543,405		543,405		1,413,265	954,300	458,965	48.09
學雜費收入	4S1	1,908,600	543,405		543,405		1,413,265	954,300	458,965	48.09
其他收入	4Y	932,836	166,895	449,254	-282,359	-62.85	305,104	466,418	-161,314	-34.59
受贈收入	4YO	34,328	43,594		43,594		44,518	17,164	27,354	159.37
雜項收入	4YY	898,508	123,301	449,254	-325,953	-72.55	260,586	449,254	-188,668	-42.00
基金用途	5	529,320,735	18,501,031	13,839,744	4,661,287	33.68	234,130,964	298,095,147	-63,964,183	-21.46
國民教育計畫	53	254,807,990	11,672,722	11,359,261	313,461	2.76	141,092,185	139,554,876	1,537,309	1.10
學前教育計畫	54	13,993,996	833,637	979,590	-145,953	-14.90	6,869,082	7,990,164	-1,121,082	-14.03
一般行政管理計畫	5L	19,371,292	1,241,731	1,500,893	-259,162	-17.27	10,252,005	11,989,427	-1,737,422	-14.49
建築及設備計畫	5M	241,147,457	4,752,941		4,752,941		75,917,692	138,560,680	-62,642,988	-45.21
購置固定資產		241,111,457	4,752,941		4,752,941		75,917,692	138,524,680	-62,606,988	-45.20
其他		36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-8,158,468	-4,393,017		-4,393,017		56,967,946	-8,158,468	65,126,414	-798.27
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					93,331,288	30,732,929	62,598,359	203.68

※本年度奉准先行辦理數合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 151,272 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 96,900 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 615,808 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。
  5. RA6306 105(2)國中小無力繳交代收代辦經費 10,977 元。
- 六、學雜費收入：實際數較預算數增加 458,965 元，係因收到祝你好孕等補助經費。
- 七、受贈收入：實際數較預算數增加 27,354 元，係因學校實習儲金交通費及園遊會捐款覈實認列。
- 八、雜項收入：實際數較預算數減少 188,668 元，係因收到下列款項覈實認列：
  1. 呂裕美 10512-10606 宿舍使用費及房屋津貼 7,518 元。
  2. 影印卡加值收入 4,340 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 4,300 元。
  9. 午餐罰款收入 6,000 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。

**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、**建築及設備**：實際數較預算數減少 62,642,988 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6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	8,674,146,741	100.00	負債	2	8,580,815,453	98.92
流動資產	11	101,698,833	1.17	流動負債	21	9,435,193	0.11
現金	111	76,839,348	0.89	應付款項	212	9,435,193	0.11
銀行存款	1112	76,689,348	0.88	應付代收款	2123	9,435,193	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	64,688,850	0.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,270,202	0.12	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,676,505	0.02	其他負債	22	8,571,380,260	98.82
銀行存款-薪津專戶	1112-7	269	0.00	什項負債	221	8,571,380,260	98.82
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	53,522	0.00	存入保證金	2211	3,268,550	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,310,066	0.05
預付款項	115	24,859,485	0.29	應付代管資產	2214	8,563,783,144	98.73
預付費用	1154	24,859,485	0.29	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	7,961,519	0.09	基金餘額	3	93,331,288	1.08
				基金餘額	31	93,331,288	1.08
				基金餘額	311	93,331,288	1.08
				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6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	7,961,519	0.09	本期賸餘	3112	56,967,946	0.66
退休及離職準備金	1241	4,310,066	0.05	合計：		8,674,146,741	
其他準備金	124Y	3,651,453	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,719,086	0.02				
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,932,367	0.02				
其他資產	13	8,564,486,389	98.74				
什項資產	131	8,564,486,389	98.74				
存出保證金	1311	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	703,245	0.01				
代管資產	1316	8,563,783,144	98.73				
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	98.29				
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6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		
合計：		8,674,146,741					
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 6 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				11,672,722	11,359,261	2.76
		累計數				141,092,185	139,554,876	1.10
學前教育計畫		本月數				833,637	979,590	-14.90
		累計數				6,869,082	7,990,164	-14.03
合 計		本月數				12,506,359	12,338,851	1.36
		累計數				147,961,267	147,545,040	0.28



## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	71,552,145	6,509,089	137,227,065		331,320
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	4,346,703	25,647,203	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	314,000	643,884	2,797,417	1. 課後照顧行政費購監視器2部50000元。	50,000
什項設備	14,439,940	1,692,709	1,493,502	14,639,147	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	68,373,918		90,926,682	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 6 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。	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

40501447-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 6 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	68,373,918		68,373,918	49	-69,758,796	-51	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292萬7,941元未檢選審核列帳(除106年6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。	
房屋及建築	1,950,236	235,000,000			236,950,236	138,132,714					-138,132,714	-100			
購建中固定資產							68,373,918		68,373,918		68,373,918				
機械及設備	326,000	1,757,000	53,718		2,136,718	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；另資訊相關設備已上網公告招標惟因未達三家流標， <del>暫</del> 正辦理第2次公告程序。	積極辦理。	
機械及設備	326,000	1,757,000	53,718		2,136,718	2,083,000	932,698		932,698	45	-1,150,302	-55			
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	2,400,202	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 6 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	307,795		2,707,997	2,400,202	1,650,209		1,650,209	69	-749,993	-31	主係資訊相關設備已上網公告 招標惟因未達三家流標，刻正 辦理第2次公告程序。	積極辦理。
購建中固定資產														
總計	4,355,236	237,342,202	361,513		242,058,951	142,879,916	71,220,825		71,220,825	50	-71,659,091	-50		

※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 6 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	已購置原系統軟體35,991元31套，未達1萬元移列設備零件。  1.104年統籌款校園積水工程執行1,489元；2.勤支準備金辦冷氣電源改善1行數2,695,062元；3.105年統籌款共融式遊戲場執行數1,999,316元。	
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	4,696,867			4,696,867		4,696,867			
581 遞延修繕房屋建築物	3,769,255		3,769,255	4,696,867			4,696,867		4,696,867			
582 其他遞延支出												
總計	3,805,255		3,805,255	36,000	4,696,867	13,046.85	4,696,867		4,660,867	12,946.85		