

4-0501447

臺北市政府教育局主管

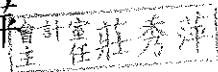
臺北市地方發展教育基金-臺北市大安區建安國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中 華 民 國 106 年 9 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 9 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、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11-12 頁
六、購建無形資產執行情形明細表.....	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 9 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	90,694,078	90,165,163	528,915	0.59	489,756,924	488,622,008	1,134,916	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	12,269	14,000	-1,731	-12.36	194,974	46,833	148,141	316.32
財產處分收入	451	37,667					170,105	18,833	151,272	803.23
利息收入	454		269		269		269		269	
其他財產收入	45Y	28,000	12,000	14,000	-2,000	-14.29	24,600	28,000	-3,400	-12.14
政府撥入收入	46	518,235,164	89,291,663	89,196,863	94,800	0.11	486,366,680	485,730,903	635,777	0.13
公庫撥款收入	462	518,235,164	89,291,663	89,196,863	94,800	0.11	485,922,603	485,730,903	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		954,300	-954,300	-100.00	1,413,265	1,908,600	-495,335	-25.95
學雜費收入	4S1	1,908,600		954,300	-954,300	-100.00	1,413,265	1,908,600	-495,335	-25.95
其他收入	4Y	932,836	1,390,146		1,390,146		1,770,505	915,672	854,833	93.36
受贈收入	4YO	34,328	308		308		45,134	17,164	27,970	162.96
雜項收入	4YY	898,508	1,389,838		1,389,838		1,725,371	898,508	826,863	92.03
基金用途	5	529,320,735	18,872,752	90,165,163	-71,292,411	-79.07	342,041,176	496,780,476	-154,739,300	-31.15
國民教育計畫	53	254,807,990	11,664,987	13,426,122	-1,761,135	-13.12	222,861,438	231,495,806	-8,634,368	-3.73
學前教育計畫	54	13,993,996	913,575	1,009,017	-95,442	-9.46	9,355,966	11,999,952	-2,643,986	-22.03
一般行政管理計畫	5L	19,371,292	1,329,622	1,389,623	-60,001	-4.32	13,918,821	15,906,516	-1,987,695	-12.50
建築及設備計畫	5M	241,147,457	4,964,568	74,340,401	-69,375,833	-93.32	95,904,951	237,378,202	-141,473,251	-59.60
購置固定資產		241,111,457	4,964,568	74,340,401	-69,375,833	-93.32	95,904,951	237,342,202	-141,437,251	-59.59
其他		36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-8,158,468	71,821,326		71,821,326		147,715,748	-8,158,468	155,874,216	-1,910.58
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					184,079,090	30,732,929	153,346,161	498.96

※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 3,400 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，係幼兒學雜費覈實認列。
- 八、受贈收入：實際數較預算數增加 27,970 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 826,863 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. 影印卡增值收入 4,440 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. 冷氣卡增值收入 6,600 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汙費 686 元。
16. 105 學年代收代辦餘款繳庫 1,371,149 元。

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 141,473,251 元，主係藝術教學綜合大樓新建工程因一例一休新法規實行及與鄰近大安國中作息不同(期中期末考)等致工期有所延誤；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9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	8,763,933,714	100.00	負債	2	8,579,854,624	97.90
流動資產	11	190,495,329	2.17	流動負債	21	8,197,410	0.09
現金	111	133,227,124	1.52	應付款項	212	8,197,410	0.09
銀行存款	1112	133,077,124	1.52	應付代收款	2123	8,197,410	0.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	121,800,592	1.39	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,447,439	0.11	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,775,571	0.02	其他負債	22	8,571,657,214	97.81
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	什項負債	221	8,571,657,214	97.81
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	53,522	0.00	存入保證金	2211	3,644,550	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,229,020	0.05
預付款項	115	57,268,205	0.65	應付代管資產	2214	8,563,783,144	97.72
預付費用	1154	57,268,205	0.65	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	9,089,813	0.10	基金餘額	3	184,079,090	2.10
				基金餘額	31	184,079,090	2.10
				基金餘額	311	184,079,090	2.10
				累積餘額	3111	36,363,342	0.41

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9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	9,089,813	0.10	本期賸餘	3112	147,715,748	1.69
退休及離職準備金	1241	4,229,020	0.05	合計：		8,763,933,714	
其他準備金	124Y	4,860,793	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	2,936,810	0.03				
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,923,983	0.02				
其他資產	13	8,564,348,572	97.72				
什項資產	131	8,564,348,572	97.72				
存出保證金	1311	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	565,428	0.01				
代管資產	1316	8,563,783,144	97.72				
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	97.04				
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

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9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：		8,763,933,714					

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

40501447-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 9 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				11,664,987	13,426,122	-13.12
		累計數				222,861,438	231,495,806	-3.73
學前教育計畫		本月數				913,575	1,009,017	-9.46
		累計數				9,355,966	11,999,952	-22.03
合 計		本月數				12,578,562	14,435,139	-12.86
		累計數				232,217,404	243,495,758	-4.63

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	90,780,266	6,513,288	156,450,987		632,472
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 9 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	1,309,321	4,350,902	25,797,607	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。	376,623
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

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	1,867,258	1,493,502	14,813,696	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。	189,049
購建中固定資產	22,552,764	87,272,887		109,825,651		
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

40501447-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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	87,272,887		87,272,887	37	-149,677,349	-63	本案係委託新工處代辦，因一例一休新法規實行及與鄰近大安國中作息不同(期中期末考)導致工期有所延誤。	洽請新工處積極辦理。	
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							87,272,887		87,272,887		87,272,887				
機械及設備	326,000	1,757,000	53,718		2,136,718	2,136,718	932,698		932,698	44	-1,204,020	-56	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；另資訊設備已驗收則正辦理後續付款作業。	積極辦理。	
機械及設備	326,000	1,757,000	53,718		2,136,718	2,136,718	932,698		932,698	44	-1,204,020	-56			
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	1,678,209		1,678,209	62	-1,029,788	-38	資訊設備已驗收則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	1,678,209		1,678,209	62	-1,029,788	-38			

※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 9 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	%		
購建中固定資產														
總計	4,355,236	237,342,202	361,513		242,058,951	242,058,951	90,147,794		90,147,794	37	-151,911,157	-63		

※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 9 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(-)			
					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		5,757,157		5,757,157		5,757,157		1.104年統籌款校園積水工程執行數1,051,489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；4.106年預算育美樓屋頂防漏執行數6,427元。5.106年統籌款校園教學與學習空間優化工程執行數1,530元。6.106年統籌款休息區遊戲場整修工程執行數2,333元。	
581 遞延修繕房屋建築	3,769,255		3,769,255		5,757,157		5,757,157		5,757,157			
582 其他遞延支出												
總計	3,805,255		3,805,255	36,000	5,757,157	15,992.10	5,757,157		5,721,157	15,892.10		