

4-3-2

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立教育大學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國97年12月份

主辦會計人員 王雅玲

機關長官 林天祐

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國97年12月份

單位：新台幣元

科 編號	目 名稱	本年度可用預算數				本月份				本年度截至本月份累計數			
		合計	以前年度保留數	本年度法定預算數	奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數	預算數	實際數	比較增減(-)		預算數	實際數	比較增減(-)	
								金額	%			金額	%
4	基金來源	827,070,125		827,070,125		54,800,000	64,598,003	9,798,003	17.87	827,070,125	863,801,321	36,731,196	4.44
43	勞務收入	1,402,000		1,402,000		42,000	12,614	-29,386	-69.96	1,402,000	1,214,138	-187,862	-13.39
431	服務收入	1,402,000		1,402,000		42,000	12,614	-29,386	-69.96	1,402,000	1,214,138	-187,862	-13.39
45	財產收入	10,238,653		10,238,653		265,153	750,999	485,846	183.23	10,238,653	11,512,713	1,274,060	12.44
451	財產處分收入	40,000		40,000		20,000	3,320	-16,680	-83.40	40,000	109,712	69,712	174.28
452	租金收入	324,000		324,000			50,000	50,000		324,000	519,500	195,500	60.33
454	利息收入	90,153		90,153		45,153	38,589	-6,564	-14.53	90,153	77,980	-12,173	-13.50
45Y	其他財產收入	9,784,500		9,784,500		200,000	659,090	459,090	229.54	9,784,500	10,805,521	1,021,021	10.43
46	政府撥入收入	629,574,272		629,574,272		53,815,647	54,715,677	900,030	1.67	629,574,272	672,719,910	43,145,638	6.85
462	市庫撥款收入	629,574,272		629,574,272		53,815,647	54,885,514	1,069,867	1.98	629,574,272	632,226,577	2,652,305	0.42
46Y	政府其他撥入收入						-169,837	-169,837			40,493,333	40,493,333	
4S	教學收入	185,155,200		185,155,200		607,200	8,526,615	7,919,415	1304.25	185,155,200	176,608,567	-8,546,633	-4.61
4S1	學雜費收入	135,107,200		135,107,200		207,200	8,488,182	8,280,982	3996.61	135,107,200	132,954,983	-2,152,217	-1.59
4S2	推廣教育收入	50,048,000		50,048,000		400,000	38,433	-361,567	-90.39	50,048,000	43,653,584	-6,394,416	-12.77
4Y	其他收入	700,000		700,000		70,000	592,098	522,098	745.85	700,000	1,745,993	1,045,993	149.42
4Y1	受贈收入	500,000		500,000		50,000	15,095	-34,905	-69.81	500,000	675,466	175,466	35.09
4YY	雜項收入	200,000		200,000		20,000	577,003	557,003	2785.01	200,000	1,070,527	870,527	435.26
5	基金用途	850,377,120	9,452,607	829,790,870	11,133,643	65,933,643	88,935,108	23,001,465	34.88	850,377,120	799,031,730	-51,345,390	-6.03
51	各科教育	604,579,558		604,579,558		42,500,000	58,448,858	15,948,858	37.52	604,579,558	548,797,757	-55,781,801	-9.22
511	高等及高職教育業務計畫	604,579,558		604,579,558		42,500,000	58,448,858	15,948,858	37.52	604,579,558	548,797,757	-55,781,801	-9.22
52	其他教育	59,059,155		59,059,155		4,700,000	9,722,162	5,022,162	106.85	59,059,155	68,967,991	9,908,836	16.77
521	其他教育業務計畫	59,059,155		59,059,155		4,700,000	9,722,162	5,022,162	106.85	59,059,155	68,967,991	9,908,836	16.77
56	一般行政	112,613,349		112,613,349		7,600,000	12,343,951	4,743,951	62.42	112,613,349	114,522,328	1,908,979	1.69
561	一般行政管理計畫	112,613,349		112,613,349		7,600,000	12,343,951	4,743,951	62.42	112,613,349	114,522,328	1,908,979	1.69
58	建築及設備	74,125,058	9,452,607	53,538,808	11,133,643	11,133,643	8,420,137	-2,713,506	-24.37	74,125,058	66,743,654	-7,381,404	-9.95
581	建築及設備計畫	74,125,058	9,452,607	53,538,808	11,133,643	11,133,643	8,420,137	-2,713,506	-24.37	74,125,058	66,743,654	-7,381,404	-9.95
	購置固定資產	53,600,880	1,328,429	41,138,808	11,133,643	11,133,643	7,024,651	-4,108,992	-36.90	53,600,880	46,547,077	-7,053,803	-13.15
	其他	20,524,178	8,124,178	12,400,000			1,395,486	1,395,486		20,524,178	20,196,577	-327,601	-1.59
6	本期積餘(短絀-)	-23,306,995	-9,452,607	-2,720,745	-11,133,643	-11,133,643	-24,337,105	-13,203,462	118.59	-23,306,995	64,769,591	88,076,586	-377.89
71	期初累積積餘(短絀-)	49,108,114		49,108,114						49,108,114	140,492,313	91,384,199	186.08
72	期末累積積餘(短絀-)	25,801,119	-9,452,607	46,387,369	-11,133,643	-11,133,643	-24,337,105	-13,203,462	118.59	25,801,119	205,261,904	179,460,785	695.55

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之二十以上之增減原因說明：

- 一、財產處分收入因：
係報廢財產收入。
- 二、租金收入因：
學生餐廳租金收入。
- 三、政府其他撥入收入因：
其他政府機關委辦及補助收入。
- 四、推廣教育收入因：
進修推廣班招生人數減少。
- 五、受贈收入因：
本校各項獎學金利息收入。
- 六、雜項收入因：
學生宿舍自繳電費收入及行政大樓學生宿舍防水工程逾期罰款485,844元、勞安扣款2,000元等。
- 七、高等及高職教育業務計畫因：

人員進用數較預算數低，用人費用覈實支用節餘另節餘水電費等服務費用。

八、其他教育業務計畫因：

- 一、辦理教育部卓越師資培育獎學金 13,816,000元
- 二、辦理輔導身心障礙學生工作計畫
- 三、推動學前及國民教育階段計畫
- 四、97年度公費生補助款
- 五、97年度實習津貼 2,160,000元
- 六、辦理推動奈米科技前瞻人才培育計畫
- 七、辦理大學院校跨領域學位學程及學分學程計畫500,000元
- 八、參加第13屆澳洲與紐西蘭運動管理協會學術研討會補助款
- 九、辦理97學生事務與輔導工作計畫

十、辦理落實輔導教育計畫

畫

- 十一、推動奈米科技前瞻人才培育計畫補助款
- 十二、推動大學師資生實踐史懷哲精神教育服務計畫補助款
- 十三、清寒僑生獎、助學金
- 十四、圍棋智慧賽程式專題設計培育計畫補助款
- 十五、辦理地方教育輔導計畫補助款
- 十六、臺灣、日本、韓國幼稚園課程研習會補助款 400,000元
- 十七、推動轉型發展計畫補助款 2,072,878

九、建築及設備計畫之購置固定資產部分因：

製表：

覆核：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學

平 衡 表

中華民國97年12月31日

單位：新台幣元

資 產		金 額	%	負 債 及 基 金 餘 額		金 額	%
編 號	檢 查 號 碼 科 目 名 稱			編 號	檢 查 號 碼 科 目 名 稱		
	資 產 總 計	7,224,994,435	100.00		負 債 及 基 金 餘 額 總 計	7,224,994,435	100.00
1	0 資 產	7,224,994,435	100.00	2	9 負 債	7,019,732,531	97.15
11	8 流動資產	250,268,096	3.46	21	7 流動負債	49,264,593	0.68
111	5 現金	224,674,865	3.10	212	1 應付款項	49,264,593	0.68
1112	8 銀行存款	224,674,865	3.10	2123	A 應付代收款	48,259,802	0.66
1112-1	銀行存款-市庫存款	170,202,102	2.35	2125	3 應付費用	1,004,791	0.01
1112-2	銀行存款-保管款	54,472,763	0.75	22	5 其他負債	6,970,467,938	96.47
115	4 預付款項	25,593,231	0.35	221	2 什項負債	6,970,467,938	96.47
1154	0 預付費用	24,872,910	0.34	2211	9 存入保證金	6,348,991	0.08
115Y	7 其他預付款	720,321	0.01	2213	1 應付退休及離職金	4,431,263	0.06
12	6 長期應收款項、貸墊款及準備金	23,959,967	0.33	2214	4 應付代管資產	6,950,766,372	96.20
124	5 準備金	23,959,967	0.33	2215	4 暫收及待結轉帳項	8,921,312	0.12
1241	1 退休及離職準備金	4,431,263	0.06	3	8 基金餘額	205,261,904	2.84
124Y	8 其他準備金	19,528,704	0.27	31	6 累積餘絀(-)	205,261,904	2.84
124Y-1	其他準備金-獎助學金	11,705,512	0.16	311	3 累積積餘	205,261,904	2.84
124Y-2	其他準備金-其他	7,823,192	0.10	3111	0 累積積餘	205,261,904	2.84
13	4 其他資產	6,950,766,372	96.20				
131	1 什項資產	6,950,766,372	96.20				
1316	3 代管資產	6,950,766,372	96.20				
1316-0	代管資產-土地改良物	1,756,329	0.02				
1316-1	代管資產-土地	6,142,512,000	85.01				
1316-2	代管資產-房屋建築及設備	806,498,043	11.16				

註：截至本月底止信託代理與保證之資產與負債各有 867,720元。
 保證品 867,720
 應付保證品 867,720

製表：

覆核：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
主要業務計畫執行明細表
中華民國97年12月份

單位：新台幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
			預算數	實際數	占預算數%	預 算 數	實 際 數	增減(-)%
名 稱	單位							
高等及高職教育業務計畫		本月數				42,500,000	58,448,858	37.52
		累計數				604,579,558	548,797,757	-9.22
其他教育業務計畫		本月數				4,700,000	9,722,162	106.85
		累計數				59,059,155	68,967,991	16.77
一般行政管理計畫		本月數				7,600,000	12,343,951	62.42
		累計數				112,613,349	114,522,328	1.69
建築及設備計畫		本月數				11,133,643	8,420,137	-24.37
		累計數				74,125,058	66,743,654	-9.95

備註：預算執行差異增減超過20%說明原因詳基金來源、用途及餘絀表

製表：

覆 核：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
固定項目增減情形表
中華民國97年12月份

單位：新台幣元

項 目	期初餘額	截至本月增加	截至本月減少	期末餘額	說 明	補入財產	接受他人贈與及其他
資產	575,715,856	52,970,539	32,059,406	596,626,989			2,889,036
長期投資	0	0	0	0			
土地	0	0	0	0			
土地改良物	0	0	0	0			
房屋及建築	0	0	0	0			
機械及設備	242,160,300	26,407,650	21,469,399	247,098,551	一、贈予係術科音樂大考經費購置印表機一台39,900元、國科會專案購置乾燥機、低溫恆溫器、電磁攪拌器、個人電腦、數位相機、印表機等計680,794元，校長培育班購置個人電腦、數位相機、印表機、影像分析處理設備等437,668元，信義房屋贈予影像分析處理設備156,000元，雅和建設贈電腦主機一台25,024元。 二、與財產分類表差異數3,971,006元係未及於年度內補辦預算，下年度完成補辦預算時登財產統制帳。		1,339,386
交通及運輸設備	46,002,040	4,008,605	2,322,512	47,688,133	一、贈予係國科會專案購置電視攝影機34,900元，信義房屋贈麥克風及揚聲器等設備計610,440元及中央大學高解象衛星影像記錄22,728元。 二、與財產分類表差異數40,355元係未及於年度內補辦預算，下年度完成補辦預算時登財產統制帳。		668,068
什項設備	271,135,655	17,988,328	8,267,495	280,856,488	一、贈予係常年泳訓班經費購置飲水機一台36,600元、三溫暖機電設備218,370元，校長培育班經費購置多功能講桌91,632元，國科會書籍等121,480元，敦揚科技贈電子白板一架220,000元，信義房屋贈螢幕櫃檯等計193,500元。 二、與財產分類表差異數2,734,920元係未及於年度內補辦預算，下年度完成補辦預算時登財產統制帳。		881,582
購建中固定資產	172,716	1,031,530	0	1,204,246			
電腦軟體	16,245,145	3,534,426	0	19,779,571			
權利	0	0	0	0			
其他	0	0	0	0			
負債							
長期債務							

註：92年度以前已提列折舊11,166,019元(包括機械及設備累計折舊7,916,014元、交通及運輸設備累計折舊617,964元、什項設備累計折舊2,632,041元)及已攤銷費用94,580元(包括電腦軟體94,580元、)

製表：

覆 核：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
購建固定資產執行情形明細表(一)
中華民國97年12月份

單位：新台幣元

項目名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						節餘數	累計工程進度		
	合計	以前年度保留數	本年度法定預算數	奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數	調整數		實際執行數				比較增減(-)			契約責任數	預估%	實際%
							合計	占累計預算分配數 % (3)/(2)	實支數	應付未付數	金額	%				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(5)	(7)=(3)/(2)	(8)	(9)	(10)=(3)-(2)	(11)/(2)						
總計	53,600,880	1,328,429	41,138,808	11,133,643		53,600,880	46,547,077	86.84	46,547,077		-7,053,803	-13.15				
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	2,040,000	540,000	1,500,000			2,040,000	1,031,530	50.56	1,031,530		-1,008,470	-49.43				
房屋及建築	2,040,000	540,000	1,500,000			2,040,000					-2,040,000	-100.00				
購建中固定資產							1,031,530		1,031,530							
機械及設備	27,873,635		18,792,208	9,081,427		27,873,635	25,032,264	89.80	25,032,264		-2,841,371	-10.19				
機械及設備	27,873,635		18,792,208	9,081,427		27,873,635	25,032,264	89.80	25,032,264		-2,841,371	-10.19				
購建中固定資產																
交通及運輸設備	3,785,058	757,258	2,000,000	1,027,800		3,785,058	3,340,537	88.25	3,340,537		-444,521	-11.74				
交通及運輸設備	3,785,058	757,258	2,000,000	1,027,800		3,785,058	3,340,537	88.25	3,340,537		-444,521	-11.74				
購建中固定資產																
什項設備	19,902,187	31,171	18,846,600	1,024,416		19,902,187	17,142,746	86.13	17,142,746		-2,759,441	-13.86				
什項設備	19,902,187	31,171	18,846,600	1,024,416		19,902,187	17,142,746	86.13	17,142,746		-2,759,441	-13.86				
購建中固定資產																

製表：

覆核：

**臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
購建固定資產執行情形明細表(二)
中華民國97年12月份**

單位：新台幣元

科 目 名 稱	差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
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 房屋及建築 購建中固定資產 機械及設備 機械及設備 購建中固定資產 交通及運輸設備 交通及運輸設備 購建中固定資產 什項設備 什項設備 購建中固定資產		

製表：

覆 核：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表(一)
中華民國97年12月份

單位：新台幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數	執行情形						節餘數	累計工程進度			
	合計	以前年度保留數	本年度法定預算數		實際執行數				比較增減(-)			契約責任數	節餘數	預估	實際
					合計	占累計預算分配數 %(3)/(2)	實支數	應付未付數	金額	%				%	%
(1)			(2)	(3)=(4)+(5)	(3)/(2)	(4)	(5)	(6)=(3)-(2)	(6)/(2)						
總計	20,524,178	8,124,178	12,400,000	20,524,178	20,196,577	98.40	20,196,577		-327,601	-1.59					
購置無形資產	4,400,000		4,400,000	4,400,000	4,400,000	100.00	4,400,000								
購置電腦軟體	4,400,000		4,400,000	4,400,000	3,534,426	80.32	3,534,426		-865,574	-19.67					
購置權利					3,534,426	80.32	3,534,426		-865,574	-19.67					
遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	16,124,178	8,124,178	8,000,000	16,124,178	16,662,151	103.33	16,662,151		537,973	3.33					
遞延修繕房屋建築支出															
其他遞延支出	16,124,178	8,124,178	8,000,000	16,124,178	16,662,151	103.33	16,662,151		537,973	3.33					

製表：

覆核：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表(二)
中華民國97年12月份

單位：新台幣元

科 目 名 稱	差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
購置無形資產 購置電腦軟體 購置權利 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) 遞延修繕房屋建築支出 其他遞延支出		

製表：

覆核：

