

tech_no: 0502

列印時間：96.10.08 09:27

如果您看到畫面的列印時間不是現在時間，請點[重新整理]圖示(在首頁小房子左邊)，這樣才會下載新的accmon檔

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96年9月份

主辦會計人員 王雅玲

機關長官 劉源俊

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96年9月份

單位：新台幣元

科 目		本 年 度 可 用 預 算 數				本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
編號	名 稱	合 計	以前年度保留數	本年度法	奉准先行辦理	預 算 數	實 際 數	比 較 增 減 (-)		預 算 數	實 際 數	比 較 增 減 (-)		
				定預算數	俟以後年度補辦預算數			金 額	%			金 額	%	
4	基金來源	738,233,159		738,233,159		58,453,500	75,483,577	17,030,077	29.13	566,656,619	614,168,255	47,511,636	8.38	
43	勞務收入	1,402,000		1,402,000		14,000	17,401	3,401	24.29	1,236,000	1,078,441	-157,559	-12.74	
431	服務收入	1,402,000		1,402,000		14,000	17,401	3,401	24.29	1,236,000	1,078,441	-157,559	-12.74	
45	財產收入	10,359,653		10,359,653		800,000	4,187,200	3,387,200	423.40	7,019,500	9,747,284	2,727,784	38.86	
451	財產處分收入	50,000		50,000						37,500	47,140	9,640	25.70	
452	租金收入	200,000		200,000			220,000	220,000		132,000	442,085	310,085	234.91	
454	利息收入	90,153		90,153						45,000	37,688	-7,312	-16.24	
45Y	其他財產收入	10,019,500		10,019,500		800,000	3,967,200	3,167,200	395.90	6,805,000	9,220,371	2,415,371	35.49	
46	政府撥入收入	542,020,956		542,020,956		15,413,500	16,036,392	622,892	4.04	410,767,119	463,673,326	52,906,207	12.87	
462	市庫撥款收入	542,020,956		542,020,956		15,413,500	15,413,500			410,767,119	411,381,729	614,610	0.14	
46Y	政府其他撥入收入						622,892	622,892			52,291,597	52,291,597		
4S	教學收入	183,370,550		183,370,550		42,150,000	55,232,724	13,082,724	31.03	146,800,000	139,285,952	-7,514,048	-5.11	
4S1	學雜費收入	132,906,300		132,906,300		42,000,000	53,311,383	11,311,383	26.93	117,350,000	115,580,272	-1,769,728	-1.50	
4S2	推廣教育收入	50,464,250		50,464,250		150,000	1,921,341	1,771,341	1180.89	29,450,000	23,705,680	-5,744,320	-19.50	
4Y	其他收入	1,080,000		1,080,000		76,000	9,860	-66,140	-87.02	834,000	383,252	-450,748	-54.04	
4Y1	受贈收入	500,000		500,000		41,000	7,155	-33,845	-82.54	369,000	85,927	-283,073	-76.71	
4YY	雜項收入	580,000		580,000		35,000	2,705	-32,295	-92.27	465,000	297,325	-167,675	-36.05	
5	基金用途	803,233,725		789,259,880	13,973,845	58,453,500	40,440,697	-18,012,803	-30.81	617,683,340	549,470,413	-68,212,927	-11.04	
51	各科教育	567,517,232		567,517,232		40,500,000	27,896,743	-12,603,257	-31.11	446,017,232	390,426,832	-55,590,400	-12.46	
511	高等及高職教育業務計畫	567,517,232		567,517,232		40,500,000	27,896,743	-12,603,257	-31.11	446,017,232	390,426,832	-55,590,400	-12.46	
52	其他教育	55,377,405		55,377,405		4,500,000	4,370,864	-129,136	-2.86	41,877,405	53,205,431	11,328,026	27.05	
521	其他教育業務計畫	55,377,405		55,377,405		4,500,000	4,370,864	-129,136	-2.86	41,877,405	53,205,431	11,328,026	27.05	
56	一般行政	112,563,541		112,563,541		7,800,000	7,188,747	-611,253	-7.83	89,163,541	71,711,270	-17,452,271	-19.57	
561	一般行政管理計畫	112,563,541		112,563,541		7,800,000	7,188,747	-611,253	-7.83	89,163,541	71,711,270	-17,452,271	-19.57	
58	建築及設備	67,775,547		53,801,702	13,973,845	5,653,500	984,343	-4,669,157	-82.58	40,625,162	34,126,880	-6,498,282	-15.99	
581	建築及設備計畫	67,775,547		53,801,702	13,973,845	5,653,500	984,343	-4,669,157	-82.58	40,625,162	34,126,880	-6,498,282	-15.99	
	購置固定資產	50,605,707		36,631,862	13,973,845	2,072,100	934,843	-1,137,257	-54.88	33,306,562	29,602,866	-3,703,696	-11.12	
	其他	17,169,840		17,169,840		3,581,400	49,500	-3,531,900	-98.61	7,318,600	4,524,014	-2,794,586	-38.18	
6	本期賸餘(短絀-)	-65,000,566		-51,026,721	-13,973,845		35,042,880	35,042,880		-51,026,721	64,697,842	115,724,563	-226.79	
71	期初累積賸餘(短絀-)	89,041,683		89,041,683						89,041,683	100,134,835	11,093,152	12.45	
72	期末累積賸餘(短絀-)	24,041,117		38,014,962	-13,973,845		35,042,880	35,042,880		38,014,962	164,832,677	126,817,715	333.59	

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：
係報廢財產處分收入。
- 二、租金收入因：
學生餐廳租金收入。
- 三、其他財產收入因：
係學生住宿費收入。
- 四、政府其他撥入收入因：
其他政府機關委辦及補助收入。
- 五、推廣教育收入因：
進修推廣班招生人數減少。
- 六、受贈收入因：
本校各項獎學金利息收入。
- 七、雜項收入因：
係因電子領標故圖說工本費收入減少所致。

- 八、 高等及高職教育業務計畫之其他部分因：
員工薪金提前分配。
- 九、 其他教育業務計畫之其他部分因：
收支並列業務項目，核實支應。
教育部補助業務計畫
- 1.推動師範大學校院轉型發展計畫-經常門截至六月份4,092,000元
 - 2.公私立幼稚園輔導計畫。
 - 3.清寒僑生助學金
 - 4.僑生入學暨節日聯誼活動費
 - 5.辦理推動轉型發展計畫-資本門
 - 6.辦理推動轉型發展計畫-經常門
 - 7.民俗體育計畫
 - 8.2007台灣教育學術研討會補助款
 - 9.輔導身心障礙生工作計畫-經常門
 - 10.實習教師實習津貼截至六月份21,312,000元
 - 11.推動學前及國民教育階段計畫
 - 12.僑生獎學金
 - 13.卓越師資培育獎學金截至六月份4,984,000元
 - 14.師資培育公費生補助款
- 十、 一般行政管理計畫之其他部分因：
員工薪金提前分配。
- 十一、 建築及設備計畫之其他部分因：
係教育局統籌款併決算辦理。
- 1.大直校區圍牆案
 - 2.音樂教室整修
 - 3.殷光煜宿舍自願搬遷補助費

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96年9月30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		
1	0	資 產 總 計	7,023,030,089	100.00		負債及基金餘額總計	7,023,030,089	100.00
11	8	資 產	7,023,030,089	100.00	2	9	負 債	6,858,197,412
111	5	流動資產	217,505,433	3.09	21	7	流動負債	63,831,873
1111	1	現金	179,512,839	2.55	212	1	應付款項	63,831,873
11111		庫存現金	49,952	0.00	2123	A	應付代收款	57,584,583
1112-1		銀行存款 - 市庫存款	114,194,109	1.62	2125	3	應付費用	6,247,290
1112-2		銀行存款 - 保管款	61,331,029	0.87	22	5	其他負債	6,794,365,539
1112-6		銀行存款 - 代繳費款專戶	3,637,749	0.05	221	2	什項負債	6,794,365,539
1113	4	零用及週轉金	300,000	0.00	2211	9	存入保證金	8,029,677
115	4	預付款項	37,992,594	0.54	2213	1	應付退休及離職金	3,595,868
1154	0	預付費用	37,992,594	0.54	2214	4	應付代管資產	6,782,739,994
12	6	長期應收款項、貸墊款及準備金	22,784,662	0.32	3	8	基金餘額	164,832,677
124	5	準備金	22,784,662	0.32	31	6	累積餘絀(-)	164,832,677
1241	1	退休及離職準備金	3,595,868	0.05	311	3	累積賸餘	164,832,677
124Y-1		其他準備金-獎助學金	11,365,602	0.16	3111	0	累積賸餘	100,134,835
124Y-2		其他準備金-其他	7,823,192	0.11	3112	6	本期賸餘	64,697,842
13	4	其他資產	6,782,739,994	96.57				
131	1	什項資產	6,782,739,994	96.57				
1316-0		代管資產-土地改良物	1,756,329	0.02				
1316-1		代管資產-土地	5,969,887,750	85.00				
1316-2		代管資產-房屋建築及設備	811,095,915	11.54				

註：截至本月底止信託代理與保證之資產與負債各有 3,887,080元。
 保證品 3,887,080
 應付保證品 3,887,080

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96年9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		
名 稱	單位		預算數	實際數	占預算數%	預 算 數	實 際 數	增減(-)%
高等及高職教育業務計畫		本月數				40,500,000	27,896,743	-31.11
		累計數				446,017,232	390,426,832	-12.46
其他教育業務計畫		本月數				4,500,000	4,370,864	-2.86
		累計數				41,877,405	53,205,431	27.05
一般行政管理計畫		本月數				7,800,000	7,188,747	-7.83
		累計數				89,163,541	71,711,270	-19.57
建築及設備計畫		本月數				5,653,500	984,343	-82.58
		累計數				40,625,162	34,126,880	-15.99

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96年9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	549,306,081	35,477,625	19,321,985	565,461,721			4,275,259
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	202,284,513	24,318,569	9,775,580	216,827,502	一、減少數係累計報廢數。 二、贈予係其他機關 國科會等 委辦購置設備4,096,259元。 三、10,709,159元為補辦預算數。		4,096,259
交通及運輸設備	46,542,831	1,550,200	2,900,673	45,192,358	一、減少數係累計報廢數。 二、840,900元係補辦預算數。		
什項設備	287,653,592	8,008,984	6,645,732	289,016,844	一、減少數係累計報廢數。 二、贈予係其他機關 國科會等 委辦購置設備179,000元。 三、2,423,786元係補辦預算數。		179,000
購建中固定資產	0	372	0	372			
電腦軟體	12,825,145	1,599,500	0	14,424,645			
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96年9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 %
							(1)	(2)	(3)=(4)+(5)	占累計預算分配數 %(3)/(2)	實 支 數 (4)	應付未付數 (5)				
總 計	50,605,707		36,631,862	13,973,845		33,306,562	29,602,866	88.88	29,602,866		-3,703,696	-11.12				
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	750,000		750,000			700,000	372	0.05	372		-699,628	-99.94				
房屋及建築	750,000		750,000			700,000					-700,000	-100.00				
購建中固定資產							372		372		372					
機械及設備	26,569,521		15,860,362	10,709,159		14,685,062	20,222,310	137.70	20,222,310		5,537,248	37.70				
機械及設備	26,569,521		15,860,362	10,709,159		14,685,062	20,222,310	137.70	20,222,310		5,537,248	37.70				
購建中固定資產																
交通及運輸設備	2,809,900		1,969,000	840,900		1,969,000	1,550,200	78.73	1,550,200		-418,800	-21.26				
交通及運輸設備	2,809,900		1,969,000	840,900		1,969,000	1,550,200	78.73	1,550,200		-418,800	-21.26				
購建中固定資產																
什項設備	20,476,286		18,052,500	2,423,786		15,952,500	7,829,984	49.08	7,829,984		-8,122,516	-50.91				
什項設備	20,476,286		18,052,500	2,423,786		15,952,500	7,829,984	49.08	7,829,984		-8,122,516	-50.91				
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96年9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	本案分為地質鑽探及規劃二大部份，目前正進行辦理地質鑽探事宜。 一、電算中心磁碟陣列、網路交換器、伺服器等設備已辦理發包，尚未驗收付款。 二、補辦預算10,709,159元。 一、電腦教室廣播系統設備已辦理採購，執行中尚未付款。 二、補辦預算840,900元。 一、圖書館圖書等設備已辦理發包作業，尚未驗收付款。 二、補辦預算2,423,786元。	

製表：

覆 核：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表(一)
中華民國96年9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	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	17,169,840		17,169,840	7,318,600	4,524,014	61.81	4,524,014		-2,794,586	-38.18				
購置無形資產	3,420,000		3,420,000	2,838,600	1,599,500	56.34	1,599,500		-1,239,100	-43.65				
購置電腦軟體	3,420,000		3,420,000	2,838,600	1,599,500	56.34	1,599,500		-1,239,100	-43.65				
購置權利														
遞延支出（教育局暨所屬教育機構專用）	13,749,840		13,749,840	4,480,000	2,924,514	65.27	2,924,514		-1,555,486	-34.72				
遞延修繕房屋建築支出														
其他遞延支出	13,749,840		13,749,840	4,480,000	2,924,514	65.27	2,924,514		-1,555,486	-34.72				

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96年9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	電腦軟體測試中，驗收完成後付款。 係教育局統籌款併決算辦理。 學生宿舍屋頂防水工程及門窗紗窗更新工程，工程施工中尚未完工驗收。	

製表：

覆 核：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
銀行存款 - 市庫存款調節表
 中華民國96年9月30日

單位：新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付處對帳單之餘額	平衡表減支付處差額	差異原因說明
114,194,109	122,017,301	-7,823,192	轉列其他準備金7,823,192元。

製表：

覆核：

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立教育大學
目 錄
中華民國96年9月份

一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	1	頁
二、平衡表.....	第	2	頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第	3	頁
四、固定項目增減情形表.....	第	4	頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第	5	頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第	6	頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第	7	頁

