

112 年度預算保留審查表

單位 基金保留 本案共____件，第____件

機關(學校)名稱代碼：00010 臺南市政府教育局

審查地點：永華市政中心 11F 訓練教室

審查時間：112 年 12 月 20 日

項 目		應檢附文件(按順序裝訂)，專案檢附文件為 1-4 項
<input type="checkbox"/> 專案保留	在 112 年 12 月 31 日會計年度終了前，未發生尚未清償之債務或契約責任部分。	<input type="checkbox"/> 1.預算保留審查表 2.以下擇一： <input type="checkbox"/> (1)專案保留申請表 <input type="checkbox"/> (2) 歲出保留數額明細表 (單位) <input type="checkbox"/> (3)購建固定資產預算保留申請表(基金) 3.以下擇一： <input type="checkbox"/> (1)預算年度為 111 年(含)以前：以前年度歲出保留申請明細表影本(主計處核定版、教育局核定版) <input type="checkbox"/> (2)預算年度為 111 年：教育局原簽案(由教育局業務單位檢附)及教育局核定公文或學校預算書 <input type="checkbox"/> 4.中央補助款(由教育局業務單位檢附)：中央核定補助公文及撥款文(無者免) <input type="checkbox"/> 5.決標記錄或決標公告。 <input type="checkbox"/> 6.工程、財物、勞務等採購契約封面、封底、契約價金(工程款、規劃設計監造費、公共藝術費、自辦工程費等) <input type="checkbox"/> 7.執行狀況一覽表(正本且應核章) <input type="checkbox"/> 8.計算建造費用(工程結算金額、底價或評審委員會建議金額【依契約規定】-稅金-保險費)、其他金額(檢驗費等)相關保留數字之來源依據 檢查： <input type="checkbox"/> 1.保留原因為「已於 12/31 前驗收合格」者，本案應辦理應付費用而非辦理保留申請 <input type="checkbox"/> 2.有 公共藝術費、自辦工程費、標餘款 ，如未發生權責是否有辦理專案保留 <input type="checkbox"/> 3.【重要】當中央核定公文的金額與撥款文金額不等時，其差額是否已辦理單位預算保留(由教育局檢查)
	1. <input type="checkbox"/> 未在 112 年 12 月 31 日前決標→屬專案保留	
	2. <input type="checkbox"/> 屬分年編列預算者最後 1 年：未於 112 年 12 月 31 日前決標。	
	3. <input type="checkbox"/> 標餘款、各項採購發包贖餘款原則不予保留，如欲辦理保留，請提專案保留	
	4. <input type="checkbox"/> 「年度終了屆滿 4 年」係指 108 年度以前(含 108 年度)之各項應付數與保留數於 112 年 12 月 31 日前仍未能實現者。	
	5. <input type="checkbox"/> 公共藝術費(尚未發生權責)。	
6. <input type="checkbox"/> 自辦工程費(尚未發生權責)。		
<input type="checkbox"/> 權責保留	112 年 12 月 31 日會計年度終了前，已發生尚未清償之債務或契約責任。(空汙費、工管費如已實支請勿辦理保留)	<input type="checkbox"/> 4.中央補助款(由教育局業務單位檢附)：中央核定補助公文及撥款文(無者免) <input type="checkbox"/> 5.決標記錄或決標公告。 <input type="checkbox"/> 6.工程、財物、勞務等採購契約封面、封底、契約價金(工程款、規劃設計監造費、公共藝術費、自辦工程費等) <input type="checkbox"/> 7.執行狀況一覽表(正本且應核章) <input type="checkbox"/> 8.計算建造費用(工程結算金額、底價或評審委員會建議金額【依契約規定】-稅金-保險費)、其他金額(檢驗費等)相關保留數字之來源依據 檢查： <input type="checkbox"/> 1.保留原因為「已於 12/31 前驗收合格」者，本案應辦理應付費用而非辦理保留申請 <input type="checkbox"/> 2.有 公共藝術費、自辦工程費、標餘款 ，如未發生權責是否有辦理專案保留 <input type="checkbox"/> 3.【重要】當中央核定公文的金額與撥款文金額不等時，其差額是否已辦理單位預算保留(由教育局檢查)
	7. <input type="checkbox"/> 已在 112 年 12 月 31 日前決標或已簽訂契約。	
	8. <input type="checkbox"/> 屬分年編列預算者，第 1 年至倒數第 2 年，不論是否已發包、決標。	
	9. <input type="checkbox"/> 屬分年編列預算者最後 1 年：已在 112 年 12 月 31 日前決標。	
	10. <input type="checkbox"/> 112 年度終了時，尚未完工交貨，為因應水電外線補助費、管線遷移、物價指數調整工程費、匯率之變動及其他相關必要之費用，得檢附相關文件或詳細估算表辦理申請權責保留。	
	11. <input type="checkbox"/> 公共藝術費(已發生權責)。	

學校業務單位：_____ 學校會計人員：_____ 教育局業務單位：_____ 教育局(會計)審核人員：_____