

4-0501544

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 104 年 9 月份

主辦會計人員 蘇麗卿

機關長官 鄭福來

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

## 目 錄

中華民國 104 年 9 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 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10-13 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

40501544-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保 留 數	本 年 度 本 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 辦 理 數	合 計	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		113,188,035		113,188,035	11,355,024	10,842,193	512,831	4.73	105,856,040	101,131,667	4,724,373	4.67
勞務收入	43		15,000		15,000					12,000	15,000	-3,000	-20.00
服務收入	431		15,000		15,000					12,000	15,000	-3,000	-20.00
財產收入	45		67,214		67,214	18,935	2,000	16,935	846.75	41,584	55,000	-13,416	-24.39
財產處分收入	451		37,214		37,214	16,160		16,160		22,400	37,000	-14,600	-39.46
其他財產收入	45Y		30,000		30,000	2,775	2,000	775	38.75	19,184	18,000	1,184	6.58
政府撥入收入	46		111,933,480		111,933,480	10,412,063	10,839,493	-427,430	-3.94	103,870,932	100,420,774	3,450,158	3.44
公庫撥款收入	462		111,933,480		111,933,480	10,840,165	10,839,493	672	0.01	101,381,679	100,420,774	960,905	0.96
政府其他撥入收入	46Y					-428,102		-428,102		2,489,253		2,489,253	
教學收入	4S		843,770		843,770	435,615		435,615		872,952	441,795	431,157	97.59
學雜費收入	4S1		843,770		843,770	435,615		435,615		872,952	441,795	431,157	97.59
其他收入	4Y		328,571		328,571	488,411	700	487,711	69,673.00	1,058,572	199,098	859,474	431.68
受贈收入	4YO		5,376		5,376					22,120	4,700	17,420	370.64
雜項收入	4YY		323,195		323,195	488,411	700	487,711	69,673.00	1,036,452	194,398	842,054	433.16
基金用途	5		116,506,607	813,671	117,320,278	11,504,467	8,828,816	2,675,651	30.31	96,775,780	102,827,935	-6,052,155	-5.89
國民教育計畫	53		88,563,801		88,563,801	8,701,118	5,807,831	2,893,287	49.82	76,571,183	80,366,083	-3,794,900	-4.72
國民小學教育	532		88,563,801		88,563,801	8,701,118	5,807,831	2,893,287	49.82	76,571,183	80,366,083	-3,794,900	-4.72
學前教育計畫	54		7,805,402		7,805,402	1,058,061	621,388	436,673	70.27	6,395,429	6,694,609	-299,180	-4.47
學前教育	541		7,805,402		7,805,402	1,058,061	621,388	436,673	70.27	6,395,429	6,694,609	-299,180	-4.47
一般行政管理計畫	5L		14,742,814		14,742,814	1,031,446	997,181	34,265	3.44	11,104,098	11,994,957	-890,859	-7.43
行政管理及推展	5L1		14,742,814		14,742,814	1,031,446	997,181	34,265	3.44	11,104,098	11,994,957	-890,859	-7.43
建築及設備計畫	5M		5,394,590	813,671	6,208,261	713,842	1,402,416	-688,574	-49.10	2,705,070	3,772,286	-1,067,216	-28.29
營建及修建工程	5M2		4,515,490		4,515,490	291,244	979,818	-688,574	-70.28	1,024,214	2,079,515	-1,055,301	-50.75
其他設備	5M4		879,100	813,671	1,692,771	422,598	422,598			1,680,856	1,692,771	-11,915	-0.70
本期賸餘(短絀一)	6		-3,318,572	-813,671	-4,132,243	-149,443	2,013,377	-2,162,820	-107.42	9,080,260	-1,696,268	10,776,528	-635.31
期初基金餘額	71		4,349,003		4,349,003					9,582,669	4,349,003	5,233,666	120.34
解繳市庫													
期末基金餘額	72		1,030,431	-813,671	216,760					18,662,929	2,652,735	16,010,194	603.54

※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：



# 臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 9 月份

基金來源、用途及餘絀表中之執行率差異10%以上或差異金額大於500萬元原因說明如下：

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入較原訂計畫短收。
- 二、財產處分收入：遊戲場整修工程下腳料回收解繳收入較原訂計畫短收。
- 三、其他財產收入：出借場地收入較原訂計畫超收。
- 四、公庫撥款收入：教育局補助款：(1)103(1)學期課後照顧班不足15人開班之二成補助經費14,126元，(2)103(1)學期課後照顧班弱勢學生參加費用之二成補助經費41,855元，(3)104年充實資優班設備補助經費60,000元，(4)103(1)學期攜手激勵班2成費用20,291元，(5)103(2)學期公幼推動本土語言教學經費26,554元，(6)104學年度國民小學一般智能資賦優異學生鑑定安置工作不足經費29,200元，(7)104年度小田園教育體驗學習經費110,000元，(8)校際交流計畫經費80,850元，(9)103(2)學期臺北市助你好孕5歲免學費專案補助206,945元，(10)104年度國小推展傳統藝術教育活動經費27,500元，(11)國小個案研討會計畫經費5,000元，(12)國小認輔團體計畫經費10,000元，(13)103(2)學期攜手激勵學習淺能計畫開班費用45,524元，(14)攜手激勵學習淺能計畫寒假開班費用14,584元，(15)103(2)學期課後照顧班不足15人開班不足經費71,236元，(16)103(2)學期公立幼兒園辦理課後留園服務經費5,658元，(17)103(2)學期精進教學計畫-教師學習社群領域備課經費19,000元，(18)104年度國小童軍教育活動經費8,000元，(19)103(2)學期課後照顧班弱勢學生參加費用經費157,250元，(20)104年生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元，(21)104年度全國中小學聽障夏令營交通費補助2,960元，(22)103學年度第2期教師專業發展評鑑672元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助款：(1)103年健康促進學校-健康體位議題群組學校實施計畫及行動研究計畫50,000元，(2)103年度改善國民中小學健康中心設備20,000元，(3)103學年度本土語言(閩南語)教學支援工作人員交通費6,000元，(4)輔導人力運用計畫教師鐘點費經費19,510元，(5)104年1月至6月原住民族語教學支援人員經費19,840元，(6)103(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)76,352元，(7)103(2)(RA4411)5歲幼兒免學費補助322,000元，(8)103學年度(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費13,202元，(9)104年度(RA4708)國民中小學學生游泳自救能力及教師培訓經費22,360元，(10)(RA4310)104年度1-7月份特教教師調整授課節數及導師費等67,860元，(11)RA4217-104年度國民中小學教師基礎輔導知能研習經費75,000元，(12)(RA4308)104年度課稅配套補助經費1-7月經費1,797,129元。
- 六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較原訂計畫提前超收。
- 七、受贈收入：(1)國際排舞協會景仁隊及陳高美美捐款收入各2,000元，(2)羅怡平捐款資源班冷氣費3,000元，(3)第七屆畢業校友捐助學生學習暨社團活動用經費6,000元，(4)等陳曾?娥獎學金定期存單孳息9,120元等較原定計畫超收。
- 八、雜項收入：(1)數位學生證補卡費4,733元，(2)學童簡訊費9,129元，(3)收回103年12月30日代理護士吳淑媛薪資1,464元，(4)103學年度應付代收款賸餘款解繳市庫978,376元，(5)收回幼教教師蘇品樺103/12/30-31請假2日員工通勤交通費120元，(6)圖說費200元，(7)房租津貼收入7,000元，(8)103年9月至12月校長及幼兒園教師及教保員午餐費8人計31,680元，(9)氣象局補助104年強地動觀測站電費3,600元，(10)103學年度第2學期廢食用油收購150元等較原訂計畫超收。
- 九、國民、學前教育及一般行政管理計畫等，提前分配預付教師保險費等。
- 十、建築及設備：營建及修建工程：西側遊戲場整修工程，補辦預算購置組合型遊戲器材計292,798元及廣播系統整修工程補辦預算購置控制機擴大器等設備422,598元喇叭設備單價未達1萬元移列設備零件241,230元等計956,626元工程款預算相對控留；另因工程正積極進行中，相關經費配合工程進度執行。



## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區志清國民小學

## 平衡表

中華民國104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	2,277,258,404	100.00	負債	2	2,258,595,475	99.18
流動資產	11	20,674,157	0.91	流動負債	21	3,184,843	0.14
現金	111	19,906,023	0.87	應付款項	212	3,184,843	0.14
銀行存款	1112	19,826,023	0.87	應付代收款	2123	3,184,843	0.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	15,667,605	0.69	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,054,054	0.13	其他負債	22	2,255,410,632	99.04
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	932,384	0.04	什項負債	221	2,255,410,632	99.04
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	171,980	0.01	存入保證金	2211	1,049,575	0.05
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,770,101	0.08
預付款項	115	768,134	0.03	應付代管資產	2214	2,252,590,956	98.92
預付費用	1154	768,134	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,917,291	0.17	基金餘額	3	18,662,929	0.82
準備金	124	3,917,291	0.17	基金餘額	31	18,662,929	0.82
				基金餘額	311	18,662,929	0.82
				累積餘額	3111	9,582,669	0.42
				本期賸餘	3112	9,080,260	0.40

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 — 臺北市文山區志清國民小學

## 平衡表

中華民國104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		
退休及離職準備金	1241	1,770,101	0.08	合計：		2,277,258,404	
其他準備金	124Y	2,147,190	0.09				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	685,737	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,461,453	0.06				
其他資產	13	2,252,666,956	98.92				
什項資產	131	2,252,666,956	98.92				
暫付及待結轉帳項	1315	76,000	0.00				
代管資產	1316	2,252,590,956	98.92				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,954,402	0.09				
代管資產-土地	1316-1	2,232,594,000	98.04				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.79				
合計：		2,277,258,404					

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—臺北市文山區志清國民小學

40501544-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 104 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				8,701,118	5,807,831	49.82
		累計數				76,571,183	80,366,083	-4.72
學前教育計畫		本月數				1,058,061	621,388	70.27
		累計數				6,395,429	6,694,609	-4.47
一般行政管理計畫		本月數				1,031,446	997,181	3.44
		累計數				11,104,098	11,994,957	-7.43
建築及設備計畫		本月數				713,842	1,402,416	-49.10
		累計數				2,705,070	3,772,286	-28.29
合計		本月數				11,504,467	8,828,816	30.31
		累計數				96,775,780	102,827,935	-5.89



## 固定項目增減情形表

中華民國 104 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	27,618,765	2,182,256	1,185,556	28,615,465		501,400
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,081,284			4,081,284		
房屋及建築						
機械及設備	15,158,341	1,091,816	1,064,208	15,185,949	1. 教育局移撥103年度連外光纖網路通訊服務用網路交換器1臺40,434元、各校104年度電腦設備經費-平板電腦14臺@17,673計247,422元等計287,856元。2. 年度預算購置資訊設備贈與網路交換器2臺@10,000計20,000元。3. 103學年(2)課後照顧班購置多功能集合式電表1臺32,500元。	340,356
交通及運輸設備	709,663	439,099	34,169	1,114,593	由應付代收款-課後照顧班購置監視主機1臺18,400元。	18,400



臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-7

固定項目增減情形表

中華民國 104 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	7,382,589	572,097	87,179	7,867,507	1. 建國高中撥入第四版魏氏兒童智力量表測驗工具1套18,900元。2. 應付代收款課外社團活動購置健康中心聲寶牌580L電冰箱1臺23,500元、25mm桌球桌1臺21,000元計44,500元。	63,400
購建中固定資產						
電腦軟體	286,888	79,244		366,132	1. 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。2. 教育局補助(應付代收款)LET'S GO親子體驗營活動購置及時反饋系統1套79,244元。	79,244
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 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(一)				
							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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		679,500	75,775		755,275	755,275	751,460		751,460	99	-3,815	-1			
機械及設備		679,500	75,775		755,275	755,275	751,460		751,460	99	-3,815	-1			
購建中固定資產															
交通及運輸設備			420,699		420,699	420,699	420,699		420,699	100					
交通及運輸設備			420,699		420,699	420,699	420,699		420,699	100					
購建中固定資產															
什項設備		199,600	317,197		516,797	516,797	508,697		508,697	98	-8,100	-2			
什項設備		199,600	317,197		516,797	516,797	508,697		508,697	98	-8,100	-2			
購建中固定資產															
總計		879,100	813,671		1,692,771	1,692,771	1,680,856		1,680,856	99	-11,915	-1			

※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 104 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(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													
521 購置電腦軟體													
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	4,515,490		4,515,490	2,079,515	1,024,214	49.25	1,024,214		-1,055,301	-50.75			
581 遞延修繕房屋建築費	3,480,418		3,480,418	1,044,443	295,057	28	295,057		-749,386	-72	因工程正積極進行中，相關經費配合工程進度執行。		
582 其他遞延支出	1,035,072		1,035,072	1,035,072	729,157	70	729,157		-305,915	-30	廣播系統整修工程補辦預算購置控制機擴音器等設備422,598元，喇叭設備單價未達1萬元移列設備零件241,230元等計663,828元工程款預算相對控留。	西側遊戲場整修工程預算控留補辦預算後年度工程預算編列時，將設備另編購置組合型遊戲器材計292,798元，及競標結餘款13,117元。	
總計	4,515,490		4,515,490	2,079,515	1,024,214	49.25	1,024,214		-1,055,301	-50.75			

臺北市政府所屬各機關學校可支庫款餘額證明單

支用機關代號：05544 臺北市文山區志清國民小學

第 1 頁共 1 頁

年度	編列機關	類別	市庫收支代號 市庫收支科目名稱	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
104	05544	FA	1900- 教育發展基金保管金專戶	3,403,677	12,760,473	13,110,096	3,054,054
104	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	8,788,169	106,346,236	98,005,347	17,129,058
			<小計>	12,191,846	119,106,709	111,115,443	20,183,112

上表所列係貴機關截至 104 年 09 月 30 日止,可支庫款餘額資料,敬請查照

此 致

臺北市文山區志清國民小學

臺北市政府財政局 啟

104 年 09 月 30 日