

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 11 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 11 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 11 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 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	3,504,376	2,829,678	674,698	23.84	116,217,164	111,010,627	5,206,537	4.69
勞務收入	43		15,000		15,000	1,500		1,500		13,500	15,000	-1,500	-10.00
服務收入	431		15,000		15,000	1,500		1,500		13,500	15,000	-1,500	-10.00
財產收入	45		67,214		67,214		2,000	-2,000	-100.00	46,360	59,000	-12,640	-21.42
財產處分收入	451		37,214		37,214					22,400	37,000	-14,600	-39.46
其他財產收入	45Y		30,000		30,000		2,000	-2,000	-100.00	23,960	22,000	1,960	8.91
政府撥入收入	46		111,933,480		111,933,480	3,501,736	2,826,978	674,758	23.87	114,219,681	109,892,359	4,327,322	3.94
公庫撥款收入	462		111,933,480		111,933,480	3,007,589	2,826,978	180,611	6.39	111,089,875	109,892,359	1,197,516	1.09
政府其他撥入收入	46Y					494,147		494,147		3,129,806		3,129,806	
教學收入	4S		843,770		843,770					872,952	843,770	29,182	3.46
學雜費收入	4S1		843,770		843,770					872,952	843,770	29,182	3.46
其他收入	4Y		328,571		328,571	1,140	700	440	62.86	1,064,671	200,498	864,173	431.01
受贈收入	4Y0		5,376		5,376					22,120	4,700	17,420	370.64
雜項收入	4YY		323,195		323,195	1,140	700	440	62.86	1,042,551	195,798	846,753	432.46
基金用途	5		116,506,607	813,671	117,320,278	8,588,787	2,829,678	5,759,109	203.53	112,163,711	115,142,870	-2,979,159	-2.59
國民教育計畫	53		88,563,801		88,563,801	4,934,727	1,457,086	3,477,641	238.67	86,765,900	87,346,320	-580,420	-0.66
國民小學教育	532		88,563,801		88,563,801	4,934,727	1,457,086	3,477,641	238.67	86,765,900	87,346,320	-580,420	-0.66
學前教育計畫	54		7,805,402		7,805,402	504,155	504,586	-431	-0.09	7,472,412	7,721,240	-248,828	-3.22
學前教育	541		7,805,402		7,805,402	504,155	504,586	-431	-0.09	7,472,412	7,721,240	-248,828	-3.22
一般行政管理計畫	5L		14,742,814		14,742,814	895,978	868,006	27,972	3.22	12,919,802	13,867,049	-947,247	-6.83
行政管理及推展	5L1		14,742,814		14,742,814	895,978	868,006	27,972	3.22	12,919,802	13,867,049	-947,247	-6.83
建築及設備計畫	5M		5,394,590	813,671	6,208,261	2,253,927		2,253,927		5,005,597	6,208,261	-1,202,664	-19.37
營建及修建工程	5M2		4,515,490		4,515,490	2,253,927		2,253,927		3,324,741	4,515,490	-1,190,749	-26.37
其他設備	5M4		879,100	813,671	1,692,771					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	-5,084,411		-5,084,411		4,053,453	-4,132,243	8,185,696	-198.09
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					13,636,122	216,760	13,419,362	6,190.88

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 11 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)課後照顧班補助費284,467元：103(1)學期不足15人開班費14,126元、弱勢學生參加費用41,855元；103(2)不足15人開班費71,236元、弱勢學生參加費用157,250元，(2)資優班設備補助60,000元，(3)攜手激勵班計畫補助80,399元：103(1)學期2成費用20,291元、寒假開班費14,584元、103(2)學期開班費45,524元，(4)103(2)學期公幼推動本土語言教學26,554元，(5)資賦優異學生鑑定費29,200元，(6)田園教育體驗學習110,000元，(7)校際交流計畫80,850元，(8)期助你好孕5歲免學費補助387,556元，(9)傳統藝術教育活動27,500元，(10)國小個案研討會5,000元，(11)國小認輔團體10,000元，(12)幼兒園辦理課後留園服務費61,658元：103(2)學期5,658元、104年度暑假56,000元，(13)103(2)學期教師學習社群領域備課19,000元，(14)國小童軍教育活動8,000元，(15)生命鬥士活動費3,700元，(16)全國中小學聽障夏令營交通費補助2,960元，(17)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)健康體位議題群組計畫50,000元，(2)103年度改善健康中心設備20,000元，(3)103學年度本土語言工作人員交通費6,000元，(4)輔導人力運用計畫教師鐘點費19,510元，(5)104年原住民族語教學支援人員經費19,840元，(6)幼兒免學費補助828,056元：103(2)5歲弱勢加額76,352元、104(1)5歲弱勢加額128,704元、103(2)5歲幼兒免學費322,000元、104(1)5歲幼兒免學費301,000元，(7)公立幼兒園辦理課後留園服務費13,202元，(8)學生游泳自救能力經費22,360元，(9)特教教師調整授課及導師費等67,860元，(10)教師基礎輔導知能研習75,000元，(11)課稅配套補助費1,797,129元，(12)公私立幼兒園推動本土語教保活動經費17,702元，(13)104年1-12月本土語言教學支援人員經費193,147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6,192元，(2)學童簡訊費10,119元，(3)收回103年度薪資、交通及午餐費33,264元，(4)103學年度應付代收款贖餘款解繳市庫978,376元，(5)圖說費200元，(6)房租津貼收入8,400元，(7)氣象局補助104年強地動觀測站電費3,600元，(8)廢食用油收購150元，(9)104年度東棟廁所整修工程逾期1日罰鍰2,250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：營建及修建工程補辦預算715,396元：西側遊戲場整修工程購置組合型遊戲器材計292,798元及廣播系統整修工程購置控制機擴大器等設備422,598元；廣播系統整修工程購置喇叭設備單價未達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；另廁所工程137,000元部分已辦理驗收，書面資料整理中尚待結案；各項工程及設備採購競標結餘款109,038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11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	2,274,996,324	100.00	負債	2	2,261,360,202	99.40
流動資產	11	18,202,565	0.80	流動負債	21	6,107,300	0.27
現金	111	16,990,014	0.75	應付款項	212	6,107,300	0.27
銀行存款	1112	16,910,014	0.74	應付代收款	2123	6,107,300	0.27
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,217,581	0.45	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,534,519	0.24	其他負債	22	2,255,252,902	99.13
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	985,934	0.04	什項負債	221	2,255,252,902	99.13
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	171,980	0.01	存入保證金	2211	853,977	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,807,969	0.08
預付款項	115	1,212,551	0.05	應付代管資產	2214	2,252,590,956	99.02
預付費用	1154	1,212,551	0.05	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	3,933,959	0.17	基金餘額	3	13,636,122	0.60
準備金	124	3,933,959	0.17	基金餘額	31	13,636,122	0.60
				基金餘額	311	13,636,122	0.60
				累積餘額	3111	9,582,669	0.42
				本期賸餘	3112	4,053,453	0.18

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11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	1,807,969	0.08	合計：		2,274,996,324	
其他準備金	124Y	2,125,990	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	1,440,253	0.06				
其他資產	13	2,252,859,800	99.03				
什項資產	131	2,252,859,800	99.03				
暫付及待結轉帳項	1315	268,844	0.01				
代管資產	1316	2,252,590,956	99.02				
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	98.14				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.79				
合計：		2,274,996,324					

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 11 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				4,934,727	1,457,086	238.67
		累計數				86,765,900	87,346,320	-0.66
學前教育計畫		本月數				504,155	504,586	-0.09
		累計數				7,472,412	7,721,240	-3.22
一般行政管理計畫		本月數				895,978	868,006	3.22
		累計數				12,919,802	13,867,049	-6.83
建築及設備計畫		本月數				2,253,927	0	0.00
		累計數				5,005,597	6,208,261	-19.37
合 計		本月數				8,588,787	2,829,678	203.53
		累計數				112,163,711	115,142,870	-2.59

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 11 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元等合計287,856元。2. 年度預算購置資訊設備接受贈與網路交換器2臺@10,000計20,000元。3. 應付代收款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	由應付代收款購置監視主機1臺18,400元。	18,400

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 11 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. 應付代收款購置健康中心電冰箱1臺23,500元及25mm桌球桌1臺21,000元合計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 11 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 11 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)	應付未付款 (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	4,515,490	3,324,741	73.63	3,324,741		-1,190,749	-26.37		
581 遞延修繕房屋建築支	3,480,418		3,480,418	3,480,418	2,595,584	75	2,595,584		-884,834	-25	廁所工程委託費137,000元部分已辦理驗收，書面資料整理中尚待結案。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。	
582 其他遞延支出	1,035,072		1,035,072	1,035,072	729,157	70	729,157		-305,915	-30	3.工程競標結餘款84,006元。西側遊戲場整修工程預算控留補辦預算購置組成型遊戲器材計292,798元，及競標結餘款13,117元。	後年度工程預算編列時，將設備另編設備費不列入施工費。
總計	4,515,490		4,515,490	4,515,490	3,324,741	73.63	3,324,741		-1,190,749	-26.37		

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	18,624,773	16,493,931	5,534,519
104	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	8,788,169	116,715,844	113,846,179	11,657,834
			<小計>	12,191,846	135,340,617	130,340,110	17,192,353

上表所列係貴機關截至104年11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 11 月 30 日