

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 105 年 5 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 105 年 5 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 8-9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11-15 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 105 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		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	108,986,083	6,582,930	6,434,788	148,142	2.30	51,220,051	50,789,126	430,925	0.85
勞務收入	43	15,000					2,500	1,000	1,500	150.00
服務收入	431	15,000					2,500	1,000	1,500	150.00
財產收入	45	38,972	2,382	11,972	-9,590	-80.10	6,855	17,972	-11,117	-61.86
財產處分收入	451	8,972		8,972	-8,972	-100.00		8,972	-8,972	-100.00
其他財產收入	45Y	30,000	2,382	3,000	-618	-20.60	6,855	9,000	-2,145	-23.83
政府撥入收入	46	107,473,160	6,578,666	6,392,116	186,550	2.92	50,697,440	50,045,559	651,881	1.30
公庫撥款收入	462	107,473,160	6,578,666	6,392,116	186,550	2.92	50,311,058	50,045,559	265,499	0.53
政府其他撥入收入	46Y						386,382		386,382	
教學收入	4S	843,770					439,735	441,795	-2,060	-0.47
學雜費收入	4S1	843,770					439,735	441,795	-2,060	-0.47
其他收入	4Y	615,181	1,882	30,700	-28,818	-93.87	73,521	282,800	-209,279	-74.00
受贈收入	4YO	24,635								
雜項收入	4YY	590,546	1,882	30,700	-28,818	-93.87	73,521	282,800	-209,279	-74.00
基金用途	5	113,447,149	6,371,705	6,434,788	-63,083	-0.98	53,799,799	55,250,192	-1,450,393	-2.63
國民教育計畫	53	85,318,714	5,001,503	4,867,969	133,534	2.74	42,954,824	42,979,381	-24,557	-0.06
學前教育計畫	54	8,016,512	501,304	546,577	-45,273	-8.28	3,590,552	3,834,104	-243,552	-6.35
一般行政管理計畫	5L	14,340,379	868,898	1,020,242	-151,344	-14.83	7,038,623	7,672,707	-634,084	-8.26
建築及設備計畫	5M	5,771,544					215,800	764,000	-548,200	-71.75
購置固定資產		5,735,544					215,800	754,000	-538,200	-71.38
其他		36,000						10,000	-10,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-4,461,066	211,225		211,225		-2,579,748	-4,461,066	1,881,318	-42.17
期初基金餘額	71	6,264,097					11,572,313	6,264,097	5,308,216	84.74
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,803,031					8,992,565	1,803,031	7,189,534	398.75

※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 105 年 5 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：教師甄選收入較原訂計畫超收。
- 二、財產處分收入：廢舊物資販售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短收。
- 四、公庫撥款收入：教育局補助款265,499元：(1)104年度(1)攜手激勵學習淺能班第4期2成款5,264元，(2)104學年度(1)課後照顧班不足15人開辦2成經費13,441元，(3)104學期公幼推動本土語言教保活動經費26,554元，(4)104學年度讀報計畫1/1-1/15國語日報經費6,615元，(5)104學年度(2)教師專業發展評鑑875元，(6)105年學校周邊劃設無菸人行道經費25,200元，(7)105學年度提早入學複選評量辦理增撥經費1,000元，(8)校際交流經費71,550元，(9)國小學生事務與輔導教師進修研習10,000元，(10)國小認輔團體計畫經費10,000元，(11)國小個案研討會計畫經費5,000元，(12)105年度小田園教育體驗學習經費90,000元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助款386,382元：(1)RA4730 104學年度健康促進學校計畫-視力保健議題經費32,270元，(2)RA4304 104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費23,553元，(3)RA4326 104年度8-12月公立國小教師授課節數且導師費經費121,522元，(4)RA4408補助104(5)5歲幼兒免學費(弱勢加額)25,880元，(6)104(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)137,292元，(7)RA4331 104(1)本土語言-閩客語教學支援工作人員交通費5,000元，(8)RA5201-105年度輔導教師「輔導人力運用計畫」鐘點費經費16,640元，(9)RA5303 105年1-6月國小原住民語教學支援人員經費 24,225元。
- 六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較原訂計畫短收。
- 七、雜項收入：(1)數位學生證補卡費3,127元，(2)房租津貼收入4,200元，(3)學生證簡訊費4,580元，(4)104年12/15-12/26日教師陳素蓮導師費(安胎假)1,161元，(5)中國青年商店104學年度幼兒園食材暨南北雜貨等中途解約金60,213元，(6)回收廢食用油240元等較原訂計畫短收。
- 八、國民教育、學前教育及一般行政管理等計畫：因提前分配薪資、鐘點費及保險等，另水電費、清寒生午餐補助及導護費等待申請核辦中，尚未完成結案。
- 九、建築及設備：購置固定資產-機械及設備及購置無形資產等教學提示機擬併另一電腦補助案進行採購、電腦專案計畫目前正進行交貨，待驗收完畢後，進行付款；另購置無形資產業務單位尚在討論所需軟體，將於7月初提出請購。

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105年5月31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	2,403,503,061	100.00	負債	2	2,394,510,496	99.63
流動資產	11	14,403,843	0.60	流動負債	21	6,710,789	0.28
現金	111	12,551,442	0.52	應付款項	212	6,710,789	0.28
銀行存款	1112	12,471,442	0.52	應付代收款	2123	6,710,789	0.28
銀行存款-市庫存款	1112-1	5,303,061	0.22	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,992,537	0.25	其他負債	22	2,387,799,707	99.35
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,003,725	0.04	什項負債	221	2,387,799,707	99.35
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	172,119	0.01	存入保證金	2211	805,844	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,426,907	0.10
預付款項	115	1,852,401	0.08	應付代管資產	2214	2,384,566,956	99.21
預付費用	1154	1,852,401	0.08	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	4,184,010	0.17	基金餘額	3	8,992,565	0.37
準備金	124	4,184,010	0.17	基金餘額	31	8,992,565	0.37
				基金餘額	311	8,992,565	0.37
				累積餘額	3111	11,572,313	0.48
				本期短絀	3113	-2,579,748	-0.11

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105年5月31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	2,426,907	0.10	合計：		2,403,503,061	
其他準備金	124Y	1,757,103	0.07				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	685,758	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,071,345	0.04				
其他資產	13	2,384,915,208	99.23				
什項資產	131	2,384,915,208	99.23				
暫付及待結轉帳項	1315	348,252	0.01				
代管資產	1316	2,384,566,956	99.21				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,954,402	0.08				
代管資產-土地	1316-1	2,364,570,000	98.38				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.75				
合計：		2,403,503,061					

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 105 年 5 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				5,001,503	4,867,969	2.74
		累計數				42,954,824	42,979,381	-0.06
學前教育計畫		本月數				501,304	546,577	-8.28
		累計數				3,590,552	3,834,104	-6.35
合 計		本月數				5,502,807	5,414,546	1.63
		累計數				46,545,376	46,813,485	-0.57

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 5 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	28,687,776	297,250	778,705	28,206,321		81,450
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	15,208,100	61,800	515,705	14,754,195	由104學年度第二學期課後照顧班購置彩色事務機1台@23,000等	23,000
交通及運輸設備	1,114,593		110,640	1,003,953		
什項設備	7,917,667	235,450	152,360	8,000,757	由應付代收款-課後社團增購飲水機2臺@23,000元計46,000元及乾燥架1臺@12,450等合計58,450元。	58,450
購建中固定資產						
電腦軟體	366,132			366,132	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 5 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)
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 105 年 5 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(-)			
							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		761,500	38,800		800,300	615,800	38,800		38,800	6	-577,000	-94	一、教學提示機提供另一電腦補助案進行採購。 二、電腦專案計畫待6/13驗收完畢後結案付款。 提醒業務單位若有併案之案件提早規劃，以利採購。	
機械及設備		761,500	38,800		800,300	615,800	38,800		38,800	6	-577,000	-94		
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		177,000	168,400		345,400	177,000	177,000		177,000	100				
什項設備		177,000	168,400		345,400	177,000	177,000		177,000	100				
購建中固定資產														

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 5 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	%		
總計		938,500	207,200		1,145,700	792,800	215,800		215,800	27	-577,000	-73		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 105 年 5 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(-)				
					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	36,000		36,000	10,000					-10,000	-100.00	尚在討論所需之電腦軟體。	提醒業務單位儘早討論規劃。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	10,000					-10,000	-100		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	4,797,044		4,797,044									
581 遞延修繕房屋建築費	4,797,044		4,797,044									
582 其他遞延支出												
總計	4,833,044		4,833,044	10,000		0.00			-10,000	-100.00		

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
105	05544	FA	1900- 教育發展基金保管金專戶	2,150,126	9,602,221	5,759,810	5,992,537
105	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	11,184,445	51,016,826	55,831,794	6,369,477
			<小計>	13,334,571	60,619,047	61,591,604	12,362,014

上表所列係貴機關截至 105 年 05 月 31 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

105 年 05 月 31 日