

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 7 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 7 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 10-14 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 7 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	15,613,016	15,228,490	384,526	2.53	74,643,324	73,009,385	1,633,939	2.24
勞務收入	43	15,000	6,500		6,500		9,000	1,000	8,000	800.00
服務收入	431	15,000	6,500		6,500		9,000	1,000	8,000	800.00
財產收入	45	38,972	3,055	3,000	55	1.83	14,152	23,972	-9,820	-40.96
財產處分收入	451	8,972	3,055		3,055		3,055	8,972	-5,917	-65.95
其他財產收入	45Y	30,000		3,000	-3,000	-100.00	11,097	15,000	-3,903	-26.02
政府撥入收入	46	107,473,160	15,596,865	15,224,790	372,075	2.44	73,691,415	72,246,101	1,445,314	2.00
公庫撥款收入	462	107,473,160	15,525,625	15,224,790	300,835	1.98	73,102,335	72,246,101	856,234	1.19
政府其他撥入收入	46Y		71,240		71,240		589,080		589,080	
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	6,596	700	5,896	842.29	489,022	296,517	192,505	64.92
受贈收入	4YO	24,635	5,817		5,817		8,451	12,317	-3,866	-31.39
雜項收入	4YY	590,546	779	700	79	11.29	480,571	284,200	196,371	69.10
基金用途	5	113,447,149	15,777,535	15,228,490	549,045	3.61	76,241,080	77,470,451	-1,229,371	-1.59
國民教育計畫	53	85,318,714	14,216,131	13,595,527	620,604	4.56	61,846,587	62,009,457	-162,870	-0.26
學前教育計畫	54	8,016,512	610,100	561,077	49,023	8.74	4,739,101	4,959,258	-220,157	-4.44
一般行政管理計畫	5L	14,340,379	945,029	1,006,962	-61,933	-6.15	8,894,317	9,672,812	-778,495	-8.05
建築及設備計畫	5M	5,771,544	6,275	64,924	-58,649	-90.33	761,075	828,924	-67,849	-8.19
購置固定資產		5,735,544	6,275	38,924	-32,649	-83.88	761,075	792,924	-31,849	-4.02
其他		36,000		26,000	-26,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-4,461,066	-164,519		-164,519		-1,597,756	-4,461,066	2,863,310	-64.18
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					9,974,557	1,803,031	8,171,526	453.21

※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 7 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856,234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，(13)105年生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元，(14)104學年度(2)5歲以下低收入戶及危機家庭幼兒代辦費不足經費23,266元，(15)104(2)公立幼兒園助妳好孕就學費用補助180,611元，(16)105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費8,570元，(17)105年度攜手激勵學習淺能計畫寒假及104學年度(2)開班費51,753元，(18)105年度國小推展傳統藝術教育活動經費22,000元，(18)104學年度(2)及105年寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費11,121元，(19)105年度國小辦理童軍教育經費7,880元，(20)104學年度第二學期課後照顧班服務弱勢學生經費224,538元，(21)104學年度第2學期課後照顧班不足15人開班不足經費57,296元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助款589,080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，(10)RA4328 105年度1-7月份特教教師調整授課節數及導師費等71,240元，(11)RA5421 105年度公立幼兒園改善教學環境設備經費32,500元，(12)RA5708 105年國民中小學學生游泳自救能力及教師培訓經費73,008元，(13)RA5425 105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費7,350元，(14)RA5424 104學年度第二學期公立幼兒園辦理課後留園服務經費18,600元。
- 六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較原訂計畫短收。
- 七、受贈收入：105年上半年畢業生獎助學金專戶利息收入較原訂計畫短收。
- 八、雜項收入：(1)數位學生證補卡費3,913元，(2)房租津貼收入5,600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，(7)104學年度應付代收款賸餘款404,785元(8)幼教教保員黎佳欣104/8/17請假1/2日薪79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、建築及設備計畫：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；另購置無形資產目前正在核銷中預定8月10日前完成付款；遞延支出：工程管理費配合工程進度執行，文具用品及加班費預定於8月15日前完成。

## 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7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	2,402,891,098	100.00	負債	2	2,392,916,541	99.58
流動資產	11	12,950,635	0.54	流動負債	21	4,883,649	0.20
現金	111	10,763,416	0.45	應付款項	212	4,883,649	0.20
銀行存款	1112	10,683,416	0.44	應付代收款	2123	4,883,649	0.20
銀行存款-市庫存款	1112-1	5,555,881	0.23	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,939,032	0.16	其他負債	22	2,388,032,892	99.38
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,016,291	0.04	什項負債	221	2,388,032,892	99.38
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	172,212	0.01	存入保證金	2211	1,001,161	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,464,775	0.10
預付款項	115	2,187,219	0.09	應付代管資產	2214	2,384,566,956	99.24
預付費用	1154	2,187,219	0.09	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	4,616,232	0.19	基金餘額	3	9,974,557	0.42
準備金	124	4,616,232	0.19	基金餘額	31	9,974,557	0.42
				基金餘額	311	9,974,557	0.42
				累積餘額	3111	11,572,313	0.48
				本期短絀	3113	-1,597,756	-0.07

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7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	2,464,775	0.10	合計：		2,402,891,098	
其他準備金	124Y	2,151,457	0.09				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	686,009	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,465,448	0.06				
其他資產	13	2,385,324,231	99.27				
什項資產	131	2,385,324,231	99.27				
暫付及待結轉帳項	1315	757,275	0.03				
代管資產	1316	2,384,566,956	99.24				
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	98.41				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.75				
合計：		2,402,891,098					

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 7 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				14,216,131	13,595,527	4.56
		累計數				61,846,587	62,009,457	-0.26
學前教育計畫		本月數				610,100	561,077	8.74
		累計數				4,739,101	4,959,258	-4.44
合 計		本月數				14,826,231	14,156,604	4.73
		累計數				66,585,688	66,968,715	-0.57

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 年 7 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	930,146	778,705	28,839,217		· 175,346
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	694,696	515,705	15,387,091	1. 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元、2. 教育部補助104年度中等學校防火牆1臺@93,896元-價購等合計116,896元。	116,896
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	由應付代收欸-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



**固定項目增減情形表**

中華民國 105 年 7 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)
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。	
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 7 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	577,800		577,800	94	-38,000	-6		
機械及設備		761,500	38,800		800,300	615,800	577,800		577,800	94	-38,000	-6		
購建中固定資產														
交通及運輸設備			42,000		42,000									
交通及運輸設備			42,000		42,000									
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														
總計		938,500	249,200		1,187,700	792,800	754,800		754,800	95	-38,000	-5		

※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 105 年 7 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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	購置無形資產目前正在核銷中預定8月10日前完成付款。	請業務單位提前規劃及請購。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-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	38,924	6,275	16.12	6,275		-32,649	-83.88	工程管理費配合工程進度執行，文具用品及加班費預定於8月15日前完成。	請業務單位提前作業。
581 遞延修繕房屋建築費	4,797,044		4,797,044	38,924	6,275	16	6,275		-32,649	-84		
582 其他遞延支出												
總計	4,833,044		4,833,044	74,924	6,275	8.38	6,275		-68,649	-91.62		

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	11,118,082	9,329,176	3,939,032
105	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	11,184,445	74,435,265	78,598,381	7,021,329
			<小計>	13,334,571	85,553,347	87,927,557	10,960,361

上表所列係貴機關截至 105 年 07 月 29 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 07 月 29 日