

4-0501544

臺北市府教育局主管

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 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 104 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 11-14 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 5 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 行 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	7,110,740	7,108,364	2,376	0.03	56,430,632	55,188,469	1,242,163	2.25
勞務收入	43		15,000		15,000					500		500	
服務收入	431		15,000		15,000					500		500	
財產收入	45		67,214		67,214	3,176	2,000	1,176	58.80	13,043	47,000	-33,957	-72.25
財產處分收入	451		37,214		37,214					4,340	37,000	-32,660	-88.27
其他財產收入	45Y		30,000		30,000	3,176	2,000	1,176	58.80	8,703	10,000	-1,297	-12.97
政府撥入收入	46		111,933,480		111,933,480	7,103,164	7,075,664	27,500	0.39	55,462,861	54,664,774	798,087	1.46
公庫撥款收入	462		111,933,480		111,933,480	7,103,164	7,075,664	27,500	0.39	55,282,095	54,664,774	617,321	1.13
政府其他撥入收入	46Y									180,766		180,766	
教學收入	4S		843,770		843,770					437,337	441,795	-4,458	-1.01
學雜費收入	4S1		843,770		843,770					437,337	441,795	-4,458	-1.01
其他收入	4Y		328,571		328,571	4,400	30,700	-26,300	-85.67	516,891	34,900	481,991	1,381.06
受贈收入	4YO		5,376		5,376	3,000		3,000		7,000	700	6,300	900.00
雜項收入	4YY		323,195		323,195	1,400	30,700	-29,300	-95.44	509,891	34,200	475,691	1,390.91
基金用途	5		116,506,607	368,573	116,875,180	7,331,642	7,108,364	223,278	3.14	53,973,972	58,547,041	-4,573,069	-7.81
國民教育計畫	53		88,563,801		88,563,801	4,775,475	5,030,996	-255,521	-5.08	41,907,416	44,860,166	-2,952,750	-6.58
國民小學教育	532		88,563,801		88,563,801	4,775,475	5,030,996	-255,521	-5.08	41,907,416	44,860,166	-2,952,750	-6.58
學前教育計畫	54		7,805,402		7,805,402	552,658	554,282	-1,624	-0.29	3,643,114	3,889,660	-246,546	-6.34
學前教育	541		7,805,402		7,805,402	552,658	554,282	-1,624	-0.29	3,643,114	3,889,660	-246,546	-6.34
一般行政管理計畫	5L		14,742,814		14,742,814	924,001	984,086	-60,085	-6.11	7,152,972	7,778,418	-625,446	-8.04
行政管理及推展	5L1		14,742,814		14,742,814	924,001	984,086	-60,085	-6.11	7,152,972	7,778,418	-625,446	-8.04
建築及設備計畫	5M		5,394,590	368,573	5,763,163	1,079,508	539,000	540,508	100.28	1,270,470	2,018,797	-748,327	-37.07
營建及修建工程	5M2		4,515,490		4,515,490	655,935		655,935		672,397	1,099,697	-427,300	-38.86
其他設備	5M4		879,100	368,573	1,247,673	423,573	539,000	-115,427	-21.42	598,073	919,100	-321,027	-34.93
本期賸餘(短絀一)	6		-3,318,572	-368,573	-3,687,145	-220,902		-220,902		2,456,660	-3,358,572	5,815,232	-173.15
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	-368,573	661,858					12,039,329	990,431	11,048,898	1,115.56

※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 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：代理教師甄選報名費收入較原訂計畫超收。
- 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短收。
- 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)學期攜手激勵班二成費用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學年度第二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(局款非統籌) 27,500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(1)本土語言(閩南語)教學支援工作人員交通費3,000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11,904元，(6)103(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)76,352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：收國際排舞協會景仁隊及陳高美美捐款收入各2,000及羅怡平捐款資源班冷氣費3,000元等較原定計畫超收。
- 八、雜項收入：(1)數位學生證補卡費3,010元，(2)學童簡訊費3,225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497,672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4,200元。
- 九、建築及設備：(1)營建及修建工程：(A)西側遊戲場整修工程委託設計監造費等，於104/5/27驗收合格，刻正辦理結算及核銷作業，(B)西側遊戲場整修工程預算控留，補辦預算購置組合型遊戲器材計292,798元。(2)其他設備：(A)104年度補助充實資優班設備補辦預算筆記型電腦等35,775元，尚未辦理預算分配，已驗收結案，(B)購置汰換單槍投影機及個人電腦及電腦周邊設備等已完成交貨刻正辦理驗收中。

## 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	2,273,324,442	100.00	負債	2	2,261,285,113	99.47
流動資產	11	16,892,044	0.74	流動負債	21	5,898,935	0.26
現金	111	14,927,116	0.66	應付款項	212	5,898,935	0.26
銀行存款	1112	14,847,116	0.65	應付代收款	2123	5,898,935	0.26
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,167,818	0.36	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,510,809	0.24	其他負債	22	2,255,386,178	99.21
銀行存款-代繳費款	1112-6	996,655	0.04	什項負債	221	2,255,386,178	99.21
專戶				存入保證金	2211	1,100,857	0.05
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	171,834	0.01	應付退休及離職金	2213	1,694,365	0.07
專戶				應付代管資產	2214	2,252,590,956	99.09
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	1,964,928	0.09	基金餘額	3	12,039,329	0.53
預付費用	1154	1,964,928	0.09	基金餘額	31	12,039,329	0.53
投資、長期應收款項、貸	12	3,520,948	0.15	基金餘額	311	12,039,329	0.53
墊款及準備金				累積餘額	3111	9,582,669	0.42
準備金	124	3,520,948	0.15	本期賸餘	3112	2,456,660	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104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	1,694,365	0.07	合計：		2,273,324,442	
其他準備金	124Y	1,826,583	0.08				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	684,617	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,141,966	0.05				
其他資產	13	2,252,911,450	99.10				
什項資產	131	2,252,911,450	99.10				
暫付及待結轉帳項	1315	320,494	0.01				
代管資產	1316	2,252,590,956	99.09				
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	98.21				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.79				
合計：		2,273,324,442					

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 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				4,775,475	5,030,996	-5.08
		累計數				41,907,416	44,860,166	-6.58
學前教育計畫		本月數				552,658	554,282	-0.29
		累計數				3,643,114	3,889,660	-6.34
一般行政管理計畫		本月數				924,001	984,086	-6.11
		累計數				7,152,972	7,778,418	-8.04
建築及設備計畫		本月數				1,079,508	539,000	100.28
		累計數				1,270,470	2,018,797	-37.07
合 計		本月數				7,331,642	7,108,364	3.14
		累計數				53,973,972	58,547,041	-7.81

## 固定項目增減情形表

中華民國 104 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	27,618,765	696,217		28,314,982		98,144
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	113,775		15,272,116		
交通及運輸設備	709,663			709,663		
什項設備	7,382,589	503,198		7,885,787	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。	18,900
購建中固定資產						
電腦軟體	286,888	79,244		366,132	一、電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。二、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



固定項目增減情形表

中華民國 104 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 104 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 未付款	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	719,500	113,775		113,775	16	-605,725	-84	一、104年度補助充實資優班設備補辦預算筆記型電腦等35,775元，尚未辦理預算分配，已驗收結案。 二、購置汰換單槍投影機及個人電腦及電腦周邊設備等已完成交貨刻正辦理驗收中。	預定104/6/15前完成驗收付款事宜。
機械及設備		679,500	75,775		755,275	719,500	113,775		113,775	16	-605,725	-84		
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		199,600	292,798		492,398	199,600	484,298		484,298	243	284,698	143		

※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 104 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	%		
什項設備		199,600	292,798		492,398	199,600	484,298		484,298	243	284,698	143	104年度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元尚未辦理預算分配，已驗收結案。	
購建中固定資產														
總計		879,100	368,573		1,247,673	919,100	598,073		598,073	65	-321,027	-35		

※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 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(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	1,099,697	672,397	61.14	672,397		-427,300	-38.86		
581 遞延修繕房屋建築支	3,480,418		3,480,418	64,625					-64,625	-100		
582 其他遞延支出	1,035,072		1,035,072	1,035,072	672,397	65	672,397		-362,675	-35	一、西側遊戲場整修工程委託設計監造費等，於104/5/27驗收合格，刻正辦理結算及核銷作業。 二、西側遊戲場整修工程預算控留補辦預算購置組合型遊戲器材計292,798元。	、爾後年度工程預算編列時，將設備另編設備費不列入施工費。 、委託設計監造費於104/6月初完成付款作業。
總計	4,515,490		4,515,490	1,099,697	672,397	61.14	672,397		-427,300	-38.86		

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	8,935,987	6,828,855	5,510,809
104	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	8,788,169	56,427,742	55,906,127	9,309,784
			<小計>	12,191,846	65,363,729	62,734,982	14,820,593

上表所列係貴機關截至 104 年 05 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

104 年 05 月 29 日