

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 6 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 6 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 6 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	7,365,424	6,801,541	563,883	8.29	63,796,056	61,990,010	1,806,046	2.91
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	4,530	2,000	2,530	126.50	17,573	49,000	-31,427	-64.14
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	4,530	2,000	2,530	126.50	13,233	12,000	1,233	10.28
政府撥入收入	46		111,933,480		111,933,480	7,309,045	6,794,841	514,204	7.57	62,771,906	61,459,615	1,312,291	2.14
公庫撥款收入	462		111,933,480		111,933,480	6,973,843	6,794,841	179,002	2.63	62,255,938	61,459,615	796,323	1.30
政府其他撥入收入	46Y					335,202		335,202		515,968		515,968	
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	51,849	4,700	47,149	1,003.17	568,740	39,600	529,140	1,336.21
受贈收入	4YO		5,376		5,376	15,099	4,000	11,099	277.48	22,099	4,700	17,399	370.19
雜項收入	4YY		323,195		323,195	36,750	700	36,050	5,150.00	546,641	34,900	511,741	1,466.31
基金用途	5		116,506,607	813,671	117,320,278	7,167,129	6,801,541	365,588	5.38	61,141,101	65,348,582	-4,207,481	-6.44
國民教育計畫	53		88,563,801		88,563,801	4,877,498	5,246,973	-369,475	-7.04	46,784,914	50,107,139	-3,322,225	-6.63
學前教育計畫	54		7,805,402		7,805,402	616,788	570,482	46,306	8.12	4,259,902	4,460,142	-200,240	-4.49
一般行政管理計畫	5L		14,742,814		14,742,814	1,012,714	984,086	28,628	2.91	8,165,686	8,762,504	-596,818	-6.81
建築及設備計畫	5M		5,394,590	813,671	6,208,261	660,129		660,129		1,930,599	2,018,797	-88,198	-4.37
購置固定資產			5,394,590	813,671	6,208,261	660,129		660,129		1,930,599	2,018,797	-88,198	-4.37
本期賸餘(短絀一)	6		-3,318,572	-813,671	-4,132,243	198,295		198,295		2,654,955	-3,358,572	6,013,527	-179.05
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					12,237,624	990,431	11,247,193	1,135.59

※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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 6 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)攜手激勵學習淺能計畫103學年度第二學期開班費用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學年度第2學期課後照顧班不足15人開班不足經費71,236元，(16)103學年度(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費5,658元，(17)助103學年度(2)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。
- 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，(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。
- 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：(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9,099元等較原定計畫超收。
- 八、雜項收入：(1)數位學生證補卡費3,780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4,900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元等較原訂計畫超收。
- 九、建築及設備：(1)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元工程款預算相對控留。(2)其他設備：104年度補助充實資優班設備筆記型電腦等35,775元、監視器22,500元及遊戲器材292,798元，補辦預算尚未辦理預算分配，已驗收結案。

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6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	2,272,774,694	100.00	負債	2	2,260,537,070	99.46
流動資產	11	16,204,015	0.71	流動負債	21	5,126,958	0.23
現金	111	14,217,532	0.63	應付款項	212	5,126,958	0.23
銀行存款	1112	14,137,532	0.62	應付代收款	2123	5,126,958	0.23
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,379,629	0.37	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,603,131	0.20	其他負債	22	2,255,410,112	99.24
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	982,938	0.04	什項負債	221	2,255,410,112	99.24
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	171,834	0.01	存入保證金	2211	1,105,857	0.05
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,713,299	0.08
預付款項	115	1,986,483	0.09	應付代管資產	2214	2,252,590,956	99.11
預付費用	1154	1,986,483	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	3,504,811	0.15	基金餘額	3	12,237,624	0.54
準備金	124	3,504,811	0.15	基金餘額	31	12,237,624	0.54
				基金餘額	311	12,237,624	0.54
				累積餘額	3111	9,582,669	0.42
				本期賸餘	3112	2,654,955	0.12

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6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	1,713,299	0.08	合計：		2,272,774,694	
其他準備金	124Y	1,791,512	0.08				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	685,716	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,105,796	0.05				
其他資產	13	2,253,065,868	99.13				
什項資產	131	2,253,065,868	99.13				
暫付及待結轉帳項	1315	474,912	0.02				
代管資產	1316	2,252,590,956	99.11				
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	98.23				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.79				
合計：		2,272,774,694					

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 6 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				4,877,498	5,246,973	-7.04
		累計數				46,784,914	50,107,139	-6.63
學前教育計畫		本月數				616,788	570,482	8.12
		累計數				4,259,902	4,460,142	-4.49
一般行政管理計畫		本月數				1,012,714	984,086	2.91
		累計數				8,165,686	8,762,504	-6.81
建築及設備計畫		本月數				660,129	0	0.00
		累計數				1,930,599	2,018,797	-4.37
合 計		本月數				7,167,129	6,801,541	5.38
		累計數				61,141,101	65,348,582	-6.44

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 6 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	1,359,780	1,185,556	27,792,989		158,578
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	754,838	1,064,208	14,848,971	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。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。	60,434
交通及運輸設備	709,663	22,500	34,169	697,994		
什項設備	7,382,589	503,198	87,179	7,798,608	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	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。	79,244

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 6 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 6 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		679,500	75,775		755,275	719,500	694,404		694,404	97	-25,096	-3	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、年度預算購置資訊設備網架及時反饋系統57,056元未成交貨；其餘結餘款3,815元。	
機械及設備		679,500	75,775		755,275	719,500	694,404		694,404	97	-25,096	-3		
購建中固定資產														
交通及運輸設備				420,699	420,699		22,500		22,500		22,500		校園安全管理補辦預算購置監視系統22,500元尚未辦理預算分配，已驗收結案。	
交通及運輸設備				420,699	420,699		22,500		22,500		22,500			
購建中固定資產														
什項設備		199,600	317,197		516,797	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 6 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	%		
什項設備		199,600	317,197		516,797	199,600	484,298		484,298	243	284,698	143	一、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。 二、其餘結餘款8,100元	
購建中固定資產														
總計		879,100	813,671		1,692,771	919,100	1,201,202		1,201,202	131	282,102	31		

※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 6 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	1,099,697	729,397	66.33	729,397		-370,300	-33.67		
581 遞延修繕房屋建築費	3,480,418		3,480,418	64,625	240	0	240		-64,385	-100	因工程正積極進行中，相關經費配合工程進度執行。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，及殘標結餘款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。
582 其他遞延支出	1,035,072		1,035,072	1,035,072	729,157	70	729,157		-305,915	-30		
總計	4,515,490		4,515,490	1,099,697	729,397	66.33	729,397		-370,300	-33.67		

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	9,798,177	8,598,723	4,603,131
104	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	8,788,169	63,784,067	63,090,311	9,481,925
			<小計>	12,191,846	73,582,244	71,689,034	14,085,056

上表所列係貴機關截至 104 年 06 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 06 月 30 日