

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 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 104 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 10-13 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 7 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	15,589,513	15,399,246	190,267	1.24	79,385,569	77,389,256	1,996,313	2.58
勞務收入	43		15,000		15,000	8,000	7,000	1,000	14.29	8,500	7,000	1,500	21.43
服務收入	431		15,000		15,000	8,000	7,000	1,000	14.29	8,500	7,000	1,500	21.43
財產收入	45		67,214		67,214		2,000	-2,000	-100.00	17,573	51,000	-33,427	-65.54
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		2,000	-2,000	-100.00	13,233	14,000	-767	-5.48
政府撥入收入	46		111,933,480		111,933,480	15,580,792	15,389,546	191,246	1.24	78,352,698	76,849,161	1,503,537	1.96
公庫撥款收入	462		111,933,480		111,933,480	15,550,496	15,389,546	160,950	1.05	77,806,434	76,849,161	957,273	1.25
政府其他撥入收入	46Y					30,296		30,296		546,264		546,264	
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	721	700	21	3.00	569,461	40,300	529,161	1,313.05
受贈收入	4Y0		5,376		5,376	21		21		22,120	4,700	17,420	370.64
雜項收入	4YY		323,195		323,195	700	700			547,341	35,600	511,741	1,437.47
基金用途	5		116,506,607	813,671	117,320,278	14,647,826	15,750,319	-1,102,493	-7.00	75,788,927	81,098,901	-5,309,974	-6.55
國民教育計畫	53		88,563,801		88,563,801	13,200,338	13,767,328	-566,990	-4.12	59,985,252	63,874,467	-3,889,215	-6.09
學前教育計畫	54		7,805,402		7,805,402	469,426	563,832	-94,406	-16.74	4,729,328	5,023,974	-294,646	-5.86
一般行政管理計畫	5L		14,742,814		14,742,814	917,433	1,068,086	-150,653	-14.10	9,083,119	9,830,590	-747,471	-7.60
建築及設備計畫	5M		5,394,590	813,671	6,208,261	60,629	351,073	-290,444	-82.73	1,991,228	2,369,870	-378,642	-15.98
購置固定資產			5,394,590	813,671	6,208,261	60,629	351,073	-290,444	-82.73	1,991,228	2,369,870	-378,642	-15.98
本期賸餘(短絀一)	6		-3,318,572	-813,671	-4,132,243	941,687	-351,073	1,292,760	-368.23	3,596,642	-3,709,645	7,306,287	-196.95
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					13,179,311	639,358	12,539,953	1,961.34

※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 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：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(2)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)103(2)學期攜手激勵學習淺能計畫開班費用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(2)學期課後照顧班不足15人開班不足經費71,236元，(16)103(2)學期公立幼兒園辦理課後留園服務經費5,658元，(17)103(2)學期精進教學計畫-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，(19)103(2)學期課後照顧班弱勢學生參加費用經費157,250元，(20)104年生命鬥士蒞校演講活動經費3,700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19,840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，(9)104年度(RA4708)國民中小學學生游泳自救能力及教師培訓經費22,360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9,120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5,600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；另因工程正積極進行中，相關經費配合工程進度執行。(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；另廣播系統補辦預算422,598元俟配合工程進度辦理結案。

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	2,272,505,963	100.00	負債	2	2,259,326,652	99.42
流動資產	11	16,381,989	0.72	流動負債	21	3,887,606	0.17
現金	111	13,808,542	0.61	應付款項	212	3,887,606	0.17
銀行存款	1112	13,728,542	0.60	應付代收款	2123	3,887,606	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,734,331	0.38	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,871,062	0.17	其他負債	22	2,255,439,046	99.25
銀行存款-代繳費款	1112-6	951,169	0.04	什項負債	221	2,255,439,046	99.25
專戶				存入保證金	2211	1,115,857	0.05
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	171,980	0.01	應付退休及離職金	2213	1,732,233	0.08
專戶				應付代管資產	2214	2,252,590,956	99.12
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	2,573,447	0.11	基金餘額	3	13,179,311	0.58
預付費用	1154	2,573,447	0.11	基金餘額	31	13,179,311	0.58
投資、長期應收款項、貸	12	3,523,766	0.16	基金餘額	311	13,179,311	0.58
墊款及準備金				累積餘額	3111	9,582,669	0.42
準備金	124	3,523,766	0.16	本期賸餘	3112	3,596,642	0.16

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	1,732,233	0.08	合計：		2,272,505,963	
其他準備金	124Y	1,791,533	0.08				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	685,737	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,105,796	0.05				
其他資產	13	2,252,600,208	99.12				
什項資產	131	2,252,600,208	99.12				
暫付及待結轉帳項	1315	9,252	0.00				
代管資產	1316	2,252,590,956	99.12				
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	98.24				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.79				
合計：		2,272,505,963					

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 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				13,200,338	13,767,328	-4.12
		累計數				59,985,252	63,874,467	-6.09
學前教育計畫		本月數				469,426	563,832	-16.74
		累計數				4,729,328	5,023,974	-5.86
一般行政管理計畫		本月數				917,433	1,068,086	-14.10
		累計數				9,083,119	9,830,590	-7.60
建築及設備計畫		本月數				60,629	351,073	-82.73
		累計數				1,991,228	2,369,870	-15.98
合 計		本月數				14,647,826	15,750,319	-7.00
		累計數				75,788,927	81,098,901	-6.55

固定項目增減情形表

中華民國 104 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	27,618,765	1,479,736	1,185,556	27,912,945		221,478
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	811,894	1,064,208	14,906,027	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	40,900	34,169	716,394	由應付代收款-課後照顧班購置監視主機1臺18,400元。	18,400

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 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)
什項設備	7,382,589	547,698	87,179	7,843,108	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. 應付代收款課外社團活動購置健康中心聲寶牌580L電冰箱1臺23,500元。3. 應付代收款課外社團活動購置25mm桌球桌1臺21,000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 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		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	22,500	22,500		22,500	100				
交通及運輸設備			420,699		420,699	22,500	22,500		22,500	100				
購建中固定資產														
什項設備		199,600	317,197		516,797	492,398	484,298		484,298	98	-8,100	-2		
什項設備		199,600	317,197		516,797	492,398	484,298		484,298	98	-8,100	-2		
購建中固定資產														
總計		879,100	813,671		1,692,771	1,270,173	1,258,258		1,258,258	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 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(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	732,970	66.65	732,970		-366,727	-33.35		
581 遞延修繕房屋建築費	3,480,418		3,480,418	64,625	3,813	6	3,813		-60,812	-94	因工程正積極進行中，相關經費配合工程進度執行。	
582 其他遞延支出	1,035,072		1,035,072	1,035,072	729,157	70	729,157		-305,915	-30	西側遊戲場整修工程預算控留補辦預算後年度工程預算編列時，將設備另編購置組合型遊戲器材計292,798元，及競標結餘款13,117元。	
總計	4,515,490		4,515,490	1,099,697	732,970	66.65	732,970		-366,727	-33.35		

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	10,573,932	10,106,547	3,871,062
104	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	8,788,169	79,373,559	78,321,601	9,840,127
			<小計>	12,191,846	89,947,491	88,428,148	13,711,189

上表所列係貴機關截至 104 年 07 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

104 年 07 月 31 日