

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 12 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 12 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	9-10 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 12 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 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	3,654,164	2,177,408	1,476,756	67.82	119,871,328	113,188,035	6,683,293	5.90
勞務收入	43		15,000		15,000					13,500	15,000	-1,500	-10.00
服務收入	431		15,000		15,000					13,500	15,000	-1,500	-10.00
財產收入	45		67,214		67,214	4,980	8,214	-3,234	-39.37	51,340	67,214	-15,874	-23.62
財產處分收入	451		37,214		37,214	4,980	214	4,766	2,227.10	27,380	37,214	-9,834	-26.43
其他財產收入	45Y		30,000		30,000		8,000	-8,000	-100.00	23,960	30,000	-6,040	-20.13
政府撥入收入	46		111,933,480		111,933,480	3,649,163	2,041,121	1,608,042	78.78	117,868,844	111,933,480	5,935,364	5.30
公庫撥款收入	462		111,933,480		111,933,480	2,206,628	2,041,121	165,507	8.11	113,296,503	111,933,480	1,363,023	1.22
政府其他撥入收入	46Y					1,442,535		1,442,535		4,572,341		4,572,341	
教學收入	4S		843,770		843,770					872,952	843,770	29,182	3.46
學雜費收入	4S1		843,770		843,770					872,952	843,770	29,182	3.46
其他收入	4Y		328,571		328,571	21	128,073	-128,052	-99.98	1,064,692	328,571	736,121	224.04
受贈收入	4YO		5,376		5,376	21	676	-655	-96.89	22,141	5,376	16,765	311.85
雜項收入	4YY		323,195		323,195		127,397	-127,397	-100.00	1,042,551	323,195	719,356	222.58
基金用途	5		116,506,607	859,822	117,366,429	5,717,973	2,223,559	3,494,414	157.15	117,881,684	117,366,429	515,255	0.44
國民教育計畫	53		88,563,801		88,563,801	3,811,974	1,217,481	2,594,493	213.10	90,577,874	88,563,801	2,014,073	2.27
國民小學教育	532		88,563,801		88,563,801	3,811,974	1,217,481	2,594,493	213.10	90,577,874	88,563,801	2,014,073	2.27
學前教育計畫	54		7,805,402		7,805,402	398,101	84,162	313,939	373.02	7,870,513	7,805,402	65,111	0.83
學前教育	541		7,805,402		7,805,402	398,101	84,162	313,939	373.02	7,870,513	7,805,402	65,111	0.83
一般行政管理計畫	5L		14,742,814		14,742,814	826,731	875,765	-49,034	-5.60	13,746,533	14,742,814	-996,281	-6.76
行政管理及推展	5L1		14,742,814		14,742,814	826,731	875,765	-49,034	-5.60	13,746,533	14,742,814	-996,281	-6.76
建築及設備計畫	5M		5,394,590	859,822	6,254,412	681,167	46,151	635,016	1,375.95	5,686,764	6,254,412	-567,648	-9.08
營建及修建工程	5M2		4,515,490		4,515,490	635,016		635,016		3,959,757	4,515,490	-555,733	-12.31
其他設備	5M4		879,100	859,822	1,738,922	46,151	46,151			1,727,007	1,738,922	-11,915	-0.69
本期賸餘(短絀一)	6		-3,318,572	-859,822	-4,178,394	-2,063,809	-46,151	-2,017,658	4,371.86	1,989,644	-4,178,394	6,168,038	-147.62
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	-859,822	170,609					11,572,313	170,609	11,401,704	6,682.94

※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 12 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短收。
- 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：(A)課後照顧班補助費338,229元：103(1)學期不足15人開班費14,126元、弱勢學生參加費用41,855元、103(2)不足15人開班費71,236元，弱勢學生參加費用157,250元、104(1)學期不足15人開辦經費53,762元，(B)資優班設備補助60,000元，(C)攜手激勵班計畫補助101,457元：103(1)學期2成費用20,291元、寒假開班費14,584元、103(2)學期開班費45,524元、104(1)第4期開辦經費21,058元，(D)103(2)學期公幼推動本土語言教學26,554元，(E)資賦優異學生鑑定費29,200元，(F)田園教育體驗學習110,000元，(G)校際交流計畫80,850元，(H)期助你好孕5歲免學費補助387,556元，(I)傳統藝術教育活動27,500元，(J)國小個案研討會5,000元，(K)國小認輔團體10,000元，(L)幼兒園辦理課後留園服務費70,462元：103(2)學期5,658元、104年度暑假56,000元、104(1)學期8,804元(M)教師學習社群領域備課54,000元：103(2)學期19,000元、104年(1)學期35,000元，(N)國小童軍教育活動8,000元，(O)生命鬥士活動費3,700元，(P)全國中小學聽障夏令營交通費補助2,960元，(Q)103學年度第2期教師專業發展評鑑672元，(R)104年度本市中小學資優班與藝才班經費-圖書6,250元，(S)104學年度讀報計畫11/16-12/31國語日報計49份經費19,845元，(T)104年8-12月份原住民語教學支援人員開課經費20,788元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助款：(A)健康體位議題群組計畫50,000元，(B)103年度改善健康中心設備20,000元，(C)103學年度本土語言工作人員交通費6,000元，(D)輔導人力運用計畫教師鐘點費19,510元，(E)104年原住民族語教學支援人員經費19,840元，(F)幼兒免學費補助802,176元：103(2)5歲弱勢加額76,352元、104(1)5歲弱勢加額128,704元、103(2)5歲幼兒免學費322,000元、104(1)5歲幼兒免學費275,120元，(G)公立幼兒園辦理課後留園服務費33,744元，(H)學生游泳自救能力經費22,360元，(I)特教教師調整授課及導師費等124,020元，(J)教師基礎輔導知能研習75,000元，(K)課稅配套補助費2,909,006元，(L)公私立幼兒園推動本土語教保活動經費17,702元，(M)104年1-12月本土語言教學支援人員經費169,594元，(N)教育部補助104年度本市幼兒園改善教學環境設備經費263,508元，(O)補助104年度各校資源班電腦教學輔具設備經費22,151元，(P)104學年度健康促進學校計畫-視力保健議題經費17,730元。
- 六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較原訂計畫超收。
- 七、受贈收入：(1)國際排舞協會景仁隊及陳高美捐款收入各2,000元，(2)羅怡平捐款冷氣費3,000元，(3)第七屆畢業校友捐助學生學習暨社團活動用6,000元，(4)等陳曾?娥獎學金定期存單孳息9,141元等較原定計畫超收。
- 八、雜項收入：(A)數位學生證補卡費6,192元，(B)學童簡訊費10,119元，(C)收回103年度薪資、交通及午餐費33,264元，(D)103學年度應付代收款賸餘款解繳市庫978,376元，(E)圖說費200元，(F)房租津貼收入8,400元，(G)氣象局補助104年強地動觀測站電費3,600元，(H)廢食用油收購150元，(I)104年度東棟廁所整修工程逾期1日罰鍰2,250元等較原訂計畫超收。
- 九、國民、學前教育及一般行政管理計畫等，精簡覈實支用賸餘數。
- 十、建築及設備：A補辦預算859,822元購置：組合型遊戲器材計292,798元、擴大器等設備422,598元、健康中心設備-急救甦醒器1組40,000元、教育局補助充實資優班設備筆記型電腦等35,775元、部補助資源班電腦教學輔具設備-筆記型電腦1台22,151元、其他準備金購置校園安全增設網路型數位錄放影機22,500元及教育部與動支準備機配合款購置幼兒園教學活動用液晶電視機1組24,000元等B營建及修建工程補辦預算715,396元：西側遊戲場整修工程購置組合型遊戲器材計292,798元及廣播系統整修工程購置控制機擴大器等設備422,598元工程款預算相對控留C廣播系統整修工程購置喇叭設備單價未達1萬元移列設備零件241,230元等工程款預算相對控留D104年度本市幼兒園改善教學環境工程498,016元併決算E各項工程及設備採購競標結餘款109,038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12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	2,269,205,758	100.00	負債	2	2,257,633,445	99.49
流動資產	11	12,336,495	0.54	流動負債	21	2,274,409	0.10
現金	111	12,336,495	0.54	應付款項	212	2,274,409	0.10
銀行存款	1112	12,336,495	0.54	應付代收款	2123	2,179,744	0.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,014,250	0.44	應付費用	2125	94,665	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,150,126	0.09	其他負債	22	2,255,359,036	99.39
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	0	0.00	什項負債	221	2,255,359,036	99.39
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	172,119	0.01	存入保證金	2211	737,952	0.03
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,826,903	0.08
預付款項	115	0	0.00	應付代管資產	2214	2,252,590,956	99.27
預付費用	1154	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	203,225	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,682,856	0.16	基金餘額	3	11,572,313	0.51
準備金	124	3,682,856	0.16	基金餘額	31	11,572,313	0.51
				基金餘額	311	11,572,313	0.51
				累積賸餘	3111	11,572,313	0.51
				合計：		2,269,205,758	

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12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	1,826,903	0.08				
其他準備金	124Y	1,855,953	0.08				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	685,758	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,170,195	0.05				
其他資產	13	2,253,186,407	99.29				
什項資產	131	2,253,186,407	99.29				
暫付及待結轉帳項	1315	595,451	0.03				
代管資產	1316	2,252,590,956	99.27				
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	98.39				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.80				
合計：		2,269,205,758					

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 12 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				3,811,974	1,217,481	213.10
		累計數				90,577,874	88,563,801	2.27
學前教育計畫		本月數				398,101	84,162	373.02
		累計數				7,870,513	7,805,402	0.83
一般行政管理計畫		本月數				826,731	875,765	-5.60
		累計數				13,746,533	14,742,814	-6.76
建築及設備計畫		本月數				681,167	46,151	1375.95
		累計數				5,686,764	6,254,412	-9.08
合 計		本月數				5,717,973	2,223,559	157.15
		累計數				117,881,684	117,366,429	0.44

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 12 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	2,254,567	1,185,556	28,687,776		527,560
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	1,113,967	1,064,208	15,208,100	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、各校104年度電腦設備經費-平板電腦14臺@17,673計247,422元等合計287,856元。2. 年度預算購置資訊設備接受贈與網路交換器2臺@10,000計20,000元。3. 應付代收款購置多功能集合式電表1臺32,500元。	340,356
交通及運輸設備	709,663	439,099	34,169	1,114,593	由應付代收款購置監視主機1臺18,400元。	18,400

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 12 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	622,257	87,179	7,917,667	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. 應付代收款購置健康中心電冰箱1臺23,500元及25mm桌球桌1臺21,000元、課後照顧班購置後圖書室用比目魚洗書機1臺26,160元等合計70,660元。	89,560
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 12 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						結餘款	累計工程進度		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)			契約 責任數	預估 %			實際 %
							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	97,926		777,426	777,426	773,611	773,611	100	-3,815	0		3,815					
機械及設備		679,500	97,926		777,426	777,426	773,611	773,611	100	-3,815	0		3,815	0	0			
購建中固定資產																		
交通及運輸設備			420,699		420,699	420,699	420,699	420,699	100									
交通及運輸設備			420,699		420,699	420,699	420,699	420,699	100									
購建中固定資產																		
什項設備		199,600	341,197		540,797	540,797	532,697	532,697	99	-8,100	-1		8,100					
什項設備		199,600	341,197		540,797	540,797	532,697	532,697	99	-8,100	-1		8,100	0	0			
購建中固定資產																		
總計		879,100	859,822		1,738,922	1,738,922	1,727,007	1,727,007	99	-11,915	-1		11,915					

※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 12 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						結餘款	累計工程進度		差異或後落原因	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(-)		契約責任數		預估 %	實際 %		
					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	4,515,490	3,959,757	87.69	3,959,757			-555,733	-12.31				
581 遞延修繕房屋建築費	3,480,418		3,480,418	3,480,418	2,732,584	79	2,732,584			-747,834	-21				
582 其他遞延支出	1,035,072		1,035,072	1,035,072	1,227,173	119	1,227,173			192,101	19				
												97,123			
												84,006			1.廁所整修工程競標結餘款46,194元。 2.廣播系統整修工程補辦預算購置控制機擴大器等設備422,598元，喇叭設備單價未達1萬元移列設備零件241,230元等計663,828元，工程款預算相對控留及工程競標結餘款37,812元。
												13,117			1.西側遊戲場整修工程預算控留補辦預算購置組成型遊戲器材計292,798元，及競標結餘款13,117元。 2.104年度本市幼兒園改善教學環境工程併決算498,016元：教育部補助及校內其他準備金各支應249,008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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 104 年 12 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						結餘款	累計工程進度		差異或後原因	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)			契約責任數	預估 %			實際 %
					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	%						
總計	4,515,490		4,515,490	4,515,490	3,959,757	87.69	3,959,757		-555,733	-12.31		97,123				

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	18,937,837	20,191,388	2,150,126
104	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	8,788,169	120,574,692	118,178,416	11,184,445
			<小計>	12,191,846	139,512,529	138,369,804	13,334,571

上表所列係貴機關截至 104 年 12 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 12 月 31 日