

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 1 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 1 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 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9-12 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 105 年 1 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	39,376,475	39,172,820	203,655	0.52	39,376,475	39,172,820	203,655	0.52
勞務收入	43	15,000	1,000	1,000			1,000	1,000		
服務收入	431	15,000	1,000	1,000			1,000	1,000		
財產收入	45	38,972	1,386	2,000	-614	-30.70	1,386	2,000	-614	-30.70
財產處分收入	451	8,972								
其他財產收入	45Y	30,000	1,386	2,000	-614	-30.70	1,386	2,000	-614	-30.70
政府撥入收入	46	107,473,160	39,371,645	39,168,420	203,225	0.52	39,371,645	39,168,420	203,225	0.52
公庫撥款收入	462	107,473,160	39,168,420	39,168,420			39,168,420	39,168,420		
政府其他撥入收入	46Y		203,225		203,225		203,225		203,225	
教學收入	4S	843,770								
學雜費收入	4S1	843,770								
其他收入	4Y	615,181	2,444	1,400	1,044	74.57	2,444	1,400	1,044	74.57
受贈收入	4YO	24,635								
雜項收入	4YY	590,546	2,444	1,400	1,044	74.57	2,444	1,400	1,044	74.57
基金用途	5	113,447,149	26,586,949	39,172,820	-12,585,871	-32.13	26,586,949	39,172,820	-12,585,871	-32.13
國民教育計畫	53	85,318,714	22,217,167	31,475,145	-9,257,978	-29.41	22,217,167	31,475,145	-9,257,978	-29.41
學前教育計畫	54	8,016,512	1,500,779	2,480,887	-980,108	-39.51	1,500,779	2,480,887	-980,108	-39.51
一般行政管理計畫	5L	14,340,379	2,869,003	5,216,788	-2,347,785	-45.00	2,869,003	5,216,788	-2,347,785	-45.00
建築及設備計畫	5M	5,771,544								
購置固定資產		5,735,544								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,461,066	12,789,526		12,789,526		12,789,526		12,789,526	
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					24,361,839	6,264,097	18,097,742	288.91

※本年度奉准先行辦理數合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 105 年 1 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、其他財產收入：出借場地收入較原訂計畫短收。

二、政府其他撥入收入：教育部補助款：

(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教育部補助104(5)5歲幼兒免學費(弱勢加額)25,880元。

三、雜項收入：數位學生證補卡費1,044元等較原訂計畫超收。

四、國民、學前教育及一般行政管理計畫等，因用人費用-薪資及保險等提前分配。

## 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1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	2,282,632,473	100.00	負債	2	2,258,270,634	98.93
流動資產	11	26,205,014	1.15	流動負債	21	3,079,301	0.13
現金	111	25,442,502	1.11	應付款項	212	3,079,301	0.13
銀行存款	1112	25,362,502	1.11	應付代收款	2123	3,079,301	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	21,663,374	0.95	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,771,850	0.12	其他負債	22	2,255,191,333	98.80
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	755,159	0.03	什項負債	221	2,255,191,333	98.80
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	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,862,425	0.08
預付款項	115	762,512	0.03	應付代管資產	2214	2,252,590,956	98.68
預付費用	1154	762,512	0.03	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	3,718,378	0.16	基金餘額	3	24,361,839	1.07
準備金	124	3,718,378	0.16	基金餘額	31	24,361,839	1.07
				基金餘額	311	24,361,839	1.07
				累積餘額	3111	11,572,313	0.51
				本期賸餘	3112	12,789,526	0.56

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1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	1,862,425	0.08	合計：		2,282,632,473	
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	2,252,709,081	98.69				
什項資產	131	2,252,709,081	98.69				
暫付及待結轉帳項	1315	118,125	0.01				
代管資產	1316	2,252,590,956	98.68				
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	97.81				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.79				
合計：		2,282,632,473					

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 1 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				22,217,167	31,475,145	-29.41
		累計數				22,217,167	31,475,145	-29.41
學前教育計畫		本月數				1,500,779	2,480,887	-39.51
		累計數				1,500,779	2,480,887	-39.51
合 計		本月數				23,717,946	33,956,032	-30.15
		累計數				23,717,946	33,956,032	-30.15

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 年 1 月份

單位:新

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 (接受贈與或)
資 產	28,687,776			28,687,776		
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			15,208,100		
交通及運輸設備	1,114,593			1,114,593		
什項設備	7,917,667			7,917,667		
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

40501544-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 1 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			761,500									
機械及設備		761,500			761,500									
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		177,000			177,000									
什項設備		177,000			177,000									
購建中固定資產														
總計		938,500			938,500									

※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 1 月份

單位：新

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	36,000		36,000									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
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									
581 遞延修繕房屋建築費	4,797,044		4,797,044									
582 其他遞延支出												
總計	4,833,044		4,833,044			0.00				0.00		

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	897,238	275,514	2,771,850
105	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	11,184,445	39,173,250	27,524,126	22,833,569
			<小計>	13,334,571	40,070,488	27,799,640	25,605,419

上表所列係貴機關截至 105 年 01 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

105 年 01 月 30 日