

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 2 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 2 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 2 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	12,747		12,747		39,389,222	39,172,820	216,402	0.55
勞務收入	43	15,000	1,500		1,500		2,500	1,000	1,500	150.00
服務收入	431	15,000	1,500		1,500		2,500	1,000	1,500	150.00
財產收入	45	38,972					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
政府撥入收入	46	107,473,160					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		
政府其他撥入收入	46Y						203,225		203,225	
教學收入	4S	843,770	9,955		9,955		9,955		9,955	
學雜費收入	4S1	843,770	9,955		9,955		9,955		9,955	
其他收入	4Y	615,181	1,292		1,292		3,736	1,400	2,336	166.86
受贈收入	4YO	24,635								
雜項收入	4YY	590,546	1,292		1,292		3,736	1,400	2,336	166.86
基金用途	5	113,447,149	5,745,565	74,645	5,670,920	7,597.19	32,332,514	39,247,465	-6,914,951	-17.62
國民教育計畫	53	85,318,714	4,398,079		4,398,079		26,615,246	31,475,145	-4,859,899	-15.44
學前教育計畫	54	8,016,512	454,931	74,645	380,286	509.46	1,955,710	2,555,532	-599,822	-23.47
一般行政管理計畫	5L	14,340,379	892,555		892,555		3,761,558	5,216,788	-1,455,230	-27.90
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	-5,732,818	-74,645	-5,658,173	7,580.11	7,056,708	-74,645	7,131,353	-9,553.69
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					18,629,021	6,189,452	12,439,569	200.98

※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 105 年 2 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：教師甄選收入較原訂計畫超收。

二、其他財產收入：出借場地收入較原訂計畫短收。

三、政府其他撥入收入：教育部補助款203,225元：

(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。

四、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較原訂計畫提前超收。

五、雜項收入：

(1)數位學生證補卡費1,636元

(2)房租津貼收入700元等較原訂計畫超收。

六、國民教育計畫：因提前分配薪資、鐘點費及保險等，另水電費、清寒生午餐補助及導護費等待申請核辦中，尚未完成結案。

七、學前教育計畫：因提前分配薪資及保險等，另水電費、設備零件等待申請核辦中，尚未完成結案。

八、一般行政管理計畫：因提前分配薪資及保險等，另預撥零用周轉金及保全費等待申請核辦中，尚未完成結案。

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105年2月29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	2,408,686,285	100.00	負債	2	2,390,057,264	99.23
流動資產	11	20,208,617	0.84	流動負債	21	2,837,997	0.12
現金	111	19,271,918	0.80	應付款項	212	2,837,997	0.12
銀行存款	1112	19,191,918	0.80	應付代收款	2123	2,837,997	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	15,756,369	0.65	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,349,893	0.10	其他負債	22	2,387,219,267	99.11
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	913,537	0.04	什項負債	221	2,387,219,267	99.11
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	172,119	0.01	存入保證金	2211	770,952	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,881,359	0.08
預付款項	115	936,699	0.04	應付代管資產	2214	2,384,566,956	99.00
預付費用	1154	936,699	0.04	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	3,737,312	0.16	基金餘額	3	18,629,021	0.77
準備金	124	3,737,312	0.16	基金餘額	31	18,629,021	0.77
				基金餘額	311	18,629,021	0.77
				累積餘額	3111	11,572,313	0.48
				本期賸餘	3112	7,056,708	0.29

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2月29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	1,881,359	0.08	合計：		2,408,686,285	
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	2,384,740,356	99.01				
什項資產	131	2,384,740,356	99.01				
暫付及待結轉帳項	1315	173,400	0.01				
代管資產	1316	2,384,566,956	99.00				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,954,402	0.08				
代管資產-土地	1316-1	2,364,570,000	98.17				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.75				
合計：		2,408,686,285					

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 2 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				4,398,079	0	0.00
		累計數				26,615,246	31,475,145	-15.44
學前教育計畫		本月數				454,931	74,645	509.46
		累計數				1,955,710	2,555,532	-23.47
合 計		本月數				4,853,010	74,645	6401.45
		累計數				28,570,956	34,030,677	-16.04

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 2 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	28,687,776	23,000		28,710,776		23,000
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	23,000		7,940,667	由104學年度第一學期應付代收款-課後社團增購飲水機1臺@23,000元。	23,000
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 2 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	%			
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 2 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	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	1,061,510	861,743	2,349,893
105	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	11,184,445	39,185,297	33,443,878	16,925,864
			<小計>	13,334,571	40,246,807	34,305,621	19,275,757

上表所列係貴機關截至 105 年 02 月 26 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 02 月 26 日