

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 3 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 3 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 7-8 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 105 年 3 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	2,564,015	2,120,904	443,111	20.89	41,953,237	41,293,724	659,513	1.60
勞務收入	43	15,000					2,500	1,000	1,500	150.00
服務收入	431	15,000					2,500	1,000	1,500	150.00
財產收入	45	38,972	3,087	2,000	1,087	54.35	4,473	4,000	473	11.83
財產處分收入	451	8,972								
其他財產收入	45Y	30,000	3,087	2,000	1,087	54.35	4,473	4,000	473	11.83
政府撥入收入	46	107,473,160	2,063,945	1,868,904	195,041	10.44	41,435,590	41,037,324	398,266	0.97
公庫撥款收入	462	107,473,160	1,921,653	1,868,904	52,749	2.82	41,090,073	41,037,324	52,749	0.13
政府其他撥入收入	46Y		142,292		142,292		345,517		345,517	
教學收入	4S	843,770	429,780		429,780		439,735		439,735	
學雜費收入	4S1	843,770	429,780		429,780		439,735		439,735	
其他收入	4Y	615,181	67,203	250,000	-182,797	-73.12	70,939	251,400	-180,461	-71.78
受贈收入	4Y0	24,635								
雜項收入	4YY	590,546	67,203	250,000	-182,797	-73.12	70,939	251,400	-180,461	-71.78
基金用途	5	113,447,149	7,582,492	2,120,904	5,461,588	257.51	39,915,006	41,368,369	-1,453,363	-3.51
國民教育計畫	53	85,318,714	6,033,320	1,631,531	4,401,789	269.79	32,648,566	33,106,676	-458,110	-1.38
學前教育計畫	54	8,016,512	555,718	185,418	370,300	199.71	2,511,428	2,740,950	-229,522	-8.37
一般行政管理計畫	5L	14,340,379	921,654	228,955	692,699	302.55	4,683,212	5,445,743	-762,531	-14.00
建築及設備計畫	5M	5,771,544	71,800	75,000	-3,200	-4.27	71,800	75,000	-3,200	-4.27
購置固定資產		5,735,544	71,800	65,000	6,800	10.46	71,800	65,000	6,800	10.46
其他		36,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
本期騰餘(短絀一)	6	-4,461,066	-5,018,477		-5,018,477		2,038,231	-74,645	2,112,876	-2,830.57
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					13,610,544	6,189,452	7,421,092	119.90

※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 105 年 3 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超收。
- 三、公庫撥款收入：教育局補助款52,749元：(1)104年度(1)攜手激勵學習淺能班第4期2成款5,264元，(2)104學年度第一學期課後照顧班不足15人開辦2成經費13,441元，(3)104學期公幼推動本土語言教保活動經費26,554元，(4)104學年度讀報計畫1/1-1/15國語日報經費6,615元，(5)104學年度第2期教師專業發展評鑑875元。
- 四、政府其他撥入收入：教育部補助款345,517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，(6)104(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)137,292元，(7)RA4331 104(1)本土語言-閩客語教學支援工作人員交通費5,000元。
- 五、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較原訂計畫提前超收。
- 六、雜項收入：(1)數位學生證補卡費2,185元，(2)房租津貼收入2,800元，(3)學生證簡訊費4,580元，(4)104年12/15-12/26日教師陳素蓮導師費(安胎假)1,161元，(5)中國青年商店104學年度幼兒園食材暨南北雜貨等中途解約金60,213元等較原訂計畫短收。
- 七、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。
- 八、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。
- 九、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。
- 十、建築及設備：購置固定資產-機械及設備及購置無形資產等因業務單位規劃確認規格需求延誤。

## 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3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	2,409,020,083	100.00	負債	2	2,395,409,539	99.44
流動資產	11	20,145,566	0.84	流動負債	21	7,704,700	0.32
現金	111	18,986,736	0.79	應付款項	212	7,704,700	0.32
銀行存款	1112	18,906,736	0.78	應付代收款	2123	7,704,700	0.32
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,554,561	0.44	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,215,533	0.30	其他負債	22	2,387,704,839	99.12
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	964,523	0.04	什項負債	221	2,387,704,839	99.12
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	172,119	0.01	存入保證金	2211	748,844	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,389,039	0.10
預付款項	115	1,158,830	0.05	應付代管資產	2214	2,384,566,956	98.98
預付費用	1154	1,158,830	0.05	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	4,206,192	0.17	基金餘額	3	13,610,544	0.56
準備金	124	4,206,192	0.17	基金餘額	31	13,610,544	0.56
				基金餘額	311	13,610,544	0.56
				累積餘額	3111	11,572,313	0.48
				本期賸餘	3112	2,038,231	0.08

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3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	2,389,039	0.10	合計：		2,409,020,083	
其他準備金	124Y	1,817,153	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	1,131,395	0.05				
其他資產	13	2,384,668,325	98.99				
什項資產	131	2,384,668,325	98.99				
暫付及待結轉帳項	1315	101,369	0.00				
代管資產	1316	2,384,566,956	98.98				
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	98.15				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.75				
合計：		2,409,020,083					

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 3 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				6,033,320	1,631,531	269.79
		累計數				32,648,566	33,106,676	-1.38
學前教育計畫		本月數				555,718	185,418	199.71
		累計數				2,511,428	2,740,950	-8.37
合 計		本月數				6,589,038	1,816,949	262.64
		累計數				35,159,994	35,847,626	-1.92

**固定項目增減情形表**

中華民國 105 年 3 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	140,800		28,828,576		69,000
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	61,800		15,269,900	由104學年度第二學期課後照顧班購置彩色事務機1台@23,000等	23,000
交通及運輸設備	1,114,593			1,114,593		
什項設備	7,917,667	79,000		7,996,667	由104學年度第一學期應付代收款-課後社團增購飲水機2臺@23,000計46,000元。	46,000
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 3 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	38,800		800,300	70,800	38,800		38,800	55	-32,000	-45	業務單位規劃確認規格需求延誤。  預算通過後，事務組先進行統整採購之設備、物品，提早告知業務單位及確認需求後請業務單位儘早提出請購。	
機械及設備		761,500	38,800		800,300	70,800	38,800		38,800	55	-32,000	-45		
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	168,400		345,400	33,000	33,000		33,000	100				
什項設備		177,000	168,400		345,400	33,000	33,000		33,000	100				
購建中固定資產														

※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

40501544-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 3 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	%		
總計		938,500	207,200		1,145,700	103,800	71,800		71,800	69	-32,000	-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。

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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 105 年 3 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	10,000					-10,000	-100.00	業務單位規劃延誤。預算通過後，事務組先進行統整採購之設備、物品，提早告知業務單位及確認需求後請業務單位儘早提出請購。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	10,000				-10,000	-100			
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	10,000		0.00			-10,000	-100.00		

臺 北 市 政 府 所 屬 各 機 關 學 校 可 支 庫 款 餘 額 證 明 單

支用機關代號：05544 臺北市文山區志清國民小學

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	7,433,020	2,367,613	7,215,533
105	05544	FA	2700- 地方教育發展基金	11,184,445	41,750,012	41,248,501	11,685,956
			<小計>	13,334,571	49,183,032	43,616,114	18,901,489

上表所列係貴機關截至 105 年 03 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

105 年 03 月 31 日