

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 105 年 6 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 6 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 8-9 頁 |
| 六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表..... | 第 10 頁 |
| 七、差額解釋表等(附錄)..... | 第 11-15 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 6 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 | 7,810,257 | 6,991,769 | 818,488 | 11.71 | 59,030,308 | 57,780,895 | 1,249,413 | 2.16 |
| 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 | 4,242 | 3,000 | 1,242 | 41.40 | 11,097 | 20,972 | -9,875 | -47.09 |
| 財產處分收入 | 451 | 8,972 | | | | | | 8,972 | -8,972 | -100.00 |
| 其他財產收入 | 45Y | 30,000 | 4,242 | 3,000 | 1,242 | 41.40 | 11,097 | 12,000 | -903 | -7.53 |
| 政府撥入收入 | 46 | 107,473,160 | 7,397,110 | 6,975,752 | 421,358 | 6.04 | 58,094,550 | 57,021,311 | 1,073,239 | 1.88 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 107,473,160 | 7,265,652 | 6,975,752 | 289,900 | 4.16 | 57,576,710 | 57,021,311 | 555,399 | 0.97 |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | 131,458 | | 131,458 | | 517,840 | | 517,840 | |
| 教學收入 | 4S | 843,770 | | | | | 439,735 | 441,795 | -2,060 | -0.47 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 843,770 | | | | | 439,735 | 441,795 | -2,060 | -0.47 |
| 其他收入 | 4Y | 615,181 | 408,905 | 13,017 | 395,888 | 3,041.32 | 482,426 | 295,817 | 186,609 | 63.08 |
| 受贈收入 | 4YO | 24,635 | 2,634 | 12,317 | -9,683 | -78.61 | 2,634 | 12,317 | -9,683 | -78.61 |
| 雜項收入 | 4YY | 590,546 | 406,271 | 700 | 405,571 | 57,938.71 | 479,792 | 283,500 | 196,292 | 69.24 |
| 基金用途 | 5 | 113,447,149 | 6,663,746 | 6,991,769 | -328,023 | -4.69 | 60,463,545 | 62,241,961 | -1,778,416 | -2.86 |
| 國民教育計畫 | 53 | 85,318,714 | 4,675,632 | 5,434,549 | -758,917 | -13.96 | 47,630,456 | 48,413,930 | -783,474 | -1.62 |
| 學前教育計畫 | 54 | 8,016,512 | 538,449 | 564,077 | -25,628 | -4.54 | 4,129,001 | 4,398,181 | -269,180 | -6.12 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 14,340,379 | 910,665 | 993,143 | -82,478 | -8.30 | 7,949,288 | 8,665,850 | -716,562 | -8.27 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 5,771,544 | 539,000 | | 539,000 | | 754,800 | 764,000 | -9,200 | -1.20 |
| 購置固定資產 | | 5,735,544 | 539,000 | | 539,000 | | 754,800 | 754,000 | 800 | 0.11 |
| 其他 | | 36,000 | | | | | 10,000 | | -10,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | -4,461,066 | 1,146,511 | | 1,146,511 | | -1,433,237 | -4,461,066 | 3,027,829 | -67.87 |
| 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 | | | | | 10,139,076 | 1,803,031 | 8,336,045 | 462.34 |

※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 105 年 6 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、財產處分收入：廢舊物資販售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555,399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(1)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(2)教師專業發展評鑑875元，(6)105年學校周邊劃設無菸人行道經費25,200元，(7)105學年度提早入學複選評量辦理增撥經費1,000元，(8)校際交流經費71,550元，(9)國小學生事務與輔導教師進修研習10,000元，(10)國小認輔團體計畫經費10,000元，(11)國小個案研討會計畫經費5,000元，(12)105年度小田園教育體驗學習經費90,000元，(13)105年生命鬥士蒞校演講活動費3,700元，(14)104(2)學期5歲以下低收入戶及危機家庭幼兒代辦費不足經費23,266元，(15)104(2)公立幼兒園助妳好孕就學費用補助180,611元，(16)105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費8,570元，(17)105年度攜手激勵學習淺能計畫寒假及104(2)學期開班費用等51,753元，(18)105年度國小推展傳統藝術教育活動經費22,000元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助款517,840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補助104(1)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，(8)RA5201-105年度輔導教師「輔導人力運用計畫」鐘點費經費16,640元，(9)RA5303 105年1-6月國小原住民語教學支援人員經費 24,225元元，(10)RA5421 105年度公立幼兒園改善教學環境設備經費32,500元，(11)RA5708 105年國民中小學學生游泳自救能力及教師培訓經費73,008元，(12)RA5425 105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費7,350元，(13)RA5424 104(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費18,600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：105年上半年畢業生獎助學金專戶利息收入較原訂計畫短收。
- 八、雜項收入(1)數位學生證補卡費3,913元，(2)房租津貼收入4,900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，(6)回收廢食用油240元(7)104學年度應付代收款購餘款404,785元等較原訂計畫超收。
- 九、國民教育、學前教育及一般行政管理等計畫：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。
- 十、建築及設備計畫：購置固定資產-機械及設備:教學提示機擬併另一電腦補助案進行採購；購置無形資產業務單位尚在討論所需軟體，將於7月初提出請購。

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6月30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 | 2,404,614,003 | 100.00 | 負債 | 2 | 2,394,474,927 | 99.58 |
| 流動資產 | 11 | 14,865,991 | 0.62 | 流動負債 | 21 | 6,496,969 | 0.27 |
| 現金 | 111 | 12,817,922 | 0.53 | 應付款項 | 212 | 6,496,969 | 0.27 |
| 銀行存款 | 1112 | 12,737,922 | 0.53 | 應付代收款 | 2123 | 6,496,969 | 0.27 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 5,866,089 | 0.24 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 5,688,306 | 0.24 | 其他負債 | 22 | 2,387,977,958 | 99.31 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 1,011,315 | 0.04 | 什項負債 | 221 | 2,387,977,958 | 99.31 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 172,212 | 0.01 | 存入保證金 | 2211 | 965,161 | 0.04 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 80,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2213 | 2,445,841 | 0.10 |
| 預付款項 | 115 | 2,048,069 | 0.09 | 應付代管資產 | 2214 | 2,384,566,956 | 99.17 |
| 預付費用 | 1154 | 2,048,069 | 0.09 | 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 | 4,590,759 | 0.19 | 基金餘額 | 3 | 10,139,076 | 0.42 |
| 準備金 | 124 | 4,590,759 | 0.19 | 基金餘額 | 31 | 10,139,076 | 0.42 |
| | | | | 基金餘額 | 311 | 10,139,076 | 0.42 |
| | | | | 累積餘額 | 3111 | 11,572,313 | 0.48 |
| | | | | 本期短絀 | 3113 | -1,433,237 | -0.06 |

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6月30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 | 2,445,841 | 0.10 | 合計： | | 2,404,614,003 | |
| 其他準備金 | 124Y | 2,144,918 | 0.09 | | | | |
| 其他準備金-獎助學金 | 124Y-1 | 679,470 | 0.03 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 1,465,448 | 0.06 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 2,385,157,253 | 99.19 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 2,385,157,253 | 99.19 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 590,297 | 0.02 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 2,384,566,956 | 99.17 | | | | |
| 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 | 98.33 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 18,042,554 | 0.75 | | | | |
| 合計： | | 2,404,614,003 | | | | | |

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 6 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 | | | | 4,675,632 | 5,434,549 | -13.96 |
| | | 累計數 | | | | 47,630,456 | 48,413,930 | -1.62 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 538,449 | 564,077 | -4.54 |
| | | 累計數 | | | | 4,129,001 | 4,398,181 | -6.12 |
| 合 計 | | 本月數 | | | | 5,214,081 | 5,998,626 | -13.08 |
| | | 累計數 | | | | 51,759,457 | 52,812,111 | -1.99 |

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 6 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 | 930,146 | 778,705 | 28,839,217 | | 175,346 |
| 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 | 694,696 | 515,705 | 15,387,091 | 1. 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2. 教育部補助104年度中等學校防火牆1臺@93,896-價購 | 116,896 |
| 交通及運輸設備 | 1,114,593 | | 110,640 | 1,003,953 | | |
| 什項設備 | 7,917,667 | 235,450 | 152,360 | 8,000,757 | 由應付代收欸-課後社團增購飲水機2臺@23,000元計46,000元及乾燥架1臺@12,450等合計58,450元。 | 58,450 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 6 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) |
|------|---------|-------------|-------------|---------|----------------------|------------------|
| 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

40501544-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 6 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 | 615,800 | 577,800 | | 577,800 | 94 | -38,000 | -6 | 教學提示機38,000元業務單位原擬採共同供應契約辦理，但因共同供應契約無符合需求之產品，擬與電腦補助案合併採購上網招標故造成延誤。 | | |
| 機械及設備 | | 761,500 | 38,800 | | 800,300 | 615,800 | 577,800 | | 577,800 | 94 | -38,000 | -6 | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | 42,000 | | 42,000 | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | 42,000 | | 42,000 | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 177,000 | 168,400 | | 345,400 | 177,000 | 177,000 | | 177,000 | 100 | | | | | |
| 什項設備 | | 177,000 | 168,400 | | 345,400 | 177,000 | 177,000 | | 177,000 | 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

40501544-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 6 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 | % | | |
| 總計 | | 938,500 | 249,200 | | 1,187,700 | 792,800 | 754,800 | | 754,800 | 95 | -38,000 | -5 | | |

※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 6 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 | 購置無形資產業務單位尚在討論所需軟體，將於7月初提出請購。 | |
| 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 | | |

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 | 10,917,090 | 7,378,910 | 5,688,306 |
| 105 | 05544 | FA | 2700- 地方教育發展基金 | 11,184,445 | 58,824,449 | 62,678,079 | 7,330,815 |
| | | | <小計> | 13,334,571 | 69,741,539 | 70,056,989 | 13,019,121 |

上表所列係貴機關截至 105 年 06 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 06 月 30 日