

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 11 月份

主辦會計人員 蘇麗卿

機關長官 李雪鳳

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 11 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 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 11 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	8,310,622	4,665,192	3,645,430	78.14	114,871,782	107,880,613	6,991,169	6.48
勞務收入	43	15,000					13,000	15,000	-2,000	-13.33
服務收入	431	15,000					13,000	15,000	-2,000	-13.33
財產收入	45	38,972		3,000	-3,000	-100.00	39,134	35,972	3,162	8.79
財產處分收入	451	8,972					21,685	8,972	12,713	141.70
其他財產收入	45Y	30,000		3,000	-3,000	-100.00	17,449	27,000	-9,551	-35.37
政府撥入收入	46	107,473,160	8,282,282	4,643,441	3,638,841	78.37	113,231,598	106,511,105	6,720,493	6.31
公庫撥款收入	462	107,473,160	7,690,168	4,643,441	3,046,727	65.61	110,466,986	106,511,105	3,955,881	3.71
政府其他撥入收入	46Y		592,114		592,114		2,764,612		2,764,612	
教學收入	4S	843,770	26,595		26,595		1,094,127	843,770	250,357	29.67
學雜費收入	4S1	843,770	26,595		26,595		1,094,127	843,770	250,357	29.67
其他收入	4Y	615,181	1,745	18,751	-17,006	-90.69	493,923	474,766	19,157	4.04
受贈收入	4YO	24,635					8,451	12,317	-3,866	-31.39
雜項收入	4YY	590,546	1,745	18,751	-17,006	-90.69	485,472	462,449	23,023	4.98
基金用途	5	113,447,149	6,592,002	4,665,192	1,926,810	41.30	113,492,509	112,341,679	1,150,830	1.02
國民教育計畫	53	85,318,714	4,896,622	3,190,784	1,705,838	53.46	87,417,165	84,874,355	2,542,810	3.00
學前教育計畫	54	8,016,512	609,735	547,232	62,503	11.42	7,337,708	7,880,425	-542,717	-6.89
一般行政管理計畫	5L	14,340,379	897,645	927,176	-29,531	-3.19	12,797,978	13,815,355	-1,017,377	-7.36
建築及設備計畫	5M	5,771,544	188,000		188,000		5,939,658	5,771,544	168,114	2.91
購置固定資產		5,735,544	188,000		188,000		5,903,658	5,735,544	168,114	2.93
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀-)	6	-4,461,066	1,718,620		1,718,620		1,379,273	-4,461,066	5,840,339	-130.92
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					12,951,586	1,803,031	11,148,555	618.32

※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 11 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短收。
- 二、財產處分收入：廢舊物資販售收入較原訂計畫超收。
- 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3,955,881元：(1)104(1)攜手激勵學習淺能班第4期2成款5,264元，(2)104(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59,535元，(5)104(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)104(2)及105年寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費11,121元，(14)105年度國小辦理童軍教育經費7,880元，(15)104(2)課後照顧班服務弱勢學生經費 224,538元，(16)104(2)課後照顧班不足15人開班不足經費57,296元，(17)生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元，(18)104(2)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，(19)104(2)公立幼兒園助妳好孕就學費用180,611元，(20)105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費8,570元，(21)攜手激勵學習淺能計畫寒假及104(2)開班費用等51,753元，(22)國小推展傳統藝術教育活動經費22,000元，(23)105年度人事費不敷數2,702,496元，(24)105年度強化校園安全防護工作計畫91,050元，(25)105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費4,200元，(26)105(1)公立幼兒園助妳好孕就學費用補助248,981元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助款2,764,612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)104(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)25,880元，(4)104(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)137,292元，(5)RA4331 104(1)本土語言-閩客語教學支援工作人員交通費5,000元，(6)RA5201輔導教師「輔導人力運用計畫」鐘點費經費16,640元，(7)RA5303 1-6月國小原住民語教學支援人員經費 24,225元，(8)RA4328 1-7月份特教教師調整授課節數及導師費等 71,240元(9)105年度課稅配套補助經費1-7月經費(RA4326)1,618,553元，(10)RA4331 104(2)本土語言-閩客語教學支援工作人員交通費5,000元，(11)RA4304 104(2)本土語言教學支援人員及專案增置員額經費81,387元，(12)RA5421 公立幼兒園改善教學環境設備經費32,500元，(13)RA5708國民中小學學生游泳自救能力及教師培訓經費121,680元，(14)RA5425寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費7,350元，(15)RA5424 104(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費18,600元，(16)RA5429 105(1)幼兒園推動本土語言教學計畫經費17,692元，(17)RA5802 105年度強化校園安全防護工作計畫515,950元，(18)RA5437 105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費9,800元，(15)。
- 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：獎助學金收入較原訂計畫短收。
- 八、雜項收入：(1)數位學生證補卡費4,867元，(2)房租津貼收入8,400元，(3)學生證簡訊費4,945元，(4)104年12/15-12/31日教師陳素蓮導師費(安胎假)1,646元、教師楊子瑜104/12月28日請假導師費97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440元，(7)幼教教保員黎佳欣104/8/17請假1/2日薪79元，(8)104學年度應付代收款賸餘款404,785元等較原訂計畫超收。
- 九、國民教育計畫較原訂計畫超支係因課稅配套補助經費等併決算。
- 十、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，另水電費等待申請核辦中，尚未完成結案。
- 十一、建築及設備計畫：購建固定資產-執行數含補辦預算332,200元；營建及修建工程-廁所整修工程委託設計監造費已辦理驗收完畢，作業資料齊全後，立即辦理付款作業。

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11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	2,408,842,071	100.00	負債	2	2,395,890,485	99.46
流動資產	11	19,124,996	0.79	流動負債	21	7,894,695	0.33
現金	111	17,739,793	0.74	應付款項	212	7,894,695	0.33
銀行存款	1112	17,659,793	0.73	應付代收款	2123	7,894,695	0.33
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,385,426	0.39	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,094,871	0.29	其他負債	22	2,387,995,790	99.13
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,007,284	0.04	什項負債	221	2,387,995,790	99.13
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	172,212	0.01	存入保證金	2211	888,323	0.04
戶				應付退休及離職金	2213	2,540,511	0.11
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,384,566,956	98.99
預付款項	115	1,385,203	0.06	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,385,203	0.06	基金餘額	3	12,951,586	0.54
投資、長期應收款項、貸	12	4,641,468	0.19	基金餘額	31	12,951,586	0.54
墊款及準備金				基金餘額	311	12,951,586	0.54
準備金	124	4,641,468	0.19	累積餘額	3111	11,572,313	0.48
				本期賸餘	3112	1,379,273	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11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	2,540,511	0.11	合計：		2,408,842,071	
其他準備金	124Y	2,100,957	0.09				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	686,009	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,414,948	0.06				
其他資產	13	2,385,075,607	99.01				
什項資產	131	2,385,075,607	99.01				
暫付及待結轉帳項	1315	508,651	0.02				
代管資產	1316	2,384,566,956	98.99				
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	98.16				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.75				
合計：		2,408,842,071					

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 11 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				4,896,622	3,190,784	53.46
		累計數				87,417,165	84,874,355	3.00
學前教育計畫		本月數				609,735	547,232	11.42
		累計數				7,337,708	7,880,425	-6.89
合 計		本月數				5,506,357	3,738,016	47.31
		累計數				94,754,873	92,754,780	2.16

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 11 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	2,261,825	778,705	30,170,896		962,969
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						

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 11 月份

單位：新臺幣

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)
機械及設備	15,208,100	1,605,571	515,705	16,297,966	1. 由應付代收款-課後照顧班購置彩色事務機1台23,000元、碎紙機1臺18,900元、汰換2U機架式低階伺服器1臺123,429元等計165,329元。2. 教育部補助104年度中等學校防火牆1臺93,896元、資訊融入教學創新平板電腦116,010元、資訊融入教學創新IRS及時反饋40人版系統2套105,100元、105年度網路附加儲存系統-NAS儲存裝置1台99,950元等合計414,956元(以價購入帳)。3. 教育局補助資訊設備個人電腦改買平板電腦214,830元(以價購入帳)。	795,11
交通及運輸設備	1,114,593	42,000	110,640	1,045,953		

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 11 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	7,917,667	508,850	152,360	8,274,157	由應付代收款-課後社團增購飲水機2臺@23,000元計46,000元、乾燥架1臺@12,450元、桌球桌1張@18,000元及桌球發球機1臺@22,000元等合計98,450元。	98,450
購建中固定資產						
電腦軟體	366,132	105,404		471,536	1. 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。2. 教育部補助資訊融入教學創新群組教學系統(TBL版)2套@34,702計69,404元(價購)。	69,404
權利						

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 11 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	180,175		941,675	800,300	810,456		810,456	101	10,156	1		
機械及設備		761,500	180,175		941,675	800,300	810,456		810,456	101	10,156	1	執行數含補辦預算 數56,800元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備			308,485		308,485	42,000	42,000		42,000	100				
交通及運輸設備			308,485		308,485	42,000	42,000		42,000	100			執行數含補辦預算 數42,000元。	
購建中固定資產														
什項設備		177,000	233,400		410,400	345,400	410,400		410,400	119	65,000	19		
什項設備		177,000	233,400		410,400	345,400	410,400		410,400	119	65,000	19	執行數含補辦預算 數233,400元。	
購建中固定資產														
總計		938,500	722,060		1,660,560	1,187,700	1,262,856		1,262,856	106	75,156	6		

※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 11 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)	應付未付數 (5)	金額		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000				
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	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	4,797,044	4,640,802	96.74	4,640,802		-156,242	-3.26	
581 遞延修繕房屋建築支	4,797,044		4,797,044	4,797,044	4,640,802	97	4,640,802		-156,242	-3	
582 其他遞延支出											
總計	4,833,044		4,833,044	4,833,044	4,676,802	96.77	4,676,802		-156,242	-3.23	

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- 臺北市志清國民小學特種基金保管	2,150,126	20,658,055	15,713,310	7,094,871
105	05544	FA	2700- 臺北市地方教育發展基金	11,184,445	114,883,773	115,267,844	10,800,374
			<小計>	13,334,571	135,541,828	130,981,154	17,895,245

上表所列係貴機關截至105年11月30日止,可支庫款餘額資料,敬請查照

此 致

臺北市政府財政局 啟

臺北市文山區志清國民小學

105年 11月 30日