

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 12 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 12 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 6-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12-16 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 12 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	2,916,987	1,105,470	1,811,517	163.87	117,788,769	108,986,083	8,802,686	8.08
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	38,972	162	0.42
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	30,000	-12,551	-41.84
政府撥入收入	46	107,473,160	2,579,911	962,055	1,617,856	168.17	115,811,509	107,473,160	8,338,349	7.76
公庫撥款收入	462	107,473,160	1,220,874	962,055	258,819	26.90	111,687,860	107,473,160	4,214,700	3.92
政府其他撥入收入	46Y		1,359,037		1,359,037		4,123,649		4,123,649	
教學收入	4S	843,770					1,094,127	843,770	250,357	29.67
學雜費收入	4S1	843,770					1,094,127	843,770	250,357	29.67
其他收入	4Y	615,181	-337,076	140,415	196,661	140.06	830,999	615,181	215,818	35.08
受贈收入	4YO	24,635	2	12,318	-12,316	-99.98	8,453	24,635	-16,182	-65.69
雜項收入	4YY	590,546	337,074	128,097	208,977	163.14	822,546	590,546	232,000	39.29
基金用途	5	113,447,149	5,642,568	1,105,470	4,537,098	410.42	119,135,077	113,447,149	5,687,928	5.01
國民教育計畫	53	85,318,714	4,106,046	444,359	3,661,687	824.04	91,523,211	85,318,714	6,204,497	7.27
學前教育計畫	54	8,016,512	259,296	136,087	123,209	90.54	7,597,004	8,016,512	-419,508	-5.23
一般行政管理計畫	5L	14,340,379	887,366	525,024	362,342	69.01	13,685,344	14,340,379	-655,035	-4.57
建築及設備計畫	5M	5,771,544	389,860		389,860		6,329,518	5,771,544	557,974	9.67
購置固定資產		5,735,544	389,860		389,860		6,293,518	5,735,544	557,974	9.73
其他		36,000					36,000	36,000		
本期騰餘(短絀一)	6	-4,461,066	-2,725,581		-2,725,581		-1,346,308	-4,461,066	3,114,758	-69.82
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					10,226,005	1,803,031	8,422,974	467.16

※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 12 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4,214,700元：(1)攜手激勵學習淺能班64,632元，(2)課後照顧班不足15人開辦費119,012元，(3)公幼推動本土語言教保活動經費26,554元，(4)讀報計畫-國語日報經費108,585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)田園教育體驗學習經費90,000元，(13)公立幼兒園辦理課後留園服務經費26,131元，(14)國小辦理童軍教育經費7,880元，(15)課後照顧班服務弱勢學生經費364,177元，(16)生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元，(17)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，(18)幼兒園助妳好孕就學費用429,592元，(19)國小推展傳統藝術教育活動經費22,000元，(20)人事費不敷數2,702,496元，(21)105年度強化校園安全防護工作計畫91,050元，(21)105學年度第1期教師專業學習社群計畫經費12,000元等。

五、政府其他撥入收入：教育部補助款4,123,649元：(1)健康促進學校計畫-視力保健議題經費32,270元，(2)本土語言教學支援人員經費173,337元，(3)5歲幼兒免學費(弱勢加額)163,172元，(4)本土語言-閩客語教學支援工作人員交通費10,000元，(5)輔導教師「輔導人力運用計畫」鐘點費經費16,640元，(6)國小原住民語教學支援人員經費53,025元，(7)特教教師調整授課節數及導師費等127,400元，(8)課稅配套補助經費2,878,287元，(9)公立幼兒園改善教學環境設備經費32,500元，(10)國民中小學學生游泳自救能力及教師培訓經費62,400元，(11)寒暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費17,150元，(12)公立幼兒園辦理課後留園服務經費23,826元，(13)幼兒園推動本土語言教學計畫經費17,692元，(14)105年度強化校園安全防護工作計畫515,950元等計。

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5,668元，(2)房租津貼收入7,700元，(3)學生證簡訊費4,580元，(4)104年12/15-12/31日教師陳素蓮導師費等1,822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640元，(7)104學年度應付代收款賸餘款741,923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：因核實支用結餘。

十一、建築及設備計畫：購建固定資產-執行數含補辦預算722,060元，採購競標結餘7,844元；營建及修建工程採購競標結餘142,370元；另13,872元採購設備單價未達1萬元移列國民教育計畫-設備零件執行。

## 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12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	2,400,347,756	100.00	負債	2	2,390,121,751	99.57
流動資產	11	10,644,124	0.44	流動負債	21	2,143,126	0.09
現金	111	10,575,774	0.44	應付款項	212	2,143,126	0.09
銀行存款	1112	10,575,774	0.44	應付代收款	2123	2,143,126	0.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,746,795	0.32	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,656,753	0.11	其他負債	22	2,387,978,625	99.48
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	0	0.00	什項負債	221	2,387,978,625	99.48
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	172,226	0.01	存入保證金	2211	828,782	0.03
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,559,445	0.11
預付款項	115	68,350	0.00	應付代管資產	2214	2,384,566,956	99.34
預付費用	1154	68,350	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	23,442	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,993,747	0.21	基金餘額	3	10,226,005	0.43
準備金	124	4,993,747	0.21	基金餘額	31	10,226,005	0.43
				基金餘額	311	10,226,005	0.43
				累積賸餘	3111	10,226,005	0.43
				合計：		2,400,347,756	

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12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	2,559,445	0.11				
其他準備金	124Y	2,434,302	0.10				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	686,011	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,748,291	0.07				
其他資產	13	2,384,709,885	99.35				
什項資產	131	2,384,709,885	99.35				
暫付及待結轉帳項	1315	142,929	0.01				
代管資產	1316	2,384,566,956	99.34				
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	98.51				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.75				
合計：		2,400,347,756					

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 12 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				4,106,046	444,359	824.04
		累計數				91,523,211	85,318,714	7.27
學前教育計畫		本月數				259,296	136,087	90.54
		累計數				7,597,004	8,016,512	-5.23
合 計		本月數				4,365,342	580,446	652.07
		累計數				99,120,215	93,335,226	6.20

**固定項目增減情形表**

中華民國 105 年 12 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	2,903,868	778,705	30,812,939		1,215,152
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 12 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)
機械及設備	15,208,100	1,981,129	515,705	16,673,524	1. 由應付代收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、課外社團活動行政用自走式割草機1臺25,000元等計190,329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)、103年校園無線網路續購無線網路控制器1臺-補列撥入57,738元、103年校園無線網路續購供電式交換器1臺-補列撥入59,401元、105年度特教資源班資訊教學輔具	1,047,298

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 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)
					設備經費-電腦及液晶螢幕22,200元(以價購入帳)等 計354,169元。4.105年度校園智慧型電子圍籬計畫紅外線偵測器1套11,844元-國碩捐贈。5.財團法人新光人壽慈善基金會捐贈自動體外心臟電擊去顫器1臺76,000元。	
交通及運輸設備	1,114,593	308,485	110,640	1,312,438		
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套計69,404元(價購)。	69,404

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 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)
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

40501544-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 12 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						結餘款	累計工程進度		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)			契約 責任數	預估 %			實際 %
							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	941,675	933,831	933,831	99	-7,844	-1		7,844					
機械及設備		761,500	180,175		941,675	941,675	933,831	933,831	99	-7,844	-1		7,844	0	0			
購建中固定資產																		
交通及運輸設備			308,485		308,485	308,485	308,485	308,485	100									
交通及運輸設備			308,485		308,485	308,485	308,485	308,485	100					0	0			
購建中固定資產																		
什項設備		177,000	233,400		410,400	410,400	410,400	410,400	100									
什項設備		177,000	233,400		410,400	410,400	410,400	410,400	100					0	0			
購建中固定資產																		
總計		938,500	722,060		1,660,560	1,660,560	1,652,716	1,652,716	100	-7,844	0		7,844					

※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 12 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						結餘款	累計工程進度		差異或後原因	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)			契約責任數	預估 %			實際 %
					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	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	142,370				
581 遞延修繕房屋建築費	4,797,044		4,797,044	4,797,044	4,640,802	97	4,640,802			-156,242	-3	142,370				
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	142,370			其中13,872元採購設備單價未達1萬元移列國民教育計畫設備零件執行。	

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	21,250,613	20,743,986	2,656,753
105	05544	FA	2700- 臺北市地方教育發展基金	11,184,445	117,887,309	119,576,668	9,495,086
			<小計>	13,334,571	139,137,922	140,320,654	12,151,839

上表所列係貴機關截至105年12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 12月 30日