

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 106 年 11 月份

主辦會計人員

吳秋香



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 106 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

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 106 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	108,262,998	2,480,480	2,521,445	-40,965	-1.62	112,907,386	104,799,764	8,107,622	7.74
勞務收入	43	15,000					5,000	15,000	-10,000	-66.67
服務收入	431	15,000					5,000	15,000	-10,000	-66.67
財產收入	45	40,000	2,242	3,000	-758	-25.27	50,968	37,000	13,968	37.75
財產處分收入	451	10,000	1,010		1,010		33,845	10,000	23,845	238.45
其他財產收入	45Y	30,000	1,232	3,000	-1,768	-58.93	17,123	27,000	-9,877	-36.58
政府撥入收入	46	106,760,862	2,471,930	2,468,925	3,005	0.12	110,906,252	103,354,714	7,551,538	7.31
公庫撥款收入	462	106,760,862	2,468,925	2,468,925			110,512,685	103,354,714	7,157,971	6.93
政府其他撥入收入	46Y		3,005		3,005		393,567		393,567	
教學收入	4S	843,770	5,263		5,263		1,156,771	843,770	313,001	37.10
學雜費收入	4S1	843,770	5,263		5,263		1,156,771	843,770	313,001	37.10
其他收入	4Y	603,366	1,045	49,520	-48,475	-97.89	788,395	549,280	239,115	43.53
受贈收入	4YO	9,120					11,839	4,560	7,279	159.63
雜項收入	4YY	594,246	1,045	49,520	-48,475	-97.89	776,556	544,720	231,836	42.56
基金用途	5	112,112,209	9,200,651	2,521,445	6,679,206	264.90	114,809,706	108,648,975	6,160,731	5.67
國民教育計畫	53	84,987,856	2,195,827	889,443	1,306,384	146.88	83,607,393	82,463,281	1,144,112	1.39
學前教育計畫	54	8,205,198	539,165	732,531	-193,366	-26.40	7,454,150	8,050,484	-596,334	-7.41
一般行政管理計畫	5L	14,413,759	928,394	899,471	28,923	3.22	12,760,687	13,629,814	-869,127	-6.38
建築及設備計畫	5M	4,505,396	5,537,265		5,537,265		10,987,476	4,505,396	6,482,080	143.87
購置固定資產		4,469,396	5,537,265		5,537,265		10,951,476	4,469,396	6,482,080	145.03
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-3,849,211	-6,720,171		-6,720,171		-1,902,320	-3,849,211	1,946,891	-50.58
期初基金餘額	71	7,111,247					10,226,005	7,111,247	3,114,758	43.80
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,262,036					8,323,685	3,262,036	5,061,649	155.17

※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 106 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7,157,971元：(1)105(1)攜手激勵學習2成款1,904元，(2)105(1)課後照顧班不足15人開辦2成經費12,069元，(3)讀報計畫-國語日報經費4,950元，(4)公園路燈工程管理處代辦南北側人行道兩處路樹花台拆除斷根經費278,690元，(5)106年度總合治水工程934,959元，(6)106年度廊道優質化程專案計畫442,273元，(7)106年度設置通學步道專案計畫等5,344,726元，(8)106年度改善校園無障礙平面環境計畫經費95,800元，(9)教育局補助106年度公立學校辦理教師月活動計畫42,600元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助款393,567元：(1)本土語言教學支援人員經費23,442元，(2)高級中等以下學校國際教育計畫73,820元，(3)學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費33,800元，(4)106年1-6月份原住民語言教學支援人員經費32,400元，(5)106年度1-7月份特教教師調整授課節數及導師費等71,760元，(6)學生無力繳交安心就學代收代辦費105學度第二學期5,340元、106學年度第一學期3,005元，(7)教育部補助RA6420-106年度改善教學環境設備經費150,000元。
- 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超收。
- 八、雜項收入：(1)數位學生證補卡費6,685+479元，(2)105年10/31-12/12日期間教師蘇品樺等6名導師費等2,067元，(3)回收廢食用油1,050元，(4)105學年度應付代收款解繳市庫754,625元，(5)數位學生證簡訊費5,130元，(6)106年度榮華富貴室內裝修工程有限公司普通教室暨體能活動室整修工程施工結算逾期2日罰款6,520元等較原訂計畫超收。
- 九、國民教育計畫：人事費核實支用所致。
- 十、學前教育計畫：因用人費用-保險等提前分配。
- 十一、一般行政管理計畫：因提前分保險等，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。
- 十二、建築及設備計畫：(1)購置固定資產執行數含補辦預算數98,000元。(2)營建及修建工程：教育局增撥補助工務局公園路燈工程管理處代辦南北側人行道兩處路樹花台拆除斷根經費等5項工程已執行1,527,841元，年度普通教室及體能教室整修工程尚貸委託技術服務費等尚未結案。

## 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106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	2,316,695,766	100.00	負債	2	2,308,372,081	99.64
流動資產	11	14,125,536	0.61	流動負債	21	8,055,107	0.35
現金	111	12,521,422	0.54	應付款項	212	8,055,107	0.35
銀行存款	1112	12,441,422	0.54	應付代收款	2123	8,055,107	0.35
銀行存款-市庫存款	1112-1	3,558,571	0.15	其他負債	22	2,300,316,974	99.29
銀行存款-保管款	1112-2	8,113,711	0.35	什項負債	221	2,300,316,974	99.29
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	596,905	0.03	存入保證金	2211	941,584	0.04
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	172,235	0.01	應付退休及離職金	2213	2,792,434	0.12
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,296,582,956	99.13
預付款項	115	1,604,114	0.07	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,604,114	0.07	基金餘額	3	8,323,685	0.36
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,873,434	0.25	基金餘額	31	8,323,685	0.36
準備金	124	5,873,434	0.25	基金餘額	311	8,323,685	0.36
				累積餘額	3111	10,226,005	0.44
				本期短絀	3113	-1,902,320	-0.08
				合計：		2,316,695,766	

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106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	2,792,434	0.12				
其他準備金	124Y	3,081,000	0.13				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	686,350	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,394,650	0.10				
其他資產	13	2,296,696,796	99.14				
什項資產	131	2,296,696,796	99.14				
暫付及待結轉帳項	1315	113,840	0.00				
代管資產	1316	2,296,582,956	99.13				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,954,402	0.08				
代管資產-土地	1316-1	2,276,586,000	98.27				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.78				
合計：		2,316,695,766					

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 106 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				2,195,827	889,443	146.88
		累計數				83,607,393	82,463,281	1.39
學前教育計畫		本月數				539,165	732,531	-26.40
		累計數				7,454,150	8,050,484	-7.41
合 計		本月數				2,734,992	1,621,974	68.62
		累計數				91,061,543	90,513,765	0.61

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 月份

單位：新

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 (接受贈與或其
資 產	30,812,939	4,160,809	1,123,357	33,850,391		3,
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 106 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 他)
機械及設備	16,673,524	3,553,118	815,956	19,410,686	一、應付代收款購置：社團用SONY數位攝影機1臺39,480元、CANON單眼相機1臺42,900元、電動打訂書機1臺14,500元,課後照顧班電子白板1片20,000元電子白板嵌入1組43,000元投影機1臺24,000元等計183,880元；二、市商移撥105年11月15日統一採購網路交換器1臺10,900元(補列撥入)；三、教育局補助106精進案設備採購32G平板電腦等計1,001,564元(價購入帳)、移撥校長簽核公文ACER240GB個人電腦1臺23,300元(補列撥入列帳)、教育創新與實驗計畫筆記型電腦1臺45,000元等計1,069,864元；(四)南湖國小移撥106年度E化學習試辦計畫資訊設備計1,378,846元(補列撥入)。	2,6
交通及運輸設備	1,312,438		81,555	1,230,883		

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 月份

單位：新

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 (接受贈與或其
什項設備	8,274,157	410,456	99,546	8,585,067	一、應付代收款-課外社團活動購置桌球檯1張25,000元及課後照顧班購置會議室用奇美50吋LED電視機(液晶顯示器)1臺22,900及活動購置國際牌手持式無線吸塵器1臺12,000元等合計59,900元。二、教育局補助106精進案設備採購-80吋觸控電視1臺175,212元等(價購入帳)。	
購建中固定資產						
電腦軟體	471,536	197,235	126,300	542,471	1. 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。2教育局補助106精進案設備採購-遠距教學平台軟體1套161,235元(價購入帳)。	
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

40501544-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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(-)			
							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		828,400	98,000		926,400	926,400	909,628		909,628	98	-16,772	-2		
機械及設備		828,400	98,000		926,400	926,400	909,628		909,628	98	-16,772	-2		
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		178,600			178,600	178,600	175,344		175,344	98	-3,256	-2		
什項設備		178,600			178,600	178,600	175,344		175,344	98	-3,256	-2		
購建中固定資產														
總計		1,007,000	98,000		1,105,000	1,105,000	1,084,972		1,084,972	98	-20,028	-2		

※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 106 年 11 月份

單位：新臺

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)	3,462,396		3,462,396	3,462,396	9,866,504	284.96	9,866,504		6,404,108	184.96			
581 遞延修繕房屋建築費	3,462,396		3,462,396	3,462,396	3,750,183	108	3,750,183		287,787	8			
582 其他遞延支出					6,116,321		6,116,321		6,116,321				
總計	3,498,396		3,498,396	3,498,396	9,902,504	283.06	9,902,504		6,404,108	183.06			

一、年度普通教室及體能教室整修工程已執行2,803,418元；另委託技術服務費尚待結案中。  
二、補助廊道優質化程440,826元及小穿堂整修工程297,939元。  
教育局增撥補助工務局公園路燈工程管理處代辦南北側人行道兩處路樹花台拆除斷根經費等3項工程已執行6,249,798元。

# 台北市文山區志清國民小學

## 銀行存款—市庫存款專戶調節表

中華民國106年11月30日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一) 帳面結存	106	11	30			3,558,
台北富邦銀行55442700001經費結存					3,558,571	
差異分析						2,394,
(二) 其他準備金	106	11	30		2,394,650	
(四) 公庫結存—市庫款結存(台北富邦銀行55442700001經費)	106	11	30			5,953
					5,953,221	

製 表

組長鄧鳳秀

主辦出納人員

教師兼  
總務主任 王信傑

主辦會計人員

會計室  
主任 吳秋香

機關長官

台北市文山區  
志清國民小學  
校長 李雪鳳

# 台北市文山區志清國民小學

## 銀行存款—保管款調節表

中華民國106年11月30日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 額
(一) 帳面結存	106	11	30			8,113
台北富邦銀行55441900009經費結存					8,113,711	
(二) 公庫結存—保管款款結存(台北富邦銀行55441900009經費)	106	11	30			8,113
					8,113,711	

製 表

組長 鄧鳳秀

主辦出納人員

教師兼  
總務主任 王信傑

主辦會計人員

會計室  
主任 吳秋香

機關長官

台北市文山區  
志清國民小學  
校長 李雪鳳

# 台北市文山區志清國民小學

## 銀行存款—代繳費款專戶調節表

中華民國 106 年 11 月 30 日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合
(一)帳面結存	106	11	30			
台北富邦銀行21055000000經費結存					596,905	
(二)差異分析						
電信費機關尚未入帳	106	11	27		9,002	
(三)公庫結存—代繳費款結存(台北富邦銀行21055000000經費)	106	11	30			
公用事業費款					190,998	
健保費					287,075	
勞保費					42,711	
公保費					1,850	
勞退金					65,269	
退撫基金					0	

製 表

組長鄧鳳秀

主辦出納人員

教師兼  
總務主任 王信傑

主辦會計人員

會計室  
主任 吳秋香

機關長官

台北市文山區  
志清國民小學  
校長 李雪

# 台北市文山區志清國民小學

## 銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國106年 11 月 30 日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一) 帳面結存	106	11	30			172,
台北富邦銀行210131162957經費結存					172,235	
(二) 差異分析						
(三) 公庫結存—市庫款結存(台北富邦銀行210131162957經費)	106	11	30			172
					172,235	

製 表 組長鄧鳳秀

主辦出納人員 教師王...  
總務主任

主辦會計人員 會計室 吳秋香

機關長官 台北市文山區志清國民小學 李雪鳳



# 台北市文山區志清國民小學

## 銀行存款—畢業生獎助學金調節表

中華民國106年11月30日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合
(一) 帳面結存	106	11	30			24,
台北富邦銀行670131000001經費結存					24,802	
(二) 差異分析						
(三) 公庫結存—市庫款結存(台北富邦銀行670131000001經費)	106	11	30			24,
					24,802	

製 表

鄧鳳秀 長

主辦出納人員

王信傑 教師兼  
總務主任

主辦會計人員

吳秋香 會計室  
主任

機關長官

李雪鳳 台北市文山區  
志清國民小學  
校長