

4-0501623

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 104 年 10 月份

主辦會計人員 楊麗雯

機關長官 范如君

會計室楊麗雯
主任

台北市士林區陽明山國民小學
范如君

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區陽明山國民小學

目 錄

中華民國 104 年 10 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、購置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 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 辦 理 數	合 計	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		60,589,952		60,589,952	2,981,488	919,240	2,062,248	224.34	62,779,673	59,118,146	3,661,527	6.19
勞務收入	43		10,000		10,000					6,000	10,000	-4,000	-40.00
服務收入	431		10,000		10,000					6,000	10,000	-4,000	-40.00
財產收入	45		40,780		40,780	8,580	9,000	-420	-4.67	38,240	38,390	-150	-0.39
財產處分收入	451		4,780		4,780						2,390	-2,390	-100.00
其他財產收入	45Y		36,000		36,000	8,580	9,000	-420	-4.67	38,240	36,000	2,240	6.22
政府撥入收入	46		59,230,743		59,230,743	2,972,838	860,240	2,112,598	245.58	62,252,471	58,209,331	4,043,140	6.95
公庫撥款收入	462		59,230,743		59,230,743	2,788,006	860,240	1,927,766	224.10	60,483,687	58,209,331	2,274,356	3.91
政府其他撥入收入	46Y					184,832		184,832		1,768,784		1,768,784	
教學收入	4S		696,850		696,850					228,461	348,425	-119,964	-34.43
學雜費收入	4S1		696,850		696,850					228,461	348,425	-119,964	-34.43
其他收入	4Y		611,579		611,579	70	50,000	-49,930	-99.86	254,501	512,000	-257,499	-50.29
受贈收入	4YO		595,726		595,726		50,000	-50,000	-100.00	102,036	500,000	-397,964	-79.59
雜項收入	4YY		15,853		15,853	70		70		152,465	12,000	140,465	1,170.54
基金用途	5		65,934,492	64,800	65,999,292	13,418,664	919,240	12,499,424	1,359.76	60,191,969	64,495,986	-4,304,017	-6.67
國民教育計畫	53		42,508,766		42,508,766	5,200,849	612,613	4,588,236	748.96	38,943,446	41,678,892	-2,735,446	-6.56
學前教育計畫	54		6,960,516		6,960,516	998,475	96,964	901,511	929.74	5,818,034	6,914,998	-1,096,964	-15.86
一般行政管理計畫	5L		10,766,120		10,766,120	961,450	209,663	751,787	358.57	9,091,158	10,169,706	-1,078,548	-10.61
建築及設備計畫	5M		5,699,090	64,800	5,763,890	6,257,890		6,257,890		6,339,331	5,732,390	606,941	10.59
購置固定資產			5,699,090	64,800	5,763,890	6,257,890		6,257,890		6,339,331	5,732,390	606,941	10.59
本期賸餘(短絀一)	6		-5,344,540	-64,800	-5,409,340	-10,437,176		-10,437,176		2,587,704	-5,377,840	7,965,544	-148.12
期初基金餘額	71		8,807,920		8,807,920					14,554,475	8,807,920	5,746,555	65.24
解繳市庫													
期末基金餘額	72		3,463,380	-64,800	3,398,580					17,142,179	3,430,080	13,712,099	399.76

※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：

一	服務收入因：教師甄選報名費收入較預算數少。
二	財產處分收入因：本年度至今尚未有財產處分收入所致。
三	其他財產收入因：
	1 活動中心羽球場地收入23,760元。
	2 1-6月教職員工停車收入2,000元。
	3 士林農會租用場地收入2,000元
	4 士林區健康中心租借場地收入1,900元
	5 停管處租用場地收入8,580元
	合計38,240元。
四	市庫撥款收入因：
	1 教育局補助103-1學期弱勢生課後照顧補助233137元*20%-局款非統籌46,627元。
	2 教育局補助103學年幼兒園親職教育經費19,518元。
	3 教育局補助104年度校際交流計畫經費61,800元。
	4 教育局補助104/1-6月學習共同體經費15,000元。
	5 教育局補助103-2學期妳好孕專案幼稚園5歲免學費補助101,628元。
	6 教育局補助103-2精進教學教師學習社群經費(領域備課)10,000元。
	7 教育局補助防災任務學校充實設備經費90,000元。
	8 教育局補助103-2教師專業發展評鑑經2,017元。
	9 教育局補助暑期課後照顧班不足15人開班補助經費 3,792元
	10 教育局補助蘇迪勒颱風災復原工程 1,923,974元，合計2,274,356元
五	政府其他撥入收入因：
	1 103學年度幼兒園親職教育經費13,012元
	2 103-1學期閩語教學教師劉耀昇交通費補助3,000元
	3 103-2學期未滿5歲中低收入家庭幼童托教補助6,000元。
	4 103-2學期5歲幼兒免學費弱勢加額補助134,664元
	5 103年1-7月充實行政人力經費及年終獎金320,908元。
	6 103-2學期5歲幼兒免學費補助217,000元。
	7 103-2學期閩語教學教師劉耀昇交通費補助3,000元
	8 1-7調整教師授課節數及導師經費889,303元。
	9 教育局補助103-2學期調整教師授課節數經費22,880元
	10 幼兒園專業發展輔導(適性教保輔導)29,580元
	11 5歲免學費及弱勢加額就學補助155,252元
	10 移回補助調整教師授課節數經費及導師費計畫結餘款1,925元。
	11 移回103-2年充實行政人力經費23,890元
	合計1,768,784元。
六	學雜費收入因：
	1 幼兒園103-2學期學雜費收入228,461元，學生收費人數較預期少。
七	受贈收入因：
	1 義賣農事青菜及山藥之收入30,036元，各界捐款72,000元(含學產救助32,000)，各界捐款較預期少。
	合計102,036元。
八	雜項收入因：
	1 學生數位學生證收入繳庫1,190元。
	2 提繳103-1學期應付代收款結餘款32,206元。
	3 收回妳好孕補助5,543元
	4 提繳103-2學期應付代收款結餘113,526元
	合計152,465元。
九	學前教育因：係人事費提前分配。
十	行政管理及推展因：係人事費提前分配。
十一	營建及修建工程因：
	1 併決算藝術廊道整修工程工管費預算數499,963元，執行數450,977元、下操場木平臺整修工程工管費預算數779,220元，執行數643,884元。
	2 低年級教室窗地板暨週邊環境整修工程預算數1,484,572，執行數1,355,455元
	3 幼兒園整修工程預算數2,795,643元，執行數2,573,343元。
	4 併決算蘇迪勒颱風災修復工程預算數 1,923,974元，執行數1,187元
	5 合計執行數5,024,846元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區陽明山國民小學

平衡表

中華民國104年10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	596,553,572	100.00	負債	2	579,411,393	97.13
流動資產	11	19,547,516	3.28	流動負債	21	2,386,910	0.40
現金	111	19,343,516	3.24	應付款項	212	2,386,910	0.40
銀行存款	1112	19,263,516	3.23	應付代收款	2123	2,386,910	0.40
銀行存款-市庫存款	1112-1	16,318,680	2.74	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,445,692	0.41	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	499,144	0.08	預收款項	213	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	預收收入	2133	0	0.00
預付款項	115	204,000	0.03	其他負債	22	577,024,483	96.73
預付費用	1154	204,000	0.03	什項負債	221	577,024,483	96.73
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	907,737	0.15	存入保證金	2211	557,926	0.09
準備金	124	907,737	0.15	應付退休及離職金	2213	368,238	0.06
退休及離職準備金	1241	368,238	0.06	應付代管資產	2214	576,098,319	96.57
其他準備金	124Y	539,499	0.09	基金餘額	3	17,142,179	2.87
				基金餘額	31	17,142,179	2.87
				基金餘額	311	17,142,179	2.87
信託代理與保證資產		415,511		信託代理與保證負債		415,511	
保證品		415,511		應付保證品		415,511	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區陽明山國民小學

平衡表

中華民國104年10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		
其他準備金-獎助學金	124Y-1	110,805	0.02	累積餘額	3111	14,554,475	2.44
其他準備金-其他	124Y-2	428,694	0.07	本期賸餘	3112	2,587,704	0.43
其他資產	13	576,098,319	96.57	合計：		596,553,572	
什項資產	131	576,098,319	96.57				
代管資產	1316	576,098,319	96.57				
代管資產-土地	1316-1	521,857,750	87.48				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	54,240,569	9.09				
合計：		596,553,572					
信託代理與保證資產		415,511		信託代理與保證負債		415,511	
保證品		415,511		應付保證品		415,511	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 104 年 10 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(一) %
國民教育計畫		本月數				5,200,849	612,613	748.96
		累計數				38,943,446	41,678,892	-6.56
學前教育計畫		本月數				998,475	96,964	929.74
		累計數				5,818,034	6,914,998	-15.86
一般行政管理計畫		本月數				961,450	209,663	358.57
		累計數				9,091,158	10,169,706	-10.61
建築及設備計畫		本月數				6,257,890	0	0.00
		累計數				6,339,331	5,732,390	10.59
合 計		本月數				13,418,664	919,240	1359.76
		累計數				60,191,969	64,495,986	-6.67

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 10 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	19,880,732	1,600,550		21,481,282		286,065
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,303,512			5,303,512		
房屋及建築						
機械及設備	8,717,077	1,274,376		9,991,453	1. 改善及充實圖書室環境設備電腦條碼閱讀機等經費90,001元及教育部補助106,065元,合計196,066元。	196,066
交通及運輸設備	640,170	16,000		656,170		
什項設備	5,096,143	310,174		5,406,317	1. 改善及充實圖書室環境設備冷氣機電視機等經費89,999元。	89,999
購建中固定資產						
電腦軟體	123,830			123,830		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 10 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		1,166,075	18,500		1,184,575	1,184,575	1,078,310		1,078,310	91	-106,265	-9			
機械及設備		1,166,075	18,500		1,184,575	1,184,575	1,078,310		1,078,310	91	-106,265	-9	1. 補辦預算平板電腦充電車18,500元。2. 採購印表機、喇叭、無線基地臺等設備共計42,265元因單價低於1萬元以下移列設備零件;餘64,000陸續核銷中。		
購建中固定資產															
交通及運輸設備			53,800		53,800	53,800	16,000		16,000	30	-37,800	-70			
交通及運輸設備			53,800		53,800	53,800	16,000		16,000	30	-37,800	-70	因配合幼兒園整修工程購置綜合擴大機及喇叭等設備37,800元於次月份核銷。		
購建中固定資產															
什項設備		199,000	46,300		245,300	213,800	220,175		220,175	103	6,375	3			

※本年度奉准先行辦理數合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—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 10 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	%		
什項設備		199,000	46,300		245,300	213,800	220,175		220,175	103	6,375	3	1. 補辦預算幼兒園棉被櫃1座14,800元、主機房分離式冷氣1臺31,500元(尚未計入累計分配數先行核銷),合計46,300。2. 因採購運動攝影機及無線網路增設等設備共計25,125元因單價低於1萬元以下移列設備零件。	
購建中固定資產														
總計		1,418,875	64,800		1,483,675	1,452,175	1,314,485		1,314,485	91	-137,690	-9		

※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 104 年 10 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												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,280,215		4,280,215	4,280,215	5,024,846	117.40	5,024,846		744,631	17.40		
581 遞延修繕房屋建築費	4,280,215		4,280,215	4,280,215	5,024,846	117	5,024,846		744,631	17	1.併決算藝術廊道整修工程工管費預算數499,963元，執行數450,977元、下操場木平臺整修工程工管費預算779,220元，執行數643,884元。2.低年級教室窗地板暨週邊環境整修工程預算數1,484,572，執行數1,355,455元3.幼兒園整修工程預算數2,795,643元，執行數2,573,343元。4.併決算蘇迪勒颱風災修復工程預算數 1,923,974元，執行數1,187元;合計執行數5,024,846元。	
582 其他遞延支出												
總計	4,280,215		4,280,215	4,280,215	5,024,846	117.40	5,024,846		744,631	17.40		