

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 11 月份

主辦會計人員 楊麗雯

機關長官 范如君

會計室主任 楊麗雯

臺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 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 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9-10 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 11 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 行 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	1,244,126	456,381	787,745	172.61	64,023,799	59,574,527	4,449,272	7.47
勞務收入	43		10,000		10,000	500		500		6,500	10,000	-3,500	-35.00
服務收入	431		10,000		10,000	500		500		6,500	10,000	-3,500	-35.00
財產收入	45		40,780		40,780	1,500		1,500		39,740	38,390	1,350	3.52
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	1,500		1,500		39,740	36,000	3,740	10.39
政府撥入收入	46		59,230,743		59,230,743	941,490	57,956	883,534	1,524.49	63,193,961	58,267,287	4,926,674	8.46
公庫撥款收入	462		59,230,743		59,230,743	274,557	57,956	216,601	373.73	60,758,244	58,267,287	2,490,957	4.28
政府其他撥入收入	46Y					666,933		666,933		2,435,717		2,435,717	
教學收入	4S		696,850		696,850	299,860	348,425	-48,565	-13.94	528,321	696,850	-168,529	-24.18
學雜費收入	4S1		696,850		696,850	299,860	348,425	-48,565	-13.94	528,321	696,850	-168,529	-24.18
其他收入	4Y		611,579		611,579	776	50,000	-49,224	-98.45	255,277	562,000	-306,723	-54.58
受贈收入	4YO		595,726		595,726		50,000	-50,000	-100.00	102,036	550,000	-447,964	-81.45
雜項收入	4YY		15,853		15,853	776		776		153,241	12,000	141,241	1,177.01
基金用途	5		65,934,492	64,800	65,999,292	4,056,884	456,381	3,600,503	788.92	64,248,853	64,952,367	-703,514	-1.08
國民教育計畫	53		42,508,766		42,508,766	2,464,571	281,466	2,183,105	775.62	41,408,017	41,960,358	-552,341	-1.32
學前教育計畫	54		6,960,516		6,960,516	626,894	11,608	615,286	5,300.53	6,444,928	6,926,606	-481,678	-6.95
一般行政管理計畫	5L		10,766,120		10,766,120	639,062	163,307	475,755	291.33	9,730,220	10,333,013	-602,793	-5.83
建築及設備計畫	5M		5,699,090	64,800	5,763,890	326,357		326,357		6,665,688	5,732,390	933,298	16.28
購置固定資產			5,699,090	64,800	5,763,890	326,357		326,357		6,665,688	5,732,390	933,298	16.28
本期賸餘(短絀一)	6		-5,344,540	-64,800	-5,409,340	-2,812,758		-2,812,758		-225,054	-5,377,840	5,152,786	-95.82
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					14,329,421	3,430,080	10,899,341	317.76

※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：

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 11 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 行 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	1,244,126	456,381	787,745	172.61	64,023,799	59,574,527	4,449,272	7.47
勞務收入	43		10,000		10,000	500		500		6,500	10,000	-3,500	-35.00
服務收入	431		10,000		10,000	500		500		6,500	10,000	-3,500	-35.00
財產收入	45		40,780		40,780	1,500		1,500		39,740	38,390	1,350	3.52
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	1,500		1,500		39,740	36,000	3,740	10.39
政府撥入收入	46		59,230,743		59,230,743	941,490	57,956	883,534	1,524.49	63,193,961	58,267,287	4,926,674	8.46
公庫撥款收入	462		59,230,743		59,230,743	274,557	57,956	216,601	373.73	60,758,244	58,267,287	2,490,957	4.28
政府其他撥入收入	46Y					666,933		666,933		2,435,717		2,435,717	
教學收入	4S		696,850		696,850	299,860	348,425	-48,565	-13.94	528,321	696,850	-168,529	-24.18
學雜費收入	4S1		696,850		696,850	299,860	348,425	-48,565	-13.94	528,321	696,850	-168,529	-24.18
其他收入	4Y		611,579		611,579	776	50,000	-49,224	-98.45	255,277	562,000	-306,723	-54.58
受贈收入	4YO		595,726		595,726		50,000	-50,000	-100.00	102,036	550,000	-447,964	-81.45
雜項收入	4YY		15,853		15,853	776		776		153,241	12,000	141,241	1,177.01
基金用途	5		65,934,492	64,800	65,999,292	4,056,884	456,381	3,600,503	788.92	64,248,853	64,952,367	-703,514	-1.08
國民教育計畫	53		42,508,766		42,508,766	2,464,571	281,466	2,183,105	775.62	41,408,017	41,960,358	-552,341	-1.32
國民小學教育	532		42,508,766		42,508,766	2,464,571	281,466	2,183,105	775.62	41,408,017	41,960,358	-552,341	-1.32
學前教育計畫	54		6,960,516		6,960,516	626,894	11,608	615,286	5,300.53	6,444,928	6,926,606	-481,678	-6.95
學前教育	541		6,960,516		6,960,516	626,894	11,608	615,286	5,300.53	6,444,928	6,926,606	-481,678	-6.95
一般行政管理計畫	5L		10,766,120		10,766,120	639,062	163,307	475,755	291.33	9,730,220	10,333,013	-602,793	-5.83
行政管理及推展	5L1		10,766,120		10,766,120	639,062	163,307	475,755	291.33	9,730,220	10,333,013	-602,793	-5.83
建築及設備計畫	5M		5,699,090	64,800	5,763,890	326,357		326,357		6,665,688	5,732,390	933,298	16.28
營建及修建工程	5M2		4,280,215		4,280,215	326,357		326,357		5,351,203	4,280,215	1,070,988	25.02
其他設備	5M4		1,418,875	64,800	1,483,675					1,314,485	1,452,175	-137,690	-9.48
本期賸餘(短絀一)	6		-5,344,540	-64,800	-5,409,340	-2,812,758		-2,812,758		-225,054	-5,377,840	5,152,786	-95.82
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					14,329,421	3,430,080	10,899,341	317.76

※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：

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上或差異金額大於500萬元者之增減說明：

40501623-2

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 1-12月教職員工停車收入3,500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39,740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學期助妳好孕專案幼稚園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後復原工程 1,923,974元
	11 教育局補助杜鵑颱風災後復原工程經費121,750元
	12 教育局補助104-1助妳好孕就學補助45,271元
	13 教育局補助104-1學習共同體及授業研究經費20,000元
	14 教育局補助104年幼兒園適性教保輔導經費 29,580元，合計2,490,957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學期國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學期國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
	11 104-1 5歲免學費及弱勢加額就學補助155,252元
	12 104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增至員額經費436,813元
	13 104年8-12月本土語言教學支援人員及專案增置員額教師經費69,120元
	14 RA4408 5歲免學費及弱勢加額就學補助161,000元
	15 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。
	16 移回103-2年充實行政人力經費23,890元
	合計2,435,717元。
六	、學雜費收入因：
	1 幼兒園103-2學期學雜費收入528,321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 收回助妳好孕補助5,543元
	4 提繳103-2學期應付代收款結餘113,526元
	5 暑期課後照顧班款項776元，合計153,241元
九	、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687,174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元，執行數1,555,455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後修復工程預算數 1,923,974元，執行數11,504元
	5 併決算杜鵑颱風災後修復工程預算數121,750元，執行數72,750元
	6 合計執行數5,351,203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	593,765,095	100.00	負債	2	579,435,674	97.59
流動資產	11	16,785,442	2.83	流動負債	21	2,334,078	0.39
現金	111	16,462,062	2.77	應付款項	212	2,334,078	0.39
銀行存款	1112	16,382,062	2.76	應付代收款	2123	2,334,078	0.39
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,433,980	2.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,008,561	0.34	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	939,521	0.16	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	323,380	0.05	其他負債	22	577,101,596	97.19
預付費用	1154	323,380	0.05	什項負債	221	577,101,596	97.19
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	881,334	0.15	存入保證金	2211	614,004	0.10
準備金	124	881,334	0.15	應付退休及離職金	2213	389,273	0.07
退休及離職準備金	1241	389,273	0.07	應付代管資產	2214	576,098,319	97.02
其他準備金	124Y	492,061	0.08	基金餘額	3	14,329,421	2.41
				基金餘額	31	14,329,421	2.41
				基金餘額	311	14,329,421	2.41
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

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		
其他準備金-獎助學金	124Y-1	110,805	0.02	累積餘額	3111	14,554,475	2.45
其他準備金-其他	124Y-2	381,256	0.06	本期短絀	3113	-225,054	-0.04
其他資產	13	576,098,319	97.02	合計：		593,765,095	
什項資產	131	576,098,319	97.02				
代管資產	1316	576,098,319	97.02				
代管資產-土地	1316-1	521,857,750	87.89				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	54,240,569	9.14				
合計：		593,765,095					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

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 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				2,464,571	281,466	775.62
		累計數				41,408,017	41,960,358	-1.32
學前教育計畫		本月數				626,894	11,608	5300.53
		累計數				6,444,928	6,926,606	-6.95
一般行政管理計畫		本月數				639,062	163,307	291.33
		累計數				9,730,220	10,333,013	-5.83
建築及設備計畫		本月數				326,357	0	0.00
		累計數				6,665,688	5,732,390	16.28
合 計		本月數				4,056,884	456,381	788.92
		累計數				64,248,853	64,952,367	-1.08

固定項目增減情形表

中華民國 104 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	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	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	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 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		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			
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			
什項設備		199,000	46,300		245,300	213,800	220,175	220,175	103	6,375	3			
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 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													
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	5,351,203	125.02	5,351,203		1,070,988	25.02			
581 遞延修繕房屋建築費	4,280,215		4,280,215	4,280,215	5,278,453	123	5,278,453		998,238	23	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687,174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1,555,455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11,504元5.合計執行數5,278,453元。併決算杜鵑颱風災修復工程預算數121,750元，執行數72,750元		
582 其他遞延支出					72,750		72,750		72,750				
總計	4,280,215		4,280,215	4,280,215	5,351,203	125.02	5,351,203		1,070,988	25.02			