

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

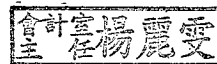
會計月報

特別收入基金

中華民國 104 年 12 月份

主辦會計人員 楊麗雯

機關長官 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 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 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 9-10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11-12 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 12 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	2,364,306	1,015,425	1,348,881	132.84	66,388,105	60,589,952	5,798,153	9.57
勞務收入	43		10,000		10,000					6,500	10,000	-3,500	-35.00
服務收入	431		10,000		10,000					6,500	10,000	-3,500	-35.00
財產收入	45		40,780		40,780	100	2,390	-2,290	-95.82	39,840	40,780	-940	-2.31
財產處分收入	451		4,780		4,780	100	2,390	-2,290	-95.82	100	4,780	-4,680	-97.91
其他財產收入	45Y		36,000		36,000					39,740	36,000	3,740	10.39
政府撥入收入	46		59,230,743		59,230,743	2,318,016	963,456	1,354,560	140.59	65,511,977	59,230,743	6,281,234	10.60
公庫撥款收入	462		59,230,743		59,230,743	1,402,318	963,456	438,862	45.55	62,160,562	59,230,743	2,929,819	4.95
政府其他撥入收入	46Y					915,698		915,698		3,351,415		3,351,415	
教學收入	4S		696,850		696,850	2,060		2,060		530,381	696,850	-166,469	-23.89
學雜費收入	4S1		696,850		696,850	2,060		2,060		530,381	696,850	-166,469	-23.89
其他收入	4Y		611,579		611,579	44,130	49,579	-5,449	-10.99	299,407	611,579	-312,172	-51.04
受贈收入	4YO		595,726		595,726	43,990	45,726	-1,736	-3.80	146,026	595,726	-449,700	-75.49
雜項收入	4YY		15,853		15,853	140	3,853	-3,713	-96.37	153,381	15,853	137,528	867.52
基金用途	5		65,934,492	64,800	65,999,292	3,570,440	1,046,925	2,523,515	241.04	67,819,293	65,999,292	1,820,001	2.76
國民教育計畫	53		42,508,766		42,508,766	954,508	548,408	406,100	74.05	42,362,525	42,508,766	-146,241	-0.34
學前教育計畫	54		6,960,516		6,960,516	119,397	33,910	85,487	252.10	6,564,325	6,960,516	-396,191	-5.69
一般行政管理計畫	5L		10,766,120		10,766,120	529,537	433,107	96,430	22.26	10,259,757	10,766,120	-506,363	-4.70
建築及設備計畫	5M		5,699,090	64,800	5,763,890	1,966,998	31,500	1,935,498	6,144.44	8,632,686	5,763,890	2,868,796	49.77
購置固定資產			5,699,090	64,800	5,763,890	1,966,998	31,500	1,935,498	6,144.44	8,632,686	5,763,890	2,868,796	49.77
本期賸餘(短絀一)	6		-5,344,540	-64,800	-5,409,340	-1,206,134	-31,500	-1,174,634	3,729.00	-1,431,188	-5,409,340	3,978,152	-73.54
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					13,123,287	3,398,580	9,724,707	286.14

※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6,500元較預算數少。
二	、	財產處分收入因：本年度財產處分收入較預期數少。
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費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
	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
	15	教育局補助強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費15,200元
	16	教育局補助精進教學教師專業學習社群經費 10,000元
	17	教育局補助低年級教室及幼兒園設施修建工程413,662元，合計2,929,819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實收數320,908,移回23,890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實收數889,303元,移回1,925元。
	9	104年1-7月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	104年8-12月調整教師授課節數及導師經費18,720元
	15	104年8-12月國小教師授課節數及導師費696,608元
	16	104年8-12月充實行政人力經費實收數205,000元,結轉次年度暫收4,630元
	17	RA4408 5歲免學費及弱勢加額就學補助161,000元
		合計3,351,415元。

六	、	學雜費收入因：
		1 幼兒園103-2學期學雜費收入530,381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44,026元，各界捐款102,000元(含學產救助32,000)，各界捐款較預期少。
		合計146,026元。
八	、	雜項收入因：
		1 學生數位學生證收入繳庫1,330元。
		2 提繳103-1學期應付代收款結餘款32,206元。
		3 收回助你好孕補助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153,381元
九	、	營建及修建工程因：
		1 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1,425,455元
		2 幼兒園整修工程預算數2,795,643元，執行數2,665,543元。
		3 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
		4 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。
		5 併決算蘇迪勒颱風災修復工程預算數 1,923,974元，執行數1,914,302元
		6 併決算杜鵑颱風災修復工程預算數121,750元，執行數121,750
		7 併決算強震預警介接系統裝設經費預算數15,200元,執行數15,200元
		8 合計執行數7,280,401元。
十	、	其他設備因：
		1 採購印表機、喇叭、無線基地、運動攝影機等設備因單價低於1萬元以下移列設備零件,金額共計116,980元
		2 機械設備結餘款14,410元
		3 合計131,390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	591,164,942	100.00	負債	2	578,041,655	97.78
流動資產	11	14,140,033	2.39	流動負債	21	934,163	0.16
現金	111	13,821,221	2.34	應付款項	212	926,903	0.16
銀行存款	1112	13,821,221	2.34	應付代收款	2123	801,791	0.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,405,426	2.10	應付費用	2125	125,112	0.02
銀行存款-保管款	1112-2	1,270,912	0.21	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	144,883	0.02	預收款項	213	7,260	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	預收收入	2133	7,260	0.00
預付款項	115	318,812	0.05	其他負債	22	577,107,492	97.62
預付費用	1154	318,812	0.05	什項負債	221	577,107,492	97.62
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	926,590	0.16	存入保證金	2211	614,004	0.10
準備金	124	926,590	0.16	應付退休及離職金	2213	390,539	0.07
退休及離職準備金	1241	390,539	0.07	應付代管資產	2214	576,098,319	97.45
其他準備金	124Y	536,051	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	4,630	0.00

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：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 — 臺北市士林區陽明山國民小學

平衡表

中華民國104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		
其他準備金-獎助學金	124Y-1	110,805	0.02	基金餘額	3	13,123,287	2.22
其他準備金-其他	124Y-2	425,246	0.07	基金餘額	31	13,123,287	2.22
其他資產	13	576,098,319	97.45	基金餘額	311	13,123,287	2.22
什項資產	131	576,098,319	97.45	累積賸餘	3111	13,123,287	2.22
代管資產	1316	576,098,319	97.45	合計：		591,164,942	
代管資產-土地	1316-1	521,857,750	88.28				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	54,240,569	9.18				
合計：		591,164,942					

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：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 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				954,508	548,408	74.05
		累計數				42,362,525	42,508,766	-0.34
學前教育計畫		本月數				119,397	33,910	252.10
		累計數				6,564,325	6,960,516	-5.69
一般行政管理計畫		本月數				529,537	433,107	22.26
		累計數				10,259,757	10,766,120	-4.70
建築及設備計畫		本月數				1,966,998	31,500	6144.44
		累計數				8,632,686	5,763,890	49.77
合 計		本月數				3,570,440	1,046,925	241.04
		累計數				67,819,293	65,999,292	2.76

固定項目增減情形表

中華民國 104 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	19,880,732	1,638,350	98,800	21,420,282		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		196,066
交通及運輸設備	640,170	53,800	98,800	595,170		
什項設備	5,096,143	310,174		5,406,317		89,999
購建中固定資產						
電腦軟體	123,830			123,830	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

92年度以前已提列折舊274,060元(包括機械及設備累計折舊140,909元、什項設備累計折舊133,151元)及已攤銷費用902,818元(包括其他遞延費用902,818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

40501623-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 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		1,166,075	18,500		1,184,575	1,184,575	1,078,310		1,078,310	91	-106,265	-9		14,410				
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		14,410	0	0	採購印表機、喇叭、無線基地臺等設備共計91,855元因單價低於1萬元以下移列設備零件,餘14,410元為結餘款。	
購建中固定資產																		
交通及運輸設備			53,800		53,800	53,800	53,800		53,800	100								
交通及運輸設備			53,800		53,800	53,800	53,800		53,800	100								

※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。

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 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 未付款	合計	%	金額	%						
購建中固定資產 什項設備		199,000	46,300		245,300	245,300	220,175		220,175	90	-25,125	-10						
什項設備		199,000	46,300		245,300	245,300	220,175		220,175	90	-25,125	-10		0	0	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														0	0			
總計		1,418,875	64,800		1,483,675	1,483,675	1,352,285		1,352,285	91	-131,390	-9		14,410				

※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 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 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)			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	7,280,401	170.09	7,280,401			3,000,186	70.09		189,217			
581 遞延修繕房屋建築	4,280,215		4,280,215	4,280,215	7,265,201	170	7,265,201			2,984,986	70		189,217		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 2.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 3.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1,425,455元 3.幼兒園整修工程預算數2,795,643元，執行數2,665,543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1,914,302元 5.併決算杜鵑廳風補助預算數121,750元，執行數121,750元，合計執行數7,265,201元。	

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 104 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 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)			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)	應付未付數 (5)	金額	%							
582 其他遞延支出					15,200		15,200			15,200						併決算強震 預警介接系 統裝設經費 預算 數15,200元, 執行 數15,200元	
總計	4,280,215		4,280,215	4,280,215	7,280,401	170.09	7,280,401			3,000,186	70.09	189,217					

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區陽明山國民小學

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國104年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
12,419,416	12,941,477	-522,061	其他準備金536,051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
銀行存款-保管款調節表
中華民國104年11月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
1,270,912	1,270,912	0	