

4-0501055

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 9 月份

主辦會計人員 陳敏芬



機關長官

黃贊瑾



臺北市地方教育發展基金－臺北市景美女子高級中學

目 錄

中華民國 106 年 9 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-4 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 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8-9 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 11-12 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 9 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		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	373,785,371	24,231,109	20,052,000	4,179,109	20.84	330,350,407	316,830,408	13,519,999	4.27
勞務收入	43	836,000	115,000		115,000		631,224	606,000	25,224	4.16
服務收入	431	836,000	115,000		115,000		631,224	606,000	25,224	4.16
財產收入	45	3,022,483	26,166	8,083	18,083	223.72	2,026,705	1,869,083	157,622	8.43
財產處分收入	451	55,000	18,200		18,200		67,810	30,000	37,810	126.03
其他財產收入	45Y	2,967,483	7,966	8,083	-117	-1.45	1,958,895	1,839,083	119,812	6.51
政府撥入收入	46	339,014,368	20,416,717	20,021,917	394,800	1.97	301,924,586	298,600,325	3,324,261	1.11
公庫撥款收入	462	327,226,528	20,281,717	20,021,917	259,800	1.30	293,406,392	292,704,325	702,067	0.24
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	135,000		135,000		8,518,194	5,896,000	2,622,194	44.47
教學收入	4S	30,707,320	3,549,120		3,549,120		22,087,121	15,649,000	6,438,121	41.14
學雜費收入	4S1	30,707,320	3,549,120		3,549,120		22,087,121	15,649,000	6,438,121	41.14
其他收入	4Y	205,200	124,106	22,000	102,106	464.12	3,680,771	106,000	3,574,771	3,372.43
受贈收入	4YO	8,000	102,000		102,000		3,588,520	8,000	3,580,520	44,756.50
雜項收入	4YY	197,200	22,106	22,000	106	0.48	92,251	98,000	-5,749	-5.87
基金用途	5	374,795,963	24,127,375	20,052,000	4,075,375	20.32	295,136,587	317,689,000	-22,552,413	-7.10
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	19,638,180	17,227,000	2,411,180	14.00	259,768,156	282,255,000	-22,486,844	-7.97
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	2,385,331	2,744,000	-358,669	-13.07	26,843,976	29,751,000	-2,907,024	-9.77
建築及設備計畫	5M	21,941,113	2,103,864	81,000	2,022,864	2,497.36	8,524,455	5,683,000	2,841,455	50.00
購置固定資產		21,905,113	2,103,864	45,000	2,058,864	4,575.25	8,524,455	5,647,000	2,877,455	50.96
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-1,010,592	103,734		103,734		35,213,820	-858,592	36,072,412	-4,201.34
期初基金餘額	71	16,878,446					28,498,198	16,878,446	11,619,752	68.84
解繳市庫										
期末基金餘額	72	15,867,854					63,712,018	16,019,854	47,692,164	297.71

※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：1. 財產處分收入：財產處分收入較預期多。2. 公庫撥款收入：106年改善校園無障礙環境442,267元、106年補助公立學校辦理教師月活動經費109,800元、臺北市各級公立學校需增設飲水機經費150,000元。3. 政府其他撥入收入：105(1)學生學習扶助計畫56,990元轉入本年度執行、105年9月-106年4月校園安全職班費122,400元、106年度高中辦理國際教育旅行經費197,750元、優質化經費1,429,266元、均質化經費497,568元、國際教育計畫210,500元、105(2)學生學習扶助計畫140,400元、106年度健康上網幸福學習試辦學校經費70,000元、106學年度中小學科學教育經費65,000元，教育部補助高中職免學費收入較預期少167,680元。4. 學雜費收入：主要係銀行代收轉入106(1)課輔及二外費3,547,325元、重修、暑輔及學雜費收入提前撥入。5. 受贈收入：受贈收入覈實收入。6. 高中及高職教育計畫：預付考績獎金尚未辦理轉正。7. 建築及設備計畫：(1)購置固定資產：主要係補辦預算執行數共計1,318,777元，校園骨幹網路設備採購案1,700,000元因教學需要提前執行、各項採購案結款款163,090元。(2)其他：電腦教學軟體36,000元正積極辦理採購中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國106年9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	8,222,248,319	100.00	負 債	2	8,158,536,301	99.23
流動資產	11	63,168,466	0.77	流動負債	21	8,219,888	0.10
現金	111	42,165,055	0.51	應付款項	212	8,203,955	0.10
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	8,203,955	0.10
銀行存款	1112	41,985,055	0.51	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	29,151,431	0.35	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,774,293	0.12	預收款項	213	15,933	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,059,331	0.04	預收收入	2133	15,933	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	8,150,316,413	99.13
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,150,316,413	99.13
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,820,349	0.06
預付款項	115	21,003,411	0.26	應付退休及離職金	2213	2,919,470	0.04
預付費用	1154	21,003,411	0.26	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	16,372,079	0.20	暫收及待結轉帳項	2215	59,500	0.00

註：1. 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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國106年9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		
準備金	124	16,372,079	0.20	基金餘額	3	63,712,018	0.77
退休及離職準備金	1241	2,919,470	0.04	基金餘額	31	63,712,018	0.77
其他準備金	124Y	13,452,609	0.16	基金餘額	311	63,712,018	0.77
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,127,913	0.07	累積餘額	3111	28,498,198	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	6,322,640	0.08	本期賸餘	3112	35,213,820	0.43
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,002,056	0.01	合計：		8,222,248,319	
其他資產	13	8,142,707,774	99.03				
什項資產	131	8,142,707,774	99.03				
暫付及待結轉帳項	1315	190,680	0.00				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.03				
代管資產-土地改良物	1316-0	10,570,475	0.13				
代管資產-土地	1316-1	8,034,558,716	97.72				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	97,387,903	1.18				

註：1. 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——臺北市立景美女子高級中學

40501055-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 9 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(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				19,638,180	17,227,000	14.00
		累計數				259,768,156	282,255,000	-7.97
合 計		本月數				19,638,180	17,227,000	14.00
		累計數				259,768,156	282,255,000	-7.97

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	217,901,196	7,693,894	6,664,234	218,930,856		763,160
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	11,018,087			11,018,087		
房屋及建築	97,432,431			97,432,431		
機械及設備	65,436,496	6,007,822	4,570,725	66,873,593	1. 教育局撥入網路交換器1台10,900元。2. 教育局補助(1)一般性補助款電腦設備經費501,600元。(2)專業輔導人員電腦經費22,418元。	534,918
交通及運輸設備	3,677,324	466,800	96,000	4,048,124		
什項設備	33,975,240	1,219,272	1,581,349	33,613,163	1. 泰洛比懸盪系統55,000元、羽網球拍拉線機95,000元(改善運動設施)、健身架12,000元(體育總會最優級獎金)、冷氣機2架66,242元(冷氣汰舊換新經費)。	228,242

1. 購建中固定資產：景美女中綜合大樓新建工程已支出款項4,469,078元待完工後轉入相關科目。

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
購建中固定資產	4,469,078			4,469,078		
電腦軟體	1,892,540		416,160	1,476,380	電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

1. 購建中固定資產：景美女中綜合大樓新建工程已支出款項4,469,078元待完工後轉入相關科目。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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	5,628,575	2,000,000			7,628,575									
房屋及建築	5,628,575	2,000,000			7,628,575									
購建中固定資產														
機械及設備		6,155,280	348,000		6,503,280	5,272,280	5,472,904		5,472,904	104	200,624	4		
機械及設備		6,155,280	348,000		6,503,280	5,272,280	5,472,904		5,472,904	104	200,624	4	1. 校園骨幹網路採購設備300,000元因教學需要提前購置。2. 各項採購案結款55,423元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000	472,000	466,800		466,800	99	-5,200	-1		
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000	472,000	466,800		466,800	99	-5,200	-1		
購建中固定資產														
什項設備		1,023,320	773,391		1,796,711	824,720	991,030		991,030	120	166,310	20		
什項設備		1,023,320	773,391		1,796,711	824,720	991,030		991,030	120	166,310	20	1. 推車31,000元、冷氣機6台178,646元為補辦預算執行數待分配。2. 各項採購案結款43,336元。	
購建中固定資產														

※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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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	%		
總 計	5,628,575	9,193,600	1,578,391		16,400,566	6,569,000	6,930,734		6,930,734	106	361,734	6		

※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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	1.電腦軟體36,000元已規劃完成，正積極辦理採購中。	
521 購買電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
522 購買權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	12,711,513		12,711,513	208,000	1,593,721	766.21	1,593,721		1,385,721	666.21		
581 遞延修繕房屋建築費	4,365,000		4,365,000	53,000	1,465,761	2,766	1,465,761		1,412,761	2,666		
582 其他遞延支出	8,346,513		8,346,513	155,000	127,960	83	127,960		-27,040	-17	1.校園骨幹網路更新採購案1,400,000元因教學需要提前執行。 2.統籌款併入決算辦理-藝能館等修復工程工管費25,381元、無障礙環境工程工管費7,460元。 3.專科教室環境改善工程工管費32,921元核實支用。 1.高壓電設備汰換工程工管費127,960元核實支用。	
總 計	12,747,513		12,747,513	244,000	1,593,721	653.16	1,593,721		1,349,721	553.16		