

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 10 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 10 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 10 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	23,566,208	25,507,800	-1,941,592	-7.61	353,916,615	342,338,208	11,578,407	3.38
勞務收入	43	836,000					631,224	606,000	25,224	4.16
服務收入	431	836,000					631,224	606,000	25,224	4.16
財產收入	45	3,022,483	1,300,800	1,118,000	182,800	16.35	3,327,505	2,987,083	340,422	11.40
財產處分收入	451	55,000					67,810	30,000	37,810	126.03
其他財產收入	45Y	2,967,483	1,300,800	1,118,000	182,800	16.35	3,259,695	2,957,083	302,612	10.23
政府撥入收入	46	339,014,368	10,735,265	10,274,800	460,465	4.48	312,659,851	308,875,125	3,784,726	1.23
公庫撥款收入	462	327,226,528	10,274,800	10,274,800			303,681,192	302,979,125	702,067	0.23
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	460,465		460,465		8,978,659	5,896,000	3,082,659	52.28
教學收入	4S	30,707,320	11,486,225	14,107,000	-2,620,775	-18.58	33,573,346	29,756,000	3,817,346	12.83
學雜費收入	4S1	30,707,320	11,486,225	14,107,000	-2,620,775	-18.58	33,573,346	29,756,000	3,817,346	12.83
其他收入	4Y	205,200	43,918	8,000	35,918	448.98	3,724,689	114,000	3,610,689	3,167.27
受贈收入	4YO	8,000	2,000		2,000		3,590,520	8,000	3,582,520	44,781.50
雜項收入	4YY	197,200	41,918	8,000	33,918	423.98	134,169	106,000	28,169	26.57
基金用途	5	374,795,963	20,794,968	27,262,800	-6,467,832	-23.72	315,931,555	344,951,800	-29,020,245	-8.41
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	15,444,245	22,729,000	-7,284,755	-32.05	275,212,401	304,984,000	-29,771,599	-9.76
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	2,135,928	2,416,000	-280,072	-11.59	28,979,904	32,167,000	-3,187,096	-9.91
建築及設備計畫	5M	21,941,113	3,214,795	2,117,800	1,096,995	51.80	11,739,250	7,800,800	3,938,450	50.49
購置固定資產		21,905,113	3,214,795	2,117,800	1,096,995	51.80	11,739,250	7,764,800	3,974,450	51.19
其他		36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-1,010,592	2,771,240	-1,755,000	4,526,240	-257.91	37,985,060	-2,613,592	40,598,652	-1,553.37
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					66,483,258	14,264,854	52,218,404	366.06

*本年度奉准先行辦理數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年度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、106年8-12月高中職業專業輔導人員經費306,025元、106(1)學生學習扶助計畫154,440元，教育部補助高中職免學費收入較預期少167,680元。4. 受贈收入：受贈收入覈實收入。5. 雜項收入：主要係代收代辦結餘款存入市庫6,704元、無人認領現金9,025元、工程臨時水電費8,780元、收回以前年度收入4,872元。6. 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1,340,706元，統籌款併入決算辦理2,908,707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	8,233,430,771	100.00	負債	2	8,166,947,513	99.19
流動資產	11	74,234,665	0.90	流動負債	21	16,916,407	0.21
現金	111	53,179,691	0.65	應付款項	212	16,900,474	0.21
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	16,900,474	0.21
銀行存款	1112	52,999,691	0.64	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	31,934,502	0.39	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,031,491	0.22	預收款項	213	15,933	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,033,698	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	8,150,031,106	98.99
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,150,031,106	98.99
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,563,434	0.06
預付款項	115	21,054,974	0.26	應付退休及離職金	2213	2,950,578	0.04
預付費用	1154	21,054,974	0.26	應付代管資產	2214	8,142,517,094	98.90
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	16,280,293	0.20	暫收及待結轉帳項	2215	0	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		
準備金	124	16,280,293	0.20	基金餘額	3	66,483,258	0.81
退休及離職準備金	1241	2,950,578	0.04	基金餘額	31	66,483,258	0.81
其他準備金	124Y	13,329,715	0.16	基金餘額	311	66,483,258	0.81
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	6,204,746	0.08	本期賸餘	3112	37,985,060	0.46
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	997,056	0.01	合計：		8,233,430,771	
其他資產	13	8,142,915,813	98.90				
什項資產	131	8,142,915,813	98.90				
暫付及待結轉帳項	1315	398,719	0.00				
代管資產	1316	8,142,517,094	98.90				
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	97.58				
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

平衡表

中華民國106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		
合計：		8,233,430,771					

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 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(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				15,444,245	22,729,000	-32.05
		累計數				275,212,401	304,984,000	-9.76
合 計		本月數				15,444,245	22,729,000	-32.05
		累計數				275,212,401	304,984,000	-9.76

固定項目增減情形表

中華民國 106 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	217,901,196	8,077,845	6,664,234	219,314,807		808,182
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	6,369,844	4,570,725	67,235,615	1. 教育局撥入：網路交換器1台10,900元、個人電腦23,300元、讀卡機21,722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。	579,940
交通及運輸設備	3,677,324	466,800	96,000	4,048,124		

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 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)
什項設備	33,975,240	1,241,201	1,581,349	33,635,092	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
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 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(-)			
							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	535,000		6,690,280	5,842,280	5,789,904	5,789,904	99	-52,376	-1			
機械及設備		6,155,280	535,000		6,690,280	5,842,280	5,789,904	5,789,904	99	-52,376	-1			
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	1,107,941		2,131,261	837,520	1,012,959	1,012,959	121	175,439	21			
什項設備		1,023,320	1,107,941		2,131,261	837,520	1,012,959	1,012,959	121	175,439	21	1. 推車31,000元、冷氣機7台178,464元、冰箱21,929元為補辦預算執行數待分配。2. 各項採購案結餘款56,138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 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 未付款	合計	%	金額	%		
總計	5,628,575	9,193,600	2,099,941		16,922,116	7,151,800	7,269,663		7,269,663	102	117,863	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。

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 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	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100	1.電腦軟體36,000元已規劃完 成，正積極辦理採購中。	
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	12,711,513		12,711,513	1,743,000	4,469,587	256.43	4,469,587		2,726,587	156.43		
581 遞延修繕房屋建築費	4,365,000		4,365,000	1,588,000	4,341,627	273	4,341,627		2,753,627	173	1.統籌款併入決算辦理-藝能館等 修復工程工管費2,493,888元、無 障礙環境工程工管費414,819元。 2.專科教室環境改善工程工管 費32,920元核實支用。 3.校園網路更新採購案結餘 款135,000元。	
582 其他遞延支出	8,346,513		8,346,513	155,000	127,960	83	127,960		-27,040	-17	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	1,779,000	4,469,587	251.24	4,469,587		2,690,587	151.24		