

4-0501055

臺北市政府教育局主管

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 11 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 11 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 11 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	21,276,360	20,356,217	920,143	4.52	375,192,975	362,694,425	12,498,550	3.45
勞務收入	43	836,000	103,984		103,984		735,208	606,000	129,208	21.32
服務收入	431	836,000	103,984		103,984		735,208	606,000	129,208	21.32
財產收入	45	3,022,483	6,150	25,000	-18,850	-75.40	3,333,655	3,012,083	321,572	10.68
財產處分收入	451	55,000	6,150	25,000	-18,850	-75.40	73,960	55,000	18,960	34.47
其他財產收入	45Y	2,967,483					3,259,695	2,957,083	302,612	10.23
政府撥入收入	46	339,014,368	20,548,317	20,313,217	235,100	1.16	333,208,168	329,188,342	4,019,826	1.22
公庫撥款收入	462	327,226,528	20,313,217	20,313,217			323,994,409	323,292,342	702,067	0.22
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	235,100		235,100		9,213,759	5,896,000	3,317,759	56.27
教學收入	4S	30,707,320	49,326		49,326		33,622,672	29,756,000	3,866,672	12.99
學雜費收入	4S1	30,707,320	49,326		49,326		33,622,672	29,756,000	3,866,672	12.99
其他收入	4Y	205,200	568,583	18,000	550,583	3,058.79	4,293,272	132,000	4,161,272	3,152.48
受贈收入	4YO	8,000	56,800		56,800		3,647,320	8,000	3,639,320	45,491.50
雜項收入	4YY	197,200	511,783	18,000	493,783	2,743.24	645,952	124,000	521,952	420.93
基金用途	5	374,795,963	47,418,071	18,601,217	28,816,854	154.92	363,349,626	363,553,017	-203,391	-0.06
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	34,047,270	4,715,000	29,332,270	622.11	309,259,671	309,699,000	-439,329	-0.14
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	2,833,266	2,344,000	489,266	20.87	31,813,170	34,511,000	-2,697,830	-7.82
建築及設備計畫	5M	21,941,113	10,537,535	11,542,217	-1,004,682	-8.70	22,276,785	19,343,017	2,933,768	15.17
購置固定資產		21,905,113	10,537,535	11,542,217	-1,004,682	-8.70	22,276,785	19,307,017	2,969,768	15.38
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-1,010,592	-26,141,711	1,755,000	-27,896,711	-1,589.56	11,843,349	-858,592	12,701,941	-1,479.39
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					40,341,547	16,019,854	24,321,693	151.82

※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. 服務收入：教師甄試報名費收入較預期多。2. 財產處分收入：財產處分收入較預期多。3. 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。4. 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8月校園安全職班費178,000元、106年度高中辦理國際教育旅行經費141,250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月高中職專業輔導人員經費306,025元、106(1)學生學習扶助計畫154,440元、106(1)大手牽小手外籍生交流計畫經費36,000元、106(1)第二外語200,000元、教育部補助高中職免學費收入較預期少167,680元。5. 受贈收入：受贈收入覈實收入。6. 雜項收入：廠商違約金較預期多504,162元、代收代付結餘款等收入較預期多17,790元。7. 建築及設備計畫：(1)購置固定資產：補辦預算執行數共計1,345,125元，統籌款併入決算辦理3,070,768元、各項採購案結餘款共計1,446,125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	8,200,680,520	100.00	負 債	2	8,160,338,973	99.51
流動資產	11	40,816,622	0.50	流動負債	21	11,449,218	0.14
現金	111	33,120,614	0.40	應付款項	212	11,433,285	0.14
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	11,433,285	0.14
銀行存款	1112	32,940,614	0.40	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,365,761	0.24	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,559,217	0.14	預收款項	213	15,933	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,015,636	0.02	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	8,148,889,755	99.37
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,148,889,755	99.37
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,390,612	0.04
預付款項	115	7,696,008	0.09	應付退休及離職金	2213	2,982,049	0.04
預付費用	1154	7,696,008	0.09	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.29
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	16,097,760	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		
準備金	124	16,097,760	0.20	基金餘額	3	40,341,547	0.49
退休及離職準備金	1241	2,982,049	0.04	基金餘額	31	40,341,547	0.49
其他準備金	124Y	13,115,711	0.16	基金餘額	311	40,341,547	0.49
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,177,913	0.08	累積餘額	3111	28,498,198	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	5,940,942	0.07	本期賸餘	3112	11,843,349	0.14
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	996,856	0.01	合計：		8,200,680,520	
其他資產	13	8,143,766,138	99.31				
什項資產	131	8,143,766,138	99.31				
暫付及待結轉帳項	1315	1,249,044	0.02				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.29				
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	97.97				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	97,387,903	1.19				

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。

中華民國106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		
合計：		8,200,680,520					

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 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(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				34,047,270	4,715,000	622.11
		累計數				309,259,671	309,699,000	-0.14
合 計		本月數				34,047,270	4,715,000	622.11
		累計數				309,259,671	309,699,000	-0.14

固定項目增減情形表

中華民國 106 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	217,901,196	9,395,134	6,894,362	220,401,968		1,053,182
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	6,886,094	4,632,225	67,690,365	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. 購建中國定資產：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。

2. 什項設備：圖書1批44,311元及樂譜29,100元已於月底登入財政局財產帳，待12月付款後再登入學校財產帳。

固定項目增減情形表

中華民國 106 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)
什項設備	33,975,240	2,042,240	1,749,977	34,267,503	1. 泰洛比懸盪系統55,000元、羽網球拍拉線機95,000元、三機多媒體主機245,000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)。	473,242
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		
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。
2. 什項設備：圖書1批44,311元及樂譜29,100元已於月底登入財政局財產帳，待12月付款後再登入學校財產帳。

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 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(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	535,000		6,690,280	6,503,280	6,306,154		6,306,154	97	-197,126	-3		
機械及設備		6,155,280	535,000		6,690,280	6,503,280	6,306,154		6,306,154	97	-197,126	-3	1. 各項採購案結餘款197,126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	1. 各項採購案結餘款5,200元。	
購建中固定資產														
什項設備		1,023,320	1,107,941		2,131,261	1,348,320	1,568,998		1,568,998	116	220,678	16		
什項設備		1,023,320	1,107,941		2,131,261	1,348,320	1,568,998		1,568,998	116	220,678	16	1. 機車31,000元、冷氣機7台178,646元、冰箱21,929元、圖書4,419元為補辦預算執行數待分配。2. 各項採購案結餘款15,316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 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(一)			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%		
總 計	5,628,575	9,193,600	2,099,941		16,922,116	8,323,600	8,341,952		8,341,952	100	18,352	0		

※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 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	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 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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	12,113,417	13,934,833	115.04	13,934,833		1,821,416	15.04		
581 遞延修繕房屋建築費	4,365,000		4,365,000	4,204,667	6,435,519	153	6,435,519		2,230,852	53		
582 其他遞延支出	8,346,513		8,346,513	7,908,750	7,499,314	95	7,499,314		-409,436	-5	2.各項採購案結餘款839,916元。 1.為高壓電汰換工程結餘款。	
總 計	12,747,513		12,747,513	12,149,417	13,934,833	114.70	13,934,833		1,785,416	14.70		