

4-0501055

臺北市政府教育局主管

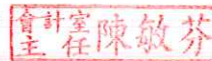
臺北市地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 105 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 105 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 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5-6 頁
五、購建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 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10-11 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學

40501055-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 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	353,338,421	9,964,803	4,366,100	5,598,703	128.23	363,435,240	346,500,802	16,934,438	4.89
勞務收入	43	861,000	81,908		81,908		832,030	786,000	46,030	5.86
服務收入	431	861,000	81,908		81,908		832,030	786,000	46,030	5.86
財產收入	45	3,021,982	45,260	1,000	44,260	4,426.00	3,269,785	2,963,400	306,385	10.34
財產處分收入	451	60,000	9,900		9,900		70,420	15,000	55,420	369.47
其他財產收入	45Y	2,961,982	35,360	1,000	34,360	3,436.00	3,199,365	2,948,400	250,965	8.51
政府撥入收入	46	319,859,241	9,822,322	4,355,100	5,467,222	125.54	323,762,496	313,260,102	10,502,394	3.35
公庫撥款收入	462	306,318,441	8,478,322	3,705,100	4,773,222	128.83	317,416,181	306,295,702	11,120,479	3.63
政府其他撥入收入	46Y	13,540,800	1,344,000	650,000	694,000	106.77	6,346,315	6,964,400	-618,085	-8.87
教學收入	4S	29,421,480	-19,953		-19,953		35,246,132	29,421,300	5,824,832	19.80
學雜費收入	4S1	29,421,480	-19,953		-19,953		35,246,132	29,421,300	5,824,832	19.80
其他收入	4Y	174,718	35,266	10,000	25,266	252.66	324,797	70,000	254,797	364.00
受贈收入	4Y0	10,000	9,640		9,640		23,606	10,000	13,606	136.06
雜項收入	4YY	164,718	25,626	10,000	15,626	156.26	301,191	60,000	241,191	401.99
基金用途	5	364,677,789	19,735,466	4,366,100	15,369,366	352.02	360,113,703	357,840,170	2,273,533	0.64
高中及高職教育計畫	52	308,856,981	16,703,207	3,341,100	13,362,107	399.93	305,023,871	302,747,770	2,276,101	0.75
一般行政管理計畫	5L	36,246,370	2,422,197	1,025,000	1,397,197	136.31	33,136,567	35,700,500	-2,563,933	-7.18
建築及設備計畫	5M	19,574,438	610,062		610,062		21,953,265	19,391,900	2,561,365	13.21
購置固定資產		19,538,438	610,062		610,062		21,917,265	19,355,900	2,561,365	13.23
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-11,339,368	-9,770,663		-9,770,663		3,321,537	-11,339,368	14,660,905	-129.29
期初基金餘額	71	18,837,026					28,217,814	18,837,026	9,380,788	49.80
解繳市庫										
期末基金餘額	72	7,497,658					31,539,351	7,497,658	24,041,693	320.66

※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：財產報廢回收款較預期多。2. 公庫撥款收入：105年臨時特教助理員經費163,129元、臺北市國際學校獎100,000元、學校周邊劃設無菸人行道經費32,400元、運動學校外聘教練鐘點費90,000元、救生員職代經費6,640元、全國學生藝術比賽經費22,000元、學習共同體20,000元、小田園教育計畫90,000元、校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費510,000元、拔河隊外聘社團教練鐘點費269,100元、105年第1次退休金不敷數5,007,458元、104(2)學生學習扶助計畫36,530元、105年改善運動設施設備250,000元、105年人事費不敷數4,153,222元、105年颱風風災後復原工程350,000元、105(1)學習共同體及投案研究20,000元。3. 政府其他撥入收入：教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費200,000元、104品德教育與深耕學校計畫90,000元、104健康促進學校計畫50,000元、均質化399,430元、第二外語教育經費84,105元、國際教育旅行經費80,000元、高級中等以下學校推動國際教育經費121,300元、104(2)學生學習扶助計畫經費146,120元、105優質化經費1,344,000元、高中職免學費補助較預期少3,133,040元。4. 受贈收入：受贈收入孳實收入。5. 雜項收入：主要係學生到校刷卡簡訊費較預算多30,708元、無人認領現金31,124元、物品報廢回收700元、收回以前年度收入1,600元、代收代辦存入市庫973元、違約金及賠償款158,298元、工程臨時水電17,788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105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	8,567,923,526	100.00	負債	2	8,536,384,175	99.63
流動資產	11	49,797,096	0.58	流動負債	21	18,870,833	0.22
現金	111	42,821,867	0.50	應付款項	212	18,854,778	0.22
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	18,854,778	0.22
銀行存款	1112	42,641,867	0.50	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,489,150	0.24	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	19,104,835	0.22	預收款項	213	16,055	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,047,882	0.04	預收收入	2133	16,055	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	8,517,513,342	99.41
預付款項	115	6,975,229	0.08	什項負債	221	8,517,513,342	99.41
預付費用	1154	6,975,229	0.08	存入保證金	2211	4,379,404	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,468,777	0.11	應付退休及離職金	2213	5,557,750	0.06
準備金	124	9,468,777	0.11	應付代管資產	2214	8,507,576,188	99.30
退休及離職準備金	1241	5,557,750	0.06	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105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	124Y	3,911,027	0.05	基金餘額	3	31,539,351	0.37
其他準備金-其他	124Y-2	2,875,997	0.03	基金餘額	31	31,539,351	0.37
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,035,030	0.01	基金餘額	311	31,539,351	0.37
其他資產	13	8,508,657,653	99.31	累積餘額	3111	28,217,814	0.33
什項資產	131	8,508,657,653	99.31	本期賸餘	3112	3,321,537	0.04
暫付及待結轉帳項	1315	1,081,465	0.01	合計：		8,567,923,526	
代管資產	1316	8,507,576,188	99.30				
代管資產-土地改良物	1316-0	10,570,475	0.12				
代管資產-土地	1316-1	8,399,617,810	98.04				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	97,387,903	1.14				
合計：		8,567,923,526					

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

40501055-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 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				16,703,207	3,341,100	399.93
		累計數				305,023,871	302,747,770	0.75
合 計		本月數				16,703,207	3,341,100	399.93
		累計數				305,023,871	302,747,770	0.75

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 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	222,455,270	8,035,909	16,206,633	214,284,546		708,476
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	73,343,550	4,088,852	14,337,319	63,095,083	1. 截至本月份減少：(1)報廢財產共計4,548,639元。(2)104年國中教育會考辦理財產移撥至明倫高中：個人電腦9,672,480元、印表機116,200元。2. 受贈網路伺服器138,496元(資訊素養)、筆記型電腦228,510元、平板電腦217,470元(一般性補助款)、資料收集器99,000元(NAS採購經費)。	683,476
交通及運輸設備	3,462,804	319,420	104,900	3,677,324	1. 截至本月報廢財產共計104,900元。	

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4,422,559元待完工後轉入相關科目。

2. 什項設備：追蹤燈52,500元已先登入財政局財產帳，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 105 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	32,952,177	2,230,139	1,764,414	33,417,902	1. 截至本月份減少：(1)報廢財產共計1,667,514元。(2)104年國中教育會考辦理財產移撥至明倫高中：照相機29,100元、投影機67,800元。2. 受贈拔河隊用帆布25,000元(聯徵中心捐款)。	25,000
購建中固定資產	3,061,061	1,361,498		4,422,559		
電腦軟體	1,185,160	36,000		1,221,160	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4,422,559元待完工後轉入相關科目。

2. 什項設備：追蹤燈52,500元已先登入財政局財產帳，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

40501055-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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	836,592	6,200,000			7,036,592	6,200,000	1,361,498		1,361,498	22	-1,838,502	-78			
房屋及建築	836,592	6,200,000			7,036,592	6,200,000					-6,200,000	-100	1. 主要係景美女中綜合大樓新建工程之需求面積變更，暫緩初步設計報告書審查所致。		
購建中固定資產							1,361,498		1,361,498		1,361,498				
機械及設備		5,445,000	365,700		5,810,700	5,617,000	3,405,376		3,405,376	61	-2,211,624	-39			
機械及設備		5,445,000	365,700		5,810,700	5,617,000	3,405,376		3,405,376	61	-2,211,624	-39	1. 電腦及周邊設備1批2,048,000元正積極辦理驗收中。		
購建中固定資產															
交通及運輸設備			341,000		341,000	341,000	319,420		319,420	94	-21,580	-6			
交通及運輸設備			341,000		341,000	341,000	319,420		319,420	94	-21,580	-6			
購建中固定資產															
什項設備		876,300	1,810,972		2,687,272	1,327,352	2,205,139		2,205,139	166	877,787	66			
什項設備		876,300	1,810,972		2,687,272	1,327,352	2,205,139		2,205,139	166	877,787	66	1. 置物櫃99,000元及冷氣機676,020元為補辦預算尚未分配。		
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。

1. 房屋建築及設備(針對連續性工程)科目落後未達80%原因：

(1)H02計畫內容變更-主要係景美女中綜合大樓新建工程：本案連續性工程於104年7月因需求面積變更，致暫緩召開初步設計報告書審查，此案已於今年5月中召開審查會議，7月初確認修正後初步設計報告書，9月5日通過都市設計審議之幹事會議，並於11月29日與教育局、新工處及停管處召開經費籌編會議，待都審會議通過後，使得辦理後續事宜。

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 105 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	836,592	12,521,300	2,517,672		15,875,564	13,485,352	7,291,433		7,291,433	54	-6,193,919	-46		

※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。

1. 房屋建築及設備(針對連續性工程)科目落後未達80%原因：

(1)H02計畫內容變更-主要係景美女中綜合大樓新建工程：本案連續性工程於104年7月因需求面積變更，致暫緩召開初步設計報告書審查，此案已於今年5月中召開審查會議，7月初確認修正後初步設計報告書，9月5日通過都市設計審議之幹事會議，並於11月29日與教育局、新工處及停管處召開經費籌編會議，待都審會議通過後，使得辦理後續事宜。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 105 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(-)			
					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	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	7,017,138		7,017,138	7,016,000	14,625,832	208.46	14,625,832		7,609,832	108.46		
581 遞延修繕房屋建築	2,028,456		2,028,456	2,028,000	10,344,545	510	10,344,545		8,316,545	410	1.統籌款-屋頂防漏整修工程8,960,977元 併入決算辦理。	
582 其他遞延支出	4,988,682		4,988,682	4,988,000	4,281,287	86	4,281,287		-706,713	-14	2.工程款移列固定資產列帳-新建大樓搬 遷工程價購學生教室冷氣共 計486,000元。	
總計	7,053,138		7,053,138	7,052,000	14,661,832	207.91	14,661,832		7,609,832	107.91		