

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 12 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 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 7-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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

40501055-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 12 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 號		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	11,102,420	11,090,946	11,474	0.10	386,295,395	373,785,371	12,510,024	3.35
勞務收入	43	836,000	162,256	230,000	-67,744	-29.45	897,464	836,000	61,464	7.35
服務收入	431	836,000	162,256	230,000	-67,744	-29.45	897,464	836,000	61,464	7.35
財產收入	45	3,022,483	-415,556	10,400	-425,956	-4,095.73	2,918,099	3,022,483	-104,384	-3.45
財產處分收入	451	55,000	3,170		3,170		77,130	55,000	22,130	40.24
其他財產收入	45Y	2,967,483	-418,726	10,400	-429,126	-4,126.21	2,840,969	2,967,483	-126,514	-4.26
政府撥入收入	46	339,014,368	10,953,038	9,826,026	1,127,012	11.47	344,161,206	339,014,368	5,146,838	1.52
公庫撥款收入	462	327,226,528	3,934,186	3,934,186			327,928,595	327,226,528	702,067	0.21
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	7,018,852	5,891,840	1,127,012	19.13	16,232,611	11,787,840	4,444,771	37.71
教學收入	4S	30,707,320	-299,757	951,320	-1,251,077	-131.51	33,322,915	30,707,320	2,615,595	8.52
學雜費收入	4S1	30,707,320	-299,757	951,320	-1,251,077	-131.51	33,322,915	30,707,320	2,615,595	8.52
其他收入	4Y	205,200	702,439	73,200	629,239	859.62	4,995,711	205,200	4,790,511	2,334.56
受贈收入	4YO	8,000	696,001		696,001		4,343,321	8,000	4,335,321	54,191.51
雜項收入	4YY	197,200	6,438	73,200	-66,762	-91.20	652,390	197,200	455,190	230.83
基金用途	5	374,795,963	14,773,048	11,242,946	3,530,102	31.40	378,122,674	374,795,963	3,326,711	0.89
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	10,414,456	7,375,228	3,039,228	41.21	319,674,127	317,074,228	2,599,899	0.82
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	1,623,549	1,269,622	353,927	27.88	33,436,719	35,780,622	-2,343,903	-6.55
建築及設備計畫	5M	21,941,113	2,735,043	2,598,096	136,947	5.27	25,011,828	21,941,113	3,070,715	14.00
購置固定資產		21,905,113	2,702,043	2,598,096	103,947	4.00	24,978,828	21,905,113	3,073,715	14.03
其他		36,000	33,000		33,000		33,000	36,000	-3,000	-8.33
本期賸餘(短絀一)	6	-1,010,592	-3,670,628	-152,000	-3,518,628	2,314.89	8,172,721	-1,010,592	9,183,313	-908.71
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					36,670,919	15,867,854	20,803,065	131.10

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

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 12 月份

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12月校園安全值班費較預期多91,200元、106年度高中辦理國際教育旅行經費141,250元、105(2)優質化經費1,429,266元、105(2)均質化經費497,568元、國際教育計畫209,135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57,116元、106學年度中小學科學教育經費2,240元、106年8-12月高中職專業輔導人員經費285,376元、106(1)學生學習扶助計畫91,630元、106(1)大手牽小手-我國高中生與大專院校外籍生交流計畫經費19,775元、106(1)第二外語教育經費176,926元、106(1)均質化353,630元、106(1)優質化經費1,006,509元、106年友善校園經費16,800元，教育部補助高中職免學費收入較預期少131,040元。
4. 受贈收入：受贈收入覈實收入。
5. 雜項收入：廠商違約等違約金收入較預期多455,190元。
6. 建築及設備計畫：主要係補辦預算執行數共計2,647,302元，統籌款併入決算辦理3,086,797元、各項採購案結餘款共計1,959,121元、單價未達1萬元轉列設備零件18,600元、本年度綜合大樓興建工程經費轉保留款685,663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	8,193,267,738	100.00	負債	2	8,156,596,819	99.55
流動資產	11	35,530,148	0.43	流動負債	21	7,194,715	0.09
現金	111	29,856,665	0.36	應付款項	212	5,963,908	0.07
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	5,719,669	0.07
銀行存款	1112	29,856,665	0.36	應付費用	2125	168,729	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,488,654	0.25	其他應付款	212Y	75,510	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,065,614	0.10	預收款項	213	1,230,807	0.02
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,302,397	0.02	預收收入	2133	1,230,807	0.02
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	8,149,402,104	99.46
應收款項	113	59,300	0.00	什項負債	221	8,149,402,104	99.46
其他應收款	113Y	59,300	0.00	存入保證金	2211	3,708,294	0.05
預付款項	115	5,614,183	0.07	應付退休及離職金	2213	3,011,847	0.04
預付費用	1154	5,614,183	0.07	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.38
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	15,160,544	0.19	暫收及待結轉帳項	2215	164,869	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		
準備金	124	15,160,544	0.19	基金餘額	3	36,670,919	0.45
退休及離職準備金	1241	3,011,847	0.04	基金餘額	31	36,670,919	0.45
其他準備金	124Y	12,148,697	0.15	基金餘額	311	36,670,919	0.45
其他準備金-獎助學金	124Y-1	5,977,169	0.07	累積餘額	3111	36,670,919	0.45
其他準備金-其他	124Y-2	5,171,172	0.06	合計：		8,193,267,738	
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,000,356	0.01				
其他資產	13	8,142,577,046	99.38				
什項資產	131	8,142,577,046	99.38				
暫付及待結轉帳項	1315	59,952	0.00				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.38				
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	98.06				
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。

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		
合計：		8,193,267,738					

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

40501055-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				10,414,456	7,375,228	41.21
		累計數				319,674,127	317,074,228	0.82
合 計		本月數				10,414,456	7,375,228	41.21
		累計數				319,674,127	317,074,228	0.82

固定項目增減情形表

中華民國 106 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	217,901,196	12,572,704	7,680,790	222,793,110		1,517,638
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	7,941,360	5,158,005	68,219,851	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、網路交換器13台402,066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。	982,006
交通及運輸設備	3,677,324	466,800	148,500	3,995,624		

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5,783,415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 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)
什項設備	33,975,240	2,817,207	1,958,125	34,834,322	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)、冰箱2具62,390元。	535,632
購建中固定資產	4,469,078	1,314,337		5,783,415		
電腦軟體	1,892,540	33,000	416,160	1,509,380	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5,783,415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

40501055-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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						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	7,628,575	1,314,337		1,314,337	17	-6,314,238	-83	1. 本案主要係考量校園總體規劃等因素，故延長預算期程所致。 1. 本案委由新工處代辦，將積極與新工處聯繫相關事宜。			
房屋及建築	5,628,575	2,000,000			7,628,575	7,628,575					-7,628,575	-100				
購建中固定資產						1,314,337		1,314,337		1,314,337						
機械及設備		6,155,280	993,000		7,148,280	7,148,280	6,959,354		6,959,354	97	-188,926	-3				
機械及設備		6,155,280	993,000		7,148,280	7,148,280	6,959,354		6,959,354	97	-188,926	-3			1. 各項採購案結餘款133,926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	1,329,941		2,353,261	2,353,261	2,281,575		2,281,575	97	-71,686	-3				
什項設備		1,023,320	1,329,941		2,353,261	2,353,261	2,281,575		2,281,575	97	-71,686	-3	1. 各項採購案結餘款53,086元。 2. 單價未達1萬元轉列設備零件18,600元。			
購建中固定資產																
總計	5,628,575	9,193,600	2,779,941		17,602,116	17,602,116	11,022,066		11,022,066	63	-6,580,050	-37				

※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：本案連續性工程總委託技術服務費計畫期程原為103-107年，因配合工程實際進度修正預算期程為103-112年，主要係考量校園總體規劃及日後師生使用情形修正初步設計內容，故延長預算期程所致，本案預計辦理保留6,314,238元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 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						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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	33,000	91.67	33,000		-3,000	-8.33	1.採購案結餘款3,000元。 1.統籌款併入決算辦理-藝能館等修復工程2,645,217元、無障礙環境工程441,580元。 2.各項工程結餘款1,000,249元。 1.為高壓電汰換工程結餘款841,299元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	33,000	92	33,000		-3,000	-8		
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	12,711,513	13,956,762	109.80	13,956,762		1,245,249	9.80		
581 遞延修繕房屋建築費	4,365,000		4,365,000	4,365,000	6,451,548	148	6,451,548		2,086,548	48		
582 其他遞延支出	8,346,513		8,346,513	8,346,513	7,505,214	90	7,505,214		-841,299	-10		
總計	12,747,513		12,747,513	12,747,513	13,989,762	109.75	13,989,762		1,242,249	9.75		