

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 108 年 11 月份

主辦會計人員 蘇美君



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 108 年 11 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 7-13 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 14-15 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 16 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 17-18 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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 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	418,097,000	42,853,770	39,872,543	2,981,227	7.48	402,858,635	389,422,068	13,436,567	3.45
勞務收入	43	888,000		115,000	-115,000	-100.00	376,694	691,000	-314,306	-45.49
服務收入	431	888,000		115,000	-115,000	-100.00	376,694	691,000	-314,306	-45.49
財產收入	45	3,058,000	1,743,175		1,743,175		4,846,339	3,013,000	1,833,339	60.85
財產處分收入	451	55,000	1,665,810		1,665,810		1,834,166	30,000	1,804,166	6,013.89
其他財產收入	45Y	3,003,000	77,365		77,365		3,012,173	2,983,000	29,173	0.98
政府撥入收入	46	369,830,000	40,114,059	39,672,543	441,516	1.11	356,477,107	347,442,068	9,035,039	2.60
公庫撥款收入	462	369,830,000	39,672,543	39,672,543			348,724,295	347,442,068	1,282,227	0.37
政府其他撥入收入	46Y		441,516		441,516		7,752,812		7,752,812	
教學收入	4S	43,901,000	-22,022		-22,022		37,336,938	37,901,000	-564,062	-1.49
學雜費收入	4S1	43,901,000	-22,022		-22,022		37,336,938	37,901,000	-564,062	-1.49
其他收入	4Y	420,000	1,018,558	85,000	933,558	1,098.30	3,821,557	375,000	3,446,557	919.08
受贈收入	4YO	150,000	1,003,000		1,003,000		3,614,473	115,000	3,499,473	3,043.02
雜項收入	4YY	270,000	15,558	85,000	-69,442	-81.70	207,084	260,000	-52,916	-20.35
基金用途	5	428,283,000	45,202,985	33,872,543	11,330,442	33.45	384,130,662	405,608,068	-21,477,406	-5.30
高中及高職教育計畫	52	337,785,000	26,624,163	24,890,733	1,733,430	6.96	316,490,943	318,327,868	-1,836,925	-0.58
一般行政管理計畫	5L	36,015,000	2,288,934	1,962,780	326,154	16.62	31,768,936	32,797,200	-1,028,264	-3.14
建築及設備計畫	5M	54,483,000	16,289,888	7,019,030	9,270,858	132.08	35,870,783	54,483,000	-18,612,217	-34.16
購建固定資產		54,447,000	16,289,888	7,019,030	9,270,858	132.08	35,480,583	54,447,000	-18,966,417	-34.83
其他		36,000			390,200		390,200	36,000	354,200	983.89
本期賸餘(短絀一)	6	-10,186,000	-2,349,215	6,000,000	-8,349,215	-139.15	18,727,973	-16,186,000	34,913,973	-215.70
期初基金餘額	71	33,990,804					41,021,304	33,990,804	7,030,500	20.68
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	23,804,804					59,749,277	17,804,804	41,944,473	235.58

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 11 月份

1. 服務收入：主要係教師甄選報名費收入較預期少。2. 財產處分收入：財產報廢收入較預期多。3. 公庫撥款收入：108學年度基北區高中免試入學統籌款1,282,227元。4. 政府其他撥入收入：107(1)學生學習扶助20,160元、107(1)高中第二外語24,896元、107年高中充實一般科目教學設備453,497元、107學年試辦高中課程諮詢教師6,200元、臺北市前瞻基礎建設高中職校園數位建設2,692,101元、高中優質化經常門1,165,195元及資本門1,174,000元、107學年度均質化經常門103,000元及資本門175,600元、高級中等學校辦理戶外教育計畫40,000元、107學年度12年國民基本教育課程綱要前導學校計畫664,117元、107(2)高級中等學校第二外語教育經費172,330元、108年度友善校園學生事務與輔導工作計畫經費21,800元、107(2)學生學習扶助計畫124,800元、108年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經常門33,600元及資本門440,000元、補助高級中等學校108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費405,216元、108-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費36,300元。5. 受贈收入：受贈收入覈實收入。6. 雜項收入：廠商逾期履約罰款等較預期少。7. 建築及設備計畫：(1) 資訊設備未達1萬元轉列設備零件28,238元。(2)各項採購案結餘款3,326,816元。(3)綜合大樓新建工程執行數較預算分配數少23,196,659元，正積極洽代辦機關新工處辦理。(4) 3D印表機等設備共計5,983,000元為補辦預算執行數。(5) 教育局補助活動中心空調系統汰換工程1,282,227元併決算(1080226北市教中字第1083017996號)及勵學樓外牆磁磚整修工程320,069元併決算(1080506北市教工字第10830408431號)(6)電腦軟體354200元併決算。

## 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108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	8,089,683,581	100.00	負債	2	8,029,934,304	99.26
流動資產	11	61,056,073	0.75	流動負債	21	13,962,636	0.17
現金	111	28,086,652	0.35	應付款項	212	13,910,594	0.17
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	13,910,594	0.17
銀行存款	1112	27,906,652	0.34	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,069,690	0.12	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,363,534	0.20	預收款項	213	52,042	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,473,428	0.02	預收收入	2133	52,042	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	8,015,971,668	99.09
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,015,971,668	99.09
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,483,560	0.06
預付款項	115	32,969,421	0.41	應付退休及離職金	2213	3,035,134	0.04
預付費用	1154	32,969,421	0.41	應付代管資產	2214	8,008,452,974	99.00
其他預付款	115Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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108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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	19,617,342	0.24	基金餘額	3	59,749,277	0.74
準備金	124	19,617,342	0.24	基金餘額	31	59,749,277	0.74
退休及離職準備金	1241	3,035,134	0.04	基金餘額	311	59,749,277	0.74
其他準備金	124Y	16,582,208	0.20	累積餘額	3111	41,021,304	0.51
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	5,012,987	0.06	本期賸餘	3112	18,727,973	0.23
其他準備金-其他	124Y-2	7,756,759	0.10	合計：		8,089,683,581	
其他準備金-仁愛基 金	124Y-3	3,812,462	0.05				
其他資產	13	8,009,010,166	99.00				
什項資產	131	8,009,010,166	99.00				
暫付及待結轉帳項	1315	557,192	0.01				
代管資產	1316	8,008,452,974	99.00				
代管資產-土地改良 物	1316-0	342,879	0.00				
代管資產-土地	1316-1	7,975,857,793	98.59				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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108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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	32,252,302	0.40				
合計：		8,089,683,581					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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 108 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			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				26,624,163	24,890,733	1,733,430	6.96
		累計數				316,490,943	318,327,868	-1,836,925	-0.58



地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
<b>資產</b>	234,941,924	-107,540,624	31,046,186		13,724,160			143,641,505		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	12,892,967	-6,332,995					-302,753	6,257,219		
房屋及建築	97,432,431	-25,983,342					-2,102,980	69,346,109		

註：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	70,723,499	-50,318,721	16,459,175	(1)	11,147,023	(5)	1.增加數計 16,459,175元，變 動原因為：(1)增 置：購置氣動式 徽章機等設備 計10,309,041元。(。 4)受贈：網路交 換器等設 備6,150,134元。2 .減少數 計11,147,023元， 變動原因 為：(5)報廢：年 度經財政局核准 報廢電腦等 計11,147,023元。	1,814,236	27,531,166	

註：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	4,542,929	-2,790,696	3,066,070	(1)	164,120	(5)	1.增加數 計3,066,070元， 變動原因 為：(1)增置：購 置麥克風等設 備2,560,135元。 ：(4)受贈：主控 台等設 備505,935元。2. 減少數 計164,120元，原 因為：(5)報 廢：年度經財政 局核准報廢音響 等設 備164,120元。	-325,487	4,328,696	

註：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	39,330,886	-22,114,870	4,327,400	(1)	2,112,156	(5)	1.增加數 計4,327,400元， 變動原因 為：(1)增置：購 置多功能料理機 等設 備1,636,749元。(4 )受贈：銀幕等設 備1批2,690,651元 。2.減少數 計2,112,156元， 變動原因 為：(5)報廢：年 度經財政局核准 報廢飲水機等設 備2,112,156元。	-164,837	19,266,423	

註：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產	8,936,153		6,803,341	(1)			1.增加數 計6,803,341元， 變動原因 為：(1)增置：景 美女中綜合大樓 暨附設地下停車 場新建工 程6,803,341元尚 在建中。	15,739,494	景美女中綜合 大樓暨附設地 下停車場新建 工程已支出款 項15,739,494 元待完工後轉 入相關科目。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	1,083,059		390,200	(1)	300,861	(11)		1,172,398	電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。	
權利										

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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	8,171,500	30,000,000			38,171,500	38,171,500	6,803,341		6,803,341	17.82	-31,368,159	-82.18			
房屋及建築	8,171,500	30,000,000			38,171,500	38,171,500					-38,171,500	-100.00	本校綜合大樓暨地下停車場新建工程，因文化局列管保護樹木及非保護樹移植受限於移植季節問題，須在冬天進行移植，故11月1日起，立即進行移植作業，於11月14日完成樹木移植。同時進行連續壁之必須工程-第一次導溝工程(10/2~11/24)和第一次鋪面工程(10/27~11/8)，移樹後積極辦理連續壁工程，於11月15日起開始施作連續壁工程，累積至11月30日止，總計77個單元，已完成23個單元。	估驗計價進度，已完成前四期估驗計價作業，目前積極辦理第五期(11月進度)估驗計價作業，將請代辦機關新工處協助加速付款流程。	
購建中固定資產							6,803,341		6,803,341		6,803,341				
機械及設備		5,920,540	5,386,000		11,306,540	10,195,540	10,309,041		10,309,041	101.11	113,501	1.11			
機械及設備		5,920,540	5,386,000		11,306,540	10,195,540	10,309,041		10,309,041	101.11	113,501	1.11	1.各項採購案結餘款969,261元。2.資訊設備未達1萬元轉列設備零件28,238元。3.紅外線熱影像儀等設備補辦預算1,111,000元		

※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

40501055-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		2,575,000	47,000		2,622,000	2,622,000	2,560,135		2,560,135	97.64	-61,865	-2.36		
交通及運輸設備		2,575,000	47,000		2,622,000	2,622,000	2,560,135		2,560,135	97.64	-61,865	-2.36	1. 各項採購案結餘款61,865元。	
購建中固定資產														
雜項設備		1,316,460	1,060,000		2,376,460	1,598,460	1,636,749		1,636,749	102.40	38,289	2.40		
雜項設備		1,316,460	1,060,000		2,376,460	1,598,460	1,636,749		1,636,749	102.40	38,289	2.40	1. 發酵箱等設備補辦預算計268,000元執行所致。2. 各項採購案結餘款229,711元。	
購建中固定資產														
總計	8,171,500	39,812,000	6,493,000		54,476,500	52,587,500	21,309,266		21,309,266	40.52	-31,278,234	-59.48		

※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  
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501055-16

中華民國 108 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		累計執行數				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	390,200	1,083.89	390,200		354,200	983.89	網站系統設計案168,000元併決算(1080424北市教資字第1083034722號)，網站系統更新設計186,200元併決算(1080222北市教資字第1083013984號)。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	390,200	1,084	390,200		354,200	983.89		
522 購置權利												
54 遞延支出	14,635,000		14,635,000	14,635,000	14,171,317	96.83	14,171,317		-463,683	-3.17	1.教育局補助活動中心空調系統汰換工程1,282,227元併決算(1080226北市教中字第1083017996號)。2.教育局補助勵學樓外牆磁磚整修工程320,069元併決算(1080506北市教工字第10830408431號)3.結餘款2,065,979元。	
541 遞延修繕房屋建築支	14,635,000		14,635,000	14,635,000	14,171,317	97	14,171,317		-463,683	-3.17		
542 其他遞延支出												
總計	14,671,000		14,671,000	14,671,000	14,561,517	99.25	14,561,517		-109,483	-0.75		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學  
銀行存款-市庫存款調節表  
中華民國108年11月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
10,069,690	26,651,898	-16,582,208	1.支付處對帳單餘額包含其他準備金-獎助學金5,012,987元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-其他7,756,759元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-仁愛基金3,812,462元。

製表:

覆核:

主辦會計:

機關首長:

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學  
銀行存款-保管品差額解釋表  
中華民國108年11月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
16,363,534	16,363,534	0	

製表:

覆核:

主辦會計:

校長: