

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 109 年 3 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－臺北市立景美女子高級中學
目 錄
中華民國 109 年 3 月份

名 称	頁 次
一、基金來源、用途及餘绌表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6-7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 頁
六、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.....	第 10 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 11-12 頁

基金來源、用途及餘紳表

中華民國 109 年 3 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		實際數	預算數
							金額	%		
基金來源	4	534,094,000	25,555,188	25,247,868	307,320	1.22	147,131,129	145,412,645	1,718,484	1.18
勞務收入	43	704,000								
服務收入	431	704,000								
財產收入	45	3,098,000	53,242	10,000	43,242	432.42	639,547	569,800	69,747	12.24
財產處分收入	451	75,000	8,300		8,300		24,870		24,870	
其他財產收入	45Y	3,023,000	44,942	10,000	34,942	349.42	614,677	569,800	44,877	7.88
政府撥入收入	46	490,164,000	23,417,868	23,417,868			143,223,239	142,512,845	710,394	0.50
公庫撥款收入	462	490,164,000	23,417,868	23,417,868			142,512,845	142,512,845		
政府其他撥入收入	46Y						710,394		710,394	
教學收入	4S	38,220,000	1,966,945	1,800,000	166,945	9.27	2,677,087	2,300,000	377,087	16.40
學雜費收入	4S1	38,220,000	1,966,945	1,800,000	166,945	9.27	2,677,087	2,300,000	377,087	16.40
其他收入	4Y	1,908,000	117,133	20,000	97,133	485.67	591,256	30,000	561,256	1,870.85
受贈收入	4YO	1,500,000	100,000		100,000		570,055		570,055	
雜項收入	4YY	408,000	17,133	20,000	-2,867	-14.34	21,201	30,000	-8,799	-29.33
基金用途	5	541,137,000	40,873,117	25,247,868	15,625,249	61.89	132,891,370	145,412,645	-12,521,275	-8.61
高中及高職教育計畫	52	318,344,000	25,394,223	22,842,639	2,551,584	11.17	103,259,211	101,923,098	1,336,113	1.31
一般行政管理計畫	5L	35,006,000	3,858,807	2,405,229	1,453,578	60.43	12,295,174	13,489,547	-1,194,373	-8.85
建築及設備計畫	5M	187,787,000	11,620,087		11,620,087		17,336,985	30,000,000	-12,663,015	-42.21
購建固定資產		187,751,000	11,523,229		11,523,229		17,240,127	30,000,000	-12,759,873	-42.53
其他		36,000	96,858		96,858		96,858		96,858	
本期賸餘(短紳)	6	-7,043,000	-15,317,929		-15,317,929		14,239,759		14,239,759	
期初基金餘額	71	30,835,304					46,715,420	30,835,304	15,880,116	51.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	23,792,304					60,955,179	30,835,304	30,119,875	97.68

※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、用途及餘紓表

中華民國 109 年 3 月份

一、財產處分收入：財產報廢收入覈實繳庫。

二、其他財產收入：學生住宿費收入較預期增加。

三、政府其他撥入收入：共計710,394元。

(1)108學年度前導學校計畫96,749元。

(2)108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費117,000元。

(3)108-1學生學習扶助計畫31,850元。

(4)108學年度教學訪問教師計畫-補助原服務學校聘任代理教師64,795元。

(5)108年因應新課綱所需課室及適性學習空間活化需求改善計畫(第2階段)400,000元。

四、學雜費收入：學雜費收入覈實繳庫。

五、受贈收入：共計570,055元覈實繳庫較預期多。

(1)長庚醫療法人捐助本校拔河隊經費299,975元。

(2)王嘉聰清寒獎助學金20,000元。

(3)紐約台商商會捐助拔河隊經費149,128元。

(4)捐助拔河隊經費-黑松小綠芽952元。

(5)合作社捐晨曦基金100,000元。

六、雜項收入：補辦學生證收入較預期少。

七、建築及設備計畫：

(1)綜合大樓新建工程執行數較預算分配數少13,328,905元，正積極洽代辦機關新工處辦理。

(2)各項採購結餘款710元。

(3)環景攝影機4台等485,742元較預算分配提前執行。

(4)敦品樓、科學館人行道及圍牆美化工程20,000元併決算。

(5)電腦軟體96,858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109年3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	8,120,811,988	100.00	負債	2	8,059,856,809	99.25
流動資產	11	54,689,439	0.67	流動負債	21	5,271,964	0.06
現金	111	33,674,088	0.41	應付款項	212	5,271,964	0.06
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,784,353	0.06
銀行存款	1112	33,494,088	0.41	應付費用	2125	487,611	0.01
銀行存款-公庫存款	1112-1	24,568,909	0.30	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,165,336	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,759,843	0.02	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	8,054,584,845	99.18
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	8,054,584,845	99.18
預付款項	115	21,015,351	0.26	存入保證金	2211	4,208,266	0.05
預付費用	1154	21,015,351	0.26	應付退休及離職金	2213	3,217,838	0.04
投資、長期應收款項、貸 款及準備金	12	18,896,368	0.23	應付代管資產	2214	8,047,158,741	99.09
準備金	124	18,896,368	0.23	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
退休及離職準備金	1241	3,217,838	0.04				

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109年3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		
其他準備金	124Y	15,678,530	0.19	基金餘額	3	60,955,179	0.75
其他準備金-獎助學金	124Y-1	5,121,327	0.06	基金餘額	31	60,955,179	0.75
其他準備金-其他	124Y-2	6,769,290	0.08	基金餘額	311	60,955,179	0.75
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	3,787,913	0.05	累積餘額	3111	46,715,420	0.58
				本期賸餘	3112	14,239,759	0.18
其他資產	13	8,047,226,181	99.09	合計：		8,120,811,988	
什項資產	131	8,047,226,181	99.09				
暫付及待結轉帳項	1315	67,440	0.00				
代管資產	1316	8,047,158,741	99.09				
代管資產-土地改良物	1316-0	153,143	0.00				
代管資產-土地	1316-1	8,018,401,253	98.74				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,604,345	0.35				
合計：		8,120,811,988					

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 109 年 3 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
		本月數				25,394,223	22,842,639	2,551,584 11.17
高中及高職教育計畫		累計數				103,259,211	101,923,098	1,336,113 1.31

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 109 年 3 月份

40501055-6

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產						
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,892,967	-6,663,271			-82,569	6,147,127
房屋及建築	97,432,431	-28,277,502			-573,540	68,581,389
機械及設備	75,063,008	-46,992,806	467,032		-2,422,221	26,115,013
交通及運輸設備	7,427,664	-3,079,866			-209,222	4,138,576
雜項設備	41,796,631	-21,479,651	82,000		-725,340	19,673,640
購建中固定資產	41,186,389		16,671,095			57,857,484
電腦軟體	1,140,099		96,858			1,140,058
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計467,032元，變動原因為：(1)增置：467,032元。

2.雜項設備：

增加數計82,000元，變動原因為：(1)增置：82,000元。

3.購建中固定資產：

增加數計16,671,095元，變動原因為：(1)增置：16,671,095元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 3 月份

40501055-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計467,032元，變動原因為：(1)增置：467,032元。

2.雜項設備：

增加數計82,000元，變動原因為：(1)增置：82,000元。

3.購建中固定資產：

增加數計16,671,095元，變動原因為：(1)增置：16,671,095元。

4.電腦軟體：

增加數計96,858元，變動原因為：(1)增置：96,858元。減少數計96,899元，變動原因為：(11)無形資產攤銷，截至109年3月止累計攤銷金額96,899元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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					
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%			
建築及設備計畫 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 房屋及建築															
	5,921,264	180,000,000			185,921,264	30,000,000	16,671,095		16,671,095	55.57	-13,328,905	-44.43			
	5,921,264	180,000,000			185,921,264	30,000,000					-30,000,000	-100.00	本校綜合大樓暨地下停車場新建工程，1月起開始施作安全支撐-中間柱打設、鋪面破除等，2月份中間柱打設已經完成，鋪面破除及開挖2.5米深度已完成，3月份進行構台搭設也完成。本校已積極洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工榮工公司，後續工程務必嚴加管控相關進度，並請代辦機關新工處儘速將支出憑證移回本校。		
購建中固定資產 機械及設備 機械及設備		2,717,000	817,000		3,534,000	32,000	467,032		16,671,095	467,032	1459.48	435,032	1359.48	1. 各項採購結餘款710元。2. 環景攝影機4台63,240元、VR虛擬實境眼鏡套組26組372,502元較預算分配提前執行。	
購建中固定資產		2,717,000	817,000		3,534,000	32,000	467,032			467,032	1459.48	435,032	1359.48		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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					
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%			
建築及設備計畫															
交通及運輸設備		134,000	168,000		302,000										
交通及運輸設備		134,000	168,000		302,000										
購建中固定資產															
雜項設備		248,000	354,000		602,000	32,000	82,000		82,000	256.25	50,000	156.25			
雜項設備		248,000	354,000		602,000	32,000	82,000		82,000	256.25	50,000	156.25	低音口琴2支30,000元，圖書1批20,000元較預算分配提前執行。		
購建中固定資產															
總 計	5,921,264	183,099,000	1,339,000		190,359,264	30,064,000	17,220,127		17,220,127	57.28	-12,843,873	-42.72			

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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

40501055-10

中華民國 109 年 3 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		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	96,858	96,858		96,858				
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	96,858	96,858		96,858		VR虛擬實境應用程式(軟體)系統96,858元併決算(1090121北市教中字第1093006376號)。		
522 購置權利											
54 遞延支出	4,652,000		4,652,000	20,000	20,000		20,000				
541 遞延修繕房屋建築支	4,652,000		4,652,000	20,000	20,000		20,000		教育局補助敦品樓、科學館人行道及圍牆美化工程20,000元併決算(1090122北市教工字第1093008932號)。		
542 其他遞延支出											
總 計	4,688,000		4,688,000	116,858	0.00	116,858	116,858	0.00			

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109年3月31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
24,568,909	40,247,439	-15,678,530	1.支付處對帳單餘額包含其他準備金-獎助學金5,121,327元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-其他6,769,290元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-仁愛基金3,787,913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-保管款差額解釋表
中華民國109年3月31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
7,165,336	7,165,336	0	

製表:

覆核:

主辦會計:

校長: