

4-0501073

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

會計月報

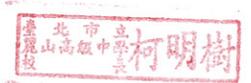
特別收入基金

中華民國 106 年 7 月份

主辦會計人員 莊靜怡



機關長官 柯明樹



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

## 目 錄

中華民國 106 年 7 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 - 9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 - 11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 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	159,823,521	9,759,633	11,101,073	-1,341,440	-12.08	93,063,240	89,470,155	3,593,085	4.02
勞務收入	43	624,000	58,000	175,000	-117,000	-66.86	407,448	311,500	95,948	30.80
服務收入	431	624,000	58,000	175,000	-117,000	-66.86	407,448	311,500	95,948	30.80
財產收入	45	105,739					94,868	5,739	89,129	1,553.04
財產處分收入	451	10,000					28,800		28,800	
其他財產收入	45Y	95,739					66,068	5,739	60,329	1,051.21
政府撥入收入	46	143,725,915	8,657,865	10,007,793	-1,349,928	-13.49	84,136,501	81,329,579	2,806,922	3.45
公庫撥款收入	462	139,674,715	8,641,865	8,032,113	609,752	7.59	79,963,651	79,353,899	609,752	0.77
政府其他撥入收入	46Y	4,051,200	16,000	1,975,680	-1,959,680	-99.19	4,172,850	1,975,680	2,197,170	111.21
教學收入	4S	15,284,107	1,042,386	917,280	125,106	13.64	7,825,367	7,794,457	30,910	0.40
學雜費收入	4S1	15,284,107	1,042,386	917,280	125,106	13.64	7,825,367	7,794,457	30,910	0.40
其他收入	4Y	83,760	1,382	1,000	382	38.20	599,056	28,880	570,176	1,974.29
受贈收入	4YO	30,000					61,583	15,000	46,583	310.55
雜項收入	4YY	53,760	1,382	1,000	382	38.20	537,473	13,880	523,593	3,772.28
基金用途	5	172,933,554	15,000,932	11,101,073	3,899,859	35.13	100,417,631	102,580,188	-2,162,557	-2.11
高中及高職教育計畫	52	139,276,156	11,871,116	9,610,005	2,261,111	23.53	83,851,410	87,938,400	-4,086,990	-4.65
一般行政管理計畫	5L	24,383,538	1,390,816	1,491,068	-100,252	-6.72	12,686,253	14,307,108	-1,620,855	-11.33
建築及設備計畫	5M	9,273,860	1,739,000		1,739,000		3,879,968	334,680	3,545,288	1,059.31
購置固定資產		9,237,860	1,739,000		1,739,000		3,879,968	334,680	3,545,288	1,059.31
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,110,033	-5,241,299		-5,241,299		-7,354,391	-13,110,033	5,755,642	-43.90
期初基金餘額	71	19,223,844					23,015,922	19,223,844	3,792,078	19.73
解繳市庫										
期末基金餘額	72	6,113,811					15,661,531	6,113,811	9,547,720	156.17

※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：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 月份

- 一、服務收入因：教科書費衍生之作業管理費收入較預期增加及106學年度資優班甄選入學報名較預期提早執行等所致。
- 二、財產處分收入因：報廢財物較預期提早拍賣所致。
- 三、其他財產收入因：主要係外界申請校園場地開放踴躍所致。
- 四、公庫撥款收入因：年度中獲教育局核定補助無障礙施改善工程經費609,752元。
- 五、政府其他撥入收入因：年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款：
  1. 105年9月至106年4月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費較預算數增加(RA6925)9,600元。
  2. 106年度高級中等學校辦理國際教育旅行(RA6C21)75,250元。
  3. 106年優質化補助方案經常門經費700,000元(RA6224)，資本門經費700,000元(RA6225)，十二年國教前導學校計畫經費600,000元(RA6209)。
  4. 105學年度第2學期桃園市免學費補助6,240元。
  5. 105學年度第2學期高中職免學費補助因符合減免資格人數較多，故收入增加計106,080元。(RA6115)(部款)
- 六、學雜費收入因：105學年度重修學分費收入較預期提早執行所致。
- 七、受贈收入因：收財團法人康寧社會福利慈善基金會董事長吳鴻顯先生捐贈清寒弱勢獎助學金及相關利息收入超過預期，致捐款收入增加46,583元。
- 八、雜項收入因：主要係戶外籃球場地坪與車道路面整修工程採購案違約罰款及學生申請補證情形較多，故罰款收入及數位學生證補卡費收入增加所致。
- 九、一般行政管理計畫因：主要係行政人員預借考績獎金須俟核定後始能辦理轉正所致。
- 十、營建及修建工程因：
  - (一)105年度預算編列遞延修繕房屋建築支出轉入本年度保留數：戶外籃球場地坪與車道路面整修工程執行1,730,485元。
  - (二)年度中因應實際業務需要，增加遞延修繕房屋建築支出：校舍消防送水管內鏽蝕漏水改善工程執行1,041,110元。
- 十一、其他設備主要係因：
  - (一)各設備標餘款合共847元。
  - (二)年度中因應教學之緊急需要，以教科書作業管理費及課業輔導費與105學年度第2學期高中優質化經費購置教學設備計774,540元，補辦預算增加執行數。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

## 平衡表

中華民國106年7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	1,455,791,913	100.00	負債	2	1,440,130,382	98.92
流動資產	11	28,504,185	1.96	流動負債	21	10,999,068	0.76
現金	111	27,012,450	1.86	應付款項	212	10,999,068	0.76
銀行存款	1112	26,862,450	1.85	應付代收款	2123	10,999,068	0.76
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,509,396	0.79	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,169,195	0.97	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,183,859	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	其他負債	22	1,429,131,314	98.17
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,429,131,314	98.17
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,411,948	0.30
預付款項	115	1,491,735	0.10	應付代管資產	2214	1,424,719,366	97.87
預付費用	1154	1,491,735	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	15,661,531	1.08
				基金餘額	31	15,661,531	1.08
				基金餘額	311	15,661,531	1.08

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：信託代理與保證資產(負債)1,000,000元；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 — 臺北市立麗山高級中學

## 平衡表

中華民國106年7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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,510,400	0.17	累積餘額	3111	23,015,922	1.58
準備金	124	2,510,400	0.17	本期短絀	3113	-7,354,391	-0.51
其他準備金	124Y	2,510,400	0.17	合計：		1,455,791,913	
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,358,805	0.09				
其他準備金-其他	124Y-2	757,550	0.05				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	394,045	0.03				
其他資產	13	1,424,777,328	97.87				
什項資產	131	1,424,777,328	97.87				
暫付及待結轉帳項	1315	57,962	0.00				
代管資產	1316	1,424,719,366	97.87				
代管資產-土地改良 物	1316-0	21,150,992	1.45				
代管資產-土地	1316-1	1,067,350,500	73.32				

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：信託代理與保證資產(負債)1,000,000元；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 — 臺北市立麗山高級中學

## 平衡表

中華民國106年7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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	336,217,874	23.10				
合計：		1,455,791,913					

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：信託代理與保證資產(負債)1,000,000元；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—臺北市立麗山高級中學

40501073-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 7 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				11,871,116	9,610,005	23.53
		累計數				83,851,410	87,938,400	-4.65
合 計		本月數				11,871,116	9,610,005	23.53
		累計數				83,851,410	87,938,400	-4.65

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	149,377,879	2,052,616		151,430,495		944,243
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,322,542			4,322,542		
房屋及建築						
機械及設備	69,590,895	1,253,765		70,844,660	1. 臺北市政府教育局撥網路交換器1臺10,900元、資料儲存收集器1臺74,720元、網路交換器19臺312,843元。 2. 106年度個人電腦設備補助更新13部286,000元。 3. 105年-106年行動學習購置8埠供電網路交換器1臺13,000元、筆記型電腦2部93,010元、無線網路基地臺3部43,770元。	834,243
交通及運輸設備	8,451,754	426,371		8,878,125	前瞻計畫購置DSP數位音頻處理器1臺60,000元。	60,000

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 7 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	55,543,320	372,480		55,915,800	106年基層運動選手訓練 站器材設備補助射箭弓 臂2組50,000元。	50,000
購建中固定資產						
電腦軟體	11,469,368			11,469,368		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		3,470,180	299,000	163	3,769,343	176,843	419,522		419,522	237	242,679	137			
機械及設備		3,470,180	299,000	163	3,769,343	176,843	419,522		419,522	237	242,679	137			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		50,800	354,850	-163	405,487	12,837	366,371		366,371	2854	353,534	2754			

※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—臺北市立麗山高級中學

40501073-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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	%		
交通及運輸設備		50,800	354,850	-163	405,487	12,837	366,371		366,371	2854	353,534	2754	1. 特教組新購彩色LED傳真複合機結餘1,010元。 2. 交通及運輸設備調整容納至機械及設備163元。 3. 年度中因應教學之緊急需要，以105學年度第1學期課業輔導費購置電子尋星鏡18,850元，補辦預算增加執行數。 4. 105學年度第2學期高中優質化購置室內固定式腳踏車10臺、無線導覽語音系統1臺、定位導航儀1臺計335,531元，補辦預算增加執行數。	
購建中固定資產 什項設備		754,720	346,000		1,100,720	145,000	322,480		322,480	222	177,480	122		
什項設備		754,720	346,000		1,100,720	145,000	322,480		322,480	222	177,480	122		
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—臺北市立麗山高級中學

40501073-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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		4,275,700	999,850		5,275,550	334,680	1,108,373		1,108,373	331	773,693	231		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,902,160	1,940,000	4,962,160	1,940,000	2,771,595	142.87	2,771,595		831,595	42.87			
581 遞延修繕房屋建築支出	6,902,160	1,940,000	4,962,160	1,940,000	2,771,595	143	2,771,595		831,595	43	一、年度預算編列遞延修繕房屋建築支出:1.戶外籃球場地坪與車道路面整修工程款預算數1,940,000元，執行計1,730,485元，因委託技術服務費計110,000元尚未補正文件，已請廠商儘速處理，賸餘99,515元。 二、年度中因應實際業務需要，增加遞延修繕房屋建築支出:校舍消防送水管內鏽蝕漏水改善工程執行計1,041,110元(併決算)。	已請廠商儘速補正付款文件。	
582 其他遞延支出													
總計	6,938,160	1,940,000	4,998,160	1,940,000	2,771,595	142.87	2,771,595		831,595	42.87			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
11,509,396	12,266,946	-757,550	差異數係其他準備金-其他757,550元。