

4-0501074

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 11 月份

主辦會計人員 陳巧雲  機關長官 孫明峯 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學

目 錄

中華民國 107 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、固定項目情形表.....	第 5-10 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 11-12 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 13 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 14 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	281,679,040	42,888,931	31,846,000	11,042,931	34.68	269,248,835	261,777,947	7,470,888	2.85
勞務收入	43	702,900	91,203	70,000	21,203	30.29	623,280	637,900	-14,620	-2.29
服務收入	431	702,900	91,203	70,000	21,203	30.29	623,280	637,900	-14,620	-2.29
財產收入	45	1,036,078	38,987	86,000	-47,013	-54.67	1,264,615	940,000	324,615	34.53
財產處分收入	451	35,894	9,847	3,000	6,847	228.23	9,847	27,000	-17,153	-63.53
其他財產收入	45Y	1,000,184	29,140	83,000	-53,860	-64.89	1,254,768	913,000	341,768	37.43
政府撥入收入	46	256,688,434	42,747,600	31,670,000	11,077,600	34.98	254,698,635	241,088,434	13,610,201	5.65
公庫撥款收入	462	256,688,434	42,747,600	31,670,000	11,077,600	34.98	254,259,786	241,088,434	13,171,352	5.46
政府其他撥入收入	46Y						438,849		438,849	
教學收入	4S	23,019,420					12,571,171	18,900,000	-6,328,829	-33.49
學雜費收入	4S1	23,019,420					12,571,171	18,900,000	-6,328,829	-33.49
其他收入	4Y	232,208	11,141	20,000	-8,859	-44.30	91,134	211,613	-120,479	-56.93
受贈收入	4YO	8,613	2,968		2,968		34,995	8,613	26,382	306.30
雜項收入	4YY	223,595	8,173	20,000	-11,827	-59.14	56,139	203,000	-146,861	-72.35
基金用途	5	288,820,227	17,377,273	31,846,000	-14,468,727	-45.43	238,773,743	263,919,134	-25,145,391	-9.53
高中及高職教育計畫	52	214,098,727	15,375,727	22,393,222	-7,017,495	-31.34	206,271,573	206,379,705	-108,132	-0.05
一般行政管理計畫	5L	29,998,317	1,893,368	1,985,086	-91,718	-4.62	25,732,414	28,616,246	-2,883,832	-10.08
建築及設備計畫	5M	44,723,183	108,178	7,467,692	-7,359,514	-98.55	6,769,756	28,923,183	-22,153,427	-76.59
購置固定資產		25,411,183	108,178	7,467,692	-7,359,514	-98.55	5,728,256	25,411,183	-19,682,927	-77.46
其他		19,312,000					1,041,500	3,512,000	-2,470,500	-70.34
本期賸餘(短絀一)	6	-7,141,187	25,511,658		25,511,658		30,475,092	-2,141,187	32,616,279	-1,523.28
期初基金餘額	71	8,663,939					14,436,544	8,663,939	5,772,605	66.63
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	1,522,752					44,911,636	6,522,752	38,388,884	588.54

※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—臺北市立中崙高級中學

40501074-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、服務收入：教師甄選報名費等較預期減少14,620元。

二、財產處分收入：各項財產報廢較預期減少17,153元。

三、其他財產收入：餐廳及場地使用費等收入較預期增加341,768元。

四、政府其他撥入收：

1. 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動319,000元。

2. 轉106學年特教班教師調整授課節數經費10,296元。

3. 106-2高中第二外語教育經費38,400元。

4. 106-2無力繳交代收代辦費3,553元。

5. 107年認輔小團體20,000元。

6. 107年度照明設備汰換節能燈具47,600元。合計438,849元。

五、公庫撥款收入：

1. 107年敬師活動經費(局款非統籌)100,800元。

2. 107年度校園特色營造優質化教育環境實施計畫工程費(統籌款)1,992,952元。

3. 106-107年度照明設備汰換節能燈具(統籌款)47,600元。

4. 增撥107年度用人費用不敷數11,030,000元。合計13,171,352元。

六、學雜費收入：1課輔費餘額及第二外語餘額等收入較預算減少6,328,829元。

七、受贈收入：係合作社等教育儲蓄捐款較預期增加26,382元。

八、雜項收入：學生證補卡費等繳庫數較預算減少146,861元。

九、一般行政管理計畫：係用人費用核實支付。

十、其他設備：1. 專科教室設備已驗收尚未付款。

2. 中央廚房設備已決標執行中。

十一、無形資產：

1. 係電腦1萬元以下移列電子計算機軟體項下。

2. 臺北酷課雲功能擴充及優化案尚在辦理招標作業中、單一簽入建置暨升級案已招標，嗣廠商履約完成驗收付款。

十二、營建及修建工程：

1. 專科教室環境改善工程、圓心大樓屋頂及誠正樓外牆玻璃帷幕漏水整修工程、圓心廣場及活動中心欄杆更新工程等3項工程已驗收尚未付款。

2. 中央廚房工程已決標執行中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國107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	7,462,204,428	100.00	負債	2	7,417,292,792	99.40
流動資產	11	70,603,407	0.95	流動負債	21	10,510,023	0.14
現金	111	68,773,311	0.92	應付款項	212	10,510,023	0.14
銀行存款	1112	68,623,311	0.92	應付代收款	2123	10,510,023	0.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	42,231,640	0.57	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	25,101,272	0.34	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,131,251	0.02	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	159,148	0.00	預收款項	213	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	預收收入	2133	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	7,406,782,769	99.26
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	7,406,782,769	99.26
預付款項	115	1,830,096	0.02	存入保證金	2211	7,923,220	0.11
預付費用	1154	1,830,096	0.02	應付退休及離職金	2213	11,628	0.00
				應付代管資產	2214	7,390,936,147	99.04
				暫收及待結轉帳項	2215	7,911,774	0.11

註：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 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國107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	552,380	0.01	基金餘額	3	44,911,636	0.60
準備金	124	552,380	0.01	基金餘額	31	44,911,636	0.60
退休及離職準備金	1241	11,628	0.00	基金餘額	311	44,911,636	0.60
其他準備金	124Y	540,752	0.01	累積餘額	3111	14,436,544	0.19
其他準備金-其他	124Y-2	540,752	0.01	本期賸餘	3112	30,475,092	0.41
其他資產	13	7,391,048,641	99.05	合計：		7,462,204,428	
什項資產	131	7,391,048,641	99.05				
暫付及待結轉帳項	1315	112,494	0.00				
代管資產	1316	7,390,936,147	99.04				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,311,165	0.02				
代管資產-土地	1316-1	6,857,957,114	91.90				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	531,667,868	7.12				
合計：		7,462,204,428					

註：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—臺北市立中崙高級中學

40501074-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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				15,375,727	22,393,222	-7,017,495	-31.34
		累計數				206,271,573	206,379,705	-108,132	-0.05
合 計		本月數				15,375,727	22,393,222	-7,017,495	-31.34
		累計數				206,271,573	206,379,705	-108,132	-0.05

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-5

固定項目明細表

中華民國 107 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			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 房屋及建築	155,929,746		14,154,929	5,960,145	-112,670,169	51,454,361	9,436,869	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-6

固定項目明細表

中華民國 107 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
機械及設備	69,212,563		2,270,160		-57,501,140	13,981,583	744,160	1.增列個人電腦3臺影像 分析1部74,696元(受 贈:松山社大依臺教 社(一)字第1060022576號 函辦理)。2.增列讀卡 機1台(受贈:先鋒學校精 進用教學評量 機SR-3500讀卡設 備)98,700元。3.放電模 擬器1只(受贈:先鋒學校 精進)43,000元。4.個人 電 腦6臺*24,494元(CB7A72 精進課程資本門項下支 付)146,964元。5.切割 機2臺*73,500元(CB7A72 精進課程資本門項下支 付)147,000元。6.個人電 腦15臺*14,700元(CB7A5 0一般性補 助)220,500元。7.增列個

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-7

固定項目明細表

中華民國 107 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
交通及運輸設備	25,189,017		71,500		-24,316,787	943,730	71,500	人電腦1臺(受贈:應付代 收款教學卓越獎銀質獎 金)13,300元合 計744,160元。 1.擴音機1部*20,000元擴 音機1部*26,000元(受贈 先鋒學校精進計畫項下 支付)2.增列行動電 話1部(受贈:應付代收款 教學卓越獎銀質獎 金)25500元合 計71,500元。
雜項設備	42,818,965		2,280,060		-30,852,242	14,246,783	129,500	增列冷氣機1台(受贈)應 付代收款:1.107國中會考 電腦教室 四)80000元。2.恆溫防潮 櫃1臺(受贈:先鋒學校精 進)49,500元。合 計129,500元。
購建中固定資產								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-8

固定項目明細表

中華民國 107 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
電腦軟體	18,709,201		9,533,209	5,960,145		22,282,265	8,491,709	一、係因電腦軟體不入 財產管理系統，另依規 定管理。(應付代收款:增 列電腦軟體1套價購教育 局補助款1.106年臺北市 校園E化調代課暨鐘點費 管理系統計 畫2,243,500元,依北市教 資字第10636878000號函 辦理。2.106年中介資料 庫計畫4,720,000元,依北 市教資字 第10636878000號函辦 理。)3.增列電腦軟 體1套(價購 教育局補助 款-應付代收款:107年酷 課OnO互動學習平臺與 臺北市教師在職研習網 介接計畫)依北市教資字 第10731755100號函辦 理410,000元。4.補列崙

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-9

固定項目明細表

中華民國 107 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
								生物語數位學習歷程檔案平台軟體1式298,709元(CB4A2B國中亮點)。合計7,672,209元。5.增列電腦軟體1套(價購教育局補助款-應付代收款:先鋒學校精進計畫崙生物與平台購置新功能1式)39,500元。6.增列電腦軟體1套(價購教育局補助款-應付代收款:107年酷課OnO互動學習平臺學生自主學習與學習時數認證功能擴充案)780,000元。二、本年度變動之減少數:(1)因不使用而減損之軟體金額1,686,050元。(2)截至107年11月止累計攤銷金額4,274,095元。合

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-10

固定項目明細表

中華民國 107 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務								計:5,960,145元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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	%			
土地															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物		6,964,426			6,964,426	6,964,426						-6,964,426	-100.00		
土地改良物		6,964,426			6,964,426	6,964,426						-6,964,426	-100.00		
購建中固定資產															
房屋及建築			806,203		806,203	619,203						-619,203	-100.00		
房屋及建築			806,203		806,203	619,203						-619,203	-100.00	已辦理預付，俟收到補辦預算核准函再辦理轉正。	
購建中固定資產															
機械及設備		3,375,680	3,343,000		6,718,680	3,375,680	1,526,000		1,526,000	45.00	-1,849,680	-55.00			
機械及設備		3,375,680	3,343,000		6,718,680	3,375,680	1,526,000		1,526,000	45.00	-1,849,680	-55.00	1. 電腦周邊設備已決標執行中。2. 專科教室設備已驗收尚未付款。	積極辦理	
購建中固定資產															
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800						-37,800	-100.00		
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800						-37,800	-100.00	專科教室環境改善工程尚未執行付款。	積極辦理
購建中固定資產															
雜項設備		4,539,420			4,539,420	4,539,420	2,150,560		2,150,560	47.00	-2,388,860	-53.00			
雜項設備		4,539,420			4,539,420	4,539,420	2,150,560		2,150,560	47.00	-2,388,860	-53.00	1. 專科教室設備已驗收尚未付款。2. 中央廚房設備已決標執行中。	積極辦理	
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—臺北市立中崙高級中學

40501074-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		14,917,326	4,149,203		19,066,529	15,536,529	3,676,560		3,676,560	24	-11,859,969	-76		

※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—臺北市立中崙高級中學

40501074-13

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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(一)			
					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	19,312,000		19,312,000	3,512,000	1,041,500	29.66	1,041,500		-2,470,500	-70.34	1.臺北酷課雲功能擴充及優化案因配合教育局前瞻基礎建設親師生平臺整體規劃考量，延遲辦理期程。 2.107年北市教育局單一簽入建置暨升級案-丙案：服務優化，依教育局107/9/17北市教資字第1076040564號函續辦。	1.臺北酷課雲功能擴充及優化案於107/10/11公告，107/10/30開標，107/11/28召開評選會議，訂於107/12/4議價決標。 2.107年北市教育局單一簽入建置暨升級案-丙案：服務優化於107/11/2決標，承商於107/11/30前交付，將於107/12/5辦理查驗。
521 購置電腦軟體	19,312,000		19,312,000	3,512,000	1,041,500	30	1,041,500		-2,470,500	-70.34		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,493,857		10,493,857	10,493,857	2,051,696	19.55	2,051,696		-8,442,161	-80.45	1.專科教室環境改善工程、圓心大樓屋頂及誠正樓外牆玻璃帷幕漏水整修工程、圓心廣場及活動中心欄杆更新工程等3項工程已驗收尚未付款。 2.中央廚房工程已決標執行中。	積極辦理
581 遞延修繕房屋建築費	10,493,857		10,493,857	10,493,857	2,051,696	20	2,051,696		-8,442,161	-80.45		
582 其他遞延支出												
總計	29,805,857		29,805,857	14,005,857	3,093,196	22.09	3,093,196		-10,912,661	-77.91		