

4-0501074

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 12 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 12 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 5-13 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 14 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 15 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 16 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 12 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一十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29,331元。
- 二、財產處分收入：各項財產報廢較預期減少11,047元。
- 三、其他財產收入：餐廳及場地使用費等收入較預期增加282,254元。
- 四、政府其他撥入收入：
 1. 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動319,000元。
 2. 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。
 7. 107年在善校園學生事務與輔導工作160,000元。
 8. 107-1國中學生無力繳交代收代辦費2,065元。合計600,914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。
 5. 誠正樓無障礙電梯汰換改善工程(統籌款)3,342,216元。計16,513,568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223,267元。
- 七、受贈收入：係合作社等教育儲蓄捐款較預期增加154,128元。
- 八、雜項收入：學生證補卡費等繳庫數較預算減少138,675元。
- 九、一般行政管理計畫：係用人費用核實支付。
- 十、其他設備：係中央廚房設備已決標，預計於108年1月31日竣工，辦理預算保留。
- 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. 107年臺北酷課雲功能擴充及優化案辦理保留。
- 十二、營建及修建工程：
 1. 中央廚房工程已決標預計於108年1月31日竣工，辦理預算保留。

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 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	281,679,040	29,579,079	19,901,093	9,677,986	48.63	298,827,914	281,679,040	17,148,874	6.09
勞務收入	43	702,900	50,289	65,000	-14,711	-22.63	673,569	702,900	-29,331	-4.17
服務收入	431	702,900	50,289	65,000	-14,711	-22.63	673,569	702,900	-29,331	-4.17
財產收入	45	1,036,078	43,000	96,078	-53,078	-55.24	1,307,615	1,036,078	271,537	26.21
財產處分收入	451	35,894	15,000	8,894	6,106	68.65	24,847	35,894	-11,047	-30.78
其他財產收入	45Y	1,000,184	28,000	87,184	-59,184	-67.88	1,282,768	1,000,184	282,584	28.25
政府撥入收入	46	256,688,434	19,104,281	15,600,000	3,504,281	22.46	273,802,916	256,688,434	17,114,482	6.67
公庫撥款收入	462	256,688,434	18,942,216	15,600,000	3,342,216	21.42	273,202,002	256,688,434	16,513,568	6.43
政府其他撥入收入	46Y		162,065		162,065		600,914		600,914	
教學收入	4S	23,019,420	10,224,982	4,119,420	6,105,562	148.21	22,796,153	23,019,420	-223,267	-0.97
學雜費收入	4S1	23,019,420	10,224,982	4,119,420	6,105,562	148.21	22,796,153	23,019,420	-223,267	-0.97
其他收入	4Y	232,208	156,527	20,595	135,932	660.02	247,661	232,208	15,453	6.65
受贈收入	4YO	8,613	127,746		127,746		162,741	8,613	154,128	1,789.48
雜項收入	4YY	223,595	28,781	20,595	8,186	39.75	84,920	223,595	-138,675	-62.02
基金用途	5	288,820,227	44,810,867	24,901,093	19,909,774	79.96	283,584,610	288,820,227	-5,235,617	-1.81
高中及高職教育計畫	52	214,098,727	16,542,779	7,719,022	8,823,757	114.31	222,814,352	214,098,727	8,715,625	4.07
一般行政管理計畫	5L	29,998,317	1,648,244	1,382,071	266,173	19.26	27,380,658	29,998,317	-2,617,659	-8.73
建築及設備計畫	5M	44,723,183	26,619,844	15,800,000	10,819,844	68.48	33,389,600	44,723,183	-11,333,583	-25.34
購置固定資產		25,411,183	19,599,844		19,599,844		25,328,100	25,411,183	-83,083	-0.33
其他		19,312,000	7,020,000	15,800,000	-8,780,000	-55.57	8,061,500	19,312,000	-11,250,500	-58.26
本期賸餘(短絀一)	6	-7,141,187	-15,231,788	-5,000,000	-10,231,788	204.64	15,243,304	-7,141,187	22,384,491	-313.46
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					29,679,848	1,522,752	28,157,096	1,849.09

※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

40501074-14

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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(-)				
							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	6,774,168		6,774,168	97	-190,258	-3			
土地改良物		6,964,426			6,964,426	6,964,426	6,774,168		6,774,168	97	-190,258	-3			
購建中固定資產															
房屋及建築			806,203		806,203	806,203	801,440		801,440	99	-4,763	-1			
房屋及建築			806,203		806,203	806,203	801,440		801,440	99	-4,763	-1			
購建中固定資產															
機械及設備		3,375,680	3,343,000		6,718,680	6,718,680	6,480,720		6,480,720	96	-237,960	-4			
機械及設備		3,375,680	3,343,000		6,718,680	6,718,680	6,480,720		6,480,720	96	-237,960	-4			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800	37,721		37,721	100	-79	0			
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800	37,721		37,721	100	-79	0			
購建中固定資產															
雜項設備		4,539,420			4,539,420	4,539,420	2,514,672		2,514,672	55	-2,024,748	-45			
雜項設備		4,539,420			4,539,420	4,539,420	2,514,672		2,514,672	55	-2,024,748	-45	1. 係中央廚房設備已決標 於108/1月執行。	積極辦理	
購建中固定資產															
總計		14,917,326	4,149,203		19,066,529	19,066,529	16,608,721		16,608,721	87	-2,457,808	-13			

※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

40501074-15

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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(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	19,312,000		19,312,000	19,312,000	8,061,500	41.74	8,061,500		-11,250,500	-58.26	107年臺北酷課雲功能擴充及優化案辦理保留。	107年臺北酷課雲功能擴充及優化案辦理保留。
521 購置電腦軟體	19,312,000		19,312,000	19,312,000	8,061,500	42	8,061,500		-11,250,500	-58		
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	8,719,379	83.09	8,719,379		-1,774,478	-16.91	中央廚房工程已決標預計於108年1月31日竣工,辦理預算保留。	積極辦理。
581 遞延修繕房屋建築費	10,493,857		10,493,857	10,493,857	8,719,379	83	8,719,379		-1,774,478	-17		
582 其他遞延支出												
總計	29,805,857		29,805,857	29,805,857	16,780,879	56.30	16,780,879		-13,024,978	-43.70		

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	7,449,791,856	100.00	負債	2	7,420,112,008	99.60
流動資產	11	58,448,724	0.78	流動負債	21	19,908,286	0.27
現金	111	57,548,724	0.77	應付款項	212	19,908,286	0.27
銀行存款	1112	57,548,724	0.77	應付代收款	2123	3,460,683	0.05
銀行存款-市庫存款	1112-1	45,422,393	0.61	應付費用	2125	10,318,146	0.14
銀行存款-保管款	1112-2	10,945,437	0.15	應付工程款	2129	885,897	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	900,000	0.01	其他應付款	212Y	5,243,560	0.07
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	280,894	0.00	預收款項	213	0	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	預收收入	2133	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	7,400,203,722	99.33
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	7,400,203,722	99.33
預付款項	115	900,000	0.01	存入保證金	2211	8,433,484	0.11
預付費用	1154	900,000	0.01	應付退休及離職金	2213	20,715	0.00
				應付代管資產	2214	7,390,732,935	99.21
				暫收及待結轉帳項	2215	1,016,588	0.01

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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	561,467	0.01	基金餘額	3	29,679,848	0.40
準備金	124	561,467	0.01	基金餘額	31	29,679,848	0.40
退休及離職準備金	1241	20,715	0.00	基金餘額	311	29,679,848	0.40
其他準備金	124Y	540,752	0.01	累積餘額	3111	29,679,848	0.40
其他準備金-其他	124Y-2	540,752	0.01	合計：		7,449,791,856	
其他資產	13	7,390,781,665	99.21				
什項資產	131	7,390,781,665	99.21				
暫付及待結轉帳項	1315	48,730	0.00				
代管資產	1316	7,390,732,935	99.21				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,305,498	0.02				
代管資產-土地	1316-1	6,857,957,114	92.06				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	531,470,323	7.13				
合計：		7,449,791,856					

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 12 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				16,542,779	7,719,022	8,823,757	114.31
		累計數				222,814,352	214,098,727	8,715,625	4.07
合 計		本月數				16,542,779	7,719,022	8,823,757	114.31
		累計數				222,814,352	214,098,727	8,715,625	4.07

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 12 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	155,929,746		36,724,963	8,825,098	-113,585,300	70,244,311	12,054,742	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物			6,774,168		-167,658	6,606,510		
房屋及建築			801,440	801,440				

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 12 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		8,726,573	1,785,924	-58,092,044	18,061,168	2,245,853	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 12 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				
								人電腦1臺(受贈:應付代 收款教學卓越獎銀質獎 金)13,300元。8.增列網 路交換 器7臺198,450元(受贈行 動學習項下支)。9.增列 觸控螢幕2個、嵌式黑 板2組及互動式黑板1組 等(應付代收款:價購教育 局款先鋒學校精進計畫 項下支725,200元。10.增 列影像分析處理設 備11部296,945元(撥入 依1071206府授財產字 第1076031550函辦 理)。11.補列個人電 腦1台影像分析處理 器3部(受贈:松山社區大 學依107214臺教社(一)字 第1070017568號函辦 理)71,498元。12.撥出個

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 12 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				
								人電腦(高階平板Surface Pro4)36臺(依府授財產字第1072144902號函辦理、依北市教工字第1076076606號函辦理)1,785,924元。13.增列筆記型電腦5臺(價購教育局補助款-應付代收款:107學年度第1學期臺北市酷課學園網路學校高中跨校網路選修課程)依北市教資字第10760500161號函辦理209,600元。合計2,245,853元。

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 12 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		227,345		-24,338,196	1,078,166	189,624	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)25,500元。3.增列攝影機1部(應付代收款:價購教育局款先鋒學校精進計畫項下支)118,124元。合計189,624元。

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 12 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				
雜項設備	42,818,965		3,582,228		-30,987,402	15,413,791	1,067,556	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)80,000元。2.恆溫防 潮櫃1臺(受贈:先鋒學校 精進)49,500元。3.增列 電動布幕2面、資訊講 桌3張及單槍投影機 等(應付代收款:價購教育 局款先鋒學校精進計畫 項下支)158,285元。4.增 列冷氣 機1架396,771元(價購教 育局補助款全球華人資 訊教育創新論壇)。5.增 列冷暖氣機10架(價購汰 換冷氣教育局助 款)383,000元。合 計1,067,556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

40501074-11

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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				
軟體	18,709,201		16,613,209	6,237,734		29,084,676	8,551,709	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

40501074-12

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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(充案)780,000元。6.增列電腦軟體1套(中介資料庫API開發-臺北市教育人員單一身分驗證服務)依107年12月3日臺北市數位學習教育中心奉

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-13

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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								核簽辦理60,000元。合計8,551,709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12月止累計攤銷金額4,551,684元。合計:6,237,734元。

註：