

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 09 月份

主辦會計人員

陳巧雲

會計室主任 陳巧雲

機關長官

孫明峯

臺北市立中崙高級中學 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 09 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 5-9 頁
五、購置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—臺北市立中崙高級中學

40501074-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 9 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	17,826,547	17,739,000	87,547	0.49	193,261,825	190,858,947	2,402,878	1.26
勞務收入	43	702,900					546,405	567,900	-21,495	-3.78
服務收入	431	702,900					546,405	567,900	-21,495	-3.78
財產收入	45	1,036,078	173,100	86,000	87,100	101.28	1,098,568	768,000	330,568	43.04
財產處分收入	451	35,894		3,000	-3,000	-100.00		21,000	-21,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,000,184	173,100	83,000	90,100	108.55	1,098,568	747,000	351,568	47.06
政府撥入收入	46	256,688,434	17,634,000	17,634,000			178,943,483	178,451,434	492,049	0.28
公庫撥款收入	462	256,688,434	17,634,000	17,634,000			178,552,234	178,451,434	100,800	0.06
政府其他撥入收入	46Y						391,249		391,249	
教學收入	4S	23,019,420	-19,440		-19,440		12,571,171	10,900,000	1,671,171	15.33
學雜費收入	4S1	23,019,420	-19,440		-19,440		12,571,171	10,900,000	1,671,171	15.33
其他收入	4Y	232,208	38,887	19,000	19,887	104.67	102,198	171,613	-69,415	-40.45
受贈收入	4YO	8,613	7,473		7,473		32,027	8,613	23,414	271.84
雜項收入	4YY	223,595	31,414	19,000	12,414	65.34	70,171	163,000	-92,829	-56.95
基金用途	5	288,820,227	21,615,206	17,739,000	3,876,206	21.85	187,666,307	198,000,134	-10,333,827	-5.22
高中及高職教育計畫	52	214,098,727	17,287,475	15,619,664	1,667,811	10.68	162,037,827	169,035,976	-6,998,149	-4.14
一般行政管理計畫	5L	29,998,317	2,168,237	2,119,336	48,901	2.31	21,803,043	24,515,824	-2,712,781	-11.07
建築及設備計畫	5M	44,723,183	2,159,494		2,159,494		3,825,437	4,448,334	-622,897	-14.00
購置固定資產		25,411,183	2,159,494		2,159,494		3,763,937	4,376,334	-612,397	-13.99
其他		19,312,000					61,500	72,000	-10,500	-14.58
本期賸餘(短絀一)	6	-7,141,187	-3,788,659		-3,788,659		5,595,518	-7,141,187	12,736,705	-178.36
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					20,032,062	1,522,752	18,509,310	1,215.52

※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 9 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21,495元。
- 二、財產處分收入：各項財產報廢較預期減少21,000元。
- 三、其他財產收入：餐廳及場地使用費等收入較預期增加351,568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。合計391,249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。合計100,800元。
- 六、學雜費收入：106-1課輔費餘額及第二外語餘額等收入較預算增加1,671,171元。
- 七、受贈收入：係合作社等教育儲蓄捐款較預期增加23,414元。
- 八、雜項收入：學生證補卡費等繳庫數較預算減少92,829元。
- 九、一般行政管理計畫：係用人費用核實支付。
- 十、其他設備：係電腦周邊設備尚未執行付款。
- 十一、無形資產：係電腦1萬元以下移列電子計算機軟體項下。
- 十二、營建及修建工程：係工管費尚未執行。



## 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9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	7,433,923,041	100.00	負 債	2	7,413,890,979	99.73
流動資產	11	39,215,864	0.53	流動負債	21	13,290,165	0.18
現金	111	27,424,078	0.37	應付款項	212	13,290,165	0.18
銀行存款	1112	27,274,078	0.37	應付代收款	2123	13,290,165	0.18
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,375,344	0.10	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	17,931,586	0.24	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,792,968	0.02	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	174,180	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	7,400,600,814	99.55
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	7,400,600,814	99.55
預付款項	115	11,791,786	0.16	存入保證金	2211	6,547,285	0.09
預付費用	1154	11,791,786	0.16	應付退休及離職金	2213	1,111,138	0.01
				應付代管資產	2214	7,392,942,391	99.45
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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9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	1,651,890	0.02	基金餘額	3	20,032,062	0.27
準備金	124	1,651,890	0.02	基金餘額	31	20,032,062	0.27
退休及離職準備金	1241	1,111,138	0.01	基金餘額	311	20,032,062	0.27
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	5,595,518	0.08
其他資產	13	7,393,055,287	99.45	合計：		7,433,923,041	
什項資產	131	7,393,055,287	99.45				
暫付及待結轉帳項	1315	112,896	0.00				
代管資產	1316	7,392,942,391	99.45				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,322,499	0.02				
代管資產-土地	1316-1	6,857,957,114	92.25				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	533,662,778	7.18				
合計：		7,433,923,041					

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 9 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	
高中及高職教育計畫		本月數				17,287,475	15,619,664	1,667,811	10.68
		累計數				162,037,827	169,035,976	-6,998,149	-4.14
合 計		本月數				17,287,475	15,619,664	1,667,811	10.68
		累計數				162,037,827	169,035,976	-6,998,149	-4.14

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 9 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				
<b>資產</b> 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		12,270,629	5,421,127	-111,230,199	51,549,049	8,532,569	

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 9 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		2,256,860		-56,329,716	15,139,707	730,860	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。合

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 9 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				-24,283,009	906,008		計730,860元。
雜項設備	42,818,965		2,280,060		-30,617,474	14,481,551	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。 什項設備金額與財產帳 差異53,303元,係因圖書 購置53,560元,財產分類 帳統計表誤列 為257元,將於10月份補 列更正。
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 9 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		7,733,709	5,421,127		21,021,783	7,672,209	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 9 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								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。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9止累計攤銷金額3,735,077元合計5,421,127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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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									
土地改良物		6,964,426			6,964,426									
購建中固定資產														
房屋及建築			619,203		619,203	619,203					-619,203	-100	給付陳敦欣建築師校舍暨運動 場附建地下停車場新建工程內 裝設計監造報酬已送法院提 存。	俟報財政局核定後辦理財產轉 正。
房屋及建築			619,203		619,203	619,203					-619,203	-100		
購建中固定資產														
機械及設備		3,375,680			3,375,680	2,016,880	1,526,000		1,526,000	76	-490,880	-24		
機械及設備		3,375,680			3,375,680	2,016,880	1,526,000		1,526,000	76	-490,880	-24		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		37,800			37,800									
交通及運輸設備		37,800			37,800									
購建中固定資產														
雜項設備		4,539,420			4,539,420	2,163,560	2,150,560		2,150,560	99	-13,000	-1		
雜項設備		4,539,420			4,539,420	2,163,560	2,150,560		2,150,560	99	-13,000	-1		
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

40501074-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	619,203		15,536,529	4,799,643	3,676,560		3,676,560	77	-1,123,083	-23		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	72,000	61,500	85.42	61,500		-10,500	-14.58	係1萬元以下轉列電子計算機軟體項下	積極辦理	
521 購置電腦軟體	19,312,000		19,312,000	72,000	61,500	85	61,500		-10,500	-15			
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	195,894	87,377	44.60	87,377		-108,517	-55.40	工管費尚未執行		
581 遞延修繕房屋建築費	10,493,857		10,493,857	195,894	87,377	45	87,377		-108,517	-55			
582 其他遞延支出													
總計	29,805,857		29,805,857	267,894	148,877	55.57	148,877		-119,017	-44.43			