

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 109 年 7 月份

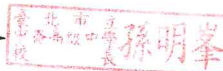
主辦會計人員

陳淑敏



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 109 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 3-4 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、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	247,267,000	19,393,565	17,944,126	1,449,439	8.08	151,813,218	149,067,370	2,745,848	1.84
勞務收入	43	686,000	114,650	211,500	-96,850	-45.79	340,761	524,950	-184,189	-35.09
服務收入	431	686,000	114,650	211,500	-96,850	-45.79	340,761	524,950	-184,189	-35.09
財產收入	45	1,055,000	50,731	102,000	-51,269	-50.26	716,588	622,000	94,588	15.21
財產處分收入	451	35,000					36,500	10,000	26,500	265.00
其他財產收入	45Y	1,020,000	50,731	102,000	-51,269	-50.26	680,088	612,000	68,088	11.13
政府撥入收入	46	222,352,000	18,869,933	17,298,866	1,571,067	9.08	142,365,563	136,803,540	5,562,023	4.07
公庫撥款收入	462	222,352,000	17,298,866	17,298,866			137,595,786	136,803,540	792,246	0.58
政府其他撥入收入	46Y		1,571,067		1,571,067		4,769,777		4,769,777	
教學收入	4S	22,943,000	247,440	329,760	-82,320	-24.96	8,218,522	11,098,880	-2,880,358	-25.95
學雜費收入	4S1	22,943,000	247,440	329,760	-82,320	-24.96	8,218,522	11,098,880	-2,880,358	-25.95
其他收入	4Y	231,000	110,811	2,000	108,811	5,440.55	171,784	18,000	153,784	854.36
受贈收入	4YO	8,000	7,500		7,500		30,456	4,000	26,456	661.40
雜項收入	4YY	223,000	103,311	2,000	101,311	5,065.55	141,328	14,000	127,328	909.49
基金用途	5	253,954,000	19,271,266	17,944,126	1,327,140	7.40	149,457,100	155,754,370	-6,297,270	-4.04
高中及高職教育計畫	52	208,291,000	16,320,053	15,731,386	588,667	3.74	127,964,429	133,836,900	-5,872,471	-4.39
一般行政管理計畫	5L	28,799,000	1,999,189	2,179,740	-180,551	-8.28	18,962,202	19,954,470	-992,268	-4.97
建築及設備計畫	5M	16,864,000	952,024	33,000	919,024	2,784.92	2,530,469	1,963,000	567,469	28.91
購建固定資產		16,792,000	916,024	33,000	883,024	2,675.83	2,494,469	1,891,000	603,469	31.91
其他		72,000	36,000		36,000		36,000	72,000	-36,000	-50.00
本期賸餘(短絀)	6	-6,687,000	122,299		122,299		2,356,118	-6,687,000	9,043,118	-135.23
期初基金餘額	71	23,827,000					16,118,337	23,827,000	-7,708,663	-32.35
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	17,140,000					18,474,455	17,140,000	1,334,455	7.79

※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、用途及餘絀表

中華民國 109 年 7 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：教師甄選報名費等收入較預算減少184,189元。
- 二、財產處分收入：本校飲水機等報廢惜物網拍賣收入等較預算增加26,500元。
- 三、其他財產收入：餐廳及場地使用費等收入較預期增加68,088元。
- 四、公庫撥款收入：
  1. 109年度照明設備汰換(局款非統籌款)489,509元。
  2. 109年度照明設備汰換(統籌款)302,737元。合計792,246元。
- 五、政府其他撥入收入：
  1. 108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練計畫經費14,800元。
  2. 補助高級中等學校108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費計畫經費60,000元。
  3. 108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練第2期款152,000元。
  4. 108學年度精進高級中等學校課程與教學計畫經費473,592元。
  5. 十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫12,960元。
  6. 108-2教育部免學費2,263,040元。
  7. 108學年度高中優質化補助方案資本門372,000元。
  8. 108學年度高中優質化補助方案經常門431,000元。
  9. 108學年度國中學生生涯發展教育第2期款33,280元。
  10. 108-2國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費1,180元。
  11. 108學年度國民中小學學生學習扶助開班第2期經費163,680元。
  12. 109年度照明設備汰換302,736元。
  13. 109年度照明設備汰換489,509元。合計4,769,777元。
- 六、學雜費收入：學雜費等收入較預算減少2,880,358元。
- 七、受贈收入：係教育儲蓄捐款較預期增加26,456元。
- 八、雜項收入：學生證補卡費等較預期增加127,328元。
- 九、營建及修建工程：係消防安全檢查改善工程(統籌款)1,182,663元。
- 十、其他設備：係桌球桌、發球機設備及消波繩等已請購尚未付款。
- 十一、無形資產：係電腦軟體36,000元，因單價未達10,000元移列經常門執行。

## 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109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	7,665,978,036	100.00	負債	2	7,647,503,581	99.76
流動資產	11	38,566,696	0.50	流動負債	21	16,074,407	0.21
現金	111	37,613,546	0.49	應付款項	212	16,074,407	0.21
銀行存款	1112	37,463,546	0.49	應付代收款	2123	16,074,407	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,618,904	0.22	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,798,142	0.25	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,834,851	0.02	其他負債	22	7,631,429,174	99.55
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,649	0.00	什項負債	221	7,631,429,174	99.55
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	4,744,348	0.06
預付款項	115	953,150	0.01	應付退休及離職金	2213	789,378	0.01
預付費用	1154	953,150	0.01	應付代管資產	2214	7,625,895,448	99.48
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,330,130	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	1,330,130	0.02	基金餘額	3	18,474,455	0.24
				基金餘額	31	18,474,455	0.24
				基金餘額	311	18,474,455	0.24
				累積餘額	3111	16,118,337	0.21

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109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		
退休及離職準備金	1241	789,378	0.01	本期賸餘	3112	2,356,118	0.03
其他準備金	124Y	540,752	0.01	合計：		7,665,978,036	
其他準備金-其他	124Y-2	540,752	0.01				
其他資產	13	7,626,081,210	99.48				
什項資產	131	7,626,081,210	99.48				
暫付及待結轉帳項	1315	185,762	0.00				
代管資產	1316	7,625,895,448	99.48				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,197,825	0.02				
代管資產-土地	1316-1	7,112,208,015	92.78				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	512,489,608	6.69				
合計：		7,665,978,036					

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

40501074-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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			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				16,320,053	15,731,386	588,667	3.74
		累計數				127,964,429	133,836,900	-5,872,471	-4.39

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501074-6

中華民國 109 年 7 月份

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		
<b>資產</b>	187,929,385	-106,644,516	1,594,487	18,216,342	6,772,159	71,435,173
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,774,168	-838,290			-391,202	5,544,676
房屋及建築						
機械及設備	74,479,616	-53,679,183	1,338,599	11,641,299	7,086,116	17,583,849
交通及運輸設備	25,066,261	-23,861,021		20,000	-150,133	1,035,107
雜項設備	47,514,493	-28,266,022	219,888	1,274,797	227,378	18,420,940
購建中固定資產						
電腦軟體	34,094,847		36,000	5,280,246		28,850,601
權利						
遞耗資產						
其他						

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學  
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 7 月份

40501074-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：一、變動增加原因:(1)增置:1.農藥殘留快速檢驗套1組及食用油脂品質測試儀1組115,500元。2.糖蜜分離機1臺22,785元。3.魏氏成人智力量表1臺27,800元。4.數位投影機1部31,000元及印表機3臺76,641元。5.個人電腦35臺875,000元。(2)受贈:1.電腦1臺(應付代收款價購:教育局補助款CB8M91 108年度消防安全檢查設備改善工程)39,873元。2.熱分析儀2只(應付代收款價購:教育部補助款校園設置紅外線熱成像儀)150,000元。增加計1,338,599元。二、變動減少原因：(1)報廢：1.個人電腦及讀卡機等財產報廢2,589,640元。2.數位板等財產報廢(依109年2月3日北市財產字第1093014198號函辦理)1,265,942元。3.個人電腦及印表機等財產報廢(依109年3月13日北市財產字第1093016822號函辦理) 280,954元。4.個人電腦及印表機等財產報廢(依109年7月23日北市財產字第1093025744號函辦理)7,504,763元。減少數計11,641,299元。
- 2.交通及運輸設備：一、變動減少原因:(1)報廢：1.音響設備等財產報廢(依109年7月23日北市財產字第1093025744號函辦理)20,000元。減少數計20,000元。
- 3.雜項設備：一、變動增加原因:(1)增置:1.電冰箱及碎紙機37,411元。2.增置圖書設備240套53,997元(2)受贈:1.火警受信總機1臺 (應付代收款價購:教育局補助款CB8M91 108年度消防安全檢查設備改善工程)128,480元。增加計219,888元。二、變動減少原因:(1)報廢1.摺圖機及電視機等財產報廢108,636元。2.黑(白)板等財產報廢(依109年2月3日北市財產字第1093014198號函辦理)322,044元。3.公佈欄及電視機等財產報廢(依109年3月13日北市財產字第1093016822號函辦理)73,320元。4.中央實驗桌及黑白版等財產報廢(依109年7月23日北市財產字第1093025744號函辦理)718,037元。5.圖書設備等財產報廢(依中崙高中圖書館借書遺失污損賠償辦法)52,760元。減少數計1,274,797元。
- 3.電腦軟體：一、變動增加原因:(1)增置:1.圓宸桌面雲軟體2套及非常好色3D創客版軟體1套36,000元。增加計36,000元。二、變動減少原因係截至109年7月止累計攤銷金額5,280,246元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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														
購建中固定資產														
機械及設備		1,857,000	379,000		2,236,000	1,342,000	1,148,726		1,148,726	85.60	-193,274	-14.40		
機械及設備		1,857,000	379,000		2,236,000	1,342,000	1,148,726		1,148,726	85.60	-193,274	-14.40	係汰替換新網路及資訊周邊設備已請購,尚未付款。	積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		39,000			39,000									
交通及運輸設備		39,000			39,000									
購建中固定資產														
雜項設備		1,845,000	23,000		1,868,000	424,000	91,408		91,408	21.56	-332,592	-78.44		
雜項設備		1,845,000	23,000		1,868,000	424,000	91,408		91,408	21.56	-332,592	-78.44	係汰換桌球桌、發球機及消波繩等已請購尚未付款。	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建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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														
總計		3,741,000	402,000		4,143,000	1,766,000	1,240,134		1,240,134	70.22	-525,866	-29.78		

※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—臺北市立中崙高級中學  
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  
 中華民國 109 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		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	72,000		72,000	72,000	36,000	50.00	36,000		-36,000	-50.00	係電腦軟體36,000元,因單價未達10,000元移列經常門執行。	
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	36,000	50.00	36,000		-36,000	-50.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	13,051,000		13,051,000	125,000	1,254,335	1,003.47	1,254,335		1,129,335	903.47	係消防安全檢查改善工程(統籌款)1,182,663元。	積極辦理。
541 遞延修繕房屋建築支	13,051,000		13,051,000	125,000	1,254,335	1,003.47	1,254,335		1,129,335	903.47		
542 其他遞延支出												
總計	13,123,000		13,123,000	197,000	1,290,335	654.99	1,290,335		1,093,335	554.99		