

4-0501073

臺北市府教育局主管

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 9 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 9 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
八、存款及貸款明細表.....	第 14 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 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	159,823,521	15,472,803	11,851,719	3,621,084	30.55	131,100,037	122,693,660	8,406,377	6.85
勞務收入	43	624,000	3,500		3,500		477,651	624,000	-146,349	-23.45
服務收入	431	624,000	3,500		3,500		477,651	624,000	-146,349	-23.45
財產收入	45	105,739	86,810		86,810		260,228	55,739	204,489	366.87
財產處分收入	451	10,000					28,800		28,800	
其他財產收入	45Y	95,739	86,810		86,810		231,428	55,739	175,689	315.20
政府撥入收入	46	143,725,915	15,317,083	11,849,739	3,467,344	29.26	121,866,814	113,849,164	8,017,650	7.04
公庫撥款收入	462	139,674,715	12,729,633	11,849,739	879,894	7.43	113,567,130	111,873,484	1,693,646	1.51
政府其他撥入收入	46Y	4,051,200	2,587,450		2,587,450		8,299,684	1,975,680	6,324,004	320.09
教學收入	4S	15,284,107	-7,824		-7,824		7,818,797	8,130,937	-312,140	-3.84
學雜費收入	4S1	15,284,107	-7,824		-7,824		7,818,797	8,130,937	-312,140	-3.84
其他收入	4Y	83,760	73,234	1,980	71,254	3,598.69	676,547	33,820	642,727	1,900.43
受贈收入	4YO	30,000	60,000		60,000		121,583	15,000	106,583	710.55
雜項收入	4YY	53,760	13,234	1,980	11,254	568.38	554,964	18,820	536,144	2,848.80
基金用途	5	172,933,554	22,659,517	11,851,719	10,807,798	91.19	135,506,898	135,803,693	-296,795	-0.22
高中及高職教育計畫	52	139,276,156	20,128,117	10,298,731	9,829,386	95.44	114,129,177	117,917,849	-3,788,672	-3.21
一般行政管理計畫	5L	24,383,538	1,689,600	1,491,068	198,532	13.31	16,540,693	17,489,244	-948,551	-5.42
建築及設備計畫	5M	9,273,860	841,800	61,920	779,880	1,259.50	4,837,028	396,600	4,440,428	1,119.62
購置固定資產		9,237,860	841,800	61,920	779,880	1,259.50	4,837,028	396,600	4,440,428	1,119.62
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,110,033	-7,186,714		-7,186,714		-4,406,861	-13,110,033	8,703,172	-66.39
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					18,609,061	6,113,811	12,495,250	204.38

※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 106 年 9 月份

- 一、服務收入因：暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班所致。
- 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
 1. 無障礙設施改善工程經費609,752元。
 2. 學校改善運動設施設備經費204,000元。
 3. 公立學校辦理敬師月活動經費60,000元。
 4. 總合治水雨水回收系統設置工程經費269,894元。
 5. 學校增設飲水機經費550,000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9,600元(RA6925)。
 2. 106年度高級中等學校辦理國際教育旅行62,700元(RA6C21)。
 3. 106年優質化補助方案經常門經費696,995元(RA6224)，資本門經費699,000元(RA6225)，補助方案十二年國教前導學校計畫經費560,163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)。
 6. 106年度精進校園無障礙環境計畫1,583,226元(RA6501)。
 7. 106學年度第1學期高中優質化補助方案前導學校經費經常門1,600,000元(RA6240)，資本門經費1,000,000元(RA6241)。
- 六、學雜費收入因：105學年度第2學期學雜費因符合減免資格學生人數較多，故收入不如預期所致。
- 七、受贈收入因：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、財團法人金龍院提供教育儲蓄戶同學急難救助使用捐款及相關利息收入超過預期所致。
- 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超過預期所致。
- 九、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1,840,485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：
 1. 校舍消防送水管內鏽蝕漏水改善工程執行1,046,370元。
 2. 無障礙設施改善工程執行558,000元。
- 十、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984,540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	1,455,073,991	100.00	負債	2	1,436,464,930	98.72
流動資產	11	27,547,044	1.89	流動負債	21	8,365,183	0.57
現金	111	26,630,984	1.83	應付款項	212	8,365,183	0.57
銀行存款	1112	26,480,984	1.82	應付代收款	2123	8,365,183	0.57
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,980,570	1.03	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,807,008	0.67	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,693,406	0.12	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	1,428,099,747	98.15
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,428,099,747	98.15
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,380,381	0.23
預付款項	115	916,060	0.06	應付代管資產	2214	1,424,719,366	97.91
預付費用	1154	916,060	0.06	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	18,609,061	1.28
				基金餘額	31	18,609,061	1.28
				基金餘額	311	18,609,061	1.28

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	2,562,431	0.18	累積餘額	3111	23,015,922	1.58
準備金	124	2,562,431	0.18	本期短絀	3113	-4,406,861	-0.30
其他準備金	124Y	2,562,431	0.18	合計：		1,455,073,991	
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	761,581	0.05				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	442,045	0.03				
其他資產	13	1,424,964,516	97.93				
什項資產	131	1,424,964,516	97.93				
暫付及待結轉帳項	1315	245,150	0.02				
代管資產	1316	1,424,719,366	97.91				
代管資產-土地改良 物	1316-0	21,150,992	1.45				
代管資產-土地	1316-1	1,066,891,500	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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	336,217,874	23.11				
代管資產-其他政府	1316-3	459,000	0.03				
合計：		1,455,073,991					

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 9 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				20,128,117	10,298,731	95.44
		累計數				114,129,177	117,917,849	-3.21
合 計		本月數				20,128,117	10,298,731	95.44
		累計數				114,129,177	117,917,849	-3.21

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	3,590,667		152,968,546		2,210,374
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						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
機械及設備	69,590,895	1,375,765		70,966,660	1. 臺北市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。 4. 前瞻計畫購置供教學使用運動分析用數位單眼相機1臺48,000元及鏡頭1個18,000元。	900,243
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 9 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	1,788,531		57,331,851	1. 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。 2. 臺北市政府體育局撥入徑賽欄架(高低欄)20架387,320元。 3. 臺北市政府體育局撥入體育訓練用墊-跳高海棉墊1塊577,811元。 4. 臺北市政府體育局撥入體育訓練用墊-跳高墊上方保護墊1塊137,700元。 5. 臺北市政府體育局撥入跳高組1組87,300元。 6. 前瞻計畫購置供教學使用A3多功能複合影印機使用送稿機1臺10,000元。	1,250,131
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

40501073-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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														
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	853,110	163	4,323,453	419,843	475,522		475,522	113	55,679	13		
機械及設備		3,470,180	853,110	163	4,323,453	419,843	475,522		475,522	113	55,679	13	1. 105學年度第2學期高中優質 化購置電腦等節餘321元。 2. 教科書作業管理費購置物理 科教學用電子荷質比管 組1組56,000元，因業務需要提 早執行。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		50,800	354,850	-163	405,487	367,687	366,371		366,371	100	-1,316	0		
交通及運輸設備		50,800	354,850	-163	405,487	367,687	366,371		366,371	100	-1,316	0	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. 105學年度第2學期高中優質 化購置室內固定式腳踏車等節 餘469元。	
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 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	%		
什項設備		754,720	1,260,000		2,014,720	396,920	538,400		538,400	136	141,480	36	1.教科書作業管理費購置鐳射事務機等節餘12,310元。 2.105學年度第2學期高中優質化購置縫紉機等節餘210元。 3.教科書作業管理費購置音樂科教學用數位鋼琴鍵盤組15,000元及課後輔導費購置油印室印製資料用桌上型檢集機99,000元、A3多功能複合影印機40,000元，因業務需要提早執行。	
什項設備		754,720	1,260,000		2,014,720	396,920	538,400		538,400	136	141,480	36		
購建中固定資產														
總計		4,275,700	2,467,960		6,743,660	1,184,450	1,380,293		1,380,293	117	195,843	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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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	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	3,456,735	178.18	3,456,735		1,516,735	78.18			
581 遞延修繕房屋建築支出	6,902,160	1,940,000	4,962,160	1,940,000	3,456,735	178	3,456,735		1,516,735	78	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1,840,485元，贖餘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(併決算): 1.校舍消防送水管內鏽蝕漏水改善工程執行計1,058,250元。 2.無障礙設施改善工程執行558,000元。		
582 其他遞延支出													
總計	6,938,160	1,940,000	4,998,160	1,940,000	3,456,735	178.18	3,456,735		1,516,735	78.18			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 9 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
14,980,570	15,742,151	-761,581	差異數係其他準備金-其他761,581元。

臺北市立麗山高級中學
106第3季存貸款明細

40501073-14

106年度存款及貸款明細表
第3季

學校(3碼)代號	學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
					市庫存款	保管款
073	麗山高中	0	1,000,000	456,419	15,742,151	10,151,439

註：因100年/6月各校保管款皆已納入集中支付，故請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列
所有資料需與銀行對帳單相符

製表

會計員 曾顯明

會計單位

會計單位印章

機關首長

臺北市立麗山高級中學 柯明樹