

4-0501073

臺北市府教育局主管

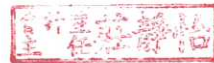
臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

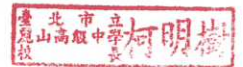
中華民國 106 年 11 月份

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 11 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 - 3 頁
二、平衡表.....	第 4 - 6 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 7 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 8 - 11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 12 - 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－臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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	159,823,521	13,364,885	14,439,216	-1,074,331	-7.44	160,334,050	151,630,321	8,703,729	5.74
勞務收入	43	624,000	500		500		478,151	624,000	-145,849	-23.37
服務收入	431	624,000	500		500		478,151	624,000	-145,849	-23.37
財產收入	45	105,739	100	40,000	-39,900	-99.75	278,378	95,739	182,639	190.77
財產處分收入	451	10,000					28,800		28,800	
其他財產收入	45Y	95,739	100	40,000	-39,900	-99.75	249,578	95,739	153,839	160.69
政府撥入收入	46	143,725,915	7,902,596	7,244,066	658,530	9.09	144,264,875	135,588,695	8,676,180	6.40
公庫撥款收入	462	139,674,715	7,244,066	7,244,066			135,306,661	133,613,015	1,693,646	1.27
政府其他撥入收入	46Y	4,051,200	658,530		658,530		8,958,214	1,975,680	6,982,534	353.42
教學收入	4S	15,284,107	5,460,220	7,153,170	-1,692,950	-23.67	14,633,274	15,284,107	-650,833	-4.26
學雜費收入	4S1	15,284,107	5,460,220	7,153,170	-1,692,950	-23.67	14,633,274	15,284,107	-650,833	-4.26
其他收入	4Y	83,760	1,469	1,980	-511	-25.81	679,372	37,780	641,592	1,698.23
受贈收入	4YO	30,000					121,583	15,000	106,583	710.55
雜項收入	4YY	53,760	1,469	1,980	-511	-25.81	557,789	22,780	535,009	2,348.59
基金用途	5	172,933,554	16,840,447	14,439,216	2,401,231	16.63	165,928,424	164,740,354	1,188,070	0.72
高中及高職教育計畫	52	139,276,156	10,498,962	7,739,488	2,759,474	35.65	133,632,685	134,823,114	-1,190,429	-0.88
一般行政管理計畫	5L	24,383,538	1,385,778	1,663,068	-277,290	-16.67	19,249,700	20,643,380	-1,393,680	-6.75
建築及設備計畫	5M	9,273,860	4,955,707	5,036,660	-80,953	-1.61	13,046,039	9,273,860	3,772,179	40.68
購置固定資產		9,237,860	4,955,707	5,036,660	-80,953	-1.61	13,046,039	9,237,860	3,808,179	41.22
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-13,110,033	-3,475,562		-3,475,562		-5,594,374	-13,110,033	7,515,659	-57.33
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					17,421,548	6,113,811	11,307,737	184.95

※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 11 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8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41,600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)。
  8. 106學年度學校約用運動防護員巡迴第1期經費626,530元(RA6717)。
- 六、學雜費收入因：105學年度第2學期及106學年度第1學期學雜費因符合減免資格學生人數較多，致收入減少所致。
- 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及106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執行1,840,485元。
    2. 柵欄機升降桿系統及屋頂防漏工程，節餘77,077元。
    3. 專科教室環境改善工程，其中物理實驗室、生科教室及美術教室委託技術費待驗收後付款，另化學實驗室工程因缺失改善，現已驗收合格，刻正辦理結算作業，致執行落後1,280,163元。
    4. 遮陽設施改善工程預算數為995,100元，已驗收合格，刻正辦理結算作業。
  - (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1,149,584元。
    2. 無障礙設施改善工程執行560,484元。
    3. 無障礙廁所改善工程執行1,293,911元。
    4. 雨水回收系統設置工程執行237,923元。
- 十、其他設備主要係因：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 11 月份

(一)各設備標餘款合共21,268元。

(二)年度中因應教學之緊急需要，以教科書作業管理費、課業輔導費、教育部補助高中優質化經費及教育局補助學校改善運動設施設備、飲水機經費等購置教學設備計1,627,400元，補辦預算增加執行數。

(三)化學實驗室環境改善工程移列設備部分已驗收合格，刻正辦理結算作業，致執行落後518,000元。

(四)生科教室環境改善工程新購空氣壓縮機執行8,900元因單價未滿10,000元移列設備零件。

十一、無形資產因：

1. 購置電腦軟體已分配未執行數36,000元，因屬購買軟體授權，改由高中及高職教育計畫項下執行。

## 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	1,456,745,684	100.00	負債	2	1,439,324,136	98.80
流動資產	11	29,327,727	2.01	流動負債	21	11,133,069	0.76
現金	111	28,670,047	1.97	應付款項	212	11,133,069	0.76
銀行存款	1112	28,520,047	1.96	應付代收款	2123	11,133,069	0.76
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,063,437	0.97	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,777,408	0.95	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	679,202	0.05	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	1,428,191,067	98.04
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,428,191,067	98.04
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,471,701	0.24
預付款項	115	657,680	0.05	應付代管資產	2214	1,424,719,366	97.80
預付費用	1154	657,680	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	17,421,548	1.20
				基金餘額	31	17,421,548	1.20
				基金餘額	311	17,421,548	1.20

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	2,550,431	0.18	累積餘額	3111	23,015,922	1.58
準備金	124	2,550,431	0.18	本期短絀	3113	-5,594,374	-0.38
其他準備金	124Y	2,550,431	0.18	合計：		1,456,745,684	
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	430,045	0.03				
其他資產	13	1,424,867,526	97.81				
什項資產	131	1,424,867,526	97.81				
暫付及待結轉帳項	1315	148,160	0.01				
代管資產	1316	1,424,719,366	97.80				
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	73.24				

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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	336,217,874	23.08				
代管資產-其他政府	1316-3	459,000	0.03				
合計：		1,456,745,684					

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

40501073-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			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				10,498,962	7,739,488	35.65
		累計數				133,632,685	134,823,114	-0.88
合 計		本月數				10,498,962	7,739,488	35.65
		累計數				133,632,685	134,823,114	-0.88

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 11 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	8,132,208		157,510,087		2,778,376
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 11 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	4,679,765		74,270,660	1. 臺北市府教育局撥 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。 5. 臺北市府教育局撥 入105年度學生出入校園 管理系統讀卡機設 備1臺10,861元。 6. 高瞻計畫購置相 機2臺27,050元及數位攝 影機1臺47,554元電 腦1臺32660元、防水防 塵影像紀錄 器1臺26,720元、超高速 影像紀錄 器1臺39,590元、數位量	1,273,693

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 11 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)
					測系統1臺33,250元、流場攝影量測系統1臺68,780元。 7. 總合治水雨水回收系統設置工程設備費馬達1個26,550元、水塔3個60,435元。	
交通及運輸設備	8,451,754	522,221		8,973,975	前瞻計畫購置DSP數位音頻處理器1臺60,000元、水滴會議室使用手提式無線擴音機3臺61,950元	121,950

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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	2,930,222		58,473,542	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、體育訓練用墊-跳高海棉墊1塊577,811元、體育訓練用墊-跳高墊上方保護墊1塊137,700元、跳高組1組87,300元。 3. 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、A3多功能複合影印機1臺48,000元。 4. 106年運動傷害防護員購置相關器材按摩床1座20,000元、藥球2個30,000元、藥球架2個20,000元、拖車型防護箱1個14,602元。	1,382,733
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

40501073-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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															
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	3,713,343	3,406,072		3,406,072	92	-307,271	-8			
機械及設備		3,470,180	853,110	163	4,323,453	3,713,343	3,406,072		3,406,072	92	-307,271	-8	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。 3. 生科教室及美術教室環境改 善工程購置木工車床節 餘1,550元、3D印表機節 餘12,400元。 4. 生科教室環境改善工程新購 空氣壓縮機執行8,900元因單價 未滿10,000元移列設備零件。 5. 化學實驗室環境改善工程移 列設備部分已驗收合格，刻正 辦理結算作業，致執行落 後339,000元。	積極辦理結算作業，以提高執 行率。	

※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

40501073-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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	%		
購建中固定資產 交通及運輸設備		50,800	354,850	-163	405,487	405,487	400,271		400,271	99	-5,216	-1	1. 特教組新購彩色LED傳真複合機節餘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。 4. 生科教室環境改善工程購置廣播音響結餘3,900元。	
交通及運輸設備		50,800	354,850	-163	405,487	405,487	400,271		400,271	99	-5,216	-1		
購建中固定資產 什項設備		754,720	1,260,000		2,014,720	944,720	1,547,489		1,547,489	164	602,769	64		

※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

40501073-14

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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	%		
什項設備		754,720	1,260,000		2,014,720	944,720	1,547,489		1,547,489	164	602,769	64	積極辦理結算作業，以提高執行率。	
購建中固定資產														
總計		4,275,700	2,467,960		6,743,660	5,063,550	5,353,832		5,353,832	106	290,282	6		

※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 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)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	購置電腦軟體已分配未執行數36,000元，因屬購買軟體授權，改由高中及高職教育計畫項下執行。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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	6,902,160	7,692,207	111.45	7,692,207		790,047	11.45		
581 遞延修繕房屋建築支	6,902,160	1,940,000	4,962,160	6,902,160	7,692,207	111	7,692,207		790,047	11		
582 其他遞延支出											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，賸餘99,515元。 2.柵欄機升降桿系統及屋頂防漏工程節餘77,077元。 3.專科教室環境改善工程，其中物理實驗室、生科教室及美術教室委託技術費待驗收後付款，另化學實驗室工程因缺失改善，現已驗收合格，刻正辦理結算作業，致執行落後1,280,163元。 4.遮陽設施改善工程預算數為995,100元，已驗收合格，刻正辦理結算作業中。 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1,149,584元。 2.無障礙設施改善工程執行560,484元。 3.無障礙廁所改善工程執行1,293,911元。 4.雨水回收系統工程執行237,923元。	積極辦理結算作業，以提高執行率。
總計	6,938,160	1,940,000	4,998,160	6,938,160	7,692,207	110.87	7,692,207		754,047	10.87		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 11 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
14,063,437	14,825,018	-761,581	差異數係其他準備金-其他761,581元。