

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 12 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 12 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 - 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
八、存款及貸款明細表.....	第 17 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 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	159,823,521	6,773,170	8,193,200	-1,420,030	-17.33	167,107,220	159,823,521	7,283,699	4.56
勞務收入	43	624,000	1,500		1,500		479,651	624,000	-144,349	-23.13
服務收入	431	624,000	1,500		1,500		479,651	624,000	-144,349	-23.13
財產收入	45	105,739	33,000	10,000	23,000	230.00	311,378	105,739	205,639	194.48
財產處分收入	451	10,000		10,000	-10,000	-100.00	28,800	10,000	18,800	188.00
其他財產收入	45Y	95,739	33,000		33,000		282,578	95,739	186,839	195.15
政府撥入收入	46	143,725,915	7,242,014	8,137,220	-895,206	-11.00	151,506,889	143,725,915	7,780,974	5.41
公庫撥款收入	462	139,674,715	6,061,700	6,061,700			141,368,361	139,674,715	1,693,646	1.21
政府其他撥入收入	46Y	4,051,200	1,180,314	2,075,520	-895,206	-43.13	10,138,528	4,051,200	6,087,328	150.26
教學收入	4S	15,284,107	-574,405		-574,405		14,058,869	15,284,107	-1,225,238	-8.02
學雜費收入	4S1	15,284,107	-574,405		-574,405		14,058,869	15,284,107	-1,225,238	-8.02
其他收入	4Y	83,760	71,061	45,980	25,081	54.55	750,433	83,760	666,673	795.93
受贈收入	4YO	30,000	22	15,000	-14,978	-99.85	121,605	30,000	91,605	305.35
雜項收入	4YY	53,760	71,039	30,980	40,059	129.31	628,828	53,760	575,068	1,069.69
基金用途	5	172,933,554	14,040,778	8,193,200	5,847,578	71.37	179,969,202	172,933,554	7,035,648	4.07
高中及高職教育計畫	52	139,276,156	8,573,344	4,453,042	4,120,302	92.53	142,206,029	139,276,156	2,929,873	2.10
一般行政管理計畫	5L	24,383,538	1,926,572	3,740,158	-1,813,586	-48.49	21,176,272	24,383,538	-3,207,266	-13.15
建築及設備計畫	5M	9,273,860	3,540,862		3,540,862		16,586,901	9,273,860	7,313,041	78.86
購置固定資產		9,237,860	3,255,272		3,255,272		16,301,311	9,237,860	7,063,451	76.46
其他		36,000	285,590		285,590		285,590	36,000	249,590	693.31
本期賸餘(短絀一)	6	-13,110,033	-7,267,608		-7,267,608		-12,861,982	-13,110,033	248,051	-1.89
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					10,153,940	6,113,811	4,040,129	66.08

※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 12 月份

- 一、服務收入因：主要係暑期游泳訓練班報名人數不足無法開班所致。
- 二、財產處分收入因：報廢財物較預期增加所致。
- 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：
  - (一)年度中獲教育局專案補助公立學校辦理敬師月活動經費60,000元。
  - (二)年度中獲教育局統籌款補助無障礙設施改善工程等4案經費合共1,633,646元。
- 五、政府其他撥入收入因：年度中獲教育局轉發教育部補助高中優質化補助方案等8案經費合共6,087,328元。
- 六、學雜費收入因：主要係105學年度第2學期及106學年度第1學期符合減免資格學生人數較多，學雜費收入不如預期所致。
- 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等10案違約逾期罰款收入超過預期所致。
- 九、一般行政管理計畫因：各項費用核實列支，故實際執行數較少。
- 十、營建及修建工程因：
  - (一)105年度戶外籃球場地坪與車道路面整修工程轉入106年度保留，執行1,840,485元。
  - (二)106年度預算編列柵欄機升降桿系統及屋頂防漏工程等3案節餘款合共454,882元。
  - (三)年度中獲教育局統籌款補助校舍消防送水管內鏽蝕漏水改善工程等3案合共2,010,079元，增加遞延修繕房屋建築支出。
  - (四)年度中獲教育部補助無障礙廁所改善工程計1,383,798元。
- 十一、其他設備主要係因：
  - (一)各設備節餘款合共52,749元。
  - (二)年度中獲教育部等機關補助高中優質化等5案經費購置教學設備合共2,061,180元，補辦預算增加執行數。
  - (三)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購置教學設備合共285,540元，補辦預算增加執行數。
  - (四)生科教室環境改善工程新購空氣壓縮機，預算數10,000元，因執行單價未滿1萬元，移列設備零件計8,900元。
- 十二、無形資產因：
  - (一)購置電腦軟體預算數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。
  - (二)年度中獲教育部補助高中優質化校園無聲廣播系統server端模組功能使用授權軟體5套計230,890元、LIVE串流管理系統1套計54,700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	1,447,688,827	100.00	負債	2	1,437,534,887	99.30
流動資產	11	20,319,008	1.40	流動負債	21	9,174,207	0.63
現金	111	20,274,081	1.40	應付款項	212	8,517,911	0.59
銀行存款	1112	20,274,081	1.40	應付代收款	2123	6,395,768	0.44
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,958,029	0.76	應付費用	2125	1,122,065	0.08
銀行存款-保管款	1112-2	9,316,052	0.64	應付工程款	2129	55,920	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	0	0.00	其他應付款	212Y	944,158	0.07
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	預收款項	213	656,296	0.05
零用及週轉金	1113	0	0.00	預收收入	2133	656,296	0.05
應收款項	113	44,927	0.00	其他負債	22	1,428,360,680	98.66
其他應收款	113Y	44,927	0.00	什項負債	221	1,428,360,680	98.66
預付款項	115	0	0.00	存入保證金	2211	3,026,284	0.21
預付費用	1154	0	0.00	應付代管資產	2214	1,424,719,366	98.41
				暫收及待結轉帳項	2215	615,030	0.04

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	2,544,453	0.18	基金餘額	3	10,153,940	0.70
準備金	124	2,544,453	0.18	基金餘額	31	10,153,940	0.70
其他準備金	124Y	2,544,453	0.18	基金餘額	311	10,153,940	0.70
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,358,806	0.09	累積餘額	3111	10,153,940	0.70
其他準備金-其他	124Y-2	761,581	0.05	合計：		1,447,688,827	
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	424,066	0.03				
其他資產	13	1,424,825,366	98.42				
什項資產	131	1,424,825,366	98.42				
暫付及待結轉帳項	1315	106,000	0.01				
代管資產	1316	1,424,719,366	98.41				
代管資產-土地改良 物	1316-0	21,150,992	1.46				
代管資產-土地	1316-1	1,066,891,500	73.70				

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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	336,217,874	23.22				
代管資產-其他政府	1316-3	459,000	0.03				
合計：		1,447,688,827					

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 12 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				8,573,344	4,453,042	92.53
		累計數				142,206,029	139,276,156	2.10
合 計		本月數				8,573,344	4,453,042	92.53
		累計數				142,206,029	139,276,156	2.10



**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 12 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	13,070,842		162,448,721		6,225,581
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 12 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	8,757,073		78,347,968	<p>1. 臺北市政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。</p> <p>2. 106年度個人電腦設備補助更新13部286,000元。</p> <p>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。</p> <p>4. 前瞻計畫購置數位單眼相機1臺48,000元、鏡頭1個18,000元、投影機1部73,500元、筆記型電腦18臺428,400元。</p> <p>5. 臺北市政府教育局撥入105年度學生出入校園管理系統讀卡機設備1臺10,861元。</p> <p>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32,660元、防水防塵影像紀錄器1臺26,720元、超高速影像紀錄</p>	4,477,138

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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)
					器1臺39,590元、數位量測系統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。 8. 本校太陽光電模板組列1套補登財產帳2,612,065元(106年12月14日北市教工字第10642574500號函)。 9. 106年-107年行動學習購置24埠跳接面板及網管型交換器2臺89,480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 12 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	3,505,958		59,049,278	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>3. 前瞻計畫購置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、小講桌1座20,380元、討論桌1張11,700元、隔屏1組13,170元、資源回收架櫃1座68,260元、沙發椅4組44,800元、變形椅1套28,900元、黑板及公佈欄1組44,850元、投影灰板1組11,700元。</p> <p>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。</p>	1,626,493

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 12 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)
購建中固定資產						
電腦軟體	11,469,368	285,590		11,754,958		
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 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(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	4,323,453	4,279,935		4,279,935	99	-43,518	-1		
機械及設備		3,470,180	853,110	163	4,323,453	4,323,453	4,279,935		4,279,935	99	-43,518	-1	1. 105學年度第2學期高中優質化購置電腦等節餘321元。 2. 專科教室環境改善工程購置電磁加熱拌器、RO濾水機、水流抽氣機、木工車床、3D印表機等計節餘30,907元。 3. 生科教室環境改善工程新購空氣壓縮機，預算數10,000元，因執行單價未滿1萬元，移列設備零件計8,900元。 4. 106學年度第1學期高中優質化購置筆記型電腦、系統管理伺服器、數位電視接收器、多埠影音轉播介面、多埠網管型交換器等節餘2,290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

40501073-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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節餘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	1,272,000		2,026,720	2,026,720	1,879,465		1,879,465	93	-147,255	-7		

※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 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
什項設備		754,720	1,272,000		2,026,720	2,026,720	1,879,465		1,879,465	93	-147,255	-7	1.教科書作業管理費購置鐳射事務機及音樂科教學用數位鋼琴鍵盤組等節餘14,310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.教育局補助學校改善運動設施設備採購(槓鈴放置架1組、八股抗力繩4條、X10箭桿4組)節餘計8,140元。 4.教育局補助學校改善運動設施設備採購錫鋼比賽箭頭，預算數44,000元，因執行單價未滿1萬元，移列設備零件38,740元。 5.專科教室環境改善工程購置實驗桌、空調設備、雕塑品、廢液槽、三層開閉式磁性白板、安全防護器材櫃、二層開閉式磁性白板、雙層磁性開閉式白板等節餘17,095元。 6.106年度飲水機採購案節餘59,000元。 7.106學年度第1學期高中優質化購置討論桌節餘4,000元。 8.106年運動傷害防護員巡迴服務計畫購置洗衣機節餘500元。	
購建中固定資產														
總計		4,275,700	2,479,960		6,755,660	6,755,660	6,559,671		6,559,671	97	-195,989	-3		

※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 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	36,000		36,000	36,000	285,590	793.31	285,590		249,590	693.31	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。 2.106學年度第1學期高中優質化校園無聲廣播系統server端模組功能使用授權軟體5套、LIVE串流管理系統1套計54,700元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	285,590	793	285,590		249,590	693		
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	9,741,640	141.14	9,741,640		2,839,480	41.14	(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節餘99,515元。 2.柵欄機升降桿系統及屋頂防漏工程節餘8,341元。 3.專科教室環境改善工程節餘270,473元。 4.遮陽設施改善工程節餘176,068。 (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604,252元。 3.無障礙廁所改善工程執行1,383,798元。 4.雨水回收系統設置工程執行256,243元。	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,902,160	1,940,000	4,962,160	6,902,160	9,741,640	141	9,741,640		2,839,480	41		
582 其他遞延支出												
總計	6,938,160	1,940,000	4,998,160	6,938,160	10,027,230	144.52	10,027,230		3,089,070	44.52		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 12 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
10,958,029	11,719,610	-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年度存款及貸款明細表-第4季

106年度存款及貸款明細表  
第4季

40501073-17

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	438,441	11,719,610	9,660,483

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

佐理員 曾顯明

會計單位

會計主任 莊靜怡

機關首長

臺北市立麗山高級中學 柯明樹