

# 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 107 年 9 月

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、固定項目明細表.....	第 7 - 8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 - 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 頁
八、存款及貸款明細表.....	第 13 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 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	183,444,621	25,326,846	25,155,343	171,503	0.68	151,342,572	147,550,366	3,792,206	2.57
勞務收入	43	624,000		33,994	-33,994	-100.00	404,536	624,000	-219,464	-35.17
服務收入	431	624,000		33,994	-33,994	-100.00	404,536	624,000	-219,464	-35.17
財產收入	45	76,739	50		50		13,009	33,739	-20,730	-61.44
財產處分收入	451	10,000								
其他財產收入	45Y	66,739	50		50		13,009	33,739	-20,730	-61.44
政府撥入收入	46	163,411,382	25,256,919	25,119,949	136,970	0.55	140,186,488	136,544,930	3,641,558	2.67
公庫撥款收入	462	163,411,382	25,119,949	25,119,949			136,606,130	136,544,930	61,200	0.04
政府其他撥入收入	46Y		136,970		136,970		3,580,358		3,580,358	
教學收入	4S	19,206,634	2,704		2,704		10,145,056	10,294,937	-149,881	-1.46
學雜費收入	4S1	19,206,634	2,704		2,704		10,145,056	10,294,937	-149,881	-1.46
其他收入	4Y	125,866	67,173	1,400	65,773	4,698.07	593,483	52,760	540,723	1,024.87
受贈收入	4YO	30,000	60,000		60,000		220,573	15,000	205,573	1,370.49
雜項收入	4YY	95,866	7,173	1,400	5,773	412.36	372,910	37,760	335,150	887.58
基金用途	5	186,398,315	14,136,364	25,155,343	-11,018,979	-43.80	134,067,233	150,504,060	-16,436,827	-10.92
高中及高職教育計畫	52	148,396,800	11,679,909	23,619,283	-11,939,374	-50.55	111,914,552	129,324,080	-17,409,528	-13.46
一般行政管理計畫	5L	25,892,300	1,675,255	1,474,140	201,115	13.64	17,045,880	17,879,180	-833,300	-4.66
建築及設備計畫	5M	12,109,215	781,200	61,920	719,280	1,161.63	5,106,801	3,300,800	1,806,001	54.71
購置固定資產		11,290,215	781,200	61,920	719,280	1,161.63	4,228,283	2,481,800	1,746,483	70.37
其他		819,000					878,518	819,000	59,518	7.27
本期賸餘(短絀一)	6	-2,953,694	11,190,482		11,190,482		17,275,339	-2,953,694	20,229,033	-684.87
期初基金餘額	71	9,905,889					10,153,940	9,905,889	248,051	2.50
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	6,952,195					27,429,279	6,952,195	20,477,084	294.54

※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 107 年 9 月份

一、服務收入因：主要係107年度暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班及106學年度教科書管理費尚未入帳所致。

二、其他財產收入因：校園場地開放較預期減少所致。

三、公庫撥款收入：

(一)年度中獲教育局核定補助

1. 公立學校辦理敬師月活動經費61,200元。

四、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. 106學年度補助各級學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第一期經費轉入本年度續執行272,000元(RA6717)。

2. 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費計429,630元(RA6728)。

3. 106學年度高中優質化補助方案前導學校經常門經費1,340,684元(RA7240)、資本門經費984,544元(RA7241)。

4. 107年度改善校園無障礙環境補助經費73,500元(RA7501)。

5. 107學年度十二年國基本教育課程綱要前導學校480,000元(RA7204)。

五、學雜費收入因：107學年暑期課業輔導費因參加學生人數較預期減少所致。

六、受贈收入因：主要係新增家長會長、財團法人金龍院捐款及財團法人康寧社會福利慈善基金會董事長吳鴻顯捐贈清寒弱勢獎助學金所致。

七、雜項收入因：

1. 沒收廠商(三合一公司及冠錫公司)押標金。

2. 收回教師溢領以前年度子女教育補助費與員工交通費。

3. 106學年度國中生科學研習營、106學年度冷氣使用費餘額、班聯會費、畢聯會費、校刊費以雜項收入科目入帳併入其他準備金統籌運用。

八、高中及高職教育計畫：主要係因人事費及各項費用核實列支所致。

九、營建及修建工程因：

(一)107年度預算編列遞延修繕房屋建築支出：

1. 校園骨幹網路更新採購案工程因提前完成，執行數計781,200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. 改善校園無障礙環境補助無障礙坡道工程73,500元。

十、其他設備因：

(一)各設備標餘款合共15,841元。

(二)年度中因應校園安全及教學之緊急需要，以本校基金餘額購置車道監視系統主機33,000元及課業輔導費購置A3多功能複合式影印機50,000元，補辦預算增加執行數。

(三)年度中獲教育部等機關補助高中優質化經費購置教學設備合共886,544元，補辦預算增加執行數。

(四)107年圖書設備因廠商缺書致較預期延遲，已於9月28日到貨，儘速辦理驗收付款計61,920元。

十一、無形資產因：

1. 前瞻計畫107年度校園無聲廣播系第二期建置採購英聽教材互動廣播系統結餘2,482元。

2. 106學年度第2學期優質化採購電腦軟體選課系統平臺98,000元(併決算)。

3. 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	1,297,685,453	100.00	負債	2	1,270,256,174	97.89
流動資產	11	33,458,540	2.58	流動負債	21	4,923,697	0.38
現金	111	23,118,445	1.78	應付款項	212	4,923,697	0.38
銀行存款	1112	22,968,445	1.77	應付代收款	2123	4,923,697	0.38
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,171,180	1.09	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,073,274	0.62	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	723,991	0.06	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	預收款項	213	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	預收收入	2133	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	1,265,332,477	97.51
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	1,265,332,477	97.51
預付款項	115	10,340,095	0.80	存入保證金	2211	3,969,578	0.31
預付費用	1154	10,340,095	0.80	應付代管資產	2214	1,261,362,899	97.20
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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	2,768,004	0.21	基金餘額	3	27,429,279	2.11
準備金	124	2,768,004	0.21	基金餘額	31	27,429,279	2.11
其他準備金	124Y	2,768,004	0.21	基金餘額	311	27,429,279	2.11
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,407,358	0.11	累積餘額	3111	10,153,940	0.78
其他準備金-其他	124Y-2	906,559	0.07	本期賸餘	3112	17,275,339	1.33
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	454,087	0.03	合計：		1,297,685,453	
其他資產	13	1,261,458,909	97.21				
什項資產	131	1,261,458,909	97.21				
暫付及待結轉帳項	1315	96,010	0.01				
代管資產	1316	1,261,362,899	97.20				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,375,990	0.11				
代管資產-土地	1316-1	1,044,939,000	80.52				

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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	214,691,509	16.54				
代管資產-其他政府	1316-3	356,400	0.03				
合計：		1,297,685,453					

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 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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				11,679,909	23,619,283	-11,939,374	-50.55
		累計數				111,914,552	129,324,080	-17,409,528	-13.46
合 計		本月數				11,679,909	23,619,283	-11,939,374	-50.55
		累計數				111,914,552	129,324,080	-17,409,528	-13.46

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-7

**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				
<b>資產</b>	162,448,721		4,763,547	13,887,095	-122,402,923	30,922,250	511,446	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,322,542				-1,729,510	2,593,032		
房屋及建築								
機械及設備	78,347,968		3,339,429	2,612,065	-61,685,322	17,390,010	405,446	1.高中職行動學習資訊 設備採購網路基地臺7臺 計121,100元、供電交換 器2臺計20,000元、數位 相機2臺計43,900元。 2.資訊設備與網路維運 補助採購筆記型電腦9臺 計220,446元。
交通及運輸設備	8,973,975		33,000		-6,772,079	2,234,896		
雜項設備	59,049,278		512,600		-52,216,012	7,345,866	106,000	1.106年補助基層運動選 手訓練站訓練環境及器 材設備計畫加速度訓練 器4組計70,000元及戶外 照明燈3組計36,000元。

註：

**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				
購建中固定資產 軟體	11,754,958		878,518	11,275,030		1,358,446		1.係因電腦軟體不入財 管理系統，另依規定管 理。2.本年度變動之減 少數原因: (1)因不使用 而減損之軟體金 額1,941,600元。(2)截 至107年9月止累計攤銷 金額9,333,430元。
權利 遞耗資產 其他								
負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-9

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														
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		2,464,100	900,000		3,364,100	2,958,900	2,933,983	2,933,983	99	-24,917	-1			
機械及設備		2,464,100	900,000		3,364,100	2,958,900	2,933,983	2,933,983	99	-24,917	-1			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		67,800	33,000		100,800	33,000	33,000	33,000	100					
交通及運輸設備		67,800	33,000		100,800	33,000	33,000	33,000	100					
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

40501073-10

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	%		
雜項設備		776,620	50,000		826,620	472,900	406,600		406,600	86	-66,300	-14	1. 汰換校園飲水機、蒸飯箱及 前瞻計畫購置多功能討論桌椅 組結餘計4,380元。 2. 購置圖書設備因廠商缺書致 較預期延遲，已於9月28日到 貨，儘速辦理驗收付款 計61,920元。	儘速辦理驗收付款
雜項設備		776,620	50,000		826,620	472,900	406,600		406,600	86	-66,300	-14		
購建中固定資產														
總計		3,308,520	983,000		4,291,520	3,464,800	3,373,583		3,373,583	97	-91,217	-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 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	819,000		819,000	819,000	878,518	107.27	878,518		59,518	7.27	1.前瞻計畫107年度校園無聲廣播系第二期建置採購英聽教材互動廣播系統結餘2,482元。 2.106學年度第2學期優質化採購電腦軟體選課系統平臺98,000元(併決算)。 3.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。  (一)年度中因應實際業務需要，增加遞延修繕房屋建築支出： 1.改善校園無障礙環境補助無障礙坡道工程73,500元。 (一)107年度預算編列遞延修繕房屋建築支出： 1.校園骨幹網路更新採購案工程因提前完成，執行數計781,200元。	
521 購置電腦軟體	819,000		819,000	819,000	878,518	107	878,518		59,518	7		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,981,695		7,981,695		854,700		854,700		854,700			
581 遞延修繕房屋建築支出	7,081,695		7,081,695		73,500		73,500		73,500			
582 其他遞延支出	900,000		900,000		781,200		781,200		781,200			
總計	8,800,695		8,800,695	819,000	1,733,218	211.63	1,733,218		914,218	111.63		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
14,171,180	15,077,739	-906,559	差異數係其他準備金-其他906,559元。