

4-0501055

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員

蘇美君



機關長官

黃贊瑾



臺北市地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學
目 錄
中華民國 109 年 2 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 6-7 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 8 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 9-10 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 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	534,094,000	55,518,130	55,469,048	49,082	0.09	121,575,941	120,164,777	1,411,164	1.17
勞務收入	43	704,000								
服務收入	431	704,000								
財產收入	45	3,098,000	58,741		58,741		586,305	559,800	26,505	4.73
財產處分收入	451	75,000					16,570		16,570	
其他財產收入	45Y	3,023,000	58,741		58,741		569,735	559,800	9,935	1.77
政府撥入收入	46	490,164,000	55,459,048	55,459,048			119,805,371	119,094,977	710,394	0.60
公庫撥款收入	462	490,164,000	55,459,048	55,459,048			119,094,977	119,094,977		
政府其他撥入收入	46Y						710,394		710,394	
教學收入	4S	38,220,000	-2,080		-2,080		710,142	500,000	210,142	42.03
學雜費收入	4S1	38,220,000	-2,080		-2,080		710,142	500,000	210,142	42.03
其他收入	4Y	1,908,000	2,421	10,000	-7,579	-75.79	474,123	10,000	464,123	4,641.23
受贈收入	4YO	1,500,000	952		952		470,055		470,055	
雜項收入	4YY	408,000	1,469	10,000	-8,531	-85.31	4,068	10,000	-5,932	-59.32
基金用途	5	541,137,000	30,651,730	55,469,048	-24,817,318	-44.74	92,018,253	120,164,777	-28,146,524	-23.42
高中及高職教育計畫	52	318,344,000	22,757,141	23,129,819	-372,678	-1.61	77,864,988	79,080,459	-1,215,471	-1.54
一般行政管理計畫	5L	35,006,000	2,177,691	2,339,229	-161,538	-6.91	8,436,367	11,084,318	-2,647,951	-23.89
建築及設備計畫	5M	187,787,000	5,716,898	30,000,000	-24,283,102	-80.94	5,716,898	30,000,000	-24,283,102	-80.94
購建固定資產		187,751,000	5,716,898	30,000,000	-24,283,102	-80.94	5,716,898	30,000,000	-24,283,102	-80.94
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-7,043,000	24,866,400		24,866,400		29,557,688		29,557,688	
期初基金餘額	71	30,835,304					46,715,420	30,835,304	15,880,116	51.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	23,792,304					76,273,108	30,835,304	45,437,804	147.36

※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：1. 財產處分收入：財產報廢較預期多。2. 其他財產收入：主要係108(1)學生宿舍費轉列本年度執行。3. 政府其他撥入收入：108學年度前導學校計畫96,749元、108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費117,000元、108(1)學生學習扶助計畫31,850元、108學年度教學訪問教師計畫-補助原服務學校聘任代理教師64,795元、108年因應新課綱所需課室及適性學習空間活化需求改善計畫(第2階段)400,000元。4. 學雜費收入：主要係108(1)課輔費等收入轉入本年度執行。5. 受贈收入：受贈收入較預期多。6. 雜項收入：補辦學生證收入覈實收入。7. 一般行政管理計畫：職員預借考績獎金提前分配。8. 建築及設備計畫：綜合大樓新建工程執行數較預算分配數少24,283,102元，正積極洽代辦機關新工處辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國109年2月29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	8,096,692,462	100.00	負債	2	8,020,419,354	99.06
流動資產	11	68,041,647	0.84	流動負債	21	5,027,905	0.06
現金	111	34,490,771	0.43	應付款項	212	5,027,905	0.06
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,532,794	0.06
銀行存款	1112	34,310,771	0.42	應付費用	2125	495,111	0.01
銀行存款-公庫存款	1112-1	25,984,602	0.32	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,632,928	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,693,241	0.02	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	8,015,391,449	99.00
預付款項	115	33,550,876	0.41	什項負債	221	8,015,391,449	99.00
預付費用	1154	33,550,876	0.41	存入保證金	2211	4,372,325	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	20,165,032	0.25	應付退休及離職金	2213	3,112,291	0.04
準備金	124	20,165,032	0.25	應付代管資產	2214	8,007,906,833	98.90
退休及離職準備金	1241	3,112,291	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

註：1. 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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國109年2月29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		
其他準備金	124Y	17,052,741	0.21	基金餘額	3	76,273,108	0.94
其他準備金-獎助學金	124Y-1	5,021,327	0.06	基金餘額	31	76,273,108	0.94
其他準備金-其他	124Y-2	8,230,952	0.10	基金餘額	311	76,273,108	0.94
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	3,800,462	0.05	累積餘額	3111	46,715,420	0.58
其他資產	13	8,008,485,783	98.91	本期賸餘	3112	29,557,688	0.37
什項資產	131	8,008,485,783	98.91	合計：		8,096,692,462	
暫付及待結轉帳項	1315	578,950	0.01				
代管資產	1316	8,007,906,833	98.90				
代管資產-土地改良物	1316-0	200,577	0.00				
代管資產-土地	1316-1	7,975,857,793	98.51				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	31,848,463	0.39				
合計：		8,096,692,462					

註：1. 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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 2 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				22,757,141	23,129,819	-372,678	-1.61
		累計數				77,864,988	79,080,459	-1,215,471	-1.54

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501055-5

中華民國 109 年 2 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		
資產	276,939,189	-106,493,096	5,716,898	64,599	-2,683,433	173,414,959
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,892,967	-6,663,271			-55,046	6,174,650
房屋及建築	97,432,431	-28,277,502			-382,360	68,772,569
機械及設備	75,063,008	-46,992,806			-1,621,495	26,448,707
交通及運輸設備	7,427,664	-3,079,866			-139,656	4,208,142
雜項設備	41,796,631	-21,479,651			-484,876	19,832,104
購建中固定資產	41,186,389		5,716,898			46,903,287
電腦軟體	1,140,099			64,599		1,075,500
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.購建中固定資產：增加數計5,716,898元，變動原因為：(1)增置：5,716,898元。
- 2.電腦軟體：減少數計64,599元，變動原因為：無形資產攤銷，截至109年2月止累計攤銷金額64,599元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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														
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	5,921,264	180,000,000			185,921,264	30,000,000	5,716,898		5,716,898	19.06	-24,283,102	-80.94	本校綜合大樓暨地下停車場新建工程，1月份學生升學考試、期末考、投票日及春節假期長等影響因素，為避免打除噪音影響，暫緩施作以致未能全面施工。另外，第七期(109年1月)估驗計價已完成，本校分攤10,953,397元，將請代辦機關新工處盡快將支出憑證移回本校。	
房屋及建築	5,921,264	180,000,000			185,921,264	30,000,000					-30,000,000	-100.00		
購建中固定資產							5,716,898		5,716,898		5,716,898			
機械及設備		2,717,000	817,000		3,534,000									
機械及設備		2,717,000	817,000		3,534,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		134,000	168,000		302,000									
交通及運輸設備		134,000	168,000		302,000									
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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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														
雜項設備		248,000	354,000		602,000									
雜項設備		248,000	354,000		602,000									
購建中固定資產														
總計	5,921,264	183,099,000	1,339,000		190,359,264	30,000,000	5,716,898		5,716,898	19.06	-24,283,102	-80.94		

※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—臺北市立景美女子高級中學
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

40501055-8

中華民國 109 年 2 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	36,000		36,000										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	4,652,000		4,652,000										
541 遞延修繕房屋建築費	4,652,000		4,652,000										
542 其他遞延支出													
總 計	4,688,000		4,688,000			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國109年2月29日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
25,984,602	43,037,343	-17,052,741	1.支付處對帳單餘額包含其他準備金-獎助學金5,021,327元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-其他8,230,952元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-仁愛基金3,800,462元。

製表:

覆核:

主辦會計:

機關首長:

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學
銀行存款-保管品差額解釋表
中華民國109年2月29日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
6,632,928	6,632,928	0	

製表:

覆核:

主辦會計:

校長: