

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 4 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 4 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 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7-8 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 9 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 10-11 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 4 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	44,899,457	42,153,798	2,745,659	6.51	192,030,586	187,566,443	4,464,143	2.38
勞務收入	43	704,000								
服務收入	431	704,000								
財產收入	45	3,098,000	1,011,215	10,000	1,001,215	10,012.15	1,650,762	579,800	1,070,962	184.71
財產處分收入	451	75,000		10,000	-10,000	-100.00	24,870	10,000	14,870	148.70
其他財產收入	45Y	3,023,000	1,011,215		1,011,215		1,625,892	569,800	1,056,092	185.34
政府撥入收入	46	490,164,000	31,927,077	31,001,618	925,459	2.99	175,150,316	173,514,463	1,635,853	0.94
公庫撥款收入	462	490,164,000	31,001,618	31,001,618			173,514,463	173,514,463		
政府其他撥入收入	46Y		925,459		925,459		1,635,853		1,635,853	
教學收入	4S	38,220,000	10,951,719	10,722,180	229,539	2.14	13,628,806	13,022,180	606,626	4.66
學雜費收入	4S1	38,220,000	10,951,719	10,722,180	229,539	2.14	13,628,806	13,022,180	606,626	4.66
其他收入	4Y	1,908,000	1,009,446	420,000	589,446	140.34	1,600,702	450,000	1,150,702	255.71
受贈收入	4YO	1,500,000	1,006,400	400,000	606,400	151.60	1,576,455	400,000	1,176,455	294.11
雜項收入	4YY	408,000	3,046	20,000	-16,954	-84.77	24,247	50,000	-25,753	-51.51
基金用途	5	541,137,000	27,450,408	49,196,798	-21,746,390	-44.20	160,341,778	194,609,443	-34,267,665	-17.61
高中及高職教育計畫	52	318,344,000	24,122,566	26,037,569	-1,915,003	-7.35	127,381,777	127,960,667	-578,890	-0.45
一般行政管理計畫	5L	35,006,000	2,558,550	2,381,229	177,321	7.45	14,853,724	15,870,776	-1,017,052	-6.41
建築及設備計畫	5M	187,787,000	769,292	20,778,000	-20,008,708	-96.30	18,106,277	50,778,000	-32,671,723	-64.34
購建固定資產		187,751,000	769,292	20,742,000	-19,972,708	-96.29	18,009,419	50,742,000	-32,732,581	-64.51
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00	96,858	36,000	60,858	169.05
本期賸餘(短絀)	6	-7,043,000	17,449,049	-7,043,000	24,492,049	-347.75	31,688,808	-7,043,000	38,731,808	-549.93
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					78,404,228	23,792,304	54,611,924	229.54

※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 109 年 4 月份

- 一、財產處分收入：財產報廢收入覈實繳庫。
- 二、其他財產收入：學生住宿費收入較預期增加。
- 三、政府其他撥入收入：共計1,635,853元。
 - (1)108學年度前導學校計畫456,749元。
 - (2)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。
 - (3)108-1學生學習扶助計畫31,850元。
 - (4)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425,254元。
 - (5)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)375,000元。
 - (6)108(2)高中職均質化-經常門115,000元，資本門115,000元。
- 四、學雜費收入：學雜費收入覈實繳庫。
- 五、受贈收入：共計1,576,455元覈實繳庫較預期多。
 - (1)長庚醫療法人捐助本校拔河隊經費299,975元。
 - (2)王嘉聰清寒獎助學金20,000元。
 - (3)紐約台商商會捐助拔河隊經費149,128元。
 - (4)捐助拔河隊經費-黑松小綠芽952元。
 - (5)合作社捐晨曦基金100,000元。
 - (6)華南商業銀行股份有限公司捐助拔河隊經費1,000,000元。
 - (7)捐助仁愛基金劉建成等2人6,400元。
- 六、雜項收入：補辦學生證收入較預期少。
- 七、建築及設備計畫：
 - (1)綜合大樓新建工程執行數較預算分配數少33,328,905元，正積極洽代辦機關新工處辦理。
 - (2)各項採購結餘款2,810元。
 - (3)嬰兒照護模擬訓練套組1組等223,000元已請購尚未交貨。
 - (4)環景攝影機4台等738,134元較預算分配提前執行。
 - (5)敦品樓、科學館人行道及圍牆美化工程20,000元併決算。
 - (6)電腦軟體36,000元已交貨尚未付款，另VR虛擬實境應用程式(軟體)系統96,858元併決算辦理，。

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4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	8,139,567,187	100.00	負債	2	8,061,162,959	99.04
流動資產	11	73,946,679	0.91	流動負債	21	7,100,861	0.09
現金	111	33,542,145	0.41	應付款項	212	7,100,861	0.09
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	6,613,250	0.08
銀行存款	1112	33,362,145	0.41	應付費用	2125	487,611	0.01
銀行存款-公庫存款	1112-1	23,032,381	0.28	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,736,108	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,593,656	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	8,054,062,098	98.95
預付款項	115	40,404,534	0.50	什項負債	221	8,054,062,098	98.95
預付費用	1154	40,404,534	0.50	存入保證金	2211	3,827,266	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	18,512,409	0.23	應付退休及離職金	2213	3,237,485	0.04
準備金	124	18,512,409	0.23	應付代管資產	2214	8,046,997,347	98.86
退休及離職準備金	1241	3,237,485	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4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		
其他準備金	124Y	15,274,924	0.19	基金餘額	3	78,404,228	0.96
其他準備金-獎助學金	124Y-1	4,486,044	0.06	基金餘額	31	78,404,228	0.96
其他準備金-其他	124Y-2	6,999,567	0.09	基金餘額	311	78,404,228	0.96
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	3,789,313	0.05	累積餘額	3111	46,715,420	0.57
其他資產	13	8,047,108,099	98.86	本期賸餘	3112	31,688,808	0.39
什項資產	131	8,047,108,099	98.86	合計：		8,139,567,187	
暫付及待結轉帳項	1315	110,752	0.00				
代管資產	1316	8,046,997,347	98.86				
代管資產-土地改良物	1316-0	105,705	0.00				
代管資產-土地	1316-1	8,018,401,253	98.51				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,490,389	0.35				
合計：		8,139,567,187					

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

40501055-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 4 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	
高中及高職教育計畫		本月數				24,122,566	26,037,569	-1,915,003	-7.35
		累計數				127,381,777	127,960,667	-578,890	-0.45

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

40501055-6

中華民國 109 年 4 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	18,086,277	130,796	-5,356,211	183,045,363
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,892,967	-6,663,271			-110,092	6,119,604
房屋及建築	97,432,431	-28,277,502			-764,720	68,390,209
機械及設備	75,063,008	-46,992,806	896,792		-3,233,142	25,733,852
交通及運輸設備	7,427,664	-3,079,866			-278,788	4,069,010
雜項設備	41,796,631	-21,479,651	421,532		-969,469	19,769,043
購建中固定資產	41,186,389		16,671,095			57,857,484
電腦軟體	1,140,099		96,858	130,796		1,106,161
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計896,792元，變動原因為：(1)增置：896,792元。
- 2.雜項設備：增加數計421,532元，變動原因為：(1)增置：421,532元。
- 3.購建中固定資產：增加數計16,671,095元，變動原因為：(1)增置：16,671,095元。
- 4.電腦軟體：增加數計96,858元，變動原因為：(1)增置：96,858元。減少數計130,796元，變動原因為：(11)無形資產攤銷，截至109年4月止累計攤銷金額130,796元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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	50,000,000	16,671,095		16,671,095	33.34	-33,328,905	-66.66	預定工程進度12.17%，實際工程進度12.16%，第9期(109年3月)估驗計價代辦機關刻正審核中，目前施工廠商估驗請款5,138,164元。為加速經費核銷，已積極洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工業工公司，務必嚴加管控相關進度，並請代辦機關新工處儘速將支出憑證移回本校。		
房屋及建築	5,921,264	180,000,000			185,921,264	50,000,000					-50,000,000	-100.00			
購建中固定資產							16,671,095		16,671,095		16,671,095				
機械及設備		2,717,000	886,000		3,603,000	499,000	896,792		896,792	179.72	397,792	79.72			

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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 機械及設備		2,717,000	886,000		3,603,000	499,000	896,792		896,792	179.72	397,792	79.72	1. 各項採購結餘款2,810元。2. 環景攝影機4台63,240元、VR虛擬實境眼鏡套組26組372,502元、繪圖機30,860元較預算分配提前執行。3. 嬰兒照護模擬訓練套組1組等66,000元已請購尚未交貨。 擴大機1臺等134,000元已請購尚未交貨。 1. 圖書一批23,000元已請購尚未交貨。2. 低音口琴2支30,000元，冷氣機6臺241,532元(補辦預算)較預算分配提前執行。	
購建中固定資產 交通及運輸設備		134,000	168,000		302,000	134,000					-134,000	-100.00		
交通及運輸設備		134,000	168,000		302,000	134,000					-134,000	-100.00		
購建中固定資產 雜項設備		248,000	354,000		602,000	173,000	421,532		421,532	243.66	248,532	143.66		
雜項設備		248,000	354,000		602,000	173,000	421,532		421,532	243.66	248,532	143.66		
購建中固定資產														
總計	5,921,264	183,099,000	1,408,000		190,428,264	50,806,000	17,989,419		17,989,419	35.41	-32,816,581	-64.59		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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

40501055-9

中華民國 109 年 4 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	36,000	96,858	269.05	96,858		60,858	169.05	電腦軟體36,000元已交貨尚未付款，VR虛擬實境應用程式(軟體)系統96,858元併決算(1090121北市教中字第1093006376號)。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	96,858	269	96,858		60,858	169.05		
522 購置權利												
54 遞延支出	4,652,000		4,652,000		20,000		20,000		20,000		教育局補助教品樓、科學館人行道及圍牆美化工程20,000元併決算(1090122北市教工字第1093008932號)。	
541 遞延修繕房屋建築費	4,652,000		4,652,000									
542 其他遞延支出					20,000		20,000		20,000			
總計	4,688,000		4,688,000	36,000	116,858	324.61	116,858		80,858	224.61		

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4月30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
23,032,381	38,307,305	-15,274,924	1.支付處對帳單餘額包含其他準備金-獎助學金4,486,044元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-其他6,999,567元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-仁愛基金3,789,313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-保管款差額解釋表
中華民國109年4月30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
8,736,108	8,736,108	0	

製表:

覆核:

主辦會計:

校長: