

40501074

# 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 章素真



機關長官 劉晶晶



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學

## 目 次

中華民國 112 年 9 月 30 日

| 名 稱                                  | 頁 次       |
|--------------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行表                              |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....                   | 第 1-3 頁   |
| 貳、附屬表                                |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 4 頁     |
| 二、資本資產明細表.....                       | 第 5-7 頁   |
| 三、長期負債明細表.....                       | 第 -- 頁    |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....             | 第 8-9 頁   |
| 五、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 10 頁    |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表.....                 | 第 -- 頁    |
| 乙、會計報表                               |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、平衡表.....                           | 第 11-14 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 15-16 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 17-18 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 19 頁    |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>份 |            |            |           | 本年度截至本月份累計數 |             |             |          |
|-----------|--------------------------------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|-------------|-------------|----------|
|           |                                      | 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      | 273,311,000                          | 23,110,577  | 21,293,391 | 1,817,186  | 8.53      | 252,243,272 | 234,777,991 | 17,465,281  | 7.44     |
| 徵收及依法分配收入 |                                      |             |            |            |           | 528,447     |             | 528,447     |          |
| 違規罰款收入    |                                      | 0           | 0          | 0          |           | 528,447     | 0           | 528,447     |          |
| 勞務收入      | 644,000                              | 600         |            | 600        |           | 503,387     | 529,000     | -25,613     | -4.84    |
| 服務收入      | 644,000                              | 600         | 0          | 600        |           | 503,387     | 529,000     | -25,613     | -4.84    |
| 財產收入      | 1,202,000                            | 518,631     | 146,800    | 371,831    | 253.29    | 2,145,824   | 848,400     | 1,297,424   | 152.93   |
| 財產處分收入    | 10,000                               | 0           | 2,000      | -2,000     | -100.00   | 0           | 8,000       | -8,000      | -100.00  |
| 其他財產收入    | 1,192,000                            | 518,631     | 144,800    | 373,831    | 258.17    | 2,145,824   | 840,400     | 1,305,424   | 155.33   |
| 政府撥入收入    | 250,572,000                          | 22,571,201  | 20,144,591 | 2,426,610  | 12.05     | 237,542,007 | 222,250,001 | 15,292,006  | 6.88     |
| 公庫撥款收入    | 250,572,000                          | 20,894,591  | 20,144,591 | 750,000    | 3.72      | 230,197,949 | 222,250,001 | 7,947,948   | 3.58     |
| 政府其他撥入收入  |                                      | 1,676,610   | 0          | 1,676,610  |           | 7,344,058   | 0           | 7,344,058   |          |
| 教學收入      | 20,582,000                           | 14,900      | 1,000,000  | -985,100   | -98.51    | 11,388,932  | 11,117,590  | 271,342     | 2.44     |
| 學雜費收入     | 20,582,000                           | 14,900      | 1,000,000  | -985,100   | -98.51    | 11,388,932  | 11,117,590  | 271,342     | 2.44     |
| 其他收入      | 311,000                              | 5,245       | 2,000      | 3,245      | 162.25    | 134,675     | 33,000      | 101,675     | 308.11   |
| 受贈收入      | 30,000                               | 2,000       | 0          | 2,000      |           | 39,276      | 15,000      | 24,276      | 161.84   |
| 雜項收入      | 281,000                              | 3,245       | 2,000      | 1,245      | 62.25     | 95,399      | 18,000      | 77,399      | 429.99   |
| 基金用途      | 280,207,000                          | 21,507,420  | 21,293,391 | 214,029    | 1.01      | 215,471,844 | 241,673,991 | -26,202,147 | -10.84   |
| 高中及高職教育計畫 | 269,371,000                          | 19,058,613  | 20,997,162 | -1,938,549 | -9.23     | 197,937,661 | 236,833,748 | -38,896,087 | -16.42   |
| 一般行政管理計畫  | 3,392,000                            | 140,391     | 285,500    | -145,109   | -50.83    | 1,883,394   | 2,352,000   | -468,606    | -19.92   |
| 建築及設備計畫   | 7,444,000                            | 2,308,416   | 10,729     | 2,297,687  | 21,415.67 | 15,650,789  | 2,488,243   | 13,162,546  | 528.99   |
| 購建固定資產    | 7,372,000                            | 2,308,416   | 10,729     | 2,297,687  | 21,415.67 | 15,580,009  | 2,416,243   | 13,163,766  | 544.80   |
| 其他        | 72,000                               |             |            |            |           | 70,780      | 72,000      | -1,220      | -1.69    |
| 本期賸餘(短絀)  | -6,896,000                           | 1,603,157   |            | 1,603,157  |           | 36,771,428  | -6,896,000  | 43,667,428  | -633.23  |
| 期初基金餘額    | 8,494,000                            |             |            |            |           | 21,387,347  | 8,494,000   | 12,893,347  | 151.79   |
| 解繳公庫      |                                      |             |            |            |           |             |             |             |          |
| 期末基金餘額    | 1,598,000                            |             |            |            |           | 58,158,775  | 1,598,000   | 56,560,775  | 3,539.47 |

※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 112 年 9 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

- 一、違規罰款收入：亞帝歐光電逾期違約金等較預期增加528,447元。
- 二、服務收入：111學年度第1學期教科書費作業管理費結餘款結轉112年度續執行等致較預算減少25,613元。
- 三、財產處分收入：財產報廢殘值收入等致較預算減少8,000元。
- 四、其他財產收入：餐廳及場地使用費等收入較預期增加1,305,424元。
- 五、公庫撥款收入：
  1. 校舍運動場地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款和解金(統籌款)7,000,000元。
  2. 112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)30,160元。
  3. 教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)局款非統籌款167,788元。
  4. 112年度各直轄市及縣市立高中學校資本門計畫配合款(統籌款)750,000元。合計7,947,948元。
- 六、政府其他撥入收入：
  1. (RA1236)111年度充實行政人力計畫經費1,383元。
  2. (RA1204)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)計畫經費13,020元。
  3. (RA1C30)111學年度高中與國外校際合作推動線上教學計畫經費122,354元。
  4. (RA1A62)111年度推動中小學數位學習精進方案計畫經費13,017元。
  5. (RA1264)全民國防教育專案合聘教師計畫經費101,666元。
  6. (RA1285)111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作計畫經費14,840元。
  7. (RA1280)111學年度擴增高中雙語實驗計畫經費2,662,738元。
  8. (RA1337)111學年度本土語文中小教學支援工作人員交通費6,000元。
  9. (RA1532)111學年度台灣手語實體課程授課教師及教學支援人員交通費10,080元。
  10. (RA1204)111年度國中生生涯發展教育經費24,960元。
  11. (RA1271)111學年度本土語文(閩南語·閩東·客語文)開課經費1,059元。
  12. (RA1348)111學年度精進教學與品質計畫兼任輔導員減課鐘點費第2期款62,160元。
  13. (RA1237)111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費129,152元。
  14. (RA1254)111學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫26,906元。
  15. (RA2907)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫21,420元。
  16. (RA1264)全民國防教育專案合聘教師實施計畫經費414,728元。
  17. (RA2A55)目前瞻基礎建設112年高級中等學科技輔助自主學習推動計畫經常門147,600元。
  18. (RA2219))112年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費406,251元。
  19. (RA1262) 111學年度本土語文及台灣手語中開課經費6,993元。
  20. (RA1254) 111學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫含冷氣電費78,439元。
  21. (RA1229)111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)378,564元。
  22. (RA2205)111學年度第2學期高中優質化輔助方案-經常門529,349元。
  23. (RA2311)111-2公立國小及國中學校用書經費4,501元。
  24. (RA1735)111年推動中小學社區學生棒球發展計畫25,000元。
  25. (RA1271)111學年度本土語文(閩南語·閩東語·客語文)開課經費11,994元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

26. (RA1237)111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費67,720元。  
27. (RA2540)111學年度第2學期高中學校台灣手語課程新增鐘點費5,997元。  
28. (RA2A63)教師增能研習費50,000元。  
29. (RA1356)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費第2期款3,245元。  
30. 教育部補助推動中小學數位精進教學軟體計畫收入科目調整減少167,788元。  
31. (RA2206)111學年度第2學期高中優質化輔助方案資本門494,100元。  
32. (RA2A55)前瞻基礎建設112年高級中等學校科技輔助自主學習推動計畫資本門426,400元。  
33. (RA2811)112年度各直轄市及縣市立高中學校資本門計畫1,250,000元。  
34. (RA2261)112年高中學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費210元。合計7,344,058元。

七、學雜費收入:係111學年度第2學期學雜費等收入繳庫較預期增加271,343元。

八、受贈收入:係教育儲蓄捐款較預期增加24,276元。

九、雜項收入:學生證補卡費等較預期增加77,399元。

十、高中及高職教育計畫:係各項用人費用核實支付。

十一、一般行政管理計畫:係各項辦公事務用品費用核實支付。

十二、其他設備:係高中優質化輔助方案樂高機器人教育套組費等設備。

十三、營建及修建工程:係側門外牆帷幕整修工程及校舍暨運動場附建地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款統籌款執行。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 19,058,613  | 20,997,162  | -1,938,549  | -9.23  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 197,937,661 | 236,833,748 | -38,896,087 | -16.42 |

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-5

## 資本資產明細表

中華民國 112 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動    |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|------------|-----------|------------------------------|------------|----|
|            |               |                            | 增加數        | 減少數       |                              |            |    |
| <b>資產</b>  | 180,064,964   | -119,842,675               | 22,963,573 | 7,367,494 | -7,123,686                   | 68,694,682 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |            |           |                              |            |    |
| 土地         |               |                            |            |           |                              |            |    |
| 土地改良物      | 6,774,168     | -2,850,186                 |            |           | -502,974                     | 3,421,008  |    |
| 房屋及建築      | 5,000,000     | -1,684,375                 | 7,000,000  |           | -2,506,625                   | 7,809,000  |    |
| 機械及設備      | 79,297,299    | -62,197,976                | 12,783,350 | 3,661,466 | -3,765,175                   | 22,456,032 |    |
| 交通及運輸設備    | 25,562,544    | -24,231,336                | 1,754,000  | 300,166   | 47,094                       | 2,832,136  |    |
| 雜項設備       | 50,514,531    | -28,878,802                | 1,355,443  | 1,247,578 | -396,006                     | 21,347,588 |    |
| 租賃資產       |               |                            |            |           |                              |            |    |
| 租賃權益改良     |               |                            |            |           |                              |            |    |
| 收藏品及傳承資產   |               |                            |            |           |                              |            |    |
| 購建中固定資產    |               |                            |            |           |                              |            |    |
| 遞耗資產       |               |                            |            |           |                              |            |    |

註：

資本資產明細表  
中華民國 112 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 備註                  |
|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------|-----------|------------------------------|------------|---------------------|
|                                  |               |                            | 增加數     | 減少數       |                              |            |                     |
| 權利<br>電腦軟體<br><br>發展中之無形資產<br>其他 | 12,916,422    |                            | 70,780  | 2,158,284 |                              | 10,828,918 | 係因電腦軟體不入財<br>產管理系統。 |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 9 月份

40501074-7

各財產項目變動原因分析如下：

- 1.房屋及建築：一、增加數計7,000,000元，變動原因為：(1)增置：校舍運動場地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款和解金(統籌款)7,000,000元。
- 2.機械設備：一、增加數計12,783,350元，變動原因為：(1)增置：1.樂高機器人19組397,100元。2.數位單眼相機等124,980元。3.網路交換器48埠及24埠217,000元。4.樂高機器人2套60,610元。5.數位攝影機2臺41,000元。6.桌上型電腦2台51,000元。7.汰換桌上型電腦35台及HP印表機7台1,082,802元。8.筆記型電腦10台及無線可移式觸控螢幕2台365,790元。9.個人電腦26臺及網路交換器4臺460,000元。10.校園廣播設備LED液晶顯示器54台746,000元。(3)撥入：1.電腦顯示埠入式拉門黑板13具(教育局撥入111年大尺寸觸控液晶螢幕採購案依112年3月23日北市資字第1123021654號函辦理)1,339,000元。2.個人電腦254臺及電腦顯示幕14具等(教育局撥入推動中小學數位學習精進方案依112年3月21日北市資字第1123022463號函辦理)4,506,468元。(4)受贈：1.地震預警系統(財團法人國家地震工程研究中心移轉北市交安字第1123034641號函)85,000元。(3)1.個人電腦126臺(應付代收款：教育部補助款CB2A36一般性補助款補助)3,213,000元。2.可旋轉大屏1臺(應付代收款：教育局補助款CB2A17 112年高中科技輔助自主學習推動計畫資本門配合款)93,600元。二、減少數計3,661,466元，變動原因為：(5)報廢：個人電腦及印表機等財產報廢(依112年1月4日北市財產字第1113033094號函辦理)3,661,466元。
- 3.交通及運輸設備：一、增加數計1,754,000元，變動原因為：(1)增置：校園廣播設備無聲文字及數位影音廣播系統1組等1,539,500元。(4)受贈：校園廣播系統設備汰換揚聲器1組(應付代收款：松山社大水電補助及設備維護費)214,500元。二、減少數計300,166元，變動原因為：(5)報廢：綜合擴大機及銀幕等財產報廢(依112年1月4日北市財產字第1113033094號函辦理)300,166元。
- 4.雜項設備：一、增加數計1,355,443元，變動原因為：(1)增置：監視螢幕1組34,899元。2.壁掛式一對一分離式冷氣機4台395,340元。3.專科教室使用器材櫃2組49,000元。4.魏式兒童智力量表24,880元。5.圖書館HyRead電子書97,000元。6.無線吸塵器1臺12,388元。7.圖書一批53,264元。(3)撥入：1.埠入式黑板14個(應付代收款：教育局補助款CB1A80推動中小學數位學習精進方案依112年3月14日北市資字第1123019677號函辦理)185,724元。2.置物櫃14個(應付代收款：價購：教育局補助款CH1A12學生自備載具到校學習實施計畫)350,000元。3.空壓縮機1組及冷暖氣機1架(松山社大依臺教社一字第1112402887號函，教育局核發松山社大評鑑獎勵金，經費未透過本校)110,908元。4.圖書一批(應付代收款價購：教育局補助款CB22c1 口說英語子計畫)19,940元。5.北一女移撥隔音設備1個(依府授教資字第1123075867號函辦理)22,100元。二、減少數計1,247,578元，變動原因為：(5)報廢：沙發及櫥櫃等財產報廢(依112年1月4日北市財產字第1113033094號函辦理)1,247,578元。
- 5.電腦軟體：一、增加數計70,780元，變動原因為：(1)增置：電腦教室系統管理及教學廣播使用行動教學裝置保護系統2套70,780元二、減少數計2,158,284元，變動原因為：1.(11)截至112年9月30日止累計攤銷金額2,158,284元。2.「電腦軟體」期末餘額10,828,918元=攤銷系統當月攤銷後餘額10,828,918元

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 112 年 9 月份

40501074-8

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |        |         |       | 差異或落<br>後原因                                      | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |       |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|---------|-------|--------------------------------------------------|----------|--------------------------|-------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |        | 比較增減    |       |                                                  |          |                          |       |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>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   |                 |                  | 7,000,000       |     | 7,000,000 | 7,000,000       | 7,000,000 |           | 7,000,000 | 100.00 |         |       |                                                  |          | 100.00                   |       |
| 房屋及建築   |                 |                  | 7,000,000       |     | 7,000,000 | 7,000,000       | 7,000,000 |           | 7,000,000 | 100.00 |         |       | 校舍運動場地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款和解金(統籌款)7,000,000元。 |          | 100.00                   |       |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |       |                                                  |          |                          |       |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |       |                                                  |          |                          |       |
| 機械及設備   | 217,000         | 1,721,500        | 1,871,000       |     | 3,809,500 | 3,555,500       | 3,546,282 |           | 3,546,282 | 99.74  | -9,218  | -0.26 |                                                  |          |                          | 93.09 |
| 機械及設備   | 217,000         | 1,721,500        | 1,871,000       |     | 3,809,500 | 3,555,500       | 3,546,282 |           | 3,546,282 | 99.74  | -9,218  | -0.26 |                                                  |          |                          | 93.09 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |       |                                                  |          |                          |       |
| 交通及運輸設備 |                 |                  | 1,592,000       |     | 1,592,000 | 1,550,000       | 1,539,500 |           | 1,539,500 | 99.32  | -10,500 | -0.68 |                                                  |          | 96.70                    |       |
| 交通及運輸設備 |                 |                  | 1,592,000       |     | 1,592,000 | 1,550,000       | 1,539,500 |           | 1,539,500 | 99.32  | -10,500 | -0.68 |                                                  |          | 96.70                    |       |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |       |                                                  |          |                          |       |
| 雜項設備    |                 | 658,500          | 277,000         |     | 935,500   | 701,014         | 666,771   |           | 666,771   | 95.12  | -34,243 | -4.88 |                                                  |          | 71.27                    |       |
| 雜項設備    |                 | 658,500          | 277,000         |     | 935,500   | 701,014         | 666,771   |           | 666,771   | 95.12  | -34,243 | -4.88 |                                                  |          | 71.27                    |       |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |       |                                                  |          |                          |       |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |       |                                                  |          |                          |       |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |       |                                                  |          |                          |       |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |       |                                                  |          |                          |       |

※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—臺北市立中崙高級中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 112 年 9 月份

40501074-9

單位：新臺幣元

| 科目名稱                 | 本 年 度 可 用 預 算 數   |                     |                     |       |            | 累 計<br>預 算<br>分 配 數 | 執 行 情 形    |              |            |       |         |       | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------|------------|---------------------|------------|--------------|------------|-------|---------|-------|---------------|----------|--------------------------|
|                      | 以 前<br>年 度<br>保留數 | 本 年 度<br>法 定<br>預算數 | 本 年 度<br>奉 准 先<br>行 | 調 整 數 | 合 計        |                     | 累 計 執 行 數  |              |            |       | 比較增減    |       |               |          |                          |
|                      |                   |                     |                     |       |            |                     | 實 支 數      | 應 付<br>未 付 數 | 合 計        | %     | 金 額     | %     |               |          |                          |
| 建築及設備計畫<br>其他<br>總 計 | 217,000           | 2,380,000           | 10,740,000          |       | 13,337,000 | 12,806,514          | 12,752,553 |              | 12,752,553 | 99.58 | -53,961 | -0.42 |               |          | 95.62                    |

※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。

## 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

中華民國 112 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |          |           |          | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|----------|-----------|----------|---------------|----------|--------------------------|
|               | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |          | 比較增減      |          |               |          |                          |
|               |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %        | 金額        | %        |               |          |                          |
| 52 購置無形資產     | 72,000          |             | 72,000     | 72,000             | 70,780     |              | 70,780            | 98.31    | -1,220    | -1.69    | 係側門外牆帷幕整修工程費。 |          | 98.31                    |
| 521 購置電腦軟體    | 72,000          |             | 72,000     | 72,000             | 70,780     |              | 70,780            | 98.31    | -1,220    | -1.69    |               | 98.31    |                          |
| 522 購置權利      |                 |             |            |                    |            |              |                   |          |           |          |               |          |                          |
| 54 遞延支出       | 4,992,000       |             | 4,992,000  | 90,729             | 2,827,456  |              | 2,827,456         | 3,116.38 | 2,736,727 | 3,016.38 |               | 56.64    |                          |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 4,992,000       |             | 4,992,000  | 90,729             | 2,827,456  |              | 2,827,456         | 3,116.38 | 2,736,727 | 3,016.38 |               | 56.64    |                          |
| 542 其他遞延支出    |                 |             |            |                    |            |              |                   |          |           |          |               |          |                          |
| 總 計           | 5,064,000       |             | 5,064,000  | 162,729            | 2,898,236  |              | 2,898,236         | 1,781.02 | 2,735,507 | 1,681.02 |               |          | 57.23                    |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產       | 8,353,759,159 | 100.00 | 負 債      | 8,226,905,702 | 98.48 |
| 流動資產      | 70,897,133    | 0.85   | 流動負債     | 11,171,520    | 0.13  |
| 現金        | 54,710,890    | 0.65   | 應付款項     | 11,171,520    | 0.13  |
| 銀行存款      | 54,560,890    | 0.65   | 應付代收款    | 11,171,520    | 0.13  |
| 銀行存款-公庫存款 | 40,018,665    | 0.48   | 應付費用     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 12,868,071    | 0.15   | 其他負債     | 8,215,734,182 | 98.35 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,331,681     | 0.02   | 什項負債     | 8,215,734,182 | 98.35 |
| 專戶        |               |        | 存入保證金    | 3,785,652     | 0.05  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 342,473       | 0.00   | 應付退休及離職金 | 980,273       | 0.01  |
| 戶         |               |        | 應付代管資產   | 8,210,958,657 | 98.29 |
| 零用及週轉金    | 150,000       | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 9,600         | 0.00  |
| 應收款項      | 0             | 0.00   | 淨資產      | 126,853,457   | 1.52  |
| 其他應收款     | 0             | 0.00   | 淨資產      | 126,853,457   | 1.52  |
| 預付款項      | 16,186,243    | 0.19   | 淨資產      | 126,853,457   | 1.52  |
| 預付費用      | 16,186,243    | 0.19   | 累積餘額     | 81,609,636    | 0.98  |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,451,267     | 0.03   | 本期騰餘     | 45,243,821    | 0.54  |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額         | %     | 科目  | 金額            | % |
|--------------|------------|-------|-----|---------------|---|
| 準備金          | 2,451,267  | 0.03  | 合計： | 8,353,759,159 |   |
| 退休及離職準備金     | 980,273    | 0.01  |     |               |   |
| 其他準備金        | 1,470,994  | 0.02  |     |               |   |
| 其他準備金-獎助學金   | 41,200     | 0.00  |     |               |   |
| 其他準備金-其他     | 1,429,794  | 0.02  |     |               |   |
| 固定資產         | 57,865,764 | 0.69  |     |               |   |
| 土地改良物        | 3,421,008  | 0.04  |     |               |   |
| 土地改良物        | 6,774,168  | 0.08  |     |               |   |
| 累計折舊-土地改良物   | -3,353,160 | -0.04 |     |               |   |
| 房屋建築及設備      | 7,809,000  | 0.09  |     |               |   |
| 房屋建築及設備      | 12,000,000 | 0.14  |     |               |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -4,191,000 | -0.05 |     |               |   |
| 機械及設備        | 22,456,032 | 0.27  |     |               |   |
| 機械及設備        | 88,419,183 | 1.06  |     |               |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 累計折舊-機械及設備   | -65,963,151   | -0.79 |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 2,832,136     | 0.03  |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 27,016,378    | 0.32  |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -24,184,242   | -0.29 |    |    |   |
| 雜項設備         | 21,347,588    | 0.26  |    |    |   |
| 雜項設備         | 50,622,396    | 0.61  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -29,274,808   | -0.35 |    |    |   |
| 無形資產         | 10,828,918    | 0.13  |    |    |   |
| 無形資產         | 10,828,918    | 0.13  |    |    |   |
| 電腦軟體         | 10,828,918    | 0.13  |    |    |   |
| 其他資產         | 8,211,716,077 | 98.30 |    |    |   |
| 什項資產         | 8,211,716,077 | 98.30 |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 757,420       | 0.01  |    |    |   |
| 代管資產         | 8,210,958,657 | 98.29 |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 代管資產-土地改良物   | 982,479       | 0.01  |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 7,735,448,000 | 92.60 |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 474,528,178   | 5.68  |    |    |   |
| 合計：          | 8,353,759,159 |       |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

## 收入支出表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本月數        | 累計數         |
| 收入        | 23,347,177 | 262,383,512 |
| 徵收及依法分配收入 |            | 528,447     |
| 違規罰款收入    |            | 528,447     |
| 勞務收入      | 600        | 503,387     |
| 服務收入      | 600        | 503,387     |
| 財產收益      | 540,731    | 11,875,656  |
| 財產交易利益    | 22,100     | 9,729,832   |
| 其他財產收入    | 518,631    | 2,145,824   |
| 政府撥入收入    | 22,571,201 | 237,542,007 |
| 公庫撥款收入    | 20,894,591 | 230,197,949 |
| 政府其他撥入收入  | 1,676,610  | 7,344,058   |
| 教學收入      | 14,900     | 11,388,932  |
| 學雜費收入     | 14,900     | 11,388,932  |
| 其他收入      | 219,745    | 545,083     |
| 受贈收入      | 216,500    | 449,684     |
| 雜項收入      | 3,245      | 95,399      |
| 支出        | 20,548,358 | 217,139,691 |
| 人事支出      | 15,154,555 | 177,973,731 |
| 人事支出      | 15,154,555 | 177,973,731 |
| 業務支出      | 4,033,858  | 21,536,928  |
| 業務支出      | 4,033,858  | 21,536,928  |
| 獎補助支出     |            | 94,300      |
| 其他獎補助     |            | 94,300      |
| 財產損失      |            | 52,094      |
| 財產交易損失    |            | 52,094      |
| 折舊、折耗及攤銷  | 1,326,438  | 14,439,086  |
| 固定資產折舊    | 1,085,809  | 12,280,802  |
| 無形資產攤銷    | 240,629    | 2,158,284   |
| 其他支出      | 33,507     | 3,043,552   |
| 其他支出      | 33,507     | 3,043,552   |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學  
收入支出表  
中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 本期賸餘（短絀） | 2,798,819 | 45,243,821  |
| 期初淨資產    |           | 81,609,636  |
| 解繳公庫     |           |             |
| 期末淨資產    |           | 126,853,457 |

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-17

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 預算項目                    | 預算執行數       | 調整數         | 會計收支        | 會計科目      |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 基金來源                    | 252,243,272 | 10,140,240  | 262,383,512 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 528,447     |             | 528,447     | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                    | 503,387     |             | 503,387     | 勞務收入      |
| 財產收入                    | 2,145,824   | 9,729,832   | 11,875,656  | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 237,542,007 |             | 237,542,007 | 政府撥入收入    |
| 教學收入                    | 11,388,932  |             | 11,388,932  | 教學收入      |
| 其他收入                    | 134,675     | 410,408     | 545,083     | 其他收入      |
| 基金用途                    | 215,471,844 | 1,667,847   | 217,139,691 | 支出        |
| 用人費用                    | 177,973,731 |             | 177,973,731 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 18,116,254  | 3,420,674   | 21,536,928  | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 2,480,238   | -2,480,238  |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 82,000      | -82,000     |             |           |
| 稅捐及規費(強制費)              | 17,057      | -17,057     |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 841,379     | -841,379    |             |           |
|                         | 94,300      |             | 94,300      | 獎補助支出     |
| 資產短絀                    |             | 52,094      | 52,094      | 財產損失      |
|                         |             | 14,439,086  | 14,439,086  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 216,096     | 2,827,456   | 3,043,552   | 其他支出      |
| 遞延支出                    | 2,827,456   | -2,827,456  |             |           |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 12,823,333  | -12,823,333 |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                | 36,771,428  | 8,472,393   | 45,243,821  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 21,387,347  | 60,222,289  | 81,609,636  | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |             |             |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                  | 58,158,775  | 68,694,682  | 126,853,457 | 期末淨資產     |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

註：整項目及金額：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數1,282萬3,333元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,811萬6,254元與會計科目「業務支出」2,153萬6,928元間之調整數342萬674元，係「材料及用品費」248萬238元、係租金、償債、利息及相關手續費8萬2,000元、「稅捐及規費(強制費)」1萬7,057元、係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)84萬1,379元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中972萬9,832元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,443萬9,086元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「其他收入」其中41萬408元係以來源為非政府機關之撥入購置固定資產所發生利益。

4. 「財產損失」5萬2,094元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」21萬6,096元與會計科目「其他支出」304萬3,552元間調整數282萬7,456元，係「遞延支出」282萬7,456元。