

4-0501074

臺北市府教育局主管

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 109 年 4 月份

主辦會計人員 陳淑敏  機關長官 孫明峯 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學

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 6-7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 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、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 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	247,267,000	17,721,714	11,251,170	6,470,544	57.51	101,643,471	93,558,894	8,084,577	8.64
勞務收入	43	686,000	33,692		33,692		35,192		35,192	
服務收入	431	686,000	33,692		33,692		35,192		35,192	
財產收入	45	1,055,000	91,500	75,000	16,500	22.00	517,242	365,000	152,242	41.71
財產處分收入	451	35,000					23,450	5,000	18,450	369.00
其他財產收入	45Y	1,020,000	91,500	75,000	16,500	22.00	493,792	360,000	133,792	37.16
政府撥入收入	46	222,352,000	11,187,130	11,174,170	12,960	0.12	93,281,723	92,735,894	545,829	0.59
公庫撥款收入	462	222,352,000	11,174,170	11,174,170			92,735,894	92,735,894		
政府其他撥入收入	46Y		12,960		12,960		545,829		545,829	
教學收入	4S	22,943,000	6,400,542		6,400,542		7,760,784	450,000	7,310,784	1,624.62
學雜費收入	4S1	22,943,000	6,400,542		6,400,542		7,760,784	450,000	7,310,784	1,624.62
其他收入	4Y	231,000	8,850	2,000	6,850	342.50	48,530	8,000	40,530	506.63
受贈收入	4YO	8,000	2,000		2,000		21,447		21,447	
雜項收入	4YY	223,000	6,850	2,000	4,850	242.50	27,083	8,000	19,083	238.54
基金用途	5	253,954,000	17,910,407	17,938,170	-27,763	-0.15	95,366,336	100,245,894	-4,879,558	-4.87
高中及高職教育計畫	52	208,291,000	14,464,667	15,778,430	-1,313,763	-8.33	81,501,624	86,480,394	-4,978,770	-5.76
一般行政管理計畫	5L	28,799,000	3,383,279	2,116,740	1,266,539	59.83	12,591,833	13,540,500	-948,667	-7.01
建築及設備計畫	5M	16,864,000	62,461	43,000	19,461	45.26	1,272,879	225,000	1,047,879	465.72
購建固定資產		16,792,000	62,461	43,000	19,461	45.26	1,272,879	225,000	1,047,879	465.72
其他		72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-6,687,000	-188,693	-6,687,000	6,498,307	-97.18	6,277,135	-6,687,000	12,964,135	-193.87
期初基金餘額	71	23,827,000					16,118,337	23,827,000	-7,708,663	-32.35
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	17,140,000					22,395,472	17,140,000	5,255,472	30.66

※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

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、服務收入：教師甄選報名費等收入較預算增加35,192元。
- 二、財產處分收入：本校飲水機等報廢惜物網拍賣收入等較預算增加18,450元。
- 三、其他財產收入：餐廳及場地使用費等收入較預期增加133,792元。
- 四、政府其他撥入收入：
 1. 108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練計畫經費14,800元。
 2. 補助高級中等學校108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費計畫經費181,440元。
 3. 108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練第2期款152,000元。
 4. 108學年度精進高級中等學校課程與教學計畫經費184,629元。
 5. 十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫12,960元。合計545,829元。
- 五、學雜費收入：學雜費等收入較預算增加7,310,784元。
- 六、受贈收入：係教育儲蓄捐款較預期增加21,447元。
- 七、雜項收入：學生證補卡費等較預期增加19,083元。
- 八、營建及修建工程：係消防安全檢查改善工程(統籌款)等較預期增加。

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	7,670,114,848	100.00	負債	2	7,647,719,376	99.71
流動資產	11	39,741,758	0.52	流動負債	21	14,530,756	0.19
現金	111	38,278,913	0.50	應付款項	212	14,530,756	0.19
銀行存款	1112	38,128,913	0.50	應付代收款	2123	14,530,756	0.19
銀行存款-公庫存款	1112-1	20,016,735	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,771,534	0.22	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,115,504	0.01	其他負債	22	7,633,188,620	99.52
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	225,140	0.00	什項負債	221	7,633,188,620	99.52
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	3,496,828	0.05
預付款項	115	1,462,845	0.02	應付退休及離職金	2213	782,388	0.01
預付費用	1154	1,462,845	0.02	應付代管資產	2214	7,628,909,404	99.46
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,323,140	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	1,323,140	0.02	基金餘額	3	22,395,472	0.29
				基金餘額	31	22,395,472	0.29
				基金餘額	311	22,395,472	0.29
				累積餘額	3111	16,118,337	0.21

註：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 — 臺北市立中崙高級中學

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		
退休及離職準備金	1241	782,388	0.01	本期賸餘	3112	6,277,135	0.08
其他準備金	124Y	540,752	0.01	合計：		7,670,114,848	
其他準備金-其他	124Y-2	540,752	0.01				
其他資產	13	7,629,049,950	99.46				
什項資產	131	7,629,049,950	99.46				
暫付及待結轉帳項	1315	140,546	0.00				
代管資產	1316	7,628,909,404	99.46				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,214,826	0.02				
代管資產-土地	1316-1	7,112,208,015	92.73				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	515,486,563	6.72				
合計：		7,670,114,848					

註：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—臺北市立中崙高級中學

40501074-5

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				14,464,667	15,778,430	-1,313,763	-8.33
		累計數				81,501,624	86,480,394	-4,978,770	-5.76

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501074-6

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	187,929,385	-106,644,516	344,049	7,662,825	1,108,782	75,074,875
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,774,168	-838,290			-223,544	5,712,334
房屋及建築						
機械及設備	74,479,616	-53,679,183	178,158	4,136,536	1,493,717	18,335,772
交通及運輸設備	25,066,261	-23,861,021			-96,256	1,108,984
雜項設備	47,514,493	-28,266,022	165,891	504,000	-65,135	18,845,227
購建中固定資產						
電腦軟體	34,094,847			3,022,289		31,072,558
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 4 月份

40501074-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：一、變動增加原因:(1)增置:1.農藥殘留快速檢驗套1組及食用油脂品質測試儀1組115,500元。2.糖蜜分離機1臺22,785元。(2)受贈:1.電腦1臺(應付代收款價購:教育局補助款CB8M91 108年度消防安全檢查設備改善工程)39,873元。計178,158元。二、變動減少原因為：(1)報廢：1.個人電腦及讀卡機等財產報廢2,589,640元。2.數位板等財產報廢(依109年2月3日北市財產字第1093014198號函辦理)1,265,942元。3.個人電腦及印表機等財產報廢(依109年3月13日北市財產字第1093016822號函辦理) 280,954元。減少數計4,136,536元。
- 2.雜項設備：一、變動增加原因:(1)增置:電冰箱及碎紙機37,411元。(2)受贈:1.火警受信總機1臺 (應付代收款價購:教育局補助款CB8M91 108年度消防安全檢查設備改善工程) 128,480元。計165,891元。二、變動減少原因:(1)報廢1.摺圖機及電視機等財產報廢108,636元。2.黑(白)板等財產報廢(依109年2月3日北市財產字第1093014198號函辦理)322,044元。3.公佈欄及電視機等財產報廢(依109年3月13日北市財產字第1093016822號函辦理)73,320元。減少數計504,000元。
- 3.電腦軟體：變動減少原因係截至109年4月止累計攤銷金額3,022,289元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-8

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														
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		1,857,000	379,000		2,236,000	139,000	138,285		138,285	99.49	-715	-0.51		
機械及設備		1,857,000	379,000		2,236,000	139,000	138,285		138,285	99.49	-715	-0.51		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		39,000			39,000									
交通及運輸設備		39,000			39,000									
購建中固定資產														
雜項設備		1,845,000	23,000		1,868,000	40,000	37,411		37,411	93.53	-2,589	-6.47		
雜項設備		1,845,000	23,000		1,868,000	40,000	37,411		37,411	93.53	-2,589	-6.47		
購建中固定資產														
總計		3,741,000	402,000		4,143,000	179,000	175,696		175,696	98.15	-3,304	-1.85		

※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
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 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	72,000		72,000										
521 購置電腦軟體	72,000		72,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	13,051,000		13,051,000	46,000	1,097,183	2,385.18	1,097,183		1,051,183	2,285.18	係消防安全檢查改善工程(統籌款)等較預期增加。		
541 遞延修繕房屋建築支	13,051,000		13,051,000	46,000	1,097,183	2,385	1,097,183		1,051,183	2,285.18			
542 其他遞延支出													
總計	13,123,000		13,123,000	46,000	1,097,183	2,385.18	1,097,183		1,051,183	2,285.18			