

4-0501054

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 11 月份

主辦會計人員 陳麗惠



機關長官 吳麗卿



臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學
目 錄
中華民國 107 年 11 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-6 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 7 頁
四、固定項目明細表.....	第 8-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11-12 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 13 頁
七、差額解釋表(附錄).....	第 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 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	442,243,907	21,404,176	23,936,516	-2,532,340	-10.58	424,899,224	425,559,650	-660,426	-0.16
勞務收入	43	719,500					527,573	719,500	-191,927	-26.68
服務收入	431	719,500					527,573	719,500	-191,927	-26.68
財產收入	45	312,008		12,000	-12,000	-100.00	245,436	262,642	-17,206	-6.55
財產處分收入	451	40,000					30,000	30,000	-30,000	-100.00
其他財產收入	45Y	272,008		12,000	-12,000	-100.00	245,436	232,642	12,794	5.50
政府撥入收入	46	389,835,639	3,537,766	178,226	3,359,540	1,884.99	379,160,573	373,562,470	5,598,103	1.50
公庫撥款收入	462	389,835,639	665,766	178,226	487,540	273.55	374,173,010	373,562,470	610,540	0.16
政府其他撥入收入	46Y		2,872,000		2,872,000		4,987,563		4,987,563	
教學收入	4S	49,980,080	17,823,163	23,620,080	-5,796,917	-24.54	43,256,806	49,980,080	-6,723,274	-13.45
學雜費收入	4S1	49,980,080	17,823,163	23,620,080	-5,796,917	-24.54	43,256,806	49,980,080	-6,723,274	-13.45
其他收入	4Y	1,396,680	43,247	126,210	-82,963	-65.73	1,708,836	1,034,958	673,878	65.11
受贈收入	4YO	1,256,310	35,000	114,210	-79,210	-69.35	1,650,057	913,680	736,377	80.59
雜項收入	4YY	140,370	8,247	12,000	-3,753	-31.28	58,779	121,278	-62,499	-51.53
基金用途	5	441,669,843	34,922,731	23,936,516	10,986,215	45.90	413,360,699	424,985,586	-11,624,887	-2.74
高中及高職教育計畫	52	380,630,771	27,321,097	20,959,416	6,361,681	30.35	362,986,318	367,567,302	-4,580,984	-1.25
一般行政管理計畫	5L	35,125,073	2,163,937	2,751,240	-587,303	-21.35	31,569,654	31,504,285	65,369	0.21
建築及設備計畫	5M	25,913,999	5,437,697	225,860	5,211,837	2,307.55	18,804,727	25,913,999	-7,109,272	-27.43
購置固定資產		25,877,999	5,437,697	225,860	5,211,837	2,307.55	18,794,227	25,877,999	-7,083,772	-27.37
其他		36,000					10,500	36,000	-25,500	-70.83
本期賸餘(短絀一)	6	574,064	-13,518,555		-13,518,555		11,538,525	574,064	10,964,461	1,909.97
期初基金餘額	71	17,882,768					29,207,993	17,882,768	11,325,225	63.33
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	18,456,832					40,746,518	18,456,832	22,289,686	120.77

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 月份

一、服務收入:106-2學期教科書作業管理費83,273元、教師甄選報名費363,800元、資優班甄選報名費80,500元,合計527,573元較預計少191,927元。

二、財產處分收入:財產報廢較預計少30,000元。

三、其他財產收入:107年度合作社房地使用費112,092元、教職員停車費核實收入98,000元、開放學校場地收入35,344元,合計245,436元較預計多12,794元。

四、公庫撥款收入:較預計多610,540元。

1. 補助學校協同教師會或家長會共同規劃辦理107年度敬師活動經費123,000元(局款非統籌)。

2. 自強樓體適能教室整修工程經費367,540元(統籌款)。

3. 107年度改善運動設施設備120,000元(局款非統籌)。

五、政府其他撥入收入:較預計多4,987,563元。

1. (RA6244)106-1學期第二外語教育經費9,814元。

2. (RA6204)106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫243,417元。

3. (RA6129)106-1學期高中職免學費補助6,240元。

4. (RA7224)收106學年度(107年)高中優質化計畫經費-經常門314,794元。(原撥524,000元、移回209,206元)

5. (RA7225)收106學年度(107年)高中優質化計畫經費-資本門598,928元。(原撥645,000元、移回46,072元)

6. (RA6204)106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導計畫經費404,478元。(原撥720,000元、移回315,522元)

7. (RA6244)106-2學期高中第二外語教育經費57,892元。(原撥104,650元、移回46,758元)

8. (RA7204)107學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校經費480,000元。

9. R(A7206)107學年度高中優質化補助方案-資本門1,379,000元。

10. (RA7205)107學年度高中優質化補助方案-經常門1,493,000元。

六、學雜費收入:合計43,256,806元,較預計少6,723,274元。

(1)106-1學期課業輔導費690,003元、106-2學期課業輔導費2,548,700元、107學年度暑期課業輔導費1,883,676元、107-1學期課業輔導費2,506,000元。

(2)106-2學期學費10,489,648元、雜費4,532,456元、電腦耗材周邊設備及相關教學軟體費319,960元。

(3)107-1學期學費10,510,656元、雜費4,472,867元、電腦耗材周邊設備及相關教學軟體費333,640元。

(4)106學年度重修學分費314,160元。

(5)106-2學期教育部補助中等學校學生免學費4,655,040元。(RA7101)

七、受贈收入:捐贈獎助學金等核實收入1,650,057元較預計多736,377元。

八、雜項收入:1-11月份陳00房租津貼6,600元、學生證補卡費35,934元、電子領標款11,100元、應付代收活動結餘款4,836元、違約金309元共計58,779元較預計少62,499元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 月份

九、建築及設備計畫：

1、辦理中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程(含調整容納設備款521萬85元)已分配未執行數約711萬2,722元，係因本工程業於107年5月12日完工，並於6月25日辦理初驗，限廠商於7月31日完成初驗缺失改善，8月27日辦理初驗複驗合格，已於11月5日至11月9日辦理正式驗收，驗收不合格限期於12月7日改善完成，預定12月17日辦理複驗，俟驗收合格後辦理付款結案。

2、圖書館供教學、行政使用防毒軟體一年軟體1套25,500元移列經常門。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國107年11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	13,968,291,644	100.00	負債	2	13,927,545,126	99.71
流動資產	11	42,222,841	0.30	流動負債	21	8,854,765	0.06
現金	111	40,905,331	0.29	應付款項	212	8,805,265	0.06
銀行存款	1112	40,725,331	0.29	應付代收款	2123	8,805,265	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	29,271,482	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,928,919	0.07	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	預收款項	213	49,500	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,524,930	0.01	預收收入	2133	49,500	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	其他負債	22	13,918,690,361	99.64
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	13,918,690,361	99.64
應收款項	113	487,510	0.00	存入保證金	2211	3,813,376	0.03
其他應收款	113Y	487,510	0.00	應付退休及離職金	2213	6,424,394	0.05
預付款項	115	830,000	0.01	應付代管資產	2214	13,908,288,191	99.57
預付費用	1154	830,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	164,400	0.00
信託代理與保證資產		51,034		信託代理與保證負債		51,034	
保證品		51,034		應付保證品		51,034	

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。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有51,034元。

(1)108.9.18豐霖營造有限公司中山樓暨科學館屋頂防水隔熱工程保固金51,034元(定期存單)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國107年11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	16,451,420	0.12	基金餘額	3	40,746,518	0.29
準備金	124	16,451,420	0.12	基金餘額	31	40,746,518	0.29
退休及離職準備金	1241	6,424,394	0.05	基金餘額	311	40,746,518	0.29
其他準備金	124Y	10,027,026	0.07	累積餘額	3111	29,207,993	0.21
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,179,195	0.05	本期賸餘	3112	11,538,525	0.08
其他準備金-其他	124Y-2	2,533,486	0.02	合計：		13,968,291,644	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	314,345	0.00				
其他資產	13	13,909,617,383	99.58				
什項資產	131	13,909,617,383	99.58				
暫付及待結轉帳項	1315	1,329,192	0.01				
代管資產	1316	13,908,288,191	99.57				
代管資產-土地改良物	1316-0	12,258	0.00				
代管資產-土地	1316-1	13,885,289,405	99.41				
信託代理與保證資產		51,034		信託代理與保證負債		51,034	
保證品		51,034		應付保證品		51,034	

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。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有51,034元。

(1)108.9.18豐霖營造有限公司中山樓暨科學館屋頂防水隔熱工程保固金51,034元(定期存單)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國107年11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	22,986,528	0.16				
合計：		13,968,291,644					

信託代理與保證資產

51,034

信託代理與保證負債

51,034

保證品

51,034

應付保證品

51,034

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。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有51,034元。

(1)108.9.18豐霖營造有限公司中山樓暨科學館屋頂防水隔熱工程保固金51,034元(定期存單)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 11 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				27,321,097	20,959,416	6,361,681	30.35
		累計數				362,986,318	367,567,302	-4,580,984	-1.25
合 計		本月數				27,321,097	20,959,416	6,361,681	30.35
		累計數				362,986,318	367,567,302	-4,580,984	-1.25

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 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				
資產	894,384,038		23,249,396	1,198,494	-252,625,468	663,809,472	4,885,291	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	9,909,812				-4,758,423	5,151,389		
房屋及建築	660,831,498				-109,737,424	551,094,074		
機械及設備	84,634,448		6,239,184	54,500	-75,384,286	15,434,846	931,524	107年度一般性補助款指定施政項目-個人電腦19台共453,644元-北市教資字第10732531200號函、游泳池過濾桶2個477,880元
交通及運輸設備	13,098,889		125,429		-12,473,242	751,076		

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 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				
雜項設備	56,787,469		4,929,688	109,600	-50,272,093	11,335,464	3,953,767	撥入體育訓練用墊(排球地墊)1塊3,500,000元(北市體設字第10731286900號函)、撥入大腿推蹬機、胸部推舉機、高拉滑輪機等一批5,867元(府授財產字第1072132014號函)、數位多功能講桌1張43,000元(優質學校獎金)、除濕機1具14,900元(資優班充實教材教具)、群組討論板及多功能造型陳系統收納櫃等一批390,000元(資優教室維修及設備財物採購)

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 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	67,653,683		11,944,595			79,598,278		中山女中逸仙樓古蹟修 復及再利用工程已支出 款項79,598,278元待完工 後轉入相關科目。 1.截至107年11月止累計 攤銷金 額1,034,394元。2.係因 電腦軟體不入財產管理 系統，另依規定管理。
軟體	1,468,239		10,500	1,034,394		444,345		
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—臺北市立中山女子高級中學

40501054-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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	5,167,317	13,890,000		-5,210,085	13,847,232	13,847,232	11,944,595		11,944,595	86	-1,902,637	-14		
房屋及建築	5,167,317	13,890,000		-5,210,085	13,847,232	13,847,232					-13,847,232	-100	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產							11,944,595		11,944,595		11,944,595			
機械及設備		4,404,480	2,377,000	1,605,959	8,387,439	6,817,439	5,307,660		5,307,660	78	-1,509,779	-22		
機械及設備		4,404,480	2,377,000	1,605,959	8,387,439	6,817,439	5,307,660		5,307,660	78	-1,509,779	-22	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
交通及運輸設備		109,600	52,500	226,996	389,096	353,096	125,429		125,429	36	-227,667	-64		
交通及運輸設備		109,600	52,500	226,996	389,096	353,096	125,429		125,429	36	-227,667	-64	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
雜項設備		992,320	493,000	3,377,130	4,862,450	4,369,450	975,921		975,921	22	-3,393,529	-78		
雜項設備		992,320	493,000	3,377,130	4,862,450	4,369,450	975,921		975,921	22	-3,393,529	-78	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
總計	5,167,317	19,396,400	2,922,500		27,486,217	25,387,217	18,353,605		18,353,605	72	-7,033,612	-28		

※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—臺北市立中山女子高級中學

40501054-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國107年11月份

單位：新臺幣元

科目名稱	累計工程進度		差異或落後原因	改進措施
	預估(%)	實際(%)		
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	0	0	G01報驗作業緩慢：1.辦理中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程(含調整容納設備款521萬85元)已分配未執行數約711萬2,722元，係因本工程業於107年5月12日完工，並於6月25日辦理初驗，限廠商於7月31日完成初驗缺失改善，8月27日辦理初驗複驗合格，已於11月5日至11月9日辦理正式驗收，驗收不合格限期於12月7日改善完成。	目前訂於12月17日辦理驗收複驗，驗收合格後辦理付款結案。
購建中固定資產				
機械及設備 機械及設備	0	0	逸仙樓古蹟修復及再利用工程設備調整數160萬5,959元待驗收完成付款後轉財產科目入帳	積極辦理中
購建中固定資產				
交通及運輸設備 交通及運輸設備	0	0	逸仙樓古蹟修復及再利用工程設備調整數22萬6,996元待驗收完成付款後轉財產科目入帳	積極辦理中
購建中固定資產				
雜項設備 雜項設備	0	0	逸仙樓古蹟修復及再利用工程設備調整數337萬7,130元待驗收完成付款後轉財產科目入帳	積極辦理中
購建中固定資產				

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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	36,000		36,000	36,000	10,500	29.17	10,500		-25,500	-70.83	圖書館供教學、行政使用防毒軟體一年軟體25,500元移列經常門	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	10,500	29	10,500		-25,500	-71		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,259,599	778,000	6,481,599	6,481,599	440,622	6.80	440,622		-6,040,977	-93.20	大禮堂暨活動中心東、南側戶外梯整修及兩遮防水工程及家政樓外牆整修工程於10月24日辦理驗收，不合格限期改善，已於11月21日辦理複驗合格。	積極通知廠商辦理相關付款事宜
581 遞延修繕房屋建築工程	7,259,599	778,000	6,481,599	6,481,599	440,622	7	440,622		-6,040,977	-93		
582 其他遞延支出												
總計	7,295,599	778,000	6,517,599	6,517,599	451,122	6.92	451,122		-6,066,477	-93.08		