

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 108 年 10 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 108 年 10 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 7-11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 12-13 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 14 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
(附財產分類統計表)	
附錄(調節表及對帳單等).....	

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 10 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	422,036,000	25,399,676	29,530,000	-4,130,324	-13.99	372,592,614	368,291,000	4,301,614	1.17
勞務收入	43	726,000					340,000	726,000	-386,000	-53.17
服務收入	431	726,000					340,000	726,000	-386,000	-53.17
財產收入	45	324,000	500	20,000	-19,500	-97.50	281,826	258,000	23,826	9.23
財產處分收入	451	50,000		8,000	-8,000	-100.00	30,460	40,000	-9,540	-23.85
其他財產收入	45Y	274,000	500	12,000	-11,500	-95.83	251,366	218,000	33,366	15.31
政府撥入收入	46	372,061,000	25,289,000	24,839,000	450,000	1.81	345,931,618	342,289,000	3,642,618	1.06
公庫撥款收入	462	372,061,000	24,839,000	24,839,000			343,003,100	342,289,000	714,100	0.21
政府其他撥入收入	46Y		450,000		450,000		2,928,518		2,928,518	
教學收入	4S	47,579,000		4,550,000	-4,550,000	-100.00	25,118,874	24,150,000	968,874	4.01
學雜費收入	4S1	47,579,000		4,550,000	-4,550,000	-100.00	25,118,874	24,150,000	968,874	4.01
其他收入	4Y	1,346,000	110,176	121,000	-10,824	-8.95	920,296	868,000	52,296	6.02
受贈收入	4YO	1,256,000	101,632	114,000	-12,368	-10.85	854,396	798,000	56,396	7.07
雜項收入	4YY	90,000	8,544	7,000	1,544	22.06	65,900	70,000	-4,100	-5.86
基金用途	5	429,199,000	44,477,690	29,530,000	14,947,690	50.62	359,765,984	375,454,000	-15,688,016	-4.18
高中及高職教育計畫	52	379,881,000	41,872,770	27,327,000	14,545,770	53.23	326,612,421	341,561,000	-14,948,579	-4.38
一般行政管理計畫	5L	35,810,000	2,336,886	2,113,000	223,886	10.60	29,068,927	31,230,000	-2,161,073	-6.92
建築及設備計畫	5M	13,508,000	268,034	90,000	178,034	197.82	4,084,636	2,663,000	1,421,636	53.38
購建固定資產		13,472,000	268,034	90,000	178,034	197.82	4,084,636	2,627,000	1,457,636	55.49
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-7,163,000	-19,078,014		-19,078,014		12,826,630	-7,163,000	19,989,630	-279.07
期初基金餘額	71	29,782,000					32,258,781	29,782,000	2,476,781	8.32
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	22,619,000					45,085,411	22,619,000	22,466,411	99.33

※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 108 年 10 月份

一、服務收入：暑期泳訓班未開班、教師甄選報名費222,000元、資優班甄選報名費118,000元合計340,000元，總收入較預計少386,000元。

二、財產處分收入：財產報廢收入30,460元較預計少9,540元。

三、其他財產收入：108年1-6月份合作社房地使用費55,854元，108年市有公用房地提供使用熱食部招租案8-9月使用費63,000元、108年度停車費93,668元、開放場地使用收入38,844元，合計251,366元較預計多33,366元。

四、公庫撥款收入：108年樹木褐根病防治作業(第三梯次)-統籌款714,100元。

五、政府其他撥入收入：合計2,928,518元較預計多。

1. (RA7221)107學年度試辦高中課程諮詢教師鐘點費-洪瑞英7,600元(撥入17,600元，移回10,000元)。

2. (RA7244)107學年度高級中等學校第二外語教育經費90,080元(原撥183,500元，移回93,420元)。

3. (RA7233)106-2學期商借中山女中教師至大陸地區台商學校9,968元。(撥入845,717元、其中835,387元列其他應收款、移回362元)

4. (RA8205)107學年度(108年度)高中優質化經費-經常門402,082元(撥入606,000元，移回203,918元)。

5. (RA8206)107學年度(108年度)高中優質化經費-資本門512,664(撥入522,000元，移回9,336元)。

6. (RA7204)108學年度12年國民基本教育課程綱要前導學校計畫(108會計年度)718,124元(撥入720,000元，移回1,876元)。

7. (RA8A14)108前瞻基礎建設新興科技之認知計畫暨促進學校經費738,000元。

8. (RA8133)108年度因應新課綱劃總體課程所需課室空間及適性學習空間活化需求改善450,000元。

六、學雜費收入：合計25,118,874元較預計多968,874元。

1. 107-1學期電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費346,916元、107-2學期電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費289,560元。

2. 107-2學期學費10,491,728元、107-2學期雜費4,451,699元。

3. 107學年度暑期輔導費32,365元、107-1學期課業輔導費633,848元、107-2學期課業輔導費2,414,658元、108學年度暑期輔導費1,845,060元。

4. (RA7151)107-1學期教育部補助中等學校學生免學費18,720元、(RA8101)107-2學期教育部補助中等學校學生免學費4,286,880元。

5. 107學年度重修費307,440元。

七、受贈收入：捐贈體育校隊、獎學金等捐款合計854,396元較預計多56,396元。

八、雜項收入：學生證補卡費31,075元、1-10月份房租津貼6,000元、代收結餘款822元、電子領標劃帳款5,500元、4.6月份人力保全遲到罰款400元，107學年度高中女生科學教育巡訪計畫經費結餘款繳庫 18,001元、108年度教學設備採購案逾期違約金1,582元、收回以前年度交通費2,520元，合計65,900元較預計少4,100元。

九、建築及設備計畫：

1. 購建固定資產：(1) 帶電網路交換器、網路交換器等以前年度保留款核實支用344,000元。(2) 中山女高綜合教學大樓智慧綠建築改善工程357,000元提前核實支用，統籌款校園樹木褐根病防治工程經費實支714,100元。

2. 其他：Edius pro 9 專業影音編輯軟體1套20,790元已請購尚未核銷，餘15,210元已請業務單位積極辦理。

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 108 年 10 月份

--

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108年10月31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	14,106,131,693	100.00	負債	2	14,061,046,282	99.68
流動資產	11	66,656,441	0.47	流動負債	21	29,145,121	0.21
現金	111	65,879,591	0.47	應付款項	212	29,101,621	0.21
銀行存款	1112	65,699,591	0.47	應付代收款	2123	29,101,621	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	34,241,113	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	29,940,959	0.21	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,517,519	0.01	預收款項	213	43,500	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	預收收入	2133	43,500	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	14,031,901,161	99.47
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	14,031,901,161	99.47
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,347,357	0.02
預付款項	115	776,850	0.01	應付退休及離職金	2213	5,699,188	0.04
預付費用	1154	776,850	0.01	應付代管資產	2214	14,023,823,116	99.42
				暫收及待結轉帳項	2215	31,500	0.00

信託代理與保證資產

2,332,890

信託代理與保證負債

2,332,890

保證品

2,332,890

應付保證品

2,332,890

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)計0元。

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元,107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元,會計室列事業用,財管系統列公務用)。

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108年10月31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	15,630,136	0.11	基金餘額	3	45,085,411	0.32
準備金	124	15,630,136	0.11	基金餘額	31	45,085,411	0.32
退休及離職準備金	1241	5,699,188	0.04	基金餘額	311	45,085,411	0.32
其他準備金	124Y	9,930,948	0.07	累積餘額	3111	32,258,781	0.23
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,904,027	0.05	本期賸餘	3112	12,826,630	0.09
其他準備金-其他	124Y-2	2,712,544	0.02	合計：		14,106,131,693	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	314,377	0.00				
其他資產	13	14,023,845,116	99.42				
什項資產	131	14,023,845,116	99.42				
暫付及待結轉帳項	1315	22,000	0.00				
代管資產	1316	14,023,823,116	99.42				
代管資產-土地改良物	1316-0	11,950	0.00				
代管資產-土地	1316-1	14,001,932,250	99.26				

信託代理與保證資產 2,332,890

保證品 2,332,890

信託代理與保證負債

應付保證品

2,332,890

2,332,890

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)計0元。

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元,107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元,會計室列事業用,財管系統列公務用)。

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108年10月31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	21,878,916	0.16				
合計：		14,106,131,693					

信託代理與保證資產

2,332,890

信託代理與保證負債

2,332,890

保證品

2,332,890

應付保證品

2,332,890

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)計0元。

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元,107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元,會計室列事業用,財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 10 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				41,872,770	27,327,000	14,545,770	53.23
		累計數				326,612,421	341,561,000	-14,948,579	-4.38

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	922,858,800	-254,559,851	3,537,601		27,758,559		8,226,916	652,304,907		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	9,909,812	-4,805,692					-472,690	4,631,430		
房屋及建築	739,760,526	-110,727,571					-9,901,470	619,131,485	珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(會計室列事業用，財管系統列公務用)	

註：

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	93,845,317	-75,962,466	3,245,227	(1)	20,413,215	(5)	1.增加數為(1)增 置:購置資訊設備 一批 等2,710,227元、(2)受贈:電磁現象 實驗 器2組60,000元、 一般性補助款購 置筆 電19臺475,000元 ,共535,000元。2 .減少數為報廢:年 度經財政局核准 報廢解剖顯微鏡 等 計20,413,215元。	14,567,734	15,282,597	

註：

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	13,487,314	-12,501,062	65,660	(1)	1,076,535	(5)	1.增加數為增 置:購置行動式擴 音 機1部18,000元、 監視系統主 機1台47,660元、 共65,660元。2.減 少數為報廢:年度 經財政局核准報 廢氣壓儀等 計1,076,535元。	817,009	792,386	

註：

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	65,431,875	-50,563,060	226,714	(1)	6,078,833	(5)	1.增加數為(1)增 置:合唱台、圖書 資料等合 計173,476元。(2) 受贈:吸塵器一 台18,000元、冷 氣 機35,238元,共53 ,238元。2.減少數 為報廢:年度經財 政局核准報廢除 濕機等 計6,078,833元。	3,216,333	12,233,029	
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	423,956				189,976	(11)	減少數為無形資 產攤銷:攤銷金 額189,976元。	233,980	1.截 至108年10月 止累計攤銷金 額189,976元 。2.係因電腦 軟體不入財產 管理系統,另 依規定管理。
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

40501054-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 10 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(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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備	344,000	2,959,743	1,828,000		5,131,743	3,180,000	2,710,227	2,710,227	85.23	-469,773	-14.77			
機械及設備	344,000	2,959,743	1,828,000		5,131,743	3,180,000	2,710,227	2,710,227	85.23	-469,773	-14.77	另紙說明	另紙說明	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		115,000	18,000		133,000	88,000	65,660	65,660	74.61	-22,340	-25.39			
交通及運輸設備		115,000	18,000		133,000	88,000	65,660	65,660	74.61	-22,340	-25.39	另紙說明	另紙說明	
購建中固定資產														
雜項設備		833,257	196,000		1,029,257	492,000	173,476	173,476	35.26	-318,524	-64.74			
雜項設備		833,257	196,000		1,029,257	492,000	173,476	173,476	35.26	-318,524	-64.74	另紙說明	另紙說明	
購建中固定資產														
總計	344,000	3,908,000	2,042,000		6,294,000	3,760,000	2,949,363	2,949,363	78.44	-810,637	-21.56			

※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

40501054-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國108年10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	0	0		
購建中固定資產	0	0		
土地改良物				
土地改良物	0	0		
購建中固定資產	0	0		
房屋及建築				
房屋及建築	0	0		
購建中固定資產	0	0		
機械及設備				
機械及設備	0	0	1. 電子天秤等合計139,290元已驗收合格，未及付款。2. 數位攝影機、單眼相機、大型噴墨繪圖機、汰舊換新網路及資訊周邊設備等合計287,381元尚未請購。	
購建中固定資產	0	0		
交通及運輸設備				
交通及運輸設備	0	0	汰舊換新無線麥克風播音設備1組44,932元已驗收合格，未及付款。	
購建中固定資產	0	0		
雜項設備				
雜項設備	0	0	汰舊換新及新購一對一分離式冷氣機341,784元，已共契下單，刻正履約中。	
購建中固定資產	0	0		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
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

40501054-14

中華民國 108 年 10 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(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					-36,000	-100.00	Edius pro 9 專業影音編輯軟體1套20,790元已請購尚未核銷，餘15,210元已請業務單位積極辦理。 主要為中山女高綜合教學大樓智慧綠建築改善工程357,000元提前核實支用，中山樓外牆整修工程等工管費核實支用較預計少45,827元。 統籌款校園樹木褐根病防治工程經費實支714,100元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	10,342,000	778,000	9,564,000	110,000	1,135,273	1,032.07	1,135,273		1,025,273	932.07		
541 遞延修繕房屋建築支	10,342,000	778,000	9,564,000	110,000	421,173	383	421,173		311,173	282.88		
542 其他遞延支出					714,100		714,100		714,100			
總計	10,378,000	778,000	9,600,000	146,000	1,135,273	777.58	1,135,273		989,273	677.58		