

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 11 月份

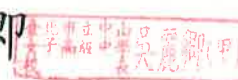
主辦會計人員

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 108 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 8-12 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 13-14 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 15 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).....	

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 108 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	422,036,000	32,147,034	39,332,000	-7,184,966	-18.27	404,739,648	407,623,000	-2,883,352	-0.71
勞務收入	43	726,000	82,068		82,068		422,068	726,000	-303,932	-41.86
服務收入	431	726,000	82,068		82,068		422,068	726,000	-303,932	-41.86
財產收入	45	324,000	66,684	12,000	54,684	455.70	348,510	270,000	78,510	29.08
財產處分收入	451	50,000					30,460	40,000	-9,540	-23.85
其他財產收入	45Y	274,000	66,684	12,000	54,684	455.70	318,050	230,000	88,050	38.28
政府撥入收入	46	372,061,000	16,576,840	15,770,000	806,840	5.12	362,508,458	358,059,000	4,449,458	1.24
公庫撥款收入	462	372,061,000	15,770,000	15,770,000			358,773,100	358,059,000	714,100	0.20
政府其他撥入收入	46Y		806,840		806,840		3,735,358		3,735,358	
教學收入	4S	47,579,000	15,127,541	23,429,000	-8,301,459	-35.43	40,246,415	47,579,000	-7,332,585	-15.41
學雜費收入	4S1	47,579,000	15,127,541	23,429,000	-8,301,459	-35.43	40,246,415	47,579,000	-7,332,585	-15.41
其他收入	4Y	1,346,000	293,901	121,000	172,901	142.89	1,214,197	989,000	225,197	22.77
受贈收入	4YO	1,256,000	287,555	114,000	173,555	152.24	1,141,951	912,000	229,951	25.21
雜項收入	4YY	90,000	6,346	7,000	-654	-9.34	72,246	77,000	-4,754	-6.17
基金用途	5	429,199,000	31,164,133	39,332,000	-8,167,867	-20.77	390,930,117	414,786,000	-23,855,883	-5.75
高中及高職教育計畫	52	379,881,000	27,937,624	26,317,000	1,620,624	6.16	354,550,045	367,878,000	-13,327,955	-3.62
一般行政管理計畫	5L	35,810,000	2,139,941	2,189,000	-49,059	-2.24	31,208,868	33,419,000	-2,210,132	-6.61
建築及設備計畫	5M	13,508,000	1,086,568	10,826,000	-9,739,432	-89.96	5,171,204	13,489,000	-8,317,796	-61.66
購建固定資產		13,472,000	1,065,778	10,826,000	-9,760,222	-90.16	5,150,414	13,453,000	-8,302,586	-61.72
其他		36,000	20,790		20,790		20,790	36,000	-15,210	-42.25
本期賸餘(短絀一)	6	-7,163,000	982,901		982,901		13,809,531	-7,163,000	20,972,531	-292.79
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					46,068,312	22,619,000	23,449,312	103.67

※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 11 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、108-1學期教科書聯合採購案作業管理費82,068合計422,068元，總收入較預計少303,932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8-11月使用費126,000元、108年度停車費93,668元、開放場地使用收入42,528元，合計318,050元較預計多88,050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3,735,358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。
9. (RA8239)108學年實施12年國教課程綱要課程新增鐘點費補助453,600元。
10. (RA8217) 108-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費53,240元。
11. (RA8A14)高級中等學校辦理資訊科技教學推廣計畫(經常門)300,000元。

六、學雜費收入：合計40,246,415元較預計少7,332,585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1,783,596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。
6. 108-1學期學費10,508,784元、108-1學期雜費4,395,221元、電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費285,000元。

七、受贈收入：捐贈體育校隊、獎學金等捐款合計1,141,951元較預計多229,951元。

八、雜項收入：學生證補卡費34,465元、1-11月份房租津貼6,600元、代收結餘款822元、電子領標劃帳款7,800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、收108年9月房地使用費逾期繳納延遲利息56元，合計72,246元較預計少4,754元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 11 月份

九、建築及設備計畫：

1. 購建固定資產：主要為(1) 數位攝影機、大型噴墨繪圖機、分組式組合桌等共計447,943元已請購，刻正執行中。(2) 中山樓外牆整修工程工程款4,638,000元、自強樓屋頂防水工程工程款1,860,076元、專科教室環境改善工程工程款1,609,331元等已驗收合格惟未及付款，另前開工程委託技術服務費共計584,946元已決標，刻正履約中。(3) 統籌款校園樹木褐根病防治工程經費實支714,100元，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。
2. 其他：已請購影音編輯軟體17套共計14,637元，因單價未達1萬元，故移列經常門。

## 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108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	14,093,659,733	100.00	負債	2	14,047,591,421	99.67
流動資產	11	53,996,774	0.38	流動負債	21	15,833,088	0.11
現金	111	53,241,904	0.38	應付款項	212	15,789,588	0.11
銀行存款	1112	53,061,904	0.38	應付代收款	2123	15,789,588	0.11
銀行存款-公庫存款	1112-1	35,042,075	0.25	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,512,753	0.12	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	1,507,076	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	14,031,758,333	99.56
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	14,031,758,333	99.56
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,306,941	0.02
預付款項	115	754,870	0.01	應付退休及離職金	2213	5,728,996	0.04
預付費用	1154	754,870	0.01	應付代管資產	2214	14,023,722,396	99.50
				暫收及待結轉帳項	2215	0	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	15,863,863	0.11	基金餘額	3	46,068,312	0.33
準備金	124	15,863,863	0.11	基金餘額	31	46,068,312	0.33
退休及離職準備金	1241	5,728,996	0.04	基金餘額	311	46,068,312	0.33
其他準備金	124Y	10,134,867	0.07	累積餘額	3111	32,258,781	0.23
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,118,682	0.05	本期賸餘	3112	13,809,531	0.10
其他準備金-其他	124Y-2	2,701,808	0.02	合計：		14,093,659,733	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	314,377	0.00				
其他資產	13	14,023,799,096	99.50				
什項資產	131	14,023,799,096	99.50				
暫付及待結轉帳項	1315	76,700	0.00				
代管資產	1316	14,023,722,396	99.50				
代管資產-土地改良物	1316-0	11,922	0.00				
代管資產-土地	1316-1	14,001,932,250	99.35				

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	21,778,224	0.15				
合計：		14,093,659,733					

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

40501054-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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				27,937,624	26,317,000	1,620,624	6.16
		累計數				354,550,045	367,878,000	-13,327,955	-3.62

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 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				
<b>資產</b>	922,858,800	-254,559,851	4,613,711		27,776,974		6,349,076	651,484,762		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	9,909,812	-4,805,692					-519,959	4,584,161		
房屋及建築	739,760,526	-110,727,571					-10,891,617	618,141,338	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

40501054-9

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 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	4,057,647	(1)	20,413,215	(5)	1.增加數為(1)增 置:購置資訊設備 一批 等3,522,647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。	14,007,424	15,534,707	

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 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	110,592	(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、 無線麥克風播音 設 備1組44,932元、 共110,592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。	801,282	821,591	

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 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			
雜項設備	65,431,875	-50,563,060	424,682	(1)	6,078,833	(5)	2,951,946	12,166,610	
購建中固定資產									

註：

1.增加數為(1)增  
置:合唱台、圖書  
資料等合  
計371,444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。

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-12

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 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		20,790	(1)	208,391	(11)		236,355	1.截至108年11月止累計攤銷金額208,391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

40501054-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		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	3,999,000	3,522,647	3,522,647	88.09	-476,353	-11.91			
機械及設備	344,000	2,959,743	1,828,000		5,131,743	3,999,000	3,522,647	3,522,647	88.09	-476,353	-11.91	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	133,000	110,592	110,592	83.15	-22,408	-16.85			
交通及運輸設備		115,000	18,000		133,000	133,000	110,592	110,592	83.15	-22,408	-16.85	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	1,000,000	371,444	371,444	37.14	-628,556	-62.86			
雜項設備		833,257	196,000		1,029,257	1,000,000	371,444	371,444	37.14	-628,556	-62.86	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	5,132,000	4,004,683	4,004,683	78.03	-1,127,317	-21.97			

※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

40501054-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國108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	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	數位攝影機、大型噴墨繪圖機、汰舊換新網路及資訊周邊設備等共計330,543元已請購，刻正執行中。	
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	執行結餘款22,408元。	
購建中固定資產	0	0		
雜項設備				
雜項設備	0	0	一對一分離式冷氣機、分組式組合桌、電動螢幕等設備共計558,400元已請購，刻正執行中。	
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**

40501054-15

中華民國 108 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		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	20,790	57.75	20,790		-15,210	-42.25	已請購影音編輯軟體17套共計14,637元，因單價未達1萬元，故移列經常門。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	20,790	58	20,790		-15,210	-42.25		
522 購置權利												
54 遞延支出	10,342,000	778,000	9,564,000	9,564,000	1,145,731	11.98	1,145,731		-8,418,269	-88.02	主要為中山樓外牆整修工程工程款4,638,000元、自強樓屋頂防水工程工程款1,860,076元、專科教室環境改善工程工程款1,609,331元等已驗收合格惟未及付款，另前開工程委託技術服務費共計584,946元已決標，刻正履約中。 統籌款校園樹木褐根病防治工程經費實支714,100元。	
541 遞延修繕房屋建築費	10,342,000	778,000	9,564,000	9,564,000	431,631	5	431,631		-9,132,369	-95.49		
542 其他遞延支出					714,100		714,100		714,100			
總計	10,378,000	778,000	9,600,000	9,600,000	1,166,521	12.15	1,166,521		-8,433,479	-87.85		