

4-0501066

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 7 月 31 日

主辦會計人員 梁惠玲

機關長官 朱逸華

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
目 次
中華民國 106 年 7 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、固定項目增減情形表.....	第 6 - 9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 10 - 11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 - 15 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學

40501066-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 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	339,120,370	49,305,561	49,186,244	119,317	0.24	225,882,117	224,116,663	1,765,454	0.79
勞務收入	43	756,000	54,550	50,000	4,550	9.10	441,921	324,123	117,798	36.34
服務收入	431	756,000	54,550	50,000	4,550	9.10	441,921	324,123	117,798	36.34
財產收入	45	990,008	38,910	52,244	-13,334	-25.52	680,804	465,116	215,688	46.37
財產處分收入	451	50,000	20,510	20,000	510	2.55	76,630	20,000	56,630	283.15
其他財產收入	45Y	940,008	18,400	32,244	-13,844	-42.94	604,174	445,116	159,058	35.73
政府撥入收入	46	317,740,162	48,833,127	48,800,000	33,127	0.07	215,850,845	212,700,000	3,150,845	1.48
公庫撥款收入	462	308,684,482	48,800,000	48,800,000			209,234,542	208,700,000	534,542	0.26
政府其他撥入收入	46Y	9,055,680	33,127		33,127		6,616,303	4,000,000	2,616,303	65.41
教學收入	4S	19,124,200	377,880	266,500	111,380	41.79	8,591,406	10,508,424	-1,917,018	-18.24
學雜費收入	4S1	19,124,200	377,880	266,500	111,380	41.79	8,591,406	10,508,424	-1,917,018	-18.24
其他收入	4Y	510,000	1,094	17,500	-16,406	-93.75	317,141	119,000	198,141	166.51
受贈收入	4YO	400,000					255,327	38,500	216,827	563.19
雜項收入	4YY	110,000	1,094	17,500	-16,406	-93.75	61,814	80,500	-18,686	-23.21
基金用途	5	345,751,607	46,988,750	49,186,244	-2,197,494	-4.47	224,989,819	230,747,900	-5,758,081	-2.50
高中及高職教育計畫	52	297,964,714	44,916,632	46,799,942	-1,883,310	-4.02	201,394,392	208,438,037	-7,043,645	-3.38
一般行政管理計畫	5L	31,708,477	2,030,015	2,302,542	-272,527	-11.84	20,431,155	21,984,103	-1,552,948	-7.06
建築及設備計畫	5M	16,078,416	42,103	83,760	-41,657	-49.73	3,164,272	325,760	2,838,512	871.35
購置固定資產		16,006,416	42,103	83,760	-41,657	-49.73	3,144,772	325,760	2,819,012	865.36
其他		72,000					19,500		19,500	
本期賸餘(短絀一)	6	-6,631,237	2,316,811		2,316,811		892,298	-6,631,237	7,523,535	-113.46
期初基金餘額	71	16,359,799					35,875,265	16,359,799	19,515,466	119.29
解繳市庫										
期末基金餘額	72	9,728,562					36,767,563	9,728,562	27,039,001	277.93

※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 106 年 7 月份

- 一、服務收入因：教師甄試因報名人數較預期多覈實繳納，致收入較預期超收117,798元。
- 二、財產處分收入因：報廢不堪使用財產變賣所得提前覈實繳納，致收入較預期超收56,630元。
- 三、其他財產收入因：校園場地開放收入覈實繳納，致收入較預期超收159,058元。
- 四、市庫撥款收入因：教育局補助(1)1月本土語言鐘點費(原住民族語)經費1,600元。
(2)籃球場地整修經費472,984元。
(3)105學年度第2學期國中低收入戶及中低收入戶學生教科書補助經費59,958元。
- 五、政府其他撥入收入因：高中部學生申請教育部補助105學年度第2學期高中職免學費收入較預期多981,240元。
教育部補助(1)105學年度第1學期高中第二外語教育鐘點費經費6,720元。
(2)105學年度國中特教教師調整授課節數經費48,600元。
(3)105年中等學校籃球場地整修暨購置資本門設備器材經費472,984元。
(4)105學年度第2學期國中原住民族語教學講授鐘點費經費7,280元。
(5)105學年度第2學期國中部學生無力繳交代收代辦經費13,719元。
(6)1-7月國中普通班教師授課節數鐘點費補助1,051,560元。
(7)106年預防中輟實施彈性適性化教育課程經費30,000元。
(6)106年度高中生命鬥士(友善校園)4,200元。
- 六、受贈收入因：獎助學金等捐款收入覈實繳納，致收入較預期超收216,827元。
- 七、雜項收入因：數位學生證補卡收入覈實繳納，致收入較預期短收18,686元。
- 八、建築及設備計畫因：(1)執行教育部補助中等學校籃球場地整修等工程995,064元。
(2)執行校園優質化工程第二期等工程管理費較預期期程短支25,004元。
(3)執行電腦專案計畫等採購個人電腦等設備，較預定期程提前完成驗收付款1,848,952元。
(4)執行數學公式編輯軟體1套較預期期程超前辦理19,500元

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成淵高級中學

平衡表

中華民國106年7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	7,666,122,820	100.00	負債	2	7,629,355,257	99.52
流動資產	11	38,926,153	0.51	流動負債	21	5,479,744	0.07
現金	111	38,916,153	0.51	應付款項	212	5,479,744	0.07
銀行存款	1112	38,766,153	0.51	應付代收款	2123	5,479,744	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	29,094,174	0.38	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,780,263	0.10	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,891,716	0.02	預收款項	213	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	預收收入	2133	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	7,623,875,513	99.45
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	7,623,875,513	99.45
預付款項	115	10,000	0.00	存入保證金	2211	4,219,091	0.06
預付費用	1154	10,000	0.00	應付退休及離職金	2213	5,193,284	0.07
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	12,706,673	0.17	應付代管資產	2214	7,614,463,138	99.33
準備金	124	12,706,673	0.17	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

1,197,883

信託代理與保證負債

1,197,883

保證品

1,197,883

應付保證品

1,197,883

註：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）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成淵高級中學

平衡表

中華民國106年7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		
退休及離職準備金	1241	5,193,284	0.07	基金餘額	3	36,767,563	0.48
其他準備金	124Y	7,513,389	0.10	基金餘額	31	36,767,563	0.48
其他準備金-獎助學金	124Y-1	4,002,789	0.05	基金餘額	311	36,767,563	0.48
其他準備金-其他	124Y-2	3,510,600	0.05	累積餘額	3111	35,875,265	0.47
其他資產	13	7,614,489,994	99.33	本期賸餘	3112	892,298	0.01
什項資產	131	7,614,489,994	99.33	合計：		7,666,122,820	
暫付及待結轉帳項	1315	26,856	0.00				
代管資產	1316	7,614,463,138	99.33				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,510,000	0.05				
代管資產-土地	1316-1	6,888,676,845	89.86				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	722,276,293	9.42				
合計：		7,666,122,820					

信託代理與保證資產

1,197,883

信託代理與保證負債

1,197,883

保證品

1,197,883

應付保證品

1,197,883

註：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）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				44,916,632	46,799,942	-4.02
		累計數				201,394,392	208,438,037	-3.38
合 計		本月數				44,916,632	46,799,942	-4.02
		累計數				201,394,392	208,438,037	-3.38

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	250,036,938	5,816,754	8,717,359	247,136,333		3,722,542
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,451,884		4,300,000	3,151,884		
房屋及建築	131,609,826			131,609,826		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
機械及設備	58,836,098	3,778,131	4,067,414	58,546,815	(1)資料儲存收集器1臺74,720元及網路交換器36臺506,191元由教育局撥入統一採購設備。 (2)發電機1臺30,000元由教育部補助106年度學校防災校園建置計畫經費支應。 (3)筆記型電腦3部88,734元3D列印機2臺108,784元雷射切割機1臺249,216元打孔機1臺23,100元網路交換器2臺30,000元由科技部補助第三期高瞻計畫經費支應。 (4)攝影機1臺16,900元由體育局106基站設備器材經費支應。 (5)個人電腦28臺616,000元由教育部補助各校電腦設備經費支應。 (6)跑步機2臺118,734元及攝影機1臺22,263元由體育局撥入設備。 (7)不斷電系統1個21,000元無線導覽設備電池充電座1臺19,200元由教師研	1,947,842

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
					習中心補助106年度前瞻計畫第二期程資本門經費支應。 (8)個人電腦1臺23,000元由教育局補助高中職學校增置專任專業輔導人員電腦經費支應。	
交通及運輸設備	3,641,823	466,296	106,200	4,001,919	無線導覽設備發射機2套96,000元影音設備喇叭2支24,960元影音設備無線麥克風1組13,440元擴音設備會議系統主機1組259,896元擴音設備混音擴大機1組57,600元影音設備混音機1臺14,400元由教師研習中心補助106年度前瞻計畫第二期程資本門經費支應。	466,296

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
什項設備	47,455,197	1,521,327	243,745	48,732,779	(1)手球門1組95,000元由體育局撥入設備。 (2)班級窗型冷氣機60臺由教育部補助改善及充實教學環境設備汰換冷氣設備支應800,000元由家長會補助支應339,400元。 (3)影音設備150吋電動銀幕1面31,944元影音設備19吋機櫃1個10,560元由教師研習中心補助106年度前瞻計畫第二期程資本門經費支應。	1,276,904
購建中固定資產						
電腦軟體	1,042,110	51,000		1,093,110	電子書轉檔系統升級1套31,500元由科技部補助第三期高瞻計畫經費支應。	31,500
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		3,140,000	44,000		3,184,000		1,830,289		1,830,289			1,830,289			
機械及設備		3,140,000	44,000		3,184,000		1,830,289		1,830,289			1,830,289			
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
什項設備		383,760	65,000		448,760	225,760	244,423		244,423	108		18,663	8		
什項設備		383,760	65,000		448,760	225,760	244,423		244,423	108		18,663	8		
購建中固定資產															

※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—臺北市立成淵高級中學

40501066-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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	%		
總計		3,523,760	109,000		3,632,760	225,760	2,074,712		2,074,712	919	1,848,952	819		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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	72,000		72,000		19,500		19,500		19,500		(1)執行數學公式編輯軟體1套較預期期程超前辦理19,500元(2)原編列於建築及設備計畫-521購置電腦軟體，因執行單價未超過1萬元，改由高中及高職教育計畫一28A電子計算機軟體服務費執行計12,535元。 執行校園優質化工程第二期等工程管理費較預期期程短支25,004元。 執行教育部補助中等學校籃球場地整修等工程995,064元。	
521 購置電腦軟體	72,000		72,000		19,500		19,500		19,500			
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	12,482,656		12,482,656	100,000	1,070,060	1,070.06	1,070,060		970,060	970.06		
581 遞延修繕房屋建築支	12,482,656		12,482,656	100,000	74,996	75	74,996		-25,004	-25		
582 其他遞延支出					995,064		995,064		995,064			
總計	12,554,656		12,554,656	100,000	1,089,560	1,089.56	1,089,560		989,560	989.56		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
29,094,174	32,234,699	-3,140,525	應付代收款以前年度賸餘款計2,573,045元和班級冷氣設備維護及汰舊換新準備計152,035元及急難救助金計415,445元共計3,140,525元結轉其他準備金-其他。

銀行存款-保管款調節表

中華民國 106年 7月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	對帳單之餘額	平衡表減支付 科差額	差異原因說明
1. 特種基金保管款 7,780,263	8,332,338	- 552,075	1. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計162,000元依規定將收入結轉「其他準備金-獎助學金」 2. 饒達欽校友捐助清寒學生獎學金計20,000元依規定將收入結轉「其他準備金-獎助學金」 3. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用計30,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 4. 蔡博修先生捐贈學生活動等費用計108,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 5. 李魁相先生捐助本校師生活動費計65,226元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 6. 新勝光投資股份有限公司捐贈羽球隊活動計40,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 7. 林清富先生捐贈本校師生國際交流費用計8,700元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 8. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計72,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 9. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計34,665元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 10. 新勝光投資股份有限公司捐贈師生國際教育活動費計884元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 11. 財團法人吳文達體育基金會捐贈羽球隊活動費計10,600元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」
2. 獎助學金專戶	610,789	- 610,789	12. 臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計610,789元依規定將收入結轉「其他準備金-獎助學金」

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成淵高級中學

40501066-15

銀行存款-定期存款調節表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	銀行對帳單之餘額	平衡表減銀行差額	差異原因說明
0	3,210,000	- 3,210,000	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計3,210,000元依規定將收入結轉「其他準備金-獎助學金」