

4-0501066

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 9 月 30 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 9 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 9 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	23,747,970	20,983,262	2,764,708	13.18	285,450,057	283,859,425	1,590,632	0.56
勞務收入	43	756,000	1,500	13,462	-11,962	-88.86	448,221	497,585	-49,364	-9.92
服務收入	431	756,000	1,500	13,462	-11,962	-88.86	448,221	497,585	-49,364	-9.92
財產收入	45	990,008	143,680	149,800	-6,120	-4.09	918,773	923,916	-5,143	-0.56
財產處分收入	451	50,000					76,630	50,000	26,630	53.26
其他財產收入	45Y	940,008	143,680	149,800	-6,120	-4.09	842,143	873,916	-31,773	-3.64
政府撥入收入	46	317,740,162	20,911,600	20,800,000	111,600	0.54	270,647,445	271,515,000	-867,555	-0.32
公庫撥款收入	462	308,684,482	20,911,600	20,800,000	111,600	0.54	264,011,142	263,365,000	646,142	0.25
政府其他撥入收入	46Y	9,055,680					6,636,303	8,150,000	-1,513,697	-18.57
教學收入	4S	19,124,200	128,985	20,000	108,985	544.93	10,549,101	10,528,424	20,677	0.20
學雜費收入	4S1	19,124,200	128,985	20,000	108,985	544.93	10,549,101	10,528,424	20,677	0.20
其他收入	4Y	510,000	2,562,205		2,562,205		2,886,517	394,500	2,492,017	631.69
受贈收入	4YO	400,000	2,556,084		2,556,084		2,811,411	314,000	2,497,411	795.35
雜項收入	4YY	110,000	6,121		6,121		75,106	80,500	-5,394	-6.70
基金用途	5	345,751,607	29,642,342	20,983,262	8,659,080	41.27	272,037,525	290,490,662	-18,453,137	-6.35
高中及高職教育計畫	52	297,964,714	19,587,355	18,680,720	906,635	4.85	236,126,147	261,937,145	-25,810,998	-9.85
一般行政管理計畫	5L	31,708,477	2,344,948	2,302,542	42,406	1.84	25,006,528	26,413,794	-1,407,266	-5.33
建築及設備計畫	5M	16,078,416	7,710,039		7,710,039		10,904,850	2,139,723	8,765,127	409.64
購置固定資產		16,006,416	7,710,039		7,710,039		10,885,350	2,120,223	8,765,127	413.41
其他		72,000			19,500		19,500	19,500		
本期賸餘(短絀一)	6	-6,631,237	-5,894,372		-5,894,372		13,412,532	-6,631,237	20,043,769	-302.26
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					49,287,797	9,728,562	39,559,235	406.63

※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 9 月份

- 一、財產處分收入因：報廢不堪使用財產變賣所得覈實繳納，致收入較預算超收26,630元。
- 二、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。
(4)106年補助公立學校辦理敬師月活動經費111,600元。
- 三、政府其他撥入收入因：教育部補助高中職免學費收入較預期少3,168,760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。
(8)106年度高中生命鬥士(友善校園)4,200元。
(9)106年度國中認輔小團體經費20,000元。
- 四、學雜費收入因：學雜費收入覈實繳納，致收入較預期超收20,677元。
- 五、受贈收入因：盧立常先生捐助手球隊出國經費等捐款收入覈實繳納，致收入較預期超收2,497,411元。
- 六、建築及設備計畫因：(1)執行教育局統籌款補助運動場地修整工程估驗計價款等6,660,926元。
(2)執行校園優質化工程第二期活動中心更新無障礙電梯等，較預定期程提前完成驗收付款1,999,501元。
(3)執行補辦預算等設備採購104,700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9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	7,678,345,905	100.00	負債	2	7,629,058,108	99.36
流動資產	11	50,629,647	0.66	流動負債	21	6,126,893	0.08
現金	111	34,987,662	0.46	應付款項	212	6,126,893	0.08
銀行存款	1112	34,837,662	0.45	應付代收款	2123	6,126,893	0.08
銀行存款-市庫存款	1112-1	25,926,339	0.34	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,918,883	0.09	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,992,440	0.03	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	7,622,931,215	99.28
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	7,622,931,215	99.28
預付款項	115	15,641,985	0.20	存入保證金	2211	3,217,357	0.04
預付費用	1154	15,641,985	0.20	應付退休及離職金	2213	5,250,720	0.07
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	12,820,193	0.17	應付代管資產	2214	7,614,463,138	99.17
準備金	124	12,820,193	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9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	5,250,720	0.07	基金餘額	3	49,287,797	0.64
其他準備金	124Y	7,569,473	0.10	基金餘額	31	49,287,797	0.64
其他準備金-獎助學金	124Y-1	4,002,789	0.05	基金餘額	311	49,287,797	0.64
其他準備金-其他	124Y-2	3,566,684	0.05	累積餘額	3111	35,875,265	0.47
其他資產	13	7,614,896,065	99.17	本期賸餘	3112	13,412,532	0.17
什項資產	131	7,614,896,065	99.17	合計：		7,678,345,905	
暫付及待結轉帳項	1315	432,927	0.01				
代管資產	1316	7,614,463,138	99.17				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,510,000	0.05				
代管資產-土地	1316-1	6,859,951,133	89.34				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	722,276,293	9.41				
代管資產-其他政府	1316-3	28,725,712	0.37				
合計：		7,678,345,905					

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 9 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				19,587,355	18,680,720	4.85
		累計數				236,126,147	261,937,145	-9.85
合計		本月數				19,587,355	18,680,720	4.85
		累計數				236,126,147	261,937,145	-9.85

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	4,895,763	4,067,414	59,664,447	(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	1,982,842

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
					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(9)游泳池安全監視用數位錄放影機1臺35,000元由高中部游泳池水電及維護費支應。	
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 9 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	1,640,222	243,745	48,851,674	(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(4)斜行雙列低書架1座28,400元由科技部補助第三期高瞻計畫經費支應(5)游泳池瓦斯緊急遮斷系統1臺40,495元由高中部游泳池水電及維護費支應。	1,345,799
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 9 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	1,830,500	2,912,921		2,912,921	159	1,082,421	59		
機械及設備		3,140,000	44,000		3,184,000	1,830,500	2,912,921		2,912,921	159	1,082,421	59	執行校園優質化工程第二期活動中心更新無障礙電梯等，較預定期程提前完成驗收付款1,082,421元。	
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	245,723	294,423		294,423	120	48,700	20		
什項設備		383,760	65,000		448,760	245,723	294,423		294,423	120	48,700	20	執行圖書館館藏電子書採購等，較預定期程提前完成驗收付款48,700元。	
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 9 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	2,076,223	3,207,344		3,207,344	154	1,131,121	54		

※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 9 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	100.00	19,500						
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	19,500	19,500	100	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	7,723,576	7,723.58	7,723,576			7,623,576	7,623.58		
581 遞延修繕房屋建築支	12,482,656		12,482,656	100,000	1,017,080	1,017	1,017,080			917,080	917	執行校園優質化工程第二期活動中心更新無障礙電梯施工費等，較預定期程提前完成驗收付款917,080元。 執行教育局統籌款補助運動場地修整工程估驗計價款等6,706,496元。	
582 其他遞延支出					6,706,496		6,706,496			6,706,496			
總計	12,554,656		12,554,656	119,500	7,743,076	6,479.56	7,743,076			7,623,576	6,379.56		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 9 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
25,926,339	29,082,948	-3,156,609	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431,529元共計3,156,609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 9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 6,918,883	7,510,958	- 592,075	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」 12. 白暮有限公司捐助手球隊活動專款計10,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 13. 萬能環保企業社捐助手球隊活動專款計10,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 14. 新潤興業股份有限公司捐助手球隊活動專款計10,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 15. 金鍋盃鍋富城有限公司捐助手球隊活動專款計10,000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	16. 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 9 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」