

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 109 年 12 月份

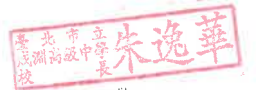
主辦會計人員

戴雯芝



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 109 年 12 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 - 7 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8 - 9 頁
七、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 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
(附財產分類) .....	
附錄(調節表及對帳單等) .....	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	348,897,000	931,966	3,417,000	-2,485,034	-72.73	357,890,060	348,897,000	8,993,060	2.58
勞務收入	43	441,000	40,345	26,000	14,345	55.17	467,079	441,000	26,079	5.91
服務收入	431	441,000	40,345	26,000	14,345	55.17	467,079	441,000	26,079	5.91
財產收入	45	986,000	20,000	359,000	-339,000	-94.43	797,694	986,000	-188,306	-19.10
財產處分收入	451	60,000					213,730	60,000	153,730	256.22
其他財產收入	45Y	926,000	20,000	359,000	-339,000	-94.43	583,964	926,000	-342,036	-36.94
政府撥入收入	46	318,044,000	1,465,728	984,000	481,728	48.96	327,508,706	318,044,000	9,464,706	2.98
公庫撥款收入	462	318,044,000	984,000	984,000			324,217,984	318,044,000	6,173,984	1.94
政府其他撥入收入	46Y		481,728		481,728		3,290,722		3,290,722	
教學收入	4S	28,136,000	-1,002,056	1,721,000	-2,723,056	-158.23	27,339,259	28,136,000	-796,741	-2.83
學雜費收入	4S1	28,136,000	-1,002,056	1,721,000	-2,723,056	-158.23	27,339,259	28,136,000	-796,741	-2.83
其他收入	4Y	1,290,000	407,949	327,000	80,949	24.76	1,777,322	1,290,000	487,322	37.78
受贈收入	4YO	1,000,000	319,481	88,000	231,481	263.05	1,635,154	1,000,000	635,154	63.52
雜項收入	4YY	290,000	88,468	239,000	-150,532	-62.98	142,168	290,000	-147,832	-50.98
基金用途	5	353,292,000	14,753,357	3,417,000	11,336,357	331.76	360,539,737	353,292,000	7,247,737	2.05
高中及高職教育計畫	52	304,551,000	9,760,450	608,000	9,152,450	1,505.34	311,256,346	304,551,000	6,705,346	2.20
一般行政管理計畫	5L	35,603,000	3,447,601	2,426,000	1,021,601	42.11	35,466,171	35,603,000	-136,829	-0.38
建築及設備計畫	5M	13,138,000	1,545,306	383,000	1,162,306	303.47	13,817,220	13,138,000	679,220	5.17
購建固定資產		13,066,000	1,545,306	383,000	1,162,306	303.47	13,800,420	13,066,000	734,420	5.62
其他		72,000					16,800	72,000	-55,200	-76.67
本期賸餘(短絀)	6	-4,395,000	-13,821,391		-13,821,391		-2,649,677	-4,395,000	1,745,323	-39.71
期初基金餘額	71	16,606,815					20,002,947	16,606,815	3,396,132	20.45
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	12,211,815					17,353,270	12,211,815	5,141,455	42.10

※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 109 年 12 月份

- 一、服務收入因：(1)教師甄試因報名人數較預期少覈實繳納，致報名費收入較預算減少13,800元。  
(2)學生甄選因報名人數較預期少覈實繳納，致報名費收入較預算減少11,200元。  
(3)教科書作業管理費收入覈實繳納，致收入較預算增加118,614元。  
(4)暑期游泳訓練班因報名人數較預期少覈實繳納，致報名費收入較預算減少67,535元。
- 二、財產處分收入因：報廢不堪使用財產變賣所得覈實繳納，致收入較預算增加153,730元。
- 三、其他財產收入因：(1)員生消費合作社房地使用費收入覈實繳納，致收入較預算增加2,321元。  
(2)教職員工停車收入覈實繳納，致收入較預算增加63,104元。  
(3)校園場地開放收入因武漢肺炎配合政策自2月初起至7月15日暫停開放及7月16日12月6日使用費減半措施，致收入較預算減少412,461元。  
(4)熱食部房地使用費收入覈實繳納，致收入較預算增加5,000元。
- 四、公庫撥款收入因：教育局補助(1)109年度照明設備汰換節能燈具經費(50%)自籌款349,984元。  
(2)增撥109年度用人費用不敷數5,824,000元。
- 五、政府其他撥入收入因：教育部補助(1)108學年度高中第二外語教育經費53,760元。 (2)109學年度高中第二外語教育經費48,960元。  
(3)108學年度校約用運動防護員巡迴服務經費499,320元。  
(4)109學年度校約用運動防護員巡迴服務經費293,121元。  
(5)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費34,170元。 (6)108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費517,320元。  
(7)108學年度高中實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費146,880元。  
(8)109學年度高中實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費162,240元。  
(9)108學年度國教精進國中教學品質計畫輔導團兼任輔導員減課鐘點費38,880元。  
(10)109學年度國教精進國中教學品質計畫輔導團兼任輔導員減課鐘點費34,560元。  
(11)108學年度國中學生生涯發展教育第2期經費25,040元。 (12)109學年度國中學生生涯發展教育第1期經費67,200元。  
(13)108學年度第2學期國中部學生無力繳交代收代辦經費11,090元。  
(14)109學年度第1學期國中部學生無力繳交代收代辦經費11,265元。  
(15)108學年度國中學生學習扶助開班第2期經費9,672元。 (16)109學年度國中學生學習扶助開班第1期經費74,270元。  
(17)109學年國民中小學充實健康中心設備計畫經費11,200元。  
(18)因應新課綱規畫總體課程實施所需空間活化需求改善計畫經費222,382元。  
(19)109年度高中充實一般科目教學設備計畫經費679,408元。  
經濟部補助109年度照明設備汰換節能燈具經費349,984元。
- 六、受贈收入：因獎助學金等捐款收入覈實繳納，致收入較預算增加635,154元。
- 七、雜項收入因：數位學生證補卡覈實繳納，致收入較預算減少147,832元。
- 八、高中及高職教育計畫因：(1)教育局補助增撥109年度用人費用不敷數5,824,000元。 (2)教育部補助108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費517,320元。  
(3)教育部補助108學年度校約用運動防護員巡迴服務經費364,026元。
- 九、建築及設備計畫因：(1)購建固定資產：a.營建及修建工程：活動中心平屋頂整修工程餘款45,636元及活專科教室環境改善工程餘款68,863元。  
b.其他設備：奉准先行辦理執行數851,719元；餘款2,800元。  
(2)其他：電腦軟體餘款96元及採購單價未達1萬元，移列電子計算機軟體服務費執行55,104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109年12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	7,630,320,601	100.00	負債	2	7,612,967,331	99.77
流動資產	11	13,813,970	0.18	流動負債	21	6,209,615	0.08
現金	111	13,446,094	0.18	應付款項	212	4,817,292	0.06
銀行存款	1112	13,446,094	0.18	應付代收款	2123	4,120,021	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,363,997	0.10	應付費用	2125	697,271	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	6,082,097	0.08	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	0	0.00	預收款項	213	1,392,323	0.02
零用及週轉金	1113	0	0.00	預收收入	2133	1,392,323	0.02
應收款項	113	302,876	0.00	其他負債	22	7,606,757,716	99.69
其他應收款	113Y	302,876	0.00	什項負債	221	7,606,757,716	99.69
預付款項	115	65,000	0.00	存入保證金	2211	2,125,616	0.03
預付費用	1154	65,000	0.00	應付退休及離職金	2213	6,485,988	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	18,811,125	0.25	應付代管資產	2214	7,597,531,966	99.57
準備金	124	18,811,125	0.25	暫收及待結轉帳項	2215	614,146	0.01
信託代理與保證資產		824,908		信託代理與保證負債		824,908	
保證品		824,908		應付保證品		824,908	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

- (1) 校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元。
- (2) 中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錫鴻實業有限公司26,670元。
- (3) 空調設備汰換採購保固金(定存單)至1100909-年富電器有限公司82,470元。

2. 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109年12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	6,485,988	0.09	基金餘額	3	17,353,270	0.23
其他準備金	124Y	12,325,137	0.16	基金餘額	31	17,353,270	0.23
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,917,421	0.10	基金餘額	311	17,353,270	0.23
其他準備金-其他	124Y-2	4,407,716	0.06	累積餘額	3111	17,353,270	0.23
其他資產	13	7,597,695,506	99.57	合計：		7,630,320,601	
什項資產	131	7,597,695,506	99.57				
暫付及待結轉帳項	1315	163,540	0.00				
代管資產	1316	7,597,531,966	99.57				
代管資產-土地改良物	1316-0	35,100	0.00				
代管資產-土地	1316-1	7,176,779,239	94.06				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	391,999,619	5.14				
代管資產-其他政府	1316-3	28,718,008	0.38				
合計：		7,630,320,601					

信託代理與保證資產

824,908

信託代理與保證負債

824,908

保證品

824,908

應付保證品

824,908

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

- (1) 校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元。
- (2) 中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錫鴻實業有限公司26,670元。
- (3) 空調設備汰換採購保固金(定存單)至1100909-年富電器有限公司82,470元。

2. 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 109 年 12 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				9,760,450	608,000	9,152,450	1505.34
		累計數				311,256,346	304,551,000	6,705,346	2.20

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501066-6

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	256,825,921	-125,343,457	13,328,726	10,322,136	-889,941	133,599,113
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,921,119	-4,573,164			-804,276	5,543,679
房屋及建築	131,609,826	-32,905,887			-2,370,948	96,332,991
機械及設備	61,220,847	-49,648,200	12,200,230	7,643,289	2,020,685	18,150,273
交通及運輸設備	3,702,189	-2,369,126	88,000	22,824	-338,050	1,060,189
雜項設備	49,056,843	-35,847,080	1,023,696	2,523,324	602,648	12,312,783
購建中固定資產						
電腦軟體	315,097		16,800	132,699		199,198
權利						
遞耗資產						
其他						

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
中華民國 109 年 12 月份

40501066-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計12,200,230元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦167部等設備計5,181,533元。

(2)受贈：A.應付代收款:教育部補助109年度一般性補助款指定辦理施政項目平板電腦233臺等設備計3,723,619元。

B.實物受贈:飛旦企業股份有限公司實物捐贈印表機2臺等設備計97,972元。

(3)機關移撥入:A.教育局移撥觸控液晶螢幕含嵌入式黑(白)板24臺等設備計2,829,106元。

B.育成高中移撥無線網路基地臺32臺計368,000元。

減少數計7,643,289元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計7,643,289元。

2.交通及運輸設備：

增加數計88,000元，變動原因為：(1)增置：購置監視系統視訊頭4個等設備計88,000元。

減少數計22,824元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等設備計22,824元。

3.雜項設備：

增加數計1,023,696元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機11臺等設備計980,386元。

(2)受贈：A.應付代收款:班聯會費購置調光主機1臺等設備計23,810元。

B.實物受贈:家長會實物捐贈冷氣機1臺等設備計19,500元。

減少數計2,523,324元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢健身器等設備計2,523,324元。

4.電腦軟體：

增加數計16,800元，變動原因為：(1)增置：購置酷樂大師專業版等軟體計16,800元。

減少數計132,699元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年12月止累計攤銷金額132,699元。

二、電腦軟體備註說明如下：

1.截至109年12月止累計攤銷金額132,699元。

2.電腦軟體期末餘額199,198元等於攤銷系統當月攤銷後餘額199,198元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		4,601,000	635,000		5,236,000	5,236,000	5,181,533		5,181,533	98.96	-54,467	-1.04		
機械及設備		4,601,000	635,000		5,236,000	5,236,000	5,181,533		5,181,533	98.96	-54,467	-1.04	數位攝影機等16項設備餘款54,467元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		88,000			88,000	88,000	88,000		88,000	100.00				
交通及運輸設備		88,000			88,000	88,000	88,000		88,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		712,000	281,000		993,000	993,000	980,386		980,386	98.73	-12,614	-1.27		
雜項設備		712,000	281,000		993,000	993,000	980,386		980,386	98.73	-12,614	-1.27	1.抽氣式藥品櫃等16項設備餘款3,073元；2.除濕機1臺9,541元因減徵貨物稅稅額致單價低於1萬移列經常門設備零件。	
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建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		5,401,000	916,000		6,317,000	6,317,000	6,249,919		6,249,919	98.94	-67,081	-1.06		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
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  
 中華民國 109 年 12 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			
					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	72,000	16,800	23.33	16,800		-55,200	-76.67	執行電腦專案軟體採購單價未 達1萬元，移列電子計算機軟體 服務費執行55,104元及執行餘 款96元。	
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	16,800	23.33	16,800		-55,200	-76.67		
522 購置權利												
54 遞延支出	7,665,000		7,665,000	7,665,000	7,550,501	98.51	7,550,501		-114,499	-1.49		
541 遞延修繕房屋建築支	7,665,000		7,665,000	7,665,000	7,550,501	98.51	7,550,501		-114,499	-1.49	(1)活動中心平屋頂整修工程餘款 45,636元(2)專科教室環境改善工 程餘款68,863元。	
542 其他遞延支出												
總計	7,737,000		7,737,000	7,737,000	7,567,301	97.81	7,567,301		-169,699	-2.19		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
銀行存款-調節表  
中華民國109年12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
市庫存款 7,363,997	特種基金 14,946,033	-7,582,036	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 應付代收款以前年度騰餘款2,574,171元</li> <li>2. 吳世雄先生等人捐助沈吳彩雲女士清寒獎助學金1,500,000元</li> <li>3. 沈誦芬先生等人捐助沈應龍主任清寒獎助學金1,500,000元</li> <li>4. 班級冷氣設備維護及汰舊換新準備530,404元</li> <li>5. 急難救助金499,468元</li> <li>6. 汪滿枝女士捐助國際交流活動及清寒學生獎助學金66,000元</li> <li>7. 汪滿枝女士捐助學校活動經費30,000元</li> <li>8. 饒達欽校友捐助國際交流活動費20,000元</li> <li>9. 饒達欽校友捐助教育用途經費20,000元</li> <li>10. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計324,000元</li> <li>11. 亞太國際物流股份有限公司捐助羽球隊選手培訓等相關經費6,265元</li> <li>12. 勇源羽球協會捐助羽球隊訓練比賽活動專款150,000元</li> <li>13. 彭秀珠女士捐助羽球隊活動專款20,000元</li> <li>14. 戴昇極捐助手球隊活動專款50,000元</li> <li>15. 社團法人台灣體育運動競技協會捐贈獎田徑隊活動20,000元</li> <li>16. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體(潘瑞根教練、田徑隊、羽球隊)60,000元</li> <li>17. 黃麗華女士捐助國際交流活動費50,000元</li> <li>18. 李思怡捐助師生活動費10,000元</li> <li>19. 曹翠琴、廖嘉今、李思怡捐助校務基金供行政單位使用29,005元</li> <li>20. 廖嘉今捐助師生活動費561元</li> <li>21. 許雅玲捐助校務基金教師生育獎勵金6,000元</li> <li>22. 楊承恩捐助學生科學研究指導費用14,000元</li> <li>23. 張玉錦捐助數理菁英班活動費1,200元</li> <li>24. 財團法人李瑞標紀念教育基金會捐助學生獎助學金32,000元</li> <li>25. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專款68,962元</li> </ol>
保管款 6,082,097	特種基金保管款 6,965,777	-883,680	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 陳良波先生捐助清寒獎學金計500,000元</li> <li>2. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計162,000元</li> <li>3. 饒達欽校友捐助清寒學生獎學金計40,000元</li> <li>4. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用計30,000元</li> <li>5. 蔡博修先生捐贈學生活動等費用計108,000元</li> <li>6. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計22,270元</li> <li>7. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計21,410元</li> </ol>
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 864,421	-864,421	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計864,421元
定期存款	獎助學金專戶 410377000017 2,995,000	-2,995,000	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計2,995,000元
帳列 13,446,094	對帳單 25,771,231	差異 12,325,137	<b>其他準備金12,325,137元</b>