

4-0501073

自存

# 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市麗山高級中學

## 會 計 月 報

### 特別收入基金

中華民國 104 年 6 月份

主辦會計人員 莊靜怡



機關長官

徐建國



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

## 目 錄

中華民國 104 年 6 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、固定項目增減情形表.....	第 8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 - 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 頁
八、存款及貸款明細表.....	第 14 頁
.	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 先 行 辦 理 數	合計	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		179,688,547		179,688,547	27,590,114	13,014,856	14,575,258	111.99	127,290,705	99,171,395	28,119,310	28.35
勞務收入	43		635,000		635,000	13,668,510	71,000	13,597,510	19,151.42	19,303,189	191,279	19,111,910	9,991.64
服務收入	431		635,000		635,000	13,668,510	71,000	13,597,510	19,151.42	19,303,189	191,279	19,111,910	9,991.64
財產收入	45		132,935		132,935	11,040		11,040		52,433	77,465	-25,032	-32.31
財產處分收入	451		20,000		20,000						20,000	-20,000	-100.00
其他財產收入	45Y		112,935		112,935	11,040		11,040		52,433	57,465	-5,032	-8.76
政府撥入收入	46		163,879,766		163,879,766	13,610,206	12,923,806	686,400	5.31	99,370,497	90,889,499	8,480,998	9.33
公庫撥款收入	462		158,675,606		158,675,606	12,923,806	12,923,806			96,060,731	90,889,499	5,171,232	5.69
政府其他撥入收入	46Y		5,204,160		5,204,160	686,400		686,400		3,309,766		3,309,766	
教學收入	4S		14,939,197		14,939,197	249,855		249,855		8,505,163	7,984,902	520,261	6.52
學雜費收入	4S1		14,939,197		14,939,197	249,855		249,855		8,505,163	7,984,902	520,261	6.52
其他收入	4Y		101,649		101,649	50,503	20,050	30,453	151.89	59,423	28,250	31,173	110.35
受贈收入	4YO		36,011		36,011	50,261	18,000	32,261	179.23	50,261	18,000	32,261	179.23
雜項收入	4YY		65,638		65,638	242	2,050	-1,808	-88.20	9,162	10,250	-1,088	-10.61
基金用途	5		184,778,909	9,925,400	194,704,309	16,128,222	19,619,056	-3,490,834	-17.79	91,393,153	110,935,957	-19,542,804	-17.62
高中及高職教育計畫	52		153,292,006		153,292,006	11,421,744	9,803,156	1,618,588	16.51	75,709,163	88,602,177	-12,893,014	-14.55
一般行政管理計畫	5L		25,291,408		25,291,408	1,752,581	1,548,500	204,081	13.18	12,466,548	13,772,400	-1,305,852	-9.48
建築及設備計畫	5M		6,195,495	9,925,400	16,120,895	2,953,897	8,267,400	-5,313,503	-64.27	3,217,442	8,561,380	-5,343,938	-62.42
購置固定資產			6,195,495	9,925,400	16,120,895	2,767,227	8,267,400	-5,500,173	-66.53	3,030,772	8,561,380	-5,530,608	-64.60
其他						186,670		186,670		186,670		186,670	
本期賸餘(短絀一)	6		-5,090,362	-9,925,400	-15,015,762	11,461,892	-6,604,200	18,066,092	-273.55	35,897,552	-11,764,562	47,662,114	-405.13
期初基金餘額	71		7,795,823		7,795,823					11,609,350	7,795,823	3,813,527	48.92
解繳市庫													
期末基金餘額	72		2,705,461	-9,925,400	-7,219,939					47,506,902	-3,968,739	51,475,641	-1,297.03

※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：一、服務收入因：1. 臺北區高級中等學校免試入學招生簡章收入5,443,350元、報名費收入計13,647,060元(併決算)。2. 103學年度特教教師甄選報名費計500元。3. 104學年度教師甄選報名費實際數較預計數增加計59,000元。4. 104學年度體育班甄選入學實際報名人數較預計人數減少，致報名費減少7,000元。5. 104學年度資優班甄選入學延後報名作業，致報名費收入數較預計減少31,000元。二、財產處分收入因：本年度處分財產收入尚未入帳。三、其他財產收入因：1. 外界申請校園場地開放使用情形不如預期，致學校場地開放入較預估數減少計4,700元。2. 員工(生)消費合作社場地使用收入因建物現值減少致可收取之場租減少計332元。四、公庫撥款收入因：年度中獲增撥下列補助款：1. 教育局撥入104充實資優班設備經費補助100,000元。2. 教育局撥入104年1月特教助理員補助經費12,128元。3. 教研中心撥入領先計畫經費經常門2,600,000元，資本門2,400,000元。4. 教育局撥入104年2-6月特教助理員經費59,104元。五、政府其他撥入收入

註:

- 一、服務收入因：
- 1.基北區高級中等學校免試入學招生簡章收入5,443,350元、報名費收入計13,647,060元(併決算)。
  - 2.103學年度特教教師甄選報名費計500元。
  - 3.104學年度教師甄選報名費實際數較預計數增加計59,000元。
  - 4.104學年度體育班甄選入學實際報名人數較預計人數減少，致報名費減少7,000元。
  - 5.104學年度資優班甄選入學延後報名作業，致報名費收入數較預計減少31,000元。
- 二、財產處分收入因：
- 本年度處分財產收入尚未入帳。
- 三、其他財產收入因：
- 1.外界申請校園場地開放使用情形不如預期，致學校場地開放入較預估數減少計4,700元。
  - 2.員工(生)消費合作社場地使用收入因建物現值減少致可收取之場租減少計332元。
- 四、公庫撥款收入因：
- 年度中獲增撥下列補助款：
- 1.教育局撥入104充實資優班設備經費補助100,000元。
  - 2.教育局撥入104年1月特教助理員補助經費12,128元。
  - 3.教研中心撥入領先計畫經費經常門2,600,000元，資本門2,400,000元。
  - 4.教育局撥入104年2-6月特教助理員經費59,104元。
- 五、政府其他撥入收入因：
- 年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款：
- 1.郭玉雯師商借至檳吉臺灣學校103年度商借經費(年終獎金部份)續執行37,325元。
  - 2.收教育局撥入推動高級中等學校3D列印設備普及計畫經費20,000元(RA3236)。
  - 3.103學年聘任專任運動教練獎勵金(手球146,000元)(射箭182,000)(RA3715)。
  - 4.104年商借郭玉雯教師至海外臺灣學校經費604,641元(RA4213)。
  - 5.104年度高中優化輔助方案第3期程特色領航計畫經常門經費816,700(RA4212)，資本門經費816,700(RA4210)。
  - 6.103學年度第2學期高中職免學費補助計686,400元(RA4115)(部款)
- 六、學雜費收入因：
- 1.103(1)課後輔導費及第二外語實際轉入104年度續執行數較預期減少計13,392元。
  - 2.103(2)課後輔導費學生人數較預估數減少，致實際收入減少96,415元。
  - 3.103(2)一年級新生符合免學費補助(減免)人數較預期減少，致實際收入較預估數增加419,888元。
  - 4.103(2)電腦實習材料維護及管理費收入因學生人數較預數減少，致實際收入減少18,620元。
  - 5.103學年度重修自學輔導費較預期提前執行計159,120元
  - 6.104年暑假課業輔導費輔導費較預期提前執行計69,680元
- 七、受贈收入因：
- 接受外界捐款實際數較預計數增加32,000元及教育儲蓄專戶104年上半年利息收入 261元。

- 八、雜項收入因：
- 1.數位學生證補卡費實際數較預估數增加4人計280元。
  - 2.圖說費實際數較預估數減少計1,400元。
  - 3.班聯會費賸餘款轉入其他準備金計32元。
- 九、高中及高職教育計畫因：
- 1.各項費用核實列支及內湖高工協助辦理高中職免試入學業務尚未悉數擊據向本校請撥款項並移回憑證，致實際執行數較預估數減少。
  - 2.預付中崙高中等5校協助辦理高中職免試入學經費尚未轉正計2,257,796元。
- 十、一般行政管理計畫因： 各項費用核實列支，實際執行數較預估數減少。
- 十一、其他設備因：
- 購置機械及設備：
- 1.特教組所需類單眼機結餘435元。
  - 2.配合業務需要購置3D印表機計40,000元，補辦預算增加執行數。
  - 3.空調設備汰舊換新(預算1,814,400元)，因多次跨處室協調設備施作位置，致較為費時。目前正辦理驗收作業中，俟驗收結算竣事即可通知廠商開立發票據以付款。
  - 4.規劃、辦理基北區免試入學工作所需資訊設備(預算3,627,000元)，因廠商仍有應辦事項待履行，將積極督商履約以提升預算執行率。
  - 5.規劃、辦理基北區免試入學工作所需個人電腦、不斷電系統、集線器等結餘5,068元。(財源為委員會預算)
  - 6.規劃、辦理基北區免試入學工作所需A3印表機、數位式電腦切換器、高階伺服器及網路磁碟陣列、單槍投影機、數位式訊號處理器等結餘34,917元。(財源為指定活動預算)
- 交通及運輸設備：
1. 規劃、辦理基北區免試入學工作所需監視主機(預算70,000元)，廠商已如期完成，待教育局撥下統籌款即辦理付款作業。
  2. 規劃、辦理基北區免試入學工作所需麥克風組、立體擴機大機、主喇叭、進場喇叭等結餘14,269元。(財源為指定活動預算)
- 購置什項設備：
1. 規劃、辦理基北區免試入學工作所需電動投影布幕、可摺疊式工作桌等結餘3,643元。(財源為指定活動預算)
  2. 規劃、辦理基北區免試入學工作所需機櫃結餘876元。(財源為委員會預算)
- 十二、無形資產因：
- 購置電腦軟體：
- 規劃、辦理基北區免試入學工作所需雲端及資料中心管理軟體計186,670元(併決算)。(財源為指定活動預算)

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

## 平衡表

中華民國104年6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	1,422,165,108	100.00	負債	2	1,374,658,206	96.66
流動資產	11	53,328,619	3.75	流動負債	21	4,569,996	0.32
現金	111	50,470,823	3.55	應付款項	212	4,569,996	0.32
銀行存款	1112	50,320,823	3.54	應付代收款	2123	4,569,996	0.32
銀行存款-市庫存款	1112-1	42,763,604	3.01	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,243,042	0.44	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	0	0.00	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,314,177	0.09	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	0	0.00	其他負債	22	1,370,088,210	96.34
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	什項負債	221	1,370,088,210	96.34
預付款項	115	2,857,796	0.20	存入保證金	2211	2,987,223	0.21
預付費用	1154	2,857,796	0.20	應付退休及離職金	2213	25,770	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,771,283	0.19	應付代管資產	2214	1,366,065,206	96.06
				暫收及待結轉帳項	2215	1,010,011	0.07

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

保管品

0

應付保管品

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

## 平衡表

中華民國104年6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		
準備金	124	2,771,283	0.19	基金餘額	3	47,506,902	3.34
退休及離職準備金	1241	25,770	0.00	基金餘額	31	47,506,902	3.34
其他準備金	124Y	2,745,513	0.19	基金餘額	311	47,506,902	3.34
其他準備金-獎助學金	124Y-1	1,254,442	0.09	累積餘額	3111	11,609,350	0.82
其他準備金-其他	124Y-2	1,099,598	0.08	本期賸餘	3112	35,897,552	2.52
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	0	0.00	合計：		1,422,165,108	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	391,473	0.03				
其他資產	13	1,366,065,206	96.06				
什項資產	131	1,366,065,206	96.06				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	1,366,065,206	96.06				
代管資產-土地改良物	1316-0	4,533,583	0.32				
代管資產-土地	1316-1	1,067,350,500	75.05				
信託代理與保證資產		1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保管有價證券		1,000,000		應付保管有價證券		1,000,000	
保管品		0		應付保管品		0	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

## 平衡表

中華民國104年6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	294,181,123	20.69				
合計：		1,422,165,108					

信託代理與保證資產

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

保管品

0

信託代理與保證負債

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

應付保管品

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 104 年 6 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				11,421,744	9,803,156	16.51
		累計數				75,709,163	88,602,177	-14.55
一般行政管理計畫		本月數				1,752,581	1,548,500	13.18
		累計數				12,466,548	13,772,400	-9.48
建築及設備計畫		本月數				2,953,897	8,267,400	-64.27
		累計數				3,217,442	8,561,380	-62.42
合 計		本月數				16,128,222	19,619,056	-17.79
		累計數				91,393,153	110,935,957	-17.62

## 固定項目增減情形表

中華民國 104 年 6 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	106,530,658	3,288,255		109,818,913		70,813
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,322,542			4,322,542		
房屋及建築						
機械及設備	61,069,453	1,741,373		62,810,826	教師業發展評鑑相關經費購置影像記錄相關數位攝影機1架40,900元、數位攝影機1架18,000元、穩定器1個11,913元	70,813
交通及運輸設備	6,531,723	943,731		7,475,454		
什項設備	23,420,909	416,481		23,837,390		
購建中固定資產						
電腦軟體	11,186,031	186,670		11,372,701		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 6 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		2,734,680	6,933,600		9,668,280	7,112,380	1,670,560		1,670,560	23	-5,441,820	-77		

※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—臺北市立麗山高級中學

40501073-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 6 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	%		
機械及設備		2,734,680	6,933,600		9,668,280	7,112,380	1,670,560		1,670,560	23	-5,441,820	-77	積極督商履約以提升預算執行率。	
購建中固定資產 交通及運輸設備			1,667,400		1,667,400	1,028,000	943,731		943,731	92	-84,269	-8		

※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—臺北市立麗山高級中學

40501073-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 6 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	%		
交通及運輸設備			1,667,400		1,667,400	1,028,000	943,731		943,731	92	-84,269	-8	1. 規劃、辦理基北區免試入學工作所需監視主機(預算70,000元),廠商已如期完成,待教育局撥下統籌款即辦理付款作業。 2. 規劃、辦理基北區免試入學工作所需麥克風組、立體擴機大機、主喇叭、進場喇叭等結餘14,269元。(財源為指定活動預算)	待教育局撥下統籌款即辦理付款作業。
購建中固定資產 什項設備		215,200	1,324,400		1,539,600	416,481		416,481	99	-4,519	-1			
什項設備		215,200	1,324,400		1,539,600	416,481		416,481	99	-4,519	-1	1. 規劃、辦理基北區免試入學工作所需電動投影布幕、可摺疊式工作桌等結餘3,643元。(財源為指定活動預算) 2. 規劃、辦理基北區免試入學工作所需機櫃結餘876元。(財源為委員會預算)		
購建中固定資產														
總計		2,949,880	9,925,400		12,875,280	8,561,380	3,030,772		3,030,772	35	-5,530,608	-65		

※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 104 年 6 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					186,670		186,670			186,670				
521 購置電腦軟體					186,670		186,670			186,670			規劃、辦理基北區免試入學工作所雲雲崙及資料中心管理軟體計186,670元(併決算)。(財源為指定活動預算)	
522 購置權利														
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,245,615		3,245,615											
581 遞延修繕房屋建築支	3,245,615		3,245,615											
582 其他遞延支出														
總計	3,245,615		3,245,615		186,670	0.00	186,670			186,670	0.00			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 104 年 6 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
42,763,604	43,863,202	-1,099,598	差異數係其他準備金-其他1,099,598元。

存款及貸款明細表  
104年度第2季

40501073-14

學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
				市庫存款	保管款
073麗山高中		1,000,000	401,484	43,863,202	6,487,473

註：因100年6月各校保管款皆已納入集中支付，故請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列