

4-0501073

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 105 年 9 月份

主辦會計人員 莊靜怡



機關長官 柯明樹



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 105 年 9 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 - 4 頁
二、平衡表.....	第 5 - 7 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 8 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 9 - 11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 12 - 14 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 15 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 16 頁
八、存款及貸款明細表.....	第 17 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 105 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	166,396,068	12,435,446	11,468,022	967,424	8.44	143,165,412	137,792,806	5,372,606	3.90
勞務收入	43	619,000					374,634	619,000	-244,366	-39.48
服務收入	431	619,000					374,634	619,000	-244,366	-39.48
財產收入	45	136,896					19,739	131,426	-111,687	-84.98
財產處分收入	451	24,293						24,293	-24,293	-100.00
其他財產收入	45Y	112,603					19,739	107,133	-87,394	-81.58
政府撥入收入	46	151,187,419	12,317,572	11,465,972	851,600	7.43	133,983,749	128,739,564	5,244,185	4.07
公庫撥款收入	462	147,443,419	11,465,972	11,465,972			130,079,296	127,241,964	2,837,332	2.23
政府其他撥入收入	46Y	3,744,000	851,600		851,600		3,904,453	1,497,600	2,406,853	160.71
教學收入	4S	14,313,434	3,164		3,164		8,577,661	8,261,389	316,272	3.83
學雜費收入	4S1	14,313,434	3,164		3,164		8,577,661	8,261,389	316,272	3.83
其他收入	4Y	139,319	114,710	2,050	112,660	5,495.61	209,629	41,427	168,202	406.02
受贈收入	4YO	52,154	80,000		80,000		143,996	26,077	117,919	452.20
雜項收入	4YY	87,165	34,710	2,050	32,660	1,593.17	65,633	15,350	50,283	327.58
基金用途	5	171,131,924	24,738,387	11,468,022	13,270,365	115.72	140,036,446	142,528,662	-2,492,216	-1.75
高中及高職教育計畫	52	137,379,931	19,312,733	9,807,582	9,505,151	96.92	116,716,509	120,960,922	-4,244,413	-3.51
一般行政管理計畫	5L	25,183,015	1,699,341	1,598,940	100,401	6.28	17,124,804	18,771,940	-1,647,136	-8.77
建築及設備計畫	5M	8,568,978	3,726,313	61,500	3,664,813	5,959.05	6,195,133	2,795,800	3,399,333	121.59
購置固定資產		8,532,978	3,726,313	61,500	3,664,813	5,959.05	6,185,133	2,759,800	3,425,333	124.12
其他		36,000			10,000		10,000	36,000	-26,000	-72.22
本期賸餘(短絀一)	6	-4,735,856	-12,302,941		-12,302,941		3,128,966	-4,735,856	7,864,822	-166.07
期初基金餘額	71	6,518,988					23,959,700	6,518,988	17,440,712	267.54
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,783,132					27,088,666	1,783,132	25,305,534	1,419.16

※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 105 年 9 月份

一、服務收入因：

1. 新增辦理104學年度第2學期體育班甄選入學，致報名費收入增加700元。
2. 105學年度教師甄選報名踴躍，致報名費收入增加73,000元。
3. 105學年度第1學期體育班甄選入學報名踴躍，致報名費收入增加5,600元。
4. 104學年度第2學期教科書作業管理費實際收入較預期增加17,334元。
5. 105學年度資優班甄選入學報名踴躍，致報名費收入增加9,000元。
7. 暑期游泳訓練班因招生未達開班標準，致門票收入減少350,000元。

二、財產處分收入因：本年度尚未處分財產，致財產變賣收入減少24,293元。

三、其他財產收入因：

1. 外界申請場地開放情形不如預期，致學校場地開放收入減少86,000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1,394元。

四、公庫撥款收入因：年度中獲增撥下列補助款：

1. 104學年度第1學期105年1月特教助理員經費17,018元。
2. 104學年度第2學期教師專業發展評鑑經費2,100元。
3. 105年度臺北市線上教學影片額外經費32,614元。
4. 104學年度第2學期學習共同體及授業研究經費20,000元。
5. 104學年度參加全國學生藝術比賽經費756元。
6. 104學年度第2學期特教助理員經費121,068元。
7. 105年度第1次退休金不敷數258,518元。
8. 105年度化學專科教室環境改善工程經費1,467,547元。(統籌款)
9. 105年度增設洗手臺及截油設施經費163,000元。(統籌款)
10. 校舍外牆磁磚剝落修復工程經費754,711元。(統籌款)

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104年度商借經費(年終獎金部分)續執行53,130元。
2. 104年6-10月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費(RA4925)50,000元。
3. 104學年度第1學期高中職免學費補助108班賴亭蓁(RA4129)6,240元。
4. 104學年度第2學期高中優質化補助方案經費其中資本門(RA5228)766,810元、經常門(RA5227)743,873元。
5. 104年11月至105年度6月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費(RA5925)80,000元。
6. 104學年度第2學期高中職免學費補助收入(RA5115)因符合減免資格人數不如預期，致實際收入減少124,800元。
7. 105年購置體育器材設備補助經費831,600元。

六、學雜費收入因：

1. 104學年度第2學期課後輔導費因學生人數超過預期，致收入增加263,446元。
2. 104學年度第2學期一、二年級學費因符合減免資格人數不如預期，致收入增加165,886元。
3. 104學年度第2學期電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費因學生人數超過預期，致收入增加4,560元。
4. 104學年度重修自學輔導費因報名人數不如預期，致收入減少89,280元。
5. 105學年度暑期輔導費因報名人數不如預期，致收入減少28,340元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 9 月份

七、受贈收入因：

1. 財團法人康寧社會福利慈善基金會董事長吳鴻顯先生捐贈清寒弱勢獎助學金50,000元較預期提前收入，致捐款收入增加23,923元。
2. 林本宗獎助學金定期存款利息收入13,786元。
3. 林本宗獎助學金專戶105年上半年利息收入6元。
4. 教育儲蓄專戶105年上半年利息收入204元。
5. 財團法人金龍院捐贈教育儲蓄戶80,000元。

八、雜項收入因：

1. 學生申請補證情形較預期增加，故數位學生證補卡費收入增加1,935元。
2. 電子領標件數超過預期，致圖說費收入增加4,200元。
3. 環保局退還104年本校溢繳校舍室內整修工程空污費423元。
4. 收回溢發張紘宇師104年線上教學影片命題費750元。
5. 收回溢發陳美如104年9-12月通勤交通費3,910元。
6. 收回104學年度第1學期110班蕭慧萱重複請領就學補助款項1,872元。
7. 105年度應付代收款(班聯、畢聯費會)結餘繳入基金，併入其他準備金統籌運用計3,893元。
8. 收回溢發賴亭卉師104年8月-12月薪資33,300元

九、高中及高職教育計畫因：

1. 補足舊制勞工退休準備金差額2,844,931元。(併決算)
2. 各項費用核實列支，故實際執行數較少。

十、一般行政管理計畫因：各項費用核實列支，故實際執行數較少。

十一、營建及修建工程：

(一)年度預算編列遞延修繕房屋建築支出：

1. 教學區教室門與設施整修工程因驗收進度超前，提前執行工程款計1,771,763元
2. 游泳池淋浴間改善工程因驗收進度超前，提前執行工程款計851,237元

(二)年度中因應實際業務需要，增加遞延修繕房屋建築支出

1. 105年度增設洗手臺及截油設施採購案工程款163,000元。(併決算)(統籌款)
2. 校舍外牆磁磚剝落整修工程工程款703,000元。(併決算)(統籌款)

十二、其他設備因：

(一)購置機械及設備：

1. 資訊設備已分配未執行數987,500元，其中個人電腦因配合市府共同供應契約訂約時程(105年8月下旬)辦理下訂，預計11月交貨驗收，其餘電腦周邊設備及零組件與單槍投影機等經檢討上揭共同供應契約採購所遺預算額度，業擬定採購項目招標作業中。
2. 104學年度高中優質化採購教學設備(3D印表機、雷射切割機、專業影像編修電腦、微型投影機、一般筆電、平板電腦、中階筆電等)計756,810元，補辦預算增加執行數。
3. 105年度高中職課程與教學領先計畫採購網路分享器結餘893元。
4. 教科書作業管理費採購體育館單槍投影機176,000元，補辦預算增加執行數。

(二)購置什項設備：

1. 輔導室所需吸塵器結餘1,790元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 9 月份

2. 生物科使用顯微鏡用防潮櫃結餘6,000元。
3. 105年度高中職課程與教學領先計畫採購收納櫃結餘107元。
4. 105年度圖書設備經費結餘187元。

十三、無形資產因：

1. 購置電腦軟體已分配未執行數36,000元，經檢討上揭共同供應契約採購所遺預算額度，業擬定採購項目招標作業中。
2. 104學年度高中優質化採購專業繪圖軟體1套計10,000元。(105.5.31北市教資字第10535285600號函)(併決算)

## 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105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	1,491,960,179	100.00	負債	2	1,464,871,513	98.18
流動資產	11	29,554,413	1.98	流動負債	21	2,520,101	0.17
現金	111	28,797,219	1.93	應付款項	212	2,520,101	0.17
銀行存款	1112	28,647,219	1.92	應付代收款	2123	2,520,101	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	23,657,703	1.59	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,693,271	0.25	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,296,245	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	其他負債	22	1,462,351,412	98.02
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,462,351,412	98.02
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,469,415	0.17
預付款項	115	757,194	0.05	應付退休及離職金	2213	38,631	0.00
預付費用	1154	757,194	0.05	應付代管資產	2214	1,459,843,366	97.85
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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

註：信託代理與保證資產(負債)0元；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105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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,562,400	0.17	基金餘額	3	27,088,666	1.82
準備金	124	2,562,400	0.17	基金餘額	31	27,088,666	1.82
退休及離職準備金	1241	38,631	0.00	基金餘額	311	27,088,666	1.82
其他準備金	124Y	2,523,769	0.17	累積餘額	3111	23,959,700	1.61
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,306,242	0.09	本期賸餘	3112	3,128,966	0.21
其他準備金-其他	124Y-2	778,534	0.05	合計：		1,491,960,179	
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	438,993	0.03				
其他資產	13	1,459,843,366	97.85				
什項資產	131	1,459,843,366	97.85				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	1,459,843,366	97.85				
代管資產-土地改良 物	1316-0	21,150,992	1.42				
代管資產-土地	1316-1	1,102,474,500	73.89				

信託代理與保證資產 1,000,000

保管有價證券 1,000,000

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

1,000,000

1,000,000

註：信託代理與保證資產(負債)0元；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105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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	336,217,874	22.54				
合計：		1,491,960,179					

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

註：信託代理與保證資產(負債)0元；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

40501073-8

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 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				19,312,733	9,807,582	96.92
		累計數				116,716,509	120,960,922	-3.51
合 計		本月數				19,312,733	9,807,582	96.92
		累計數				116,716,509	120,960,922	-3.51

**固定項目增減情形表**

中華民國 105 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)
資 產	123,724,884	31,098,043	3,464,886	151,358,041		28,391,910
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						

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 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	73,238,600	2,672,371	2,618,277	73,292,694	一、補列自動心臟電擊器1組112,400元。 二、105年基層選手訓練站第2階段器材設備補助水療桶1組129,000元。 三、105年度線上教學影片拍攝案資訊設備採購補助個人電腦4臺、無線網路基地臺1臺、4K攝影機1架、線控三角架1組、高亮度錄影燈1組計218,510元。 四、南湖國小撥入AVer CC30遠距教學攝影機1組計22,900元。 五、105年一般性補助款資訊設備採購案個人電腦13臺計275,990元。 六、105年優質學校獎勵金購置教務處油印室冷氣1臺計34,854元。	793,654
交通及運輸設備	8,322,583	10,601		8,333,184	105年度線上教學影片攝影設備補助採購監聽耳機1組計10,601元	10,601

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 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	26,195,121	28,405,071	659,939	53,940,253	一、依臺北市政 府105.5.12府授財產字 第10530072100函修正各 項財產 1. 釐正圖書為1筆圖書總 帳計493,065元， 2. 補列空調系統計4組 計26,800,000元。 二、使用體育補 助103(1)獎勵金及103全 中運獎勵金購置微型投 影機1台計21,840元。 三、依臺北市政 府105.6.4府授財產字 第10500642800函釐正圖 書為1筆圖書總帳 計85,750元。 四、基層選手訓練站第 二階段補助款補助弓 身3件計162,000元。 五、基層運動選手訓練 站器材設備補助經費補 助撐竿跳高竿1支 計25,000元。	27,587,655
購建中固定資產						
電腦軟體	11,646,038	10,000	186,670	11,469,368		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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		2,415,300	1,205,780	-61,000	3,560,080	2,704,300	1,878,717		1,878,717	69	-825,583	-31		

※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

40501073-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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	%		
機械及設備		2,415,300	1,205,780	-61,000	3,560,080	2,704,300	1,878,717		1,878,717	69	-825,583	-31	1. 資訊設備已分配未執行數987,500元，其中個人電腦因配合市府共同供應契約訂約時程(105年8月下旬)辦理下訂，預計11月交貨驗收，其餘電腦周邊設備及零組件與單槍投影機等經檢討上揭共同供應契約採購所遺預算額度，業擬定採購項目招標作業中。 2. 104學年度高中優質化採購教學設備(3D印表機、雷射切割機、專業影像編修電腦、微型投影機、一般筆電、平板電腦、中階筆電等)計結餘13,190元。 3. 105年度高中職課程與教學領先計畫採購網路分享器結餘893元。 4. 教科書作業管理費採購體育館單槍投影機176,000元，補辦預算增加執行數。	決標後將積極督商執行，以提升預算執行績效。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		300,000			300,000									
交通及運輸設備		300,000			300,000									
購建中固定資產 什項設備		953,500	1,249,517	61,000	2,264,017	825,500	817,416		817,416	99	-8,084	-1		

※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

40501073-14

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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	%		
什項設備		953,500	1,249,517	61,000	2,264,017	825,500	817,416		817,416	99	-8,084	-1	1. 輔導室所需吸塵器結 餘1,790元。 2. 生物科使用顯微鏡用防潮櫃 結餘6,000元。 3. 105年度高中職課程與教學領 先計畫採購收納櫃結餘107元。 4. 105年度圖書設備經費採購案 結餘187元	
購建中固定資產														
總計		3,668,800	2,455,297		6,124,097	3,529,800	2,696,133		2,696,133	76	-833,667	-24		

※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 105 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	36,000		36,000	36,000	10,000	27.78	10,000		-26,000	-72.22	1.購置電腦軟體已分配未執行數36,000元，經檢討上揭共同供應契約採購所遭預算額度，業擬定採購項目招標作業中。 2.104學年度高中優質化採購專業繪圖軟體1套計10,000元。(105.5.31北市教資字第10535285600號函)(併決算)  (一)年度預算編列遞延修繕房屋建築支出： 教學區教室門與設施整修工程因驗收進度超前，提前執行工程款計1,771,763元 2.游泳池淋浴間改善工程因驗收進度超前，提前執行工程款計851,237元 (二)年度中因應實際業務需要，增加遞延修繕房屋建築支出 1.105年度增設洗手臺及截油設施採購案工程款163,000元。(併決算)(統籌款) 2.校外牆磁磚剝落整修工程工程款703,000元。(併決算)(統籌款)	標後將積極督商執行，以提升預算執行績效。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	10,000	28	10,000		-26,000	-72			
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,864,178		4,864,178	3,489,000		3,489,000		3,489,000				
581 遞延修繕房屋建築支出	4,864,178		4,864,178	3,489,000		3,489,000		3,489,000				
582 其他遞延支出												
總計	4,900,178		4,900,178	36,000	3,499,000	9,719.44	3,499,000		3,463,000	9,619.44		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 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
23,657,703	24,436,237	-778,534	差異數係其他準備金-其他778,534元。

## 臺北市立麗山高級中學 105年第3季存款及貸款明細表

105年度存款及貸款明細表  
第3季

40501073-17

學校代號	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	0	1,000,000	450,804	24,436,237	3,987,702	
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 製表 <span style="float: right;">會計單位</span> <span style="float: right;">機關首長</span>							
							