

4-0501052

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 6 月份

主辦會計人員 戴淑麗



機關長官 游經祥



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

## 目 次

中華民國 109 年 6 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 頁
六、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
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 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	386,859,000	26,787,031	32,856,573	-6,069,542	-18.47	214,510,638	211,937,325	2,573,313	1.21
勞務收入	43	852,000	44,660	250,000	-205,340	-82.14	145,122	460,000	-314,878	-68.45
服務收入	431	852,000	44,660	250,000	-205,340	-82.14	145,122	460,000	-314,878	-68.45
財產收入	45	3,384,000	187,500	790,000	-602,500	-76.27	1,475,199	2,031,000	-555,801	-27.37
財產處分收入	451	4,000					51,960		51,960	
租金收入	452	1,710,000	142,500	570,000	-427,500	-75.00	712,500	1,140,000	-427,500	-37.50
權利金收入	453	540,000	45,000	180,000	-135,000	-75.00	225,000	360,000	-135,000	-37.50
其他財產收入	45Y	1,130,000		40,000	-40,000	-100.00	485,739	531,000	-45,261	-8.52
政府撥入收入	46	334,780,000	10,535,233	9,915,073	620,160	6.25	188,482,535	186,744,825	1,737,710	0.93
公庫撥款收入	462	334,780,000	9,915,073	9,915,073			186,821,395	186,744,825	76,570	0.04
政府其他撥入收入	46Y			620,160	620,160		1,661,140		1,661,140	
教學收入	4S	45,167,000	15,254,428	21,501,500	-6,247,072	-29.05	22,506,478	21,501,500	1,004,978	4.67
學雜費收入	4S1	45,167,000	15,254,428	21,501,500	-6,247,072	-29.05	22,506,478	21,501,500	1,004,978	4.67
其他收入	4Y	2,676,000	765,210	400,000	365,210	91.30	1,901,304	1,200,000	701,304	58.44
受贈收入	4YO	550,000	700,000		700,000		1,394,267	200,000	1,194,267	597.13
雜項收入	4YY	2,126,000	65,210	400,000	-334,790	-83.70	507,037	1,000,000	-492,963	-49.30
基金用途	5	391,351,000	27,608,297	32,856,573	-5,248,276	-15.97	208,622,690	216,429,325	-7,806,635	-3.61
高中及高職教育計畫	52	348,077,000	25,111,143	26,247,693	-1,136,550	-4.33	187,222,368	189,009,917	-1,787,549	-0.95
一般行政管理計畫	5L	35,161,000	2,282,769	2,322,860	-40,091	-1.73	19,215,789	21,780,598	-2,564,809	-11.78
建築及設備計畫	5M	8,113,000	214,385	4,286,020	-4,071,635	-95.00	2,184,533	5,638,810	-3,454,277	-61.26
購建固定資產		8,077,000	214,385	4,286,020	-4,071,635	-95.00	2,184,533	5,602,810	-3,418,277	-61.01
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-4,492,000	-821,266		-821,266		5,887,948	-4,492,000	10,379,948	-231.08
期初基金餘額	71	20,099,000					38,218,800	20,099,000	18,119,800	90.15
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	15,607,000					44,106,748	15,607,000	28,499,748	182.61

※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 6 月份

- 一、服務收入:服務收入較預期減少。
- 二、財產處分收入:財產處分收入較預期增加。
- 三、租金收入:舞動陽光109年委託民間營運管理第2期租金因嚴重特殊傳染性肺炎疫情減免427,500元。
- 四、權利金收入:舞動陽光109年委託民間營運管理第2期權利金因嚴重特殊傳染性肺炎疫情減免135,000元。
- 五、公庫撥款收入:109年度照明設備汰換76,570元。
- 六、政府其他撥入收入:
  - (1)RA8217-108(1)資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費經費剩餘結轉109年度16,500元。
  - (2)RA8239-補助108學年度課綱新增鐘點費結轉109年度240,000元。
  - (3)RA8204-108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫結轉109年度108,810元。
  - (4)RA8204-108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫第2期款360,000元。
  - (5)RA8805-109年度照明設備汰換76,570元。
  - (6)RA9205-108學年度高中優質化補助方案(109會計年度)經常門第1期款239,100元。
  - (7)RA8204-108學年十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫第3期款360,000元。
  - (8)RA9213-高級中等學校辦理109年度戶外教育計畫經費240,000元。
  - (9)RA8239-高級中等學校108學年實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費第2期款20,160元。
- 七、受贈收入:捐款收入超出預期。
- 八、雜項收入:運動設施場館委外營運睦鄰公益計畫經費400,000元次月入帳。
- 九、高中及高職教育計畫:人事費覈實支用。
- 十、一般行政管理計畫:人事費覈實支用。
- 十一、建築及設備計畫:
  - (1)無線投影機等節餘10,276元。
  - (2)錄影機等1,128,490元已分配未執行(行專科教室標餘款購置自動送稿機30,000元)。
  - (3)活動中心單槍投影機(補辦預算)執行1,131,840元。
  - (4)校園褐根病防治502,030元併決算。
  - (5)圖書未分配先行執行86,691元、專科教室改善工程未分配先行執行消毒器95,000元。
  - (6)昆蟲館空調等改善工程席費併決算及預算專科教室改善工程等工管費未分配先行執行42,575元。
  - (7)汰舊換新個人電腦1,004,127元已分配未執行、電腦教學軟體費36,000元已分配未執行、消防系統改善工程3,163,520元已分配未執行。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

## 平衡表

中華民國109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	4,506,065,230	100.00	負債	2	4,461,958,482	99.02
流動資產	11	51,597,280	1.15	流動負債	21	18,460,492	0.41
現金	111	50,917,280	1.13	應付款項	212	18,460,492	0.41
銀行存款	1112	50,697,280	1.13	應付代收款	2123	18,460,492	0.41
銀行存款-公庫存款	1112-1	28,306,871	0.63	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	20,033,152	0.44	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,357,257	0.05	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	220,000	0.00	其他負債	22	4,443,497,990	98.61
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	4,443,497,990	98.61
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,252,681	0.09
預付款項	115	680,000	0.02	應付退休及離職金	2213	6,556,107	0.15
預付費用	1154	680,000	0.02	應付代管資產	2214	4,432,689,202	98.37
投資、長期應收款項、貸	12	21,444,984	0.48	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	21,444,984	0.48				

信託代理與保證資產

1,118,600

信託代理與保證負債

1,118,600

保證品

1,118,600

應付保證品

1,118,600

註：1. 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)及或有資產計0元。

2. 保證品:(1)定存單:105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造公司保固金(110.10.19)618,600元。(2)定存單:109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112.2.12)500,000元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

## 平衡表

中華民國109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		
退休及離職準備金	1241	6,556,107	0.15	基金餘額	3	44,106,748	0.98
其他準備金	124Y	14,888,877	0.33	基金餘額	31	44,106,748	0.98
其他準備金-獎助學金	124Y-1	776,514	0.02	基金餘額	311	44,106,748	0.98
其他準備金-其他	124Y-2	11,342,696	0.25	累積餘額	3111	38,218,800	0.85
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,769,667	0.06	本期賸餘	3112	5,887,948	0.13
其他資產	13	4,433,022,966	98.38	合計：		4,506,065,230	
什項資產	131	4,433,022,966	98.38				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	322,764	0.01				
代管資產	1316	4,432,689,202	98.37				
代管資產-土地改良物	1316-0	106,106	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,404,627,238	97.75				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	27,955,858	0.62				

信託代理與保證資產

1,118,600

信託代理與保證負債

1,118,600

保證品

1,118,600

應付保證品

1,118,600

註：1. 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)及或有資產計0元。

2. 保證品:(1)定存單:105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元。(2)定存單:109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112.2.12)500,000元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

## 平衡表

中華民國109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		
合計：		4,506,065,230					

信託代理與保證資產

1,118,600

信託代理與保證負債

1,118,600

保證品

1,118,600

應付保證品

1,118,600

註：1. 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)及或有資產計0元。

2. 保證品:(1)定存單:105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元。(2)定存單:109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112.2.12)500,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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			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	
高中及高職教育計畫		本月數				25,111,143	26,247,693	-1,136,550	-4.33
		累計數				187,222,368	189,009,917	-1,787,549	-0.95



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

40501052-7

中華民國 109 年 6 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>	851,441,419	-257,041,797	3,588,928	14,062,639	631,058	584,556,969
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	683,299,358	-126,837,360			-5,637,216	550,824,782
機械及設備	82,741,627	-61,996,944	1,507,072	11,428,973	7,276,897	18,099,679
交通及運輸設備	17,322,014	-15,234,803	14,000	962,465	676,304	1,815,050
雜項設備	67,393,244	-52,972,690	2,067,856	1,561,062	-1,684,927	13,242,421
購建中固定資產						
電腦軟體	685,176			110,139		575,037
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械設備:增加數計1,507,072元，變動原因為：(1)增置:影像分析處理設備等1,308,072元。(2)受贈：應付代收-熱像測錄儀199,000元。減少數計11,428,973元，變動原因為:報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等11,428,973元。  
2.交通及運輸設備:增加數計14,000元，變動原因為：(1)增置:麥克風14,000元。減少數計962,465元，變動原因為:報廢:年度經財政局核准報廢錄影系統等962,465元。  
3.雜項設備:增加數計2,067,856元，變動原因為:(1)增置:飲水機等317,856元。(2)其他:補列-步鎗(T65K2教學用步槍)1,750,000元。減少數計1,561,062元，變動原因為:報廢:年度經財政局核准報廢銀幕等1,561,062元  
4.電腦軟體:減少數計110,139元，變動原因為：(1)截至109年6月止累計攤銷金額110,139元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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		3,155,820	1,693,000		4,848,820	3,054,590	1,308,072		1,308,072	42.82	-1,746,518	-57.18		
機械及設備		3,155,820	1,693,000		4,848,820	3,054,590	1,308,072		1,308,072	42.82	-1,746,518	-57.18	1. 活動中心單槍投影機(補辦預算)節餘111,160元。 2. 無線投影節餘3,901元、快印機節餘4,140元。 3. 錄影機等653,190元已分配未執(行專科教室標餘款購置自動送稿機30,000元)。 4. 汰舊換新個人電腦1,004,127元已分配未執行。	敦促採購單位盡速執行汰舊換新個人電腦行政作業。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		51,800			51,800	51,800	14,000		14,000	27.03	-37,800	-72.97		
交通及運輸設備		51,800			51,800	51,800	14,000		14,000	27.03	-37,800	-72.97	綜合擴大機37,800元已分配未執行。	敦促採購單位盡速執行。
購建中固定資產														
雜項設備		1,245,380	808,000		2,053,380	575,900	317,856		317,856	55.19	-258,044	-44.81		

※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—臺北市立成功高級中學

40501052-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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 雜項設備		1,245,380	808,000		2,053,380	575,900	317,856		317,856	55.19	-258,044	-44.81	1. 冰箱節餘500元。2. 飲水機節餘1,735元。3. 圖書未分配支86,691元。4. 吸塵器等437,500元已分配未執行。5. 消毒器未分配執行95,000元(專科教室改善標餘款)。	敦促採購單位盡速執行。
購建中固定資產														
總計		4,453,000	2,501,000		6,954,000	3,682,290	1,639,928		1,639,928	44.54	-2,042,362	-55.46		

※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。

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 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		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	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	3,624,000		3,624,000	3,163,520	544,605	17.22	544,605		-2,618,915	-82.78		
541 遞延修繕房屋建築費	3,624,000		3,624,000	3,163,520	42,575	1.35	42,575		-3,120,945	-98.65	1.消防系統改善工程施工費3,163,520元已分配施工中。2.昆蟲館空調等改善工程席費併決算及預算專科教室改善工程等工管費未分配先行執行42,575元。校園褐根病防治502,030元併決算。	敦促採購單位儘速執行。
542 其他遞延支出					502,030		502,030		502,030			
總計	3,660,000		3,660,000	3,199,520	544,605	17.02	544,605		-2,654,915	-82.98		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
28,306,871	43,195,748	-14,888,877	差異數係因轉其他準備金14,888,877。