

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 11 月份

主辦會計人員 余昭滿



機關長官 孫明峯



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 11 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 11 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	37,108,818	28,151,344	8,957,474	31.82	380,370,547	366,331,000	14,039,547	3.83
勞務收入	43	852,000					560,578	600,000	-39,422	-6.57
服務收入	431	852,000					560,578	600,000	-39,422	-6.57
財產收入	45	3,384,000	46,815	71,500	-24,685	-34.52	2,720,775	3,311,500	-590,725	-17.84
財產處分收入	451	4,000	30,510		30,510		230,805	4,000	226,805	5,670.13
租金收入	452	1,710,000					1,282,500	1,710,000	-427,500	-25.00
權利金收入	453	540,000					505,000	540,000	-35,000	-6.48
其他財產收入	45Y	1,130,000	16,305	71,500	-55,195	-77.20	702,470	1,057,500	-355,030	-33.57
政府撥入收入	46	334,780,000	30,336,328	27,879,844	2,456,484	8.81	341,814,513	334,780,000	7,034,513	2.10
公庫撥款收入	462	334,780,000	28,043,492	27,879,844	163,648	0.59	337,554,294	334,780,000	2,774,294	0.83
政府其他撥入收入	46Y		2,292,836		2,292,836		4,260,219		4,260,219	
教學收入	4S	45,167,000	6,554,160		6,554,160		32,137,848	25,239,500	6,898,348	27.33
學雜費收入	4S1	45,167,000	6,554,160		6,554,160		32,137,848	25,239,500	6,898,348	27.33
其他收入	4Y	2,676,000	171,515	200,000	-28,485	-14.24	3,136,833	2,400,000	736,833	30.70
受贈收入	4YO	550,000	161,710	100,000	61,710	61.71	1,713,015	500,000	1,213,015	242.60
雜項收入	4YY	2,126,000	9,805	100,000	-90,195	-90.20	1,423,818	1,900,000	-476,182	-25.06
基金用途	5	391,351,000	29,452,462	28,151,344	1,301,118	4.62	374,598,485	370,823,000	3,775,485	1.02
高中及高職教育計畫	52	348,077,000	26,657,507	25,136,816	1,520,691	6.05	334,503,388	328,870,664	5,632,724	1.71
一般行政管理計畫	5L	35,161,000	2,357,167	2,534,298	-177,131	-6.99	30,325,635	33,839,336	-3,513,701	-10.38
建築及設備計畫	5M	8,113,000	437,788	480,230	-42,442	-8.84	9,769,462	8,113,000	1,656,462	20.42
購建固定資產		8,077,000	437,788	480,230	-42,442	-8.84	9,769,462	8,077,000	1,692,462	20.95
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-4,492,000	7,656,356		7,656,356		5,772,062	-4,492,000	10,264,062	-228.50
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					43,990,862	15,607,000	28,383,862	181.87

※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 11 月份

- 一、財產處分收入:報廢電腦經惜物網拍賣收入優於預期所致。
- 二、租金收入:運動場館委外109年3-8月配合市府因應疫情政策減免427,500元。
- 三、權利金收入:運動場館委外109年3-8月配合市府因應疫情政策減免135,000元。
- 四、其他財產收入:因疫情政策致場租費較預期減少。
- 五、公庫撥款收入:
 - (1)教育局補助109年度照明設備汰換76,570元。
 - (2)教育局補助109年度校園禍根病防治作業96,700元。
 - (3)教育局補助四維樓樓板修繕工程2,015,906元。
 - (4)教育局補助109年度第2階段專科教室經費421,470元。
 - (5)教育局補助增加昆蟲館照明系統改善工程經費163,648元。
- 六、政府其他撥入收入:
 - (1)教育部補助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)教育部補助RA8239-補助108學年度課綱新增鐘點費結轉109年度192,480元。
 - (3)教育部補助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)教育部補助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)經濟部補助RA8805-109年度照明設備汰換76,570元。
 - (6)教育部補助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149,302元。
 - (7)教育部補助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245,661元。
 - (8)教育部補助RA9213-高級中等學校辦理109年度戶外教育計畫經費240,000元。
 - (9)教育部補助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。
 - (10)教育部補助RA9205-108學年度高中優質化補助方案(109會計年度)經常門第2期款557,900元。
 - (11)教育部補助RA9A46-高中職資訊機房改善實施計畫54,500元。
 - (12)教育部補助RA9224-109學年度高中優質化補助方案(109會計年度)經常門第1期款198,300元。
 - (13)教育部補助RA9224-109學年度高中優質化補助方案(109會計年度)資本門第1期款253,500元。
 - (14)教育部補助RA9239-109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費983,808元。
 - (15)國教署委辦計畫項目英語能力評量分區說明會經費802,728元。
- 七、學雜費收入:預算分配至12月所致。
- 八、受贈收入:捐款收入超出預期。
- 九、雜項收入:雜項收入覈實入帳。
- 十、高中及高職教育計畫:人事費覈實支用。
- 十一、一般行政管理計畫:人事費覈實支用。
- 十二、建築及設備計畫:
 - (1)活動中心單槍投影機等(補辦預算)執行3,879,226元、校園禍根病防治598,730元併決算、109年度照明設備汰換153,140元併決算、汰舊換新網路及資訊週邊設備235,527元已分配執行中、電腦教學軟體費36,000元已分配執行中、消防系統改善工程3,106,436元已分配執行中、汰舊換新消防受信總機350,000元已分配執行中。

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11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	4,491,242,027	100.00	負債	2	4,447,251,165	99.02
流動資產	11	61,356,841	1.37	流動負債	21	29,721,087	0.66
現金	111	60,552,939	1.35	應付款項	212	29,518,201	0.66
銀行存款	1112	60,332,939	1.34	應付代收款	2123	29,518,201	0.66
銀行存款-公庫存款	1112-1	28,590,038	0.64	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	30,356,199	0.68	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,386,702	0.03	預收款項	213	202,886	0.00
零用及週轉金	1113	220,000	0.00	預收收入	2133	202,886	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	4,417,530,078	98.36
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	4,417,530,078	98.36
預付款項	115	803,902	0.02	存入保證金	2211	3,795,197	0.08
預付費用	1154	803,902	0.02	應付退休及離職金	2213	6,608,137	0.15
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	21,176,945	0.47	應付代管資產	2214	4,407,126,744	98.13
準備金	124	21,176,945	0.47	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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11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	6,608,137	0.15	基金餘額	3	43,990,862	0.98
其他準備金	124Y	14,568,808	0.32	基金餘額	31	43,990,862	0.98
其他準備金-獎助學金	124Y-1	837,514	0.02	基金餘額	311	43,990,862	0.98
其他準備金-其他	124Y-2	11,023,414	0.25	累積餘額	3111	38,218,800	0.85
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,707,880	0.06	本期賸餘	3112	5,772,062	0.13
其他資產	13	4,408,708,241	98.16	合計：		4,491,242,027	
什項資產	131	4,408,708,241	98.16				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,570,497	0.03				
代管資產	1316	4,407,126,744	98.13				
代管資產-土地改良物	1316-0	64,830	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,380,051,482	97.52				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	27,010,432	0.60				
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11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：		4,491,242,027					

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

40501052-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 11 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				26,657,507	25,136,816	1,520,691	6.05
		累計數				334,503,388	328,870,664	5,632,724	1.71

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 11 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		
資產	851,441,419	-257,041,797	20,198,527	19,817,367	-3,506,484	591,274,298
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			-10,334,896	546,127,102
機械及設備	82,741,627	-61,996,944	16,020,916	14,426,386	6,656,897	28,996,110
交通及運輸設備	17,322,014	-15,234,803	51,800	1,110,751	647,563	1,675,823
雜項設備	67,393,244	-52,972,690	4,125,811	4,079,018	-476,048	13,991,299
購建中固定資產						
電腦軟體	685,176			201,212		483,964
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械設備:增加數計16,020,916元，變動原因為：(1)增置:個人電腦等5,320,116元。(2)受贈：應付代收-熱像測錄儀等10,459,150元。(3)其他:補列-影像分析處理設備241,650元。減少數計14,426,386元，變動原因為:報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等14,426,386元。
2.交通及運輸設備:增加數計51,800元，變動原因為：(1)增置:麥克風14,000元。(2)受贈：應付代收-綜合擴大機37,800元。減少數計1,110,751元，變動原因為:報廢:年度經財政局核准報廢錄影系統等1,110,751元。
3.雜項設備:增加數計4,125,811元，變動原因為: (1)增置:飲水機等2,274,591元。(2)受贈:金屬號101,220元。(3)其他:補列-步鎗(T65K2教學用步槍)1,750,000元。減少數計4,079,018元，變動原因為:報廢:年度經財政局核准報廢銀幕等4,079,018元
4.電腦軟體:減少數計201,212元，變動原因為：(1)截至109年11月止累計攤銷金額201,212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 11 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	2,911,000		6,066,820	4,848,820	5,320,116		5,320,116	109.72	471,296	9.72		
機械及設備		3,155,820	2,911,000		6,066,820	4,848,820	5,320,116		5,320,116	109.72	471,296	9.72	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、電位線與電場實驗組節餘2,182元。 3. 校園電梯節餘15,794元。 4. 汰舊換新網路及資訊週邊設備235,527元已分配執行中。 5. 補辦預算充電車未分配已執行844,000元(節餘46,000元)。	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	綜合擴大機節餘37,800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 11 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	1,621,000		2,866,380	2,053,380	2,274,591		2,274,591	110.77	221,211	10.77	1. 冰箱節餘500元、飲水機節餘1,735元、吸塵器節餘1,881元、白板節餘312元、學生實驗桌節餘59,420元。2. 圖書已分配未執行10,327元。3. 消防受信總機350,000元已分配執行中。4. 補辦預算未分配已執行645,386元(冷暖氣機節餘9,224元、櫥櫃節餘112,390元)。	敦促採購單位盡速執行。
雜項設備		1,245,380	1,621,000		2,866,380	2,053,380	2,274,591		2,274,591	110.77	221,211	10.77		
購建中固定資產														
總計		4,453,000	4,532,000		8,985,000	6,954,000	7,608,707		7,608,707	109.41	654,707	9.41		

※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 11 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	電腦軟體已分配執行中。	敦促採購單位儘速執行。
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	3,624,000	2,160,755	59.62	2,160,755		-1,463,245	-40.38	1.消防系統改善工程施工費等3,425,916元已分配執行中。 2.昆蟲館改善工程及109年照明設備汰換1,276,812元已執行併決算。 3.專科教室改善計畫之美術教室74,500元併決算。 4.專科教室改善工程節餘6,080元。 5.四維樓樓板修繕18,709元併決算。 校園褐根病防治598,730元已執行併決算。	敦促採購單位儘速執行。
541 遞延修繕房屋建築支	3,624,000		3,624,000	3,624,000	1,562,025	43.10	1,562,025		-2,061,975	-56.90		
542 其他遞延支出					598,730		598,730		598,730			
總計	3,660,000		3,660,000	3,660,000	2,160,755	59.04	2,160,755		-1,499,245	-40.96		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 11 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
28,590,038	43,158,846	-14,568,808	差異數係因轉其他準備金14,568,808。