

40501052

# 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 114 年 9 月份

主辦會計人員

陳淑敏



機關長官

劉晶晶



# 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 114 年 9 月份

| 名 稱                                  | 頁 次       |
|--------------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行表                              |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....                   | 第 1-2 頁   |
| 貳、附屬表                                |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 3 頁     |
| 二、資本資產明細表.....                       | 第 4-6 頁   |
| 三、長期負債明細表.....                       | 第 -- 頁    |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....             | 第 7-8 頁   |
| 五、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 9 頁     |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表.....                 | 第 10 頁    |
| 乙、會計報表                               |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、平衡表.....                           | 第 11-14 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 15-16 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 17-18 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 19 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 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>份 |            |            |          | 本年度截至本月份累計數 |             |             |           |
|-----------|--------------------------------------|-------------|------------|------------|----------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|           |                                      | 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      | 438,231,000                          | 31,830,401  | 33,342,107 | -1,511,706 | -4.53    | 385,496,535 | 367,069,256 | 18,427,279  | 5.02      |
| 徵收及依法分配收入 |                                      |             |            |            |          | 102,965     |             | 102,965     |           |
| 違規罰款收入    |                                      | 0           | 0          | 0          |          | 102,965     | 0           | 102,965     |           |
| 勞務收入      | 946,000                              |             |            |            |          | 797,282     | 603,500     | 193,782     | 32.11     |
| 服務收入      | 946,000                              | 0           | 0          | 0          |          | 797,282     | 603,500     | 193,782     | 32.11     |
| 財產收入      | 2,025,000                            |             |            |            |          | 1,833,512   | 1,807,838   | 25,674      | 1.42      |
| 財產處分收入    | 5,000                                | 0           | 0          | 0          |          | 0           | 0           | 0           |           |
| 租金收入      | 1,525,000                            | 0           | 0          | 0          |          | 1,401,553   | 1,376,500   | 25,053      | 1.82      |
| 權利金收入     | 495,000                              | 0           | 0          | 0          |          | 431,959     | 431,338     | 621         | 0.14      |
| 政府撥入收入    | 392,390,000                          | 30,834,607  | 30,834,607 |            |          | 356,876,846 | 341,154,481 | 15,722,365  | 4.61      |
| 公庫撥款收入    | 392,390,000                          | 30,834,607  | 30,834,607 | 0          |          | 354,061,926 | 341,154,481 | 12,907,445  | 3.78      |
| 政府其他撥入收入  |                                      | 0           | 0          | 0          |          | 2,814,920   | 0           | 2,814,920   |           |
| 規費收入      | 400,000                              | 22,645      | 40,000     | -17,355    | -43.39   | 626,326     | 300,000     | 326,326     | 108.78    |
| 使用規費收入    | 400,000                              | 22,645      | 40,000     | -17,355    | -43.39   | 626,326     | 300,000     | 326,326     | 108.78    |
| 教學收入      | 39,716,000                           | 810,920     | 2,350,000  | -1,539,080 | -65.49   | 21,388,442  | 21,087,080  | 301,362     | 1.43      |
| 學雜費收入     | 39,716,000                           | 810,920     | 2,350,000  | -1,539,080 | -65.49   | 21,388,442  | 21,087,080  | 301,362     | 1.43      |
| 其他收入      | 2,754,000                            | 162,229     | 117,500    | 44,729     | 38.07    | 3,871,162   | 2,116,357   | 1,754,805   | 82.92     |
| 受贈收入      | 880,000                              | 158,500     | 80,000     | 78,500     | 98.13    | 2,653,870   | 640,000     | 2,013,870   | 314.67    |
| 雜項收入      | 1,874,000                            | 3,729       | 37,500     | -33,771    | -90.06   | 1,217,292   | 1,476,357   | -259,065    | -17.55    |
| 基金用途      | 442,185,000                          | 29,493,412  | 33,342,107 | -3,848,695 | -11.54   | 318,243,289 | 371,023,256 | -52,779,967 | -14.23    |
| 高中及高職教育計畫 | 411,066,000                          | 27,456,371  | 33,099,007 | -5,642,636 | -17.05   | 310,102,634 | 354,054,966 | -43,952,332 | -12.41    |
| 一般行政管理計畫  | 3,720,000                            | 221,496     | 213,100    | 8,396      | 3.94     | 2,184,823   | 2,447,200   | -262,377    | -10.72    |
| 建築及設備計畫   | 27,399,000                           | 1,815,545   | 30,000     | 1,785,545  | 5,951.82 | 5,955,832   | 14,521,090  | -8,565,258  | -58.98    |
| 購建固定資產    | 27,369,000                           | 1,815,545   | 30,000     | 1,785,545  | 5,951.82 | 5,955,832   | 14,521,090  | -8,565,258  | -58.98    |
| 其他        | 30,000                               |             |            |            |          |             |             |             |           |
| 本期賸餘(短絀)  | -3,954,000                           | 2,336,989   |            | 2,336,989  |          | 67,253,246  | -3,954,000  | 71,207,246  | -1,800.89 |
| 期初基金餘額    | 20,202,000                           |             |            |            |          | 26,560,865  | 20,202,000  | 6,358,865   | 31.48     |
| 解繳公庫      |                                      |             |            |            |          |             |             |             |           |
| 期末基金餘額    | 16,248,000                           |             |            |            |          | 93,814,111  | 16,248,000  | 77,566,111  | 477.39    |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

一、違規罰款收入：舞動陽光繳交114年度游泳池救生員人力委外勞務採購1.2月違約罰款等102,965元。

二、服務收入：113學年度第1學期教科書作業管理費結轉114年度等。

三、公庫撥款收入：

(1)眷屬宿舍拆除工程（統籌款）4,040,373元。

(2)八德樓普通教室門窗隔音工程（統籌款）8,867,072元。

四、政府其他撥入收入：

(1)RA3237 113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結轉114年度227,916元。

(2)RA3A63 推動中小學數位學習精進方案代理代課費結轉114年度7,560元。

(3)RA3291 113學年度精進高級中等學校課程與教學結轉114年度51,816元。

(4)RA3244 113學年度第1學期第二外語教育經費結轉114年度168元。

(5)RA3278 113學年度臺灣原住民族語言開課課程結轉114年度5,536元。

(6)RA1565 111年改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯結轉114年度494,957元。

(7)RA3189-113年度高級中等學校學生出國參加國際性技藝能競賽經費70,000元。

(8)RA3237-113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685,940元。

(9)RA4219-114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費210,000元。

(10)RA4205-113學年度第2學期高中優質化輔助方案-經常門678,422元。

(11)RA4206-113學年度第2學期高中優質化輔助方案-資本門17,600元。

(12)RA4907-114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費27,300元。

(13)RA4A63-收推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓20,000元。

(14)RA3278-113學年度高中原住民族語開課經費31,497元。

(15)RA3278-113學年度高中本土語文開課經費65,899元。

(16)RA4A63-收推動中小學數位學習精進方案-代理代課費76,440元。

(17)RA3278-113學年度高中臺灣手語開課經費143,869元。

五、使用規費收入：場地收入較預期增加。

六、受贈收入：捐款收入較預期增加。

七、雜項收入：雜項收入覈實入帳。

八、高中及高職教育計畫：預借教師考績獎金18,481,091元，俟核定後辦理轉正。

九、一般行政管理計畫：依業務需要覈實支用。

十、建築及設備計畫：

(1)校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)，已分配未執行數4,995,610元，委託工務局新工處代辦，刻由建築師事務所辦理規劃設計作業。

(2)綜合大樓外牆整修工程(第1期)，已分配未執行數3,975,372元，主要係因本案於5月7日決標，6月26日開工，至9月底止工程進度40%，預計於12月15日完工。

(3)汰換平板電腦，已分配未執行數372,000元，主要係因平板電腦為本年度綠色採購指定項目，經討論後業於共同供應契約下訂，廠商已於9月22日完成交貨，將儘速辦理驗收付款事宜。

(4)保留款-八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯，635,300元。

(5)補辦預算-充實一般科目教學設備等120,100元。

(6)統籌款-八德樓普通教室門窗隔音工程，工管費84,878元，眷屬宿舍拆除工程，工管費44,138元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 27,456,371  | 33,099,007  | -5,642,636  | -17.05 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 310,102,634 | 354,054,966 | -43,952,332 | -12.41 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|------------|------------------------------|-------------|----|
|            |               |                            | 增加數       | 減少數        |                              |             |    |
| <b>資產</b>  | 888,455,559   | -344,860,077               | 5,918,402 | 12,930,318 | -10,914,131                  | 525,669,435 |    |
| 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   | -183,209,520               |           |            | -8,455,824                   | 491,634,014 |    |
| 機械及設備      | 111,214,461   | -90,213,197                | 4,354,034 | 5,727,614  | -1,962,298                   | 17,665,386  |    |
| 交通及運輸設備    | 13,575,290    | -12,852,107                | 105,000   |            | -164,095                     | 664,088     |    |
| 雜項設備       | 74,270,034    | -58,585,253                | 454,978   | 1,398,451  | -331,914                     | 14,409,394  |    |
| 租賃資產       |               |                            |           |            |                              |             |    |
| 租賃權益改良     |               |                            |           |            |                              |             |    |
| 收藏品及傳承資產   |               |                            |           |            |                              |             |    |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額    | 備註   |
|----------|---------------|----------------------------|-----------|-----------|------------------------------|-----------|--|
|          |               |                            | 增加數       | 減少數       |                              |           |  |
| 購建中固定資產  | 5,873,214     |                            | 1,004,390 | 5,672,874 |                              | 1,204,730 | 校舍拆除改建工程已支出委<br>技966,000元、工管<br>費238,730元，計1,20<br>4,730元，因尚未完工<br>驗收不列入財產帳。 |
| 遞耗資產     |               |                            |           |           |                              |           |  |
| 權利       |               |                            |           |           |                              |           |  |
| 電腦軟體     | 223,202       |                            |           | 131,379   |                              | 91,823    |  |
| 發展中之無形資產 |               |                            |           |           |                              |           | 電腦軟體不入財產管<br>理系統，另依規定管<br>理。   |
| 其他       |               |                            |           |           |                              |           |  |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學  
資本資產明細表  
中華民國 114 年 9 月份

40501052-6

1.機械設備：

增加數計4,354,034元，變動原因為：(1)增置：天文望遠鏡等設備計1,863,309元。(2)受贈：以社聯會費代辦經費購置擴大音箱等設備計120,000元。(3)撥入：教育局補助114年度一般性補助款指定辦理施政項目資訊教室電腦更新等設備計1,033,600元(4)其他：八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯(無新建號)，以前年度已列購建中固定資產轉列1,337,125元。減少數計5,727,614元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢顯微鏡等計4,855,477元。(2)撥出：空氣壓縮機等教學設備撥出予臺北市政府消防局等機關計872,137元。

2.交通及運輸設備：

增加數計105,000元，變動原因為：(1)增置：綜合擴大機等設備計45,000元。(2)撥入：停管處補助購置充電設備等設備計60,000元。

3.雜項設備：

增加數計454,978元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備計454,978元。減少數計1,398,451元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計1,398,451元。

4.購建中固定資產：

增加數計1,004,390元，變動原因為：(1)增置：校舍拆除改建工程計1,004,390購建中。

5.電腦軟體：

減少數計131,379元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年9月止累計攤銷金額131,379元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 9 月份

40501052-7

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |            | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |       |            |         | 差異或落<br>後原因   | 改進<br>措施          | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|------------|---------|---|-------------------|--------------------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計         |                 | 累計執行數     |           |           |       | 比較增減       |         |   |                   |                          |
|         |                 |                  |                 |     |            |                 | 實支數       | 應付<br>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   | 3,235,859       | 10,300,000       |                 |     | 13,535,859 | 6,435,859       | 1,004,390 |           | 1,004,390 | 15.61 | -5,431,469 | -84.39  | 辦理校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)，已分配未執行數499萬5,610元，委託工務局新工處代辦，刻由建築師事務所辦理規劃設計作業。<br>係校舍拆除改建工程委託技術服務費96萬6,000元、工管費3萬8,390元。 | 俟新工處移回憑證後，辦理轉正事宜。 | 7.42                     |
| 房屋及建築   | 3,235,859       | 10,300,000       |                 |     | 13,535,859 | 6,435,859       |           |           |           |       | -6,435,859 | -100.00 |   |                   |                          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 | 1,004,390 |           | 1,004,390 |       | 1,004,390  |         |   |                   |                          |
| 機械及設備   | 227,875         | 1,992,473        | 73,000          |     | 2,293,348  | 2,238,348       | 1,863,309 |           | 1,863,309 | 83.24 | -375,039   | -16.76  |   |                   | 81.25                    |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 9 月份

40501052-8

單位：新臺幣元

| 科目名稱             | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |            | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |        |            |        | 差異或落<br>後原因  | 改進<br>措施         | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----|------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|------------|--------|--|------------------|--------------------------|
|                  | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計         |                 | 累計執行數     |           |           |        | 比較增減       |        |  |                  |                          |
|                  |                 |                  |                 |     |            |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計        | %      | 金額         | %      |  |                  |                          |
| 建築及設備計畫<br>機械及設備 | 227,875         | 1,992,473        | 73,000          |     | 2,293,348  | 2,238,348       | 1,863,309 |           | 1,863,309 | 83.24  | -375,039   | -16.76 | 1. 碎紙機等設備節<br>餘5萬8,039元。<br>2. 汰換平板電腦，已分配<br>未執行<br>數37萬2,000元，主要係<br>因平板電腦為本年度綠色<br>採購指定項目，經討論後<br>業於共同供應契約下<br>訂，廠商已於9月22日完<br>成交貨。<br>3. 補辦預算-充實一般科<br>目教學設備恆溫槽等，未<br>分配已執行<br>數5萬5,000元。 | 將儘速辦理驗收付款事<br>宜。 | 81.25                    |
| 購建中固定資產          |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |        |            |        |  |                  |                          |
| 交通及運輸設備          |                 | 45,000           |                 |     | 45,000     | 45,000          | 45,000    |           | 45,000    | 100.00 |            |        |  |                  | 100.00                   |
| 交通及運輸設備          |                 | 45,000           |                 |     | 45,000     | 45,000          | 45,000    |           | 45,000    | 100.00 |            |        |  |                  | 100.00                   |
| 購建中固定資產          |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |        |            |        |  |                  |                          |
| 雜項設備             |                 | 453,527          | 48,000          |     | 501,527    | 393,617         | 454,978   |           | 454,978   | 115.59 | 61,361     | 15.59  |  |                  | 90.72                    |
| 雜項設備             |                 | 453,527          | 48,000          |     | 501,527    | 393,617         | 454,978   |           | 454,978   | 115.59 | 61,361     | 15.59  | 補辦預算-充實一般科目<br>教學設備防潮櫃，未分配<br>已執行數4萬7,500元。  |                  | 90.72                    |
| 購建中固定資產          |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |        |            |        |  |                  |                          |
| 租賃資產             |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |        |            |        |  |                  |                          |
| 租賃資產             |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |        |            |        |  |                  |                          |
| 其他               |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |        |            |        |  |                  |                          |
| 其他               |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |        |            |        |  |                  |                          |
| 總計               | 3,463,734       | 12,791,000       | 121,000         |     | 16,375,734 | 9,112,824       | 3,367,677 |           | 3,367,677 | 36.96  | -5,745,147 | -63.04 |  |                  | 20.57                    |

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 114 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |       |            |        | 差異或落<br>後 原 因   | 改 進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|-------|------------|--------|---|-----------|--------------------------|
|               | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |       | 比較增減       |        |   |           |                          |
|               |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %     | 金額         | %      |   |           |                          |
| 52 購置無形資產     | 30,000          |             | 30,000     |                    |            |              |                   |       |            |        |   |           |                          |
| 521 購置電腦軟體    | 30,000          |             | 30,000     |                    |            |              |                   |       |            |        |   |           |                          |
| 522 購置權利      |                 |             |            |                    |            |              |                   |       |            |        |   |           |                          |
| 54 遞延支出       | 14,578,000      |             | 14,578,000 | 6,090,000          | 2,588,155  |              | 2,588,155         | 42.50 | -3,501,845 | -57.50 |   |           | 17.75                    |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 14,578,000      |             | 14,578,000 | 6,090,000          | 2,588,155  |              | 2,588,155         | 42.50 | -3,501,845 | -57.50 | 1.辦理綜合大樓外牆整修工程(第1期)，已分配未執行數397萬5,372元，主要係因本案於5月7日決標，6月26日開工，至9月底止工程進度40%，預計於12月15日完工。<br>2.併決算-八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯（無新建號）40萬7,425元。 | 請廠商依合約趕工。 | 17.75                    |
| 542 其他遞延支出    |                 |             |            |                    |            |              |                   |       |            |        |   |           |                          |
| 總 計           | 14,608,000      |             | 14,608,000 | 6,090,000          | 2,588,155  |              | 2,588,155         | 42.50 | -3,501,845 | -57.50 |   |           | 17.72                    |

臺北市立成功高級中學  
重大計畫預算執行績效分析表

114年度第3期(民國114年1月至9月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱及期程                             | 計畫總金額      | 截至本年度<br>已編列預算<br>數 | 本年度<br>可用預算數<br>(1) | 截至<br>114年9月<br>底累計分<br>配數<br>(2) | 截至<br>114年9月<br>底累計執<br>行數<br>(3) | 累計執<br>行數占<br>累計分<br>配數%<br>(3)/(2) | 累計執<br>行數占<br>可用預<br>算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數<br>80%之原因及其改進措<br>施                           | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額     | 總工程<br>預定進<br>度% | 總工程<br>實際進<br>度% |
|-------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|------------|------------|------------------|------------------|
| 校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)(112-117) | 96,722,000 | 16,555,340          | 13,100,000          | 6,000,000                         | 1,004,390                         | 16.74%                              | 7.67%                               | 本案係委託工務局新工處代辦，已於113年11月6日決標，刻由建築師事務所辦理規劃設計作業，以提升預算執行績效。 | 113/11/06  | 62,130,000 | 1.50%            | 0.50%            |

製表人

會計室陳淑敏

業務主管

教師兼連育賢  
總務主任

機關首長

臺北市立成功高級中學劉明昭

主辦會計人員

會計室陳淑敏

註：1. 所稱「重大計畫」係指5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。

2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。

「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。

「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。

3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。

4. 本表係屬季報，經機關首長核章後，併同會計報告遞送相關機關。

## 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114年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額          | %      | 科目       | 金額          | %     |
|-----------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資 產       | 638,409,067 | 100.00 | 負 債      | 18,925,521  | 2.96  |
| 流動資產      | 91,901,366  | 14.40  | 流動負債     | 10,136,945  | 1.59  |
| 現金        | 71,497,719  | 11.20  | 應付款項     | 10,010,863  | 1.57  |
| 銀行存款      | 71,277,719  | 11.16  | 應付代收款    | 10,010,863  | 1.57  |
| 銀行存款-公庫存款 | 59,601,364  | 9.34   | 應付費用     | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 8,472,902   | 1.33   | 預收款項     | 126,082     | 0.02  |
| 銀行存款-代繳費款 | 3,203,453   | 0.50   | 預收收入     | 126,082     | 0.02  |
| 專戶        |             |        | 其他負債     | 8,788,576   | 1.38  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 0           | 0.00   | 什項負債     | 8,788,576   | 1.38  |
| 戶         |             |        | 存入保證金    | 2,316,119   | 0.36  |
| 零用及週轉金    | 220,000     | 0.03   | 應付退休及離職金 | 6,472,457   | 1.01  |
| 應收款項      | 0           | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 0           | 0.00  |
| 其他應收款     | 0           | 0.00   | 淨資產      | 619,483,546 | 97.04 |
| 預付款項      | 20,403,647  | 3.20   | 淨資產      | 619,483,546 | 97.04 |
| 預付費用      | 20,403,647  | 3.20   | 淨資產      | 619,483,546 | 97.04 |
| 長期貸墊款及準備金 | 20,186,639  | 3.16   | 累積餘額     | 570,156,347 | 89.31 |

信託代理與保證資產

290,000

信託代理與保證負債

290,000

保證品

290,000

應付保證品

290,000

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. 信託代理與保證資產(負債)各為290,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新

光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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114年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額           | %      | 科目     | 金額          | %    |
|--------------|--------------|--------|--------|-------------|------|
| 準備金          | 20,186,639   | 3.16   | 本期賸餘   | 48,316,607  | 7.57 |
| 退休及離職準備金     | 6,472,457    | 1.01   | 淨資產調整數 | 1,010,592   | 0.16 |
| 其他準備金        | 13,714,182   | 2.15   | 合計：    | 638,409,067 |      |
| 其他準備金-獎助學金   | 2,661,514    | 0.42   |        |             |      |
| 其他準備金-其他     | 9,601,056    | 1.50   |        |             |      |
| 其他準備金-教育儲蓄戶  | 1,451,612    | 0.23   |        |             |      |
| 固定資產         | 525,577,612  | 82.33  |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 491,634,014  | 77.01  |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 683,299,358  | 107.03 |        |             |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -191,665,344 | -30.02 |        |             |      |
| 機械及設備        | 17,665,386   | 2.77   |        |             |      |
| 機械及設備        | 109,840,881  | 17.21  |        |             |      |
| 累計折舊-機械及設備   | -92,175,495  | -14.44 |        |             |      |

信託代理與保證資產

290,000

信託代理與保證負債

290,000

保證品

290,000

應付保證品

290,000

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. 信託代理與保證資產(負債)各為290,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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114年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|----|----|---|
| 交通及運輸設備      | 664,088     | 0.10  |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 13,680,290  | 2.14  |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -13,016,202 | -2.04 |    |    |   |
| 雜項設備         | 14,409,394  | 2.26  |    |    |   |
| 雜項設備         | 73,326,561  | 11.49 |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -58,917,167 | -9.23 |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 1,204,730   | 0.19  |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 1,204,730   | 0.19  |    |    |   |
| 無形資產         | 91,823      | 0.01  |    |    |   |
| 無形資產         | 91,823      | 0.01  |    |    |   |
| 電腦軟體         | 91,823      | 0.01  |    |    |   |
| 其他資產         | 651,627     | 0.10  |    |    |   |
| 什項資產         | 651,627     | 0.10  |    |    |   |
| 存出保證金        | 1,000       | 0.00  |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 650,627     | 0.10  |    |    |   |

信託代理與保證資產 290,000

保證品 290,000

信託代理與保證負債

應付保證品

290,000

290,000

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. 信託代理與保證資產(負債)各為290,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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114年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額             | %       | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|---------|----|----|---|
| 代管資產         | 5,104,256,882  | 799.53  |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 64,830         | 0.01    |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 5,086,736,988  | 796.78  |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 17,455,064     | 2.73    |    |    |   |
| 應付代管資產       | -5,104,256,882 | -799.53 |    |    |   |
| 合計：          | 638,409,067    |         |    |    |   |

信託代理與保證資產

290,000

信託代理與保證負債

290,000

保證品

290,000

應付保證品

290,000

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. 信託代理與保證資產(負債)各為290,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

## 收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本月數        | 累計數         |
| 收入        | 31,830,401 | 385,676,535 |
| 徵收及依法分配收入 |            | 102,965     |
| 違規罰款收入    |            | 102,965     |
| 勞務收入      |            | 797,282     |
| 服務收入      |            | 797,282     |
| 財產收益      |            | 1,893,512   |
| 財產孳息收入    |            | 1,833,512   |
| 其他財產收入    |            | 60,000      |
| 政府撥入收入    | 30,834,607 | 356,876,846 |
| 公庫撥款收入    | 30,834,607 | 354,061,926 |
| 政府其他撥入收入  |            | 2,814,920   |
| 規費收入      | 22,645     | 626,326     |
| 使用規費收入    | 22,645     | 626,326     |
| 教學收入      | 810,920    | 21,388,442  |
| 學雜費收入     | 810,920    | 21,388,442  |
| 其他收入      | 162,229    | 3,991,162   |
| 受贈收入      | 158,500    | 2,773,870   |
| 雜項收入      | 3,729      | 1,217,292   |
| 支出        | 34,426,838 | 337,359,928 |
| 人事支出      | 25,762,411 | 295,043,056 |
| 人事支出      | 25,762,411 | 295,043,056 |
| 業務支出      | 1,749,862  | 15,109,055  |
| 業務支出      | 1,749,862  | 15,109,055  |
| 獎補助支出     | 153,000    | 1,521,641   |
| 其他獎補助     | 153,000    | 1,521,641   |
| 財產損失      | 4,335,749  | 4,399,125   |
| 財產交易損失    | 4,335,749  | 4,399,125   |
| 折舊、折耗及攤銷  | 1,915,902  | 18,085,191  |
| 固定資產折舊    | 1,901,303  | 17,953,812  |
| 無形資產攤銷    | 14,599     | 131,379     |
| 其他支出      | 509,914    | 3,201,860   |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學  
收入支出表  
中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 其他支出     | 509,914    | 3,201,860   |
| 本期賸餘（短絀） | -2,596,437 | 48,316,607  |
| 期初淨資產    |            | 570,156,347 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            | 1,010,592   |
| 期末淨資產    |            | 619,483,546 |

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-17

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日

單位：新臺幣元

| 預算項目                             | 預算執行數       | 調整數         | 會計收支        | 會計科目      |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 基金來源                             | 385,496,535 | 180,000     | 385,676,535 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                        | 102,965     |             | 102,965     | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                             | 797,282     |             | 797,282     | 勞務收入      |
| 財產收入                             | 1,833,512   | 60,000      | 1,893,512   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                           | 356,876,846 |             | 356,876,846 | 政府撥入收入    |
| 規費收入                             | 626,326     |             | 626,326     | 規費收入      |
| 教學收入                             | 21,388,442  |             | 21,388,442  | 教學收入      |
| 其他收入                             | 3,871,162   | 120,000     | 3,991,162   | 其他收入      |
| 基金用途                             | 318,243,289 | 19,116,639  | 337,359,928 | 支出        |
| 用人費用                             | 295,043,056 |             | 295,043,056 | 人事支出      |
| 服務費用                             | 11,678,115  | 3,430,940   | 15,109,055  | 業務支出      |
| 材料及用品費                           | 2,229,828   | -2,229,828  |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 85,824      | -85,824     |             |           |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 372,908     | -372,908    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 742,380     | -742,380    |             |           |
| 捐助、補助與獎助                         | 1,521,641   |             | 1,521,641   | 獎補助支出     |
| 資產短絀                             |             | 4,399,125   | 4,399,125   | 財產損失      |
|                                  |             | 18,085,191  | 18,085,191  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                               | 613,705     | 2,588,155   | 3,201,860   | 其他支出      |
| 遞延支出                             | 2,588,155   | -2,588,155  |             |           |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 3,367,677   | -3,367,677  |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                         | 67,253,246  | -18,936,639 | 48,316,607  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                           | 26,560,865  | 543,595,482 | 570,156,347 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                             |             | 1,010,592   | 1,010,592   | 解繳公庫      |
|                                  |             | 525,669,435 | 619,483,546 | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額                           | 93,814,111  |             |             | 期末淨資產     |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 9 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數336萬7,677元，係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,167萬8,115元與會計科目「業務支出」1,510萬9,055元間之調整數343萬940元，係「材料及用品費」222萬9,828元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬5,824元、「稅捐及規費」(強制費)37萬2,908元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)74萬2,380元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中6萬元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中12萬元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,808萬5,191元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」439萬9,125元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」61萬3,705元與會計科目「其他支出」320萬1,860元間之調整數258萬8,155元，係「遞延支出」258萬8,155元。
2. 會計科目「淨資產調整數」101萬592元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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   |
|------------|------------|-------------|--|
| 59,601,364 | 71,863,934 | -12,262,570 | 差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金2,661,514元。(2)其他準備金-其他9,601,056元。 |