

4-0501060

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

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 莊靜怡



機關長官

莊智鈞



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

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 7-9 頁
五、長期負債變動表.....	第 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形表.....	第 10 頁
七、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 11 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(市庫存款及保管款調節表).....	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-1

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	363,710,000	37,769,053	32,779,148	4,989,905	15.22	357,715,117	352,135,277	5,579,840	1.58
勞務收入	43	742,000					559,690	267,500	292,190	109.23
服務收入	431	742,000					559,690	267,500	292,190	109.23
財產收入	45	8,266,000	37,471	25,856	11,615	44.92	6,871,503	8,191,842	-1,320,339	-16.12
財產處分收入	451	39,000	17,450		17,450		129,757	29,000	100,757	347.44
權利金收入	453	7,806,000					6,133,228	7,805,926	-1,672,698	-21.43
利息收入	454	1,000					98	500	-402	-80.40
其他財產收入	45Y	420,000	20,021	25,856	-5,835	-22.57	608,420	356,416	252,004	70.71
政府撥入收入	46	319,622,000	29,185,568	26,743,292	2,442,276	9.13	323,964,356	318,912,085	5,052,271	1.58
公庫撥款收入	462	319,622,000	28,644,186	26,743,292	1,900,894	7.11	321,977,672	318,912,085	3,065,587	0.96
政府其他撥入收入	46Y		541,382		541,382		1,986,684		1,986,684	
教學收入	4S	33,341,000	8,542,240	6,000,000	2,542,240	42.37	25,503,492	24,187,850	1,315,642	5.44
學雜費收入	4S1	33,341,000	8,542,240	6,000,000	2,542,240	42.37	25,503,492	24,187,850	1,315,642	5.44
其他收入	4Y	1,739,000	3,774	10,000	-6,226	-62.26	816,076	576,000	240,076	41.68
受贈收入	4YO	650,000	490	5,000	-4,510	-90.20	577,374	415,000	162,374	39.13
雜項收入	4YY	1,089,000	3,284	5,000	-1,716	-34.32	238,702	161,000	77,702	48.26
基金用途	5	377,481,000	42,976,944	32,779,148	10,197,796	31.11	365,336,075	365,906,277	-570,202	-0.16
高中及高職教育計畫	52	327,568,000	26,455,418	20,393,360	6,062,058	29.73	312,383,420	318,818,609	-6,435,189	-2.02
一般行政管理計畫	5L	32,835,000	2,706,754	2,418,048	288,706	11.94	29,582,243	30,681,288	-1,099,045	-3.58
建築及設備計畫	5M	17,078,000	13,814,772	9,967,740	3,847,032	38.59	23,370,412	16,406,380	6,964,032	42.45
購建固定資產		17,006,000	13,814,772	9,967,740	3,847,032	38.59	23,370,412	16,334,380	7,036,032	43.07
其他		72,000					72,000		-72,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-13,771,000	-5,207,891		-5,207,891		-7,620,958	-13,771,000	6,150,042	-44.66
期初基金餘額	71	30,694,000					32,382,082	30,694,000	1,688,082	5.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	16,923,000					24,761,124	16,923,000	7,838,124	46.32

※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

1. 服務收入：主要係108年度教科書作管費轉入109年致收入較預期增加。
2. 財產處分收入：主要係惜物網拍賣收入較預期增加。
3. 權利金收入：主要係因疫情影響租金減半計收致收入減少。
4. 利息收入：主要係薪津專戶利息收入不如預期。
5. 其他財產收入：主要係109年度學生宿舍費收入未及納入預算。
6. 公庫撥款收入：主要係教育局於年度中補助眷屬宿舍拆除工程統籌款870,401元、樹木褐根病防治作業經費(第7梯次) 294,292元、用人不敷數1,102,000元及第3階專科教室798,894元致收入增加。
7. 政府其他撥入收入：主要係因108年度照明設備汰換(第5批)等收入轉入本年度續執行。
8. 受贈收入：主要係各界捐款收入較預期增加。
9. 雜項收入：主要係美科中心108年度工作計畫餘款納入本校基金餘額致收入增加。
10. 建築及設備計畫：主要係年度中辦理108年度縣市共推住商節電行動方案-照明設備第5批共654具汰換、109年至德樓梯間分電箱汰換工程及109年停車場周邊地坪整修工程等案件未及納入預算所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

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	23,183,208,042	100.00	負 債	2	23,158,446,918	99.89
流動資產	11	49,599,499	0.21	流動負債	21	27,999,401	0.12
現金	111	48,210,286	0.21	應付款項	212	27,999,401	0.12
銀行存款	1112	48,030,286	0.21	應付代收款	2123	27,999,401	0.12
銀行存款-公庫存款	1112-1	18,679,975	0.08	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	27,913,532	0.12	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,415,777	0.01	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	21,002	0.00	其他負債	22	23,130,447,517	99.77
戶				什項負債	221	23,130,447,517	99.77
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	存入保證金	2211	4,507,350	0.02
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,480,361	0.01
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	23,123,459,806	99.74
預付款項	115	1,389,213	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,389,213	0.01				

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

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		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,991,797	0.03	基金餘額	3	24,761,124	0.11
準備金	124	6,991,797	0.03	基金餘額	31	24,761,124	0.11
退休及離職準備金	1241	2,480,361	0.01	基金餘額	311	24,761,124	0.11
其他準備金	124Y	4,511,436	0.02	累積餘額	3111	32,382,082	0.14
其他準備金-獎助學金	124Y-1	3,281,350	0.01	本期短絀	3113	-7,620,958	-0.03
其他準備金-其他	124Y-2	1,230,086	0.01	合計：		23,183,208,042	
其他資產	13	23,126,616,746	99.76				
什項資產	131	23,126,616,746	99.76				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	3,156,440	0.01				
代管資產	1316	23,123,459,806	99.74				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,685,570	0.01				
代管資產-土地	1316-1	22,991,985,948	99.18				

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	129,788,288	0.56				
合計：		23,183,208,042					

註：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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-6

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				26,455,418	20,393,360	6,062,058	29.73
		累計數				312,383,420	318,818,609	-6,435,189	-2.02

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

40501060-7

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	174,070,851	-116,894,668	17,693,581	10,794,734	-6,949,190	57,125,840
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	32,423,146	-13,909,522			-5,884,802	12,628,822
房屋及建築	3,958,728	-1,172,692			-76,659	2,709,377
機械及設備	70,862,968	-53,203,186	11,371,909	6,171,810	-399,563	22,460,318
交通及運輸設備	5,315,037	-3,961,141	116,602	47,000	-436,407	987,091
雜項設備	61,127,975	-44,648,127	6,075,070	4,392,734	-151,759	18,010,425
購建中固定資產						
電腦軟體	382,997		130,000	183,190		329,807
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 11 月份

40501060-8

一、機械及設備：

1.增加數計11,371,909元，變動原因為：

(1)增置：電動抽水馬達2臺70,000元、雷射印表機1臺25,547元、大型觸控螢幕1具99,500元、不斷電系統1組37,800元、氦氖雷射光源2套28,000元、投影機(4000流明以上)1部27,000元、投影機(3200流明以上)2部44,000元、3D印表機CR-X1臺29,600元、伺服器(內含記憶體)1臺52,000元、光纖網卡1臺81,000元、2U機架式中階2路伺服器1臺199,757元、14吋筆記型電腦31臺752,804元、電腦教室企業型電腦8臺200,000元、一般型電腦4臺122,196元、筆記型電腦1臺26,081元、除濕機(靜電實驗用)1臺19,784元、3D列印機4臺118,708元、A3彩色雷射印表機1臺45,805元。

(4)受贈：百齡國小移撥短焦單槍投影機23部及影像分析處理設備18部17,795元、階梯式輪椅平台1套(教育局補助) 388,000元、資訊整合控制器及音訊設備(觸控螢幕附屬)33套(教育局撥入) 461,967元、觸控液晶螢幕含嵌入式黑(白)板33具3,095,235元、個人電腦(電腦主機螢幕)9臺(教育局補助) 225,000元、充電車9個(教育部補助) 404,838元、APPLE10.2吋I-PAD平板電腦288臺(教育部補助) 3,023,712元、東門國小移撥EPSON單槍投影機8部216,000元、POE交換器一(含光纖模組)2臺(教育部補助款) 120,000元、POE交換器二(含光纖模組)1臺(教育部補助款) 60,000元、邊際交換器(含光纖模組)4臺(教育部補助款) 160,000元、無線網路基地台28臺(教育部補助款) 357,280元、無線網路基地台75臺(教育部補助款) 862,500元。

2.減少數計6,171,810元，變動原因為：

(5)報廢：109年財產報廢減損-冷氣機等207項(北市財產字第1093017316號)5,186,324元、109年財產報廢減損-冷氣機等11項(北市財產字第1093021807號) 985,486元。

二、交通及運輸設備：

1.增加數計116,602元，變動原因為：

(1)增置：手提式無線擴音機1部29,000元、250W綜合擴大機及喇叭1部36,602元。

(4)受贈：MA708行動式擴音機1部28,500元、MA707行動式擴音機1部22,500元。

2.減少數計47,000元，變動原因為：

(5)報廢：109年財產報廢減損-綜合擴大機等2項(北市財產字第1093017316號)47,000元。

三、雜項設備：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 11 月份

40501060-9

1.增加數計6,075,070元，變動原因為：

(1)增置：防水型LED投射燈(200w)4件84,000元、熱水機(器)2臺73,500元、油印機1架 95,360元、魏氏兒童智力量表第5冊1套29,680元、圖書設備108套29,869元、35kw水冷式箱型冷氣8架1,194,908元、5.0kw1對1分離式冷氣22架684,349元、7.1kw1對1分離式冷氣60架2,306,962元、8.0kw1對1分離式冷氣1架43,273元、嬰兒照護模擬訓練套組1套66,000元、聲寶2.8kw(含)以上1對1分離冷氣2架41,228元、7.1kw(含)以上1對1分離冷氣2架112,514元、聲寶2.2+2.2kw(含)以上1對2分離冷氣1架46,258元、測溫顯像設備1套40,000元、電動籬笆剪1具10,000元、圖書設備3套799元、圖書設備1套9,308元、磁性玻璃白板2個37,200元、圖書設備87套19,968元、飛輪健身車4臺56,960元、吹葉機鋰離子電池2臺30,400元、筋膜按摩槍5臺40,000元、樹枝粉碎機1臺55,000元、圖書設備115套28,794元、除濕機26.5公升1具13,000元、電冰箱1具11,477元、1對1分離式7.5KW冷氣2架98,922元、簡易公安器材櫃1個26,175元、圖書設備1套2,690元、水溫熱三用程控式飲水機殺菌型4座64,776元。

(4)受贈：教育部補助測溫顯像設備1套150,000元、男子槓鈴(20KG)1組及女子槓鈴(15KG)1組(體育局補助) 95,000元、筋膜按摩槍5臺40,000元(教育局補助)、不銹鋼置物架1架29,400元、羽球發球機1臺318,000元(體育局補助)、43吋直立式非觸控雲端版(黑、金)多媒體展示機1臺39,900元、衣櫥(櫃)4座49,400元。

2.減少數計4,392,734元，變動原因為：

(5)報廢：109年財產報廢減損-銀幕等88項(北市財產字第1093017316號)2,766,281元、109年財產報廢減損-碼錶等12項(北市財產字第1093021807號) 1,618,393元、109年財產報廢減值-圖書499套(109.8.11奉核簽) 8,060元。

四、電腦軟體：

1.增加數計130,000元，變動原因為：

(4)受贈：VMware Horizon虛擬桌面1套(教育部補助款) 130,000元。

2.減少數計183,190元，變動原因為：

(11)無形資產攤銷:截至109年11月止累計攤銷金額183,190元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-10

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		1,795,000	365,000		2,160,000	1,959,000	1,979,582		1,979,582	101.05	20,582	1.05		
機械及設備		1,795,000	365,000		2,160,000	1,959,000	1,979,582		1,979,582	101.05	20,582	1.05		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		66,000	98,000		164,000	66,000	65,602		65,602	99.40	-398	-0.60		
交通及運輸設備		66,000	98,000		164,000	66,000	65,602		65,602	99.40	-398	-0.60		
購建中固定資產														
雜項設備		4,911,000	7,510,000		12,421,000	5,382,000	5,353,370		5,353,370	99.47	-28,630	-0.53		
雜項設備		4,911,000	7,510,000		12,421,000	5,382,000	5,353,370		5,353,370	99.47	-28,630	-0.53		
購建中固定資產														
總 計		6,772,000	7,973,000		14,745,000	7,407,000	7,398,554		7,398,554	99.89	-8,446	-0.11		

※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	72,000		72,000	72,000					-72,000	-100.00	係因教育局移撥之防火牆設備尚未安裝，致配合此設備之優化軟體無法下單，致執行進度落後。	配合教育局防火牆設備安裝進行採購，辦理後續事宜。
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000					-72,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	10,553,500	319,500	10,234,000	9,881,880	15,971,858	161.63	15,971,858		6,089,978	61.63		
541 遞延修繕房屋建築支	10,234,000		10,234,000	9,562,380	10,424,018	109.01	10,424,018		861,638	9.01	主要係因： 1.年度中獲其他機關補助，未及納入預算：教育局及經濟部補助款-108年度縣市共推住商節電行動方案-照明設備第5批共654具汰換760,800元。 2.年度中因實際業務需要辦理：動支停車場委外營運權利金辦理109年至德樓梯間分電箱汰換工程款290,481元。 等2項致執行數超過預算數。	
542 其他遞延支出	319,500	319,500		319,500	5,547,840	1,736.41	5,547,840		5,228,340	1,636.41		
總 計	10,625,500	319,500	10,306,000	9,953,880	15,971,858	160.46	15,971,858		6,017,978	60.46		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

40501060-12

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109年11月30日

單位:新台幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
18,679,975	19,910,061	-1,230,086	其他準備金-其他:1,230,086元。

製表: 佐理員何香瑩

覆核: 會計室莊靜怡

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
銀行存款-保管款調節表
中華民國109年11月份

40501060-13

單位:新台幣元

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
27,913,532	27,978,032	-64,500	係因付款憑單A00698：圖--機房整線- -機房改善計畫64,500元本校已扣款銀 行未扣款