

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 7 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 7 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 7-8 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 9-10 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 7 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	26,704,052	27,205,195	-501,143	-1.84	218,751,669	218,694,667	57,002	0.03
勞務收入	43	742,000	58,800	56,000	2,800	5.00	551,090	267,500	283,590	106.01
服務收入	431	742,000	58,800	56,000	2,800	5.00	551,090	267,500	283,590	106.01
財產收入	45	8,266,000	42,203	1,984,837	-1,942,634	-97.87	4,456,674	6,098,435	-1,641,761	-26.92
財產處分收入	451	39,000	35,435		35,435		39,945	19,000	20,945	110.24
權利金收入	453	7,806,000		1,951,481	-1,951,481	-100.00	3,902,962	5,854,443	-1,951,481	-33.33
利息收入	454	1,000					98	500	-402	-80.40
其他財產收入	45Y	420,000	6,768	33,356	-26,588	-79.71	513,669	224,492	289,177	128.81
政府撥入收入	46	319,622,000	25,947,759	25,077,358	870,401	3.47	196,351,185	194,321,882	2,029,303	1.04
公庫撥款收入	462	319,622,000	25,947,759	25,077,358	870,401	3.47	195,192,283	194,321,882	870,401	0.45
政府其他撥入收入	46Y						1,158,902		1,158,902	
教學收入	4S	33,341,000	587,480	30,000	557,480	1,858.27	16,969,652	17,675,850	-706,198	-4.00
學雜費收入	4S1	33,341,000	587,480	30,000	557,480	1,858.27	16,969,652	17,675,850	-706,198	-4.00
其他收入	4Y	1,739,000	67,810	57,000	10,810	18.96	423,068	331,000	92,068	27.82
受贈收入	4YO	650,000	330	50,000	-49,670	-99.34	319,414	225,000	94,414	41.96
雜項收入	4YY	1,089,000	67,480	7,000	60,480	864.00	103,654	106,000	-2,346	-2.21
基金用途	5	377,481,000	23,399,740	27,205,195	-3,805,455	-13.99	223,933,900	232,465,667	-8,531,767	-3.67
高中及高職教育計畫	52	327,568,000	21,295,778	24,986,195	-3,690,417	-14.77	196,698,909	205,716,027	-9,017,118	-4.38
一般行政管理計畫	5L	32,835,000	2,021,558	2,219,000	-197,442	-8.90	20,438,823	21,416,000	-977,177	-4.56
建築及設備計畫	5M	17,078,000	82,404		82,404		6,796,168	5,333,640	1,462,528	27.42
購建固定資產		17,006,000	82,404		82,404		6,796,168	5,261,640	1,534,528	29.16
其他		72,000					72,000		-72,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-13,771,000	3,304,312		3,304,312		-5,182,231	-13,771,000	8,588,769	-62.37
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					27,199,851	16,923,000	10,276,851	60.73

※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 7 月份

1. 服務收入：主要係教師甄選報名費等收入較預期增加。
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. 政府其他撥入收入：主要係因108學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫等收入轉入本年度續執行。
7. 受贈收入：主要係各界捐款收入較預期增加。
8. 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具汰換及109年至德樓梯間分電箱汰換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7月31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	23,181,381,972	100.00	負 債	2	23,154,182,121	99.88
流動資產	11	44,964,414	0.19	流動負債	21	22,032,962	0.10
現金	111	44,130,627	0.19	應付款項	212	22,032,962	0.10
銀行存款	1112	43,950,627	0.19	應付代收款	2123	22,032,962	0.10
銀行存款-公庫存款	1112-1	21,753,229	0.09	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	21,008,264	0.09	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,113,632	0.00	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	75,502	0.00	其他負債	22	23,132,149,159	99.79
戶				什項負債	221	23,132,149,159	99.79
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	存入保證金	2211	4,639,602	0.02
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,438,786	0.01
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	23,125,070,771	99.76
預付款項	115	833,787	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	833,787	0.00				

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7月31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	6,871,121	0.03	基金餘額	3	27,199,851	0.12
準備金	124	6,871,121	0.03	基金餘額	31	27,199,851	0.12
退休及離職準備金	1241	2,438,786	0.01	基金餘額	311	27,199,851	0.12
其他準備金	124Y	4,432,335	0.02	累積餘額	3111	32,382,082	0.14
其他準備金-獎助學金	124Y-1	3,229,890	0.01	本期短絀	3113	-5,182,231	-0.02
其他準備金-其他	124Y-2	1,202,445	0.01	合計：		23,181,381,972	
其他資產	13	23,129,546,437	99.78				
什項資產	131	23,129,546,437	99.78				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	4,475,166	0.02				
代管資產	1316	23,125,070,771	99.76				
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7月31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	131,399,253	0.57				
合計：		23,181,381,972					

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 7 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				21,295,778	24,986,195	-3,690,417	-14.77
		累計數				196,698,909	205,716,027	-9,017,118	-4.38

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 7 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	5,665,778	10,726,878	-253,381	51,861,702
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	32,423,146	-13,909,522			-3,744,874	14,768,750
房屋及建築	3,958,728	-1,172,692			-48,783	2,737,253
機械及設備	70,862,968	-53,203,186	379,242	6,171,810	2,324,401	14,191,615
交通及運輸設備	5,315,037	-3,961,141	29,000	47,000	-269,836	1,066,060
雜項設備	61,127,975	-44,648,127	5,257,536	4,384,674	1,485,711	18,838,421
購建中固定資產						
電腦軟體	382,997			123,394		259,603
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 7 月份

40501060-8

一、機械及設備：

1.增加數計379,242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。

(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。

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29,000元，變動原因為：

(1)增置：手提式無線擴音機1部29,000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：

1.增加數計5,257,536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。

(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。

2.減少數計4,384,674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。

四、電腦軟體：

減少數計123,394元，變動原因為：

(11)無形資產攤銷:截至109年7月止累計攤銷金額123,394元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 7 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	164,000		1,959,000	606,000	361,447		361,447	59.64	-244,553	-40.36	係因汰舊換新網路及資訊周邊設備因疫情進口時間拉長，致執行落後。	刻正辦理驗收中，待驗收合格後儘速辦理後續付款事宜。
機械及設備		1,795,000	164,000		1,959,000	606,000	361,447		361,447	59.64	-244,553	-40.36		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		66,000			66,000	29,000	29,000		29,000	100.00				
交通及運輸設備		66,000			66,000	29,000	29,000		29,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		4,911,000	483,000		5,394,000	4,906,640	5,012,536		5,012,536	102.16	105,896	2.16		
雜項設備		4,911,000	483,000		5,394,000	4,906,640	5,012,536		5,012,536	102.16	105,896	2.16		
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 7 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														
總計		6,772,000	647,000		7,419,000	5,541,640	5,402,983		5,402,983	97.50	-138,657	-2.50		

※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 7 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	319,500	1,393,185	436.05	1,393,185		1,073,685	336.05		
541 遞延修繕房屋建築費	10,234,000		10,234,000		1,073,685		1,073,685		1,073,685			
542 其他遞延支出	319,500	319,500		319,500	319,500	100.00	319,500				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。	
總 計	10,625,500	319,500	10,306,000	391,500	1,393,185	355.86	1,393,185		1,001,685	255.86		

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7月31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
21,753,229	22,955,674	-1,202,445	其他準備金-其他:1,202,445元。

製表:

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

40501060-13

中華民國109年7月份

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
21,008,264	20,953,664	54,600	係因支出收回書E0007本校已入帳支付處未入帳所致