

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 9 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 9 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 10-11 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 12 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 9 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	48,452,661	48,428,483	24,178	0.05	290,272,340	290,896,808	-624,468	-0.21
勞務收入	43	742,000	1,200		1,200		559,690	267,500	292,190	109.23
服務收入	431	742,000	1,200		1,200		559,690	267,500	292,190	109.23
財產收入	45	8,266,000	72,377	52,956	19,421	36.67	4,580,964	6,185,647	-1,604,683	-25.94
財產處分收入	451	39,000	38,847	10,000	28,847	288.47	108,344	29,000	79,344	273.60
權利金收入	453	7,806,000					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	33,530	42,956	-9,426	-21.94	569,560	301,704	267,856	88.78
政府撥入收入	46	319,622,000	48,195,193	48,164,527	30,666	0.06	267,503,514	265,699,811	1,803,703	0.68
公庫撥款收入	462	319,622,000	48,164,527	48,164,527			266,570,212	265,699,811	870,401	0.33
政府其他撥入收入	46Y		30,666		30,666		933,302		933,302	
教學收入	4S	33,341,000	3,360	30,000	-26,640	-88.80	16,983,092	18,187,850	-1,204,758	-6.62
學雜費收入	4S1	33,341,000	3,360	30,000	-26,640	-88.80	16,983,092	18,187,850	-1,204,758	-6.62
其他收入	4Y	1,739,000	180,531	181,000	-469	-0.26	645,080	556,000	89,080	16.02
受贈收入	4YO	650,000	160,490	140,000	20,490	14.64	520,394	405,000	115,394	28.49
雜項收入	4YY	1,089,000	20,041	41,000	-20,959	-51.12	124,686	151,000	-26,314	-17.43
基金用途	5	377,481,000	29,025,340	48,428,483	-19,403,143	-40.07	278,368,100	304,667,808	-26,299,708	-8.63
高中及高職教育計畫	52	327,568,000	26,323,642	45,061,483	-18,737,841	-41.58	246,209,556	272,335,168	-26,125,612	-9.59
一般行政管理計畫	5L	32,835,000	2,328,231	2,262,000	66,231	2.93	24,828,538	25,894,000	-1,065,462	-4.11
建築及設備計畫	5M	17,078,000	373,467	1,105,000	-731,533	-66.20	7,330,006	6,438,640	891,366	13.84
購建固定資產		17,006,000	373,467	1,105,000	-731,533	-66.20	7,330,006	6,366,640	963,366	15.13
其他		72,000					72,000		-72,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-13,771,000	19,427,321		19,427,321		11,904,240	-13,771,000	25,675,240	-186.44
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					44,286,322	16,923,000	27,363,322	161.69

※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 9 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. 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：主要係學生證卡收入較預期減少。
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9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	23,195,012,724	100.00	負債	2	23,150,726,402	99.81
流動資產	11	62,079,301	0.27	流動負債	21	19,708,211	0.08
現金	111	45,590,976	0.20	應付款項	212	19,708,211	0.08
銀行存款	1112	45,410,976	0.20	應付代收款	2123	19,708,211	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	22,969,261	0.10	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	21,238,334	0.09	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,138,379	0.00	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	65,002	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	23,131,018,191	99.72
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	23,131,018,191	99.72
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,294,091	0.02
預付款項	115	16,488,325	0.07	應付退休及離職金	2213	2,459,414	0.01
預付費用	1154	16,488,325	0.07	應付代管資產	2214	23,124,264,686	99.69
				暫收及待結轉帳項	2215	0	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9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	7,107,650	0.03	基金餘額	3	44,286,322	0.19
準備金	124	7,107,650	0.03	基金餘額	31	44,286,322	0.19
退休及離職準備金	1241	2,459,414	0.01	基金餘額	311	44,286,322	0.19
其他準備金	124Y	4,648,236	0.02	累積餘額	3111	32,382,082	0.14
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,410,870	0.01	本期賸餘	3112	11,904,240	0.05
其他準備金-其他	124Y-2	1,237,366	0.01	合計：		23,195,012,724	
其他資產	13	23,125,825,773	99.70				
什項資產	131	23,125,825,773	99.70				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,560,587	0.01				
代管資產	1316	23,124,264,686	99.69				
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	99.12				

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9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	130,593,168	0.56				
合計：		23,195,012,724					

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 9 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				26,323,642	45,061,483	-18,737,841	-41.58
		累計數				246,209,556	272,335,168	-26,125,612	-9.59

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 9 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	10,608,231	10,764,836	-3,591,587	53,427,991
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	32,423,146	-13,909,522			-4,814,838	13,698,786
房屋及建築	3,958,728	-1,172,692			-62,721	2,723,315
機械及設備	70,862,968	-53,203,186	4,657,201	6,171,810	996,037	17,141,210
交通及運輸設備	5,315,037	-3,961,141	80,000	47,000	-357,242	1,029,654
雜項設備	61,127,975	-44,648,127	5,871,030	4,392,734	647,177	18,605,321
購建中固定資產						
電腦軟體	382,997			153,292		229,705
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

40501060-8

中華民國 109 年 9 月份

一、機械及設備：

1.增加數計4,657,201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。

(4)受贈：百齡國小移撥短焦單槍投影機23部、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、。

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80,000元，變動原因為：

(1)增置：手提式無線擴音機1部29,000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：

1.增加數計5,871,030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

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

40501060-9

中華民國 109 年 9 月份

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。
(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年財產報廢減損-圖書499套(109.8.11奉核簽) 8,060元。

四、電腦軟體：

減少數計153,292元，變動原因為：

(11)無形資產攤銷:截至109年9月止累計攤銷金額153,292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 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 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	1,819,000	694,204		694,204	38.16	-1,124,796	-61.84		
機械及設備		1,795,000	365,000		2,160,000	1,819,000	694,204		694,204	38.16	-1,124,796	-61.84	係因汰替換新個人電腦43部於 共契下單時下錯產品(型號錯 誤)，重新下單導致期程延長。	刻正辦理驗收程序中，待驗收 合格後即辦理後續付款事宜。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		66,000	98,000		164,000	29,000	29,000		29,000	100.00				
交通及運輸設備		66,000	98,000		164,000	29,000	29,000		29,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		4,911,000	946,000		5,857,000	5,153,640	5,149,330		5,149,330	99.92	-4,310	-0.08		
雜項設備		4,911,000	946,000		5,857,000	5,153,640	5,149,330		5,149,330	99.92	-4,310	-0.08		
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

40501060-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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 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	1,409,000		8,181,000	7,001,640	5,872,534		5,872,534	83.87	-1,129,106	-16.13			

※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 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	1,457,472	456.17	1,457,472		1,137,972	356.17		
541 遞延修繕房屋建築費	10,234,000		10,234,000		1,112,460		1,112,460		1,112,460		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	345,012	107.98	345,012		25,512	7.98		
總計	10,625,500	319,500	10,306,000	391,500	1,457,472	372.28	1,457,472		1,065,972	272.28		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

40501060-13

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109年9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
22,969,261	24,310,728	-1,341,467	1. 其他準備金-其他：1,237,366元。 2. 本校已扣款銀行未扣款104,101元： 付款憑單A00525：繳回國教署補助108學年度國民小學及國民中學學生學習扶助方案計畫餘款(誤匯重匯)1元； 付款憑單A00523：總-109年全校鼠患防治-行政及各科辦公室、食物製備室、哺乳室及圖書館1、2樓-台灣環維實業有限公司104,100元。

製表：

依理員何香瑩

覆核：

何香瑩

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-14

銀行存款-保管款調節表

中華民國109年9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
21,238,334	21,210,814	27,520	係支出收回書E00011高二教育旅行退款因戶名有誤遭銀行退匯辦理支出收回(林若珩、孫金惠、趙椿榮、王昆淙)27,520元