

4-0501065

# 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國 107 年 11 月份

主辦會計人員

褚嘉慧



機關長官

洪金英



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

## 目 錄 中華民國 107 年 11 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 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、固定項目明細表.....	第 7- 8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、存款、貸款明細表.....	第 - 頁
八、差額解釋表.....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	306,164,238	9,230,536	14,391,187	-5,160,651	-35.86	302,861,329	302,564,957	296,372	0.10
勞務收入	43	553,500		170,000	-170,000	-100.00	178,983	553,500	-374,517	-67.66
服務收入	431	553,500		170,000	-170,000	-100.00	178,983	553,500	-374,517	-67.66
財產收入	45	885,375	3,525		3,525		1,938,621	803,740	1,134,881	141.20
財產處分收入	451	45,635					58,360		58,360	
其他財產收入	45Y	839,740	3,525		3,525		1,880,261	803,740	1,076,521	133.94
政府撥入收入	46	276,352,243	9,223,912	1,224,627	7,999,285	653.20	285,497,516	272,914,597	12,582,919	4.61
公庫撥款收入	462	276,352,243	8,328,192	1,224,627	7,103,565	580.06	280,658,384	272,914,597	7,743,787	2.84
政府其他撥入收入	46Y		895,720		895,720		4,839,132		4,839,132	
教學收入	4S	28,293,120		12,996,560	-12,996,560	-100.00	14,936,774	28,293,120	-13,356,346	-47.21
學雜費收入	4S1	28,293,120		12,996,560	-12,996,560	-100.00	14,936,774	28,293,120	-13,356,346	-47.21
其他收入	4Y	80,000	3,099		3,099		309,435		309,435	
受贈收入	4YO						107,366		107,366	
雜項收入	4YY	80,000	3,099		3,099		202,069		202,069	
基金用途	5	305,564,238	28,105,379	14,391,187	13,714,192	95.30	303,342,809	301,964,957	1,377,852	0.46
高中及高職教育計畫	52	260,833,072	21,606,864	3,817,216	17,789,648	466.04	261,360,193	258,605,716	2,754,477	1.07
一般行政管理計畫	5L	33,643,902	2,272,343	2,150,302	122,041	5.68	29,601,192	32,286,997	-2,685,805	-8.32
建築及設備計畫	5M	11,087,264	4,226,172	8,423,669	-4,197,497	-49.83	12,381,424	11,072,244	1,309,180	11.82
購置固定資產		11,015,264	4,194,672	8,423,669	-4,228,997	-50.20	12,309,424	11,000,244	1,309,180	11.90
其他		72,000	31,500		31,500		72,000	72,000		
本期賸餘(短絀一)	6	600,000	-18,874,843		-18,874,843		-481,480	600,000	-1,081,480	-180.25
期初基金餘額	71	5,019,294					9,367,950	5,019,294	4,348,656	86.64
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	5,619,294					8,886,470	5,619,294	3,267,176	58.14

※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：請詳40501065-2。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

## 基金來源、用途及餘絀表

### 中華民國 107 年 10 月份

1. 431 服務收入：體育班招生報名費、教師甄選報名費等覈實繳庫。
2. 451 財產處分收入：報廢財產及物品處分變賣收入覈實繳庫。
3. 45Y 其他財產收入：場地開放收入 1,754,137 元、停車場收入 101,500 元、員生社租用場地收入 24,624 元覈實繳庫。
4. 462 公庫撥款收入：活動中心天花板格柵拆除工程補助款(統籌款)284,652 元、107 年度敬師活動經費(局款非統籌)106,800 元、照明設備汰換節能燈具(統籌款)補助款 248,770 元、用人不敷數增撥 6,300,000 元、漾泉館水溝修繕工程補助款(統籌款)803,565 元。
5. 46Y 政府其他撥入收入：合計 4,839,132 元。
  - (1)RA6258 106-1 學生學習扶助計畫 7,062 元。
  - (2)RA6312 106 年 8-12 月課稅配套調整教師授課節數經費 8,640 元。
  - (3)RA6218 106 學年度中小學科學教育經費 50,000 元。
  - (4)RA6717 106 學年校約用運動防護員巡迴服務第一期經費 15,750 元。
  - (5)RA6313 106 學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費經費 13,176 元。
  - (6)RA6204 106 學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費 860,650 元。
  - (7)RA6728 106 學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練 630,000 元。
  - (8)RA7103 106 學年度高中適性學習社區教育均質化(107 會計年度)-經常門 184,286 元。
  - (9)RA7104 106 學年度高中適性學習設區教育均質化(107 會計年度)-資本門 118,634 元。
  - (10)RA7224 106 學年(107 年)高中優質化-經常門 336,338 元。
  - (11)RA7225 106 學年(107 年)高中優質化-資本門 599,533 元。
  - (12)RA6244 106-2 高中第二外語經費 10,560 元。
  - (13)RA6316 106-2 無力繳交代收代辦費 10,013 元。
  - (14)RA7727 106 學年度國中班際大隊接力賽經費 170,000 元。
  - (15)RA7204 107 學年度十二年國基本教育課程綱要前導學校經費 480,000 元。
  - (16)RA7760 推動體育新南向政策學校體育交流-陽明高中-赴新加坡移地訓練移地比賽 200,000 元。
  - (17)RA7805 107 年度照明設備汰換節能燈具 248,770 元。
  - (18)RA7205 107 學年(107)高中優質化補助方案(經常)293,000 元。
  - (19)RA7206 107 學年(107)高中優質化補助方案(資本)584,000 元。
  - (20)RA7257 106-2 學生學習扶助計畫 18,720 元。
6. 4S1 學雜費收入：106-2 學雜費收入、106-2 國高中課業輔導費、高中重修自學費等覈實繳庫。
7. 4Y0 受贈收入：協助經濟弱勢學生就學捐款、女籃隊受贈經費等。
8. 4YY 雜項收入：校刊社儲金餘額轉存市庫 122,253 元、廠商違約罰款 59,229 元、收回以前年度支出 19,569 元、冷氣卡補卡等共 1,018 元。
9. 52 高中及高職教育計畫：用人費用不敷數等待併入決算辦理。
10. 5L 一般行政管理計畫：人事費分配騰餘等。
11. 5M 建築及設備計畫：請詳 40501065-09~40501065-10。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

## 平衡表

中華民國107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	10,428,265,111	100.00	負債	2	10,419,378,641	99.91
流動資產	11	28,305,663	0.27	流動負債	21	18,470,592	0.18
現金	111	27,591,563	0.26	應付款項	212	18,470,092	0.18
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	18,470,092	0.18
銀行存款	1112	27,441,563	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	5,423,242	0.05	預收款項	213	500	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	20,766,243	0.20	預收收入	2133	500	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,252,078	0.01	其他負債	22	10,400,908,049	99.74
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	什項負債	221	10,400,908,049	99.74
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	3,548,229	0.03
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	7,071,002	0.07
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	10,390,288,818	99.64
預付款項	115	714,100	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	714,100	0.01	基金餘額	3	8,886,470	0.09
				基金餘額	31	8,886,470	0.09
				基金餘額	311	8,886,470	0.09

信託代理與保證資產

895,381

信託代理與保證負債

895,381

保證品

895,381

應付保證品

895,381

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

## 平衡表

中華民國107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	9,670,630	0.09	累積餘額	3111	9,367,950	0.09
準備金	124	9,670,630	0.09	本期短絀	3113	-481,480	0.00
退休及離職準備金	1241	7,071,002	0.07	合計：		10,428,265,111	
其他準備金	124Y	2,599,628	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	2,454,449	0.02				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	145,179	0.00				
其他資產	13	10,390,288,818	99.64				
什項資產	131	10,390,288,818	99.64				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	10,390,288,818	99.64				
代管資產-土地改良 物	1316-0	93,686	0.00				
代管資產-土地	1316-1	10,312,028,808	98.89				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	48,723,742	0.47				

信託代理與保證資產

895,381

信託代理與保證負債

895,381

保證品

895,381

應付保證品

895,381

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

## 平衡表

中華民國107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-其他政府	1316-3	29,442,582	0.28				
合計：		10,428,265,111					

信託代理與保證資產

895,381

信託代理與保證負債

895,381

保證品

895,381

應付保證品

895,381

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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				21,606,864	3,817,216	17,789,648	466.04
		累計數				261,360,193	258,605,716	2,754,477	1.07
合 計		本月數				21,606,864	3,817,216	17,789,648	466.04
		累計數				261,360,193	258,605,716	2,754,477	1.07



臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-7

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
<b>資產</b>	493,864,045		25,799,407	7,511,623	-144,784,318	367,367,511	21,440,852	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	26,521,937				-23,233,410	3,288,527		
房屋及建築	351,796,183				-34,848,729	316,947,454		
機械及設備	58,490,008		5,195,267	2,045,112	-42,536,910	19,103,253	3,072,716	1.減少-報廢：本年報廢1,911,088元。2.減少-移撥：給其他學校134,024元。3.增加-其他：行動學習方案等購入2,330,156元。4.增加-撥入：體育局等撥入742,560元。
交通及運輸設備	11,243,526		954,556	52,767	-8,150,162	3,995,153	131,319	1.減少-報廢：本年報廢52,767元。2.增加-其他：先鋒學校計畫等購入98,319元。3.增加-其他：體育局撥入33,000元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-8

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
雜項設備	44,787,953		19,488,809	4,832,326	-36,015,107	23,429,329	18,148,042	1.減少-報廢：本年報廢4,832,326元。2.增加-其他：教育局補助等購入3,715,268元。3.增加-其他：體育局等撥入14,432,774元。
購建中固定資產								
軟體	1,024,438		160,775	581,418		603,795	88,775	
權利 遞耗資產 其他								
負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
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		2,026,180	609,000		2,635,180	2,146,180	2,122,551		99	-23,629	-1			
機械及設備		2,026,180	609,000		2,635,180	2,146,180	2,122,551		99	-23,629	-1			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		819,300	50,750		870,050	836,050	823,237		98	-12,813	-2			
交通及運輸設備		819,300	50,750		870,050	836,050	823,237		98	-12,813	-2			
購建中固定資產														
雜項設備		769,220	727,000		1,496,220	1,386,200	1,340,767		97	-45,433	-3			
雜項設備		769,220	727,000		1,496,220	1,386,200	1,340,767		97	-45,433	-3			
購建中固定資產														
總計		3,614,700	1,386,750		5,001,450	4,368,430	4,286,555		98	-81,875	-2			

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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		實際執行數				比較增減(一)				
					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	72,000						
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	72,000	100	72,000						
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,400,564		7,400,564	7,400,564	8,022,869	108.41	8,022,869		622,305	8.41			
581 遞延修繕房屋建築支	7,400,564		7,400,564	7,400,564	8,022,869	108	8,022,869		622,305	8	學生活動中心天花板格柵拆除工程等共1,084,136元，待併入決算。		
582 其他遞延支出													
總計	7,472,564		7,472,564	7,472,564	8,094,869	108.33	8,094,869		622,305	8.33			

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

## 銀行存款-調節表

中華民國 107 年 11 月 30 日

單位:新台幣元

帳戶	機關平衡表帳面餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
市庫存款	5,423,242	7,877,691	- 2,454,449	其他準備金-其他 2,454,449 元。
保管款	20,766,243	20,766,243	-	-
代繳費款專戶	1,252,078	1,252,078	-	-
教育儲蓄專戶	-	145,179	- 145,179	其他準備金-教育儲蓄戶 145,179 元。