

4-0501065



臺北市府教育局主管

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 109 年 11 月份

主辦會計人員 陳麗雅  機關長官 蔡哲銘 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學
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 頁
五、長期負債變動表	第 8 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 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 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 - 頁
附錄（存款明細表、調節表及對帳單等）	

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 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	304,255,000	12,271,780	12,639,429	-367,649	-2.91	301,713,270	296,340,810	5,372,460	1.81
勞務收入	43	510,000		170,000	-170,000	-100.00	325,015	510,000	-184,985	-36.27
服務收入	431	510,000		170,000	-170,000	-100.00	325,015	510,000	-184,985	-36.27
財產收入	45	1,071,000	120,830		120,830		854,934	951,000	-96,066	-10.10
財產處分收入	451	58,000						18,000	-18,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,013,000	120,830		120,830		854,934	933,000	-78,066	-8.37
政府撥入收入	46	276,852,000	7,407,767	558,909	6,848,858	1,225.40	282,102,145	269,208,770	12,893,375	4.79
公庫撥款收入	462	276,852,000	4,238,909	558,909	3,680,000	658.43	273,791,104	269,208,770	4,582,334	1.70
政府其他撥入收入	46Y		3,168,858		3,168,858		8,311,041		8,311,041	
教學收入	4S	25,622,000	4,205,760	11,910,520	-7,704,760	-64.69	17,426,598	25,621,040	-8,194,442	-31.98
學雜費收入	4S1	25,622,000	4,205,760	11,910,520	-7,704,760	-64.69	17,426,598	25,621,040	-8,194,442	-31.98
其他收入	4Y	200,000	537,423		537,423		1,004,578	50,000	954,578	1,909.16
受贈收入	4YO		517,656		517,656		541,962		541,962	
雜項收入	4YY	200,000	19,767		19,767		462,616	50,000	412,616	825.23
基金用途	5	310,442,000	24,493,517	12,639,429	11,854,088	93.79	298,870,896	302,527,810	-3,656,914	-1.21
高中及高職教育計畫	52	263,367,000	21,261,654	10,427,149	10,834,505	103.91	261,783,070	260,708,180	1,074,890	0.41
一般行政管理計畫	5L	35,167,000	2,358,111	2,212,280	145,831	6.59	29,060,090	33,206,630	-4,146,540	-12.49
建築及設備計畫	5M	11,908,000	873,752		873,752		8,027,736	8,613,000	-585,264	-6.80
購建固定資產		11,836,000	861,436		861,436		7,958,836	8,541,000	-582,164	-6.82
其他		72,000	12,316		12,316		68,900	72,000	-3,100	-4.31
本期賸餘(短絀)	6	-6,187,000	-12,221,737		-12,221,737		2,842,374	-6,187,000	9,029,374	-145.94
期初基金餘額	71	9,199,000					16,636,727	9,199,000	7,437,727	80.85
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,012,000					19,479,101	3,012,000	16,467,101	546.72

※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405010565-2

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 109 年 11 月份

1. 431 服務收入：體育班招生、教師甄選報名費等覈實繳庫。
2. 451 財產處分收入：尚未有財產物品等處分變賣。
3. 45Y 其他財產收入：場地開放收入 573,900 元、停車場收入 256,560 元、員生社租用場地收入 24,474 元覈實繳庫。
4. 462 公庫撥款收入：
 - (1) 109 年度第 2 階段專科教室-局款非統籌 902,334 元。
 - (2) 109 年度本局所屬學校用人費用不敷數 3,680,000 元。
5. 46Y 政府其他撥入收入：合計 8,311,041 元。

<ol style="list-style-type: none"> (1) RA8738 108 學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費 570,000 元。 (2) RA9738 109 學年度獎勵各級學校聘任運動教練補助經費 243,000 元。 (3) RA8258 108-1 學生學習扶助計畫 3,587 元。 (4) RA9252 108 學年國中學習扶助 20,694 元。 (5) RA9256-109 學年國中學習扶助 48,500 元。 (6) RA9257 108-2 高中學習扶助計畫 10,762 元。 (7) RA9258 109-1 高中學習扶助計畫 12,480 元。 (8) RA8246 108 學年國中生涯發展教育 29,440 元。 (9) RA9253 109 學年國中生涯發展教育 44,160 元。 (10) RA8239 108 學年度十二年國教課綱課程新增鐘點費 240,160 元。 (11) RA9239 109 學年十二年國教課綱課程新增鐘點費 677,376 元。 (12) RA8204 108 學年十二年國教課綱前導學校 509,829 元。 (13) RA9204 109 學年十二年國教課綱前導學校 360,000 元。 (14) RA9205 108 學年高中優質化(109 會計年度)經常門 442,794 元。 (15) RA9206 108 學年高中優質化(109 會計年度)資本門 480,000 元。 (16) RA9224 109 學年高中優質化(109 會計年度)經常門 264,000 元。 (17) RA9225 109 學年高中優質化(109 會計年度)資本門 96,000 元。 (18) RA9A45 高中職資訊機房改善實施計畫 150,000 元。 (19) RA9A31 109 年國中小科技輔助自主學習 100,000 元。 (20) RA8318 108-2 國中小無力繳交代收代辦費 10,325 元。 	<ol style="list-style-type: none"> (21) RA9805 109 年度照明設備汰換(第 2 批)394,950 元。 (22) RA8717 108 學年度補助聘用運動防護員巡迴服務 481,812 元。 (23) RA9777 109 年高中卓越運動代表隊增聘運動教練 1,320,000 元。 (24) RA9B04 109 高中金融理財教育融入教學精進推廣計畫 5,000 元。 (25) RA9716 109 年培育優秀原住民運動人才正式培訓選手 33,000 元。 (26) RA9260 109 學年度國中活化教學與多元學習 120,000 元。 (27) RA9236 109 年充實行政人力經費補助 321,985 元。 (28) RA9247 109 年度校園社區化-校園社區共讀站 1,321,187 元。
---	---
6. 4S1 學雜費收入：學雜費、國高中課業輔導費、學雜費、重修自學報名費等覈實繳庫。
7. 4Y0 受贈收入：協助經濟弱勢學生就學捐款等。
8. 4YY 雜項收入：班級冷氣使用費結餘、廠商逾期違約罰款等。
9. 52 高中及高職教育計劃：增聘運動教練等補助計畫支出數待併入決算。
10. 5L 一般行政管理計畫：人事費分配騰餘及各項指定活動進行中等。
11. 5M 建築及設備計畫：士商路圍牆整修工程預算數 4,596,867 元執行中、購置個人電腦等共 543,500 元(已補辦預算)、新工處代辦人行道鋪面更新等工程按合約依實際進度結算執行付款 3,488,609 元(預算尚未分配)等。

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	10,246,085,064	100.00	負債	2	10,226,605,963	99.81
流動資產	11	46,068,409	0.45	流動負債	21	28,559,302	0.28
現金	111	44,773,319	0.44	應付款項	212	28,559,302	0.28
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	28,559,302	0.28
銀行存款	1112	44,623,319	0.44	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,770,884	0.14	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	28,176,876	0.28	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,675,559	0.02	其他負債	22	10,198,046,661	99.53
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	什項負債	221	10,198,046,661	99.53
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	3,010,418	0.03
預付款項	115	1,295,090	0.01	應付退休及離職金	2213	7,036,111	0.07
預付費用	1154	1,295,090	0.01	應付代管資產	2214	10,188,000,132	99.43
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	10,299,238	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	19,479,101	0.19
				基金餘額	31	19,479,101	0.19
				基金餘額	311	19,479,101	0.19

信託代理與保證資產

145,200

信託代理與保證負債

145,200

保證品

145,200

應付保證品

145,200

註：一、保證品（應付保證品）：廠商以定期存單及連帶保證書作為保固保證金寄存於銀行共計145,200元。

二、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		
準備金	124	10,299,238	0.10	累積餘額	3111	16,636,727	0.16
退休及離職準備金	1241	7,036,111	0.07	本期賸餘	3112	2,842,374	0.03
其他準備金	124Y	3,263,127	0.03	合計：		10,246,085,064	
其他準備金-其他	124Y-2	3,127,451	0.03				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	135,676	0.00				
其他資產	13	10,189,717,417	99.45				
什項資產	131	10,189,717,417	99.45				
暫付及待結轉帳項	1315	1,717,285	0.02				
代管資產	1316	10,188,000,132	99.43				
代管資產-土地改良物	1316-0	93,686	0.00				
代管資產-土地	1316-1	10,113,553,937	98.71				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	45,238,798	0.44				
代管資產-其他政府	1316-3	29,113,711	0.28				

信託代理與保證資產

145,200

信託代理與保證負債

145,200

保證品

145,200

應付保證品

145,200

註：一、保證品（應付保證品）：廠商以定期存單及連帶保證書作為保固保證金寄存於銀行共計145,200元。

二、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		
合計：		10,246,085,064					

信託代理與保證資產

145,200

信託代理與保證負債

145,200

保證品

145,200

應付保證品

145,200

註：一、保證品（應付保證品）：廠商以定期存單及連帶保證書作為保固保證金寄存於銀行共計145,200元。

二、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 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				21,261,654	10,427,149	10,834,505	103.91
		累計數				261,783,070	260,708,180	1,074,890	0.41

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

40501065-7

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	512,637,846	-161,703,737	10,631,543	821,224	-17,870,942	342,873,486
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	26,521,937	-25,928,524			-268,169	325,244
房屋及建築	351,796,183	-41,136,660			-5,320,557	305,338,966
機械及設備	60,832,736	-44,149,679	9,166,154		-6,240,827	19,608,384
交通及運輸設備	11,796,424	-8,261,371	92,000		-1,045,412	2,581,641
雜項設備	61,459,988	-42,227,503	1,277,356	648,416	-4,995,977	14,865,448
購建中固定資產			27,133			27,133
電腦軟體	230,578		68,900	172,808		126,670
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加數計9,166,154元，變動原因：(1)增置-個人電腦等3,962,910元 (3)撥入-他校撥入投影機242,100元 (4)受贈-應付代收款購置共循環機等4,961,144元。
2.交通及運輸設備：增加數計92,000元，變動原因：(1)增置-監視器92,000元。
3.雜項設備：增加數計1,277,356元，變動原因：(1)增置-擔架等417,474元 (4)受贈-應付代收款購置按摩槍等211,466元 (12)補列-教學用步槍648,416元；減少數計648,416元，變動原因：(5)報廢-教學用步槍648,416元。
4.購建中固定資產：增加數計27,133元，變動原因：(1)增置-士商路圍牆改善工程27,133元尚在建中。
5.電腦軟體：增加數計68,900元，增加原因：(1)增置-PDF軟體等68,900元；減少數計172,808元，變動原因為：(11)無形資產攤銷-截至109年11月止累計攤銷金額為172,808元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-8

長期負債變動表

中華民國 109 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務				

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-9

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	271,000	4,624,000			4,895,000	4,895,000	27,133		27,133	0.55	-4,867,867	-99.45	圍牆改善工程4,624,000元因流標2次而延後完工。 工管費27,133元覈實支出。	待完工後將儘速辦理驗收付款作業。	
土地改良物	271,000	4,624,000			4,895,000	4,895,000					-4,895,000	-100.00			
購建中固定資產							27,133		27,133		27,133				
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		3,417,000	2,346,000		5,763,000	3,941,000	3,933,620		3,933,620	99.81	-7,380	-0.19			
機械及設備		3,417,000	2,346,000		5,763,000	3,941,000	3,933,620		3,933,620	99.81	-7,380	-0.19			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		92,000	32,000		124,000	92,000	92,000		92,000	100.00					
交通及運輸設備		92,000	32,000		124,000	92,000	92,000		92,000	100.00					
購建中固定資產															
雜項設備		428,000	324,000		752,000	429,000	417,474		417,474	97.31	-11,526	-2.69			
雜項設備		428,000	324,000		752,000	429,000	417,474		417,474	97.31	-11,526	-2.69			
購建中固定資產															
總計	271,000	8,561,000	2,702,000		11,534,000	9,357,000	4,470,227		4,470,227	47.77	-4,886,773	-52.23			

※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—臺北市立陽明高級中學
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	68,900	95.69	68,900		-3,100	-4.31		
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	68,900	95.69	68,900		-3,100	-4.31		
522 購置權利												
54 遞延支出	3,275,000		3,275,000		3,488,609		3,488,609		3,488,609			
541 遞延修繕房屋建築費					853,007		853,007		853,007			
542 其他遞延支出	3,275,000		3,275,000		2,635,602		2,635,602		2,635,602			
總計	3,347,000		3,347,000	72,000	3,557,509	4,940.98	3,557,509		3,485,509	4,840.98		

社區共讀站等修繕工程853,007元
待併入決算。
新工處代辦人行道鋪面更新工程
按合約依實際進度結算執行付
款。

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 109 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	14,770,884	17,898,335	- 3,127,451	1.其他準備金-其他 3,127,451 元。
保管款	28,176,876	28,176,876	-	-
代繳費款專戶	1,675,559	1,675,559	-	-
教育儲蓄戶	-	135,676	- 135,676	1.其他準備金-教育儲蓄戶 135,676 元。