

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 109 年 12 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 12 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 - 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（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 12 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	18,020,787	7,914,190	10,106,597	127.70	319,734,057	304,255,000	15,479,057	5.09
勞務收入	43	510,000	198,399		198,399		523,414	510,000	13,414	2.63
服務收入	431	510,000	198,399		198,399		523,414	510,000	13,414	2.63
財產收入	45	1,071,000	26,400	120,000	-93,600	-78.00	881,334	1,071,000	-189,666	-17.71
財產處分收入	451	58,000	7,600	40,000	-32,400	-81.00	7,600	58,000	-50,400	-86.90
其他財產收入	45Y	1,013,000	18,800	80,000	-61,200	-76.50	873,734	1,013,000	-139,266	-13.75
政府撥入收入	46	276,852,000	10,417,090	7,643,230	2,773,860	36.29	292,519,235	276,852,000	15,667,235	5.66
公庫撥款收入	462	276,852,000	8,163,323	7,643,230	520,093	6.80	281,954,427	276,852,000	5,102,427	1.84
政府其他撥入收入	46Y		2,253,767		2,253,767		10,564,808		10,564,808	
教學收入	4S	25,622,000	7,297,506	960	7,296,546	760,056.88	24,724,104	25,622,000	-897,896	-3.50
學雜費收入	4S1	25,622,000	7,297,506	960	7,296,546	760,056.88	24,724,104	25,622,000	-897,896	-3.50
其他收入	4Y	200,000	81,392	150,000	-68,608	-45.74	1,085,970	200,000	885,970	442.99
受贈收入	4YO		32,767		32,767		574,729		574,729	
雜項收入	4YY	200,000	48,625	150,000	-101,375	-67.58	511,241	200,000	311,241	155.62
基金用途	5	310,442,000	19,459,821	7,914,190	11,545,631	145.89	318,330,717	310,442,000	7,888,717	2.54
高中及高職教育計畫	52	263,367,000	10,281,880	2,658,820	7,623,060	286.71	272,064,950	263,367,000	8,697,950	3.30
一般行政管理計畫	5L	35,167,000	1,539,502	1,960,370	-420,868	-21.47	30,599,592	35,167,000	-4,567,408	-12.99
建築及設備計畫	5M	11,908,000	7,638,439	3,295,000	4,343,439	131.82	15,666,175	11,908,000	3,758,175	31.56
購建固定資產		11,836,000	7,638,439	3,295,000	4,343,439	131.82	15,597,275	11,836,000	3,761,275	31.78
其他		72,000			68,900		72,000		-3,100	-4.31
本期賸餘(短絀)	6	-6,187,000	-1,439,034		-1,439,034		1,403,340	-6,187,000	7,590,340	-122.68
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					18,040,067	3,012,000	15,028,067	498.94

※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 12 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：財產物品等處分收入覈實繳庫。
3. 45Y 其他財產收入：場地開放收入 592,700 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。
 - (3) 109 年度強化玻璃、遮陽棚、喬木修剪與消防設備修繕-統籌款 323,800 元。
 - (4) 109 年度改善校園無障礙環境-統籌款 196,293 元。
5. 46Y 政府其他撥入收入：合計 10,564,808 元。
 - (1) RA8204 108 學年十二年國教課綱前導學校 509,829 元。
 - (2) RA8239 108 學年度十二年國教課綱課程新增鐘點費 240,160 元。
 - (3) RA8246 108 學年度國中生涯發展教育 29,440 元。
 - (4) RA8258 108-1 學生學習扶助計畫 3,587 元。
 - (5) RA8318 108-2 國中小無力繳交代收代辦費 10,325 元。
 - (6) RA8717 108 學年度補助聘用運動防護員巡迴服務 482,218 元。
 - (7) RA8738 108 學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費 570,000 元。
 - (8) RA9204 109 學年十二年國教課綱前導學校 294,148 元。
 - (9) RA9205 108 學年高中優質化(109 會計年度)經常門 442,794 元。
 - (10) RA9206 108 學年高中優質化(109 會計年度)資本門 480,000 元。
 - (11) RA9217 109-1 資訊科技及化學科銜接教育鐘點費 28,600 元。
 - (12) RA9224 109 學年高中優質化(109 會計年度)經常門 538,268 元。
 - (13) RA9225 109 學年高中優質化(109 會計年度)資本門 314,670 元。
 - (14) RA9236 109 年充實行政人力經費補助 115,847 元。
 - (15) RA9239 109 學年十二年國教課綱課程新增鐘點費 398,080 元。
 - (16) RA9247 109 年度校園社區化-校園社區共讀站 1,887,410 元。
 - (17) RA9252 108 學年國中學習扶助 20,694 元。
 - (18) RA9253 109 學年國中生涯發展教育 38,640 元。
 - (19) RA9256-109 學年國中學習扶助 29,610 元。
 - (20) RA9257 108-2 高中學習扶助計畫 10,762 元。
 - (21) RA9258 109-1 高中學習扶助計畫 2,690 元。
 - (22) RA9336 109-1 無力繳交代收代辦費 7,900 元。
 - (23) RA9716 108-2 培育優秀原住民運動人才正式培訓選手 33,000 元。
 - (24) RA9755 109-1 培育優秀原住民運動人才正式培訓選手 33,000 元。
 - (25) RA9777 109 年高中卓越運動代表隊增聘運動教練 1,269,381 元。
 - (26) RA9805 109 年度照明設備汰換 394,950 元。
 - (27) RA9A31 109 年國中小科技輔助自主學習 83,530 元。
 - (28) RA9A33 強化數位教學及應用學習課程研推實施計畫 159,100 元。
 - (29) RA9A45 高中職資訊機房改善實施計畫 144,435 元。
 - (30) RA9B04 109 高中金融理財教育融入教學精進推廣計畫 5,000 元。
 - (31) 109 年度改善校園無障礙環境經費-設備部分 1,393,227 元。
 - (32) 109 年國中小科技輔助自主學習推動計畫-資本門 371,040 元。
 - (33) 109 學年度補助各級學校約用運動防護人員巡迴服務計畫 222,473 元。
6. 4S1 學雜費收入：學雜費、國高中課業輔導費、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 高中及高職教育計畫：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：加班費結餘等。
11. 5M 建築及設備計畫：
 - (1) 購置固定資產：以前年度預算保留執行數(271,000)元、法定預算之結餘款 625,038 元、人行道鋪面工程申請預算保留 574,694 元、社區共讀站整修工程等(3,125,797)元併入決算、補辦預算執行(1,564,210)元。
 - (2) 其他：結餘款 3,100 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12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	10,227,327,795	100.00	負債	2	10,209,287,728	99.82
流動資產	11	28,059,212	0.27	流動負債	21	10,282,890	0.10
現金	111	24,522,372	0.24	應付款項	212	9,912,410	0.10
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	7,971,342	0.08
銀行存款	1112	24,522,372	0.24	應付費用	2125	1,941,068	0.02
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,336,513	0.15	預收款項	213	370,480	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,480,665	0.08	預收收入	2133	370,480	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	705,194	0.01	其他負債	22	10,199,004,838	99.72
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	什項負債	221	10,199,004,838	99.72
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	2,739,755	0.03
應收款項	113	2,347,146	0.02	應付退休及離職金	2213	7,047,520	0.07
其他應收款	113Y	2,347,146	0.02	應付代管資產	2214	10,187,854,926	99.61
預付款項	115	1,189,694	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	1,362,637	0.01
預付費用	1154	1,189,694	0.01	基金餘額	3	18,040,067	0.18
				基金餘額	31	18,040,067	0.18
				基金餘額	311	18,040,067	0.18

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12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	9,947,519	0.10	累積餘額	3111	18,040,067	0.18
準備金	124	9,947,519	0.10	合計：		10,227,327,795	
退休及離職準備金	1241	7,047,520	0.07				
其他準備金	124Y	2,899,999	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,758,804	0.03				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	141,195	0.00				
其他資產	13	10,189,321,064	99.63				
什項資產	131	10,189,321,064	99.63				
暫付及待結轉帳項	1315	1,466,138	0.01				
代管資產	1316	10,187,854,926	99.61				
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	98.89				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	45,093,592	0.44				

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12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-其他政府	1316-3	29,113,711	0.28				
合計：		10,227,327,795					

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 12 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				10,281,880	2,658,820	7,623,060	286.71
		累計數				272,064,950	263,367,000	8,697,950	3.30

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 12 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	17,087,653	827,457	-19,537,791	347,656,514
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	26,521,937	-25,928,524	4,292,368		-306,712	4,579,069
房屋及建築	351,796,183	-41,136,660			-5,804,244	304,855,279
機械及設備	60,832,736	-44,149,679	10,558,084		-6,854,029	20,387,112
交通及運輸設備	11,796,424	-8,261,371	124,000		-1,139,490	2,519,563
雜項設備	61,459,988	-42,227,503	1,999,801	648,416	-5,433,316	15,150,554
購建中固定資產						
電腦軟體	230,578		113,400	179,041		164,937
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.土地改良物：增加數計4,292,368元，變動原因：(1)增置-土商路圍牆改建4,292,368元。
2.機械及設備：增加數計10,558,084元，變動原因：(1)增置-電腦等4,619,330元(3)撥入-投影機等472,100元(4)受贈-應付代收款購置循環機等5,466,654元。
3.交通及運輸設備：增加數計124,000元，變動原因：(1)增置-監視器等124,000元。
4.雜項設備：增加數計1,999,801元，變動原因：(1)增置-擔架等735,474元(4)受贈-應付代收款購置按摩槍等615,911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。
5.電腦軟體：增加數計113,400元，增加原因：(1)增置-PDF軟體等68,900元(4)受贈-應付代收款購置行動載具管理系統44,500元；減少數計179,041元，變動原因為：(11)無形資產攤銷-截至109年12月止累計攤銷金額為179,041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 12 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 12 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	4,292,368		4,292,368	87.69	-602,632	-12.31		
土地改良物	271,000	4,624,000			4,895,000	4,895,000	4,292,368		4,292,368	87.69	-602,632	-12.31	結餘款602,632元。	
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		3,417,000	2,642,000		6,059,000	6,059,000	4,619,330		4,619,330	76.24	-1,439,670	-23.76		
機械及設備		3,417,000	2,642,000		6,059,000	6,059,000	4,619,330		4,619,330	76.24	-1,439,670	-23.76	結餘款46,443元，另改善無障礙環境案1,393,227元(已補辦預算)因多次流標未能執行。	申請改善無障礙環境案1,393,227元之經費保留。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		92,000	32,000		124,000	124,000	124,000		124,000	100.00				
交通及運輸設備		92,000	32,000		124,000	124,000	124,000		124,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		428,000	324,000		752,000	752,000	735,474		735,474	97.80	-16,526	-2.20		
雜項設備		428,000	324,000		752,000	752,000	735,474		735,474	97.80	-16,526	-2.20	結餘款16,526元。	
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—臺北市立陽明高級中學

40501065-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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	271,000	8,561,000	2,998,000		11,830,000	11,830,000	9,771,172		9,771,172	82.60	-2,058,828	-17.40		

※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 12 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	結餘款3,100元。	
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	3,275,000	5,826,103	177.90	5,826,103		2,551,103	77.90	社區共讀站修繕工程等 共3,125,797元，待併入決算。 人行道鋪面工程(委託新工處代 辦)尚有574,694元施工進行中。	申請人行道鋪面工程經 費574,694元保留。
541 遞延修繕房屋建築支					3,125,797		3,125,797		3,125,797			
542 其他遞延支出	3,275,000		3,275,000	3,275,000	2,700,306	82.45	2,700,306		-574,694	-17.55		
總計	3,347,000		3,347,000	3,347,000	5,895,003	176.13	5,895,003		2,548,003	76.13		

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 12 月 31 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	15,336,513	18,095,317	- 2,758,804	1.其他準備金-其他 2,758,804 元。
保管款	8,480,665	8,480,665	-	-
代繳費款專戶	705,194	705,194	-	-
教育儲蓄戶	-	141,195	- 141,195	1.其他準備金-教育儲蓄戶 141,195 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

存款及貸款明細表

109年度第4季

單位：新台幣元

學校名稱	活存	定存	支存 (零用金專戶) (教育儲蓄專戶)	納入集中支付	
				市庫存款	保管款
065陽明高中	-	-	-	18,095,317	8,480,665
			141,195		