

40501065

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 114 年 12 月份

主辦會計人員 陳翠宗

會計室主任
陳翠宗

機關長官 蔡哲銘

臺北市立陽明
高級中學校長
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 114 年 12 月份

| 名 称 | 頁 次 |
|--------------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘绌表..... | 第 1-4 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 5 頁 |
| 二、資本資產明細表..... | 第 6-8 頁 |
| 三、長期負債明細表..... | 第 -- 頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第 9 頁 |
| 五、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 |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表..... | 第 -- 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表..... | 第 11-14 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 15-16 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 17-18 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 19-20 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、用途及餘純表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 法定預算數 | 本月份 | | | | 本年度截至本月份累計數 | | | | |
|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|----------|-------------|-------------|------------|----------|--------|
| | | 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 | 333,212,000 | 12,921,801 | 6,654,980 | 6,266,821 | 94.17 | 359,916,455 | 333,212,000 | 26,704,455 | 8.01 | |
| 徵收及依法分配收入 | 300,000 | | 150,000 | -150,000 | -100.00 | 13,122 | 300,000 | -286,878 | -95.63 | |
| 違規罰款收入 | 300,000 | 0 | 150,000 | -150,000 | -100.00 | 13,122 | 300,000 | -286,878 | -95.63 | |
| 勞務收入 | 520,000 | 299,981 | | 299,981 | | 788,384 | 520,000 | 268,384 | 51.61 | |
| 服務收入 | 520,000 | 299,981 | 0 | 299,981 | | 788,384 | 520,000 | 268,384 | 51.61 | |
| 財產收入 | 85,000 | 429 | 30,000 | -29,571 | -98.57 | 82,311 | 85,000 | -2,689 | -3.16 | |
| 財產處分收入 | 60,000 | 429 | 30,000 | -29,571 | -98.57 | 59,769 | 60,000 | -231 | -0.39 | |
| 租金收入 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | | 22,542 | 25,000 | -2,458 | -9.83 | |
| 政府撥入收入 | 305,919,000 | 4,416,415 | 579,180 | 3,837,235 | 662.53 | 331,113,412 | 305,919,000 | 25,194,412 | 8.24 | |
| 公庫撥款收入 | 305,919,000 | 2,093,323 | 579,180 | 1,514,143 | 261.43 | 314,783,122 | 305,919,000 | 8,864,122 | 2.90 | |
| 政府其他撥入收入 | | 2,323,092 | 0 | 2,323,092 | | 16,330,290 | 0 | 16,330,290 | | |
| 規費收入 | 1,070,000 | 12,014 | 80,000 | -67,986 | -84.98 | 1,954,012 | 1,070,000 | 884,012 | 82.62 | |
| 使用規費收入 | 1,070,000 | 12,014 | 80,000 | -67,986 | -84.98 | 1,954,012 | 1,070,000 | 884,012 | 82.62 | |
| 教學收入 | 24,759,000 | 8,189,470 | 5,562,800 | 2,626,670 | 47.22 | 25,909,604 | 24,759,000 | 1,150,604 | 4.65 | |
| 學雜費收入 | 24,759,000 | 8,189,470 | 5,562,800 | 2,626,670 | 47.22 | 25,909,604 | 24,759,000 | 1,150,604 | 4.65 | |
| 其他收入 | 559,000 | 3,492 | 253,000 | -249,508 | -98.62 | 55,610 | 559,000 | -503,390 | -90.05 | |
| 受贈收入 | 300,000 | 554 | 150,000 | -149,446 | -99.63 | 23,143 | 300,000 | -276,857 | -92.29 | |
| 雜項收入 | 259,000 | 2,938 | 103,000 | -100,062 | -97.15 | 32,467 | 259,000 | -226,533 | -87.46 | |
| 基金用途 | 343,481,000 | 27,014,469 | 6,654,980 | 20,359,489 | 305.93 | 358,845,665 | 343,481,000 | 15,364,665 | 4.47 | |
| 高中及高職教育計畫 | 329,736,000 | 15,889,825 | 5,918,827 | 9,970,998 | 168.46 | 332,134,369 | 329,736,000 | 2,398,369 | 0.73 | |
| 一般行政管理計畫 | | 2,542,000 | 159,344 | 736,153 | -576,809 | -78.35 | 1,683,906 | 2,542,000 | -858,094 | -33.76 |
| 建築及設備計畫 | 11,203,000 | 10,965,300 | | 10,965,300 | | 25,027,390 | 11,203,000 | 13,824,390 | 123.40 | |
| 購建固定資產 | 11,143,000 | 10,965,300 | | 10,965,300 | | 24,967,540 | 11,143,000 | 13,824,540 | 124.06 | |
| 其他 | 60,000 | | | | | 59,850 | 60,000 | -150 | -0.25 | |
| 本期賸餘(短純) | -10,269,000 | -14,092,668 | | -14,092,668 | | 1,070,790 | -10,269,000 | 11,339,790 | -110.43 | |
| 期初基金餘額 | 15,236,000 | | | | | 20,902,164 | 15,236,000 | 5,666,164 | 37.19 | |
| 期末基金餘額 | 4,967,000 | | | | | 21,972,954 | 4,967,000 | 17,005,954 | 342.38 | |

註：

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、用途及餘紓表
 中華民國 114 年 12 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者之增減原因說明：

- 1、違規罰款收入因：廠商違規罰款收入覈實繳庫，致收入較預期減少286,878元。
- 2、服務收入因：教科書作業管理費收入等覈實繳庫，致收入較預期增加268,384元。
- 3、財產處分收入因：活動中心專科教室冷氣機報廢變賣收入及網球場防護網整修工程有價料回收變賣價金覈實繳庫，致收入較預期減少231元。
- 4、租金收入因：員工消費合作社房地租金收入覈實繳庫，致收入較預期減少2,458元。
- 5、政府其他撥入收入因：教育部補助共計16,330,290元
 - (1)RA3A05-113學年度高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫143,480元(由113年度轉入114年繼續使用150,000元，移回6,520元)。
 - (2)RA3A63-113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課7,192元(由113年度轉入114年繼續使用16,800元，移回9,608元)。
 - (3)RA3C30-113學年度高中學校與國外校際合作推動線上教學實施計畫經費82,000元。
 - (4)RA3C72-113學年度國際教育補助交流計畫-國際交流項目經費補助22,000元(由113年度轉入114年繼續使用)。
 - (5)RA3204-113學年度國民中學生涯發展經費21,200元(由113年度轉入114年繼續使用960元，114年撥入20,240元)。
 - (6)RA3237-113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費840,672元(由113年度轉入114年繼續使用195,552元，114年撥入645,120元)。
 - (7)RA3237-113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費24,504元(原撥入56,952元，移回32,448元)。
 - (8)RA3253-113學年度本土語文(客語)及台灣手語國中開課經費27,872元(由113年度轉入114年繼續使用16,433元，114年撥入25,217元，移回13,778元)。
 - (9)RA3254-113學年國民中小學學生學習扶助計畫110,794元(由113年度轉入114年繼續使用15,321元，114年撥入95,473元)。
 - (10)RA3263-113學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計664,253元(原撥入952,000元，沖銷其他應收款123,156元，移回164,591元)。
 - (11)RA3278-113學年度高中原住民族語開課經費18,144元(由113年度轉入114年繼續使用3,562元，114年撥入22,462元，移回7,880元)。
 - (12)RA3278-113學年度高中本土語(客語)開課經費27,737元(由113年度轉入114年繼續使用12,765元，114年撥入35,445元，移回20,473元)。
 - (13)RA3278-113學年度高中台灣手語開課經費11,660元(由113年度轉入114年繼續使用4,055，114年撥入14,974元，移回7,369元)。
 - (14)RA3279-113學年度中小學科學教育經費75,094元(原撥入90,500元，移回15,406元)。
 - (15)RA3280-113學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫1,860,860元(由113年度轉入2,768,928元114年繼續使用，移回908,068元)。
 - (16)RA3285-113學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導經費30,000元。
 - (17)RA3291-113學年度補助地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫1,381,109元(原撥入2,360,850元，沖銷其他應收款595,333元，移回384,408元)。
 - (18)RA3337-113學年閩南語第1學期教師交通補助經費及113學年本土語文國中小教師及教學支援工作4,000元。
 - (19)RA3348-113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-輔導員及秘書減課鐘點56,700元(由113年度轉入114年繼續使用55,440元，114年撥入90,720元，移回89,460元)。
 - (20)RA3356-113學年國民中小學學生無力繳交代收代辦費20,533元。
 - (21)RA3359-113學年度國中本土語(客語)直播共學經費16,094元(原撥入38,102元，沖銷其他應收款18,480元，移回3,528元)。
 - (22)RA3378-113學年度國中原住民語言偕同人員經費24,629元(原撥入166,790元，沖銷其他應收款35,700元，移回106,461元)。
 - (23)RA3717-113學年度高級中等學校進用運動防護人員服務計畫420,568元(原撥入766,000元，沖銷其他應收款345,432元)。
 - (24)RA3757-113學年度期中修整建運動場地1,977,841元。(原撥入1,982,368元，移回4,527元。)
 - (25)RA4A05-114學年度高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫經費84,790元(原撥入150,000元，年底轉入115年繼續使用65,210元)。
 - (26)RA4A15-114年第1學期高級中等學校新興科技教育聯盟計畫經常門36,000元。
 - (27)RA4A55-114年度前瞻基礎建設高級中等學校科技輔助自主學習推動計畫經費資本門893,800元。
 - (28)RA4A55-114年度前瞻基礎建設高級中等學校科技輔助自主學習推動計畫經費經常門246,000元。
 - (29)RA4A63-推動中小學數位學習精進方案155,660元(教師增能培訓20,000元及代理代課費141,960元，年底轉入115年繼續使用6,300元)及114-1手把手入校社群

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、用途及餘紓表

中華民國 114 年 12 月份

計畫30,000元，共計185,660元。。

- (30)RA4C72-114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目63,000元(原撥入100,000元，年底轉入115年繼續使用37,000元)。
- (31)RA4204-114學年度國民中學生涯發展教育經費第1期款24,260元(原撥入25,300元，年底轉入115年繼續使用1,040元)。
- (32)RA4205-114第2學期高中優質化-經常門經費854,234元(原撥入916,000元，移回61,766元)。
- (33)RA4214-114年高級中等學校生命教育資源中心學校課程發展組計畫經費173,989元(原撥入200,000元，移回26,011元)。
- (34)RA4219-114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費420,000元。
- (35)RA4228-114學年度補助高中充實一般科目教學設備計畫10,650元。
- (36)RA4237-114-1實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費441,111元(原撥入523,446元，年底轉入115年繼續使用82,335元)。
- (37)RA4253-114學年本土語文及台灣手語國中開課經費23,562元(原撥入29,106元，年底轉入115年繼續使用5,544元)。
- (38)RA4254-114學年度國民中小學生學習扶助計畫-學校開班計畫82,892元(原撥入100,839元，年底轉入115年繼續使用17,947元)。
- (39)RA4254-年底應收114學年度國民教育地方輔導團減課鐘點費29,400元。
- (40)RA4263-114學年度十二年國教課綱前導計畫經費322,383元(原撥入412,500元，年底轉入115年繼續使用90,117元)。
- (41)RA4270-114年過渡性教育措施經費49,380元(原撥入60,823元，移回11,443元)。
- (42)RA4278-年底應收114-1高中本土語(手語原民及客語)開課經費及交通費55,198元。
- (43)RA4279-年底應收114學年度中小學科學教育計畫21,443元。
- (44)RA4280-114學年度擴增高級中等學校雙語實驗班914,907元(原撥入2,688,172元，年底轉入115年繼續使用1,773,265元)。
- (45)RA4285-114學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費4,400元(原撥入15,000元，年底轉入115年繼續使用10,600元)。
- (46)RA4291-年底應收114學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫805,368元。
- (47)RA4293-114學年第1學期高中優質化輔助方案經常門235,766元(原撥入797,000元，年底轉入115年繼續使用561,234元)。
- (48)RA4359-年底應收114學年度國中本土語(客語)直播共學開課經費18,249元。
- (49)RA4364-114學年第1學期公立國小及國中學校用書經費514元。
- (50)RA4717-年底應收114學年度補助高級中等學校進用運動防護人員服務計畫447,012元。
- (51)RA4728-114學年度補助辦理高級中等以下學校體育班及運動成績優良學習輔導措施324,000元。
- (52)RA4777-114年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫1,272,612元。
- (53)RA4378-年底應收113學年度國中原住民語直播共學開課經費13,629元。
- (54)RA4784-114年教育部補助高中以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫12,000元。
- (55)RA4907-防治學生藥物濫用114年校園宣教實施計畫經費25,200元。
- (56)RA4940-協助學務輔導工作教師減授鐘點費50,325元。
- (57)RA4940-師對生校園性別事件調查出席費及撰稿費33,000元。
- (58)RA4235-115年國中教育會考試務籌辦計畫經費286,620元。
- 6、使用規費收入因：開放場地使用收入等覈實繳庫，致收入較預期增加884,012元。
- 7、學雜費收入因：教育部補助高中職免學費收入等覈實繳庫，致收入較預期1,150,604元。
- 8、受贈收入因：協助經濟弱勢捐款等捐款收入覈實繳庫，致收入較預期減少276,857元。
- 9、雜項收入因：數位學生證補卡費等覈實繳庫，致收入較預期減少226,533元。
- 10、高中及高職教育計畫因：教育部補助高中優質化等執行數併入決算，致支出較預期增加2,398,369元。
- 11、一般行政管理計畫因：人事費及辦公用品採購等實際需要覈實支出，致支出較預期減少858,094元。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 114 年 12 月份

12、建築及設備計畫因：(1)購建固定資產：a. 計建及修建工程：普通教室環境改善工程及網球場整修工程等依實際需要覈實支出併決算辦理計11,233,604元。
b. 其他設備：購置科技輔助自主學習電腦及高壓斷路器設備更新等依實際需要覈實支出並補辦預算等計2,590,936元。
(2)其他：購置無形資產：購Jamf Pro 裝置管理系統依實際需要覈實支出等賸餘150元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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 |
| | | | 本月數 | | | 15,889,825 | 5,918,827 | 金額 % |
| 高中及高職教育計畫 | | 累計數 | | | | 332,134,369 | 329,736,000 | 2,398,369 0.73 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 12 月份

40501065-6

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(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 | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|-----------|------------------------------|-------------|----|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 資產 | | | | | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 31,105,659 | -7,983,145 | | | -2,577,156 | 20,545,358 | |
| 房屋及建築 | 351,796,183 | -70,157,880 | | | -5,804,244 | 275,834,059 | |
| 機械及設備 | 88,662,696 | -65,714,034 | 5,473,120 | 4,526,397 | -4,783,816 | 19,111,569 | |
| 交通及運輸設備 | 11,225,991 | -10,324,775 | 68,712 | 74,319 | -167,531 | 728,078 | |
| 雜項設備 | 77,923,947 | -57,041,828 | 3,378,342 | 2,670,196 | -1,723,077 | 19,867,188 | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 12 月份

40501065-7

單位:新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(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 | 備註 |
|----------|---------------|----------------------------|---------|---------|------------------------------|---------|----------------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 權利 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 883,083 | | 59,850 | 302,769 | | 640,164 | 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。 |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
資本資產明細表
中華民國 114 年 12 月份

40501065-8

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計5,473,120元，變動原因為：類型(1)購置：購置科技輔助學習電腦等4,337,330元；(3)撥入：體育局等補助款購置棒球訓練系統等156,509元，教育局補助款購置冷氣管理系統等979,281元，共計1,135,790元。

減少數計4,526,397元，變動原因為：類型(5)報廢：安全活門設備等4,526,397元。

2.交通及運輸設備：

增加數計68,712元，變動原因為：類型(1)購置：汰換前後級混音擴大機設備等37,000元；(3)撥入：教育局補助款購置科技輔助學習揚聲器等31,712元。

減少數計74,319元，變動原因為：類型(5)報廢：麥克風設備等74,319元。

3.雜項設備：

增加數計3,378,342元，變動原因為：類型(1)購置：購置烘烤微波爐等459,606元；(2)受贈：丁沃克創意回饋(採購案號114038)滑雪機1部等94,650元；(3)撥入：體育局撥入2025世壯運舉重競賽槓鈴等1,174,000元，體育局補助款購置田徑雪橇推車組3組等580,761元，教育局補助款購置冷氣等1,031,865元，教育局撥入圖書一批37,460元共計2,824,086元。

減少數計2,670,196元，變動原因為：類型(5)報廢：電子式黑白板設備等2,668,196元；(12)減值：113年度補辦預算購置冷氣等收到貨物稅退稅減值2,000元。

4.電腦軟體：

增加數計59,850元，變動原因為：類型(1)購置：購置JamfPro ios教育四年授權軟體等59,850元。

減少數計302,769元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年12月止累計攤銷金額302,769元。

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 114 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 | 累 積 執 行 數 占 可 用 預 算 數 % | | |
|---------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------|-----------|---------------------|---------|--------------|---------|---------|-------|------------------|------------|----------------------------------|--|--|
| | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,763,143 | 2,583,000 | | 4,346,143 | 4,346,143 | 4,337,330 | | 4,337,330 | 99.80 | -8,813 | -0.20 | | | 99.80 | | |
| 機械及設備 | 1,763,143 | 2,583,000 | | 4,346,143 | 4,346,143 | 4,337,330 | | 4,337,330 | 99.80 | -8,813 | -0.20 | | | 99.80 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 37,000 | | | 37,000 | 37,000 | 37,000 | | 37,000 | 100.00 | | | | | 100.00 | | |
| 交通及運輸設備 | 37,000 | | | 37,000 | 37,000 | 37,000 | | 37,000 | 100.00 | | | | | 100.00 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | 442,857 | 27,000 | | 469,857 | 469,857 | 459,606 | | 459,606 | 97.82 | -10,251 | -2.18 | | | 97.82 | | |
| 雜項設備 | 442,857 | 27,000 | | 469,857 | 469,857 | 459,606 | | 459,606 | 97.82 | -10,251 | -2.18 | | | 97.82 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總 計 | 2,243,000 | 2,610,000 | | 4,853,000 | 4,853,000 | 4,833,936 | | 4,833,936 | 99.61 | -19,064 | -0.39 | | | 99.61 | | |

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 114 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 | 累積執行數占可用預算數% | | | |
|---------------|-----------|---------|-----------|----------------|------------|--------------|-------------------|--------|------------|---------|--------------------------------------|--------------|--|--|--|
| | 本年度法定預算數 | 以前年度保留數 | 合計 (1) | | 累計執行數 | | | 比較增減 | | | | | | | |
| | | | | | 實支數 (3) | 應付未付數 (4) | 合計 (5)=(3)+(4) | % | 金額 | % | | | | | |
| 52 購置無形資產 | 60,000 | | 60,000 | 60,000 | 59,850 | | 59,850 | 99.75 | -150 | -0.25 | | 99.75 | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 60,000 | | 60,000 | 60,000 | 59,850 | | 59,850 | 99.75 | -150 | -0.25 | | 99.75 | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 8,900,000 | | 8,900,000 | 8,900,000 | 20,133,604 | | 20,133,604 | 226.22 | 11,233,604 | 126.22 | | 226.22 | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 8,900,000 | | 8,900,000 | 8,900,000 | 14,952,710 | | 14,952,710 | 168.01 | 6,052,710 | 68.01 | 普通教室環境改善工程等依實際需要覈實支出併決算辦理6,052,710元。 | 168.01 | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | 5,180,894 | | 5,180,894 | | 5,180,894 | | 網球場整修工程等依實際需要覈實支出併決算辦理5,180,894元。 | | | | |
| 總計 | 8,960,000 | | 8,960,000 | 8,960,000 | 20,193,454 | | 20,193,454 | 225.37 | 11,233,454 | 125.37 | | 225.37 | | | |

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114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|-------------|--------|-----------|-------------|-------|
| 資產 | 376,342,203 | 100.00 | 負債 | 17,642,833 | 4.69 |
| 流動資產 | 30,393,650 | 8.08 | 流動負債 | 6,705,144 | 1.78 |
| 現金 | 28,716,731 | 7.63 | 應付款項 | 6,248,981 | 1.66 |
| 庫存現金 | 0 | 0.00 | 應付代收款 | 3,760,036 | 1.00 |
| 銀行存款 | 28,716,731 | 7.63 | 應付費用 | 2,488,945 | 0.66 |
| 銀行存款-公庫存款 | 23,735,364 | 6.31 | 預收款項 | 456,163 | 0.12 |
| 銀行存款-保管款 | 4,783,766 | 1.27 | 預收收入 | 456,163 | 0.12 |
| 銀行存款-代繳費款 | 197,601 | 0.05 | 其他負債 | 10,937,689 | 2.91 |
| 專戶 | | | 什項負債 | 10,937,689 | 2.91 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 3,058,875 | 0.81 |
| 戶 | | | 應付退休及離職金 | 5,228,222 | 1.39 |
| 零用及週轉金 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 2,650,592 | 0.70 |
| 應收款項 | 1,676,919 | 0.45 | 淨資產 | 358,699,370 | 95.31 |
| 其他應收款 | 1,676,919 | 0.45 | 淨資產 | 358,699,370 | 95.31 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 358,699,370 | 95.31 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 371,278,061 | 98.65 |
| 信託代理與保證資產 | 132,350 | | 信託代理與保證負債 | 132,350 | |
| 保證品 | 132,350 | | 應付保證品 | 132,350 | |

註：註：

1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
2. 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。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 保證品及應付保證品，係智景公司112年電力改善工程保固金132,350元(定存單)

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114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|--------|-----------|-------------|-------|
| 長期貸墊款及準備金 | 7,384,593 | 1.96 | 本期短絀 | -15,833,009 | -4.21 |
| 準備金 | 7,384,593 | 1.96 | 淨資產調整數 | 3,254,318 | 0.86 |
| 退休及離職準備金 | 5,228,222 | 1.39 | 合計： | 376,342,203 | |
| 其他準備金 | 2,156,371 | 0.57 | | | |
| 其他準備金-其他 | 1,981,792 | 0.53 | | | |
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 174,579 | 0.05 | | | |
| 固定資產 | 336,086,252 | 89.30 | | | |
| 土地改良物 | 20,545,358 | 5.46 | | | |
| 土地改良物 | 31,105,659 | 8.27 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -10,560,301 | -2.81 | | | |
| 房屋建築及設備 | 275,834,059 | 73.29 | | | |
| 房屋建築及設備 | 351,796,183 | 93.48 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -75,962,124 | -20.18 | | | |
| 機械及設備 | 19,111,569 | 5.08 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 132,350 | | 信託代理與保證負債 | 132,350 | |
| 保證品 | 132,350 | | 應付保證品 | 132,350 | |

註： 註：

1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
2. 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。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 保證品及應付保證品，係智景公司112年電力改善工程保固金132,350元(定存單)

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114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------|----------------|----------|-----------|---------|---|
| 機械及設備 | 89,609,419 | 23.81 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -70,497,850 | -18.73 | | | |
| 交通及運輸設備 | 728,078 | 0.19 | | | |
| 交通及運輸設備 | 11,220,384 | 2.98 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸 | -10,492,306 | -2.79 | | | |
| 設備 | | | | | |
| 雜項設備 | 19,867,188 | 5.28 | | | |
| 雜項設備 | 78,632,093 | 20.89 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -58,764,905 | -15.61 | | | |
| 無形資產 | 640,164 | 0.17 | | | |
| 無形資產 | 640,164 | 0.17 | | | |
| 電腦軟體 | 640,164 | 0.17 | | | |
| 其他資產 | 1,837,544 | 0.49 | | | |
| 什項資產 | 1,837,544 | 0.49 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1,837,544 | 0.49 | | | |
| 代管資產 | 10,696,320,486 | 2,842.18 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 132,350 | | 信託代理與保證負債 | 132,350 | |
| 保證品 | 132,350 | | 應付保證品 | 132,350 | |

註： 註：

1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
2. 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。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 保證品及應付保證品，係智景公司112年電力改善工程保固金132,350元(定存單)

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114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------|---|
| 代管資產-土地改良物 | 93,686 | 0.02 | | | |
| 代管資產-土地 | 10,639,797,420 | 2,827.16 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 36,841,478 | 9.79 | | | |
| 代管資產-其他政府應付代管資產 | 19,587,902 | 5.20 | | | |
| 合計： | -10,696,320,486 | -2,842.18 | | | |
| | 376,342,203 | | | | |
| 信託代理與保證資產 保證品 | 132,350 132,350 | | 信託代理與保證負債 應付保證品 | 132,350 132,350 | |

註： 註：

1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
2. 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。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 保證品及應付保證品，係智景公司112年電力改善工程保固金132,350元(定存單)

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學
收入支出表
中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | |
| 徵收及依法分配收入 | 13,164,921 | 360,746,412 |
| 違規罰款收入 | | 13,122 |
| 13,122 | | 13,122 |
| 勞務收入 | 299,981 | 788,384 |
| 服務收入 | 299,981 | 788,384 |
| 財產收益 | 148,899 | 819,581 |
| 財產孳息收入 | | 22,542 |
| 廢舊物品售價收入 | 429 | 59,769 |
| 其他財產收入 | 148,470 | 737,270 |
| 政府撥入收入 | 4,416,415 | 331,113,412 |
| 公庫撥款收入 | 2,093,323 | 314,783,122 |
| 政府其他撥入收入 | 2,323,092 | 16,330,290 |
| 規費收入 | 12,014 | 1,954,012 |
| 使用規費收入 | 12,014 | 1,954,012 |
| 教學收入 | 8,189,470 | 25,909,604 |
| 學雜費收入 | 8,189,470 | 25,909,604 |
| 其他收入 | 98,142 | 148,297 |
| 受贈收入 | 95,204 | 117,793 |
| 雜項收入 | 2,938 | 30,504 |
| 支出 | | |
| 人事支出 | 27,625,238 | 376,579,421 |
| 人事支出 | 8,757,812 | 298,676,766 |
| 業務支出 | 8,757,812 | 298,676,766 |
| 業務支出 | 7,124,580 | 34,243,956 |
| 獎補助支出 | 7,124,580 | 34,243,956 |
| 其他獎補捐助 | 23,400 | 153,800 |
| 財產損失 | 23,400 | 153,800 |
| 財產交易損失 | | 90,524 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,806,172 | 90,524 |
| 固定資產折舊 | 1,780,621 | 22,537,018 |
| 無形資產攤銷 | 25,551 | 22,234,249 |
| | | 302,769 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學
收入支出表
中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 其他支出 | 9,913,274 | 20,877,357 |
| 其他支出 | 9,913,274 | 20,877,357 |
| 本期賸餘（短絀） | -14,460,317 | -15,833,009 |
| 期初淨資產 | | 371,278,061 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | 1,669,718 | 3,254,318 |
| 期末淨資產 | | 358,699,370 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| 基金來源 | 359,916,455 | 829,957 | 360,746,412 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 13,122 | | 13,122 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 788,384 | | 788,384 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 82,311 | 737,270 | 819,581 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 331,113,412 | | 331,113,412 | 政府撥入收入 |
| 規費收入 | 1,954,012 | | 1,954,012 | 規費收入 |
| 教學收入 | 25,909,604 | | 25,909,604 | 教學收入 |
| 其他收入 | 55,610 | 92,687 | 148,297 | 其他收入 |
| 基金用途 | 358,845,665 | 17,733,756 | 376,579,421 | 支出 |
| 用人費用 | 298,676,766 | | 298,676,766 | 人事支出 |
| 服務費用 | 26,019,206 | 8,224,750 | 34,243,956 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 4,472,031 | -4,472,031 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 311,347 | -311,347 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 15,432 | -15,432 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,425,940 | -3,425,940 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 153,800 | | 153,800 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 90,524 | 90,524 | 財產損失 |
| 其他 | 743,753 | 22,537,018 | 22,537,018 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 遞延支出 | 20,133,604 | -20,133,604 | 20,877,357 | 其他支出 |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 4,893,786 | -4,893,786 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 1,070,790 | -16,903,799 | -15,833,009 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 20,902,164 | 350,375,897 | 371,278,061 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | 3,254,318 | 3,254,318 | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 21,972,954 | 336,726,416 | 358,699,370 | 淨資產調整數 期末淨資產 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
預算執行與會計收支對照表
中華民國 114 年 12 月份

40501065-18

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數4,893,786元，係購置財產，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」26,019,206元與會計科目「業務支出」34,243,956元間之調整數8,224,750元，係「材料及用品費」4,472,031元、「租金、償債、利息及相關手續費」311,347元、「稅捐及規費(強制費)」15,432元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,425,940元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中737,270元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
2. 預算項目「其他收入」其中92,687元係政府機關丁沃克創意回饋(採購案號114038)捐贈滑雪機等資產所發生利益，屬會計收支上收入之加項。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」22,537,018元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」90,524元，係報廢固定資產及圖書一批所發生損失。

四、其他：

1. 預算項目「其他」743,753元與會計科目「其他支出」20,877,357元間之調整數20,133,604元，係「遞延支出」20,133,604元。
2. 會計科目「淨資產調整數」3,254,318元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 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 |
|------------|------------|------------|-------------------------|
| 23,735,364 | 25,717,156 | -1,981,792 | 其他準備金-其他 1,981,792元。 |

40501065-20

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

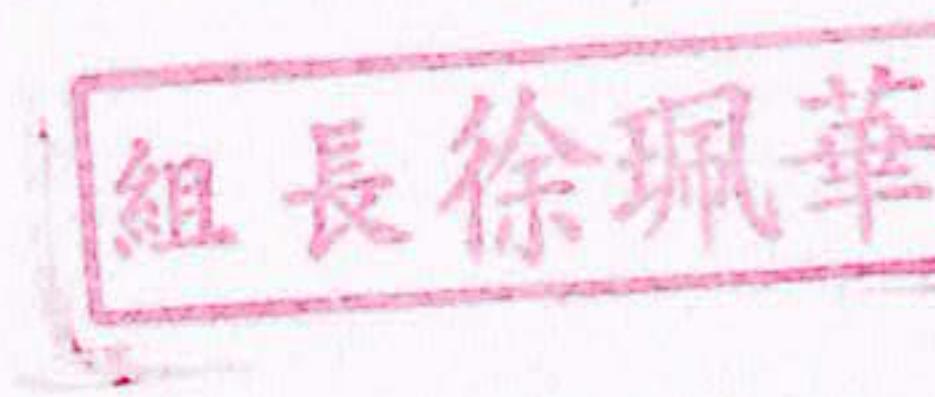
教儲戶差額解釋表

中國華民 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 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 |
|---------|-----------|-----------|------------------------|
| 0 | 174,579 | -174,579 | 1. 其他準備金-教育儲蓄戶 174,579 |

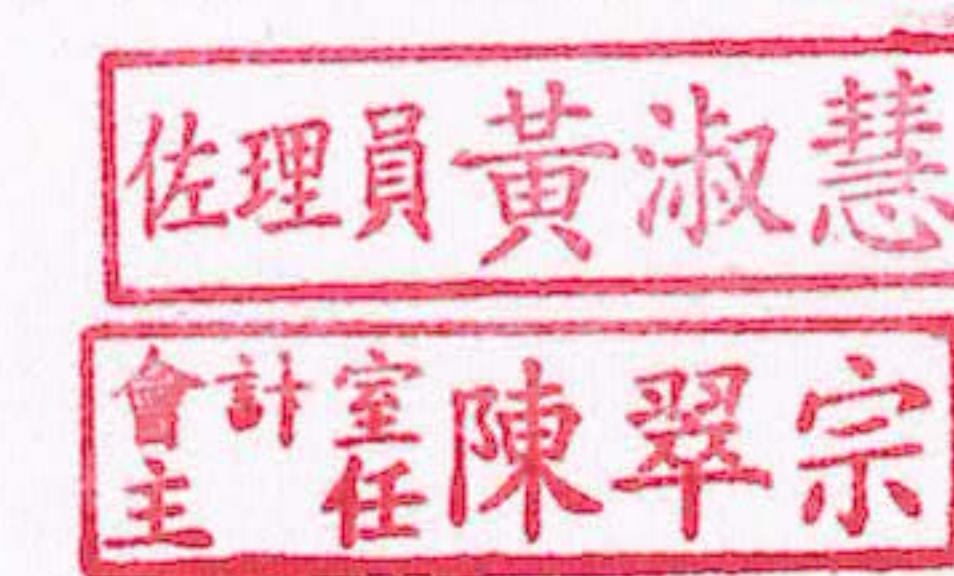
經管人



總務主任



主辦會計



機關首長

