

4-0501057

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 2 月份

主辦會計人員 陳金定



機關長官 鄭雅芬



臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

目 錄

中華民國106年2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、固定項目增減情形表.....	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、差額解釋表等.....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

40501057-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 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	378,190,392	21,040,799	21,082,580	-41,781	-0.20	126,361,103	125,411,080	950,023	0.76
勞務收入	43	1,412,800		255,580	-255,580	-100.00	2,800	255,580	-252,780	-98.90
服務收入	431	1,412,800		255,580	-255,580	-100.00	2,800	255,580	-252,780	-98.90
財產收入	45	1,881,453					46,928		46,928	
財產處分收入	451	5,000								
其他財產收入	45Y	1,876,453					46,928		46,928	
政府撥入收入	46	343,149,388	20,784,228	20,669,000	115,228	0.56	125,139,868	124,997,500	142,368	0.11
公庫撥款收入	462	325,758,988	20,669,000	20,669,000			124,997,500	124,997,500		
政府其他撥入收入	46Y	17,390,400	115,228		115,228		142,368		142,368	
教學收入	4S	29,702,000					850,108		850,108	
學雜費收入	4S1	29,702,000					850,108		850,108	
其他收入	4Y	2,044,751	256,571	158,000	98,571	62.39	321,399	158,000	163,399	103.42
受贈收入	4YO	535,287		48,000	-48,000	-100.00		48,000	-48,000	-100.00
雜項收入	4YY	1,509,464	256,571	110,000	146,571	133.25	321,399	110,000	211,399	192.18
基金用途	5	398,695,728	17,733,364	21,082,580	-3,349,216	-15.89	112,888,635	125,411,080	-12,522,445	-9.99
高中及高職教育計畫	52	343,585,411	15,509,352	18,525,580	-3,016,228	-16.28	103,930,447	112,363,580	-8,433,133	-7.51
一般行政管理計畫	5L	38,105,030	2,224,012	2,557,000	-332,988	-13.02	8,958,188	13,047,500	-4,089,312	-31.34
建築及設備計畫	5M	17,005,287								
購置固定資產		16,569,287								
其他		436,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-20,505,336	3,307,435		3,307,435		13,472,468		13,472,468	
期初基金餘額	71	41,821,402					37,487,617	41,821,402	-4,333,785	-10.36
解繳市庫										
期末基金餘額	72	21,316,066					50,960,085	41,821,402	9,138,683	21.85

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上或500萬 之增減原因說明：

1. 服務收入差異主要係教師甄選報名費等核實繳庫所致。
2. 其他財產收入差異主要係學生宿舍費收入及經管市有土地使用費收入核實繳庫所致。
3. 公庫撥款收入差異主要係106年1-2月撥入地方教育發展基金分配數124,997,500元。
4. 政府其他撥入收入差異主要係：
 - (1) (RA6925)105年9月至10月校園安全值班費32,000元，共計32,000元。
 - (2) 移回105(1)高中第二外語教育經費鐘點費餘款4,860元。
 - (3) RA4234退還溢繳104(1)高中第二外語教育經費餘款1,148元。
 - (4) (RA5242)105年度全國高級中等學校精進童軍教育發展實施計畫180,000元。
 - (5) 移回104(2)學習扶助經費節餘款56,680元。
 - (6) 移回105學年度高級中等學校適性學習社去教育資源均質化節餘款9,240元。
5. 學雜費收入差異主要係105(1)課業輔導費、重修學分費、電腦實習費結餘款轉本期所致。
6. 受贈收入差異主要係尚未有捐款情事。
7. 雜項收入差異主要係職務宿舍宿舍使用費、房租津貼等核實繳庫及截至106年1月底各項代收款賸餘數繳交其他準備金所致。
8. 一般行政管理計畫差異主要係考績獎金尚未核定所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立復興高級中學

平衡表

中華民國106年2月28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	1,473,835,879	100.00	負 債	2	1,422,875,794	96.54
流動資產	11	57,642,231	3.91	流動負債	21	8,245,894	0.56
現金	111	54,266,557	3.68	應付款項	212	8,245,894	0.56
銀行存款	1112	54,086,557	3.67	應付代收款	2123	8,245,894	0.56
銀行存款-市庫存款	1112-1	43,288,570	2.94	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,373,467	0.57	其他負債	22	1,414,629,900	95.98
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,424,520	0.16	什項負債	221	1,414,629,900	95.98
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	存入保證金	2211	3,078,278	0.21
零用及週轉金	1113	180,000	0.01	應付退休及離職金	2213	4,520,931	0.31
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	1,407,030,691	95.47
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	3,375,674	0.23	基金餘額	3	50,960,085	3.46
預付費用	1154	3,375,674	0.23	基金餘額	31	50,960,085	3.46
				基金餘額	311	50,960,085	3.46
				累積餘額	3111	37,487,617	2.54
				本期賸餘	3112	13,472,468	0.91
信託代理與保證資產		1,355,590		信託代理與保證負債		1,355,590	
保證品		1,355,590		應付保證品		1,355,590	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立復興高級中學

平衡表

中華民國106年2月28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	8,636,772	0.59	合計：		1,473,835,879	
準備金	124	8,636,772	0.59				
退休及離職準備金	1241	4,520,931	0.31				
其他準備金	124Y	4,115,841	0.28				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	115,480	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	3,516,066	0.24				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	484,295	0.03				
其他資產	13	1,407,556,876	95.50				
什項資產	131	1,407,556,876	95.50				
暫付及待結轉帳項	1315	526,185	0.04				
代管資產	1316	1,407,030,691	95.47				
代管資產-土地改良 物	1316-0	3,759,781	0.26				
代管資產-土地	1316-1	1,287,360,656	87.35				
信託代理與保證資產		1,355,590		信託代理與保證負債		1,355,590	
保證品		1,355,590		應付保證品		1,355,590	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立復興高級中學

平衡表

中華民國106年2月28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	115,910,254	7.86				
合計：		1,473,835,879					

信託代理與保證資產

1,355,590

保證品

1,355,590

註：

信託代理與保證負債

1,355,590

應付保證品

1,355,590

臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學

40501057-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				15,509,352	18,525,580	-16.28
		累計數				103,930,447	112,363,580	-7.51
合 計		本月數				15,509,352	18,525,580	-16.28
		累計數				103,930,447	112,363,580	-7.51

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	576,689,928	956,000	834,457	576,811,471		956,000
非理財目的之長期投資						
土地	47,185,757			47,185,757		
土地改良物	907,365			907,365		
房屋及建築						
機械及設備	38,930,248		783,457	38,146,791	報廢：依本府財政局1060215北市財產字第10631815800號報廢財產一批783,457元。	
交通及運輸設備	4,332,453			4,332,453		
什項設備	34,843,696	956,000	51,000	35,748,696	1. 受贈：演奏型平台鋼琴1臺956,000元。2. 報廢：依本府財政局1060215北市財產字第10631815800號報廢財產一批51,000元。	956,000
購建中固定資產	448,156,583			448,156,583		
電腦軟體	2,333,826			2,333,826		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學

40501057-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 2 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														
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		3,261,110			3,261,110									
機械及設備		3,261,110			3,261,110									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		257,800			257,800									
交通及運輸設備		257,800			257,800									
購建中固定資產														
什項設備		1,974,670			1,974,670									
什項設備		1,974,670			1,974,670									
購建中固定資產														
總計		5,493,580			5,493,580									

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學

40501057-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 2 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	436,000		436,000									
521 購置電腦軟體	436,000		436,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	11,075,707		11,075,707									
581 遞延修繕房屋建築費	11,075,707		11,075,707									
582 其他遞延支出												
總 計	11,511,707		11,511,707			0.00				0.00		