

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 5 月份

主辦會計人員 陳金定

會計室
主任 陳金定

機關長官 鄭雅芬

臺北市政府教育局
復興高級中學
校長 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5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 7-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表等.....	第 13 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 5 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	29,091,959	21,212,930	7,879,029	37.14	177,088,253	168,615,554	8,472,699	5.02
勞務收入	43	1,412,800	68,600	100,930	-32,330	-32.03	398,700	656,510	-257,810	-39.27
服務收入	431	1,412,800	68,600	100,930	-32,330	-32.03	398,700	656,510	-257,810	-39.27
財產收入	45	1,881,453	50,600	219,000	-168,400	-76.89	744,013	919,000	-174,987	-19.04
財產處分收入	451	5,000					1,885		1,885	
其他財產收入	45Y	1,876,453	50,600	219,000	-168,400	-76.89	742,128	919,000	-176,872	-19.25
政府撥入收入	46	343,149,388	28,393,280	19,780,000	8,613,280	43.55	161,737,508	151,488,500	10,249,008	6.77
公庫撥款收入	462	325,758,988	19,780,000	19,780,000			151,488,500	151,488,500		
政府其他撥入收入	46Y	17,390,400	8,613,280		8,613,280		10,249,008		10,249,008	
教學收入	4S	29,702,000	504,684	1,000,000	-495,316	-49.53	13,596,536	15,000,000	-1,403,464	-9.36
學雜費收入	4S1	29,702,000	504,684	1,000,000	-495,316	-49.53	13,596,536	15,000,000	-1,403,464	-9.36
其他收入	4Y	2,044,751	74,795	113,000	-38,205	-33.81	611,496	551,544	59,952	10.87
受贈收入	4YO	535,287		48,000	-48,000	-100.00		192,000	-192,000	-100.00
雜項收入	4YY	1,509,464	74,795	65,000	9,795	15.07	611,496	359,544	251,952	70.08
基金用途	5	398,695,728	20,624,281	21,212,930	-588,649	-2.77	174,660,415	189,120,890	-14,460,475	-7.65
高中及高職教育計畫	52	343,585,411	18,190,394	18,355,770	-165,376	-0.90	157,812,235	167,607,230	-9,794,995	-5.84
一般行政管理計畫	5L	38,105,030	2,370,787	2,557,000	-186,213	-7.28	16,470,419	20,870,500	-4,400,081	-21.08
建築及設備計畫	5M	17,005,287	63,100	300,160	-237,060	-78.98	377,761	643,160	-265,399	-41.26
購置固定資產		16,569,287	63,100	300,160	-237,060	-78.98	377,761	343,160	34,601	10.08
其他		436,000						300,000	-300,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-20,505,336	8,467,678		8,467,678		2,427,838	-20,505,336	22,933,174	-111.84
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					39,915,455	21,316,066	18,599,389	87.26

※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 5 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及游泳池水費等核實繳庫所致。
2. 財產處分收入差異主要係電腦硬體與周邊設備拍賣款繳庫所致。
3. 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、自動提款機使用費收入核實繳庫所致。
4. 公庫撥款收入差異主要係106年1-5月撥入地方教育發展基金分配數151,488,500元。
5. 政府其他撥入收入差異主要係：
 - (1) (RA6925)軍訓教官校園安全值班費105年9月至10月32,000元、105年11月至12月32,000元、106年1月至2月30,400元，共計94,400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元及105(1)學習扶助經費節餘款42,640元，共計99,320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。
 - (7) (RA6C21)106年度高級中等學校辦理國際教育旅行61,500元。
 - (8) (RA6247)105學年度106年高中適性學習社區教育資源均質化(經常門)88,500元。
 - (9) (RA6248)105學年度106年高中適性學習社區教育資源均質化(資本門)140,000元。
 - (10) (RA6224)105學年(106年)高中優質化輔助方案(經常門)756,000元。
 - (11) (RA6225)105學年(106年)高中優質化輔助方案(資本門)440,000元。
 - (12) (RA6C25)106年度高級中等以下學校推動國際教育計畫50,000元。
 - (13) (RA6115)105(2)高中職免學費補助8,550,880元。
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。
9. 建築及設備計畫差異主要係學習歷程系統電腦軟體，為配合廠商新推出系統，請廠商至學校辦理研習說明會，以利參考比較，作出最佳選擇，故尚未執行。

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5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	1,483,649,784	100.00	負 債	2	1,443,734,329	97.31
流動資產	11	65,584,412	4.42	流動負債	21	27,027,694	1.82
現金	111	61,719,956	4.16	應付款項	212	27,027,694	1.82
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	27,027,694	1.82
銀行存款	1112	61,539,956	4.15	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	31,864,158	2.15	其他負債	22	1,416,706,635	95.49
銀行存款-保管款	1112-2	27,258,690	1.84	什項負債	221	1,416,706,635	95.49
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,417,108	0.16	存入保證金	2211	4,512,457	0.30
專戶				應付退休及離職金	2213	5,163,487	0.35
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	應付代管資產	2214	1,407,030,691	94.84
戶				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.01	基金餘額	3	39,915,455	2.69
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	31	39,915,455	2.69
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	311	39,915,455	2.69
預付款項	115	3,864,456	0.26	累積餘額	3111	37,487,617	2.53
預付費用	1154	3,864,456	0.26	本期賸餘	3112	2,427,838	0.16
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5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	9,170,328	0.62	合計：		1,483,649,784	
準備金	124	9,170,328	0.62				
退休及離職準備金	1241	5,163,487	0.35				
其他準備金	124Y	4,006,841	0.27				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	61,480	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	3,484,066	0.23				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	461,295	0.03				
其他資產	13	1,408,895,044	94.96				
什項資產	131	1,408,895,044	94.96				
暫付及待結轉帳項	1315	1,864,353	0.13				
代管資產	1316	1,407,030,691	94.84				
代管資產-土地改良 物	1316-0	3,759,781	0.25				
代管資產-土地	1316-1	1,287,360,656	86.77				
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5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-房屋及建築設備	1316-2	115,910,254	7.81				
合計：		1,483,649,784					

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 5 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				18,190,394	18,355,770	-0.90
		累計數				157,812,235	167,607,230	-5.84
合 計		本月數				18,190,394	18,355,770	-0.90
		累計數				157,812,235	167,607,230	-5.84

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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)
機械及設備	38,930,248	880,061	2,287,206	37,523,103	1. 報廢：(1)依本府財政局1060215北市財產字第10631815800號報廢財產一批783,457元。(2)依本府財政局1060421北市財產字第10632308200號報廢財產一批1,503,749元。2. 移撥補列撥入：(1)依本府教育局106年2月10日北市教資字第10631268900號函，為移撥「臺北市立士林高級商業職業學校統一採購網路交換器」補列撥入1臺網路交換器10,900元。(2)依本府教育局106年4月17日北市教資字第10633871700號函，為移撥「105年校園無線網路服務採購案統一採購網路交換器」補列撥入3臺網路交換器529,500元。3. 受贈：筆記型電腦1臺25,000元。	565,400
交通及運輸設備	4,332,453			4,332,453		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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)
什項設備	34,843,696	1,159,100	210,330	35,792,466	1. 受贈：(1)演奏型平台鋼琴1臺956,000元。(2)直立鋼琴1臺140,000元。2. 報廢：(1)依本府財政局1060215北市財產字第10631815800號報廢財產一批51,000元。(2)依本府財政局1060421北市財產字第10632308200號報廢財產一批159,330元。	1,096,000
購建中固定資產	448,156,583			448,156,583		
電腦軟體	2,333,826			2,333,826		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學

40501057-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 5 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	6,977,570				6,977,570											
房屋及建築	6,977,570				6,977,570											
購建中固定資產																
機械及設備	380,000	3,261,110	259,800		3,900,910	650,800	314,661		314,661	48	-336,139	-52	主要差異係105年度所保留汰舊 換新電腦周邊設備及零組 件，已分配未執行 數11萬4,339元移列經常門，另 優質化補助方案攝錄影 機18萬8,000元採購 於106年5月25日第1次招標，因 投標廠商未達3家而流標。	將積極辦理優質化補助方案攝 錄影機採購案重新招標事 宜，俾提升預算執行成效。		
機械及設備	380,000	3,261,110	259,800		3,900,910	650,800	314,661		314,661	48	-336,139	-52				
購建中固定資產																
交通及運輸設備		257,800	42,000		299,800											
交通及運輸設備		257,800	42,000		299,800											
購建中固定資產																
什項設備	137,800	1,974,670	430,700		2,543,170	648,160	63,100		63,100	10	-585,060	-90				

※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

40501057-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 5 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	%		
什項設備	137,800	1,974,670	430,700		2,543,170	648,160	63,100		63,100	10	-585,060	-90	(1)105年度所保留領先計畫之電烤箱與四門冷凍冰箱設備，已分配未執行數13萬7,800元，106年5月1日就廠商缺失部分進行複驗合格，但測試方面須待電源改善工程完成後再行測試。(2)冷氣設備財物已分配未執行數29萬8,000元，為配合採購共同供應契約節能標章冷氣，目前該契約無此項目，俟該產品上網後才能下訂採購。(3)優質化補助方案氣動工具組已分配未執行數9萬9,425元，已訂貨完成，俟廠商送貨無誤後再行付款。	俟測試完成後再行辦理付款作業，俾提升預算執行成效。
購建中固定資產														
總計	7,495,370	5,493,580	732,500		13,721,450	1,298,960	377,761		377,761	29	-921,199	-71		

※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 106 年 5 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	300,000					-300,000	-100.00	因系統規格內容作業商討時間過長導致採購延誤。 系統規格內容確定後，儘速進行採購簽文。	
521 購置電腦軟體	436,000		436,000	300,000					-300,000	-100		
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	300,000		0.00			-300,000	-100.00		