

4-0501057

臺北市政府教育局主管

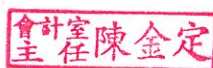
臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 7 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7月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-6 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 7 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 8-11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 12-13 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 14 頁
七、差額解釋表等.....	第 15 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 7 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	66,430,441	66,456,420	-25,979	-0.04	256,640,461	256,652,724	-12,263	0.00
勞務收入	43	1,412,800	61,750	43,070	18,680	43.37	734,667	805,980	-71,313	-8.85
服務收入	431	1,412,800	61,750	43,070	18,680	43.37	734,667	805,980	-71,313	-8.85
財產收入	45	1,881,453		8,000	-8,000	-100.00	763,313	927,000	-163,687	-17.66
財產處分收入	451	5,000					1,885		1,885	
利息收入	454						20		20	
其他財產收入	45Y	1,876,453		8,000	-8,000	-100.00	761,408	927,000	-165,592	-17.86
政府撥入收入	46	343,149,388	66,308,000	66,292,000	16,000	0.02	240,758,908	239,113,500	1,645,408	0.69
公庫撥款收入	462	325,758,988	66,292,000	66,292,000			230,418,500	230,418,500		
政府其他撥入收入	46Y	17,390,400	16,000		16,000		10,340,408	8,695,000	1,645,408	18.92
教學收入	4S	29,702,000	-15,128		-15,128		13,598,276	15,000,000	-1,401,724	-9.34
學雜費收入	4S1	29,702,000	-15,128		-15,128		13,598,276	15,000,000	-1,401,724	-9.34
其他收入	4Y	2,044,751	75,819	113,350	-37,531	-33.11	785,297	806,244	-20,947	-2.60
受贈收入	4YO	535,287	6,056	48,000	-41,944	-87.38	6,085	288,000	-281,915	-97.89
雜項收入	4YY	1,509,464	69,763	65,350	4,413	6.75	779,212	518,244	260,968	50.36
基金用途	5	398,695,728	66,291,501	66,456,420	-164,919	-0.25	263,425,791	277,158,060	-13,732,269	-4.95
高中及高職教育計畫	52	343,585,411	63,794,616	61,411,490	2,383,126	3.88	239,738,954	247,261,970	-7,523,016	-3.04
一般行政管理計畫	5L	38,105,030	2,193,785	2,707,000	-513,215	-18.96	22,830,113	26,206,500	-3,376,387	-12.88
建築及設備計畫	5M	17,005,287	303,100	2,337,930	-2,034,830	-87.04	856,724	3,689,590	-2,832,866	-76.78
購置固定資產		16,569,287	303,100	2,237,930	-1,934,830	-86.46	856,724	3,289,590	-2,432,866	-73.96
其他		436,000		100,000	-100,000	-100.00		400,000	-400,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-20,505,336	138,940		138,940		-6,785,330	-20,505,336	13,720,006	-66.91
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					30,702,287	21,316,066	9,386,221	44.03

※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 7 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、教科書款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. 利息收入差異主要係106年上半年陽信銀行利息。
4. 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。
5. 公庫撥款收入差異主要係106年1-7月撥入地方教育發展基金分配數230,418,500元。
6. 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、106年3月至4月16,000元，共計110,400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，移回8,320元。
 - (14) (RA6257)105(2)學生學習扶助計畫83,720元。
7. 受贈收入差異主要係各界捐贈獎助學金及仁愛基金較少所致。
8. 雜項收入差異主要係職務宿舍宿舍使用費、房租津貼及土地補償金等核實繳庫及截至106年1月底各項代收款贖餘數繳交其他準備金所致。
9. 建築及設備計畫差異主要係：
 - (1) 攝影器材、汰舊換新單槍投影機、學習歷程系統電腦軟體及機器人構件與實驗組設備，已分配未執行數176萬6,790元，主要係均於第1次招標時，因投標廠商未達3家而流標，各已於106年6月6日、6月8日、7月19日及7月27日辦理重新招標並決標發包，嗣完成交貨、驗收合格後再行付款。

- (2) 專科教室設備，已分配未執行數54萬4,640元，主要係專科教室環境改善工程尚未完工，俟配合完工作業後再進行採購作業。
- (3) 冷氣設備採購，已分配未執行數32萬4,288元，主要係原配合採購共同供應契約節能標章冷氣，因目前該契約無此項目，無法上網下訂採購，故改採公開招標，已於106年7月25日決標發包，嗣完成交貨、驗收合格後再行付款。
- (4) e化學習試辦計畫平板電腦，已分配未執行數32萬0,000元，主要係所須規格內容目前台灣缺貨中，待有貨源時，再進行採購業務。
- (5) 105年度所保留電烤箱與四門冷凍冰箱設備，已分配未執行數13萬7,800元，主要係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，俟測試完成後再行辦理付款作業，俾提升預算執行成效。
- (6) 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，主要係移列經常門。

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7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	1,468,577,053	100.00	負 債	2	1,437,874,766	97.91
流動資產	11	51,640,821	3.52	流動負債	21	21,356,954	1.45
現金	111	49,764,816	3.39	應付款項	212	21,356,954	1.45
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	21,356,954	1.45
銀行存款	1112	49,584,816	3.38	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,563,856	1.67	其他負債	22	1,416,517,812	96.46
銀行存款-保管款	1112-2	22,713,440	1.55	什項負債	221	1,416,517,812	96.46
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,307,520	0.16	存入保證金	2211	4,243,648	0.29
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,243,473	0.36
零用及週轉金	1113	180,000	0.01	應付代管資產	2214	1,407,030,691	95.81
應收款項	113	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	30,702,287	2.09
預付款項	115	1,876,005	0.13	基金餘額	31	30,702,287	2.09
預付費用	1154	1,876,005	0.13	基金餘額	311	30,702,287	2.09
				累積餘額	3111	37,487,617	2.55
				本期短絀	3113	-6,785,330	-0.46
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7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	9,325,899	0.64	合計：		1,468,577,053	
準備金	124	9,325,899	0.64				
退休及離職準備金	1241	5,243,473	0.36				
其他準備金	124V	4,082,426	0.28				
其他準備金-獎助學 金	124V-1	61,485	0.00				
其他準備金-其他	124V-2	3,564,066	0.24				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124V-4	456,875	0.03				
其他資產	13	1,407,610,333	95.85				
什項資產	131	1,407,610,333	95.85				
暫付及待結轉帳項	1315	579,642	0.04				
代管資產	1316	1,407,030,691	95.81				
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	87.66				
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7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	7.89				
合計：		1,468,577,053					

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

40501057-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 7 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				63,794,616	61,411,490	3.88
		累計數				239,738,954	247,261,970	-3.04
合 計		本月數				63,794,616	61,411,490	3.88
		累計數				239,738,954	247,261,970	-3.04

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	1,040,414	2,908,766	37,061,896	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。(3)依本府財政局1060628北市財產字第10632802800號報廢財產一批621,560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：(1)筆記型電腦1臺25,000元。(2)3D	712,953

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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)
					印表 機1臺49,990元。(3)桌 上型木工車 床1臺15,000元。(4)網 路交換 器1臺55,000元。(5)創 課工具組-真空鑄造 機1臺27,563元。	
交通及運輸設備	4,332,453	213,000		4,545,453		
什項設備	34,843,696	1,431,769	237,888	36,037,577	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。(3)書 籍及DVD一 批19,506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。(3)依本 府財政局1060628北市財 產字第10632802800號報 廢財產一批27,558元。	1,115,506
購建中固定資產	448,156,583			448,156,583		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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)
電腦軟體	2,333,826	88,920		2,422,746	受贈：(1)行動學習視窗 作業伺服器軟體 等4套42,920元。(2)線 上場地管理系 統1套46,000元。	88,920
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學

40501057-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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	369,800		4,010,910	2,208,080	327,461		327,461	15	-1,880,619	-85	主要差異係： (1)105年度所保留汰舊換新電腦周邊設備及零組件11萬4,339元移列經常門。 (2)攝錄影機及汰舊換新單槍投影機採購均於第1次招標，因投標廠商未達3家而流標，現已於106年6月份重新招標並決標發包。 (3)化學科及物理科等專科教室相關設備，配合專科教室環境改善工程完成再行辦理採購作業。	須俟廠商依合約規定履約期限交貨驗收完成後再行辦理付款作業及專科教室環境改善工程完成再行辦理採購作業。
機械及設備	380,000	3,261,110	369,800		4,010,910	2,208,080	327,461		327,461	15	-1,880,619	-85		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		257,800	57,000		314,800	220,000	213,000		213,000	97	-7,000	-3		
交通及運輸設備		257,800	57,000		314,800	220,000	213,000		213,000	97	-7,000	-3		

※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

40501057-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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	%		
購建中固定資產													主要差異係機器人構件與實驗 組設備採購因第1次招標流標及 冷氣設備因共同供應契約節能 標章冷氣，截至目前該契約無 此項目，無法下訂採購，改採 公開招標，各已 於106年7月25日及27日決標發 包，另105年度所保留領先計畫 之電烤箱與四門冷凍冰箱設 備，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。	須俟廠商依合約規定履約期限 交貨驗收完成後再行辦理付款 作業。
什項設備	137,800	1,974,670	470,040		2,582,510	1,817,310	316,263		316,263	17	-1,501,047	-83		
什項設備	137,800	1,974,670	470,040		2,582,510	1,817,310	316,263		316,263	17	-1,501,047	-83		
購建中固定資產														
總 計	7,495,370	5,493,580	896,840		13,885,790	4,245,390	856,724		856,724	20	-3,388,666	-80		

※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 7 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	400,000					-400,000	-100.00	原先因學習歷程系統規格內容作業商討時間過長導致採購延誤，現系統規格內容確定，並已於106年7月19日發包。	須俟廠商依合約規定履約期限交貨驗收完成後再行辦理付款作業。
521 購置電腦軟體	436,000		436,000	400,000					-400,000	-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	11,075,707		11,075,707									
582 其他遞延支出												
總 計	11,511,707		11,511,707	400,000		0.00			-400,000	-100.00		