

4-0501068

臺北市政府教育局主管

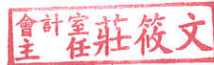
臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員 莊筱文



機關長官

李世文



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學  
目 錄  
中華民國109年07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 - 8 頁
五、長期負債變動表.....	第 - 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、差額解釋表等(附錄).....	第 12 頁
九、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	298,159,000	22,470,795	21,959,020	511,775	2.33	180,954,331	179,450,923	1,503,408	0.84
勞務收入	43	236,000	66,380	106,000	-39,620	-37.38	411,335	156,000	255,335	163.68
服務收入	431	236,000	66,380	106,000	-39,620	-37.38	411,335	156,000	255,335	163.68
財產收入	45	1,018,000	219,570	200,000	19,570	9.79	624,126	643,000	-18,874	-2.94
財產處分收入	451	30,000	18,320		18,320		32,640	10,000	22,640	226.40
其他財產收入	45Y	988,000	201,250	200,000	1,250	0.63	591,486	633,000	-41,514	-6.56
政府撥入收入	46	273,349,000	22,111,989	20,253,020	1,858,969	9.18	169,061,961	166,848,423	2,213,538	1.33
公庫撥款收入	462	273,349,000	20,587,521	20,253,020	334,501	1.65	167,182,924	166,848,423	334,501	0.20
政府其他撥入收入	46Y		1,524,468		1,524,468		1,879,037		1,879,037	
教學收入	4S	22,856,000	58,547	1,400,000	-1,341,453	-95.82	10,411,005	11,530,000	-1,118,995	-9.71
學雜費收入	4S1	22,856,000	58,547	1,400,000	-1,341,453	-95.82	10,411,005	11,530,000	-1,118,995	-9.71
其他收入	4Y	700,000	14,309		14,309		445,904	273,500	172,404	63.04
受贈收入	4YO	1,000	10,000		10,000		307,321	500	306,821	61,364.20
雜項收入	4YY	699,000	4,309		4,309		138,583	273,000	-134,417	-49.24
基金用途	5	307,504,000	21,682,541	21,959,020	-276,479	-1.26	184,189,382	188,795,923	-4,606,541	-2.44
高中及高職教育計畫	52	256,692,000	18,745,794	19,607,020	-861,226	-4.39	159,915,254	164,134,423	-4,219,169	-2.57
一般行政管理計畫	5L	34,230,000	2,096,909	2,322,000	-225,091	-9.69	21,632,631	22,904,500	-1,271,869	-5.55
建築及設備計畫	5M	16,582,000	839,838	30,000	809,838	2,699.46	2,641,497	1,757,000	884,497	50.34
購建固定資產		16,510,000	839,838	30,000	809,838	2,699.46	2,641,497	1,757,000	884,497	50.34
其他		72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-9,345,000	788,254		788,254		-3,235,051	-9,345,000	6,109,949	-65.38
期初基金餘額	71	21,923,000					37,852,544	21,923,000	15,929,544	72.66
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	12,578,000					34,617,493	12,578,000	22,039,493	175.22

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 7 月份

註：

- 一、服務收入：主要係教師甄選報名費與教科書作業費核實繳庫。
- 二、財產處分收入：主要係財產變賣所得核實繳庫。
- 三、其他財產收入：主要係開放場地收入核實繳庫。
- 四、公庫撥款收入：局款非統籌-109年度照明設備汰換經費334,501元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助
  1. 108學年度高中第二外語教育經費34,004元(RA8244)。
  2. 108學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費上年度結餘款69,600元(RA8239)。
  3. 108十二年精進國民中小學教學品質計畫經費12,960元(RA9313)。
  4. 108學年度第2學期高中優質化經常門經費501,000元(RA9205)。
  5. 108學年度第2學期高中優質化資本門經費830,000元(RA9206)。
  6. 108學年度第2學期資優教育充實方案經費34,848元(RA9506)。
  7. 108學年度第2學期國中學生學習扶助經費50,126元(RA9252)。
  8. 108學年度第2學期國中原住民語課程鐘點費12,000元(RA9326)。
  9. 經濟部補助109年度照明設備汰換經費334,499元(RA9805)。
- 六、學雜費收入：主要係108學年第2學期學雜費收入核實繳庫。
- 七、受贈收入：主要係捐助款較預期增加。
- 八、雜項收入：主要係工程圖說、學生到離校簡訊費與數位學生證等收入較預期減少。
- 九、建築及設備計畫：主要係科學館屋頂防水整修工程費核實支用與補辦預算購置高中優質化實驗儀器等設備較預期提早執行。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學

## 平衡表

中華民國109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	5,199,021,006	100.00	負債	2	5,164,403,513	99.33
流動資產	11	38,954,709	0.75	流動負債	21	11,215,765	0.22
現金	111	37,604,709	0.72	應付款項	212	11,215,765	0.22
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	11,215,765	0.22
銀行存款	1112	37,454,709	0.72	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	21,229,481	0.41	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,048,311	0.29	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,166,904	0.02	其他負債	22	5,153,187,748	99.12
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	10,013	0.00	什項負債	221	5,153,187,748	99.12
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	5,269,300	0.10
應收款項	113	650,000	0.01	應付退休及離職金	2213	4,103,186	0.08
其他應收款	113Y	650,000	0.01	應付代管資產	2214	5,143,815,262	98.94
預付款項	115	700,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	700,000	0.01	基金餘額	3	34,617,493	0.67
				基金餘額	31	34,617,493	0.67
				基金餘額	311	34,617,493	0.67

註：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 — 臺北市立大直高級中學

## 平衡表

中華民國109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	15,991,198	0.31	累積餘額	3111	37,852,544	0.73
準備金	124	15,991,198	0.31	本期短絀	3113	-3,235,051	-0.06
退休及離職準備金	1241	4,103,186	0.08	合計：		5,199,021,006	
其他準備金	124Y	11,888,012	0.23				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	6,938,095	0.13				
其他準備金-其他	124Y-2	4,949,917	0.10				
其他資產	13	5,144,075,099	98.94				
什項資產	131	5,144,075,099	98.94				
暫付及待結轉帳項	1315	259,837	0.00				
代管資產	1316	5,143,815,262	98.94				
代管資產-土地改良 物	1316-0	153,392	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,104,250,203	98.18				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	39,411,667	0.76				

註：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 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國109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		
合計：		5,199,021,006					

註：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—臺北市立大直高級中學

40501068-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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			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				18,745,794	19,607,020	-861,226	-4.39
		累計數				159,915,254	164,134,423	-4,219,169	-2.57



臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501068-7

中華民國 109 年 7 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		
<b>資產</b>	103,208,887	-72,464,584	2,599,527	3,457,059	-2,476,326	27,410,445
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,825,470	-1,807,216				18,254
房屋及建築	30,000	-27,204			-1,743	1,053
機械及設備	67,192,346	-46,944,543	2,154,246	2,649,528	-2,047,293	17,705,228
交通及運輸設備	3,554,296	-2,406,189			-222,510	925,597
雜項設備	30,182,334	-21,279,432	445,281	709,766	-204,780	8,433,637
購建中固定資產						
電腦軟體	424,441			97,765		326,676
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
中華民國 109 年 7 月份

40501068-8

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計2,154,246元，變動原因為：(1)增置：購置速印機等設備計2,154,246元。減少數計2,649,528元，變動原因為：(5)報廢：報廢恆溫槽等設備計2,649,528元。

2.雜項設備：

增加數計445,281元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計408,927元。(2)受贈：冷氣使用費-購置冷氣機等設備計36,354元。減少數計709,766元，變動原因為：(5)報廢：報廢引擎剪枝機等設備計709,766元。

3.電腦軟體：

減少數計97,765元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年7月底止累計攤銷97,765元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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														
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		1,497,000	733,000		2,230,000	1,433,000	2,154,246		2,154,246	150.33	721,246	50.33	主要係補辦預算購置高中優質 化實驗儀器等設備較預期提早 執行。	
機械及設備		1,497,000	733,000		2,230,000	1,433,000	2,154,246		2,154,246	150.33	721,246	50.33		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		76,000	72,000		148,000									
交通及運輸設備		76,000	72,000		148,000									
購建中固定資產														
雜項設備		2,093,000	162,000		2,255,000	278,000	408,927		408,927	147.10	130,927	47.10		
雜項設備		2,093,000	162,000		2,255,000	278,000	408,927		408,927	147.10	130,927	47.10		
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—臺北市立大直高級中學

40501068-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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		3,666,000	967,000		4,633,000	1,711,000	2,563,173		2,563,173	149.81	852,173	49.81		

※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—臺北市立大直高級中學  
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 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		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										
521 購置電腦軟體	72,000		72,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	12,844,000		12,844,000	46,000	78,324	170.27	78,324		32,324	70.27	主要係科學館屋頂防水整修工程 費核實支用。		
541 遞延修繕房屋建築費	12,844,000		12,844,000	46,000	78,324	170.27	78,324		32,324	70.27			
542 其他遞延支出													
總計	12,916,000		12,916,000	46,000	78,324	170.27	78,324		32,324	70.27			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 7 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
21,229,481	26,179,398	-4,949,917	其他準備金-其他4,949,917元