4-0501075

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

會　　計　　月　　報

特別收入基金

中華民國 108 年 11 月份

主辦會計人員　林秋英　　機關長官　董家莒

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

目　　次

中華民國 108 年 11 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 7-13 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 14-15 頁
六、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 16 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄)	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 11 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	239,810,000	10,015,376	4,909,453	5,105,923	104.00	249,025,317	234,426,250	14,599,067	6.23
勞務收入	43	699,000	206,301	200,000	6,301	3.15	526,660	699,000	-172,340	-24.66
服務收入	431	699,000	206,301	200,000	6,301	3.15	526,660	699,000	-172,340	-24.66
財產收入	45	5,180,000	18,780	18,450	330	1.79	5,531,030	5,161,550	369,480	7.16
財產處分收入	451	24,000	690		690		33,455	24,000	9,455	39.40
租金收入	452	898,000					1,015,155	898,000	117,155	13.05
權利金收入	453	4,000,000					4,274,980	4,000,000	274,980	6.87
其他財產收入	45Y	258,000	18,090	18,450	-360	-1.95	207,440	239,550	-32,110	-13.40
政府撥入收入	46	201,277,000	5,496,855	3,263	5,493,592	168,360.16	209,240,338	200,334,720	8,905,618	4.45
公庫撥款收入	462	201,277,000	5,222,263	3,263	5,219,000	159,944.84	205,553,720	200,334,720	5,219,000	2.61
政府其他撥入收入	46Y		274,592		274,592		3,686,618		3,686,618	
教學收入	4S	31,090,000	3,874,757	4,684,740	-809,983	-17.29	28,349,179	26,671,980	1,677,199	6.29
學雜費收入	4S1	31,090,000	3,874,757	4,684,740	-809,983	-17.29	28,349,179	26,671,980	1,677,199	6.29
其他收入	4Y	1,564,000	418,683	3,000	415,683	13,856.10	5,378,110	1,559,000	3,819,110	244.97
受贈收入	4YO	1,500,000	415,649		415,649		4,652,399	1,500,000	3,152,399	210.16
雜項收入	4YY	64,000	3,034	3,000	34	1.13	725,711	59,000	666,711	1,130.02
基金用途	5	252,896,000	17,488,315	4,909,453	12,578,862	256.22	234,057,221	247,512,250	-13,455,029	-5.44
高中及高職教育計畫	52	200,407,000	15,193,955	4,459,402	10,734,553	240.72	195,285,623	197,320,304	-2,034,681	-1.03
一般行政管理計畫	5L	27,705,000	2,000,090	432,051	1,568,039	362.93	26,214,046	26,717,933	-503,887	-1.89
建築及設備計畫	5M	24,784,000	294,270	18,000	276,270	1,534.83	12,557,552	23,474,013	-10,916,461	-46.50
購建固定資產		24,748,000	294,270		294,270		12,557,552	23,438,013	-10,880,461	-46.42
其他		36,000		18,000	-18,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀－)	6	-13,086,000	-7,472,939		-7,472,939		14,968,096	-13,086,000	28,054,096	-214.38
期初基金餘額	71	19,548,000					27,735,554	19,548,000	8,187,554	41.88
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,462,000					42,703,650	6,462,000	36,241,650	560.84

※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：1.服務收入：108/1英資班甄選報名費41,500元+108/1數學班甄選報名費25,200元+108/1教師甄選報名費26,700元+107學年度第1學期教科書作業管理費40,000元+107學年度第2學期教科書作業管理費132,079元+108學年度第1學期教科書作業管理費206,301元107/2體育班甄選報名費700元+108/1體育班甄選報名費54,180元=526,660元。

2.財產處分收入：財產報廢收入33,455元。

3.租金收入：舞動陽光地下停車場及運動場館土地租金1,015,155元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 11 月份

1.服務收入：108/1英資班甄選報名費41,500元+108/1數學班甄選報名費25,200元+108/1教師甄選報名費26,700元+107學年度第1學期教科書作業管理費40,000元+107學年度第2學期教科書作業管理費132,079元+108學年度第1學期教科書作業管理費206,301元107/2體育班甄選報名費700元+108/1體育班甄選報名費54,180元=526,660元。

2.財產處分收入：財產報廢收入33,455元。

3.租金收入：舞動陽光地下停車場及運動場館土地租金1,015,155元。

4.其他財產收入：場地開放收入7,000元+合作社使用費42,790元+熱食部租金156,200元+停車場收入1,450元=207,440元。

5.政府其他撥入收入： 107學年度補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第1期109,203元+107學年度補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第2期211,847元+107學年度獎勵學校聘任專任運動教練482,233元+107(1)學生學習扶助計畫6,480元+107年因應新課綱所需學習空間活化需求改善計畫第2階段397,366元+107學年度高中優質化輔助第2期資本門629,462元+107學年度高中優質化輔助第2期經常門664,315元+107(2)學生學習扶助計畫21,120元+108充實一般科目教學設備計畫(RA8228經常門146,880元)+ 108充實一般科目教學設備計畫(RA8234資本門493,120元) +108學年度獎勵學校聘任專任運動教練114,000元+107學年推動中小學社團學生棒球發展計畫25,000元+108年推動體育新南向政策排球泰國移地訓練111,000元+補助高中108 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235,872元+108年資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費38,720元=3,686,618元。

6.受贈收入：接受各界捐款4,652,399元整。

7.雜項收入：學生證收入25,651元+熱食部杏鑫商行罰款11,000元+舞動陽光水電費逾期罰款8,000元+汀沃克體育設備採購逾期罰金8,640元+收回林郁君107年9到12月特教津貼 448元+冷氣維護及汰換費繳入市庫其他準備金667,000元+107學年度應付代收款繳庫4,972元=725,711元。

8.建築及設備計畫-購建固定資產：田徑場及綜合球場地坪改善工程待執行數8,127,839元因招標多次未決致執行落後，於7月11日決標，目前工程進度約90%，預計12月完工。東風樓(南側)廁所整修工程待執行數4,493,331元因招標多次未決致執行落後，於6月26日決標，目前工程已完工，訂於12月2日驗收。

9.建築及設備計畫-其他：ZOOM 視訊會議軟體及防毒軟體使用年限未達2年移列28A電子計算機軟體服務費。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國108年11月30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	2,832,701,384	100.00	負　　債	2	2,789,997,734	98.49
流動資產	11	47,142,241	1.66	流動負債	21	11,787,675	0.42
現金	111	46,046,405	1.63	應付款項	212	11,787,325	0.42
銀行存款	1112	45,896,405	1.62	應付代收款	2123	11,787,325	0.42
銀行存款-公庫存款	1112-1	32,169,622	1.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,622,735	0.41	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,104,048	0.07	預收款項	213	350	0.00
				預收收入	2133	350	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	其他負債	22	2,778,210,059	98.08
				什項負債	221	2,778,210,059	98.08
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	存入保證金	2211	3,338,747	0.12
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,752,352	0.17
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	2,770,118,960	97.79
預付款項	115	1,095,836	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,095,836	0.04				
信託代理與保證資產		400,000		信託代理與保證負債		400,000	
保證品		400,000		應付保證品		400,000	

註：1.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。

2.信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證400,000元(106.7.1~109.6.30)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國108年11月30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	14,040,894	0.50	基金餘額	3	42,703,650	1.51
				基金餘額	31	42,703,650	1.51
準備金	124	14,040,894	0.50	基金餘額	311	42,703,650	1.51
退休及離職準備金	1241	4,752,352	0.17	累積餘額	3111	27,735,554	0.98
其他準備金	124Y	9,288,542	0.33	本期賸餘	3112	14,968,096	0.53
其他準備金-其他	124Y-2	8,192,175	0.29	合計：		2,832,701,384	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	1,096,367	0.04				
其他資產	13	2,771,518,249	97.84				
什項資產	131	2,771,518,249	97.84				
暫付及待結轉帳項	1315	1,399,289	0.05				
代管資產	1316	2,770,118,960	97.79				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	66.60				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	841,985,073	29.72				
代管資產-其他政府	1316-3	41,457,807	1.46				
信託代理與保證資產		400,000		信託代理與保證負債		400,000	
保證品		400,000		應付保證品		400,000	

註：1.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。

2.信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證400,000元(106.7.1~109.6.30)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國108年11月30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：		2,832,701,384					
信託代理與保證資產		400,000		信託代理與保證負債		400,000	
保證品		400,000		應付保證品		400,000	

註：1.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。

2.信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證400,000元(106.7.1~109.6.30)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 11 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				15,193,955	4,459,402	10,734,553	240.72
		累計數				195,285,623	197,320,304	-2,034,681	-1.03

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學 40501075-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
資產	157,605,531	-116,632,176	9,630,029		7,281,541			-3,060,706	40,261,137	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	8,574,660	-6,951,393			4,771,760	(5)	(1)減少數-報廢：報廢田徑場4,771,760元	4,608,993	1,460,500	
房屋及建築	499,161	-494,169							4,992	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學 40501075-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	74,469,759	-57,418,264	5,152,174	(1)	1,211,169	(5)	(1)增加數-增置：數位相機、蚯蚓共生系統及電腦等4,046,314元。(2)增加數-撥入：市場處移撥洗碗機364,340元。(3)增加數-受贈：健身房委外設施設備移轉案、一般性補助指定辦理汰換個人電腦及筆記型電腦等741,520元。(4)減少數-報廢：報	-4,880,701	16,111,799	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學 40501075-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
							廢個人電腦等1,178,669元。(5)減少數-撥出：移撥明湖國中熱敷箱32,500元。			

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學 40501075-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	13,977,597	-12,295,713	77,809	(1)	223,874	(5)	(1)增加數-增置：特殊班設備-新購迷你無限喊話器1臺27,809元。(2)增加數-受贈：健身房委外設施設備移轉案等50,000元。(3)減少數-報廢：報廢擴大機等223,874元。	-284,458	1,251,361	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學 40501075-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	59,806,960	-39,472,637	4,400,046	(1)	1,019,277	(5)	(1)增加數-增置：運動場館設施委外計畫攀岩場軟墊等1,817,586元。。(2)增加數-撥入：體育局移撥排球框架23,810元。(3)增加數-受贈：健身房委外設施設備移轉案、改善運動設施採購反式深蹲訓練架等2,558,650元。(4)減少數-報廢：報廢樂器	-2,504,540	21,210,552	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學 40501075-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產							等1,019,277元。			
電腦軟體	277,394				55,461	(11)	電腦軟體本年度變動之減少數：截至108年11月止累計攤銷金額55,461元。		221,933	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。電腦軟體本年度變動之減少數：截至108年11月止累計攤銷金額55,461元。
權利										
遞耗資產										
其他										

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學 40501075-13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 11 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(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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		3,697,000	540,000		4,237,000	3,799,000	4,046,314		4,046,314	106.51	247,314	6.51		
機械及設備		3,697,000	540,000		4,237,000	3,799,000	4,046,314		4,046,314	106.51	247,314	6.51		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		18,000	174,000		192,000	18,000	27,809		27,809	154.49	9,809	54.49		
交通及運輸設備		18,000	174,000		192,000	18,000	27,809		27,809	154.49	9,809	54.49	充實一般設備補辦預算執行數9,809元。	
購建中固定資產														
雜項設備		594,000	2,451,000		3,045,000	1,303,000	1,817,586		1,817,586	139.49	514,586	39.49		
雜項設備		594,000	2,451,000		3,045,000	1,303,000	1,817,586		1,817,586	139.49	514,586	39.49	108/1優質化、充實一般設備、教科書作業管理費等補辦預算執行數514,586元。	
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置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 11 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
							累計執行數				比較增減(一)			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
總計		4,309,000	3,165,000		7,474,000	5,120,000	5,891,709		5,891,709	115.07	771,709	15.07		

※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—臺北市立南湖高級中學

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 108 年 11 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
					累計執行數				比較增減(一)			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		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	**36,000**		**36,000**	**36,000**					**-36,000**	**-100.00**		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	ZOOM 視訊會議軟體及防毒軟體使用年限未達2年移列28A電子計算機軟體服務費。	
522 購置權利												
54 遞延支出	**20,439,000**		**20,439,000**	**19,287,013**	**6,665,843**	**34.56**	**6,665,843**		**-12,621,170**	**-65.44**		
541 遞延修繕房屋建築支	8,870,000		8,870,000	8,332,830	3,839,499	46	3,839,499		-4,493,331	-53.92	東風樓(南側)廁所整修工程待執行數4,493,331元因招標多次未決致執行落後，於6月26日決標，目前工程已完工，訂於12月2日驗收。	請業務單位積極辦理。
542 其他遞延支出	11,569,000		11,569,000	10,954,183	2,826,344	26	2,826,344		-8,127,839	-74.20	田徑場及綜合球場地坪改善工程待執行數8,127,839元因招標多次未決致執行落後，於7月11日決標，目前工程進度約90%，預計12月完工。	請業務單位積極辦理。
總計	**20,475,000**		**20,475,000**	**19,323,013**	**6,665,843**	**34.50**	**6,665,843**		**-12,657,170**	**-65.50**		