

4-0501075

臺北市政府教育局主管

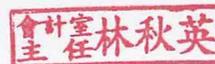
臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 108 年 7 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 7 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 7-12 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 13-14 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 15 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 16 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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				
			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	%	
名 稱	編 號										
基金來源	4	239,810,000	18,525,423	18,486,334	39,089	0.21	154,938,924	147,271,912	7,667,012	5.21	
勞務收入	43	699,000	93,400	84,000	9,400	11.19	318,959	479,000	-160,041	-33.41	
服務收入	431	699,000	93,400	84,000	9,400	11.19	318,959	479,000	-160,041	-33.41	
財產收入	45	5,180,000	2,089,574	2,038,450	51,124	2.51	5,369,619	5,048,350	321,269	6.36	
財產處分收入	451	24,000	4,360		4,360		27,415		27,415		
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	2,066,874	2,000,000	66,874	3.34	4,191,969	4,000,000	191,969	4.80	
其他財產收入	45Y	258,000	18,340	38,450	-20,110	-52.30	135,080	150,350	-15,270	-10.16	
政府撥入收入	46	201,277,000	15,111,250	15,113,884	-2,634	-0.02	129,242,731	126,582,322	2,660,409	2.10	
公庫撥款收入	462	201,277,000	15,113,884	15,113,884			126,582,322	126,582,322			
政府其他撥入收入	46Y		-2,634		-2,634		2,660,409		2,660,409		
教學收入	4S	31,090,000	1,214,780	1,250,000	-35,220	-2.82	16,447,778	14,381,240	2,066,538	14.37	
學雜費收入	4S1	31,090,000	1,214,780	1,250,000	-35,220	-2.82	16,447,778	14,381,240	2,066,538	14.37	
其他收入	4Y	1,564,000	16,419		16,419		3,559,837	781,000	2,778,837	355.80	
受贈收入	4YO	1,500,000	9,300		9,300		3,193,050	750,000	2,443,050	325.74	
雜項收入	4YY	64,000	7,119		7,119		366,787	31,000	335,787	1,083.18	
基金用途	5	252,896,000	15,225,433	18,486,334	-3,260,901	-17.64	146,148,110	160,357,912	-14,209,802	-8.86	
高中及高職教育計畫	52	200,407,000	13,304,466	16,218,779	-2,914,313	-17.97	123,253,723	135,558,575	-12,304,852	-9.08	
一般行政管理計畫	5L	27,705,000	1,877,219	2,052,175	-174,956	-8.53	18,165,626	20,408,957	-2,243,331	-10.99	
建築及設備計畫	5M	24,784,000	43,748	215,380	-171,632	-79.69	4,728,761	4,390,380	338,381	7.71	
購建固定資產		24,748,000	43,748	215,380	-171,632	-79.69	4,728,761	4,372,380	356,381	8.15	
其他		36,000					18,000		-18,000	-100.00	
本期賸餘(短絀一)	6	-13,086,000	3,299,990		3,299,990		8,790,814	-13,086,000	21,876,814	-167.18	
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					36,526,368	6,462,000	30,064,368	465.25	

※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+107/2體育班甄選報名費700元+108/1體育班甄選報名費52,780元=318,959元。

2. 財產處分收入：財產報廢收入27,415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27,230元+熱食部租金99,400元+停車場收入1,450元=135,080元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 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+107/2體育班甄選報名費700元+108/1體育班甄選報名費52,780元=318,959元。
2. 財產處分收入：財產報廢收入27,415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27,230元+熱食部租金99,400元+停車場收入1,450元=135,080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230,760元+107學年度獎勵學校聘任專任運動教練528,000元+107學年試辦高中課程諮詢教師17,600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學年度高中優質化補助第2期資本門633,000元+107學年度高中優質化補助第2期經常門738,000元=2,660,409元。
6. 學雜費收入：107學年度重修費450,000元+108學年度重修費1,383,860元+107學年度第一學期課輔費250,000元+107學年度寒假課輔費10,560元+107學年度第二學期課輔費1,267,584元+108學年度暑假課輔費9,000元+107學年度第二學期學費5,243,264元+107學年度第二學期雜費2,932,503元+107學年度第二學期電腦耗材費202,287元+107學年度第二學期高中職免學費4,698,720元= 16,447,778元。
7. 受贈收入：接受各界捐款3,193,050元整。
8. 雜項收入：學生證收入17,967元+熱食部杏鑫商行罰款10,000元+舞動陽光5月水電費逾期罰款2,000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331,400元+107學年度應付代收款繳庫4,972元= 366,787元。
9. 一般行政管理計畫：係因人事費核實支應。
10. 建築及設備計畫-其他：軟體18,000元規劃中。

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	2,837,674,931	100.00	負債	2	2,801,148,563	98.71
流動資產	11	37,384,963	1.32	流動負債	21	15,639,517	0.55
現金	111	36,234,515	1.28	應付款項	212	15,639,167	0.55
銀行存款	1112	36,084,515	1.27	應付代收款	2123	15,639,167	0.55
銀行存款-公庫存款	1112-1	26,673,773	0.94	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,953,173	0.25	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,457,569	0.09	預收款項	213	350	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	預收收入	2133	350	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	其他負債	22	2,785,509,046	98.16
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	2,785,509,046	98.16
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,351,898	0.12
預付款項	115	1,150,448	0.04	應付退休及離職金	2213	4,695,296	0.17
預付費用	1154	1,150,448	0.04	應付代管資產	2214	2,777,461,852	97.88
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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	13,247,793	0.47	基金餘額	3	36,526,368	1.29
準備金	124	13,247,793	0.47	基金餘額	31	36,526,368	1.29
退休及離職準備金	1241	4,695,296	0.17	基金餘額	311	36,526,368	1.29
其他準備金	124Y	8,552,497	0.30	累積餘額	3111	27,735,554	0.98
其他準備金-其他	124Y-2	7,772,614	0.27	本期賸餘	3112	8,790,814	0.31
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	779,883	0.03	合計：		2,837,674,931	
其他資產	13	2,787,042,175	98.22				
什項資產	131	2,787,042,175	98.22				
暫付及待結轉帳項	1315	9,580,323	0.34				
代管資產	1316	2,777,461,852	97.88				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	66.49				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	849,327,965	29.93				
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：		2,837,674,931					

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 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	
高中及高職教育計畫		本月數				13,304,466	16,218,779	-2,914,313	-17.97
		累計數				123,253,723	135,558,575	-12,304,852	-9.08

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501075-7

中華民國 108 年 7 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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
資產	157,605,531	-116,632,176	5,363,663		2,490,677		-4,012,968	39,833,373		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	8,574,660	-6,951,393					-73,213	1,550,054		
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 7 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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	74,469,759	-57,418,264	4,023,070	(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3,353,730元。(2)增加數-撥 入：市場處移撥 洗碗 機364,340元。(3) 增加數-受贈：一 般性補助指定辦 理汰換個人電腦 及筆記型電腦 共13台305,000元 。(4)減少數-報 廢：報廢個人電 腦	-2,685,166	17,178,230	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501075-9

中華民國 108 年 7 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	17,450	(1)	223,874	(5)	等1,178,669元。(5))減少數-撥 出:移撥明湖國 中熱敷 箱32,500元。 (1)增加數-增 置:特殊班設 備-新購迷你無限 喊話 器1臺17,450元。(2))減少數-報 廢:報廢擴大機 等223,874元。	-109,141	1,366,319	

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 7 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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	59,806,960	-39,472,637	1,323,143	(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1,299,333元。 。(2)增加數-撥 入：體育局移撥 排球框 架23,810元。(3) 減少數-報廢：報 廢樂器 等1,019,277元。	-1,145,448	19,492,741	
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501075-11

中華民國 108 年 7 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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	277,394				36,357	(11)	電腦軟體本年度 變動之減少 數：截 至108年7月止累 計攤銷金 額36,357元。	241,037	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7月止 累計攤銷金 額36,357元。	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										

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 7 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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
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

40501075-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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(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	331,000		4,028,000	3,776,000	3,353,730		3,353,730	88.82	-422,270	-11.18		
機械及設備		3,697,000	331,000		4,028,000	3,776,000	3,353,730		3,353,730	88.82	-422,270	-11.18	資訊設備398,000元，預計八月 驗收付款。	請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000	17,450		17,450	96.94	-550	-3.06		
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000	17,450		17,450	96.94	-550	-3.06		
購建中固定資產														
雜項設備		594,000	768,000		1,362,000	990,000	1,299,333		1,299,333	131.25	309,333	31.25		
雜項設備		594,000	768,000		1,362,000	990,000	1,299,333		1,299,333	131.25	309,333	31.25	補辦預算：攀岩場軟 墊94,500元+圍籬60,000元+冷 氣115,000元+65吋電 視41,863元=311,363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

40501075-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		4,309,000	1,099,000		5,408,000	4,784,000	4,670,513		4,670,513	97.63	-113,487	-2.37		

※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 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(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	36,000		36,000	18,000					-18,000	-100.00	軟體18,000元規劃中。	請業務單位積極辦理。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	18,000					-18,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	20,439,000		20,439,000	221,380	58,248	26.31	58,248		-163,132	-73.69	東風樓(南側)廁所整修工程圖說 審查專家學者出席費 2,000元+東 風樓(南側)廁所整修工程流標檢 討會議專家學者出席 費2,500元+東風樓(南側)廁所整修 工程廠商審查會議外聘委員出席 費6/19陳一成等3人7,500元 +東風 樓(南側)廁所整修工程首期空汙 費 21,360元=33,360元核實支應。 水池防水及地坪整修工程、田徑 場及綜合球場地坪改善工程圖說 審查專家學者出席費2,500元*4人 次+田徑場及綜合球場地坪改善 工程-評選委員審查會議專家學者 出席費7/2陳一成等3人7,500元 +水池防水及地坪整修工程首期 空汙費7,388元 =24,888元核實支 應。	請業務單位積極辦理。
541 遞延修繕房屋建築支	8,870,000		8,870,000	123,380	33,360	27	33,360		-90,020	-72.96		
542 其他遞延支出	11,569,000		11,569,000	98,000	24,888	25	24,888		-73,112	-74.60		
總計	20,475,000		20,475,000	239,380	58,248	24.33	58,248		-181,132	-75.67		