

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 9 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 9 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 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 14 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 15 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 9 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	18,691,104	18,186,117	504,987	2.78	210,979,153	201,959,506	9,019,647	4.47
勞務收入	43	699,000					320,359	499,000	-178,641	-35.80
服務收入	431	699,000					320,359	499,000	-178,641	-35.80
財產收入	45	5,180,000	23,440	42,450	-19,010	-44.78	5,411,149	5,124,650	286,499	5.59
財產處分收入	451	24,000	5,350	24,000	-18,650	-77.71	32,765	24,000	8,765	36.52
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					4,191,969	4,000,000	191,969	4.80
其他財產收入	45Y	258,000	18,090	18,450	-360	-1.95	171,260	202,650	-31,390	-15.49
政府撥入收入	46	201,277,000	17,955,987	18,020,667	-64,680	-0.36	183,051,522	180,550,616	2,500,906	1.39
公庫撥款收入	462	201,277,000	18,020,667	18,020,667			180,550,616	180,550,616		
政府其他撥入收入	46Y		-64,680		-64,680		2,500,906		2,500,906	
教學收入	4S	31,090,000	58,890	120,000	-61,110	-50.93	17,574,878	15,001,240	2,573,638	17.16
學雜費收入	4S1	31,090,000	58,890	120,000	-61,110	-50.93	17,574,878	15,001,240	2,573,638	17.16
其他收入	4Y	1,564,000	652,787	3,000	649,787	21,659.57	4,621,245	784,000	3,837,245	489.44
受贈收入	4YO	1,500,000	642,000		642,000		4,235,750	750,000	3,485,750	464.77
雜項收入	4YY	64,000	10,787	3,000	7,787	259.57	385,495	34,000	351,495	1,033.81
基金用途	5	252,896,000	31,844,103	18,186,117	13,657,986	75.10	194,690,445	215,045,506	-20,355,061	-9.47
高中及高職教育計畫	52	200,407,000	25,675,669	16,120,942	9,554,727	59.27	163,169,467	177,895,896	-14,726,429	-8.28
一般行政管理計畫	5L	27,705,000	2,137,415	2,053,175	84,240	4.10	22,292,448	24,514,307	-2,221,859	-9.06
建築及設備計畫	5M	24,784,000	4,031,019	12,000	4,019,019	33,491.83	9,228,530	12,635,303	-3,406,773	-26.96
購建固定資產		24,748,000	4,031,019	12,000	4,019,019	33,491.83	9,228,530	12,617,303	-3,388,773	-26.86
其他		36,000					18,000		-18,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-13,086,000	-13,152,999		-13,152,999		16,288,708	-13,086,000	29,374,708	-224.47
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					44,024,262	6,462,000	37,562,262	581.28

※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54,180元=320,359元。

2. 財產處分收入：財產報廢收入32,765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35,010元+熱食部租金127,800元+停車場收入1,450元=171,260元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 9 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54,180元=320,359元。
2. 財產處分收入：財產報廢收入32,765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35,010元+熱食部租金127,800元+停車場收入1,450元=171,260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學年度高中優質化補助第2期資本門629,462元+107學年度高中優質化補助第2期經常門664,315元=2,500,906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1,136,100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= 17,574,878元。
7. 受贈收入：接受各界捐款4,235,750元整。
8. 雜項收入：學生證收入22,035元+熱食部杏鑫商行罰款10,000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331,400元+107學年度應付代收繳庫4,972元= 385,495元。
9. 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招標多次未決3,971,229元，預計11月完工。
10. 建築及設備計畫-其他：軟體18,000元採購中。

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9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	2,830,391,682	100.00	負債	2	2,786,367,420	98.44
流動資產	11	41,896,128	1.48	流動負債	21	4,858,216	0.17
現金	111	40,195,824	1.42	應付款項	212	4,857,866	0.17
銀行存款	1112	40,045,824	1.41	應付代收款	2123	4,857,866	0.17
銀行存款-公庫存款	1112-1	33,084,983	1.17	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,351,981	0.19	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,608,860	0.06	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	2,781,509,204	98.27
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	2,781,509,204	98.27
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,065,898	0.11
預付款項	115	1,700,304	0.06	應付退休及離職金	2213	4,652,900	0.16
預付費用	1154	1,700,304	0.06	應付代管資產	2214	2,773,790,406	98.00
				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9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	13,742,225	0.49	基金餘額	3	44,024,262	1.56
準備金	124	13,742,225	0.49	基金餘額	31	44,024,262	1.56
退休及離職準備金	1241	4,652,900	0.16	基金餘額	311	44,024,262	1.56
其他準備金	124Y	9,089,325	0.32	累積餘額	3111	27,735,554	0.98
其他準備金-其他	124Y-2	8,263,202	0.29	本期賸餘	3112	16,288,708	0.58
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	826,123	0.03	合計：		2,830,391,682	
其他資產	13	2,774,753,329	98.03				
什項資產	131	2,774,753,329	98.03				
暫付及待結轉帳項	1315	962,923	0.03				
代管資產	1316	2,773,790,406	98.00				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	66.66				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	845,656,519	29.88				
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9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：		2,830,391,682					

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 9 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				25,675,669	16,120,942	9,554,727	59.27
		累計數				163,169,467	177,895,896	-14,726,429	-8.28

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 9 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	6,520,627		2,500,229		-5,862,358	39,131,395		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	8,574,660	-6,951,393					-94,131	1,529,136		
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
資本資產及長期負債增減情形表

40501075-8

中華民國 108 年 9 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	4,868,529	(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3,933,289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 等570,900元。(4) 減少數-報廢：報 廢個人電腦 等1,178,669元。(5)	-3,786,561	16,922,294	

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 9 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))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。	-201,911	1,273,549	

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 9 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	1,634,648	(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1,395,333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：改 善運動設施採購 反式深蹲訓練架 等215,505元。(4) 減少數-報廢：報 廢樂器 等1,019,277元。	-1,779,755	19,169,939	

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 9 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				
購建中固定資產										
電腦軟體	277,394				45,909	(11)	電腦軟體本年度 變動之減少 數：截 至108年9月止累 計攤銷金 額45,909元。	231,485	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9月止 累計攤銷金 額45,909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

40501075-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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				
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

40501075-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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	515,000		4,212,000	3,799,000	3,933,289		3,933,289	103.53	134,289	3.53		
機械及設備		3,697,000	515,000		4,212,000	3,799,000	3,933,289		3,933,289	103.53	134,289	3.53		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		18,000	174,000		192,000	18,000	17,450		17,450	96.94	-550	-3.06		
交通及運輸設備		18,000	174,000		192,000	18,000	17,450		17,450	96.94	-550	-3.06		
購建中固定資產														
雜項設備		594,000	1,347,000		1,941,000	1,303,000	1,395,333		1,395,333	107.09	92,333	7.09		
雜項設備		594,000	1,347,000		1,941,000	1,303,000	1,395,333		1,395,333	107.09	92,333	7.09		
購建中固定資產														
總計		4,309,000	2,036,000		6,345,000	5,120,000	5,346,072		5,346,072	104.42	226,072	4.42		

※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 9 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		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	18,000					-18,000	-100.00	軟體18,000元採購中。	請業務單位積極辦理。
522 購置權利												
54 遞延支出	20,439,000		20,439,000	8,466,303	3,882,458	45.86	3,882,458		-4,583,845	-54.14		
541 遞延修繕房屋建築支	8,870,000		8,870,000	4,273,080	3,834,000	90	3,834,000		-439,080	-10.28	東風樓(南側)廁所整修工程招標 多次未決248,690元，預計11月完 工。	請業務單位積極辦理。
542 其他遞延支出	11,569,000		11,569,000	4,193,223	48,458	1	48,458		-4,144,765	-98.84	田徑場及綜合球場地坪改善工程 招標多次未決3,971,229元，預 計11月完工。	請業務單位積極辦理。
總計	20,475,000		20,475,000	8,484,303	3,882,458	45.76	3,882,458		-4,601,845	-54.24		