

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

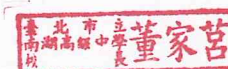
特別收入基金

中華民國 109 年 10 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 109 年 10 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 9 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 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、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
九、差額解釋表等(附錄)	第 12 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 109 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	233,399,000	16,916,805	23,341,239	-6,424,434	-27.52	211,468,454	215,175,154	-3,706,700	-1.72
勞務收入	43	609,000					221,899	402,000	-180,101	-44.80
服務收入	431	609,000					221,899	402,000	-180,101	-44.80
財產收入	45	5,464,000	84,125	60,950	23,175	38.02	5,651,686	5,427,100	224,586	4.14
財產處分收入	451	24,000					42,290	24,000	18,290	76.21
租金收入	452	1,015,000					1,305,771	1,015,000	290,771	28.65
權利金收入	453	4,170,000	80,198	42,500	37,698	88.70	3,943,004	4,170,000	-226,996	-5.44
其他財產收入	45Y	255,000	3,927	18,450	-14,523	-78.72	360,621	218,100	142,521	65.35
政府撥入收入	46	193,065,000	16,636,289	16,393,289	243,000	1.48	185,957,523	182,656,484	3,301,039	1.81
公庫撥款收入	462	193,065,000	16,393,289	16,393,289			182,656,484	182,656,484		
政府其他撥入收入	46Y		243,000		243,000		3,301,039		3,301,039	
教學收入	4S	31,132,000	47,966	6,565,000	-6,517,034	-99.27	17,270,318	23,768,570	-6,498,252	-27.34
學雜費收入	4S1	31,132,000	47,966	6,565,000	-6,517,034	-99.27	17,270,318	23,768,570	-6,498,252	-27.34
其他收入	4Y	3,129,000	148,425	322,000	-173,575	-53.91	2,367,028	2,921,000	-553,972	-18.97
受贈收入	4YO	2,500,000		50,000	-50,000	-100.00	1,710,017	2,300,000	-589,983	-25.65
雜項收入	4YY	629,000	148,425	272,000	-123,575	-45.43	657,011	621,000	36,011	5.80
基金用途	5	239,992,000	22,227,220	23,341,239	-1,114,019	-4.77	221,741,086	221,768,154	-27,068	-0.01
高中及高職教育計畫	52	199,089,000	16,638,589	16,102,279	536,310	3.33	179,189,863	184,082,941	-4,893,078	-2.66
一般行政管理計畫	5L	28,817,000	1,892,733	1,996,255	-103,522	-5.19	25,246,224	26,496,452	-1,250,228	-4.72
建築及設備計畫	5M	12,086,000	3,695,898	5,242,705	-1,546,807	-29.50	17,304,999	11,188,761	6,116,238	54.66
購建固定資產		12,050,000	3,695,898	5,242,705	-1,546,807	-29.50	17,291,129	11,152,761	6,138,368	55.04
其他		36,000					13,870	36,000	-22,130	-61.47
本期賸餘(短絀)	6	-6,593,000	-5,310,415		-5,310,415		-10,272,632	-6,593,000	-3,679,632	55.81
期初基金餘額	71	14,650,000					26,681,986	14,650,000	12,031,986	82.13
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	8,057,000					16,409,354	8,057,000	8,352,354	103.67

※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：109學年度第1學期英資班甄選報名費2,500元+109學年度第1學期教師甄選報名費16,500元+108學年度第1學期作業管理費35,000元+108學年度第2學期作業管理費128,139元+108學年度第2學期體育班甄選報名費38,360元+109學年度第1學期體育班甄選報名費1,400元=221,899元。

2. 財產處分收入：惜物網網路拍賣入庫數42,290元。

3. 租金收入：運動場館委外新約，致租金收入增加290,771元。

4. 其他財產收入：主要係停車收入較預計增加142,521元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 10 月份

1. 服務收入：109學年度第1學期英資班甄選報名費2,500元+109學年度第1學期教師甄選報名費16,500元+108學年度第1學期作業管理費35,000元+108學年度第2學期作業管理費128,139元+108學年度第2學期體育班甄選報名費38,360元+109學年度第1學期體育班甄選報名費1,400元=221,899元。
2. 財產處分收入：惜物網網路拍賣入庫數42,290元。
3. 租金收入：運動場館委外新約，致租金收入增加290,771元。
4. 其他財產收入：主要係停車收入較預計增加142,521元。
5. 政府其他撥入收入：108學年度補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫383,289元+108學年度獎勵學校聘任專任運動教練378,137元+109學年度獎勵學校聘任專任運動教練243,000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130,128元+108(1)學生學習扶助計畫881元+109(1)學生學習扶助計畫24,960元+108學年度高中優質化補助第2期資本門901,327元+108學年度高中優質化補助第2期經常門510,717元+109年照明設備汰換經費431,832元+高中108學年實施12年國教課程綱要新增鐘點費第2期96,768元+109年度教育部體育署補助辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導鐘點費200,000元=3,301,039元。
6. 學雜費收入：學雜費配合政策預計11月入庫，致收入減少6,498,252元。
7. 受贈收入：接受各界捐款1,710,017元整。
8. 雜項收入：學生證收入25,651元+熱食部罰款10,165元+冷氣維護及汰換費繳入市庫其他準備金334,800元+收回謝英彥等四名以前年度交通費4,458元+106年至108年停車收入補繳135,950元+應付代收款繳庫48元+收回鍾師106-108學年度敘薪誤核溢領薪資145,939元=657,011元。
9. 建築及設備計畫-購建固定資產：108年田徑場及綜合球場地坪改善工程保留款及統籌款執行數5,147,703元，專科教室環境改善工程及圖書館優質化工程經費覈實支應。
10. 建築及設備計畫-其他：機房主機作業系統13,870元，體育課程教學用My Jump2軟體21,780元單價小於1萬移列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109年10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	2,806,931,768	100.00	負 債	2	2,790,522,414	99.42
流動資產	11	15,519,351	0.55	流動負債	21	6,387,804	0.23
現金	111	14,138,022	0.50	應付款項	212	6,387,804	0.23
銀行存款	1112	13,988,022	0.50	應付代收款	2123	6,387,804	0.23
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,421,264	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,915,728	0.25	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,651,030	0.06	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	其他負債	22	2,784,134,610	99.19
戶				什項負債	221	2,784,134,610	99.19
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	存入保證金	2211	2,363,195	0.08
應收款項	113	163,406	0.01	應付退休及離職金	2213	5,169,705	0.18
其他應收款	113Y	163,406	0.01	應付代管資產	2214	2,776,601,710	98.92
預付款項	115	1,217,923	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,217,923	0.04				

信託代理與保證資產

440,000

信託代理與保證負債

440,000

保證品

440,000

應付保證品

440,000

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440,000元。(109.9.4~112.9.3)

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109年10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	14,626,466	0.52	基金餘額	3	16,409,354	0.58
準備金	124	14,626,466	0.52	基金餘額	31	16,409,354	0.58
退休及離職準備金	1241	5,169,705	0.18	基金餘額	311	16,409,354	0.58
其他準備金	124Y	9,456,761	0.34	累積餘額	3111	26,681,986	0.95
其他準備金-其他	124Y-2	8,405,134	0.30	本期短絀	3113	-10,272,632	-0.37
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	1,051,627	0.04	合計：		2,806,931,768	
其他資產	13	2,776,785,951	98.93				
什項資產	131	2,776,785,951	98.93				
暫付及待結轉帳項	1315	184,241	0.01				
代管資產	1316	2,776,601,710	98.92				
代管資產-土地	1316-1	1,913,149,654	68.16				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	821,792,120	29.28				
代管資產-其他政府	1316-3	41,659,936	1.48				
信託代理與保證資產		440,000		信託代理與保證負債		440,000	
保證品		440,000		應付保證品		440,000	

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440,000元。(109.9.4~112.9.3)

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109年10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：		2,806,931,768					

信託代理與保證資產

440,000

信託代理與保證負債

440,000

保證品

440,000

應付保證品

440,000

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440,000元。(109.9.4~112.9.3)

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 109 年 10 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				16,638,589	16,102,279	536,310	3.33
		累計數				179,189,863	184,082,941	-4,893,078	-2.66

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

40501075-7

中華民國 109 年 10 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		
資產	162,781,579	-120,705,137	12,205,754	4,772,670	-5,667,644	43,841,882
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,802,900	-2,352,859			-104,590	1,345,451
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992
機械及設備	78,963,343	-62,838,281	10,093,321	2,962,608	-2,814,489	20,441,286
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194	475,622	183,582	-171,513	1,486,144
雜項設備	65,381,588	-42,392,634	1,622,941	1,603,306	-2,577,052	20,431,537
購建中固定資產						
電腦軟體	141,776		13,870	23,174		132,472
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
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 10 月份

40501075-8

一、機械及設備：增加數計10,093,321元，變動原因為：(1)增置：優質化雷射印表機等2,308,683元。(2)撥入：移撥觸控液晶螢幕、投影機等3,557,008元。(3)受贈：防疫用紅外線感溫槍等4,227,630元。減少數計2,962,608元，變動原因為：(1)減少數-報廢：個人電腦等2,962,608元。

二、交通及運輸設備：增加數計475,622元，變動原因為：(1)增置：擴音設備組444,122元。(2)受贈：即時車位設施等31,500元。減少數計183,582元，變動原因為：(1)報廢：報廢望遠鏡等183,582元。

三、雜項設備：增加數計1,622,941元，變動原因為：(1)增置：馬林巴琴等1,545,137元。(2)撥入：移撥冷氣等77,804元。減少數計1,603,306元，變動原因為：(1)報廢：報廢飲水機等515,306元。(2)撥出：移撥吉林國小體育訓練用墊1,088,000元。

四、電腦軟體：增加數計13,870元，變動原因為：(1)增置：機房主機作業系統13,870元。減少數計23,174元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年10月止累計攤銷金額23,174元。

五、電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-9

長期負債變動表

中華民國 109 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務				

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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		2,014,000	889,000		2,903,000	2,275,000	2,308,683		2,308,683	101.48	33,683	1.48		
機械及設備		2,014,000	889,000		2,903,000	2,275,000	2,308,683		2,308,683	101.48	33,683	1.48		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		140,000	693,000		833,000	469,000	444,122		444,122	94.70	-24,878	-5.30		
交通及運輸設備		140,000	693,000		833,000	469,000	444,122		444,122	94.70	-24,878	-5.30		
購建中固定資產														
雜項設備		1,144,000	1,133,000		2,277,000	1,622,000	1,545,137		1,545,137	95.26	-76,863	-4.74		
雜項設備		1,144,000	1,133,000		2,277,000	1,622,000	1,545,137		1,545,137	95.26	-76,863	-4.74		
購建中固定資產														
總計		3,298,000	2,715,000		6,013,000	4,366,000	4,297,942		4,297,942	98.44	-68,058	-1.56		

※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。

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 10 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	36,000		36,000	36,000	13,870	38.53	13,870		-22,130	-61.47	機房主機作業系統13,870元，體育課程教學用My Jump2軟體21,780元單價小於1萬移列28A電子計算機軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	13,870	38.53	13,870		-22,130	-61.47		
522 購置權利												
54 遞延支出	12,716,125	3,964,125	8,752,000	11,964,886	12,993,187	108.59	12,993,187		1,028,301	8.59		
541 遞延修繕房屋建築費	8,752,000		8,752,000	8,000,761	7,845,484	98.06	7,845,484		-155,277	-1.94		
542 其他遞延支出	3,964,125	3,964,125		3,964,125	5,147,703	129.86	5,147,703		1,183,578	29.86	108年田徑場及綜合球場地坪改善工程統籌款執行數1,183,578元。	
總計	12,752,125	3,964,125	8,788,000	12,000,886	13,007,057	108.38	13,007,057		1,006,171	8.38		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 10 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
5,421,264	13,826,398	-8,405,134	轉入其他準備 金8,405,134元。