

4-0501075

臺北市府教育局主管

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 12 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 12 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 12 月份

單位：新臺幣元

項 目 名稱		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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
編 號										
基金來源	4	233,399,000	4,165,968	4,164,847	1,121	0.03	247,155,113	233,399,000	13,756,113	5.89
勞務收入	43	609,000	197,272	63,000	134,272	213.13	419,171	609,000	-189,829	-31.17
服務收入	431	609,000	197,272	63,000	134,272	213.13	419,171	609,000	-189,829	-31.17
財產收入	45	5,464,000	-47,208	18,450	-65,658	-355.87	5,871,835	5,464,000	407,835	7.46
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	73,803		73,803		1,379,574	1,015,000	364,574	35.92
權利金收入	453	4,170,000	-56,779		-56,779		3,886,225	4,170,000	-283,775	-6.81
其他財產收入	45Y	255,000	-64,232	18,450	-82,682	-448.14	563,746	255,000	308,746	121.08
政府撥入收入	46	193,065,000	4,547,026	624,537	3,922,489	628.06	207,205,348	193,065,000	14,140,348	7.32
公庫撥款收入	462	193,065,000	3,895,843	624,537	3,271,306	523.80	201,194,306	193,065,000	8,129,306	4.21
政府其他撥入收入	46Y		651,183		651,183		6,011,042		6,011,042	
教學收入	4S	31,132,000	-549,675	3,353,860	-3,903,535	-116.39	30,937,689	31,132,000	-194,311	-0.62
學雜費收入	4S1	31,132,000	-549,675	3,353,860	-3,903,535	-116.39	30,937,689	31,132,000	-194,311	-0.62
其他收入	4Y	3,129,000	18,553	105,000	-86,447	-82.33	2,721,070	3,129,000	-407,930	-13.04
受贈收入	4YO	2,500,000	15,493	100,000	-84,507	-84.51	1,735,510	2,500,000	-764,490	-30.58
雜項收入	4YY	629,000	3,060	5,000	-1,940	-38.80	985,560	629,000	356,560	56.69
基金用途	5	239,992,000	13,843,905	4,164,847	9,679,058	232.40	252,751,316	239,992,000	12,759,316	5.32
高中及高職教育計畫	52	199,089,000	11,031,190	2,488,369	8,542,821	343.31	204,682,710	199,089,000	5,593,710	2.81
一般行政管理計畫	5L	28,817,000	1,477,164	925,239	551,925	59.65	28,619,316	28,817,000	-197,684	-0.69
建築及設備計畫	5M	12,086,000	1,335,551	751,239	584,312	77.78	19,449,290	12,086,000	7,363,290	60.92
購建固定資產		12,050,000	1,335,551	751,239	584,312	77.78	19,435,420	12,050,000	7,385,420	61.29
其他		36,000					13,870	36,000	-22,130	-61.47
本期賸餘(短絀)	6	-6,593,000	-9,677,937		-9,677,937		-5,596,203	-6,593,000	996,797	-15.12
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					21,085,783	8,057,000	13,028,783	161.71

※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+109學年度第1學期作業管理費197,272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=419,171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364,574元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 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+109學年度第1學期作業管理費197,272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=419,171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364,574元。
4. 其他財產收入：主要係宿舍收入及停車收入較預計增加308,746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159,184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17,600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150,000元+109學年度高中優質化補助第1期資本門398,787元+ 109學年度高中優質化補助第1期經常門494,105元+109學年實施12年國民基本教育課程綱要新增鐘點費508,800元+ 109/1第二外語經費8,896元+高中職機房改善計畫經費144,020元+ 109學年度高中均質化第1期經常門107,943元+109學年度高中均質化第1期資本門109,912元+109充實一般教學設備計畫經費717,769元+ 109學年第1期資訊科技及化學術接教育鐘點費33,000元+109學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第1期327,947元=6,011,042元。
6. 受贈收入：接受各界捐款1,735,510元整。
7. 雜項收入：學生證收入31,188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657,800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60元+收回鍾師106-108學年度敘薪誤核溢領薪資145,939元=985,560元。
8. 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，補辦預算執行數2,658,257元。
9. 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12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	2,811,744,304	100.00	負債	2	2,790,658,521	99.25
流動資產	11	24,618,952	0.88	流動負債	21	10,093,969	0.36
現金	111	23,234,282	0.83	應付款項	212	7,909,582	0.28
銀行存款	1112	23,234,282	0.83	應付代收款	2123	5,105,068	0.18
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,905,759	0.57	應付費用	2125	2,804,514	0.10
銀行存款-保管款	1112-2	6,134,292	0.22	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,194,231	0.04	預收款項	213	2,184,387	0.08
專戶				預收收入	2133	2,184,387	0.08
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	其他負債	22	2,780,564,552	98.89
戶				什項負債	221	2,780,564,552	98.89
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	2,337,065	0.08
應收款項	113	384,670	0.01	應付退休及離職金	2213	5,225,739	0.19
其他應收款	113Y	384,670	0.01	應付代管資產	2214	2,772,930,264	98.62
預付款項	115	1,000,000	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	71,484	0.00
預付費用	1154	1,000,000	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12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	14,081,478	0.50	基金餘額	3	21,085,783	0.75
準備金	124	14,081,478	0.50	基金餘額	31	21,085,783	0.75
退休及離職準備金	1241	5,225,739	0.19	基金餘額	311	21,085,783	0.75
其他準備金	124Y	8,855,739	0.31	累積餘額	3111	21,085,783	0.75
其他準備金-其他	124Y-2	7,833,594	0.28	合計：		2,811,744,304	
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	1,022,145	0.04				
其他資產	13	2,773,043,874	98.62				
什項資產	131	2,773,043,874	98.62				
暫付及待結轉帳項	1315	113,610	0.00				
代管資產	1316	2,772,930,264	98.62				
代管資產-土地	1316-1	1,913,149,654	68.04				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	818,120,674	29.10				
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12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：		2,811,744,304					

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 12 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				11,031,190	2,488,369	8,542,821	343.31
		累計數				204,682,710	199,089,000	5,593,710	2.81

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 12 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	14,576,070	6,644,008	-5,953,758	44,054,746
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,802,900	-2,352,859			-125,508	1,324,533
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992
機械及設備	78,963,343	-62,838,281	11,370,226	3,660,216	-3,396,008	20,439,064
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194	838,545	291,387	-127,071	1,785,704
雜項設備	65,381,588	-42,392,634	2,290,483	2,664,184	-2,305,171	20,310,082
購建中固定資產						
電腦軟體	141,776		76,816	28,221		190,371
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備：增加數計11,370,226元，變動原因為：(1)增置：優質化雷射印表機等2,748,769元。(2)撥入：移撥觸控液晶螢幕、投影機等3,580,008元。(3)受贈：防疫用紅外線感溫槍等5,041,449元。減少數計3,660,216元，變動原因為：(1)減少數-報廢：個人電腦等3,660,216元。

二、交通及運輸設備：增加數計838,545元，變動原因為：(1)增置：擴音設備組807,045元。(2)受贈：即時車位設施等31,500元。減少數計291,387元，變動原因為：(1)報廢：報廢望遠鏡等291,387元。

三、雜項設備：增加數計2,290,483元，變動原因為：(1)增置：馬林巴琴等2,212,679元。(2)撥入：移撥冷氣等77,804元。減少數計2,664,184元，變動原因為：(1)報廢：報廢飲水機等1,576,184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76,816元，變動原因為：(1)增置：機房主機作業系統13,870元。(2)受贈：3D素描暨創意繪製軟體62,946元。減少數計28,221元，變動原因

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 12 月份

40501075-8

一、機械及設備：增加數計11,370,226元，變動原因為：(1)增置：優質化雷射印表機等2,748,769元。(2)撥入：移撥觸控液晶螢幕、投影機等3,580,008元。(3)受贈：防疫用紅外線感溫槍等5,041,449元。減少數計3,660,216元，變動原因為：(1)減少數-報廢：個人電腦等3,660,216元。

二、交通及運輸設備：增加數計838,545元，變動原因為：(1)增置：擴音設備組807,045元。(2)受贈：即時車位設施等31,500元。減少數計291,387元，變動原因為：(1)報廢：報廢望遠鏡等291,387元。

三、雜項設備：增加數計2,290,483元，變動原因為：(1)增置：馬林巴琴等2,212,679元。(2)撥入：移撥冷氣等77,804元。減少數計2,664,184元，變動原因為：(1)報廢：報廢飲水機等1,576,184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76,816元，變動原因為：(1)增置：機房主機作業系統13,870元。(2)受贈：3D素描暨創意繪製軟體62,946元。減少數計28,221元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額28,221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 12 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 12 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	2,903,000	2,748,769		2,748,769	94.69	-154,231	-5.31		
機械及設備		2,014,000	889,000		2,903,000	2,903,000	2,748,769		2,748,769	94.69	-154,231	-5.31		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		140,000	693,000		833,000	833,000	807,045		807,045	96.88	-25,955	-3.12		
交通及運輸設備		140,000	693,000		833,000	833,000	807,045		807,045	96.88	-25,955	-3.12		
購建中固定資產														
雜項設備		1,144,000	1,133,000		2,277,000	2,277,000	2,212,679		2,212,679	97.18	-64,321	-2.82		
雜項設備		1,144,000	1,133,000		2,277,000	2,277,000	2,212,679		2,212,679	97.18	-64,321	-2.82		
購建中固定資產														
總計		3,298,000	2,715,000		6,013,000	6,013,000	5,768,493		5,768,493	95.93	-244,507	-4.07		

※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 12 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	12,716,125	13,666,927	107.48	13,666,927		950,802	7.48		
541 遞延修繕房屋建築支	8,752,000		8,752,000	8,752,000	8,519,224	97.34	8,519,224		-232,776	-2.66	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。	
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		
總計	12,752,125	3,964,125	8,788,000	12,752,125	13,680,797	107.28	13,680,797		928,672	7.28		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 12 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
15,905,759	23,739,353	-7,833,594	轉入其他準備金7,833,594元。