

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 2 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 2 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 頁
五、長期負債變動表	第 8 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 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 10 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 11 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 2 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	233,399,000	18,349,842	18,867,938	-518,096	-2.75	64,366,273	64,654,979	-288,706	-0.45
勞務收入	43	609,000					35,000	35,000		
服務收入	431	609,000					35,000	35,000		
財產收入	45	5,464,000	32,593	18,450	14,143	76.66	3,117,681	3,095,600	22,081	0.71
財產處分收入	451	24,000								
租金收入	452	1,015,000					1,015,155	1,015,000	155	0.02
權利金收入	453	4,170,000					2,064,070	2,042,500	21,570	1.06
其他財產收入	45Y	255,000	32,593	18,450	14,143	76.66	38,456	38,100	356	0.93
政府撥入收入	46	193,065,000	18,304,989	17,849,488	455,501	2.55	60,388,229	59,664,379	723,850	1.21
公庫撥款收入	462	193,065,000	17,849,488	17,849,488			59,664,379	59,664,379		
政府其他撥入收入	46Y		455,501		455,501		723,850		723,850	
教學收入	4S	31,132,000					760,000	760,000		
學雜費收入	4S1	31,132,000					760,000	760,000		
其他收入	4Y	3,129,000	12,260	1,000,000	-987,740	-98.77	65,363	1,100,000	-1,034,637	-94.06
受贈收入	4YO	2,500,000	10,000	1,000,000	-990,000	-99.00	60,000	1,100,000	-1,040,000	-94.55
雜項收入	4YY	629,000	2,260		2,260		5,363		5,363	
基金用途	5	239,992,000	20,136,422	18,867,938	1,268,484	6.72	60,818,563	64,654,979	-3,836,416	-5.93
高中及高職教育計畫	52	199,089,000	13,421,028	16,154,683	-2,733,655	-16.92	48,557,894	54,065,327	-5,507,433	-10.19
一般行政管理計畫	5L	28,817,000	2,139,158	2,208,255	-69,097	-3.13	7,684,433	10,084,652	-2,400,219	-23.80
建築及設備計畫	5M	12,086,000	4,576,236	505,000	4,071,236	806.19	4,576,236	505,000	4,071,236	806.19
購建固定資產		12,050,000	4,576,236	505,000	4,071,236	806.19	4,576,236	505,000	4,071,236	806.19
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-6,593,000	-1,786,580		-1,786,580		3,547,710		3,547,710	
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					30,229,696	14,650,000	15,579,696	106.35

※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. 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第1期117,797元+108學年度獎勵學校聘任專任運動教練5,220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143,952元+108(1)學生學習扶助計畫881元+108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練

第2期456,000元=723,850元。

2. 受贈收入：接受各界捐款60,000元整。

3. 雜項收入：學生證收入5,198元+熱食部罰款165元=5,363元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 月份

1. 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第1期117,797元+ 108學年度獎勵學校聘任專任運動教練5,220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143,952元+108(1)學生學習扶助計畫881元+108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練第2期456,000元=723,850元。
2. 受贈收入：接受各界捐款60,000元整。
3. 雜項收入：學生證收入5,198元+熱食部罰款165元=5,363元。
4. 高中及高職教育計畫：係因人事費核實支應。
5. 一般行政管理計畫：係因人事費核實支應。
6. 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4,576,236元。馬林巴琴1臺500,000元招標中，預計4月驗收付款。

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2月29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	2,809,351,404	100.00	負 債	2	2,779,121,708	98.92
流動資產	11	28,972,748	1.03	流動負債	21	7,346,767	0.26
現金	111	25,825,824	0.92	應付款項	212	7,346,767	0.26
銀行存款	1112	25,675,824	0.91	應付代收款	2123	7,056,984	0.25
銀行存款-公庫存款	1112-1	18,029,330	0.64	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,312,415	0.19	應付工程款	2129	289,783	0.01
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,334,079	0.08	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	2,771,774,941	98.66
戶				什項負債	221	2,771,774,941	98.66
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	存入保證金	2211	2,350,897	0.08
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,812,253	0.17
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	2,764,611,791	98.41
預付款項	115	3,146,924	0.11	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	3,146,924	0.11				

信託代理與保證資產 400,000

保證品 400,000

信託代理與保證負債

應付保證品

400,000

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)。

3. 代管國有土地增值202,129元，財管系統入2月帳，會計系統入3月帳。

4. 市有土地增值26,473,574元，財管系統入2月帳，會計系統入3月帳。

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2月29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	14,005,478	0.50	基金餘額	3	30,229,696	1.08
準備金	124	14,005,478	0.50	基金餘額	31	30,229,696	1.08
退休及離職準備金	1241	4,812,253	0.17	基金餘額	311	30,229,696	1.08
其他準備金	124Y	9,193,225	0.33	累積餘額	3111	26,681,986	0.95
其他準備金-其他	124Y-2	8,120,515	0.29	本期賸餘	3112	3,547,710	0.13
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	1,072,710	0.04	合計：		2,809,351,404	
其他資產	13	2,766,373,178	98.47				
什項資產	131	2,766,373,178	98.47				
暫付及待結轉帳項	1315	1,761,387	0.06				
代管資產	1316	2,764,611,791	98.41				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	67.16				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	836,477,904	29.77				
代管資產-其他政府	1316-3	41,457,807	1.48				

信託代理與保證資產 400,000

保證品 400,000

信託代理與保證負債

應付保證品

400,000

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)。

3. 代管國有土地增值202,129元，財管系統入2月帳，會計系統入3月帳。

4. 市有土地增值26,473,574元，財管系統入2月帳，會計系統入3月帳。

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 2 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				13,421,028	16,154,683	-2,733,655	-16.92
		累計數				48,557,894	54,065,327	-5,507,433	-10.19

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 2 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		1,063,107	-963,930	40,049,405
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,802,900	-2,352,859			-20,918	1,429,123
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992
機械及設備	78,963,343	-62,838,281		807,281	-275,372	15,042,409
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194		183,582	94,664	1,276,699
雜項設備	65,381,588	-42,392,634		67,655	-762,304	22,158,995
購建中固定資產						
電腦軟體	141,776			4,589		137,187
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 一、機械及設備本年度變動之減少數：報廢個人電腦等807,281元。
 二、交通及運輸設備本年度變動之減少數：報廢望遠鏡等183,582元。
 三、雜項設備本年度變動之減少數：報廢飲水機等67,655元。
 四、電腦軟體本年度變動之減少數：截至109年2月止累計攤銷金額4,589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

40501075-8

長期負債變動表

中華民國 109 年 2 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

40501075-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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	311,000		2,325,000									
機械及設備		2,014,000	311,000		2,325,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		140,000	98,000		238,000									
交通及運輸設備		140,000	98,000		238,000									
購建中固定資產														
雜項設備		1,144,000	534,000		1,678,000	500,000					-500,000	-100.00		
雜項設備		1,144,000	534,000		1,678,000	500,000					-500,000	-100.00	馬林巴琴1臺500,000元招標中，預計4月驗收付款。	請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
總 計		3,298,000	943,000		4,241,000	500,000					-500,000	100.00		

※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。

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 2 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	12,716,125	3,964,125	8,752,000	5,000	4,576,236	91,524.72	4,576,236		4,571,236	91,424.72		
541 遞延修繕房屋建築支出	8,752,000		8,752,000	5,000					-5,000	-100.00	專科教室環境改善工程及圖書館 優質化工程規劃中。 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4,576,236元	請業務單位積極辦理。
542 其他遞延支出	3,964,125	3,964,125			4,576,236		4,576,236		4,576,236			
總 計	12,752,125	3,964,125	8,788,000	5,000	4,576,236	91,524.72	4,576,236		4,571,236	91,424.72		

專科教室環境改善工程及圖書館
優質化工程規劃中。
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4,576,236元

請業務單位積極辦理。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 2 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
18,029,330	26,149,845	-8,120,515	轉入其他準備金 8,120,515元。