

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 5 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 5 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 9-10 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 5 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	14,184,744	18,442,858	-4,258,114	-23.09	119,233,360	113,351,291	5,882,069	5.19
勞務收入	43	609,000	79,603	216,000	-136,397	-63.15	152,263	251,000	-98,737	-39.34
服務收入	431	609,000	79,603	216,000	-136,397	-63.15	152,263	251,000	-98,737	-39.34
財產收入	45	5,464,000	41,918	26,450	15,468	58.48	3,340,868	3,209,450	131,418	4.09
財產處分收入	451	24,000	18,810	8,000	10,810	135.13	18,810	16,000	2,810	17.56
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					2,108,584	2,085,000	23,584	1.13
其他財產收入	45Y	255,000	23,108	18,450	4,658	25.25	198,319	93,450	104,869	112.22
政府撥入收入	46	193,065,000	9,523,408	9,067,408	456,000	5.03	98,825,477	97,360,271	1,465,206	1.50
公庫撥款收入	462	193,065,000	9,067,408	9,067,408			97,360,271	97,360,271		
政府其他撥入收入	46Y		456,000		456,000		1,465,206		1,465,206	
教學收入	4S	31,132,000	4,496,310	8,600,000	-4,103,690	-47.72	14,961,827	10,589,570	4,372,257	41.29
學雜費收入	4S1	31,132,000	4,496,310	8,600,000	-4,103,690	-47.72	14,961,827	10,589,570	4,372,257	41.29
其他收入	4Y	3,129,000	43,505	533,000	-489,495	-91.84	1,952,925	1,941,000	11,925	0.61
受贈收入	4YO	2,500,000	27,100	200,000	-172,900	-86.45	1,589,273	1,600,000	-10,727	-0.67
雜項收入	4YY	629,000	16,405	333,000	-316,595	-95.07	363,652	341,000	22,652	6.64
基金用途	5	239,992,000	19,477,702	18,442,858	1,034,844	5.61	114,400,342	119,944,291	-5,543,949	-4.62
高中及高職教育計畫	52	199,089,000	15,522,213	16,035,603	-513,390	-3.20	92,793,557	102,757,714	-9,964,157	-9.70
一般行政管理計畫	5L	28,817,000	3,826,015	2,094,255	1,731,760	82.69	15,215,708	16,368,577	-1,152,869	-7.04
建築及設備計畫	5M	12,086,000	129,474	313,000	-183,526	-58.63	6,391,077	818,000	5,573,077	681.31
購建固定資產		12,050,000	129,474	313,000	-183,526	-58.63	6,391,077	818,000	5,573,077	681.31
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-6,593,000	-5,292,958		-5,292,958		4,833,018	-6,593,000	11,426,018	-173.31
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					31,515,004	8,057,000	23,458,004	291.15

※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78,903元+108學年度第二學期體育班甄選報名費38,360元=152,263元。

2. 財產處分收入：惜物網網路拍賣109.3-4月入庫數18,810元。

3. 其他財產收入：主要係停車收入較預計增加104,869元。

4. 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403,153元+ 108學年度獎勵學校聘任專任運動教練461,220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學年度高中優質化補助第2期資本門282,900元+ 108學年度高中優

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 月份

1. 服務收入: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78,903元+108學年度第二學期體育班甄選報名費38,360元=152,263元。
2. 財產處分收入:惜物網網路拍賣109.3-4月入庫數18,810元。
3. 其他財產收入:主要係停車收入較預計增加104,869元。
4. 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403,153元+ 108學年度獎勵學校聘任專任運動教練461,220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學年度高中優質化補助第2期資本門282,900元+ 108學年度高中優質化補助第2期經常門173,100元=1,465,206元。
5. 學雜費收入:108學年度第2學期學費5,487,248元+108學年度第2學期高中職免學費4,488,640元108學年度第2學期雜費2,966,017元+108學年度第2學期電腦耗材費202,922元+108學年度第1學期課輔費480,000元+108學年度第2學期課輔費1,057,000元+108學年度重修費280,000元=14,961,827元。
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5,147,703元+優質化資本門單簧管、低音號、法國號524,653元=5,672,356元。

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5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	2,834,437,013	100.00	負債	2	2,802,922,009	98.89
流動資產	11	30,307,182	1.07	流動負債	21	9,722,718	0.34
現金	111	29,199,059	1.03	應付款項	212	9,722,718	0.34
銀行存款	1112	29,049,059	1.02	應付代收款	2123	9,722,718	0.34
銀行存款-公庫存款	1112-1	19,628,849	0.69	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,427,166	0.26	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,993,044	0.07	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	2,793,199,291	98.55
戶				什項負債	221	2,793,199,291	98.55
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	存入保證金	2211	2,363,200	0.08
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,055,766	0.18
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	2,785,780,325	98.28
預付款項	115	1,108,123	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,108,123	0.04				
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109年5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	15,683,798	0.55	基金餘額	3	31,515,004	1.11
準備金	124	15,683,798	0.55	基金餘額	31	31,515,004	1.11
退休及離職準備金	1241	5,055,766	0.18	基金餘額	311	31,515,004	1.11
其他準備金	124Y	10,628,032	0.37	累積餘額	3111	26,681,986	0.94
其他準備金-其他	124Y-2	9,583,899	0.34	本期賸餘	3112	4,833,018	0.17
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	1,044,133	0.04	合計：		2,834,437,013	
其他資產	13	2,788,446,033	98.38				
什項資產	131	2,788,446,033	98.38				
暫付及待結轉帳項	1315	2,665,708	0.09				
代管資產	1316	2,785,780,325	98.28				
代管資產-土地	1316-1	1,913,149,654	67.50				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	830,970,735	29.32				
代管資產-其他政府	1316-3	41,659,936	1.47				
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109年5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：		2,834,437,013					

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 109 年 5 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				15,522,213	16,035,603	-513,390	-3.20
		累計數				92,793,557	102,757,714	-9,964,157	-9.70

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 5 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	1,431,404	2,326,622	-2,709,076	38,472,148
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,802,900	-2,352,859			-52,295	1,397,746
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992
機械及設備	78,963,343	-62,838,281	306,204	1,616,261	-1,056,375	13,758,630
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194	98,000	183,582	-15,001	1,265,034
雜項設備	65,381,588	-42,392,634	1,027,200	515,306	-1,585,405	21,915,443
購建中固定資產						
電腦軟體	141,776			11,473		130,303
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備：增加數計306,204元，變動原因為：(1)增置：優質化雷射印表機等118,174元。(2)受贈：防疫用紅外線感溫槍等188,030元。減少數計1,616,261元，變動原因為：(1)減少數-報廢：個人電腦等1,616,261元。

二、交通及運輸設備：增加數計98,000元，變動原因為：(1)增置：擴音設備組98,000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1,027,200元，變動原因為：(1)增置：馬林巴琴等1,027,200元。減少數計515,306元，變動原因為：(1)報廢：報廢飲水機等515,306元。

四、電腦軟體：減少數計11,473元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年5月止累計攤銷金額11,473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 5 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 5 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	311,000	118,174		118,174	38.00	-192,826	-62.00		
機械及設備		2,014,000	311,000		2,325,000	311,000	118,174		118,174	38.00	-192,826	-62.00	長焦投影機及實物投影機計160,500元，已於五月驗收合格，預計六月付款，採購結餘款32,326元。	請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		140,000	329,000		469,000	98,000	98,000		98,000	100.00				
交通及運輸設備		140,000	329,000		469,000	98,000	98,000		98,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		1,144,000	534,000		1,678,000	1,347,000	1,027,200		1,027,200	76.26	-319,800	-23.74		
雜項設備		1,144,000	534,000		1,678,000	1,347,000	1,027,200		1,027,200	76.26	-319,800	-23.74	冷氣及圖書313,000元刻正進行採購中。	請業務單位積極辦理。
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建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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														
總計		3,298,000	1,174,000		4,472,000	1,756,000	1,243,374		1,243,374	70.81	-512,626	-29.19		

※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。

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 109 年 5 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	3,969,125	5,147,703	129.69	5,147,703		1,178,578	29.69			
541 遞延修繕房屋建築費	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5,147,703元。	請業務單位積極辦理。	
542 其他遞延支出	3,964,125	3,964,125		3,964,125	5,147,703	130	5,147,703	1,183,578	29.86				
總計	12,752,125	3,964,125	8,788,000	3,969,125	5,147,703	129.69	5,147,703	1,178,578	29.69				

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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
19,628,849	29,212,748	-9,583,899	轉入其他準備金9,583,899元。