

4-0501058

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

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 潘麗娟



機關長官

周寤竹



臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

目 錄

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 - 3 頁
二、平衡表.....	第 4 - 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 - 11 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 12 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-1

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		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	293,563,000	3,018,199	6,846,454	-3,828,255	-55.92	303,167,930	293,563,000	9,604,930	3.27
勞務收入	43	1,322,000					777,661	1,322,000	-544,339	-41.18
服務收入	431	1,322,000					777,661	1,322,000	-544,339	-41.18
財產收入	45	956,000	42,700	54,894	-12,194	-22.21	731,097	956,000	-224,903	-23.53
財產處分收入	451	89,000		44,500	-44,500	-100.00	6,000	89,000	-83,000	-93.26
其他財產收入	45Y	867,000	42,700	10,394	32,306	310.81	725,097	867,000	-141,903	-16.37
政府撥入收入	46	253,313,000	2,798,115	200,560	2,597,555	1,295.15	262,993,880	253,313,000	9,680,880	3.82
公庫撥款收入	462	253,313,000	215,397	200,560	14,837	7.40	253,327,837	253,313,000	14,837	0.01
政府其他撥入收入	46Y		2,582,718		2,582,718		9,666,043		9,666,043	
教學收入	4S	37,535,000	-212,592	6,500,000	-6,712,592	-103.27	37,838,665	37,535,000	303,665	0.81
學雜費收入	4S1	37,535,000	-212,592	6,500,000	-6,712,592	-103.27	37,838,665	37,535,000	303,665	0.81
其他收入	4Y	437,000	389,976	91,000	298,976	328.55	826,627	437,000	389,627	89.16
受贈收入	4YO	144,000	76,215	24,000	52,215	217.56	432,139	144,000	288,139	200.10
雜項收入	4YY	293,000	313,761	67,000	246,761	368.30	394,488	293,000	101,488	34.64
基金用途	5	304,880,000	24,090,039	6,846,454	17,243,585	251.86	312,221,422	304,880,000	7,341,422	2.41
高中及高職教育計畫	52	263,161,000	13,291,917	5,343,554	7,948,363	148.75	267,077,692	263,161,000	3,916,692	1.49
一般行政管理計畫	5L	30,079,000	1,933,542	1,502,900	430,642	28.65	30,008,952	30,079,000	-70,048	-0.23
建築及設備計畫	5M	11,640,000	8,864,580		8,864,580		15,134,778	11,640,000	3,494,778	30.02
購建固定資產		11,604,000	8,864,580		8,864,580		15,134,778	11,604,000	3,530,778	30.43
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-11,317,000	-21,071,840		-21,071,840		-9,053,492	-11,317,000	2,263,508	-20.00
期初基金餘額	71	14,271,000					23,880,980	14,271,000	9,609,980	67.34
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,954,000					14,827,488	2,954,000	11,873,488	401.95

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

- 一、服務收入：主要係教師甄選報名費等收入較預期減少所致。
- 二、財產處分收入：主要係依實際情形辦理報廢財產收入覈實繳庫所致。
- 三、其他財產收入：主要係疫情影響，開放場地使用費等收入較預期減少所致。
- 四、公庫撥款收入：局統籌款-109年度改善無障礙校園環境經費14,837元。
- 五、政府其他撥入收入：
 1. 108學年12年國民基本教育課程綱要前導學校計畫674,618元。
 2. 108學年12年國教課程綱要課程新增鐘點費233,280元。
 3. 108(2)高級中等學校第二外語教育計畫經費52,640元。
 4. 108學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫395,528元。
 5. 108學年獎勵各級學校聘用專任運動教練獎勵金179,960元。
 6. 109學年適性學習社區教育均質化-經常門114,000元。
 7. 109學年適性學習社區教育均質化-資本門113,000元。
 8. 109學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫450,640元。
 9. 108學年高中優質化補助方案(109會計年度)經常門882,000元。
 10. 108學年高中優質化補助方案(109會計年度)資本門118,038元。
 11. 109年度高級中等學校公民教育課程落實學生基本法律素養研習經費30,000元。
 12. 109學年度第1學期資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費33,000元。
 13. 109學年高中優質化補助方案(109會計年度)經常門456,000元。
 14. 109學年高中優質化補助方案(109會計年度)資本門200,000元。
 15. 109年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費351,995元。
 16. 109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702,720元。
 17. 109學年高級中等學校第二外語教育計畫55,264元。
 18. 109年度改善無障礙校園環境經費14,836元。
 19. 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措施計畫58,000元。
 20. 109年度高級中等以下學校體育班績效優良名單獎勵經費1,369,961元。
 21. 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費54,600元。
 22. 109年度卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫660,000元。
 23. 高中職資訊機房改善實施計畫150,000元。
 24. 強化數位教學及應用學習課程研推計畫291,000元。
 25. 109年度創新數位教學示範學校實施計畫600,000元。
 26. 活化校園空間擴大社區服務-設置體育休閒站經費825,889元。
 27. 109學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫419,496元。
 28. 109年度校園能資源管理及環境安全衛生計畫179,578元。
- 六、受贈收入：主要係教育儲蓄專戶較預計捐款增加所致。
- 七、雜項收入：主要係採購標案圖說費及學生證等收入覈實繳庫所致。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

八、建築及設備計畫：

1. 營建及修建工程：

- (1) 教育部補助活化校園空間活動室整修工程計246,851元，增加執行數。
- (2) 動支其他準備金辦理活化校園空間活動室整修工程142,478元，增加執行數。

2. 其他設備：

- (1) 設備採購結餘款共計633,888元。
- (2) 補辦預算-補助各級學校約用運動防護員巡迴服務等計3,775,337元，增加執行數。

3. 無形資產：電腦軟體等計36,000元，因使用年限未達2年，移列經常門。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學

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	9,219,145,169	100.00	負債	2	9,204,317,681	99.84
流動資產	11	24,477,965	0.27	流動負債	21	8,100,337	0.09
現金	111	21,635,772	0.23	應付款項	212	7,502,228	0.08
銀行存款	1112	21,635,772	0.23	應付代收款	2123	3,171,727	0.03
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,131,113	0.16	應付費用	2125	3,886,559	0.04
銀行存款-保管款	1112-2	5,176,422	0.06	其他應付款	212Y	443,942	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	636,000	0.01	預收款項	213	598,109	0.01
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	692,237	0.01	預收收入	2133	598,109	0.01
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	9,196,217,344	99.75
應收款項	113	2,206,193	0.02	什項負債	221	9,196,217,344	99.75
其他應收款	113Y	2,206,193	0.02	存入保證金	2211	2,541,227	0.03
預付款項	115	636,000	0.01	應付退休及離職金	2213	313,160	0.00
預付費用	1154	636,000	0.01	應付代管資產	2214	9,192,339,616	99.71
				暫收及待結轉帳項	2215	1,023,341	0.01

信託代理與保證資產

132,557

信託代理與保證負債

132,557

保證品

132,557

應付保證品

132,557

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. 保證品(應付保證品)計132,557元，係群航室內裝修設計工程有限公司B棟樓廁所整修工程保固金連帶保證書132,557元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學

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	1,983,114	0.02	基金餘額	3	14,827,488	0.16
準備金	124	1,983,114	0.02	基金餘額	31	14,827,488	0.16
退休及離職準備金	1241	313,160	0.00	基金餘額	311	14,827,488	0.16
其他準備金	124Y	1,669,954	0.02	累積餘額	3111	14,827,488	0.16
其他準備金-其他	124Y-2	1,669,954	0.02	合計：		9,219,145,169	
其他資產	13	9,192,684,090	99.71				
什項資產	131	9,192,684,090	99.71				
暫付及待結轉帳項	1315	344,474	0.00				
代管資產	1316	9,192,339,616	99.71				
代管資產-土地改良 物	1316-0	102,300	0.00				
代管資產-土地	1316-1	9,106,625,436	98.78				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	85,611,880	0.93				
合計：		9,219,145,169					

信託代理與保證資產

132,557

信託代理與保證負債

132,557

保證品

132,557

應付保證品

132,557

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. 保證品（應付保證品）計132,557元，係群航室內裝修設計工程有限公司B棟樓廁所整修工程保固金連帶保證書132,557元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-6

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	
高中及高職教育計畫		本月數				13,291,917	5,343,554	7,948,363	148.75
		累計數				267,077,692	263,161,000	3,916,692	1.49

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

40501058-7

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	128,205,339	-87,639,412	16,642,164		-10,912,441	46,295,650
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,678,565	-4,601,511			-629,964	2,447,090
房屋及建築	364,915	-261,721			-25,392	77,802
機械及設備	70,827,162	-47,328,500	10,935,553		-7,420,166	27,014,049
交通及運輸設備	4,174,770	-3,227,122	654,171		-237,294	1,364,525
雜項設備	45,157,707	-32,220,558	5,052,440		-2,599,625	15,389,964
購建中固定資產						
電腦軟體	2,220					2,220
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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

40501058-8

各財產項目變動原因分析如下：

1.機器及設備：

增加數計10,935,553元，變動原因為：

(1)增置：資訊設備-個人電腦等計3,191,213元；(2)受贈：教育部一般性補助款指定辦理-個人電腦等計7,399,140元；(3)撥入：教育局移撥單槍投影機等計345,200元。

2.交通及運輸設備：

增加數計654,171元，變動原因為：

(1)增置：綜合擴大機及喇叭等計91,319元；(2)受贈：高中優先免試入學-數位發言系統等計562,852元。

3.雜項設備：

增加數計5,052,440元，變動原因為：

(1)增置：分離式冷氣等計4,780,917元；(2)受贈：排球基層運動選手訓練站-舉重台等計271,523元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-9

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—臺北市立內湖高級中學

40501058-10

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														
土地改良物														
購建中固定資產														
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		1,283,000	2,051,000		3,334,000	3,334,000	3,191,213		3,191,213	95.72	-142,787	-4.28		
機械及設備		1,283,000	2,051,000		3,334,000	3,334,000	3,191,213		3,191,213	95.72	-142,787	-4.28		
購建中固定資產														
交通及運輸設備			93,000		93,000	93,000	91,319		91,319	98.19	-1,681	-1.81		
交通及運輸設備			93,000		93,000	93,000	91,319		91,319	98.19	-1,681	-1.81		
購建中固定資產														
雜項設備		3,639,000	1,877,000		5,516,000	5,516,000	4,780,917		4,780,917	86.67	-735,083	-13.33		

※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—臺北市立內湖高級中學

40501058-11

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 雜項設備		3,639,000	1,877,000		5,516,000	5,516,000	4,780,917		4,780,917	86.67	-735,083	-13.33	1. 校園能源翻新計畫-照明專案購置T8燈管移列經常門349,005元。 2. 校內預算-專科教室環境改善工程購置教師用實驗桌等結餘款計283,083元。 3. 補辦預算-教育部體育署獎勵高中以下學校辦理體育班績效優良實施計畫購置橡膠地墊等結餘款計102,995元。	
購建中固定資產														
總計		4,922,000	4,021,000		8,943,000	8,943,000	8,063,449		8,063,449	90.16	-879,551	-9.84		

※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—臺北市立內湖高級中學
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 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					-36,000	-100.00	電腦軟體計36,000元，因使用年限未達2年，移列經常門。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	6,682,000		6,682,000	6,682,000	7,071,329	105.83	7,071,329		389,329	5.83	1.教育部補助活化校園空間活動室整修工程計246,851元，增加執行數。 2.動支其他準備金辦理活化校園空間活動室整修工程142,478元，增加執行數。	
541 遞延修繕房屋建築支	6,682,000		6,682,000	6,682,000	7,071,329	105.83	7,071,329		389,329	5.83		
542 其他遞延支出												
總計	6,718,000		6,718,000	6,718,000	7,071,329	105.26	7,071,329		353,329	5.26		