

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 11 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 11 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 - 4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 - 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
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 11 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	21,267,924	11,571,686	9,696,238	83.79	300,149,731	286,716,546	13,433,185	4.69
勞務收入	43	1,322,000		285,000	-285,000	-100.00	777,661	1,322,000	-544,339	-41.18
服務收入	431	1,322,000		285,000	-285,000	-100.00	777,661	1,322,000	-544,339	-41.18
財產收入	45	956,000	17,000	10,390	6,610	63.62	688,397	901,106	-212,709	-23.61
財產處分收入	451	89,000	2,000		2,000		6,000	44,500	-38,500	-86.52
其他財產收入	45Y	867,000	15,000	10,390	4,610	44.37	682,397	856,606	-174,209	-20.34
政府撥入收入	46	253,313,000	3,735,564	1,879,876	1,855,688	98.71	260,195,765	253,112,440	7,083,325	2.80
公庫撥款收入	462	253,313,000	1,879,876	1,879,876			253,112,440	253,112,440		
政府其他撥入收入	46Y		1,855,688		1,855,688		7,083,325		7,083,325	
教學收入	4S	37,535,000	17,506,181	9,317,420	8,188,761	87.89	38,051,257	31,035,000	7,016,257	22.61
學雜費收入	4S1	37,535,000	17,506,181	9,317,420	8,188,761	87.89	38,051,257	31,035,000	7,016,257	22.61
其他收入	4Y	437,000	9,179	79,000	-69,821	-88.38	436,651	346,000	90,651	26.20
受贈收入	4YO	144,000		12,000	-12,000	-100.00	355,924	120,000	235,924	196.60
雜項收入	4YY	293,000	9,179	67,000	-57,821	-86.30	80,727	226,000	-145,273	-64.28
基金用途	5	304,880,000	24,627,878	11,571,686	13,056,192	112.83	288,131,383	298,033,546	-9,902,163	-3.32
高中及高職教育計畫	52	263,161,000	20,568,044	10,982,386	9,585,658	87.28	253,785,775	257,817,446	-4,031,671	-1.56
一般行政管理計畫	5L	30,079,000	2,035,987	589,300	1,446,687	245.49	28,075,410	28,576,100	-500,690	-1.75
建築及設備計畫	5M	11,640,000	2,023,847		2,023,847		6,270,198	11,640,000	-5,369,802	-46.13
購建固定資產		11,604,000	2,023,847		2,023,847		6,270,198	11,604,000	-5,333,802	-45.97
其他		36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-11,317,000	-3,359,954		-3,359,954		12,018,348	-11,317,000	23,335,348	-206.20
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					35,899,328	2,954,000	32,945,328	1,115.28

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 月份

- 一、服務收入：主要係109(1)教科書作業管理費尚未繳庫所致。
- 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、政府其他撥入收入：
1. RA8204 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. RA8239 108學年12年國教課程綱要課程新增鐘點費233,280元。
 3. RA8244 108(2)高級中等學校第二外語教育計畫經費52,640元。
 4. RA8717 108學年補助聘用運動防護員經費395,528元。
 5. RA8738 108學年獎勵各級學校聘用專任運動教練獎勵金179,960元。
 6. RA9204 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360,000元。
 7. RA9205 108學年高中優質化補助方案(109會計年度)經常門882,000元。
 8. RA9206 108學年高中優質化補助方案(109會計年度)資本門118,038元。
 9. RA9214 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30,573元。
 10. RA9224 109學年高中優質化補助方案(109會計年度)經常門456,000元。
 11. RA9225 109學年高中優質化補助方案(109會計年度)資本門200,000元。
 12. RA9239 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983,808元。
 13. RA9244 109學年高級中等學校第二外語教育計畫第1期經費67,880元。
 14. RA9709 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。
 15. RA9728 109年度高級中等以下學校體育班績效優良名單獎勵經費1,500,000元。
 16. RA9738 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費81,000元。
 17. RA9781 109年度卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫660,000元。
 18. RA9A46 高中職資訊機房改善實施計畫150,000元。
- 五、學雜費收入：主要係教育部補助免學費較預期提早撥入所致。
- 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。
- 八、建築及設備計畫：
1. 營建及修建工程：B棟廁所整修工程等計5,519,218元，積極辦理中；統籌款-活化校園空間活動室整修工程等，增加執行數計957,265元；校園能源翻新計畫-能源管理專案結餘6,916元。
 2. 其他設備：資訊設備-個人電腦等計1,882,900元，積極辦理中；活動室整修工程設備費-空調設備等，係補辦預算項目增加執行數計1,221,655元；專科教室環境改善工程-教師用實驗桌等計結餘103,688元。
 3. 無形資產：電腦軟體等計36,000元，積極辦理中。

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11月30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	9,248,448,493	100.00	負債	2	9,212,549,165	99.61
流動資產	11	51,830,162	0.56	流動負債	21	15,772,032	0.17
現金	111	51,182,162	0.55	應付款項	212	15,772,032	0.17
銀行存款	1112	51,002,162	0.55	應付代收款	2123	15,772,032	0.17
銀行存款-公庫存款	1112-1	33,258,896	0.36	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,707,423	0.17	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,361,877	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	673,966	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	9,196,777,133	99.44
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	9,196,777,133	99.44
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,197,636	0.03
預付款項	115	648,000	0.01	應付退休及離職金	2213	309,133	0.00
預付費用	1154	648,000	0.01	應付代管資產	2214	9,192,596,398	99.40
				暫收及待結轉帳項	2215	673,966	0.01

信託代理與保證資產

447,000

信託代理與保證負債

447,000

保證品

447,000

應付保證品

447,000

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. 保證品(應付保證品)計447,000元，係群航室內裝修設計工程有限公司B棟樓廁所整修工程履約保證金連帶保證書447,000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11月30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	2,121,565	0.02	基金餘額	3	35,899,328	0.39
準備金	124	2,121,565	0.02	基金餘額	31	35,899,328	0.39
退休及離職準備金	1241	309,133	0.00	基金餘額	311	35,899,328	0.39
其他準備金	124Y	1,812,432	0.02	累積餘額	3111	23,880,980	0.26
其他準備金-其他	124Y-2	1,812,432	0.02	本期賸餘	3112	12,018,348	0.13
其他資產	13	9,194,496,766	99.42	合計：		9,248,448,493	
什項資產	131	9,194,496,766	99.42				
暫付及待結轉帳項	1315	1,900,368	0.02				
代管資產	1316	9,192,596,398	99.40				
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	98.47				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	85,868,662	0.93				
合計：		9,248,448,493					

信託代理與保證資產

447,000

信託代理與保證負債

447,000

保證品

447,000

應付保證品

447,000

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. 保證品（應付保證品）計447,000元，係群航室內裝修設計工程有限公司B棟樓廁所整修工程履約保證金連帶保證書447,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 11 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				20,568,044	10,982,386	9,585,658	87.28
		累計數				253,785,775	257,817,446	-4,031,671	-1.56

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

40501058-6

中華民國 109 年 11 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	9,413,249		-9,840,858	40,138,318
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,678,565	-4,601,511			-577,467	2,499,587
房屋及建築	364,915	-261,721			-23,276	79,918
機械及設備	70,827,162	-47,328,500	4,861,636		-6,681,559	21,678,739
交通及運輸設備	4,174,770	-3,227,122	459,171		-212,189	1,194,630
雜項設備	45,157,707	-32,220,558	4,092,442		-2,346,367	14,683,224
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 11 月份

40501058-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.機器及設備：

增加數計4,861,636元，變動原因為：

(1)增置：干涉與繞射實驗組等計240,296元；(2)受贈：教育部一般性補助款指定辦理-個人電腦等計4,299,140元；(3)撥入：教育局移撥單槍投影機等計322,200元。

2.交通及運輸設備：

增加數計459,171元，變動原因為：

(1)增置：綜合擴大機及喇叭等計74,319元；(2)受贈：高中優先免試入學-數位發言系統等計384,852元。

3.雜項設備：

增加數計4,092,442元，變動原因為：

(1)增置：分離式冷氣等計3,842,452元；(2)受贈：排球基層運動選手訓練站-舉重台等計249,990元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-8

長期負債變動表

中華民國 109 年 11 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

40501058-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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		1,283,000	2,051,000		3,334,000	1,496,000	240,296		240,296	16.06	-1,255,704	-83.94	1. 資訊設備-個人電腦等計1,283,000元，積極辦理中。 2. 教科書作業管理費移列設備-求積儀30,000元，係補辦預算項目因應教學所需提前執行。 3. 動支其他準備金-車位計數器等計結餘2,704元。	請權責單位積極辦理。	
機械及設備		1,283,000	2,051,000		3,334,000	1,496,000	240,296		240,296	16.06	-1,255,704	-83.94			
購建中固定資產															
交通及運輸設備			93,000		93,000	14,000	74,319		74,319	530.85	60,319	430.85			

※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

40501058-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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 交通及運輸設備			93,000		93,000	14,000	74,319		74,319	530.85	60,319	430.85	1. 活動室整修工程設備費-綜合 擴大機及喇叭等 計60,819元，係補辦預算項目 因應教學所需提前執行。 2. 教科書作業管理費移列設 備-無線麥克風等計結 餘500元。	
購建中固定資產 雜項設備		3,639,000	1,877,000		5,516,000	3,999,000	3,842,452	3,842,452	96.09	-156,548	-3.91			
雜項設備		3,639,000	1,877,000		5,516,000	3,999,000	3,842,452	3,842,452	96.09	-156,548	-3.91			
購建中固定資產														
總計		4,922,000	4,021,000		8,943,000	5,509,000	4,157,067	4,157,067	75.46	-1,351,933	-24.54			

※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 11 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，積極辦理中。	請權責單位積極辦理。
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	2,113,131	31.62	2,113,131		-4,568,869	-68.38	1.B棟廁所整修工程等計5,519,218元，積極辦理中。 2.統籌款-活化校園空間活動室整修工程等，增加執行數計957,265元。 3.校園能源翻新計畫-能源管理專案結餘6,916元。	請權責單位積極辦理。
541 遞延修繕房屋建築支	6,682,000		6,682,000	6,682,000	2,113,131	31.62	2,113,131		-4,568,869	-68.38		
542 其他遞延支出												
總計	6,718,000		6,718,000	6,718,000	2,113,131	31.45	2,113,131		-4,604,869	-68.55		