

40501052

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 陳淑敏



機關長官 孫明峯



臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

目 次

中華民國 112 年 11 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-7 頁
三、長期負債明細表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 頁
五、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
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-14 頁
二、收入支出表.....	第 15-16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目	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	%
基金來源	399,895,000	43,625,957	27,721,889	15,904,068	57.37	430,184,323	391,916,359	38,267,964	9.76
徵收及依法分配收入						61,300		61,300	
違規罰款收入		0	0	0		61,300	0	61,300	
勞務收入	827,000	-500		-500		633,505	560,000	73,505	13.13
服務收入	827,000	-500	0	-500		633,505	560,000	73,505	13.13
財產收入	3,138,000	626,234	20,000	606,234	3,031.17	3,102,910	3,089,000	13,910	0.45
財產處分收入	40,000	0	0	0		75,400	20,000	55,400	277.00
租金收入	2,106,000	300,000	0	300,000		1,793,509	2,106,000	-312,491	-14.84
權利金收入	540,000	326,234	0	326,234		740,734	540,000	200,734	37.17
其他財產收入	452,000	0	20,000	-20,000	-100.00	493,267	423,000	70,267	16.61
政府撥入收入	352,717,000	27,827,375	14,936,889	12,890,486	86.30	385,579,829	351,589,899	33,989,930	9.67
公庫撥款收入	352,717,000	25,960,279	14,936,889	11,023,390	73.80	377,999,896	351,589,899	26,409,997	7.51
政府其他撥入收入		1,867,096	0	1,867,096		7,579,933	0	7,579,933	
教學收入	40,663,000	14,337,386	12,600,000	1,737,386	13.79	35,659,311	34,262,460	1,396,851	4.08
學雜費收入	40,663,000	14,337,386	12,600,000	1,737,386	13.79	35,659,311	34,262,460	1,396,851	4.08
其他收入	2,550,000	835,462	165,000	670,462	406.34	5,147,468	2,415,000	2,732,468	113.15
受贈收入	750,000	533,680	75,000	458,680	611.57	3,309,098	675,000	2,634,098	390.24
雜項收入	1,800,000	301,782	90,000	211,782	235.31	1,838,370	1,740,000	98,370	5.65
基金用途	401,415,000	31,469,674	27,721,889	3,747,785	13.52	393,264,764	393,436,359	-171,595	-0.04
高中及高職教育計畫	388,315,000	29,559,271	25,592,888	3,966,383	15.50	378,104,022	381,653,101	-3,549,079	-0.93
一般行政管理計畫	2,857,000	199,800	352,100	-152,300	-43.25	2,110,859	2,663,600	-552,741	-20.75
建築及設備計畫	10,243,000	1,710,603	1,776,901	-66,298	-3.73	13,049,883	9,119,658	3,930,225	43.10
購建固定資產	10,207,000	1,710,603	1,776,901	-66,298	-3.73	12,963,883	9,083,658	3,880,225	42.72
其他	36,000					86,000	36,000	50,000	138.89
本期賸餘(短絀)	-1,520,000	12,156,283		12,156,283		36,919,559	-1,520,000	38,439,559	-2,528.92
期初基金餘額	16,753,000					18,754,477	16,753,000	2,001,477	11.95
解繳公庫									
期末基金餘額	15,233,000					55,674,036	15,233,000	40,441,036	265.48

※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 112 年 11 月份

- 一、違規罰款收入：熱食部違規罰款等收入61,300元。
- 二、服務收入：
 - (1)教科書作業管理費較預期增加154,225元。
 - (2)112學年度體育績優生甄選等報名費較預期減少80,720元。
- 三、財產處分收入：財產報廢收入較預期增加55,400元。
- 四、租金收入：舞動陽光體育館及游泳池委外營運土地租金契約變更致較預算分配減少。
- 五、權利金收入：舞動陽光111年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館委託民間營運管理案經營權利金196,234元。
- 六、其他財產收入：校園場地開放收入較預期增加70,267元。
- 七、公庫撥款收入：
 - (1)統籌款-代辦112年度臺北市校舍防水委託專案管理技術服務勞務採購案經費3,075,294元。
 - (2)統籌款-112年度臺北市校舍防水委託專案管理技術服務113年現勘及需求計畫書經費1,067,500元。
 - (3)局款-111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費350,000元。
 - (4)統籌款-綜合大樓北處、中處屋頂防水整修工程經費9,349,405元。
 - (5)局款-追加無障礙電梯工程經費1,544,408元。
 - (6)局款-112年度本局所屬學校用人費用不敷數經費3,039,000元。
 - (7)局款-112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額533,222元。
 - (8)統籌款-修整建113年全國中等學校運動會競賽場館55%設計費179,900元。
 - (9)局款-修整建113年全國中等學校運動會競賽場館7,271,268元。
- 八、政府其他撥入收入：
 - (1)RA1263-111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結轉112年度41,309元。
 - (2)RA1335-111學年度品德教育推廣與深耕學校實施計畫結轉112年度23,560元。
 - (3)RA1293-教育部補助111學年度高中優質化補助方案(資本)160,000元。
 - (4)RA1801-前瞻基礎建設-電力系統改善暨冷氣裝設計畫之111年度冷氣裝設經費2,229,500元。
 - (5)RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費1,260元。
 - (6)RA1263-十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫462,403元。
 - (7)RA2205-111學年度第2學期高中優質化補助方案(經常門)470,217元。
 - (8)RA2933-112年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費49,000元。
 - (9)RA1735-111年推動中小學社區(團)學生棒球發展計畫經費17,450元。
 - (10)RA2228-112年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費525,758元。
 - (11)RA1237-111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費1,213,960元。
 - (12)RA2A63-112年教師增能研習經費50,000元。
 - (13)RA2206-111學年度第2學期高中優質化補助方案(資本門)468,000元。
 - (14)RA2209-112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費9,525元。
 - (15)RA2271-112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費120,022元。
 - (16)RA2293-112學年度第1學期高中優質化補助方案(經常門)670,000元。
 - (17)RA2237-112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費1,063,524元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

(18)RA2252-112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費4,445元。

九、受贈收入：捐款收入較預期增加。

十、一般行政管理計畫：行政管理費用覈實支用。

十一、建築及設備計畫：

(1)預算-自來水管汰換工程施工費節餘24,631元、工管費節餘22,062元、委託技術服務費290,859元已分配尚未執行付款。

(2)預算-汰換網路及資訊週邊設備402,000元已分配未執行付款。

(3)預算-示波器設備等節餘31,121元。

(4)預算-無障礙(電梯)改善工程施工費1,486,042元已分配尚未執行付款。

(5)補辦預算-電力系統改善暨冷氣裝設等已執行付款3,681,887元。

(6)以前年度保留數-電動機教學模組已執行付款160,000元。

(7)併決算-臺北市校舍防水委託專案1,952,839元。

(8)併決算-111BYOD計畫購置平板電腦管理軟體50,000元。

(9)併決算-無障礙(電梯)改善工程工管費4,986元。

(10)併決算-綜合大樓北處、中處屋頂防水整修工程施工費23,622元工管費72,748元、委託技術服務費192,099元。

(11)併決算-擊劍場整修工程施工費11,151元工管費37,608元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				29,559,271	25,592,888	3,966,383	15.50
		累計數				378,104,022	381,653,101	-3,549,079	-0.93

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(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	備註
			增加數	減少數			
資產	861,485,518	-292,709,817	14,861,771	9,968,970	-16,756,785	556,911,717	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築	683,299,358	-160,660,656			-10,334,896	512,303,806	
機械及設備	95,811,746	-65,414,913	10,797,591	8,550,784	-4,648,737	27,994,903	
交通及運輸設備	13,854,772	-12,526,923		290,482	-65,852	971,515	
雜項設備	67,562,913	-54,107,325	3,978,180	759,562	-1,707,300	14,966,906	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(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	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體	956,729		86,000	368,142		674,587	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 11 月份

40501052-7

1.機械設備：

增加數計10,797,591元，變動原因為：(1)增置：購置示波器等設備計3,175,707元。(2)受贈：以代辦經費購置個人電腦等設備計144,243元。(3)撥入：教育局撥入電腦顯示幕等設備計6,859,641元。(4)其他：財政局核准轉增電腦顯示幕計618,000元。減少數計8,550,784元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢帶鋸機等計7,932,784元。(2)其他：財政局核准轉減電腦顯示幕計618,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數計0元。減少數計290,482元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視字幕機等計290,482元。

3.雜項設備：

增加數計3,978,180元，變動原因為：(1)增置：購置冷暖氣機等設備計2,801,059元。(2)受贈：以代辦經費購置除濕機等設備計12,951元。(3)撥入：教育局補助購置冷暖氣機等設備計955,500元、中崙高中撥入黑(白)板等設備計208,670元。減少數計759,562元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計759,562元。

4.電腦軟體：

增加數計86,000元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦管理軟體計86,000元。減少數計368,142元，變動原因為：(1)截至112年11月止累計攤銷金額368,142元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 11 月份

40501052-8

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	累積執 行數占 可用預 算數%
	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		1,000,000	2,684,000		3,684,000										
房屋及建築		1,000,000	2,684,000		3,684,000										
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備	160,000	2,051,100	2,007,000		4,218,100	3,608,100	3,175,707		3,175,707	88.02	-432,393	-11.98			75.29
機械及設備	160,000	2,051,100	2,007,000		4,218,100	3,608,100	3,175,707		3,175,707	88.02	-432,393	-11.98	1. 預算-示波器節 餘5,580元。 2. 預算-汰換平板電腦節 餘12,000元。 3. 預算-汰換網路及資訊 週邊設備402,000元已分 配未執行付款。 4. 補辦預算-教育部補 助111學年度第2學期高中 優質化輔助方案購置液晶 觸控顯示器等節 餘12,813元。		75.29
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
雜項設備		516,900	5,061,000		5,577,900	2,907,900	2,801,059		2,801,059	96.33	-106,841	-3.67			50.22

※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—臺北市立成功高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 11 月份

40501052-9

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	累積執 行數占 可用預 算數%
	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		516,900	5,061,000		5,577,900	2,907,900	2,801,059		2,801,059	96.33	-106,841	-3.67	1. 預算-立式沙包等節 餘13,541元。 2. 補辦預算-電力系統改 善冷氣裝設等節 餘2,300元、貨物稅退 稅91,000元。		50.22
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計	160,000	3,568,000	9,752,000		13,480,000	6,516,000	5,976,766		5,976,766	91.72	-539,234	-8.28			44.34

※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 112 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	累積執 行數占 可用預 算數%
	本年度法定 預算數	以前年度 保留數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	86,000		86,000	238.89	50,000	138.89	1.併決算：111BYOD計畫購置平板電腦管理軟體50,000元。		238.89
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	86,000		86,000	238.89	50,000	138.89			238.89
522 購置權利													
54 遞延支出	6,639,000		6,639,000	6,515,658	6,987,117		6,987,117	107.24	471,459	7.24	1.預算-自來水管汰換工程施工費節餘24,631元、工管費節餘22,062元、委託技術服務費290,859元已分配尚未執行付款。 2.預算-無障礙(電梯)改善工程施工費1,486,042元已分配尚未執行付款。 3.併決算-臺北市校舍防水委託專案1,952,839元。 4.併決算-無障礙(電梯)改善工程工管費4,986元。 5.併決算-綜合大樓北處、中處屋頂防水整修工程施工費23,622元工管費72,748元、委託技術服務費192,099元。 6.併決算-擊劍場整修工程施工費11,151元工管費37,608元。		105.24
541 遞延修繕房屋建築支出	6,639,000		6,639,000	6,515,658	6,987,117		6,987,117	107.24	471,459	7.24		105.24	
542 其他遞延支出													
總 計	6,675,000		6,675,000	6,551,658	7,073,117		7,073,117	107.96	521,459	7.96			105.96

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,475,608,311	100.00	負 債	4,863,022,558	88.81
流動資產	60,931,759	1.11	流動負債	15,829,908	0.29
現金	58,659,279	1.07	應付款項	15,697,973	0.29
銀行存款	58,439,279	1.07	應付代收款	15,697,973	0.29
銀行存款-公庫存款	40,966,203	0.75	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,786,213	0.25	預收款項	131,935	0.00
銀行存款-代繳費款	3,686,863	0.07	預收收入	131,935	0.00
專戶			其他負債	4,847,192,650	88.52
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	4,847,192,650	88.52
戶			存入保證金	2,939,155	0.05
零用及週轉金	220,000	0.00	應付退休及離職金	6,536,399	0.12
應收款項	0	0.00	應付代管資產	4,837,717,096	88.35
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	2,272,480	0.04	淨資產	612,585,753	11.19
預付費用	2,272,480	0.04	淨資產	612,585,753	11.19
長期貸墊款及準備金	18,872,687	0.34	淨資產	612,585,753	11.19

信託代理與保證資產 190,000

保證品 190,000

信託代理與保證負債

應付保證品

190,000

190,000

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	18,872,687	0.34	累積餘額	587,530,178	10.73
退休及離職準備金	6,536,399	0.12	本期賸餘	25,055,575	0.46
其他準備金	12,336,288	0.23	合計：	5,475,608,311	
其他準備金-獎助學金	2,140,514	0.04			
其他準備金-其他	7,967,353	0.15			
其他準備金-教育儲蓄戶	2,228,421	0.04			
固定資產	556,237,130	10.16			
房屋建築及設備	512,303,806	9.36			
房屋建築及設備	683,299,358	12.48			
累計折舊-房屋建築及設備	-170,995,552	-3.12			
機械及設備	27,994,903	0.51			
機械及設備	98,058,553	1.79			
累計折舊-機械及設備	-70,063,650	-1.28			

信託代理與保證資產

190,000

信託代理與保證負債

190,000

保證品

190,000

應付保證品

190,000

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	971,515	0.02			
交通及運輸設備	13,564,290	0.25			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,592,775	-0.23			
雜項設備	14,966,906	0.27			
雜項設備	70,781,531	1.29			
累計折舊-雜項設備	-55,814,625	-1.02			
無形資產	674,587	0.01			
無形資產	674,587	0.01			
電腦軟體	674,587	0.01			
其他資產	4,838,892,148	88.37			
什項資產	4,838,892,148	88.37			
存出保證金	11,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,164,052	0.02			
代管資產	4,837,717,096	88.35			

信託代理與保證資產	190,000	信託代理與保證負債	190,000
保證品	190,000	應付保證品	190,000

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	64,830	0.00			
代管資產-土地	4,816,573,120	87.96			
代管資產-房屋建築及設備	21,079,146	0.38			
合計：	5,475,608,311				

信託代理與保證資產

190,000

信託代理與保證負債

190,000

保證品

190,000

應付保證品

190,000

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	43,827,211	438,365,328
徵收及依法分配收入		61,300
違規罰款收入		61,300
勞務收入	-500	633,505
服務收入	-500	633,505
財產收益	702,244	11,126,721
財產孳息收入	626,234	2,534,243
廢舊物品售價收入		75,400
財產交易利益	76,010	8,023,811
其他財產收入		493,267
政府撥入收入	27,827,375	385,579,829
公庫撥款收入	25,960,279	377,999,896
政府其他撥入收入	1,867,096	7,579,933
教學收入	14,337,386	35,659,311
學雜費收入	14,337,386	35,659,311
其他收入	960,706	5,304,662
受贈收入	658,924	3,466,292
雜項收入	301,782	1,838,370
支出	33,679,327	413,309,753
人事支出	27,548,751	359,318,960
人事支出	27,548,751	359,318,960
業務支出	2,023,660	18,716,735
業務支出	2,023,660	18,716,735
獎補助支出	37,500	1,635,322
其他獎補助	37,500	1,635,322
財產損失		89,900
財產交易損失		89,900
折舊、折耗及攤銷	2,240,614	26,017,855
固定資產折舊	2,193,877	25,649,713
無形資產攤銷	46,737	368,142
其他支出	1,828,802	7,530,981

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學
收入支出表
中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	1,828,802	7,530,981
本期賸餘（短絀）	10,147,884	25,055,575
期初淨資產		587,530,178
解繳公庫		
期末淨資產		612,585,753

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	430,184,323	8,181,005	438,365,328	收入
徵收及依法分配收入	61,300		61,300	徵收及依法分配收入
勞務收入	633,505		633,505	勞務收入
財產收入	3,102,910	8,023,811	11,126,721	財產收益
政府撥入收入	385,579,829		385,579,829	政府撥入收入
教學收入	35,659,311		35,659,311	教學收入
其他收入	5,147,468	157,194	5,304,662	其他收入
基金用途	393,264,764	20,044,989	413,309,753	支出
用人費用	359,318,960		359,318,960	人事支出
服務費用	14,321,596	4,395,139	18,716,735	業務支出
材料及用品費	3,127,083	-3,127,083		
租金、償債、利息及相關手續費	212,705	-212,705		
稅捐及規費(強制費)	389,934	-389,934		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	665,417	-665,417		
捐助、補助與獎助	1,635,322		1,635,322	獎補助支出
資產短絀		89,900	89,900	財產損失
		26,017,855	26,017,855	折舊、折耗及攤銷
其他	543,864	6,987,117	7,530,981	其他支出
遞延支出	6,987,117	-6,987,117		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,062,766	-6,062,766		
本期賸餘(短絀)	36,919,559	-11,863,984	25,055,575	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,754,477	568,775,701	587,530,178	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	55,674,036	556,911,717	612,585,753	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
------	-------	-----	------	------

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數606萬2,766元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,432萬1,596元與會計科目「業務支出」1,871萬6,735元間之調整數439萬5,139元，係「材料及用品費」312萬7,083元、租金、償債、利息及相關手續費21萬2,705元、「稅捐及規費」(強制費)38萬9,934元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)66萬5,417元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- 1.會計科目「財產收益」其中802萬3,811元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 2.會計科目「其他收入」其中15萬7,194元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,601萬7,855元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 4.會計科目「財產損失」8萬9,900元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」54萬3,864元與會計科目「其他支出」753萬981元間之調整數698萬7,117元，係「遞延支出」698萬7,117元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 11 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
40,966,203	51,074,070	-10,107,867	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金2,140,514元。(2)其他準備金-其他7,967,353元