

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 113 年 7 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 113 年 7 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 8-10 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 11 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 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-20 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 21 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 113 年 7 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	401,750,000	33,631,120	31,694,075	1,937,045	6.11	269,752,225	268,252,146	1,500,079	0.56
徵收及依法分配收入		142		142		42,342		42,342	
違規罰款收入		142	0	142		42,342	0	42,342	
勞務收入	901,000	112,790	45,000	67,790	150.64	518,670	458,000	60,670	13.25
服務收入	901,000	112,790	45,000	67,790	150.64	518,670	458,000	60,670	13.25
財產收入	2,521,000	131,268	148,000	-16,732	-11.31	1,616,298	1,687,064	-70,766	-4.19
財產處分收入	5,000	0	0	0		0	3,000	-3,000	-100.00
租金收入	1,596,000	105,648	108,000	-2,352	-2.18	1,110,829	1,141,161	-30,332	-2.66
權利金收入	520,000	0	0	0		310,523	322,903	-12,380	-3.83
利息收入		0	0	0		6	0	6	
其他財產收入	400,000	25,620	40,000	-14,380	-35.95	194,940	220,000	-25,060	-11.39
政府撥入收入	356,190,000	31,470,461	31,396,075	74,386	0.24	252,256,200	245,917,082	6,339,118	2.58
公庫撥款收入	356,190,000	31,396,075	31,396,075	0		246,425,082	245,917,082	508,000	0.21
政府其他撥入收入		74,386	0	74,386		5,831,118	0	5,831,118	
教學收入	39,458,000	1,755,520		1,755,520		12,084,316	18,635,000	-6,550,684	-35.15
學雜費收入	39,458,000	1,755,520	0	1,755,520		12,084,316	18,635,000	-6,550,684	-35.15
其他收入	2,680,000	160,939	105,000	55,939	53.28	3,234,399	1,555,000	1,679,399	108.00
受贈收入	880,000	154,557	80,000	74,557	93.20	2,321,388	480,000	1,841,388	383.62
雜項收入	1,800,000	6,382	25,000	-18,618	-74.47	913,011	1,075,000	-161,989	-15.07
基金用途	407,391,000	33,910,088	31,694,075	2,216,013	6.99	268,028,615	273,893,146	-5,864,531	-2.14
高中及高職教育計畫	389,679,000	28,990,292	30,543,275	-1,552,983	-5.08	252,950,138	264,181,346	-11,231,208	-4.25
一般行政管理計畫	2,879,000	232,077	210,100	21,977	10.46	1,239,002	1,501,500	-262,498	-17.48
建築及設備計畫	14,833,000	4,687,719	940,700	3,747,019	398.32	13,839,475	8,210,300	5,629,175	68.56
購建固定資產	14,833,000	4,687,719	940,700	3,747,019	398.32	13,839,475	8,210,300	5,629,175	68.56
本期賸餘(短絀)	-5,641,000	-278,968		-278,968		1,723,610	-5,641,000	7,364,610	-130.56
期初基金餘額	17,234,000					25,843,047	17,234,000	8,609,047	49.95
解繳公庫									
期末基金餘額	11,593,000					27,566,657	11,593,000	15,973,657	137.79

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

- 一、違規罰款收入：復興保全股份有限公司警衛勤務採購案等違約罰款42,342元。
- 二、服務收入：
 - (1)112學年度第1學期教科書作業管理費結轉113年度206,400元及112學年度第2學期教科書作業管理費5,190元。
 - (2)113學年度教師甄試報名費等307,080元。
- 三、財產處分收入：本年度均未辦理財產報廢。
- 四、租金收入：
 - (1)舞動陽光室內溫水泳池綜合大樓體育館營運移轉第3期(113/1/1-113/2/14)委外場館土地租金收入145,161元。
 - (2)熱食部品大餐飲企業(113/1/1-113/7/18)市有公用房地使用費62,672元。
 - (3)熱食部睿霖新天地(113/1/1-113/7/19)市有公用房地使用費62,980元。
 - (4)舞動陽光公司室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉第4期(113/2/15-113/5/14)委外場館土地租金收入296,549元。
 - (5)中華民國臺北成功中學校友會1-12月房地使用費143,738元。
 - (6)圖書館影印機案(113/4/1-114/3/31)電費500元公用房地使用費12,000元。
 - (7)舞動陽光有限公司113年第1期(113/5/15-113/8/14)室內溫水游泳池、綜合大樓體育館營運移轉委外場館土地租金收入281,581元。
 - (8)熱食部品大餐飲企業(113/7/19-113/12/31)市有公用房地使用費51,613元。
 - (9)熱食部睿霖新天地(113/7/20-113/12/31)市有公用房地使用費54,035元。
- 五、權利金收入：
 - (1)舞動陽光繳交室內溫水泳池綜合大樓體育館營運移轉第4期(113/2/15-113/5/14)委外場館收入權利金186,713元。
 - (2)舞動陽光有限公司113年第1期(113/5/15-113/8/14)室內溫水游泳池、綜合大樓體育館營運移轉委外場館收入權利金123,810元。
- 六、利息收入：員工薪資存款帳戶利息6元。
- 七、其他財產收入：校園場地開放收入較預期減少。
- 八、公庫撥款收入：
 - (1)113年0403花蓮地震災損及設施修繕經費508,000元(災害準備金)。
- 九、政府其他撥入收入：
 - (1)RA2271 112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費結轉113年度61,110元。
 - (2)RA2209 112學年度原住民族語課程開課經費結轉113年度3,138元。
 - (3)RA2237 112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結轉113年度267,156元。
 - (4)RA1565-111年改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯經費3,153,200元。
 - (5)RA2526-112學年度高中以下臺灣手語實體課程協同教師鐘點費25,401元。
 - (6)RA2237-112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775,096元。
 - (7)RA2A65-FRC機器人競賽-成功高中70,000元。
 - (8)RA3901-113年度防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫(經+資)經費50,000元。
 - (9)RA3907-113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費27,720元。
 - (10)RA3219-113年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費210,000元。
 - (11)RA2763-擔任113年全中運各項運動競賽場地服務部志工組工作人員加班費17,312元。
 - (12)RA3205-112學年度第2學期高中優質化輔助方案-經常門經費670,000元。
 - (13)RA2763-113年全中運各項運動競賽場地經理學校工作人員加班費48,881元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

(14)RA2763-辦理113年全中運競賽場地租金及各項雜支經費24,000元。

(15)RA3261-112年下半年高中編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費210元。

(16)RA2209-112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費5,607元。

(17)RA2271-112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費58,837元。

(18)RA3206-112(2)高中優質化輔助方案(資本門)經費253,070元。

(19)RA3A63-教師增能研習經費20,000元。

(20)RA2252-112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費90,380元。

十、學雜費收入：

(1)RA2151-112(1)教育部補助高級中等學校學生免學費經費1,275,040元。

(2)112學年度第1學期電腦使用費結轉113年度173,194元。

(3)112學年度第2學期學雜費4,635,458元。

(4)教育局補助112學年度第2學期高中職免學費4,243,824元。

(5)112學年度高二升高三暑期課業輔導費1,756,800元。

十一、受贈收入：捐款收入較預期增加。

十二、雜項收入：學生證補卡費等覈實入帳。

十三、一般行政管理計畫：行政管理費用覈實支用。

十四、建築及設備計畫：

(1)預算-圖書設備已分配未執行數46,452元、大型互動觸控顯示器設備未分配已執行數130,430元。

(2)預算-飲水機等設備節餘9,422元。

(3)預算-臺北市公立學校屋頂防漏委託專案管理技術服務，未分配已執行數359,825元。

(4)預算-綜合大樓屋頂防水整修工程，已分配未執行數209,534元，廠商業於6月28日竣工。

(5)預算-校舍拆除改建工程已分配未執行數1,000,000元，主要係新工處尚未辦理採購招標作業致使進度落後，及該處尚未檢還原始憑證審核列帳。

(6)以前年度保留款-無障礙電梯改善工程已執行2,967,047元。

(7)補辦預算-無障礙（電梯）改善工程等已執行2,929,281元。

(8)併決算-花蓮地震災損及設施修繕508,000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 113 年 7 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				28,990,292	30,543,275	-1,552,983	-5.08
		累計數				252,950,138	264,181,346	-11,231,208	-4.25

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 113 年 7 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	869,540,811	-311,611,073	15,981,719	260,944	-22,241,882	551,408,631	
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	-171,935,088			-6,576,752	504,787,518	
機械及設備	98,568,553	-71,018,134	9,978,234		-13,992,275	23,536,378	
交通及運輸設備	13,564,290	-12,615,466	11,000		-144,648	815,176	
雜項設備	73,442,405	-56,042,385	349,227	20,000	-1,528,207	16,201,040	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

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 113 年 7 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			
購建中固定資產	29,956		5,643,258			5,673,214	1.校舍拆除改建工程 已支出340元，因尚 未完工驗收不列入財 產帳。2.八德樓無障 礙電梯工程已支 出5,672,874元，因尚 未完工驗收不列入財 產帳。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	636,249			240,944		395,305	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 113 年 7 月份

40501052-7

1.機械設備：

增加數計9,978,234元，變動原因為：(1)增置：碎紙機等設備計735,699元。(2)撥入：教育局撥入個人電腦等設備計9,242,535元。

2.交通及運輸設備：

增加數計11,000元，變動原因為：(1)增置：導電度計等設備計11,000元。

3.雜項設備：

增加數計349,227元，變動原因為：(1)增置：購置圖書等設備計349,227元。減少數計20,000元，變動原因為：(1)其他：以前年度教育局補助補辦預算112年度擊劍場空調設備冷氣貨物稅退稅20,000元。

4.購建中固定資產：

增加數計5,643,258元，變動原因為：(1)增置：無障礙(電梯)改善工程及電梯等設備計5,643,258元購建中。

5.電腦軟體：

減少數計240,944元，變動原因為：(1)截至113年7月底止累計攤銷240,944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 113 年 7 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															
房屋及建築	2,653,792	3,000,000	2,089,000		7,742,792	5,742,792	4,306,133		4,306,133	74.98	-1,436,659	-25.02			55.61
房屋及建築	2,653,792	3,000,000	2,089,000		7,742,792	5,742,792					-5,742,792	-100.00	1. 預算-校舍拆除改建工程，已分配未執行數1,000,000元，主要係新工處尚未辦理採購招標作業致使進度落後，及該處尚未檢還原始憑證審核列帳，致預算執行落後。 2. 以前年度保留數-八德樓無障礙電梯改善工程，已分配未執行數2,653,792元，廠商已完工，刻申請使用執照中。 3. 補辦預算-八德樓無障礙電梯改善工程，已分配未執行數2,089,000元，廠商已完工，刻申請使用執照中。 係八德樓無障礙電梯改善工程估驗計價工程款及工管費4,306,133元。	督促總務處儘速執行。	
購建中固定資產							4,306,133		4,306,133		4,306,133				
機械及設備	500,000	1,775,300	2,103,000		4,378,300	1,877,600	2,072,824		2,072,824	110.40	195,224	10.40			47.34

40501052-9

[illegible]

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 113 年 7 月份

40501052-10

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 其他 總 計	3,153,792	5,191,000	4,513,000		12,857,792	8,036,092	6,739,184		6,739,184	83.86	-1,296,908	-16.14			52.41

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 113 年 7 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													
521 購置電腦軟體													
522 購置權利													
54 遞延支出	9,642,000		9,642,000	6,442,000	7,100,291		7,100,291	110.22	658,291	10.22			73.64
541 遞延修繕房屋建築支	9,642,000		9,642,000	6,442,000	7,100,291		7,100,291	110.22	658,291	10.22	1.預算-臺北市公立學校屋 頂防漏委託專案管理技術 服務，未分配已執行 數359,825元。 2.預算-綜合大樓屋頂防水 整修工程，已分配未執行 數209,534元，廠商業 於6月28日竣工。 3.併決算-花蓮地震災損及 設施修繕508,000元。	督促總務處儘速執行。	73.64
542 其他遞延支出													
總 計	9,642,000		9,642,000	6,442,000	7,100,291		7,100,291	110.22	658,291	10.22			73.64

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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	607,012,030	100.00	負 債	28,036,742	4.62
流動資產	36,976,797	6.09	流動負債	19,895,272	3.28
現金	35,249,789	5.81	應付款項	19,883,594	3.28
銀行存款	35,029,789	5.77	應付代收款	19,883,594	3.28
銀行存款-公庫存款	13,304,894	2.19	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	19,065,464	3.14	預收款項	11,678	0.00
銀行存款-代繳費款	2,659,431	0.44	預收收入	11,678	0.00
專戶			其他負債	8,141,470	1.34
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	8,141,470	1.34
戶			存入保證金	2,301,794	0.38
零用及週轉金	220,000	0.04	應付退休及離職金	5,839,676	0.96
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	578,975,288	95.38
預付款項	1,727,008	0.28	淨資產	578,975,288	95.38
預付費用	1,727,008	0.28	淨資產	578,975,288	95.38
長期貸墊款及準備金	18,165,109	2.99	累積餘額	583,772,785	96.17

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：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	18,165,109	2.99	本期短絀	-14,040,032	-2.31
退休及離職準備金	5,839,676	0.96	淨資產調整數	9,242,535	1.52
其他準備金	12,325,433	2.03	合計：	607,012,030	
其他準備金-獎助學金	2,662,514	0.44			
其他準備金-其他	8,039,257	1.32			
其他準備金-教育儲蓄戶	1,623,662	0.27			
固定資產	551,013,326	90.77			
房屋建築及設備	504,787,518	83.16			
房屋建築及設備	683,299,358	112.57			
累計折舊-房屋建築及設備	-178,511,840	-29.41			
機械及設備	23,536,378	3.88			
機械及設備	108,546,787	17.88			
累計折舊-機械及設備	-85,010,409	-14.00			

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：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	815,176	0.13			
交通及運輸設備	13,575,290	2.24			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,760,114	-2.10			
雜項設備	16,201,040	2.67			
雜項設備	73,771,632	12.15			
累計折舊-雜項設備	-57,570,592	-9.48			
購建中固定資產	5,673,214	0.93			
購建中固定資產	5,673,214	0.93			
無形資產	395,305	0.07			
無形資產	395,305	0.07			
電腦軟體	395,305	0.07			
其他資產	461,493	0.08			
什項資產	461,493	0.08			
存出保證金	1,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	460,493	0.08			

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：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	4,857,153,741	800.17			
代管資產-土地改良物	64,830	0.01			
代管資產-土地	4,837,327,613	796.91			
代管資產-房屋建築及設備	19,761,298	3.26			
應付代管資產	-4,857,153,741	-800.17			
合計：	607,012,030				

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：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)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113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	33,631,120	269,732,595
徵收及依法分配收入	142	42,342
違規罰款收入	142	42,342
勞務收入	112,790	518,670
服務收入	112,790	518,670
財產收益	131,268	1,616,298
財產孳息收入	105,648	1,421,358
其他財產收入	25,620	194,940
政府撥入收入	31,470,461	252,256,200
公庫撥款收入	31,396,075	246,425,082
政府其他撥入收入	74,386	5,831,118
教學收入	1,755,520	12,084,316
學雜費收入	1,755,520	12,084,316
其他收入	160,939	3,214,769
受贈收入	154,557	2,321,388
雜項收入	6,382	893,381
支出	35,874,849	283,772,627
人事支出	27,022,167	240,165,711
人事支出	27,022,167	240,165,711
業務支出	1,928,040	10,973,711
業務支出	1,928,040	10,973,711
獎補助支出	120,000	2,361,484
其他獎補助	120,000	2,361,484
折舊、折耗及攤銷	2,364,261	22,483,196
固定資產折舊	2,329,838	22,242,252
無形資產攤銷	34,423	240,944
其他支出	4,440,381	7,788,525
其他支出	4,440,381	7,788,525

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113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,243,729	-14,040,032
期初淨資產		583,772,785
解繳公庫		
淨資產調整數		9,242,535
期末淨資產		578,975,288

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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

40501052-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 月 31 日

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	269,752,225	-19,630	269,732,595	收入
徵收及依法分配收入	42,342		42,342	徵收及依法分配收入
勞務收入	518,670		518,670	勞務收入
財產收入	1,616,298		1,616,298	財產收益
政府撥入收入	252,256,200		252,256,200	政府撥入收入
教學收入	12,084,316		12,084,316	教學收入
其他收入	3,234,399	-19,630	3,214,769	其他收入
基金用途	268,028,615	15,744,012	283,772,627	支出
用人費用	240,165,711		240,165,711	人事支出
服務費用	8,204,834	2,768,877	10,973,711	業務支出
材料及用品費	1,991,409	-1,991,409		
租金、償債、利息及相關手續費	105,313	-105,313		
稅捐及規費(強制費)	349,770	-349,770		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	322,385	-322,385		
捐助、補助與獎助	2,361,484		2,361,484	獎補助支出
		22,483,196	22,483,196	折舊、折耗及攤銷
其他	688,234	7,100,291	7,788,525	其他支出
遞延支出	7,100,291	-7,100,291		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,739,184	-6,739,184		
本期賸餘(短絀)	1,723,610	-15,763,642	-14,040,032	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	25,843,047	557,929,738	583,772,785	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		9,242,535	9,242,535	淨資產調整數
期末基金餘額	27,566,657	551,408,631	578,975,288	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 月 31 日

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 113 年 7 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數673萬9,184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」820萬4,834元與會計科目「業務支出」1,097萬3,711元間之調整數276萬8,877元，係「材料及用品費」199萬1,409元、租金、償債、利息及相關手續費10萬5,313元、「稅捐及規費」(強制費)34萬9,770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)32萬2,385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「其他收入」其中1萬9,630元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,248萬3,196元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」68萬8,234元與會計科目「其他支出」778萬8,525元間之調整數710萬291元，係「遞延支出」710萬291元。

2. 會計科目「淨資產調整數」924萬2,535元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
13,304,894	24,006,665	-10,701,771	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金2,662,514元。(2)其他準備金-其他8,039,257元。