

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 114 年 11 月份

主辦會計人員 陳淑敏 機關長官 劉晶晶



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 114 年 11 月份

名	稱	頁	次
甲、預算執行表			
壹、主要表			
一、基金來源、用途及餘绌表.....		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 5-8	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 9-10	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 18-19	頁
二、差額解釋表等(附錄).....		第 20	頁

基金來源、用途及餘绌表

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目	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	438,231,000	13,820,250	20,149,108	-6,328,858	-31.41	435,750,501	419,121,718	16,628,783	3.97	
徵收及依法分配收入		5,000		5,000		107,965		107,965		
違規罰款收入		5,000	0	5,000		107,965	0	107,965		
勞務收入	946,000	600		600		797,882	603,500	194,382	32.21	
服務收入	946,000	600	0	600		797,882	603,500	194,382	32.21	
財產收入	2,025,000	214,399	212,162	2,237	1.05	2,216,365	2,020,000	196,365	9.72	
財產處分收入		5,000	3,810	0		3,810	0	3,810		
租金收入	1,525,000	147,338	148,500	-1,162	-0.78	1,548,891	1,525,000	23,891	1.57	
權利金收入	495,000	63,251	63,662	-411	-0.65	663,664	495,000	168,664	34.07	
政府撥入收入	392,390,000	8,018,685	7,304,303	714,382	9.78	398,534,979	380,204,638	18,330,341	4.82	
公庫撥款收入	392,390,000	7,944,900	7,304,303	640,597	8.77	395,410,680	380,204,638	15,206,042	4.00	
政府其他撥入收入		73,785	0	73,785		3,124,299	0	3,124,299		
規費收入	400,000	25,950	30,000	-4,050	-13.50	684,441	370,000	314,441	84.98	
使用規費收入		400,000	25,950	30,000	-4,050	684,441	370,000	314,441	84.98	
教學收入	39,716,000	4,586,536	12,200,000	-7,613,464	-62.41	28,492,629	33,287,080	-4,794,451	-14.40	
學雜費收入	39,716,000	4,586,536	12,200,000	-7,613,464	-62.41	28,492,629	33,287,080	-4,794,451	-14.40	
其他收入	2,754,000	969,080	402,643	566,437	140.68	4,916,240	2,636,500	2,279,740	86.47	
受贈收入	880,000	682,010	80,000	602,010	752.51	3,409,070	800,000	2,609,070	326.13	
雜項收入	1,874,000	287,070	322,643	-35,573	-11.03	1,507,170	1,836,500	-329,330	-17.93	
基金用途	442,185,000	46,214,550	20,149,108	26,065,442	129.36	416,653,493	423,075,718	-6,422,225	-1.52	
高中及高職教育計畫	411,066,000	30,503,775	19,814,008	10,689,767	53.95	390,567,696	405,469,318	-14,901,622	-3.68	
一般行政管理計畫		3,720,000	315,729	335,100	-19.371	-5.78	3,113,883	2,995,400	118,483	3.96
建築及設備計畫	27,399,000	15,395,046		15,395,046		22,971,914	14,611,000	8,360,914	57.22	
購建固定資產	27,369,000	15,395,046		15,395,046		22,971,914	14,581,000	8,390,914	57.55	
其他	30,000						30,000	-30,000	-100.00	
本期賸餘(短绌)	-3,954,000	-32,394,300		-32,394,300		19,097,008	-3,954,000	23,051,008	-582.98	
期初基金餘額	20,202,000					26,560,865	20,202,000	6,358,865	31.48	
解繳公庫										
期末基金餘額	16,248,000					45,657,873	16,248,000	29,409,873	181.01	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 114 年 11 月份

一、違規罰款收入：舞動陽光繳交114年度游泳池救生員人力委外勞務採購1.2月違約罰款等107,965元。

二、服務收入：113學年度第1學期教科書作業管理費結轉114年度等。

三、財產處分收入：114年度八德樓普通教室門窗隔音工程有價廢料價金3,810元。

四、權利金收入：舞動陽光溫水游泳池、綜合大樓體育館營運轉移案委外場館經營權利金等。

五、公庫撥款收入：

(1)眷屬宿舍拆除工程（統籌款）4,040,373元。

(2)八德樓普通教室門窗隔音工程（統籌款）8,867,072元。

(3)昆蟲館空調設備整修工程（統籌款）1,658,000元。

(4)1027電力系統饋線跳脫緊急修復工程經費（統籌款）640,597元。

六、政府其他撥入收入：

(1)RA3237 113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114年度227,916元。

(2)RA3A63 推動中小學數位學習精進方案代理代課費結轉114年度7,560元。

(3)RA3291 113學年度精進高級中等學校課程與教學結轉114年度51,816元。

(4)RA3244 113學年度第1學期第二外語教育經費結轉114年度168元。

(5)RA3278 113學年度臺灣原住民族語言開課課程結轉114年度5,536元。

(6)RA1565 111年改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯結轉114年度494,957元。

(7)RA3189-113年度高級中等學校學生出國參加國際性技藝能競賽經費70,000元。

(8)RA3237-113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685,940元。

(9)RA4219-114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費210,000元。

(10)RA4205-113學年度第2學期高中優質化輔助方案-經常門678,422元。

(11)RA4206-113學年度第2學期高中優質化輔助方案-資本門17,600元。

(12)RA4907-114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費27,300元。

(13)RA4A63-114年推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓20,000元。

(14)RA3278-113學年度高中原住民族語開課經費31,497元。

(15)RA3278-113學年度高中本土語文開課經費65,899元。

(16)RA4A63-114年推動中小學數位學習精進方案-代理代課費152,880元。

(17)RA3278-113學年度高中臺灣手語開課經費143,869元。

(18)RA3546-113/2補助月薪制特教學生助理人員經費217,564元。

(19)RA4228-114年度補助高中充實一般科目教學設備計畫15,375元。

七、使用規費收入：開放場地收入覈實入帳，較預期增加。

八、學雜費收入：學雜費收入覈實入帳。

九、受贈收入：捐款收入較預期增加。

十、雜項收入：雜項收入覈實入帳。

十一、一般行政管理計畫：依業務需要覈實支用（技工業務委外）。

十二、建築及設備計畫：

(1)校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)，已分配未執行數4,891,610元，委託工務局新工處代辦，刻由建築師事務所辦理規劃設計作業，預計

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 114 年 11 月份

於12月完成付款。

- (2)綜合大樓外牆整修工程(第1期)，未分配已執行數2,939,928元，係支付估驗計價款。
- (3)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840,972元。
- (4)保留款-八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯635,296元。
- (5)補辦預算-充實一般科目教學設備等120,100元。
- (6)統籌款（併決算）-八德樓普通教室門窗隔音工程8,770,436元。
- (7)統籌款（併決算）-眷屬宿舍拆除工程，工管費48,719元。
- (8)統籌款（併決算）-昆蟲館空調設備整修工程，工管費19,812元。
- (9)購置電腦軟體，已分配未執行數30,000元，已請購俟廠商完成後，辦理付款事宜。

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 114 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				30,503,775	19,814,008	10,689,767	53.95	
		累計數				390,567,696	405,469,318	-14,901,622	-3.68	

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 114 年 11 月份

40501052-5

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							
非理財目的之長期投資	888,455,559	-344,860,077	6,405,351	33,679,126	5,874,485	522,196,192	
土地							
土地改良物							
房屋及建築	683,299,358	-183,209,520			-10,334,896	489,754,942	
機械及設備	111,214,461	-90,213,197	4,726,034	19,977,233	10,684,337	16,434,402	財產管理系統之本期 結存金額16,490,402元與會 計報表16,434,402元 差額56,000元，係教 育部補助高中優質化 輔助方案-QCPR電子 訓練半身假人(電子安 妮)，補辦預算尚未核 定。

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 114 年 11 月份

40501052-6

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			
交通及運輸設備	13,575,290	-12,852,107	105,000	495,570	290,260	622,873	
雜項設備	74,270,034	-58,585,253	465,927	7,385,085	5,234,784	14,000,407	
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	5,873,214		1,108,390	5,672,874		1,308,730	校舍拆除改建工程已 支出委 技1,070,000元、工管 費238,730元，計1,30 8,730元，因尚未完工 驗收不列入財產帳。
遞耗資產							
權利							

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 114 年 11 月份

40501052-7

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			
電腦軟體	223,202			148,364		74,838	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 114 年 11 月份

40501052-8

1.機械設備：

增加數計4,726,034元，變動原因為：(1)增置：天文望遠鏡等設備計2,235,309元。(2)受贈：以社聯會費代辦經費購置擴大音箱等設備計120,000元。(3)撥入：教育局補助114年度一般性補助款指定辦理施政項目資訊教室電腦更新等設備計1,033,600元 (4) 其他：八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯（無新建號），以前年度已列購建中固定資產轉列1,337,125元。減少數計19,977,233元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢顯微鏡等計19,105,096元。(2)撥出：空氣壓縮機等教學設備撥出予臺北市政府消防局等機關計872,137元。

2.交通及運輸設備：

增加數計105,000元，變動原因為：(1)增置：綜合擴大機等設備計45,000元。(2)撥入：停管處補助購置充電設備等設備計60,000元。減少數計495,570元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計495,570元。

3.雜項設備：

增加數計465,927元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備計465,927元。減少數計7,385,085元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計7,385,085元。

4.購建中固定資產：

增加數計1,108,390元，變動原因為：(1)增置：校舍拆除改建工程計1,108,390元購建中。減少數計5,672,874元，變動原因為：(1)其他：八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯（無新建號），以前年度已列購建中固定資產轉減5,672,874元。

5.電腦軟體：

減少數計148,364元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年11月止累計攤銷金額148,364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 114 年 11 月份

40501052-9

單位：新臺幣元

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 114 年 11 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 租賃資產 其他 其他 總 計	3,463,734	12,791,000	121,000		16,375,734	9,172,734	3,854,626		3,854,626	42.02	-5,318,108	-57.98			23.54		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

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 114 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	30,000		30,000	30,000				-30,000	-100.00								
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000				-30,000	-100.00	業務單位已請購，廠商執行中。	俟廠商完成後，儘速辦理付款事宜。						
522 購置權利																	
54 遞延支出	14,578,000		14,578,000	6,090,000	19,117,288		19,117,288	313.91	13,027,288	213.91			131.14				
541 遞延修繕房屋建築支	14,578,000		14,578,000	6,090,000	19,117,288		19,117,288	313.91	13,027,288	213.91	1.綜合大樓外牆整修工程(第1期)，未分配已執行數293萬9,928元。 2.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84萬972元。 3.統籌款(併決算)-八德樓普通教室門窗隔音工程877萬436元。 4.統籌款(併決算)-眷屬宿舍拆除工程，工管費4萬8,719元。 5.統籌款(併決算)-昆蟲館空調設備整修工程，工管費1萬9,812元。 6.併決算-八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯(無新建號)40萬7,421元。	俟廠商完成後，儘速辦理付款事宜。	131.14				
542 其他遞延支出																	
總計	14,608,000		14,608,000	6,120,000	19,117,288		19,117,288	312.37	12,997,288	212.37			130.87				

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114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	598,733,103	100.00	負債	30,879,038	5.16
流動資產	53,889,822	9.00	流動負債	22,092,378	3.69
現金	51,672,211	8.63	應付款項	21,761,669	3.63
銀行存款	51,452,211	8.59	應付代收款	21,761,669	3.63
銀行存款-公庫存款	29,564,219	4.94	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	17,957,079	3.00	預收款項	330,709	0.06
銀行存款-代繳費款	3,930,913	0.66	預收收入	330,709	0.06
專戶	0	0.00	其他負債	8,786,660	1.47
銀行存款-教育儲蓄 戶	0	0.00	什項負債	8,786,660	1.47
零用及週轉金	220,000	0.04	存入保證金	2,302,519	0.38
應收款項	0	0.00	應付退休及離職金	6,484,141	1.08
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	2,217,611	0.37	淨資產	567,854,065	94.84
預付費用	2,217,611	0.37	淨資產	567,854,065	94.84
長期貸墊款及準備金	20,469,893	3.42	累積餘額	567,854,065	94.84
				570,156,347	95.23
信託代理與保證資產	290,000		信託代理與保證負債	290,000	
保證品	290,000		應付保證品	290,000	

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290,000元，係(1)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。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	20,469,893	3.42	本期短绌	-3,312,874	-0.55
退休及離職準備金	6,484,141	1.08	淨資產調整數	1,010,592	0.17
其他準備金	13,985,752	2.34	合計：	598,733,103	
其他準備金-獎助學 金	2,686,514	0.45			
其他準備金-其他	9,446,366	1.58			
其他準備金-教育儲 蓄戶	1,852,872	0.31			
固定資產	522,121,354	87.20			
房屋建築及設備	489,754,942	81.80			
房屋建築及設備	683,299,358	114.12			
累計折舊-房屋建築及 設備	-193,544,416	-32.33			
機械及設備	16,434,402	2.74			
機械及設備	95,963,262	16.03			
累計折舊-機械及設備	-79,528,860	-13.28			
信託代理與保證資產	290,000		信託代理與保證負債	290,000	
保證品	290,000		應付保證品	290,000	

- 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290,000元，係(1)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。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 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114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	622,873	0.10			
交通及運輸設備	13,184,720	2.20			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,561,847	-2.10			
雜項設備	14,000,407	2.34			
雜項設備	67,350,876	11.25			
累計折舊-雜項設備	-53,350,469	-8.91			
購建中固定資產	1,308,730	0.22			
購建中固定資產	1,308,730	0.22			
無形資產	74,838	0.01			
無形資產	74,838	0.01			
電腦軟體	74,838	0.01			
其他資產	2,177,196	0.36			
什項資產	2,177,196	0.36			
存出保證金	1,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	2,176,196	0.36			
信託代理與保證資產	290,000		信託代理與保證負債	290,000	
保證品	290,000		應付保證品	290,000	

- 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290,000元，係(1)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。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 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114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	5,103,927,420	852.45			
代管資產-土地改良物	64,830	0.01			
代管資產-土地	5,086,736,988	849.58			
代管資產-房屋建築及設備	17,125,602	2.86			
應付代管資產	-5,103,927,420	-852.45			
合計：	598,733,103				
信託代理與保證資產	290,000		信託代理與保證負債	290,000	
保證品	290,000		應付保證品	290,000	

- 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290,000元，係(1)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。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 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114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
徵收及依法分配收入	13,820,250	435,930,501
違規罰款收入	5,000	107,965
勞務收入	5,000	107,965
服務收入	600	797,882
財產收益	600	797,882
財產孳息收入	214,399	2,276,365
廢舊物品售價收入	210,589	2,212,555
其他財產收入	3,810	3,810
政府撥入收入	60,000	
政府撥入收入	8,018,685	398,534,979
公庫撥款收入	7,944,900	395,410,680
政府其他撥入收入	73,785	3,124,299
規費收入	25,950	684,441
使用規費收入	25,950	684,441
教學收入	4,586,536	28,492,629
學雜費收入	4,586,536	28,492,629
其他收入	969,080	5,036,240
受贈收入	682,010	3,529,070
雜項收入	287,070	1,507,170
支出	48,045,059	439,243,375
人事支出	28,235,784	369,403,739
人事支出	28,235,784	369,403,739
業務支出	2,562,356	21,880,300
業務支出	2,562,356	21,880,300
獎補助支出	10,000	1,675,641
其他獎補捐助	10,000	1,675,641
財產損失		4,606,483
財產交易損失		4,606,483
折舊、折耗及攤銷	1,830,509	21,838,025
固定資產折舊	1,828,120	21,689,661
無形資產攤銷	2,389	148,364

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114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	15,406,410	19,839,187
其他支出	15,406,410	19,839,187
本期賸餘（短絀）	-34,224,809	-3,312,874
期初淨資產		570,156,347
解繳公庫		
淨資產調整數		1,010,592
期末淨資產		567,854,065

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 月 30 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	435,750,501	180,000	435,930,501	收入
徵收及依法分配收入	107,965		107,965	徵收及依法分配收入
勞務收入	797,882		797,882	勞務收入
財產收入	2,216,365	60,000	2,276,365	財產收益
政府撥入收入	398,534,979		398,534,979	政府撥入收入
規費收入	684,441		684,441	規費收入
教學收入	28,492,629		28,492,629	教學收入
其他收入	4,916,240	120,000	5,036,240	其他收入
基金用途	416,653,493	22,589,882	439,243,375	支出
用人費用	369,403,739		369,403,739	人事支出
服務費用	17,070,603	4,809,697	21,880,300	業務支出
材料及用品費	3,067,621	-3,067,621		
租金、償債、利息及相關手續費	154,924	-154,924		
稅捐及規費(強制費)	494,343	-494,343		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,092,809	-1,092,809		
捐助、補助與獎助	1,675,641		1,675,641	獎補助支出
資產短絀		4,606,483	4,606,483	財產損失
		21,838,025	21,838,025	折舊、折耗及攤銷
其他	721,899	19,117,288	19,839,187	其他支出
遞延支出	19,117,288	-19,117,288		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,854,626	-3,854,626		
本期賸餘(短絀)	19,097,008	-22,409,882	-3,312,874	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,560,865	543,595,482	570,156,347	期初淨資產
解繳公庫		1,010,592	1,010,592	解繳公庫
期末基金餘額	45,657,873	522,196,192	567,854,065	淨資產調整數 期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
預算執行與會計收支對照表
中華民國 114 年 11 月份

40501052-19

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385萬4,626元，係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,707萬603元與會計科目「業務支出」2,188萬300元間之調整數480萬9,697元，係「材料及用品費」306萬7,621元、「租金、償債、利息及相關手續費」15萬4,924元、「稅捐及規費」(強制費) 49萬4,343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) 109萬2,809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6萬元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中12萬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」2,183萬8,025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」460萬6,483元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」72萬1,899元與會計科目「其他支出」1,983萬9,187元間之調整數1,911萬7,288元，係「遞延支出」1,911萬7,288元。
2. 會計科目「淨資產調整數」101萬592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 114 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
29,564,219	41,697,099	-12,132,880	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金2,686,514元。(2)其他準備金-其他9,446,366元。