

40501052

臺北市政府教育局主管

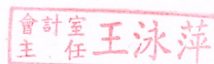
臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

會計月報

特別收入基金

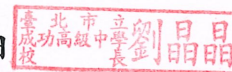
中華民國 115 年 9 月份

主辦會計人員 王泳萍



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 115 年 9 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 - 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4 - 6 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 7 - 8 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 9 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 10 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 - 18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 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 115 年 9 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	435,182,000	41,671,594	36,948,967	4,722,627	12.78	375,036,469	353,316,654	21,719,815	6.15
徵收及依法分配收入		4,018		4,018		9,321		9,321	
違規罰款收入		4,018	0	4,018		9,321	0	9,321	
勞務收入	946,000					918,589	603,500	315,089	52.21
服務收入	946,000	0	0	0		918,589	603,500	315,089	52.21
財產收入	2,031,000					1,840,987	1,808,338	32,649	1.81
財產處分收入	5,000	0	0	0		2,027	0	2,027	
租金收入	1,531,000	0	0	0		1,406,970	1,377,000	29,970	2.18
權利金收入	495,000	0	0	0		431,989	431,338	651	0.15
利息收入		0	0	0		1	0	1	
政府撥入收入	390,032,000	40,378,627	34,445,967	5,932,660	17.22	350,828,218	327,592,339	23,235,879	7.09
公庫撥款收入	390,032,000	34,591,901	34,445,967	145,934	0.42	343,808,574	327,592,339	16,216,235	4.95
政府其他撥入收入		5,786,726	0	5,786,726		7,019,644	0	7,019,644	
規費收入	400,000	550	40,000	-39,450	-98.63	460,665	300,000	160,665	53.56
使用規費收入	400,000	550	40,000	-39,450	-98.63	460,665	300,000	160,665	53.56
教學收入	39,077,000	-79,776	2,350,000	-2,429,776	-103.39	16,492,982	20,938,620	-4,445,638	-21.23
學雜費收入	39,077,000	-79,776	2,350,000	-2,429,776	-103.39	16,492,982	20,938,620	-4,445,638	-21.23
其他收入	2,696,000	1,368,175	113,000	1,255,175	1,110.77	4,485,707	2,073,857	2,411,850	116.30
受贈收入	880,000	1,363,785	80,000	1,283,785	1,604.73	3,148,973	640,000	2,508,973	392.03
雜項收入	1,816,000	4,390	33,000	-28,610	-86.70	1,336,734	1,433,857	-97,123	-6.77
基金用途	440,270,000	53,767,712	36,948,967	16,818,745	45.52	353,300,202	358,404,654	-5,104,452	-1.42
高中及高職教育計畫	418,663,000	47,712,664	32,407,067	15,305,597	47.23	333,622,629	347,081,414	-13,458,785	-3.88
一般行政管理計畫	3,826,000	619,659	261,100	358,559	137.33	2,843,718	2,581,200	262,518	10.17
建築及設備計畫	17,781,000	5,435,389	4,280,800	1,154,589	26.97	16,833,855	8,742,040	8,091,815	92.56
購建固定資產	17,751,000	5,435,389	4,280,800	1,154,589	26.97	16,833,855	8,742,040	8,091,815	92.56
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-5,088,000	-12,096,118		-12,096,118		21,736,267	-5,088,000	26,824,267	-527.21
期初基金餘額	22,607,000					43,249,171	22,607,000	20,642,171	91.31
解繳公庫									
期末基金餘額	17,519,000					64,985,438	17,519,000	47,466,438	270.94

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 月份

- 一、違規罰款收入：警衛勤務勞務採購案違約罰款收入等。
- 二、服務收入：114學年度第1學期教科書作業管理費結轉115年度等。
- 三、財產處分收入：財產報廢變賣收入2,027元。
- 四、利息收入：郵政劃撥儲金專戶115年上半年利息收入1元。
- 五、公庫撥款收入：計16,216,235元
 - (1)教育局匯入調增教師導師職務加給、鐘點費、教保費及加發行政工作獎金所需經費，增撥公立高中以下學校經費差額1,531,005元。
 - (2)統籌款-跑道整修工程經費5,522,225元。
 - (3)教育局匯入114-2高中優質化補助方案_經常門338,500元。
 - (4)教育局匯入統籌款-115年度公立國高中職普通教室環境改善8,399,982元。
 - (5)教育局匯入115年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費-局款129,406元。
 - (6)教育局匯入114-2本土語文開課經費-局款53,421元。
 - (7)教育局匯入114-2原住民語文開課經費-局款15,762元。
 - (8)教育局匯入校園法律顧問制度推動計畫-局款80,000元。
 - (9)教育局匯入115年9月至12月午餐廚餘處理費用-局款145,934元。
- 六、政府其他撥入收入：計7,019,644元
 - (1)RA4196-114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。
 - (2)RA4237-114學年度第1學期實施十二年國民基本教育課程新增鐘點費結轉115年度90,485元。
 - (3)RA4A63-114學年度第1學期推動中小學數位學習精進方案代理代課費結轉115年度10,920元。
 - (4)RA4543-114學年度第1學期高級中等教育及國民教育階段助理人員經費429,039元。
 - (5)RA5219-115年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費57,514元。
 - (6)RA42F2-114學年度高中本土與開課經費(原住民語)29,148元。
 - (7)RA42F3-114學年度高中本土與開課經費(手語)86,834元。
 - (8)RA42F1-114-2本土語開課經費(閩南語)113,341元。
 - (9)RA5293-114-2高中優質化補助方案(經常門)321,637元。
 - (10)RA4735-114年推動中小學社區(團)學生棒球發展計畫20,000元。
 - (11)RA5907-115年下半年防制學生藥物濫用校園巡迴宣導經費4,000元。
 - (12) RA5101-114(2)教育部補助高級中等學校學生免學費第二批5,786,726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、建築及設備計畫：
 - (1)汰換平板電腦，未分配已執行數490,000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766,250元。
 - (3)統籌款(併決算)-跑道整修工程5,483,543元。
 - (4)統籌款(併決算)-八德樓普通教室環境改善工程5,240,315元。
 - (5)綜合大樓外牆整修工程(第2期)，已分配未執行數4,313,750元，主要係因本案於4月30日決標，8月10日開工，至9月底止工程進度35%。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				47,712,664	32,407,067	15,305,597	47.23
		累計數				333,622,629	347,081,414	-13,458,785	-3.88

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	866,810,415	-340,760,487	6,242,157	27,261,194	11,596,569	516,627,460	
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	-194,483,952			-8,455,824	480,359,582	
機械及設備	96,019,262	-80,156,131	5,770,068	16,306,130	11,141,271	16,468,340	
交通及運輸設備	13,184,720	-12,579,976	10,000	1,036,536	883,638	461,846	
雜項設備	68,653,896	-53,540,428	438,749	9,897,030	8,027,484	13,682,671	
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

40501052-5

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	5,580,730		23,340			5,604,070	校舍拆除改建工程已支出委 技5,342,000元、工管 費262,070元，計5,60 4,070元，因尚未完工 驗收不列入財產帳。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	72,449			21,498		50,951	
發展中之無形資產							電腦軟體不入財產管 理系統，另依規定管 理。
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 115 年 9 月份

40501052-6

1.機械及設備：

增加數計5,770,068元，變動原因為：(1)增置：全自動身高體重體脂機等設備計1,635,668元；(3)撥入：教育局補助資訊教室電腦更新經費4,134,400元。

減少數計16,306,130元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢自動掃描器等計16,126,748元。(7)撥出：電子收銀機等設備撥出予臺北市立中崙高級中學計179,382元。

2.交通及運輸設備：

增加數計10,000元，變動原因為：(1)增置：無線影像傳輸器計10,000元。

減少數計1,036,536元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢不中斷電源設備等計1,036,536元。

3.雜項設備：

增加數計438,749元，變動原因為：(1)增置：飲水機等設備計404,249元。(3)撥入：國防部陸軍司令部補助購置T91步槍等計34,500元。

減少數計9,897,030元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢銀幕等計9,380,610元。(7)撥出：自動販賣機等設備撥出予臺北市立中崙高級中學計516,420元。

4.購建中固定資產：

增加數計23,340元，變動原因為：(1)增置：校舍拆除改建工程計23,340元購建中。

5.電腦軟體：

減少數計21,498元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至115年9月止累計攤銷金額21,498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 115 年 9 月份

40501052-7

單位：新臺幣元

[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 115 年 9 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 其他 其他 總 計	7,719,610	2,751,000	484,000		10,954,610	6,041,800	2,073,257		2,073,257	34.32	-3,968,543	-65.68			18.93

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 115 年 9 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										
521 購置電腦軟體	30,000		30,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	15,000,000		15,000,000	7,584,240	14,760,598		14,760,598	194.62	7,176,358	94.62			98.40
541 遞延修繕房屋建築支出	15,000,000		15,000,000	7,584,240	14,760,598		14,760,598	194.62	7,176,358	94.62	1.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766,250元。 2.綜合大樓外牆整修工程(第2期)，已分配未執行數4,313,750元，主要係因本案於4月30日決標，8月10日開工，至9月底止工程進度35%。 3.統籌款（併決算）-跑道整修工程5,483,543元。 4.統籌款（併決算）-八德樓普通教室環境改善工程5,240,315元。		98.40
542 其他遞延支出													
總 計	15,030,000		15,030,000	7,584,240	14,760,598		14,760,598	194.62	7,176,358	94.62			98.21

臺北市立成功高級中學
重大計畫預算執行績效分析表

115第3期(民國115年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本 年度已編 列預算數	本年度 可用預算數 (1)	截至 115年9月底 累計分配數 (2)	截至 115年9月底 累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數％ (3)/(2)	累計執 行數占 可用預 算數％ (3)/(1)	執行未達累計分配數 80％ 之原因及其改進措施	實際 決標 日期	實際 決標 金額	預定 進度 ％	實際 進度 ％
校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)(112-117)	96,722,000	17,355,340	8,519,610	4,400,000	23,340	0.53%	0.27%	基本設計內容核定，提送都市設計審議掛號。	113/11/06	62,130,000	16.09%	6.94%

製表人 佐理員王絲郁

業務主管

教師兼
總務主任郭佩菁

機關首長

臺北市立成功高級中學
劉晶晶(甲)

主辦會計人員

會計室
主任王泳萍

- 填表說明：1. 所稱「重大計畫」係指計畫總金額5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。
2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。
- 「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。
- 「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。
3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。
4. 本表係屬季報，請併同會計報告遞送相關機關。

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115年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	602,218,563	100.00	負 債	20,605,665	3.42
流動資產	62,754,664	10.42	流動負債	11,292,180	1.88
現金	61,053,684	10.14	應付款項	11,165,997	1.85
銀行存款	60,833,684	10.10	應付代收款	11,165,997	1.85
銀行存款-公庫存款	48,856,706	8.11	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	9,255,993	1.54	預收款項	126,183	0.02
銀行存款-代繳費款	2,720,985	0.45	預收收入	126,183	0.02
專戶			其他負債	9,313,485	1.55
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	什項負債	9,313,485	1.55
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,257,279	0.37
戶			應付退休及離職金	7,056,206	1.17
零用及週轉金	220,000	0.04	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	581,612,898	96.58
其他應收款	0	0.00	淨資產	581,612,898	96.58
預付款項	1,700,980	0.28	淨資產	581,612,898	96.58
預付費用	1,700,980	0.28	累積餘額	569,299,099	94.53

信託代理與保證資產 590,000

保證品 590,000

信託代理與保證負債

應付保證品

590,000

590,000

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590,000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)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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115年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	21,389,141	3.55	本期賸餘	8,340,556	1.38
準備金	21,389,141	3.55	淨資產調整數	3,973,243	0.66
退休及離職準備金	7,056,206	1.17	合計：	602,218,563	
其他準備金	14,332,935	2.38			
其他準備金-獎助學金	3,346,514	0.56			
其他準備金-其他	9,703,746	1.61			
其他準備金-教育儲蓄戶	1,282,675	0.21			
固定資產	516,576,509	85.78			
房屋建築及設備	480,359,582	79.76			
房屋建築及設備	683,299,358	113.46			
累計折舊-房屋建築及設備	-202,939,776	-33.70			
機械及設備	16,468,340	2.73			
機械及設備	85,483,200	14.19			
信託代理與保證資產	590,000		信託代理與保證負債	590,000	
保證品	590,000		應付保證品	590,000	

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590,000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)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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115年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-69,014,860	-11.46			
交通及運輸設備	461,846	0.08			
交通及運輸設備	12,158,184	2.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-11,696,338	-1.94			
雜項設備	13,682,671	2.27			
雜項設備	59,195,615	9.83			
累計折舊-雜項設備	-45,512,944	-7.56			
購建中固定資產	5,604,070	0.93			
購建中固定資產	5,604,070	0.93			
無形資產	50,951	0.01			
無形資產	50,951	0.01			
電腦軟體	50,951	0.01			
其他資產	1,447,298	0.24			
什項資產	1,447,298	0.24			
存出保證金	1,000	0.00			

信託代理與保證資產 590,000

保證品 590,000

信託代理與保證負債

應付保證品

590,000

590,000

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590,000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)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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115年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
暫付及待結轉帳項	1,446,298	0.24			
代管資產	5,016,596,530	833.02			
代管資產-土地改良物	64,830	0.01			
代管資產-土地	5,001,078,311	830.44			
代管資產-房屋建築及設備	15,453,389	2.57			
應付代管資產	-5,016,596,530	-833.02			
合計：	602,218,563				

信託代理與保證資產

590,000

信託代理與保證負債

590,000

保證品

590,000

應付保證品

590,000

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590,000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)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	41,671,594	375,070,969
徵收及依法分配收入	4,018	9,321
違規罰款收入	4,018	9,321
勞務收入		918,589
服務收入		918,589
財產收益		1,875,487
財產孳息收入		1,838,960
廢舊物品售價收入		2,027
其他財產收入		34,500
政府撥入收入	40,378,627	350,828,218
公庫撥款收入	34,591,901	343,808,574
政府其他撥入收入	5,786,726	7,019,644
規費收入	550	460,665
使用規費收入	550	460,665
教學收入	-79,776	16,492,982
學雜費收入	-79,776	16,492,982
其他收入	1,368,175	4,485,707
受贈收入	1,363,785	3,148,973
雜項收入	4,390	1,336,734
支出	55,226,647	366,730,413
人事支出	44,844,846	314,975,665
人事支出	44,844,846	314,975,665
業務支出	3,373,343	17,891,179
業務支出	3,373,343	17,891,179
獎補助支出	42,000	1,198,469
其他獎補助	42,000	1,198,469
財產損失		265,416
財產交易損失		265,416
折舊、折耗及攤銷	1,586,785	15,238,052
固定資產折舊	1,584,396	15,216,554
無形資產攤銷	2,389	21,498

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115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	5,379,673	17,161,632
其他支出	5,379,673	17,161,632
本期賸餘（短絀）	-13,555,053	8,340,556
期初淨資產		569,299,099
解繳公庫		
淨資產調整數		3,973,243
期末淨資產		581,612,898

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

40501052-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	375,036,469	34,500	375,070,969	收入
徵收及依法分配收入	9,321		9,321	徵收及依法分配收入
勞務收入	918,589		918,589	勞務收入
財產收入	1,840,987	34,500	1,875,487	財產收益
政府撥入收入	350,828,218		350,828,218	政府撥入收入
規費收入	460,665		460,665	規費收入
教學收入	16,492,982		16,492,982	教學收入
其他收入	4,485,707		4,485,707	其他收入
基金用途	353,300,202	13,430,211	366,730,413	支出
用人費用	314,975,665		314,975,665	人事支出
服務費用	14,444,219	3,446,960	17,891,179	業務支出
材料及用品費	1,723,474	-1,723,474		
租金、償債、利息及相關手續費	258,000	-258,000		
稅捐及規費(強制費)	368,882	-368,882		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,096,604	-1,096,604		
捐助、補助與獎助	1,198,469		1,198,469	獎補助支出
資產短絀		265,416	265,416	財產損失
		15,238,052	15,238,052	折舊、折耗及攤銷
其他	2,401,034	14,760,598	17,161,632	其他支出
遞延支出	14,760,598	-14,760,598		
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	2,073,257	-2,073,257		
本期賸餘(短絀)	21,736,267	-13,395,711	8,340,556	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	43,249,171	526,049,928	569,299,099	期初淨資產
解繳公庫		3,973,243	3,973,243	解繳公庫
期末基金餘額	64,985,438	516,627,460	581,612,898	淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 9 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、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207萬3,257元，係購置財產等，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」1,444萬4,219元與會計科目「業務支出」1,789萬1,179元間之調整數344萬6,960元，係「材料及用品費」172萬3,474元、「租金、償債、利息及相關手續費」25萬8,000元、「稅捐及規費(強制費)」36萬8,882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）109萬6,604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3萬4,500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「財產損失」26萬5,416元，係報廢固定資產所發生損失等。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,523萬8,052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」240萬1,034元與會計科目「其他支出」1,716萬1,632元間之調整數1,476萬598元，係「遞延支出」1,476萬598元。

2. 會計科目「淨資產調整數」397萬3,243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 115 年 9 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
48,856,706	61,906,966	-13,050,260	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金3,346,514元。(2)其他準備金-其他9,703,746元。