

40501074

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員 章素真



機關長官

劉晶晶



臺北市地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學

目 次

中華民國 111 年 12 月 31 日

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 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19-20 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 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	268,957,000	22,426,251	10,889,852	11,536,399	105.94	299,763,181	268,957,000	30,806,181	11.45
勞務收入	642,000	113,040	100	112,940	112,940.00	332,189	642,000	-309,811	-48.26
服務收入	642,000	113,040	100	112,940	112,940.00	332,189	642,000	-309,811	-48.26
財產收入	1,326,000	62,520	167,000	-104,480	-62.56	1,762,376	1,326,000	436,376	32.91
財產處分收入	30,000	0	0	0		3,000	30,000	-27,000	-90.00
其他財產收入	1,296,000	62,520	167,000	-104,480	-62.56	1,759,376	1,296,000	463,376	35.75
政府撥入收入	244,224,000	12,049,649	5,072,835	6,976,814	137.53	275,909,758	244,224,000	31,685,758	12.97
公庫撥款收入	244,224,000	10,652,961	5,072,835	5,580,126	110.00	267,693,046	244,224,000	23,469,046	9.61
政府其他撥入收入		1,396,688	0	1,396,688		8,216,712	0	8,216,712	
教學收入	22,237,000	9,794,953	5,158,917	4,636,036	89.86	20,996,602	22,237,000	-1,240,398	-5.58
學雜費收入	22,237,000	9,794,953	5,158,917	4,636,036	89.86	20,996,602	22,237,000	-1,240,398	-5.58
其他收入	528,000	406,089	491,000	-84,911	-17.29	762,256	528,000	234,256	44.37
受贈收入	30,000	300	15,000	-14,700	-98.00	165,888	30,000	135,888	452.96
雜項收入	498,000	405,789	476,000	-70,211	-14.75	596,368	498,000	98,368	19.75
基金用途	273,464,000	25,506,878	10,889,852	14,617,026	134.23	291,376,629	273,464,000	17,912,629	6.55
高中及高職教育計畫	235,752,000	20,962,092	9,142,972	11,819,120	129.27	242,027,521	235,752,000	6,275,521	2.66
一般行政管理計畫	30,261,000	1,885,966	1,746,880	139,086	7.96	30,145,864	30,261,000	-115,136	-0.38
建築及設備計畫	7,451,000	2,658,820		2,658,820		19,203,244	7,451,000	11,752,244	157.73
購建固定資產	7,379,000	929,060		929,060		16,977,158	7,379,000	9,598,158	130.07
其他	72,000	1,729,760		1,729,760		2,226,086	72,000	2,154,086	2,991.79
本期賸餘(短絀)	-4,507,000	-3,080,627		-3,080,627		8,386,552	-4,507,000	12,893,552	-286.08
期初基金餘額	5,997,000					13,000,795	5,997,000	7,003,795	116.79
解繳公庫									
期末基金餘額	1,490,000					21,387,347	1,490,000	19,897,347	1,335.39

※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 111 年 12 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之一十以上之增減原因說明：

一、服務收入：教師甄選報名費等較預算減少309,811元。

二、財產處分收入：財產報廢等收入較預期減少27,000元。

三、其他財產收入：餐廳及場地使用費等收入較預期增加463,376元。

四、公庫撥款收入：

1. 臺北市110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫第2階段1,230,000元。

2. 110年度校園安全防墜設施改善工程款1,943,440元。

3. 校舍運動場地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款和解金(統籌款)5,000,000元。

4. 111年度本局所屬學校用人費用不敷數9,707,000元。

5. 大尺寸觸控螢幕設備安裝採購評審出席誤餐費(統籌分配稅款)8,480元。

6. 收側門外牆帷幕修工程-統籌款2,775,126元。

7. 111年用人費用不敷數2,805,000元。合計23,469,046元。

五、政府其他撥入收入：

1. 110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220,336元。

2. 110學年度國民中學生涯發展教育經費69,920元。

3. 110學年度國民中學第1階段學習扶助開班經費88,492元。

4. 110學年度精進國中小教學品質計畫減課鐘點費46,080元。

5. 110年推動中小學社團學生棒球發展計畫25,000元。

6. 110學年度高中優質化輔助方案經常門688,400元。

7. 110學年度高中優質化輔助方案-資本門559,575元。

8. 111年校園拒毒萌芽推廣實施計畫18,496元。

9. 111年度防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫50,000元。

10. 110學年度行動學習智慧教學教師增能研習實施計畫112,800元。

11. 前瞻基礎建設111年高級中等學校科技輔助自主學習推動計畫第1期147,600元。

12. 110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費6,012元。

13. 學校設置樹木解說牌8,360元。

14. 推動中小學數位學習精進方案111年高級中等學校軟體及MDM資本門334,926元。

15. 推動中小學數位學習精進方案111年高級中等學校基本維運費經常門51,117元。

16. 110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫19,560元。

17. 110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款1,475元。

18. 111年度多元網路教學共享計畫790,223元。

19. 111年度國中高中充實行政人力經費補助387,466元。

20. 111年度臺北酷課雲師資增能認證實施計畫119,000元。

21. 111學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫1,377,193元。

22. 111年度補助高級中等學校充實一般教學設備計畫經費140,000元。

23. 111年度校園反毒領航員大會師實施計畫1,322元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

24. 110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫978元。
25. 前瞻基礎建設111年高級中等學校科技輔助自主學習推動計畫第2期399,870元。
26. 111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫197,636元。
27. 111學年度高級中等學校與國外校際合作推動線上教學計畫(經常門)41,646元。
28. 111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費25,200元。
29. 111學年度高中優質化補助方案(經常門)498,122元。
30. 111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142,200元。
31. 111年度國民中學生涯發展教育24,420元。
32. 111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費4,769元。
33. 全民國防教育專案合聘教師實施師計畫305,955元。
34. 111學年度圈中小學生無力繳交代收代辦費4,130元。
35. 111學年度擴增高級中等學校雙語實驗計畫550,711元。
36. 教育部補助111學年度國中學習扶助開班經費75,178元。
37. 教育部補助111學年度本土語開課經費13,053元。
38. 教育部補助111學年度手語課程新增鐘點費6,703元。
39. 教育部補助推動中小學數位精進計畫教學軟體經費167,788元。
40. 教育部補助111學年度高中優質化補助方案-資本門計畫經費495,000元。
合計8,216,712元。

六、學雜費收入:係110學年度第2學期課業輔導費等較預期減少1,240,398元。

七、受贈收入:係各界捐款等較預期增加135,888元。

八、雜項收入:學生證補卡費等較預期增加98,368元。

九、營建及修建工程:係校園安全防墜設施改善工程施工費及校舍運動場地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款和解金(統籌款)5,000,000元等。

十、其他設備:係教育局補助學生自備載具(BYOD)到校學習實施計畫補辦預算1,100,000元等。

十一、無形資產:係學生自備載具到校學習用MDM載具管理系統軟體等，辦理併入決算。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 12 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				20,962,092	9,142,972	11,819,120	129.27
		累計數				242,027,521	235,752,000	6,275,521	2.66

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 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	176,190,774	-110,586,761	13,512,603	9,638,413	-9,255,914	60,222,289	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	6,774,168	-2,179,554			-670,632	3,923,982	
房屋及建築			5,000,000		-1,684,375	3,315,625	
機械及設備	76,735,049	-55,764,122	4,074,118	1,511,868	-6,433,854	17,099,323	
交通及運輸設備	25,393,870	-24,364,703	591,571	422,897	133,367	1,331,208	
雜項設備	50,709,135	-28,278,382	1,620,828	1,815,432	-600,420	21,635,729	
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—臺北市立中崙高級中學

40501074-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 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 發展中之無形資產 其他	16,578,552		2,226,086	5,888,216		12,916,422	係因電腦軟體不入財產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.房屋及建築：一、變動增加原因:(1)增置:校舍運動場地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款和解金(統籌款)5,000,000元。

2.機械及設備：一、變動增加原因:(1)增置:1.電磁加熱攪拌器1台12,525元。2.桌上型電腦172,200元。3.評卷複合機1台95,000元。4.電腦周邊設備資訊講桌1台及充電車1台79,196元。5.無線影像傳輸設備1組24,740元。6.6吋大型觸控電子看板1組105,843元。7.6.5吋多功能數位看板廣告機1台91,557元。8.行動載具充電櫃3組450,000元。9.個人電腦35臺875,500元。10.支雷射切割機1台175,000元。11.個人電腦40台426,400元。12.移動式觸控螢幕1台30,900元。13.360度全景相機3台54,000元。14.大型插孔式電路麵包板1組29,100元。15.顯微裝置放大用無限彩色顯微系統2台44,000元。16.投影式水波槽5台55,000元。17.樂高機器人104,000元。17.自動追蹤攝影機244,737元。(2)受贈:1.補列個人電腦1臺(松山社大依北市教終字第11031131169號函，教育部補助松山社大獎勵計畫，經費未透過本校)44,000元。2.個人電腦18臺(應付代收款:教育局補助款CB1A17 111年度教師用平板電腦)213,804元。3.受贈:個人電腦7臺(應付代收款:教育局補助款CB1A03 111年度前瞻基礎建設數位建設科技輔助自主學習推動)93,600元。4.採購數位中心網路儲存伺服器經費1台(應付代收款:價購教育局補助款CB1AB9北市教資字第1113096418號函)82,535元。5.受贈:個人電腦7臺(應付代收款價購:CB1AA4 行動學習學校認證)270,000元。6.受贈:數位投影機等(應付代收款價:CB1M23專科教室環境升級3.0計畫)120,995元。(3)撥入:教育局移撥頭戴式顯示器1套(依北市教資字第1113081541號函辦理)179,486元。增加計 4,074,118元。二、變動減少原因:(1)報廢:個人電腦及印表機等財產報廢(依111年1月10日北市財產字第1113010203號函辦理)1,192,250元。(2)撥出:1.撥出個人電腦1臺(依府授財產字第1110100534號函辦理數位中心電腦移撥教育局)26,518元。2.工作站1臺(移撥至南湖高中，依臺北市政府111年3月4日府授財產字第1110107552號函辦理除帳。)293,100元。計減少1,511,868元。

3.交通及運輸設備：一、變動增加原因:(1)增置:消防廣播擴大機37,000元。2.國際會議廳空間環境改善工程主喇叭及四迴路DSP功率擴大器等設備229,793元。3.自動追蹤攝影機等106,773元。(2)受贈:擴音機及麥克風等(應付代收款價購:CB1M23專科教室環境升級3.0計畫)218,005元。增加計591,571元。二、變動減少原因:(1)報廢:運動場照明設備等財產報廢(依111年1月10日北市財產字第1113010203號函辦理)422,897元。

4.雜項設備：一、變動增加原因:(1)增置:1.變頻電冰箱機1臺17,314元。2.一對一分離式冷氣2台56,328元。3.無線吸塵器1台14,900元。4.圖書館一對一分離式冷氣3台289,105元。5.購置圖書設計摺學全書202本56,143元。6.置物櫃密碼鎖及鎖扣650,000元。7.實驗儀器櫃1組98,000元。8.圖書館購置圖書56,142元。9.組合式可曲折展示架80,000元。10.展示櫃及窗簾等177,370元。(2)撥入:1.東新國小移撥冷氣機9假架(依北市東新小總第11160048731號函辦理)125,526元。增加計1,620,828元。二、變動減少原因:(1)報廢:鐵捲門及沙發椅等財產報廢(依111年1月10日北市財產字第1113010203號函辦理)1,431,532元。(2)撥出:圖書安全偵測門1部(移撥至南湖高中，依臺北市政府111年3月4日府授財產字第1110107552號函辦理除帳。)383,900元。計減少1,815,432元。

5.電腦軟體：一、變動增加原因:(1)增置:1.網站4.0管理系統1套72,000元。2.學習用MDM載具管理系統軟體130,000元。3.數位學習精進方案教學平台軟體等294,326元。4.中小學數位學習精進方案40,600元。5.酷課雲特教專區系統建置案第1-2期款1,450,000元。6.VR虛擬實境3D擬真主題場景及英語課程模組239,160元。合計2,226,086元。二、變動減少原因:截至111年12月止累計攤銷金額5,888,216元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 12 月份

40501074-8

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			5,000,000		5,000,000	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100.00					100.00
房屋及建築			5,000,000		5,000,000	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
機械及設備		1,489,700	1,930,000		3,419,700	3,419,700	3,069,698		3,069,698	89.77	-350,002	-10.23			89.77
機械及設備		1,489,700	1,930,000		3,419,700	3,419,700	3,069,698		3,069,698	89.77	-350,002	-10.23	保留網路交換器217,000元。		89.77
購建中固定資產															
交通及運輸設備		267,500	116,000		383,500	383,500	373,566		373,566	97.41	-9,934	-2.59			97.41
交通及運輸設備		267,500	116,000		383,500	383,500	373,566		373,566	97.41	-9,934	-2.59			97.41
購建中固定資產															
雜項設備		503,800	1,498,000		2,001,800	2,001,800	1,495,302		1,495,302	74.70	-506,498	-25.30			74.70
雜項設備		503,800	1,498,000		2,001,800	2,001,800	1,495,302		1,495,302	74.70	-506,498	-25.30	互動式討論拼接桌椅移列設備零件349,650元。		74.70
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															

※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—臺北市立中崙高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 12 月份

40501074-9

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 總計		2,261,000	8,544,000		10,805,000	10,805,000	9,938,566		9,938,566	91.98	-866,434	-8.02			91.98

※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 111 年 12 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	72,000		72,000	72,000	2,226,086		2,226,086	3,091.79	2,154,086	2,991.79	係學生自備載具到校學習 用MDM載具管理系統軟 體等，辦理併入決算。		3,091.79
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	2,226,086		2,226,086	3,091.79	2,154,086	2,991.79			3,091.79
522 購置權利													
54 遞延支出	5,118,000		5,118,000	5,118,000	7,038,592		7,038,592	137.53	1,920,592	37.53	係校園安全防壁設施改善 工程施工費等(統籌款)。		137.53
541 遞延修繕房屋建築支	5,118,000		5,118,000	5,118,000	7,038,592		7,038,592	137.53	1,920,592	37.53			137.53
542 其他遞延支出													
總 計	5,190,000		5,190,000	5,190,000	9,264,678		9,264,678	178.51	4,074,678	78.51			178.51

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	8,018,765,761	100.00	負 債	7,937,156,125	98.98
流動資產	64,541,220	0.80	流動負債	37,124,169	0.46
現金	59,143,398	0.74	應付款項	37,124,169	0.46
銀行存款	59,143,398	0.74	應付代收款	27,898,299	0.35
銀行存款-公庫存款	26,896,944	0.34	應付費用	9,225,870	0.12
銀行存款-保管款	31,925,757	0.40	其他負債	7,900,031,956	98.52
銀行存款-教育儲蓄戶	320,697	0.00	什項負債	7,900,031,956	98.52
應收款項	789,022	0.01	存入保證金	4,837,251	0.06
其他應收款	789,022	0.01	應付退休及離職金	941,969	0.01
預付款項	4,608,800	0.06	應付代管資產	7,890,832,525	98.40
預付費用	4,608,800	0.06	暫收及待結轉帳項	3,420,211	0.04
長期貸墊款及準備金	2,359,934	0.03	淨資產	81,609,636	1.02
準備金	2,359,934	0.03	淨資產	81,609,636	1.02
退休及離職準備金	941,969	0.01	淨資產	81,609,636	1.02
其他準備金	1,417,965	0.02	累積餘額	81,609,636	1.02
			合計：	8,018,765,761	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金-獎助學金	50,000	0.00			
其他準備金-其他	1,367,965	0.02			
固定資產	47,305,867	0.59			
土地改良物	3,923,982	0.05			
土地改良物	6,774,168	0.08			
累計折舊-土地改良物	-2,850,186	-0.04			
房屋建築及設備	3,315,625	0.04			
房屋建築及設備	5,000,000	0.06			
累計折舊-房屋建築及設備	-1,684,375	-0.02			
機械及設備	17,099,323	0.21			
機械及設備	79,297,299	0.99			
累計折舊-機械及設備	-62,197,976	-0.78			
交通及運輸設備	1,331,208	0.02			
交通及運輸設備	25,562,544	0.32			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-24,231,336	-0.30			
雜項設備	21,635,729	0.27			
雜項設備	50,514,531	0.63			
累計折舊-雜項設備	-28,878,802	-0.36			
無形資產	12,916,422	0.16			
無形資產	12,916,422	0.16			
電腦軟體	12,916,422	0.16			
其他資產	7,891,642,318	98.41			
什項資產	7,891,642,318	98.41			
暫付及待結轉帳項	809,793	0.01			
代管資產	7,890,832,525	98.40			
代管資產-土地改良物	1,033,482	0.01			
代管資產-土地	7,406,280,000	92.36			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,117,786	301,111,132
勞務收入	113,040	332,189
服務收入	113,040	332,189
財產收益	754,055	3,066,327
廢舊物品售價收入		3,000
財產交易利益	691,535	1,303,951
其他財產收入	62,520	1,759,376
政府撥入收入	12,049,649	275,909,758
公庫撥款收入	10,652,961	267,693,046
政府其他撥入收入	1,396,688	8,216,712
教學收入	9,794,953	20,996,602
學雜費收入	9,794,953	20,996,602
其他收入	406,089	806,256
受贈收入	300	209,888
雜項收入	405,789	596,368
支出	24,326,316	298,106,304
人事支出	7,505,665	233,511,899
人事支出	7,505,665	233,511,899
業務支出	14,622,417	37,254,542
業務支出	14,622,417	37,254,542
獎補助支出		102,000
其他獎補助		102,000
財產損失		697,603
財產交易損失		697,603
折舊、折耗及攤銷	1,416,220	18,196,724
固定資產折舊	911,624	12,308,508
無形資產攤銷	504,596	5,888,216
其他支出	782,014	8,343,536
其他支出	782,014	8,343,536

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,208,530	3,004,828
期初淨資產		78,604,808
解繳公庫		
期末淨資產		81,609,636

註： 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。
「本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。」

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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	299,763,181	1,347,951	301,111,132	收入
勞務收入	332,189		332,189	勞務收入
財產收入	1,762,376	1,303,951	3,066,327	財產收益
政府撥入收入	275,909,758		275,909,758	政府撥入收入
教學收入	20,996,602		20,996,602	教學收入
其他收入	762,256	44,000	806,256	其他收入
基金用途	291,376,629	6,729,675	298,106,304	支出
用人費用	233,511,899		233,511,899	人事支出
服務費用	31,281,631	5,972,911	37,254,542	業務支出
材料及用品費	4,768,042	-4,768,042		
租金、償債、利息及相關手續費	88,500	-88,500		
稅捐及規費(強制費)	20,941	-20,941		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,095,428	-1,095,428		
	102,000		102,000	獎補助支出
		697,603	697,603	財產損失
		18,196,724	18,196,724	折舊、折耗及攤銷
其他	1,304,944	7,038,592	8,343,536	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,203,244	-19,203,244		
本期賸餘(短絀)	8,386,552	-5,381,724	3,004,828	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,000,795	65,604,013	78,604,808	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	21,387,347	60,222,289	81,609,636	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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：調整項目及金額：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」3,128萬1,631元與會計科目「業務支出」3,725萬4,542元間之調整數597萬2,911元，係「材料及用品費」476萬8,042元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬8,500元、「稅捐及規費(強制費)」2萬941元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」109萬5,428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130萬3,951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」4萬4,000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」1,819萬6,724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」69萬7,603元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」130萬4,944元與會計科目「其他支出」834萬3,536元間之調整數119萬5,660元，係「遞延支出」703萬8,592元。