

40501074

臺北市府教育局主管

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 113 年 10 月份

主辦會計人員

章素真



機關長官

吳銘祥



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 113 年 10 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 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 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 10-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 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 113 年 10 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	269,278,000	30,760,497	23,608,260	7,152,237	30.30	261,666,312	251,986,431	9,679,881	3.84
徵收及依法分配收入	5,000								
違規罰款收入	5,000	0	0	0		0	0	0	
勞務收入	644,000					765,016	529,000	236,016	44.62
服務收入	644,000	0	0	0		765,016	529,000	236,016	44.62
財產收入	1,202,000	158,870	144,800	14,070	9.72	2,165,707	989,200	1,176,507	118.94
財產處分收入	10,000	0	0	0		0	4,000	-4,000	-100.00
其他財產收入	1,192,000	158,870	144,800	14,070	9.72	2,165,707	985,200	1,180,507	119.82
政府撥入收入	246,376,000	25,857,039	23,463,460	2,393,579	10.20	249,290,900	239,327,931	9,962,969	4.16
公庫撥款收入	246,376,000	24,556,972	23,463,460	1,093,512	4.66	242,370,353	239,327,931	3,042,422	1.27
政府其他撥入收入		1,300,067	0	1,300,067		6,920,547	0	6,920,547	
教學收入	20,566,000	4,493,434		4,493,434		9,068,233	11,070,300	-2,002,067	-18.09
學雜費收入	20,566,000	4,493,434	0	4,493,434		9,068,233	11,070,300	-2,002,067	-18.09
其他收入	485,000	251,154		251,154		376,456	70,000	306,456	437.79
受贈收入	30,000	250,000	0	250,000		260,080	15,000	245,080	1,633.87
雜項收入	455,000	1,154	0	1,154		116,376	55,000	61,376	111.59
基金用途	278,860,000	26,696,808	23,608,260	3,088,548	13.08	248,929,440	261,568,431	-12,638,991	-4.83
高中及高職教育計畫	269,907,000	23,200,993	20,015,260	3,185,733	15.92	238,759,209	253,423,581	-14,664,372	-5.79
一般行政管理計畫	3,414,000	259,460	288,000	-28,540	-9.91	2,338,891	2,660,000	-321,109	-12.07
建築及設備計畫	5,539,000	3,236,355	3,305,000	-68,645	-2.08	7,831,340	5,484,850	2,346,490	42.78
購建固定資產	5,467,000	3,236,355	3,305,000	-68,645	-2.08	7,759,340	5,412,850	2,346,490	43.35
其他	72,000					72,000	72,000		
本期賸餘(短絀)	-9,582,000	4,063,689		4,063,689		12,736,872	-9,582,000	22,318,872	-232.92
期初基金餘額	14,491,000					21,173,741	14,491,000	6,682,741	46.12
解繳公庫									
期末基金餘額	4,909,000					33,910,613	4,909,000	29,001,613	590.78

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 月份

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：112學年度第1學期教科書費作業管理費結餘款結轉113年度續執行致較預算增加236,016元。

二、財產處分收入：係財產報廢等收入致較預算減少4,000元。

三、其他財產收入：係餐廳及場地使用費等收入較預期增加1,187,507元。

四、公庫撥款收入：

1. 113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)局款非統籌款1,948,910元。

2. 113年臺北市雙語教育學校情境建置工程費-統籌款1,093,512元。合計合計3,042,422元。

五、政府其他撥入收入：

1. (RA2293)112(1)高中優質化補助方案(資)475,900元。

2. (RA2204)112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費13,840元。

3. (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3,192元。

4. (RA2254)112學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫22,687元。

5. (RA2C30)前瞻建設112學年度補助高級中等學校與國外校際合作推動線上教學實施計畫86,000元。

6. (RA2735)112年推動中小學社區學生棒球發展計畫19,763元。

7. (RA2362)112學年度新住民語文課程遠距直播教學實施計畫10,342元。

8. (RA2209)112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費3,696元。

9. (RA2263)112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28,150元。

10. (RA2271)112學年度本土語文(閩南語·閩東語·客語文)開課經費19,264元。

11. (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172,768元。

12. (RA2C32)112學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費72,000元。

13. (RA2359)112學年度國中小學本土語文(閩南、閩東、客語文)直播共學計畫協同人員鐘點費11,643元。

14. (RA2263)112學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校經費451,005元。

15. (RA2204)112年度國民中學生涯發展教育24,960元。

16. (RA3907)113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫21,420元。

17. (RA2337)112(1)本土語文(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費5,000元。

18. (RA2348)112學年精進國中小教師專業與課程品質兼任輔導員及秘書減課鐘點費21,840元。

19. (RA2253)112學年度本土語文及台灣手語國中開課經費1,462元。

20. (RA2285)中輟之虞學生彈性補導及高關懷課程18,020元。

21. (RA3219)113年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費406,251元。

22. (RA2280)(前瞻)112學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫(資)343,994元。

23. (RA2253)112學年度本土語文及台灣手語國中開課經費96,240元。

24. (RA3205)112學年度第2學期高中優質化補助方案609,522元。

25. (RA2254)112學年度國民中小學生學習扶助計畫(開班計畫)71,623元。

26. (RA3311)112學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費6,623元。

27. (RA2271)112學年度本土語文(閩南語·閩東語·客語文)開課經費32,923元。

28. (RA3217)113年度高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 月份

29. (RA3206)112(2)高中優質化輔助方案(資本門)404,000元。
30. (RA3A63)教師增能研習費20,000元。
31. (RA2356)112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費(第2期款)4,720元。
32. (RA2229)112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫262,373元。
33. (RA2252)112學年度高級中等學校臺灣手語課程經費7,722元。
34. (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83,176元。
35. (RA2280)(前瞻)112學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫1,519,900元。
36. (RA3A63)113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費101,640元。
37. (RA2337)112(2)本土語言(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員5,000元。
38. (RA3269)113年促進家長餐與學校推動十二年國民基本教育經費24,088元。
39. (RA2624)112學年度國中小藝文場館體驗補助計畫19,000元。
40. (RA3735)113年推動中小學社區(團)學生棒球發展計畫20,000元。
41. (RA3263)113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360,000元。
42. (RA3280)113學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫1,017,800元。合計6,920,547元。
- 六、學雜費收入:係112學年度第2學期學、雜費及課業輔導費等提繳市庫較預期減少2,002,067元。
七、受贈收入:各界捐款等較預期增加245,080元。
八、雜項收入:學生證補卡費等較預期增加61,376元。
九、一般行政管理計畫:係各項費用核實支付。
十、營建及修建工程:係建置校園雙語廊道整修工程施工費等核實支付。
十一、其他設備:各項設備,核實支付。

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 113 年 10 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				23,200,993	20,015,260	3,185,733	15.92
		累計數				238,759,209	253,423,581	-14,664,372	-5.79

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 113 年 10 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	199,110,883	-130,138,559	3,424,572	9,767,297	-2,658,473	59,971,126	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	6,774,168	-3,520,818			-558,860	2,694,490	
房屋及建築	12,000,000	-4,240,500			-148,500	7,611,000	房屋建築設備1,200萬元財產系統已入帳，本案104年度起因訴訟案件，會計帳務尚未入帳處理之差異7,611,000元。
機械及設備	89,475,583	-68,183,473	2,350,085	4,907,384	-1,982,507	16,752,304	
交通及運輸設備	27,058,378	-24,304,621	466,838	1,022,077	603,781	2,802,299	
雜項設備	53,695,718	-29,889,147	535,649	1,443,799	-572,387	22,326,034	
租賃資產							

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 113 年 10 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			
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 權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	10,107,036		72,000	2,394,037		7,784,999	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
資本資產明細表
中華民國 113 年 10 月份

40501074-7

1.房屋及建築: 減少數計0元, 變動原因為:房屋建築設備1,200萬元財產系統已如帳, 本案104年度起因訴訟案件, 會計帳務尚未入帳處理之差異7,611,000元。

2.機械設備: 一、增加數計2,350,085元, 變動原因為:(1)增置:1.無線可移式觸控螢幕2臺49,500元。2. 監控系統主機6臺126,000元。3.紅外線攝影機18,100元。4. 大型顯示器1台600,000元。5. 平板電腦及資訊周邊汰換設備等310,000元。6. 筆記型電腦35部892,500元。7.液晶顯示器3臺及行動電源1臺146,990元。8. 度校園廣播系統改善工程汰換廣播訊號網路分配器5臺及換LED液晶顯示器4組等170,245元。(4)受贈:濾波器1式(應付代收款:松山社大水電補助及設備維護費)36,750元。二、減少數計4,907,384元, 變動原因為:(5)報廢:個人電腦及印表機等財產報廢(依113年1月11日北市財產字第1133010575號函辦理)4,907,384元。

3.交通及運輸設備: 一、增加數計466,838元, 變動原因為:(1)增置:校園廣播系統改善工程汰換緊急電源供應器4臺及擴大機7臺等466,838元。二、減少數計1,022,077元, 變動原因為:(5)報廢:個人電腦及印表機等財產報廢(依113年1月11日北市財產字第1133010575號函辦理)1,022,077元。

4.雜項設備: 一、增加數計535,649元, 變動原因為:(1)增置:1. 冷氣機5臺339,103元(經費來源:113年度學校預算購置貨物稅退稅減值1000元原金額349,103元)。2.圖書一批54,150元。3.電冰箱 1臺22,646元(經費來源:113年度學校預算購置貨物稅退稅減值2000元原金額24,646元)。4.盤點機1臺*60000元。(4)1. 受贈:吸塵器1具(應付代收款:松山社大水電補助及設備維護費) 47,250元。2. 受贈:圖書一批(應付代收款:CB32e8英語樂學子計畫1)12,500元。二、減少數計1,443,799元, 變動原因為:(5)報廢:個人電腦及印表機等財產報廢(依113年1月11日北市財產字第1133010575號函辦理)1,443,799元。

5.電腦軟體: 一、增加數計72,000元,變動原因為:(1)增置: 盤點機盤點APP軟體72,000元。二、減少數計2,158,011元, 變動減少原因: 1.(11)截至113年10月31日止累計攤銷金額2,394,037元。2.「電腦軟體」期末餘額7,784,999元=攤銷系統當月攤銷後餘額7,784,999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 113 年 10 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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		1,671,950	1,290,000		2,961,950	2,271,950	2,313,335		2,313,335	101.82	41,385	1.82			78.10
機械及設備		1,671,950	1,290,000		2,961,950	2,271,950	2,313,335		2,313,335	101.82	41,385	1.82			78.10
購建中固定資產															
交通及運輸設備		468,000			468,000	468,000	466,838		466,838	99.75	-1,162	-0.25			99.75
交通及運輸設備		468,000			468,000	468,000	466,838		466,838	99.75	-1,162	-0.25			99.75
購建中固定資產															
雜項設備		543,050	76,000		619,050	488,900	475,899		475,899	97.34	-13,001	-2.66			76.88
雜項設備		543,050	76,000		619,050	488,900	475,899		475,899	97.34	-13,001	-2.66			76.88
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		2,683,000	1,366,000		4,049,000	3,228,850	3,256,072		3,256,072	100.84	27,222	0.84			80.42

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 10 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	72,000		72,000	100.00			係建置校園雙語廊道整修 工程施工費核實支付。		100.00
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	72,000		72,000	100.00				100.00	
522 購置權利													
54 遞延支出	2,784,000		2,784,000	2,784,000	4,503,268		4,503,268	161.76	1,719,268	61.76		161.76	
541 遞延修繕房屋建築支	2,784,000		2,784,000	2,784,000	4,503,268		4,503,268	161.76	1,719,268	61.76		161.76	
542 其他遞延支出													
總 計	2,856,000		2,856,000	2,856,000	4,575,268		4,575,268	160.20	1,719,268	60.20			160.20

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113年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	114,657,202	100.00	負 債	20,775,463	18.12
流動資產	51,033,341	44.51	流動負債	17,108,719	14.92
現金	49,866,341	43.49	應付款項	17,108,719	14.92
銀行存款	49,716,341	43.36	應付代收款	17,108,719	14.92
銀行存款-公庫存款	30,449,179	26.56	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	17,743,417	15.48	其他負債	3,666,744	3.20
銀行存款-代繳費款	1,082,954	0.94	什項負債	3,666,744	3.20
專戶			存入保證金	2,554,687	2.23
銀行存款-教育儲蓄	440,791	0.38	應付退休及離職金	1,112,057	0.97
戶			暫收及待結轉帳項	0	0.00
零用及週轉金	150,000	0.13	淨資產	93,881,739	81.88
應收款項	0	0.00	淨資產	93,881,739	81.88
其他應收款	0	0.00	淨資產	93,881,739	81.88
預付款項	1,167,000	1.02	累積餘額	90,146,065	78.62
預付費用	1,167,000	1.02	本期賸餘	3,723,174	3.25
長期貸墊款及準備金	2,815,700	2.46	淨資產調整數	12,500	0.01

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，但應附註說明其內容及金額。

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 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	2,815,700	2.46	合計：	114,657,202	
退休及離職準備金	1,112,057	0.97			
其他準備金	1,703,643	1.49			
其他準備金-獎助學金	156,600	0.14			
其他準備金-其他	1,547,043	1.35			
固定資產	52,186,127	45.51			
土地改良物	2,694,490	2.35			
土地改良物	6,774,168	5.91			
累計折舊-土地改良物	-4,079,678	-3.56			
房屋建築及設備	7,611,000	6.64			
房屋建築及設備	12,000,000	10.47			
累計折舊-房屋建築及設備	-4,389,000	-3.83			
機械及設備	16,752,304	14.61			
機械及設備	86,918,284	75.81			

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，但應附註說明其內容及金額。

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 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-70,165,980	-61.20			
交通及運輸設備	2,802,299	2.44			
交通及運輸設備	26,503,139	23.12			
累計折舊-交通及運輸設備	-23,700,840	-20.67			
雜項設備	22,326,034	19.47			
雜項設備	52,787,568	46.04			
累計折舊-雜項設備	-30,461,534	-26.57			
無形資產	7,784,999	6.79			
無形資產	7,784,999	6.79			
電腦軟體	7,784,999	6.79			
其他資產	837,035	0.73			
什項資產	837,035	0.73			
暫付及待結轉帳項	837,035	0.73			
代管資產	8,218,499,042	7,167.89			

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，但應附註說明其內容及金額。

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 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	908,808	0.79			
代管資產-土地	7,756,021,000	6,764.53			
代管資產-房屋建築及設備	461,569,234	402.56			
應付代管資產	-8,218,499,042	-7,167.89			
合計：	114,657,202				

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，但應附註說明其內容及金額。

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 — 臺北市立中崙高級中學

收入支出表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,760,497	261,750,312
勞務收入		765,016
服務收入		765,016
財產收益	158,870	2,165,707
其他財產收入	158,870	2,165,707
政府撥入收入	25,857,039	249,290,900
公庫撥款收入	24,556,972	242,370,353
政府其他撥入收入	1,300,067	6,920,547
教學收入	4,493,434	9,068,233
學雜費收入	4,493,434	9,068,233
其他收入	251,154	460,456
受贈收入	250,000	344,080
雜項收入	1,154	116,376
支出	26,912,806	258,027,138
人事支出	18,384,274	215,065,514
人事支出	18,384,274	215,065,514
業務支出	4,709,298	25,134,057
業務支出	4,709,298	25,134,057
獎補助支出	96,423	393,834
其他獎補助	96,423	393,834
財產損失		73,710
財產交易損失		73,710
折舊、折耗及攤銷	853,081	12,352,060
固定資產折舊	617,055	9,958,023
無形資產攤銷	236,026	2,394,037
其他支出	2,869,730	5,007,963
其他支出	2,869,730	5,007,963

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113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	3,847,691	3,723,174
期初淨資產		90,146,065
解繳公庫		
淨資產調整數		12,500
期末淨資產		93,881,739

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—臺北市立中崙高級中學

40501074-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 10 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	261,666,312	84,000	261,750,312	收入
勞務收入	765,016		765,016	勞務收入
財產收入	2,165,707		2,165,707	財產收益
政府撥入收入	249,290,900		249,290,900	政府撥入收入
教學收入	9,068,233		9,068,233	教學收入
其他收入	376,456	84,000	460,456	其他收入
基金用途	248,929,440	9,097,698	258,027,138	支出
用人費用	215,065,514		215,065,514	人事支出
服務費用	20,136,159	4,997,898	25,134,057	業務支出
材料及用品費	2,941,280	-2,941,280		
租金、償債、利息及相關手續費	162,860	-162,860		
稅捐及規費(強制費)	250	-250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,893,508	-1,893,508		
捐助、補助與獎助	393,834		393,834	獎補助支出
資產短絀		73,710	73,710	財產損失
		12,352,060	12,352,060	折舊、折耗及攤銷
其他	504,695	4,503,268	5,007,963	其他支出
遞延支出	4,503,268	-4,503,268		
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	3,328,072	-3,328,072		
本期賸餘(短絀)	12,736,872	-9,013,698	3,723,174	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,173,741	68,972,324	90,146,065	期初淨資產
解繳公庫		12,500	12,500	解繳公庫
期末基金餘額	33,910,613	59,971,126	93,881,739	淨資產調整數 期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 10 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332萬8,072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」2,013萬159元與會計科目「業務支出」2,513萬4,057元間之調整數499萬7,898元，係「材料及用品費」294萬1,280元、「租金、償債、利息及相關手續費」16萬2,860元、「稅捐及規費(強制費)」250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)189萬3,508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0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「折舊、折耗及攤銷」1,235萬2,060元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「其他收入」其中8萬4,000元係以來源為非政府機關之撥入購置固定資產所發生利益。
4. 「財產損失」7萬3,710元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」504萬695元與會計科目「其他支出」500萬7,963元間調整數450萬3,268元，係「遞延支出」450萬3,268元。
2. 會計科目「淨資產調整數」1萬2,500元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。