

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 113 年 11 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 11 月 30 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 11 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	14,529,276	12,537,734	1,991,542	15.88	276,195,588	264,524,165	11,671,423	4.41
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		115,000	-115,000	-100.00	765,016	644,000	121,016	18.79
服務收入	644,000	0	115,000	-115,000	-100.00	765,016	644,000	121,016	18.79
財產收入	1,202,000	47,763	80,000	-32,237	-40.30	2,213,470	1,069,200	1,144,270	107.02
財產處分收入	10,000	1,257	0	1,257		1,257	4,000	-2,743	-68.58
其他財產收入	1,192,000	46,506	80,000	-33,494	-41.87	2,212,213	1,065,200	1,147,013	107.68
政府撥入收入	246,376,000	12,541,446	6,954,834	5,586,612	80.33	261,832,346	246,282,765	15,549,581	6.31
公庫撥款收入	246,376,000	11,048,834	6,954,834	4,094,000	58.87	253,419,187	246,282,765	7,136,422	2.90
政府其他撥入收入		1,492,612	0	1,492,612		8,413,159	0	8,413,159	
教學收入	20,566,000	1,924,538	5,187,900	-3,263,362	-62.90	10,992,771	16,258,200	-5,265,429	-32.39
學雜費收入	20,566,000	1,924,538	5,187,900	-3,263,362	-62.90	10,992,771	16,258,200	-5,265,429	-32.39
其他收入	485,000	15,529	200,000	-184,471	-92.24	391,985	270,000	121,985	45.18
受贈收入	30,000	14,803	0	14,803		274,883	15,000	259,883	1,732.55
雜項收入	455,000	726	200,000	-199,274	-99.64	117,102	255,000	-137,898	-54.08
基金用途	278,860,000	24,638,639	12,537,734	12,100,905	96.52	273,568,079	274,106,165	-538,086	-0.20
高中及高職教育計畫	269,907,000	21,953,610	12,195,584	9,758,026	80.01	260,712,819	265,619,165	-4,906,346	-1.85
一般行政管理計畫	3,414,000	297,268	288,000	9,268	3.22	2,636,159	2,948,000	-311,841	-10.58
建築及設備計畫	5,539,000	2,387,761	54,150	2,333,611	4,309.53	10,219,101	5,539,000	4,680,101	84.49
購建固定資產	5,467,000	2,387,761	54,150	2,333,611	4,309.53	10,147,101	5,467,000	4,680,101	85.61
其他	72,000					72,000	72,000		
本期賸餘(短絀)	-9,582,000	-10,109,363		-10,109,363		2,627,509	-9,582,000	12,209,509	-127.42
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					23,801,250	4,909,000	18,892,250	384.85

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 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121,016元。

二、財產處分收入：係財產報廢等收入致較預算減少2,743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1,147,013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。

3. 113年度本局所屬學校用人不敷數4,094,000元。合計7,136,422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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

28. (RA3217)113年度高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。
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。
43. (RA3204)113學年度國民中小學生涯發展教育經費34,320元。
44. (RA3254)113學年度國民中小學學習扶助計畫(開班) 75,668元。
45. (RA3219)113年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費13,749元。
46. (RA3293)113學年度第1學期高中優質化(經資) 1,069,000元。
47. (RA3A63)數位內容及教學軟體299,875元。合計8,413,159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5,265,429元。
- 七、受贈收入:各界捐款等較預期增加259,883元。
- 八、雜項收入:學生證補卡費等較預期減少137,898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 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				21,953,610	12,195,584	9,758,026	80.01
		累計數				260,712,819	265,619,165	-4,906,346	-1.85

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 11 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	4,529,974	22,003,326	745,893	52,244,865	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	6,774,168	-3,520,818			-614,746	2,638,604	
房屋及建築	12,000,000	-4,240,500		12,000,000	4,240,500		
機械及設備	89,475,583	-68,183,473	3,170,551	4,907,384	-2,684,328	16,870,949	
交通及運輸設備	27,058,378	-24,304,621	517,738	1,022,077	555,976	2,805,394	
雜項設備	53,695,718	-29,889,147	769,685	1,443,799	-751,509	22,380,948	
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：

資本資產明細表
中華民國 113 年 11 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	10,107,036		72,000	2,630,066		7,548,970	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 11 月份

40501074-7

1.房屋及建築:減少數計12,000,000元,變動原因為:(5)報廢:建物減值(事業用)(依財政局113年10月14日北市財產字第1133027167號公告辦理)12,000,000元。

2.機械設備: 一、增加數計3,170,551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。9.自動澆灌系統6式及澆水控制器1式518,266元。10.3D列印機2臺61,400元。11. 無線微波實驗組3臺147,000元。12.壺鈴肌力訓練組1組30,000元。13.全自動身高體重計1臺15,000元。(4)受贈:1.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。2.數位投影機1部(應付代收款:CB3M61雙語教育學校情境建置補助計畫數位投影機1部) 13,800元。3.體重器一臺(應付代收款:CB3M31 113年健康中心設備補助教育局補助體重器一臺50,000元70%)35,000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517,738元,變動原因為:(1)增置:1.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。2.手推車一輛11,400元。(4)受贈:1.手推車一輛(應付代收款:CB3M31 113年健康中心設備補助教育局補助38,000元70%)26,600元。2.翻譯機1臺(應付代收款:CB3M61雙語教育學校情境建置補助計畫)12,900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769,685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。5.電子書1批101100元。6.小彈翻床1臺27000元。圖書一批54,136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。3. 沙發1組(應付代收款:雙語教育學校情境建置補助計畫沙發1組)51,800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2,630,066元,變動減少原因: 1.(11)截至113年11月30日止累計攤銷金額2,630,066元。2.「電腦軟體」期末餘額7,548,970元=攤銷系統當月攤銷後餘額7,548,970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 11 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	1,305,000		2,976,950	2,271,950	3,085,001		3,085,001	135.79	813,051	35.79	個項設備核實支付		103.63	
機械及設備		1,671,950	1,305,000		2,976,950	2,271,950	3,085,001		3,085,001	135.79	813,051	35.79			103.63	
購建中固定資產																
交通及運輸設備		468,000	12,000		480,000	468,000	478,238		478,238	102.19	10,238	2.19			99.63	
交通及運輸設備		468,000	12,000		480,000	468,000	478,238		478,238	102.19	10,238	2.19			99.63	
購建中固定資產																
雜項設備		543,050	76,000		619,050	543,050	658,135		658,135	121.19	115,085	21.19	個項設備核實支付		106.31	
雜項設備		543,050	76,000		619,050	543,050	658,135		658,135	121.19	115,085	21.19			106.31	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,683,000	1,393,000		4,076,000	3,283,000	4,221,374		4,221,374	128.58	938,374	28.58			103.57	

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 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	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	5,925,727		5,925,727	212.85	3,141,727	112.85		212.85	
541 遞延修繕房屋建築支	2,784,000		2,784,000	2,784,000	5,925,727		5,925,727	212.85	3,141,727	112.85		212.85	
542 其他遞延支出													
總 計	2,856,000		2,856,000	2,856,000	5,997,727		5,997,727	210.00	3,141,727	110.00			210.00

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	92,286,256	100.00	負 債	16,240,141	17.60
流動資產	36,920,919	40.01	流動負債	12,870,656	13.95
現金	35,760,919	38.75	應付款項	12,870,656	13.95
銀行存款	35,610,919	38.59	應付代收款	12,870,656	13.95
銀行存款-公庫存款	20,373,138	22.08	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,495,285	14.62	其他負債	3,369,485	3.65
銀行存款-代繳費款	1,290,502	1.40	什項負債	3,369,485	3.65
專戶			存入保證金	2,254,697	2.44
銀行存款-教育儲蓄	451,994	0.49	應付退休及離職金	1,114,725	1.21
戶			暫收及待結轉帳項	63	0.00
零用及週轉金	150,000	0.16	淨資產	76,046,115	82.40
應收款項	0	0.00	淨資產	76,046,115	82.40
其他應收款	0	0.00	淨資產	76,046,115	82.40
預付款項	1,160,000	1.26	累積餘額	90,146,065	97.68
預付費用	1,160,000	1.26	本期短絀	-6,641,550	-7.20
長期貸墊款及準備金	2,780,906	3.01	淨資產調整數	-7,458,400	-8.08

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	2,780,906	3.01	合計：	92,286,256	
退休及離職準備金	1,114,725	1.21			
其他準備金	1,666,181	1.81			
其他準備金-獎助學金	146,600	0.16			
其他準備金-其他	1,519,581	1.65			
固定資產	44,695,895	48.43			
土地改良物	2,638,604	2.86			
土地改良物	6,774,168	7.34			
累計折舊-土地改良物	-4,135,564	-4.48			
房屋建築及設備	0	0.00			
房屋建築及設備	0	0.00			
累計折舊-房屋建築及設備	0	0.00			
機械及設備	16,870,949	18.28			
機械及設備	87,738,750	95.07			

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11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	-70,867,801	-76.79			
交通及運輸設備	2,805,394	3.04			
交通及運輸設備	26,554,039	28.77			
累計折舊-交通及運輸設備	-23,748,645	-25.73			
雜項設備	22,380,948	24.25			
雜項設備	53,021,604	57.45			
累計折舊-雜項設備	-30,640,656	-33.20			
無形資產	7,548,970	8.18			
無形資產	7,548,970	8.18			
電腦軟體	7,548,970	8.18			
其他資產	339,566	0.37			
什項資產	339,566	0.37			
暫付及待結轉帳項	339,566	0.37			
代管資產	8,217,281,353	8,904.12			

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	903,141	0.98			
代管資產-土地	7,756,021,000	8,404.31			
代管資產-房屋建築及設備	460,357,212	498.84			
應付代管資產	-8,217,281,353	-8,904.12			
合計：	92,286,256				

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,529,276	276,279,588
勞務收入		765,016
服務收入		765,016
財產收益	47,763	2,213,470
廢舊物品售價收入	1,257	1,257
其他財產收入	46,506	2,212,213
政府撥入收入	12,541,446	261,832,346
公庫撥款收入	11,048,834	253,419,187
政府其他撥入收入	1,492,612	8,413,159
教學收入	1,924,538	10,992,771
學雜費收入	1,924,538	10,992,771
其他收入	15,529	475,985
受贈收入	14,803	358,883
雜項收入	726	117,102
支出	24,894,000	282,921,138
人事支出	17,907,178	232,972,692
人事支出	17,907,178	232,972,692
業務支出	4,275,294	29,409,351
業務支出	4,275,294	29,409,351
獎補助支出	13,600	407,434
其他獎補捐助	13,600	407,434
財產損失		73,710
財產交易損失		73,710
折舊、折耗及攤銷	1,220,663	13,572,723
固定資產折舊	984,634	10,942,657
無形資產攤銷	236,029	2,630,066
其他支出	1,477,265	6,485,228
其他支出	1,477,265	6,485,228

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-10,364,724	-6,641,550
期初淨資產		90,146,065
解繳公庫		
淨資產調整數	-7,470,900	-7,458,400
期末淨資產		76,046,115

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 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	276,195,588	84,000	276,279,588	收入
勞務收入	765,016		765,016	勞務收入
財產收入	2,213,470		2,213,470	財產收益
政府撥入收入	261,832,346		261,832,346	政府撥入收入
教學收入	10,992,771		10,992,771	教學收入
其他收入	391,985	84,000	475,985	其他收入
基金用途	273,568,079	9,353,059	282,921,138	支出
用人費用	232,972,692		232,972,692	人事支出
服務費用	22,618,162	6,791,189	29,409,351	業務支出
材料及用品費	4,645,521	-4,645,521		
租金、償債、利息及相關手續費	181,860	-181,860		
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	1,963,558	-1,963,558		
捐助、補助與獎助	407,434		407,434	獎補助支出
資產短絀		73,710	73,710	財產損失
		13,572,723	13,572,723	折舊、折耗及攤銷
其他	559,501	5,925,727	6,485,228	其他支出
遞延支出	5,925,727	-5,925,727		
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	4,293,374	-4,293,374		
本期賸餘(短絀)	2,627,509	-9,269,059	-6,641,550	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		-7,458,400	-7,458,400	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	23,801,250	52,244,865	76,046,115	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 11 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429萬3,374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」2,261萬8,162元與會計科目「業務支出」2,940萬9,351元間之調整數679萬1,189元，係「材料及用品費」464萬5,521元、「租金、償債、利息及相關手續費」18萬1,860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)196萬3,558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」1,356萬3,532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」559萬501元與會計科目「其他支出」648萬5,228元間調整數592萬5,727元，係「遞延支出」592萬5,727元。
2. 會計科目「淨資產調整數」745萬8,400元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。