

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

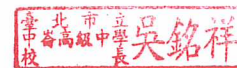
中華民國 113 年 12 月份

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 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 1-4 頁   |
| 貳、附屬表                                |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 5 頁     |
| 二、資本資產明細表.....                       | 第 6-8 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 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 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 12 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>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                          | 12,108,700  | 4,753,835 | 7,354,865  | 154.71   | 288,304,288 | 269,278,000 | 19,026,288 | 7.07     |
| 徵收及依法分配收入 | 5,000                                |             | 5,000     | -5,000     | -100.00  |             | 5,000       | -5,000     | -100.00  |
| 違規罰款收入    | 5,000                                | 0           | 5,000     | -5,000     | -100.00  | 0           | 5,000       | -5,000     | -100.00  |
| 勞務收入      | 644,000                              | 64,428      |           | 64,428     |          | 829,444     | 644,000     | 185,444    | 28.80    |
| 服務收入      | 644,000                              | 64,428      | 0         | 64,428     |          | 829,444     | 644,000     | 185,444    | 28.80    |
| 財產收入      | 1,202,000                            | -1,037      | 132,800   | -133,837   | -100.78  | 2,212,433   | 1,202,000   | 1,010,433  | 84.06    |
| 財產處分收入    | 10,000                               | 6,667       | 6,000     | 667        | 11.12    | 7,924       | 10,000      | -2,076     | -20.76   |
| 其他財產收入    | 1,192,000                            | -7,704      | 126,800   | -134,504   | -106.08  | 2,204,509   | 1,192,000   | 1,012,509  | 84.94    |
| 政府撥入收入    | 246,376,000                          | 3,584,304   | 93,235    | 3,491,069  | 3,744.38 | 265,416,650 | 246,376,000 | 19,040,650 | 7.73     |
| 公庫撥款收入    | 246,376,000                          | 1,250,354   | 93,235    | 1,157,119  | 1,241.08 | 254,669,541 | 246,376,000 | 8,293,541  | 3.37     |
| 政府其他撥入收入  |                                      | 2,333,950   | 0         | 2,333,950  |          | 10,747,109  | 0           | 10,747,109 |          |
| 教學收入      | 20,566,000                           | 8,245,375   | 4,307,800 | 3,937,575  | 91.41    | 19,238,146  | 20,566,000  | -1,327,854 | -6.46    |
| 學雜費收入     | 20,566,000                           | 8,245,375   | 4,307,800 | 3,937,575  | 91.41    | 19,238,146  | 20,566,000  | -1,327,854 | -6.46    |
| 其他收入      | 485,000                              | 215,630     | 215,000   | 630        | 0.29     | 607,615     | 485,000     | 122,615    | 25.28    |
| 受贈收入      | 30,000                               | 212,285     | 15,000    | 197,285    | 1,315.23 | 487,168     | 30,000      | 457,168    | 1,523.89 |
| 雜項收入      | 455,000                              | 3,345       | 200,000   | -196,655   | -98.33   | 120,447     | 455,000     | -334,553   | -73.53   |
| 基金用途      | 278,860,000                          | 19,884,282  | 4,753,835 | 15,130,447 | 318.28   | 293,452,361 | 278,860,000 | 14,592,361 | 5.23     |
| 高中及高職教育計畫 | 269,907,000                          | 17,576,073  | 4,287,835 | 13,288,238 | 309.91   | 278,288,892 | 269,907,000 | 8,381,892  | 3.11     |
| 一般行政管理計畫  | 3,414,000                            | 699,581     | 466,000   | 233,581    | 50.12    | 3,335,740   | 3,414,000   | -78,260    | -2.29    |
| 建築及設備計畫   | 5,539,000                            | 1,608,628   |           | 1,608,628  |          | 11,827,729  | 5,539,000   | 6,288,729  | 113.54   |
| 購建固定資產    | 5,467,000                            | 1,608,628   |           | 1,608,628  |          | 11,755,729  | 5,467,000   | 6,288,729  | 115.03   |
| 其他        | 72,000                               |             |           |            |          | 72,000      | 72,000      |            |          |
| 本期賸餘(短絀)  | -9,582,000                           | -7,775,582  |           | -7,775,582 |          | -5,148,073  | -9,582,000  | 4,433,927  | -46.27   |
| 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                            |             |           |            |          | 16,025,668  | 4,909,000   | 11,116,668 | 226.45   |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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、違規罰款收入：廠商履約逾期罰款等罰款收入致較預算減少5,000元。
- 二、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185,444元。
- 三、財產處分收入：係財產報廢等收入致較預算減少2,076元。
- 四、其他財產收入：係餐廳及場地使用費等收入較預期增加1,012,509元。
- 五、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。
  4. 1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕資本門(災害準備金)局款非統籌1,157,119元。合計8,293,541元。
- 六、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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

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。
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15,960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. (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。
41. (RA3280)113學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫1,017,800元。
42. (RA3204)113學年度國民中學生涯發展教育經費34,320元。
43. (RA3254)113學年度國民中小學生學習扶助計畫(開班)75,668元。
44. (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。
45. (RA3293)113學年度第1學期高中優質化(經資)1,042,004元。
46. (RA3A63)數位內容及教學軟體299,875元。
47. (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211,680元。
48. (RA3280)113學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫192,446元。
49. (RA3940)教育部補助地方政府辦理學務輔導工作所需人力及業務經費計畫20,221元。
50. (RA3348)113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫輔導員及秘書減課鐘點實36,960元。
51. (RA3253)113學年度本土語文及台灣手與國中開課經費99,534元。
52. (RA3278)113學年度高中本土語文開課經費11,289元。
53. (RA3784)113年教育部友善提供多元生理用12,000元。
54. (RA3364)113-1公立國小及國中學校用書18,357元。
55. (RA3362)113學年度新住民語文課程遠距直播教學實施計畫6,804元。
56. (RA3278)113學年度高中台灣手語閒課經費5,644元。
57. 113年教育部補助各級公私立學校校園綠籬經常門計畫經費926,734元。
58. 113學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型高級中等學校前導學校計畫經費269,669元。
59. 113學年度國民中學學生學習扶助計畫經費10,201元。
60. 113學年度高級中等學校與國外校際合作推動線上教學實施計畫經費53,745元。
61. 113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計畫經費40,136元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

62. (RA3204)113學年度國民中學生涯發展教育計畫經費6,960元。
63. 113學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費計畫經費22,260元。
64. 113學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費計畫經費3,720元。
65. 113年教育部補助各級公私立學校校園綠籬資本門計畫經費518,266元。合計10,747,109元。
- 七、學雜費收入:係113學年度第1學期學、雜費及課業輔導費等提繳市庫較預期減少1,327,854元。
- 八、受贈收入:各界捐款等較預期增加457,168元。
- 九、雜項收入:學生證補卡費等較預期減少334,553元。
- 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

40501074-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 17,576,073  | 4,287,835   | 13,288,238 | 309.91 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 278,288,892 | 269,907,000 | 8,381,892  | 3.11   |

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 12 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>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               | 5,099,926 | 25,168,218 | 2,757,481                    | 51,661,513 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |            |                              |            |    |
| 土地         |               |                            |           |            |                              |            |    |
| 土地改良物      | 6,774,168     | -3,520,818                 |           |            | -670,632                     | 2,582,718  |    |
| 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                | 3,353,211 | 7,334,137  | -907,259                     | 16,403,925 |    |
| 交通及運輸設備    | 27,058,378    | -24,304,621                | 517,738   | 1,260,064  | 749,316                      | 2,760,747  |    |
| 雜項設備       | 53,695,718    | -29,889,147                | 1,156,977 | 1,718,958  | -654,444                     | 22,590,146 |    |
| 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 12 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額    | 備註                 |
|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------|-----------|------------------------------|-----------|--------------------|
|                                  |               |                            | 增加數     | 減少數       |                              |           |                    |
| 權利<br>電腦軟體<br><br>發展中之無形資產<br>其他 | 10,107,036    |                            | 72,000  | 2,855,059 |                              | 7,323,977 | 係因電腦軟體不入財<br>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 12 月份

40501074-8

1.房屋及建築:減少數計12,000,000元,變動原因為:(12)其他: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3,353,211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。14.電子白板2臺\*74900元149,800元。15.雷射切割雕刻機雷射管1組32,860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。(3)撥入:1.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。2.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7,334,137元,變動原因為:(5)報廢:1.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。2.個人電腦及印表機等財產報廢(依113年12月18日北市財產字第1133031512號函辦理)2,426,753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。(3)撥入: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1,260,064元,變動原因為:(5)1.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。2.綜合擴大機及抑音器等財產報廢(依113年12月18日北市財產字第1133031512號函辦理)237,987元。

4.雜項設備:一、增加數計1,156,977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10,000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60,000元。5.電子書1批101,100元。6.小彈翻床1臺27,000元。7.圖書一批54,136元。8.標誌1組76,000元。(3)撥入:1.教育部移撥社大冷暖氣機3架(依臺較社(一)字第1132402154號函辦理)193,600元。2.教育局移撥圖書館圖書採購198冊(依北市教中字第1133119970號函辦理)46,640元。(4)受贈:1.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.冷暖氣機2架(應付代收款:松山社大水電補助及設備維護費)71,052元。(3)撥入:1.圖書一批(應付代收款:CB32e8英語樂學計畫1)12,500元。2.沙發1組(應付代收款:CB32j2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1,718,958元,變動原因為:(5)1.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。2.冷氣機及冰箱等財產報廢(依113年12月18日北市財產字第1133031512號函辦理)275,159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2,855,059元,變動減少原因:1.(11)截至113年12月31日止累計攤銷金額2,855,059元。2.「電腦軟體」期末餘額7,323,977元=攤銷系統當月攤銷後餘額7,323,977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 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<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |       |         |       | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|---------|-------|-------------|----------|--------------------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |       | 比較增減    |       |             |          |                          |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>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        | 1,645,000       |     | 3,316,950 | 3,316,950       | 3,267,661 |           | 3,267,661 | 98.51 | -49,289 | -1.49 |             |          | 98.51                    |
| 機械及設備   |                 | 1,671,950        | 1,645,000       |     | 3,316,950 | 3,316,950       | 3,267,661 |           | 3,267,661 | 98.51 | -49,289 | -1.49 | 各項設備核實支付    |          | 98.51                    |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |       |             |          |                          |
| 交通及運輸設備 |                 | 468,000          | 12,000          |     | 480,000   | 480,000         | 478,238   |           | 478,238   | 99.63 | -1,762  | -0.37 |             |          | 99.63                    |
| 交通及運輸設備 |                 | 468,000          | 12,000          |     | 480,000   | 480,000         | 478,238   |           | 478,238   | 99.63 | -1,762  | -0.37 | 各項設備核實支付    |          | 99.63                    |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |       |             |          |                          |
| 雜項設備    |                 | 543,050          | 205,000         |     | 748,050   | 748,050         | 734,135   |           | 734,135   | 98.14 | -13,915 | -1.86 |             |          | 98.14                    |
| 雜項設備    |                 | 543,050          | 205,000         |     | 748,050   | 748,050         | 734,135   |           | 734,135   | 98.14 | -13,915 | -1.86 | 各項設備核實支付    |          | 98.14                    |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |       |             |          |                          |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |       |             |          |                          |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |       |             |          |                          |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |       |             |          |                          |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |       |             |          |                          |
| 總計      |                 | 2,683,000        | 1,862,000       |     | 4,545,000 | 4,545,000       | 4,480,034 |           | 4,480,034 | 98.57 | -64,966 | -1.43 |             |          | 98.57                    |

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 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |        |           |        | 差異或落<br>後 原 因              | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|--------|-----------|--------|----------------------------|----------|--------------------------|
|               | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |        | 比較增減      |        |                            |          |                          |
|               |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(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<br>工程施工費等核實支付。 |          | 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          | 7,275,695  |              | 7,275,695         | 261.34 | 4,491,695 | 161.34 |                            | 261.34   |                          |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 2,784,000       |             | 2,784,000  | 2,784,000          | 7,275,695  |              | 7,275,695         | 261.34 | 4,491,695 | 161.34 |                            | 261.34   |                          |
| 542 其他遞延支出    |                 |             |            |                    |            |              |                   |        |           |        |                            |          |                          |
| 總 計           | 2,856,000       |             | 2,856,000  | 2,856,000          | 7,347,695  |              | 7,347,695         | 257.27 | 4,491,695 | 157.27 |                            |          | 257.27                   |

## 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12月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         | %      | 科目       | 金額         | %      |
|-----------|------------|--------|----------|------------|--------|
| 資 產       | 78,774,785 | 100.00 | 負 債      | 11,087,604 | 14.08  |
| 流動資產      | 23,842,929 | 30.27  | 流動負債     | 4,814,064  | 6.11   |
| 現金        | 19,984,361 | 25.37  | 應付款項     | 4,794,064  | 6.09   |
| 銀行存款      | 19,984,361 | 25.37  | 應付代收款    | 1,704,720  | 2.16   |
| 銀行存款-公庫存款 | 15,824,194 | 20.09  | 應付費用     | 3,089,344  | 3.92   |
| 銀行存款-保管款  | 3,659,470  | 4.65   | 預收款項     | 20,000     | 0.03   |
| 銀行存款-代繳費款 | 0          | 0.00   | 預收收入     | 20,000     | 0.03   |
| 專戶        |            |        | 其他負債     | 6,273,540  | 7.96   |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 500,697    | 0.64   | 什項負債     | 6,273,540  | 7.96   |
| 戶         |            |        | 存入保證金    | 2,313,537  | 2.94   |
| 零用及週轉金    | 0          | 0.00   | 應付退休及離職金 | 1,117,393  | 1.42   |
| 應收款項      | 3,858,568  | 4.90   | 暫收及待結轉帳項 | 2,842,610  | 3.61   |
| 其他應收款     | 3,858,568  | 4.90   | 淨資產      | 67,687,181 | 85.92  |
| 預付款項      | 0          | 0.00   | 淨資產      | 67,687,181 | 85.92  |
| 預付費用      | 0          | 0.00   | 淨資產      | 67,687,181 | 85.92  |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,911,556  | 3.70   | 累積餘額     | 90,146,065 | 114.44 |

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. 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 — 臺北市立中崙高級中學

## 平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額         | %      | 科目     | 金額          | %      |
|--------------|------------|--------|--------|-------------|--------|
| 準備金          | 2,911,556  | 3.70   | 本期短絀   | -22,851,724 | -29.01 |
| 退休及離職準備金     | 1,117,393  | 1.42   | 淨資產調整數 | 392,840     | 0.50   |
| 其他準備金        | 1,794,163  | 2.28   | 合計：    | 78,774,785  |        |
| 其他準備金-獎助學金   | 166,582    | 0.21   |        |             |        |
| 其他準備金-其他     | 1,627,581  | 2.07   |        |             |        |
| 固定資產         | 44,337,536 | 56.28  |        |             |        |
| 土地改良物        | 2,582,718  | 3.28   |        |             |        |
| 土地改良物        | 6,774,168  | 8.60   |        |             |        |
| 累計折舊-土地改良物   | -4,191,450 | -5.32  |        |             |        |
| 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        | 16,403,925 | 20.82  |        |             |        |
| 機械及設備        | 85,494,657 | 108.53 |        |             |        |

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. 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 — 臺北市立中崙高級中學

## 平衡表

中華民國113年12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   | -69,090,732   | -87.71    |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 2,760,747     | 3.50      |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 26,316,052    | 33.41     |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -23,555,305   | -29.90    |    |    |   |
| 雜項設備         | 22,590,146    | 28.68     |    |    |   |
| 雜項設備         | 53,133,737    | 67.45     |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -30,543,591   | -38.77    |    |    |   |
| 無形資產         | 7,323,977     | 9.30      |    |    |   |
| 無形資產         | 7,323,977     | 9.30      |    |    |   |
| 電腦軟體         | 7,323,977     | 9.30      |    |    |   |
| 其他資產         | 358,787       | 0.46      |    |    |   |
| 什項資產         | 358,787       | 0.46      |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 358,787       | 0.46      |    |    |   |
| 代管資產         | 8,216,277,129 | 10,430.09 |    |    |   |

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. 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 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國113年12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   | 897,474        | 1.14       |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 7,756,021,000  | 9,845.82   |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 459,358,655    | 583.13     |    |    |   |
| 應付代管資產       | -8,216,277,129 | -10,430.09 |    |    |   |
| 合計：          | 78,774,785     |            |    |    |   |

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. 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 — 臺北市立中崙高級中學

## 收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額     |              |
|-----------|--------|--------------|
|           | 本月數    | 累計數          |
| 收入        | 4      | 12,179,752   |
| 徵收及依法分配收入 | 41     | 288,459,340  |
| 勞務收入      | 4103   | 64,428       |
| 服務收入      | 410301 | 64,428.00    |
| 財產收益      | 4105   | -1,037       |
| 廢舊物品售價收入  | 410502 | 6,667.00     |
| 其他財產收入    | 410599 | -7,704.00    |
| 政府撥入收入    | 4107   | 3,584,304    |
| 公庫撥款收入    | 410702 | 1,250,354.00 |
| 政府其他撥入收入  | 410799 | 2,333,950.00 |
| 教學收入      | 4108   | 8,245,375    |
| 學雜費收入     | 410801 | 8,245,375.00 |
| 其他收入      | 4109   | 286,682      |
| 受贈收入      | 410902 | 283,337.00   |
| 雜項收入      | 410903 | 3,345.00     |
| 支出        | 5      | 28,389,926   |
| 高等教育計畫    | 51     | 28,389,926   |
| 人事支出      | 5101   | 7,889,234    |
| 人事支出      | 510101 | 7,889,234.00 |
| 業務支出      | 5102   | 9,652,907    |
| 業務支出      | 510201 | 9,652,907.00 |
| 獎補助支出     | 5103   | 33,600       |
| 其他獎補助     | 510304 | 33,600.00    |
| 財產損失      | 5104   | 7,640,398    |
| 財產交易損失    | 510401 | 7,640,398.00 |
| 折舊、折耗及攤銷  | 5107   | 1,123,906    |
| 固定資產折舊    | 510701 | 898,913.00   |
| 無形資產攤銷    | 510703 | 224,993.00   |
| 其他支出      | 5109   | 2,049,881    |
| 其他支出      | 510901 | 2,049,881.00 |

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） | -16,210,174 | -22,851,724 |
| 期初淨資產    |             | 90,146,065  |
| 解繳公庫     |             |             |
| 淨資產調整數   | 7,851,240   | 392,840     |
| 期末淨資產    |             | 67,687,181  |

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

40501074-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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                             | 288,304,288 | 155,052     | 288,459,340 | 收入       |
| 勞務收入                             | 829,444     |             | 829,444     | 勞務收入     |
| 財產收入                             | 2,212,433   |             | 2,212,433   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 265,416,650 |             | 265,416,650 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                             | 19,238,146  |             | 19,238,146  | 教學收入     |
| 其他收入                             | 607,615     | 155,052     | 762,667     | 其他收入     |
| 基金用途                             | 293,452,361 | 17,858,703  | 311,311,064 | 支出       |
| 用人費用                             | 240,861,926 |             | 240,861,926 | 人事支出     |
| 服務費用                             | 30,069,878  | 8,992,380   | 39,062,258  | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 7,118,599   | -7,118,599  |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 258,860     | -258,860    |             |          |
| 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          | 1,614,671   | -1,614,671  |             |          |
| 捐助、補助與獎助                         | 441,034     |             | 441,034     | 獎補助支出    |
| 資產短絀                             |             | 7,714,108   | 7,714,108   | 財產損失     |
|                                  |             | 14,696,629  | 14,696,629  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                               | 1,259,414   | 7,275,695   | 8,535,109   | 其他支出     |
| 遞延支出                             | 7,275,695   | -7,275,695  |             |          |
| 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 | 4,552,034   | -4,552,034  |             |          |
| 本期賸餘(短絀)                         | -5,148,073  | -17,703,651 | -22,851,724 | 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                             |             |             |             | 解繳公庫     |
|                                  |             | 392,840     | 392,840     | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 16,025,668  | 51,661,513  | 67,687,181  | 期末淨資產    |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 12 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455萬2,034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」3,006萬9,878元與會計科目「業務支出」3,906萬2,258元間之調整數899萬2,380元，係「材料及用品費」711萬8,599元、「租金、償債、利息及相關手續費」25萬8,860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)161萬4,671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」1,469萬6,629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15萬5,052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」771萬4,108元，係報廢固定資產所發生損失等。

## 四、其他：

1. 預算項目「其他」125萬9,414元與會計科目「其他支出」853萬5,109元間調整數727萬5,695元，係「遞延支出」727萬5,695元。
2. 會計科目「淨資產調整數」39萬2,840元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。