

40501055

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員

張雅蘭



機關長官

周寤竹



臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
 目 次
 中華民國 112 年 12 月份

| 名 称 | 頁 次 |
|--------------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘绌表..... | 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 5-6 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 |

基金來源、用途及餘純表

中華民國 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 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 | 443,583,000 | 13,883,460 | 4,334,537 | 9,548,923 | 220.30 | 462,237,361 | 443,583,000 | 18,654,361 | 4.21 |
| 徵收及依法分配收入 | | | | 25,632 | | | | 25,632 | |
| 違規罰款收入 | | 0 | 0 | 0 | | 25,632 | 0 | 25,632 | |
| 勞務收入 | 614,000 | 307,422 | 225,000 | 82,422 | 36.63 | 695,755 | 614,000 | 81,755 | 13.32 |
| 服務收入 | 614,000 | 307,422 | 225,000 | 82,422 | 36.63 | 695,755 | 614,000 | 81,755 | 13.32 |
| 財產收入 | 2,130,000 | 1,884,402 | 10,000 | 1,874,402 | 18,744.02 | 4,155,201 | 2,130,000 | 2,025,201 | 95.08 |
| 財產處分收入 | 50,000 | 2,296,263 | 10,000 | 2,286,263 | 22,862.63 | 2,309,169 | 50,000 | 2,259,169 | 4,518.34 |
| 其他財產收入 | 2,080,000 | -411,861 | 0 | -411,861 | | 1,846,032 | 2,080,000 | -233,968 | -11.25 |
| 政府撥入收入 | 404,362,000 | 7,436,390 | 4,099,537 | 3,336,853 | 81.40 | 420,052,256 | 404,362,000 | 15,690,256 | 3.88 |
| 公庫撥款收入 | 404,362,000 | 6,680,744 | 4,099,537 | 2,581,207 | 62.96 | 410,877,442 | 404,362,000 | 6,515,442 | 1.61 |
| 政府其他撥入收入 | | 755,646 | 0 | 755,646 | | 9,174,814 | 0 | 9,174,814 | |
| 教學收入 | 31,607,000 | 4,029,550 | | 4,029,550 | | 31,957,558 | 31,607,000 | 350,558 | 1.11 |
| 學雜費收入 | 31,607,000 | 4,029,550 | 0 | 4,029,550 | | 31,957,558 | 31,607,000 | 350,558 | 1.11 |
| 其他收入 | 4,870,000 | 225,696 | | 225,696 | | 5,350,959 | 4,870,000 | 480,959 | 9.88 |
| 受贈收入 | 4,500,000 | 121,085 | 0 | 121,085 | | 5,171,141 | 4,500,000 | 671,141 | 14.91 |
| 雜項收入 | 370,000 | 104,611 | 0 | 104,611 | | 179,818 | 370,000 | -190,182 | -51.40 |
| 基金用途 | 448,237,000 | 27,159,678 | 4,334,537 | 22,825,141 | 526.59 | 485,440,029 | 448,237,000 | 37,203,029 | 8.30 |
| 高中及高職教育計畫 | 346,850,000 | 13,688,419 | 4,017,537 | 9,670,882 | 240.72 | 356,727,127 | 346,850,000 | 9,877,127 | 2.85 |
| 一般行政管理計畫 | 4,071,000 | 794,460 | 317,000 | 477,460 | 150.62 | 3,659,960 | 4,071,000 | -411,040 | -10.10 |
| 建築及設備計畫 | 97,316,000 | 12,676,799 | | 12,676,799 | | 125,052,942 | 97,316,000 | 27,736,942 | 28.50 |
| 購建固定資產 | 97,280,000 | 12,676,799 | | 12,676,799 | | 124,926,942 | 97,280,000 | 27,646,942 | 28.42 |
| 其他 | 36,000 | | | | | 126,000 | 36,000 | 90,000 | 250.00 |
| 本期賸餘(短純) | -4,654,000 | -13,276,218 | | -13,276,218 | | -23,202,668 | -4,654,000 | -18,548,668 | 398.55 |
| 期初基金餘額 | 105,737,000 | | | | | 53,140,467 | 105,737,000 | -52,596,533 | -49.74 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 101,083,000 | | | | | 29,937,799 | 101,083,000 | -71,145,201 | -70.38 |

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
基金來源、用途及餘绌表
中華民國 112 年 12 月份

40501055-2

- 1.違規罰款收入：廠商違約罰款核實收入。
- 2.服務收入：主要係教科書作業管理費較預期多。
- 3.財產處分收入：主要係綜合大樓暨附設地下停車場新建工程有價廢料收入較預期多。
- 4.其他財產收入：主要係學生住宿費較預期少。
- 5.政府其他撥入收入：
 - (1)高中學校台灣手語課程新增鐘點費：111(1)56,851元、111(2)25,402元。
 - (2)高級中等學校學生學習扶助計畫：111(1)14,352元、111(2)74,488元、112(1)64,969元。
 - (3)111學年度中小學科學教育計畫61,811元。
 - (4)全英語授課計畫：111學年度88,831元、112學年度58,776元。
 - (5)第二外語計畫：111學年度242,500元、112學年度199,368元。
 - (6)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫：111學年度813,804元、112學年度273,236元。
 - (7)111學年度辦理品德深耕教育推廣計畫6,950元。
 - (8)111學年度辦理山野教育推廣計畫33,070元。
 - (9)國外校際合作推動線上教學經常門計畫：111學年度46,551元、112學年度20,222元。
 - (10)推動中小學數位學習精進方案計畫：111學年度63,317元、112學年度432,000元。
 - (11)111學年度高中學校學生參加英語檢定考試報名費68,634元。
 - (12)台灣手語實體課程協同教師鐘點費：111學年度28,224元、112學年度22,680元。
 - (13)高級中等學校原住民族語文課程開課經費：111學年度28,929元、112學年度15,120元。
 - (14)本土語文（閩南語、閩東語、客語文）經費：111學年度133,358元、112學年度52,920元。
 - (15)十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費：111學年度943,536元、112學年度643,000元。
 - (16)電力系統改善暨冷氣裝設計畫111年度冷氣裝設經費548,800元。
 - (17)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,680元。
 - (18)高中學校適性學習及彈性學習與大專校院協作共好計畫：111學年度292,124元、112學年度37,000元。
 - (19)學生參與觀賞運動競技或表演補助款：滾球9,408元、排球38,800元。
 - (20)高中優質化輔助方案：111(2)經常門695,763元、111(2)資本門382,086元、112(1)經常門619,645元、112(1)資本門640,000元。
 - (21)高中適性學習社區教育資源均質化：111(2)經常門119,760元、111(2)資本門121,000元、112(1)經常門72,675元、112(1)資本門76,000元。
 - (22)高級中等學校實施跨校遠距教學徵件計畫：111學年度133,182元、112學年度7,370元。
 - (23)112年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費221,288元。
 - (24)112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費144,000元。
 - (25)推動中小學數位學習精進方案教師增能研習費50,000元。
 - (26)112年高中學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費210元。
 - (27)111學年度高中本土語文教育課程及相關活動經費42,000元。
 - (28)112學年度高中學校辦理戶外教育計畫經費14,095元。
 - (29)112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費21,420元。
 - (30)112學年度擴增高級中等學校雙語實驗班300,829元。
 - (31)112學年度高級中等以下學校臺灣手語教師第三期培訓暨認證計畫排代鐘點費3,780元。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 112 年 12 月份

(32)友善提供多元生理用品推動計畫48,000元。

- 6.受贈收入：受贈收入較預期多。
- 7.雜項收入：主要係廠商逾期履約罰款收入較預期少且依規定改列違規罰款收入科目。
- 8.一般行政管理計畫：各項費用核實支用。
- 9.建築及設備計畫：
 - (1)綜合大樓暨附設地下停車場新建工程執行以前年度保留款29,627,393元，112年預算辦理保留3,822,429元。
 - (2)冷氣機等設備共計1,957,085元為補辦預算執行數。
 - (3)印表機1台7,356元未達1萬元轉列設備零件。
 - (4)各項採購案結餘款107,751元。
 - (5)彈性學習平台1套90,000元併入決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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 | | | | 13,688,419 | 4,017,537 | 9,670,882 240.72 | |
| | | 累計數 | | | | 356,727,127 | 346,850,000 | 9,877,127 2.85 | |

資本資產明細表

中華民國 112 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 | | | | | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 12,892,967 | -7,654,099 | | | -330,276 | 4,908,592 | |
| 房屋及建築 | 97,432,431 | -35,155,455 | | | -2,266,944 | 60,010,032 | |
| 機械及設備 | 80,670,151 | -62,516,852 | 11,824,177 | 3,727,719 | -6,879,852 | 19,369,905 | |
| 交通及運輸設備 | 9,571,880 | -4,669,474 | 191,000 | 257,221 | -1,014,528 | 3,821,657 | |
| 雜項設備 | 47,694,098 | -27,489,062 | 3,931,346 | 748,080 | -2,292,098 | 21,096,204 | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計11,824,177元，變動原因為：(1)增置：攝影機3,034,426元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,585,846元、CB2A36購置個人電腦143臺3,203,905元。減少數計3,727,719元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,727,719元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計191,000元，變動原因為：(1)增置：廣播控制機152,000元。(3)撥入：CB2A62混音器等設備39,000元。減少數計257,221元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢音量控制器等設備共計257,221元。
- 3.雜項設備：增加數計3,931,346元，變動原因為：(1)增置：冷氣機3,428,146元、(3)撥入：CB2M17冷氣裝設經費235,200元、體育局補助基站排球發球機232,000元、CB2A62導播機36,000元。減少數計748,080元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢油印機等設備共計744,080元。(12)其他：國稅局退還111年預算內購置冰箱及冷氣貨物稅4,000元。
- 4.購建中固定資產：增加數計107,400,164元，變動原因為：(1)增置：107,400,164元。
- 5.電腦軟體：增加數計126,000元，變動原因為：(1)增置：教甄系統36,000元、優質化補助彈性學習平台90,000元。減少數計507,252元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額507,252元。

資本資產明細表

中華民國 112 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 | | | |
| 購建中固定資產 | 452,613,735 | | 107,400,164 | | | 560,013,899 | 景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程已支出款項560,013,899元待完工後轉入相關科目。 |
| 遞耗資產 | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 1,567,812 | | 126,000 | 507,252 | | 1,186,560 | 1.係因電腦軟體不入財產管理系統。 |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計11,824,177元，變動原因為：(1)增置：攝影機3,034,426元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,585,846元、CB2A36購置個人電腦143臺3,203,905元。減少數計3,727,719元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,727,719元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計191,000元，變動原因為：(1)增置：廣播控制機152,000元。(3)撥入：CB2A62混音器等設備39,000元。減少數計257,221元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢音量控制器等設備共計257,221元。
- 3.雜項設備：增加數計3,931,346元，變動原因為：(1)增置：冷氣機3,428,146元、(3)撥入：CB2M17冷氣裝設經費235,200元、體育局補助基站排球發球機232,000元、CB2A62導播機36,000元。減少數計748,080元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢油印機等設備共計744,080元。(12)其他：國稅局退還111年預算內購置冰箱及冷氣貨物稅4,000元。
- 4.購建中固定資產：增加數計107,400,164元，變動原因為：(1)增置：107,400,164元。
- 5.電腦軟體：增加數計126,000元，變動原因為：(1)增置：教甄系統36,000元、優質化補助彈性學習平台90,000元。減少數計507,252元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額507,252元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

40501055-7

中華民國 112 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 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 31,493,918 | 84,000,000 | | -2,404,800 | 113,089,118 | 113,089,118 | 107,400,164 | | 107,400,164 | 94.97 | -5,688,954 | -5.03 | | 94.97 | | |
| 房屋及建築 | 31,493,918 | 84,000,000 | | -2,404,800 | 113,089,118 | 113,089,118 | 107,400,164 | | 107,400,164 | 94.97 | -113,089,118 | -100.00 | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,910,000 | 1,503,000 | 405,440 | 3,818,440 | 3,818,440 | 3,034,426 | | 3,034,426 | 79.47 | -784,014 | -20.53 | | 79.47 | | |
| 機械及設備 | | 1,910,000 | 1,503,000 | 405,440 | 3,818,440 | 3,818,440 | 3,034,426 | | 3,034,426 | 79.47 | -784,014 | -20.53 | 1. 各項採購案結餘 款31,658元。2. 印表 機7,356元未達1萬元轉列 設備零件。3. 擴增雙語實 驗班計畫用觸控顯示器等 設備1批共計745,000元依 預算法第72條規定辦理保 留。 | 79.47 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 353,000 | 1,478,000 | 1,999,360 | 3,830,360 | 3,830,360 | 3,428,146 | | 3,428,146 | 89.50 | -402,214 | -10.50 | | 89.50 | | |

※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—臺北市立景美女子高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 12 月份

40501055-8

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 雜項設備 | | 353,000 | 1,478,000 | 1,999,360 | 3,830,360 | 3,830,360 | 3,428,146 | | 3,428,146 | 89.50 | -402,214 | -10.50 | 1. 各項採購案結餘 款23,214元。2. 擶增雙語 實驗班計畫用直錄導播機 等設備1批共計379,000元 依預算法第72條規定辦理 保留。 | | 89.50 | |
| 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總 計 | | 31,493,918 | 86,263,000 | 3,445,000 | 121,201,918 | 121,201,918 | 114,014,736 | | 114,014,736 | 94.07 | -7,187,182 | -5.93 | | | 94.07 | |

※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—臺北市立景美女子高級中學
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 112 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 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | 126,000 | | 126,000 | 350.00 | 90,000 | 250.00 | | 350.00 | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | 126,000 | | 126,000 | 350.00 | 90,000 | 250.00 | 優質化購置彈性學習平台1套90,000元併入決算辦理。（1120926北市教中字第1123084027號） | 350.00 | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遷延支出 | 11,017,000 | | 11,017,000 | 11,017,000 | 10,912,206 | | 10,912,206 | 99.05 | -104,794 | -0.95 | | 99.05 | | | |
| 541 遷延修繕房屋建築支 | 11,017,000 | | 11,017,000 | 11,017,000 | 10,912,206 | | 10,912,206 | 99.05 | -104,794 | -0.95 | 活動中心屋頂防漏修復工程結餘款104,794元。 | 99.05 | | | |
| 542 其他遷延支出 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 11,053,000 | | 11,053,000 | 11,053,000 | 11,038,206 | | 11,038,206 | 99.87 | -14,794 | -0.13 | | 99.87 | | | |

40501055-10

臺北市立景美女高級中學
重大計畫預算執行績效分析表
 112年度第4期(民國112年1月至12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112年12月底累計分配數 (2) | 截至112年12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 | 總工程預定進度% | 總工程實際進度% |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-----------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--|---|----------|----------|
| 景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程 (103-113) | 872,545,952 | 568,210,000 | 115,493,918 | 115,493,918 | 109,804,964 | 95.07 | 95.07 | | 工程： 108.02.14 委託技術服務： 104.01.05 公共藝術設置委託 專業服務： 109.03.25 | 工程： 935,500,000元*分攤比例 71.61%=669,911,550元 委託技術服務： 34,480,000元*分攤比例 71.61%=24,691,128元 公共藝術設置委託專業服務： 700,000元*分攤比例 71.61%=501,270元 | 88.26 | 88.38 |

製表人

業務主管

機關首長

主辦會計人員

註：1. 所稱「重大計畫」係指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，經機關首長核章後，併同會計報告遞送相關機關。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資產 | 9,578,902,395 | 100.00 | 負債 | 8,878,557,747 | 92.69 |
| 流動資產 | 19,344,102 | 0.20 | 流動負債 | 4,438,685 | 0.05 |
| 現金 | 17,302,637 | 0.18 | 應付款項 | 3,848,844 | 0.04 |
| 銀行存款 | 17,302,637 | 0.18 | 應付代收款 | 2,938,183 | 0.03 |
| 銀行存款-公庫存款 | 13,303,338 | 0.14 | 應付費用 | 909,981 | 0.01 |
| 銀行存款-保管款 | 3,980,721 | 0.04 | 其他應付款 | 680 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 18,578 | 0.00 | 預收款項 | 589,841 | 0.01 |
| 專戶 | | | 預收收入 | 589,841 | 0.01 |
| 應收款項 | 1,587,147 | 0.02 | 其他負債 | 8,874,119,062 | 92.64 |
| 其他應收款 | 1,587,147 | 0.02 | 什項負債 | 8,874,119,062 | 92.64 |
| 預付款項 | 454,318 | 0.00 | 存入保證金 | 1,929,186 | 0.02 |
| 預付費用 | 454,318 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 3,505,294 | 0.04 |
| 長期貸墊款及準備金 | 21,061,760 | 0.22 | 應付代管資產 | 8,867,221,614 | 92.57 |
| 準備金 | 21,061,760 | 0.22 | 暫收及待結轉帳項 | 1,462,968 | 0.02 |
| 退休及離職準備金 | 3,505,294 | 0.04 | | | |
| 其他準備金 | 17,556,466 | 0.18 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 382,674 | | 信託代理與保證負債 | 382,674 | |
| 保證品 | 382,674 | | 應付保證品 | 382,674 | |

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. 信託代理與保證之資產及負債各為382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國112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 | 3,594,431 | 0.04 | 淨資產 淨資產 | 700,344,648 | 7.31 |
| 其他準備金-其他 | 9,811,306 | 0.10 | 淨資產 | 700,344,648 | 7.31 |
| 其他準備金-仁愛基 金 | 4,150,729 | 0.04 | 累積餘額 | 700,344,648 | 7.31 |
| 固定資產 | 669,220,289 | 6.99 | 合計： | 700,344,648 | 7.31 |
| 土地改良物 | 4,908,592 | 0.05 | | 9,578,902,395 | |
| 土地改良物 | 12,892,967 | 0.13 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -7,984,375 | -0.08 | | | |
| 房屋建築及設備 | 60,010,032 | 0.63 | | | |
| 房屋建築及設備 | 97,432,431 | 1.02 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設 備 | -37,422,399 | -0.39 | | | |
| 機械及設備 | 19,369,905 | 0.20 | | | |
| 機械及設備 | 88,766,609 | 0.93 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -69,396,704 | -0.72 | | | |
| 信託代理與保證資產 保證品 | 382,674 382,674 | | 信託代理與保證負債 應付保證品 | 382,674 382,674 | |

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. 信託代理與保證之資產及負債各為382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|-----------|---------|---|
| 交通及運輸設備 | 3,821,657 | 0.04 | | | |
| 交通及運輸設備 | 9,505,659 | 0.10 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -5,684,002 | -0.06 | | | |
| 雜項設備 | 21,096,204 | 0.22 | | | |
| 雜項設備 | 50,877,364 | 0.53 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -29,781,160 | -0.31 | | | |
| 購建中固定資產 | 560,013,899 | 5.85 | | | |
| 購建中固定資產 | 560,013,899 | 5.85 | | | |
| 無形資產 | 1,186,560 | 0.01 | | | |
| 無形資產 | 1,186,560 | 0.01 | | | |
| 電腦軟體 | 1,186,560 | 0.01 | | | |
| 其他資產 | 8,868,089,684 | 92.58 | | | |
| 什項資產 | 8,868,089,684 | 92.58 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 868,070 | 0.01 | | | |
| 代管資產 | 8,867,221,614 | 92.57 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 382,674 | | 信託代理與保證負債 | 382,674 | |
| 保證品 | 382,674 | | 應付保證品 | 382,674 | |

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. 信託代理與保證之資產及負債各為382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國112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 | 105,705 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 8,843,608,600 | 92.32 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 23,507,309 | 0.25 | | | |
| 合計： | 9,578,902,395 | | | | |
| 信託代理與保證資產 保證品 | 382,674 382,674 | | 信託代理與保證負債 應付保證品 | 382,674 382,674 | |

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. 信託代理與保證之資產及負債各為382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立景美女子高級中學
收入支出表
中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | 471,565,514 |
| 徵收及依法分配收入 | 13,919,460 | 25,632 |
| 違規罰款收入 | | 25,632 |
| 勞務收入 | 307,422 | 695,755 |
| 服務收入 | 307,422 | 695,755 |
| 財產收益 | 1,920,402 | 13,487,152 |
| 廢舊物品售價收入 | | 5,026 |
| 財產交易利益 | 2,332,263 | 11,404,094 |
| 其他財產收入 | -411,861 | 2,078,032 |
| 政府撥入收入 | 7,436,390 | 420,052,256 |
| 公庫撥款收入 | 6,680,744 | 410,877,442 |
| 政府其他撥入收入 | 755,646 | 9,174,814 |
| 教學收入 | 4,029,550 | 31,957,558 |
| 學雜費收入 | 4,029,550 | 31,957,558 |
| 其他收入 | 225,696 | 5,347,161 |
| 受贈收入 | 121,085 | 5,171,141 |
| 雜項收入 | 104,611 | 176,020 |
| 支出 | 15,929,323 | 389,319,465 |
| 人事支出 | 10,190,244 | 330,136,541 |
| 業務支出 | 10,190,244 | 330,136,541 |
| 獎補助支出 | 4,178,719 | 28,807,801 |
| 其他獎補捐助 | 4,178,719 | 28,807,801 |
| 財產損失 | 2,816 | 1,082,644 |
| 財產交易損失 | 2,816 | 1,082,644 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,384,014 | 47,284 |
| 固定資產折舊 | 1,346,863 | 47,284 |
| 無形資產攤銷 | 37,151 | 17,972,888 |
| 其他支出 | 173,530 | 17,465,636 |
| 其他支出 | 173,530 | 507,252 |
| | | 11,272,307 |
| | | 11,272,307 |

40501055-16

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學
收入支出表
中華民國112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） | -2,009,863 | 82,246,049 |
| 期初淨資產 | | 618,098,599 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 700,344,648 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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 | 462,237,361 | 9,328,153 | 471,565,514 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 25,632 | | 25,632 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 695,755 | | 695,755 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 4,155,201 | 9,331,951 | 13,487,152 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 420,052,256 | | 420,052,256 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 31,957,558 | | 31,957,558 | 教學收入 |
| 其他收入 | 5,350,959 | -3,798 | 5,347,161 | 其他收入 |
| 基金用途 | 485,440,029 | -96,120,564 | 389,319,465 | 支出 |
| 用人費用 | 330,136,541 | | 330,136,541 | 人事支出 |
| 服務費用 | 19,424,433 | 9,383,368 | 28,807,801 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 5,065,927 | -5,065,927 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 514,377 | -514,377 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 5,383 | -5,383 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,797,681 | -3,797,681 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 1,082,644 | | 1,082,644 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 47,284 | 47,284 | 財產損失 |
| | | 17,972,888 | 17,972,888 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 360,101 | 10,912,206 | 11,272,307 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 10,912,206 | -10,912,206 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 114,140,736 | -114,140,736 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -23,202,668 | 105,448,717 | 82,246,049 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 53,140,467 | 564,958,132 | 618,098,599 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 29,937,799 | 670,406,849 | 700,344,648 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

註：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」(不含遞延支出)執行數1億1,414萬736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」1,942萬4,433元與會計科目「業務支出」 2,880萬7,801元間之調整數938萬3,368元，係「材料及用品費」506萬5,927元、「租金、償債、利息及相關手續費」51萬4,377元、「稅捐及規費(強制費)」5,383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)379萬7,681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933萬1,951元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2. 預算項目「其他收入」3,798元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,797萬2,888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」4萬7,284元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」36萬101元與會計科目「其他支出」1,127萬2,307 元間之調整數1,091萬2,206元，係「遞延支出」1,091萬2,206元。