

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

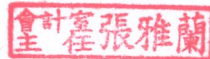
會計月報

特別收入基金

中華民國 113 年 6 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 113 年 6 月份

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 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4-5 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 6-7 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 8 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 9 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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 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	436,011,000	22,409,752	27,027,901	-4,618,149	-17.09	271,593,774	262,195,849	9,397,925	3.58
徵收及依法分配收入	200,000	22,199	15,000	7,199	47.99	51,263	90,000	-38,737	-43.04
違規罰款收入	200,000	22,199	15,000	7,199	47.99	51,263	90,000	-38,737	-43.04
勞務收入	736,000	21,000		21,000		397,216	264,000	133,216	50.46
服務收入	736,000	21,000	0	21,000		397,216	264,000	133,216	50.46
財產收入	1,825,000	56,000	20,000	36,000	180.00	1,365,961	968,000	397,961	41.11
財產處分收入	130,000	0	20,000	-20,000	-100.00	9,921	60,000	-50,079	-83.47
其他財產收入	1,695,000	56,000	0	56,000		1,356,040	908,000	448,040	49.34
政府撥入收入	396,723,000	20,482,592	20,442,901	39,691	0.19	259,729,025	243,353,849	16,375,176	6.73
公庫撥款收入	396,723,000	20,442,901	20,442,901	0		253,521,099	243,353,849	10,167,250	4.18
政府其他撥入收入		39,691	0	39,691		6,207,926	0	6,207,926	
教學收入	31,646,000	1,648,440	5,500,000	-3,851,560	-70.03	8,790,464	15,330,000	-6,539,536	-42.66
學雜費收入	31,646,000	1,648,440	5,500,000	-3,851,560	-70.03	8,790,464	15,330,000	-6,539,536	-42.66
其他收入	4,881,000	179,521	1,050,000	-870,479	-82.90	1,259,845	2,190,000	-930,155	-42.47
受贈收入	4,500,000	177,600	1,000,000	-822,400	-82.24	1,246,060	2,000,000	-753,940	-37.70
雜項收入	381,000	1,921	50,000	-48,079	-96.16	13,785	190,000	-176,215	-92.74
基金用途	433,561,000	31,090,958	27,027,901	4,063,057	15.03	209,876,180	259,745,849	-49,869,669	-19.20
高中及高職教育計畫	361,370,000	27,843,687	26,347,121	1,496,566	5.68	197,468,028	201,720,069	-4,252,041	-2.11
一般行政管理計畫	4,093,000	216,040	346,000	-129,960	-37.56	1,342,696	2,048,000	-705,304	-34.44
建築及設備計畫	68,098,000	3,031,231	334,780	2,696,451	805.44	11,065,456	55,977,780	-44,912,324	-80.23
購建固定資產	68,081,000	3,031,231	334,780	2,696,451	805.44	11,065,456	55,977,780	-44,912,324	-80.23
其他	17,000								
本期賸餘(短絀)	2,450,000	-8,681,206		-8,681,206		61,717,594	2,450,000	59,267,594	2,419.09
期初基金餘額	48,486,000					29,937,799	48,486,000	-18,548,201	-38.25
解繳公庫									
期末基金餘額	50,936,000					91,655,393	50,936,000	40,719,393	79.94

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、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 月份

一、累計實際數較預算數差異超過10%之增減原因：

1. 違規罰款收入：廠商履約逾期等罰款收入較預期少。
2. 服務收入：主要係教甄報名費較預期多。
3. 財產處分收入：財產報廢收入較預期少。
4. 其他財產收入：主要係學生住宿費收入較預期多。
5. 公庫撥款收入：113年0403花蓮地震災損及設施修繕經費10,167,250元。
6. 政府其他撥入收入：
 - (1)高級中等學校學生學習扶助計畫：112(1)16,359元、112(2)74,464元。
 - (2)全英語授課計畫：112學年度252,824元。
 - (3)第二外語計畫：112學年度199,368元。
 - (4)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫：112學年度926,764元。
 - (5)辦理高中本土語課程計畫：112學年度100,028元。
 - (6)十二國民基本教育新增鐘點費計畫：112學年度1,254,240元。
 - (7)國外校際合作推動線上教學計畫：112學年度143,778元。
 - (8)辦理戶外教育計畫：112學年度209,905元。
 - (9)高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫：112學年度217,630元。
 - (10)113年防制學生藥物濫用校園宣導22,680元。
 - (11)高中以下臺灣手語實體課程協同教師鐘點費：112學年度21,773元。
 - (12)品德教育推廣與深耕學校實施計畫：112學年度16,800元。
 - (13)112年度防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫50,000元。
 - (14)高中適性學習社區教育資源均質化：112(2)經常門171,000元、資本門167,000元。
 - (15)高級中等學校適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫：112學年度37,000元。
 - (16)擴增高級中等學校雙語實驗班計畫：112學年度資本門1,435,000元。
 - (17)高中優質化輔助方案：112學年度經常門560,000元、資本門210,000元。
 - (18)教育部體育署補助學生參與觀賞運動競技或表演經費84,750元。
 - (19)112年下半年高中編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費420元。
 - (20)高級中等學校原住民族語文課程開課經費：112學年度15,143元。
 - (21)113年高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。
7. 學雜費收入：主要係因112-2教育部免學費補助款尚未撥付。
8. 受贈收入：受贈收入較預期少。
9. 雜項收入：補辦數位學生證等收入較預期少。
10. 一般行政管理計畫：各項費用核實支用。
11. 建築及設備計畫：
 - (1)綜合大樓新建工程已分配未執行數47,839,308元依代辦機關新工處實際移回憑證辦理轉正，已積極續洽代辦機關儘速將支出憑證移回本校。
 - (2)自動追蹤式鏡頭等設備7,356元單價未達1萬元轉列設備零件。
 - (3)資訊周邊設備95,561元正積極辦理採購中。
 - (4)圖書1,083元、活動中心消防改善工程2,500元為工管費支用數及4,865元為首期空污費，配合實際需要提前辦理。
 - (5)雙語計畫等設備共計2,437,338元為補辦預算執行數。
 - (6)行政辦公室修繕26,665元及地震災損建物修復557,450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

40501055-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 6 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				27,843,687	26,347,121	1,496,566	5.68
		累計數				197,468,028	201,720,069	-4,252,041	-2.11

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

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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	820,675,489	-150,268,640	14,720,765	1,599,534	-9,549,976	673,978,104	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-7,984,375			-165,138	4,743,454	
房屋及建築	97,432,431	-37,422,399			-1,085,200	58,924,832	
機械及設備	88,766,609	-69,396,704	6,009,652	1,043,856	-6,270,774	18,064,927	平板電腦15,000元已先 登入財政局財產管理 系統，待7月核銷付款 後再轉入會計系統財 產帳務。
交通及運輸設備	9,505,659	-5,684,002	447,000		-679,691	3,588,966	
雜項設備	50,877,364	-29,781,160	1,118,121	339,770	-1,349,173	20,525,382	
租賃資產							
租賃權益改良							

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6,009,652元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計1,774,863元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計4,198,989元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計1,043,856元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計1,043,856元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計447,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計435,000元、(4)受贈：服務學習經費購置喊話器12,000元。
- 3.雜項設備：增加數計1,118,121元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,118,121元。減少數計339,770元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計339,770元。
- 4.購建中固定資產：增加數計7,145,992元，變動原因為：(1)增置：7,145,992元。
- 5.電腦軟體：減少數計215,908元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年6月止累計攤銷金額215,908元。

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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			
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產	560,013,899		7,145,992			567,159,891	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 567,159,891元待完工後 轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,186,560			215,908		970,652	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6,009,652元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計1,774,863元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計4,198,989元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計1,043,856元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計1,043,856元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計447,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計435,000元、(4)受贈：服務學習經費購置喊話器12,000元。
- 3.雜項設備：增加數計1,118,121元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,118,121元。減少數計339,770元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計339,770元。
- 4.購建中固定資產：增加數計7,145,992元，變動原因為：(1)增置：7,145,992元。
- 5.電腦軟體：減少數計215,908元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年6月止累計攤銷金額215,908元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 6 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																
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	5,688,954	55,000,000		-14,700	60,674,254	54,985,300	7,145,992		7,145,992	13.00	-47,839,308	-87.00	1. 綜合大樓暨附設地下停車場新建工程截至113年6月止，預定工程進度97.43%，實際工程進度95.73%，主要係因工項泥作粉刷缺工致工程進度落後，及新工處尚未將原始憑證移回致預算進度落後。	已積極洽代辦機關新工處儘速將支出憑證移回本校。	11.78	
房屋及建築	5,688,954	55,000,000		-14,700	60,674,254	54,985,300					-54,985,300	-100.00				
購建中固定資產							7,145,992		7,145,992		7,145,992					
機械及設備	745,000	2,007,080	566,000		3,318,080	1,637,780	1,774,863		1,774,863	108.37	137,083	8.37			53.49	
機械及設備	745,000	2,007,080	566,000		3,318,080	1,637,780	1,774,863		1,774,863	108.37	137,083	8.37	1. 水波槽實驗組等設備306,000元為補辦預算執行數配合教學需要提前購置。2. 資訊設備95,561元正積極辦理採購中。3. 自動追蹤攝影機等設備66,018元單價未達1萬元轉列設備零件。4. 各項採購案結餘款7,338元。		53.49	
購建中固定資產																
交通及運輸設備	312,000	13,000	110,000		435,000	381,000	435,000		435,000	114.17	54,000	14.17			100.00	

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 113 年 6 月份

40501055-7

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 交通及運輸設備	312,000	13,000	110,000		435,000	381,000	435,000		435,000	114.17	54,000	14.17	1. 充實教學設備用音響及麥克風54,000元為補辦預算執行數配合教學需要提前購置。		100.00
購建中固定資產 雜項設備	379,000	430,920	411,000	14,700	1,235,620	1,024,700	1,118,121		1,118,121	109.12	93,421	9.12			90.49
雜項設備	379,000	430,920	411,000	14,700	1,235,620	1,024,700	1,118,121		1,118,121	109.12	93,421	9.12		1. 桌球檯等設備97,000元為補辦預算執行數及圖書1批1,083元配合教學需要提前購置。2. 各項採購案結餘款4,662元。	
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計	7,124,954	57,451,000	1,087,000		65,662,954	58,028,780	10,473,976		10,473,976	18.05	-47,554,804	-81.95			15.95

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

40501055-8

中華民國 113 年 6 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	17,000		17,000												
521 購置電腦軟體	17,000		17,000												
522 購置權利															
54 遞延支出	10,630,000		10,630,000		591,480		591,480			591,480				5.56	
541 遞延修繕房屋建築支	10,630,000		10,630,000		591,480		591,480			591,480				5.56	
542 其他遞延支出															
總計	10,647,000		10,647,000		591,480		591,480	0.00		591,480	0.00			5.56	

1.教育局補助行政辦公室修繕26,665元(1121214北市教工字第1123110202號)及地震災損建物修復557,450元(1130417北市教工字第1133054236號)併入決算辦理。2.活動中心消防改善工程2,500元為工管費支用數、4,865元為首期空污費。

臺北市立景美女子高級中學
重大計畫預算執行績效分析表
113年度第2期(民國113年1月至6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113年6月底累計分配數 (2)	截至113年6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 (103-114)	872,545,952	623,210,000	60,688,954	55,000,000	7,160,692	13.02	11.80	本校辦理綜合大樓暨附設地下停車場新建工程，係與停管處合建委託工務局新工處代辦，截至6月底止已分配未執行數47,839,308元，已預付尚未轉正經費38,322,127元，預定工程進度97.43%，實際工程進度95.73%，進度落後1.7%，估驗計價進度82.03%，主要係因目前工項泥作粉刷缺工，致工程進度落後，及新工處尚未檢還原始憑證審核列帳，致預算執行落後，本校亦積極洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工業公司，務必嚴加管控相關進度，並請新工處協助將支出憑證移回。	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	97.43	95.73

製表人 會計室 吳淑玲

業務主管 林文傑

機關首長 周寤竹

主辦會計人員 張雅蘭

- 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)一府列管、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113年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	778,328,237	100.00	負 債	12,694,740	1.63
流動資產	84,429,032	10.85	流動負債	5,578,599	0.72
現金	42,284,155	5.43	應付款項	5,563,546	0.71
銀行存款	42,104,155	5.41	應付代收款	5,563,546	0.71
銀行存款-公庫存款	33,566,990	4.31	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,907,788	0.89	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,629,377	0.21	預收款項	15,053	0.00
專戶			預收收入	15,053	0.00
零用及週轉金	180,000	0.02	其他負債	7,116,141	0.91
應收款項	308,914	0.04	什項負債	7,116,141	0.91
其他應收款	308,914	0.04	存入保證金	3,258,994	0.42
預付款項	41,835,963	5.38	應付退休及離職金	3,856,712	0.50
預付費用	41,835,963	5.38	暫收及待結轉帳項	435	0.00
長期貸墊款及準備金	19,635,726	2.52	淨資產	765,633,497	98.37
準備金	19,635,726	2.52	淨資產	765,633,497	98.37
退休及離職準備金	3,856,712	0.50	淨資產	765,633,497	98.37

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理與保證之資產及負債各為0元：

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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	15,779,014	2.03	累積餘額	700,344,648	89.98
其他準備金-獎助學金	4,075,913	0.52	本期賸餘	61,089,860	7.85
其他準備金-其他	7,547,372	0.97	淨資產調整數	4,198,989	0.54
其他準備金-仁愛基金	4,155,729	0.53	合計：	778,328,237	
固定資產	673,007,452	86.47			
土地改良物	4,743,454	0.61			
土地改良物	12,892,967	1.66			
累計折舊-土地改良物	-8,149,513	-1.05			
房屋建築及設備	58,924,832	7.57			
房屋建築及設備	97,432,431	12.52			
累計折舊-房屋建築及設備	-38,507,599	-4.95			
機械及設備	18,064,927	2.32			
機械及設備	93,732,405	12.04			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理與保證之資產及負債各為0元：

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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國113年6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	-75,667,478	-9.72			
交通及運輸設備	3,588,966	0.46			
交通及運輸設備	9,952,659	1.28			
累計折舊-交通及運輸設備	-6,363,693	-0.82			
雜項設備	20,525,382	2.64			
雜項設備	51,655,715	6.64			
累計折舊-雜項設備	-31,130,333	-4.00			
購建中固定資產	567,159,891	72.87			
購建中固定資產	567,159,891	72.87			
無形資產	970,652	0.12			
無形資產	970,652	0.12			
電腦軟體	970,652	0.12			
其他資產	285,375	0.04			
什項資產	285,375	0.04			
暫付及待結轉帳項	285,375	0.04			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理與保證之資產及負債各為0元：

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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	8,864,108,196	1,138.87			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	8,841,164,614	1,135.92			
代管資產-房屋建築及設備	22,837,877	2.93			
應付代管資產	-8,864,108,196	-1,138.87			
合計：	778,328,237				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理與保證之資產及負債各為0元：

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 — 臺北市立景美女子高級中學

收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,409,752	271,641,574
徵收及依法分配收入	22,199	51,263
違規罰款收入	22,199	51,263
勞務收入	21,000	397,216
服務收入	21,000	397,216
財產收益	56,000	1,365,961
廢舊物品售價收入		9,805
財產交易利益		116
其他財產收入	56,000	1,356,040
政府撥入收入	20,482,592	259,729,025
公庫撥款收入	20,442,901	253,521,099
政府其他撥入收入	39,691	6,207,926
教學收入	1,648,440	8,790,464
學雜費收入	1,648,440	8,790,464
其他收入	179,521	1,307,645
受贈收入	177,600	1,293,860
雜項收入	1,921	13,785
支出	29,990,032	210,551,714
人事支出	24,140,133	183,728,369
人事支出	24,140,133	183,728,369
業務支出	3,884,494	14,505,477
業務支出	3,884,494	14,505,477
獎補助支出		480,198
其他獎補助		480,198
財產損失		13,842
財產交易損失		13,842
折舊、折耗及攤銷	1,417,105	11,135,668
固定資產折舊	1,367,062	10,919,760
無形資產攤銷	50,043	215,908
其他支出	548,300	688,160
其他支出	548,300	688,160

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113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-7,580,280	61,089,860
期初淨資產		700,344,648
解繳公庫		
淨資產調整數		4,198,989
期末淨資產		765,633,497

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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 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	271,593,774	47,800	271,641,574	收入
徵收及依法分配收入	51,263		51,263	徵收及依法分配收入
勞務收入	397,216		397,216	勞務收入
財產收入	1,365,961		1,365,961	財產收益
政府撥入收入	259,729,025		259,729,025	政府撥入收入
教學收入	8,790,464		8,790,464	教學收入
其他收入	1,259,845	47,800	1,307,645	其他收入
基金用途	209,876,180	675,534	210,551,714	支出
用人費用	183,728,369		183,728,369	人事支出
服務費用	9,790,261	4,715,216	14,505,477	業務支出
材料及用品費	2,119,175	-2,119,175		
租金、償債、利息及相關手續費	402,342	-402,342		
稅捐及規費(強制費)	3,809	-3,809		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,189,890	-2,189,890		
捐助、補助與獎助	480,198		480,198	獎補助支出
資產短絀		13,842	13,842	財產損失
其他	96,680	591,480	688,160	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	591,480	-591,480		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及營舍與設施工程支出	10,473,976	-10,473,976		
本期賸餘(短絀)	61,717,594	-627,734	61,089,860	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	29,937,799	670,406,849	700,344,648	期初淨資產
解繳公庫		4,198,989	4,198,989	解繳公庫
期末基金餘額	91,655,393	673,978,104	765,633,497	淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 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
------	-------	-----	------	------

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1,047萬3,976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」979萬261元與會計科目「業務支出」1,450萬5,477元間之調整數471萬5,216元，係「材料及用品費」211萬9,175元、「租金、償債、利息及相關手續費」40萬2,342元、「稅捐及規費」3,809元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」218萬9,890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「其他收入」其中4萬7,800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。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,113萬5,668元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」1萬3,842元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」9萬6,680元與會計科目「其他支出」68萬8,160元間之調整數59萬1,480元，係「遞延支出」59萬1,480元。

2. 會計科目「淨資產調整數」419萬8,989元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產。