

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 11 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 11 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 4-6 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 -- 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 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	436,011,000	24,013,828	27,351,239	-3,337,411	-12.20	448,214,951	430,190,235	18,024,716	4.19
徵收及依法分配收入	200,000		15,000	-15,000	-100.00	59,263	165,000	-105,737	-64.08
違規罰款收入	200,000	0	15,000	-15,000	-100.00	59,263	165,000	-105,737	-64.08
勞務收入	736,000					600,296	486,000	114,296	23.52
服務收入	736,000	0	0	0		600,296	486,000	114,296	23.52
財產收入	1,825,000	912,996	45,000	867,996	1,928.88	2,355,557	1,788,000	567,557	31.74
財產處分收入	130,000	0	0	0		9,921	100,000	-90,079	-90.08
其他財產收入	1,695,000	912,996	45,000	867,996	1,928.88	2,345,636	1,688,000	657,636	38.96
政府撥入收入	396,723,000	19,559,683	16,923,219	2,636,464	15.58	419,716,922	396,224,235	23,492,687	5.93
公庫撥款收入	396,723,000	18,142,219	16,923,219	1,219,000	7.20	407,610,485	396,224,235	11,386,250	2.87
政府其他撥入收入		1,417,464	0	1,417,464		12,106,437	0	12,106,437	
教學收入	31,646,000	3,502,112	8,807,020	-5,304,908	-60.23	20,971,622	26,646,000	-5,674,378	-21.30
學雜費收入	31,646,000	3,502,112	8,807,020	-5,304,908	-60.23	20,971,622	26,646,000	-5,674,378	-21.30
其他收入	4,881,000	39,037	1,561,000	-1,521,963	-97.50	4,511,291	4,881,000	-369,709	-7.57
受贈收入	4,500,000	35,000	1,500,000	-1,465,000	-97.67	4,432,960	4,500,000	-67,040	-1.49
雜項收入	381,000	4,037	61,000	-56,963	-93.38	78,331	381,000	-302,669	-79.44
基金用途	433,561,000	31,300,132	27,351,239	3,948,893	14.44	434,186,054	427,740,235	6,445,819	1.51
高中及高職教育計畫	361,370,000	29,380,620	26,951,319	2,429,301	9.01	356,622,704	355,888,235	734,469	0.21
一般行政管理計畫	4,093,000	320,177	336,000	-15,823	-4.71	3,490,521	3,754,000	-263,479	-7.02
建築及設備計畫	68,098,000	1,599,335	63,920	1,535,415	2,402.09	74,072,829	68,098,000	5,974,829	8.77
購建固定資產	68,081,000	1,599,335	63,920	1,535,415	2,402.09	74,055,829	68,081,000	5,974,829	8.78
其他	17,000					17,000	17,000		
本期賸餘(短絀)	2,450,000	-7,286,304		-7,286,304		14,028,897	2,450,000	11,578,897	472.61
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					43,966,696	50,936,000	-6,969,304	-13.68

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 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：主要係教甄及學生甄選報名費較預期多。
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：

(1)113年0403花蓮地震災損及設施修繕經費10,167,250元。

(2)113年度教育局所屬學校用人費用不敷數1,219,000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)67,184元、113(1)74,464元。

(2)全英語授課計畫：112學年度252,824元，113學年度311,600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826,762元、113學年度348,000元。

(5)辦理高中本土語課程計畫：112學年度61,774元。

(6)十二國民基本教育新增鐘點費計畫：112學年度862,336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204,808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，113學年度225,000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18,598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170,756元、資本門167,000元、113(1)經常門83,000元、資本門65,000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，113學年度37,000元。

(16)擴增高級中等學校雙語實驗班計畫：112學年度經常門2,342,005元，資本門1,435,000元，113學年度經常門687,738元。

(17)高中優質化輔助方案：112學年度經常門555,809元、資本門408,000元、113學年度經常門640,000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95,230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13,810元。

(21)113年高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。

(22)113年度教育部戶外教育成效卓著獎100,000元。

(23)教師增能研習費5,000元。

(24)高級中等學校臺灣手語課程開課經費：112學年度17,034元。

(25)113年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費233,550元。

(26)113年度高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費415,480元。

(27)推動中小學數位學習精進方案代理代課費：113年度101,640元。

(28)113 學年度為中學校實施半導體課程計畫270,000元。

(29)數位內容及教學軟體經費285,000元。

## 7. 學雜費收入：要係因113-1教育部免學費補助款尚未撥付。

## 8. 雜項收入：補辦數位學生證等收入較預期少。

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 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				29,380,620	26,951,319	2,429,301	9.01
		累計數				356,622,704	355,888,235	734,469	0.21

## 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			
<b>資產</b>	820,675,489	-150,268,640	65,432,219	4,102,721	-13,655,651	718,080,696	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-7,984,375			-302,753	4,605,839	
房屋及建築	97,432,431	-37,422,399			-1,788,300	58,221,732	
機械及設備	88,766,609	-69,396,704	8,512,355	2,450,324	-8,589,001	16,842,935	跨校遠距教學計畫平板電腦及智慧微型投影機共65,000元為暫付款，待補助款入帳轉正再辦理會計系統財產帳務。

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8,512,355元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計3,172,966元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,303,589元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計2,450,324元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計2,450,324元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計500,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計488,000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1,203,817元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,203,817元。減少數計1,249,973元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計1,249,973元。
- 4.購建中固定資產：增加數計55,199,047元，變動原因為：(1)增置：55,199,047元。
- 5.電腦軟體：增加數計17,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統17,000元。減少數計402,424元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減少之軟體金額：17,320元、(11)無形資產攤銷：截至113年11月止累計攤銷金額385,104元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-5

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			
交通及運輸設備	9,505,659	-5,684,002	500,000		-1,173,911	3,147,746	行政大樓會議及會談空間計畫會議麥克風系統1套149,000元為暫付款，待補助款入帳轉正再辦理會計系統財產帳務。 跨校遠距教學計畫電子書閱讀器10,000元為暫付款，待補助款入帳轉正再辦理會計系統財產帳務。
雜項設備	50,877,364	-29,781,160	1,203,817	1,249,973	-1,801,686	19,248,362	
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8,512,355元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計3,172,966元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,303,589元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計2,450,324元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計2,450,324元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計500,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計488,000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1,203,817元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,203,817元。減少數計1,249,973元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計1,249,973元。
- 4.購建中固定資產：增加數計55,199,047元，變動原因為：(1)增置：55,199,047元。
- 5.電腦軟體：增加數計17,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統17,000元。減少數計402,424元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減少之軟體金額：17,320元、(11)無形資產攤銷：截至113年11月止累計攤銷金額385,104元。

## 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			
購建中固定資產	560,013,899		55,199,047			615,212,946	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 615,212,946元待完工後 轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,186,560		17,000	402,424		801,136	1.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8,512,355元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計3,172,966元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,303,589元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計2,450,324元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計2,450,324元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計500,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計488,000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1,203,817元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,203,817元。減少數計1,249,973元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計1,249,973元。
- 4.購建中固定資產：增加數計55,199,047元，變動原因為：(1)增置：55,199,047元。
- 5.電腦軟體：增加數計17,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統17,000元。減少數計402,424元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減少之軟體金額：17,320元、(11)無形資產攤銷：截至113年11月止累計攤銷金額385,104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  
中華民國 113 年 11 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															
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		-128,700	60,560,254	60,560,254	55,199,047		55,199,047	91.15	-5,361,207	-8.85			91.15
房屋及建築	5,688,954	55,000,000		-128,700	60,560,254	60,560,254					-60,560,254	-100.00			
購建中固定資產							55,199,047		55,199,047		55,199,047				
機械及設備	745,000	2,007,080	1,228,000	50,304	4,030,384	3,368,384	3,172,966		3,172,966	94.20	-195,418	-5.80			78.73
機械及設備	745,000	2,007,080	1,228,000	50,304	4,030,384	3,368,384	3,172,966		3,172,966	94.20	-195,418	-5.80	1.自動追蹤攝影機等設備124,680元單價未達1萬元轉列設備零件。2.各項採購案結餘款7,338元。3.負載斷路器1臺310,000元正積極辦理驗收中。4.解剖顯微鏡等設備246,600元為已核准待分配補辦預算執行數，配合教學需要提前購置。		78.73
購建中固定資產															
交通及運輸設備	312,000	13,000	193,000		518,000	435,000	488,000		488,000	112.18	53,000	12.18			94.21
交通及運輸設備	312,000	13,000	193,000		518,000	435,000	488,000		488,000	112.18	53,000	12.18	1.麥克風錄音套組53,000元為已核准待分配補辦預算執行數，配合教學需要提前購置。		94.21
購建中固定資產															
雜項設備	379,000	430,920	1,063,000	78,396	1,951,316	1,299,316	1,203,817		1,203,817	92.65	-95,499	-7.35			61.69

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 11 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	379,000	430,920	1,063,000	78,396	1,951,316	1,299,316	1,203,817		1,203,817	92.65	-95,499	-7.35	1. 圖書1批112,837元正積極辦理採購中。2. 各項採購案結餘款4,662元。3. 實物攝影（投影）機22,000元為已核准待分配補辦預算執行數，配合教學需要提前購置。		61.69	
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	2,484,000		67,059,954	65,662,954	60,063,830		60,063,830	91.47	-5,599,124	-8.53				

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 113 年 11 月份

40501055-9

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	17,000	17,000		17,000	100.00			1.教育局補助行政辦公室修繕 2,526,891元（1121214北市教工字第1123110202號）及地震災損建物修復 10,100,026元（1130417北市教工字第1133054236號）併入決算辦理。2.活動中心消防及電改善與科學館變電站設備汰換工程9,139,113正積極辦理驗收中。3.活動中心消防改善工程結餘款125,805元。		100.00
521 購置電腦軟體	17,000		17,000	17,000	17,000		17,000	100.00					100.00
522 購置權利													
54 遞延支出	10,630,000		10,630,000	10,630,000	13,991,999		13,991,999	131.63	3,361,999	31.63			131.63
541 遞延修繕房屋建築支出	10,630,000		10,630,000	10,630,000	13,991,999		13,991,999	131.63	3,361,999	31.63			131.63
542 其他遞延支出													
總 計	10,647,000		10,647,000	10,647,000	14,008,999		14,008,999	131.58	3,361,999	31.58			131.58

## 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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	875,689,378	100.00	負 債	113,641,986	12.98
流動資產	38,957,095	4.45	流動負債	106,655,671	12.18
現金	31,688,359	3.62	應付款項	106,640,618	12.18
銀行存款	31,508,359	3.60	應付代收款	106,640,618	12.18
銀行存款-公庫存款	21,156,946	2.42	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	8,171,983	0.93	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,179,430	0.25	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	6,986,315	0.80
應收款項	0	0.00	什項負債	6,986,315	0.80
其他應收款	0	0.00	存入保證金	3,063,621	0.35
預付款項	7,268,736	0.83	應付退休及離職金	3,922,694	0.45
預付費用	7,268,736	0.83	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	19,298,761	2.20	淨資產	762,047,392	87.02
準備金	19,298,761	2.20	淨資產	762,047,392	87.02
退休及離職準備金	3,922,694	0.45	淨資產	762,047,392	87.02

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	15,376,067	1.76	累積餘額	700,344,648	79.98
其他準備金-獎助學金	3,685,401	0.42	本期賸餘	56,399,155	6.44
其他準備金-其他	7,531,937	0.86	淨資產調整數	5,303,589	0.61
其他準備金-仁愛基金	4,158,729	0.47	合計：	875,689,378	
固定資產	717,279,560	81.91			
土地改良物	4,605,839	0.53			
土地改良物	12,892,967	1.47			
累計折舊-土地改良物	-8,287,128	-0.95			
房屋建築及設備	58,221,732	6.65			
房屋建築及設備	97,432,431	11.13			
累計折舊-房屋建築及設備	-39,210,699	-4.48			
機械及設備	16,842,935	1.92			
機械及設備	94,828,640	10.83			

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	-77,985,705	-8.91			
交通及運輸設備	3,147,746	0.36			
交通及運輸設備	10,005,659	1.14			
累計折舊-交通及運輸設備	-6,857,913	-0.78			
雜項設備	19,248,362	2.20			
雜項設備	50,831,208	5.80			
累計折舊-雜項設備	-31,582,846	-3.61			
購建中固定資產	615,212,946	70.25			
購建中固定資產	615,212,946	70.25			
無形資產	801,136	0.09			
無形資產	801,136	0.09			
電腦軟體	801,136	0.09			
其他資產	99,352,826	11.35			
什項資產	99,352,826	11.35			
暫付及待結轉帳項	99,352,826	11.35			

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	8,860,518,759	1,011.83			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	8,841,164,614	1,009.62			
代管資產-房屋建築及設備	19,248,440	2.20			
應付代管資產	-8,860,518,759	-1,011.83			
合計：	875,689,378				

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,013,828	448,262,751
徵收及依法分配收入		59,263
違規罰款收入		59,263
勞務收入		600,296
服務收入		600,296
財產收益	912,996	2,355,557
廢舊物品售價收入		9,805
財產交易利益		116
其他財產收入	912,996	2,345,636
政府撥入收入	19,559,683	419,716,922
公庫撥款收入	18,142,219	407,610,485
政府其他撥入收入	1,417,464	12,106,437
教學收入	3,502,112	20,971,622
學雜費收入	3,502,112	20,971,622
其他收入	39,037	4,559,091
受贈收入	35,000	4,480,760
雜項收入	4,037	78,331
支出	32,283,024	391,863,596
人事支出	25,645,462	325,786,358
人事支出	25,645,462	325,786,358
業務支出	3,555,383	33,143,177
業務支出	3,555,383	33,143,177
獎補助支出	451,852	1,000,610
其他獎補助	451,852	1,000,610
財產損失	18,147	54,325
財產交易損失	18,147	54,325
折舊、折耗及攤銷	1,220,244	17,704,047
固定資產折舊	1,190,913	17,318,943
無形資產攤銷	29,331	385,104
其他支出	1,391,936	14,175,079
其他支出	1,391,936	14,175,079



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）	-8,269,196	56,399,155
期初淨資產		700,344,648
解繳公庫		
淨資產調整數		5,303,589
期末淨資產		762,047,392

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 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	448,214,951	47,800	448,262,751	收入
徵收及依法分配收入	59,263		59,263	徵收及依法分配收入
勞務收入	600,296		600,296	勞務收入
財產收入	2,355,557		2,355,557	財產收益
政府撥入收入	419,716,922		419,716,922	政府撥入收入
教學收入	20,971,622		20,971,622	教學收入
其他收入	4,511,291	47,800	4,559,091	其他收入
基金用途	434,186,054	-42,322,458	391,863,596	支出
用人費用	325,786,358		325,786,358	人事支出
服務費用	22,107,880	11,035,297	33,143,177	業務支出
材料及用品費	5,581,619	-5,581,619		
租金、償債、利息及相關手續費	533,402	-533,402		
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	4,916,467	-4,916,467		
捐助、補助與獎助	1,000,610		1,000,610	獎補助支出
資產短絀		54,325	54,325	財產損失
		17,704,047	17,704,047	折舊、折耗及攤銷
其他	183,080	13,991,999	14,175,079	其他支出
遞延支出	13,991,999	-13,991,999		
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	60,080,830	-60,080,830		
本期賸餘(短絀)	14,028,897	42,370,258	56,399,155	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		5,303,589	5,303,589	解繳公庫
期末基金餘額	43,966,696	718,080,696	762,047,392	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 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
------	-------	-----	------	------

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數6,008萬830元，係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,210萬7,880元與會計科目「業務支出」3,314萬3,177元間之調整數1,103萬5,297元，係「材料及用品費」558萬1,619元、「租金、償債、利息及相關手續費」53萬3,402元、「稅捐及規費(強制費)」3,809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)491萬6,467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」1,770萬4,047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」5萬4,325元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」18萬3,080元與會計科目「其他支出」1,417萬5,079元間之調整數1,399萬1,999元，係「遞延支出」1,399萬1,999元。

2. 會計科目「淨資產調整數」530萬3,589元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。