

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 12 月份

主辦會計人員 張雅蘭

會計室
張雅蘭

機關長官 周寤竹

臺北市立景美
女子高級中學
長
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 12 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 113 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	436,011,000	25,419,662	5,820,765	19,598,897	336.71	473,634,613	436,011,000	37,623,613	8.63
徵收及依法分配收入	200,000	7,237	35,000	-27,763	-79.32	66,500	200,000	-133,500	-66.75
違規罰款收入	200,000	7,237	35,000	-27,763	-79.32	66,500	200,000	-133,500	-66.75
勞務收入	736,000	325,516	250,000	75,516	30.21	925,812	736,000	189,812	25.79
服務收入	736,000	325,516	250,000	75,516	30.21	925,812	736,000	189,812	25.79
財產收入	1,825,000	-383,232	37,000	-420,232	-1,135.76	1,972,325	1,825,000	147,325	8.07
財產處分收入	130,000	895	30,000	-29,105	-97.02	10,816	130,000	-119,184	-91.68
其他財產收入	1,695,000	-384,127	7,000	-391,127	-5,587.53	1,961,509	1,695,000	266,509	15.72
政府撥入收入	396,723,000	14,406,870	498,765	13,908,105	2,788.51	434,123,792	396,723,000	37,400,792	9.43
公庫撥款收入	396,723,000	12,715,084	498,765	12,216,319	2,449.31	420,325,569	396,723,000	23,602,569	5.95
政府其他撥入收入		1,691,786	0	1,691,786		13,798,223	0	13,798,223	
教學收入	31,646,000	8,752,783	5,000,000	3,752,783	75.06	29,724,405	31,646,000	-1,921,595	-6.07
學雜費收入	31,646,000	8,752,783	5,000,000	3,752,783	75.06	29,724,405	31,646,000	-1,921,595	-6.07
其他收入	4,881,000	2,310,488		2,310,488		6,821,779	4,881,000	1,940,779	39.76
受贈收入	4,500,000	2,170,968	0	2,170,968		6,603,928	4,500,000	2,103,928	46.75
雜項收入	381,000	139,520	0	139,520		217,851	381,000	-163,149	-42.82
基金用途	433,561,000	29,900,400	5,820,765	24,079,635	413.69	464,086,454	433,561,000	30,525,454	7.04
高中及高職教育計畫	361,370,000	14,230,532	5,481,765	8,748,767	159.60	370,853,236	361,370,000	9,483,236	2.62
一般行政管理計畫	4,093,000	474,487	339,000	135,487	39.97	3,965,008	4,093,000	-127,992	-3.13
建築及設備計畫	68,098,000	15,195,381		15,195,381		89,268,210	68,098,000	21,170,210	31.09
購建固定資產	68,081,000	15,195,381		15,195,381		89,251,210	68,081,000	21,170,210	31.10
其他	17,000					17,000	17,000		
本期賸餘(短純)	2,450,000	-4,480,738		-4,480,738		9,548,159	2,450,000	7,098,159	289.72
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					39,485,958	50,936,000	-11,450,042	-22.48

註：

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 113 年 12 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。

(3)113年度中等學校發展新世代學習空間補助經費1,333,616元。

(4)勵學樓油漆壁癌修繕工程款3,267,974元。

(5)1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕經費105,900元。

(6)敦品樓1樓戶外地坪暨戶外球場整修工程7,508,829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)34,320元。

(2)全英語授課計畫：112學年度252,824元，113學年度90,846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405,779元。

(5)辦理高中本土語課程計畫：112學年度61,774元、113學年度52,102元。

(6)十二國民基本教育新增鐘點費計畫：112學年度862,336元、113學年度810,680元。

(7)國外校際合作推動線上教學計畫：112學年度143,778元、113學年度14,566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4,278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、113學年度47,880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)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82,775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814,318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637,985元、資本門 946,584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197,374元。

(19)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：112年420元、113年210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、113學年度23,940元。

(21)113年高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。

(22)友善提供多元生理用品推動方案經費12,000元。

(23)教師增能研習費5,000元。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 113 年 12 月份

- (24)高級中等學校臺灣手語課程開課經費：112學年度17,034元、113學年度47,840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90,720元。
- (28)113學年度高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。
- (30)國際教育補助計畫—國際交流項目經費：113學年度385元。
- (31)學務輔導工作所需人力及業務經費28,000元。
- (32)協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費15,876元。
- 7.受贈收入：受贈收入較預期多。
- 8.雜項收入：補辦數位學生證等收入較預期少。
- 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5,000,694元，113年預算辦理保留1,546,260元。
- (2)雙語計畫等設備共計3,863,922元為補辦預算執行數。
- (3)0403花蓮地震勵學樓修復工程10,167,250元、行政辦公室修繕2,526,777元、新世代學習空間舊圖書館2樓改善工程1,246,215元併入決算辦理。
- (4)印表機等設備66,018元未達1萬元轉列設備零件。
- (5)各項採購案結餘款22,370元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-4

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 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				14,230,532	5,481,765	8,748,767	159.60	
		累計數				370,853,236	361,370,000	9,483,236	2.62	

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/ 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	-7,984,375			-330,276	4,578,316	
房屋及建築	97,432,431	-37,422,399			-1,928,920	58,081,112	
機械及設備	88,766,609	-69,396,704	9,427,355	2,450,324	-9,255,099	17,091,837	
交通及運輸設備	9,505,659	-5,684,002	679,000		-1,258,258	3,242,399	
雜項設備	50,877,364	-29,781,160	2,640,310	1,249,973	-2,072,325	20,414,216	
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：

- 機械及設備：增加數計9,427,355元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計4,022,966元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,368,589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。
- 交通及運輸設備：增加數計679,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計518,000元、(3)撥入：教育局補助麥克風系統1套149,000元、(4)受贈：服務學習經費購置喊話器12,000元。
- 雜項設備：增加數計2,640,310元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,836,638元、(3)撥入：教育局補助行政辦公室一樓及會談空間用櫥櫃等設備803,672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。
- 購建中固定資產：增加數計58,325,734元，變動原因為：(1)增置：58,325,734元。
- 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431,756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12月止累計攤銷金額414,436元。

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/ 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		58,325,734			618,339,633	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 618,339,633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	431,756		771,804	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：

- 機械及設備：增加數計9,427,355元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計4,022,966元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,368,589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。
- 交通及運輸設備：增加數計679,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計518,000元、(3)撥入：教育局補助麥克風系統1套149,000元、(4)受贈：服務學習經費購置喊話器12,000元。
- 雜項設備：增加數計2,640,310元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,836,638元、(3)撥入：教育局補助行政辦公室一樓及會談空間用櫥櫃等設備803,672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。
- 購建中固定資產：增加數計58,325,734元，變動原因為：(1)增置：58,325,734元。
- 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431,756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12月止累計攤銷金額414,436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 12 月份

40501055-7

單位：新臺幣元

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

40501055-8

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 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 總 計	7,124,954	57,451,000	2,609,000		67,184,954	67,184,954	64,703,338		64,703,338	96.31	-2,481,616	-3.69		96.31		

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

40501055-9

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				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	24,547,872		24,547,872	230.93	13,917,872	130.93	1. 教育局補助行政辦公室修繕2,526,777元（1121214北市教工字第1123110202號）、地震災損建物修復10,167,250元（1130531北市教工字第11330654891號）及新世代學習空間舊圖書館2樓改善工程1,246,215元（1130902北市教中字第1133089361F號）併入決算辦理。2.各項工程結餘款22,370元。		230.93		
541 遞延修繕房屋建築支	10,630,000		10,630,000	10,630,000	24,547,872		24,547,872	230.93	13,917,872	130.93		230.93			
542 其他遞延支出															
總計	10,647,000		10,647,000	10,647,000	24,564,872		24,564,872	230.72	13,917,872	130.72		230.72			

臺北市立景美女高級中學
重大計畫預算執行績效分析表
113年度第4期(民國113年1月至12月)

40501055-10

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12月底累計分配數 (2)	截至113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 (103-114)	872,545,952	623,210,000	60,688,954	60,688,954	58,454,434	96.32	96.32		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	99.95%	99.53%

製表人

吳淑玲

業務主管

教師兼黃郁博
總務主任

機關首長

臺北市立景美女高級中學
校長周寤竹

主辦會計人員

會計室張雅蘭

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)、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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	873,575,682	100.00	負債	111,570,407	12.77
流動資產	31,303,762	3.58	流動負債	102,932,946	11.78
現金	24,342,656	2.79	應付款項	102,412,179	11.72
銀行存款	24,342,656	2.79	應付代收款	101,531,985	11.62
銀行存款-公庫存款	18,630,154	2.13	應付費用	877,954	0.10
銀行存款-保管款	5,707,428	0.65	其他應付款	2,240	0.00
銀行存款-代繳費款	5,074	0.00	預收款項	520,767	0.06
專戶			預收收入	520,767	0.06
零用及週轉金	0	0.00	其他負債	8,637,461	0.99
應收款項	4,726,586	0.54	什項負債	8,637,461	0.99
其他應收款	4,726,586	0.54	存入保證金	2,509,929	0.29
預付款項	2,234,520	0.26	應付退休及離職金	3,939,648	0.45
預付費用	2,234,520	0.26	暫收及待結轉帳項	2,187,884	0.25
長期貸墊款及準備金	21,423,191	2.45	淨資產	762,005,275	87.23
準備金	21,423,191	2.45	淨資產	762,005,275	87.23
退休及離職準備金	3,939,648	0.45	淨資產	762,005,275	87.23
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. 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 — 臺北市立景美女子高級中學

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	%
其他準備金	17,483,543	2.00	累積餘額	762,005,275	87.23
其他準備金-獎助學金	5,636,116	0.65			0.72
其他準備金-其他	7,688,698	0.88	合計：	873,575,682	
其他準備金-仁愛基金	4,158,729	0.48			
固定資產	721,747,513	82.62			
土地改良物	4,578,316	0.52			
土地改良物	12,892,967	1.48			
累計折舊-土地改良物	-8,314,651	-0.95			
房屋建築及設備	58,081,112	6.65			
房屋建築及設備	97,432,431	11.15			
累計折舊-房屋建築及設備	-39,351,319	-4.50			
機械及設備	17,091,837	1.96			
機械及設備	95,743,640	10.96			
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. 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 — 臺北市立景美女子高級中學

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	-78,651,803	-9.00			
交通及運輸設備	3,242,399	0.37			
交通及運輸設備	10,184,659	1.17			
累計折舊-交通及運輸設備	-6,942,260	-0.79			
雜項設備	20,414,216	2.34			
雜項設備	52,267,701	5.98			
累計折舊-雜項設備	-31,853,485	-3.65			
購建中固定資產	618,339,633	70.78			
購建中固定資產	618,339,633	70.78			
無形資產	771,804	0.09			
無形資產	771,804	0.09			
電腦軟體	771,804	0.09			
其他資產	98,329,412	11.26			
什項資產	98,329,412	11.26			
暫付及待結轉帳項	98,329,412	11.26			
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. 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 — 臺北市立景美女子高級中學

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	8,860,424,834	1,014.27			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	8,841,164,614	1,012.07			
代管資產-房屋建築及設備	19,154,515	2.19			
應付代管資產	-8,860,424,834	-1,014.27			
合計：	873,575,682				
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. 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 — 臺北市立景美女子高級中學
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		
徵收及依法分配收入	25,419,662	473,682,413
違規罰款收入	7,237	66,500
7,237	66,500	
勞務收入	325,516	925,812
服務收入	325,516	925,812
財產收益	-383,232	1,972,325
廢舊物品售價收入	895	10,700
財產交易利益		116
其他財產收入	-384,127	1,961,509
政府撥入收入	14,406,870	434,123,792
公庫撥款收入	12,715,084	420,325,569
政府其他撥入收入	1,691,786	13,798,223
教學收入	8,752,783	29,724,405
學雜費收入	8,752,783	29,724,405
其他收入	2,310,488	6,869,579
受贈收入	2,170,968	6,651,728
雜項收入	139,520	217,851
支出	26,479,451	418,343,047
人事支出	9,406,333	335,192,691
人事支出	9,406,333	335,192,691
業務支出	5,249,986	38,393,163
業務支出	5,249,986	38,393,163
獎補助支出	5,490	1,006,100
其他獎補捐助	5,490	1,006,100
財產損失		54,325
財產交易損失		54,325
折舊、折耗及攤銷	1,218,559	18,922,606
固定資產折舊	1,189,227	18,508,170
無形資產攤銷	29,332	414,436
其他支出	10,599,083	24,774,162
其他支出	10,599,083	24,774,162

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）	-1,059,789	55,339,366
期初淨資產		700,344,648
解繳公庫		
淨資產調整數	1,017,672	6,321,261
期末淨資產		762,005,275

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。

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	473,634,613	47,800	473,682,413	收入
徵收及依法分配收入	66,500		66,500	徵收及依法分配收入
勞務收入	925,812		925,812	勞務收入
財產收入	1,972,325		1,972,325	財產收益
政府撥入收入	434,123,792		434,123,792	政府撥入收入
教學收入	29,724,405		29,724,405	教學收入
其他收入	6,821,779	47,800	6,869,579	其他收入
基金用途	464,086,454	-45,743,407	418,343,047	支出
用人費用	335,192,691		335,192,691	人事支出
服務費用	26,404,172	11,988,991	38,393,163	業務支出
材料及用品費	6,508,204	-6,508,204		
租金、償債、利息及相關手續費	600,302	-600,302		
稅捐及規費(強制費)	4,059	-4,059		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,876,426	-4,876,426		
捐助、補助與獎助	1,006,100		1,006,100	獎補助支出
資產短絀		54,325	54,325	財產損失
		18,922,606	18,922,606	折舊、折耗及攤銷
其他	226,290	24,547,872	24,774,162	其他支出
遞延支出	24,547,872	-24,547,872		
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	64,720,338	-64,720,338		
本期賸餘(短絀)	9,548,159	45,791,207	55,339,366	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		6,321,261	6,321,261	解繳公庫
期末基金餘額	39,485,958	722,519,317	762,005,275	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 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數6,472萬338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」2,640萬4,172元與會計科目「業務支出」3,839萬3,163元間之調整數1,198萬8,991元，係「材料及用品費」650萬8,204元、「租金、償債、利息及相關手續費」60萬302元、「稅捐及規費(強制費)」4,059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)487萬6,426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」1,892萬2,606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」22萬6,290元與會計科目「其他支出」2,477萬4,162元間之調整數2,454萬7,872元，係「遞延支出」2,454萬7,872元。

2. 會計科目「淨資產調整數」632萬1,261元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。