

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 114 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 114 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 1-3 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

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 114 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	625,278,000	30,810,633	26,986,000	3,824,633	14.17	462,464,696	455,232,250	7,232,446	1.59
徵收及依法分配收入	50,000					48,966	25,000	23,966	95.86
違規罰款收入	50,000	0	0	0		48,966	25,000	23,966	95.86
勞務收入	804,000	273,348		273,348		377,828	404,000	-26,172	-6.48
服務收入	804,000	273,348	0	273,348		377,828	404,000	-26,172	-6.48
財產收入	2,210,000	6,603		6,603		1,342,926	902,000	440,926	48.88
財產處分收入	50,000	6,603	0	6,603		9,022	10,000	-978	-9.78
租金收入	338,000	0	0	0		140,177	100,000	40,177	40.18
權利金收入	238,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入	1,584,000	0	0	0		1,193,727	792,000	401,727	50.72
政府撥入收入	585,726,000	26,179,907	25,956,000	223,907	0.86	450,136,339	444,770,000	5,366,339	1.21
公庫撥款收入	585,726,000	25,956,000	25,956,000	0		444,770,000	444,770,000	0	
政府其他撥入收入		223,907	0	223,907		5,366,339	0	5,366,339	
規費收入	205,000	36,170	10,000	26,170	261.70	111,310	102,500	8,810	8.60
使用規費收入	205,000	36,170	10,000	26,170	261.70	111,310	102,500	8,810	8.60
教學收入	31,583,000	4,305,566		4,305,566		10,329,649	6,928,750	3,400,899	49.08
學雜費收入	31,583,000	4,305,566	0	4,305,566		10,329,649	6,928,750	3,400,899	49.08
其他收入	4,700,000	9,039	1,020,000	-1,010,961	-99.11	117,678	2,100,000	-1,982,322	-94.40
受贈收入	4,500,000	2,000	1,000,000	-998,000	-99.80	87,200	2,000,000	-1,912,800	-95.64
雜項收入	200,000	7,039	20,000	-12,961	-64.81	30,478	100,000	-69,522	-69.52
基金用途	627,454,000	28,994,967	26,986,000	2,008,967	7.44	341,967,461	457,408,250	-115,440,789	-25.24
高中及高職教育計畫	366,901,000	28,025,819	26,584,000	1,441,819	5.42	198,813,818	204,967,789	-6,153,971	-3.00
一般行政管理計畫	4,165,000	497,766	352,000	145,766	41.41	1,696,489	2,084,000	-387,511	-18.59
建築及設備計畫	256,388,000	471,382	50,000	421,382	842.76	141,457,154	250,356,461	-108,899,307	-43.50
購建固定資產	256,358,000	471,382	50,000	421,382	842.76	141,427,154	250,326,461	-108,899,307	-43.50
其他	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-2,176,000	1,815,666		1,815,666		120,497,235	-2,176,000	122,673,235	-5,637.56
期初基金餘額	32,388,000					39,485,958	32,388,000	7,097,958	21.92
解繳公庫									
期末基金餘額	30,212,000					159,983,193	30,212,000	129,771,193	429.54

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 月份

1. 違規罰款收入:廠商履約罰款收入較預期多。
2. 租金收入:熱食部、合作社及學生宿舍洗衣烘衣機場地使用費核實收入。
3. 其他財產收入:113(1)學生住宿費轉入本年度執行。
4. 政府其他撥入收入:
 - (1)高級中等學校學生學習扶助計畫:113(1)12,480元、113(2)61,360元。
 - (2)全英語授課計畫:113學年度220,754元。
 - (3)第二外語計畫:113學年度24,007元。
 - (4)增高級中等學校雙語實驗班計畫:113學年度1,478,144元。
 - (5)辦理高中本土語課程計畫:閩客語97,026元、原住民語20,983元。
 - (6)國際教育補助計畫-國際交流項目計畫:113學年度42,113元。
 - (7)推動中小學數位學習精進方案-代理代課費計畫:113年度10,920元。
 - (8)跨校遠距教學課程計畫:113學年度220,722元。
 - (9)教育部戶外教育成效卓越獎:113年度100,000元。
 - (10)台灣手語課程開課經費計畫:113學年度28,573元。
 - (11)12年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫:113學年度754,221元。
 - (12)12年國民基本教育課程綱要新增鐘點費:113學年度758,512元。
 - (13)台北市立大學補助113學年度臺北市教學輔導教師計畫減授鐘點費9,660元。
 - (14)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:113學年度38,000元。
 - (15)高中適性學習社區教育資源均質化經費:113-2經常門99,000元,資本門83,000元。
 - (16)114年度高級中等學校學生校園刊物印製費18,900元。
 - (17)113學年度高中學校實施半導體課程計畫210,500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:87,130元。
 - (19)高中優質化補助方案:113(2)經常門566,000元資本門136,000元。
 - (20)113學年度高中辦理本土語文活動與獎勵教師進修本土語計畫:33,600元。
 - (21)114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,680元。
 - (22)114年度補助高中以下學校關懷動物生命教育計畫15,620元。
 - (23)與國外校際合作推動線上教學實施計畫:113學年度149,434元。
 - (24)運動發展基金補助各級學校運動團隊經費48,000元。
 - (25)校園性別事件出席費撰稿費16,500元。
 - (26)推動中小學數位學習精進方案教師增能培訓經費2,500元。
5. 學雜費收入:主要係113-1免學費補助款局款部份辦理第二次撥款。
6. 受贈收入:各項捐款收入較預期少。
7. 雜項收入:補辦數位學生證等收入較預期少。
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)綜合大樓新建工程已分配未執行數109,352,692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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 月份

- (2)電腦設備及圖書96,415元正積極辦理採購中。
- (3)各項採購案結餘款1,000元。
- (4)補辦預算執行數438,000元。
- (5)學生宿舍電能熱水器老舊汰換節能減碳熱泵工程105,300元為工管費支用數。
- (6)勵學樓油漆壁癌修繕工程7,500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 114 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				28,025,819	26,584,000	1,441,819	5.42
		累計數				198,813,818	204,967,789	-6,153,971	-3.00

資本資產明細表

中華民國 114 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	887,632,835	-165,113,518	142,946,694	2,833,653	-4,408,258	858,224,100	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-8,314,651			-165,138	4,413,178	
房屋及建築	97,432,431	-39,351,319			-843,720	57,237,392	
機械及設備	95,743,640	-78,651,803	2,347,390	2,504,923	-1,442,182	15,492,122	
交通及運輸設備	10,184,659	-6,942,260	21,000	25,500	-469,483	2,768,416	
雜項設備	52,267,701	-31,853,485	465,996	132,400	-1,487,735	19,260,077	
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2,347,390元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台等設備795,650元、(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕20具1,551,740元。減少數計2,504,923元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計2,504,923元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計21,000元，變動原因為：(1)增置：立體擴大機21,000元。減少數計25,500元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計25,500元。
- 3.雜項設備：增加數計465,996元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計415,396元、(4)受贈：游泳池水電清潔維護費購置救生椅23,100元、樂儀旗世壯運經費購置指揮站台27,500元。減少數計132,400元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計132,400元。
- 4.購建中固定資產：增加數計140,082,308元，變動原因為：(1)增置：140,082,308元。
- 5.電腦軟體：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統30,000元。減少數計170,830元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年6月止累計攤銷金額170,830元。

資本資產明細表

中華民國 114 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			
購建中固定資產	618,339,633		140,082,308			758,421,941	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 758,421,941元待完工後 轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	771,804		30,000	170,830		630,974	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2,347,390元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台等設備795,650元、(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕20具1,551,740元。減少數計2,504,923元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計2,504,923元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計21,000元，變動原因為：(1)增置：立體擴大機21,000元。減少數計25,500元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計25,500元。
- 3.雜項設備：增加數計465,996元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計415,396元、(4)受贈：游泳池水電清潔維護費購置救生椅23,100元、樂儀旗世壯運經費購置指揮站台27,500元。減少數計132,400元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計132,400元。
- 4.購建中固定資產：增加數計140,082,308元，變動原因為：(1)增置：140,082,308元。
- 5.電腦軟體：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統30,000元。減少數計170,830元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年6月止累計攤銷金額170,830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 114 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															
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	2,234,520	249,435,000			251,669,520	251,669,520	140,082,308		140,082,308	55.66	-111,587,212	-44.34	綜合大樓暨附設地下停車場新建工程截至114年6月止，預定工程進度100%，實際工程進度100%，已積極續洽代辦機關新工儘速將支出憑證移回本校。	已積極續洽代辦機關新工、監造境向建築師事務所及施工榮工公司，務必嚴加管控相關進度，並請新工處儘速將支出憑證移回本校。	55.66
房屋及建築	2,234,520	249,435,000			251,669,520	251,669,520					-251,669,520	-100.00			
購建中固定資產							140,082,308		140,082,308		140,082,308				
機械及設備		1,715,861	309,000		2,024,861	862,461	795,650		795,650	92.25	-66,811	-7.75			39.29
機械及設備		1,715,861	309,000		2,024,861	862,461	795,650		795,650	92.25	-66,811	-7.75	1. 防水運動攝影機19,000元積極辦理交貨中。2. 資訊設備47,811元正積極辦理採購中。		39.29
購建中固定資產															
交通及運輸設備			21,000		21,000	21,000	21,000		21,000	100.00					100.00
交通及運輸設備			21,000		21,000	21,000	21,000		21,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		412,139	127,000		539,139	427,000	415,396		415,396	97.28	-11,604	-2.72			77.05

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 114 年 6 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		412,139	127,000		539,139	427,000	415,396		415,396	97.28	-11,604	-2.72	1. 圖書1批48,604元正積極辦理採購中。2. 各項採購案結餘款1,000元。3. 充實教學實習設備冰箱38,000元為補辦預算執行數配合教學需要提前購置。		77.05	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計	2,234,520	251,563,000	457,000		254,254,520	252,979,981	141,314,354		141,314,354	55.86	-111,665,627	-44.14			55.58	

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 114 年 6 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	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00			1.學生宿舍電能熱水器老舊汰換節能減碳熱泵工程105,300元為工管費支用數。2.教育局補助勵學樓油漆壁癌修繕工程7,500元併入決算辦理(1131213北市教工字第1133118591號)。		100.00
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00					100.00
522 購置權利													
54 遞延支出	4,795,000		4,795,000		112,800		112,800		112,800				2.35
541 遞延修繕房屋建築支出	4,795,000		4,795,000		112,800		112,800		112,800				2.35
542 其他遞延支出													
總 計	4,825,000		4,825,000	30,000	142,800		142,800	476.00	112,800	376.00			2.96

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
114年度第2期(民國114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114年6月底累計分配數 (2)	截至114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	872,545,000	251,669,520	251,669,520	140,082,308	55.66	55.66	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111,587,212元，已預付尚未轉正經費96,560,499元，預定工程進度100%，實際工程進度100%，估驗計價進度97%，本校亦積極續洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工業工公司，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	100.00	100.00

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，請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114年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,049,181,954	100.00	負 債	30,974,661	2.95
流動資產	169,704,805	16.17	流動負債	23,196,651	2.21
現金	64,232,207	6.12	應付款項	23,177,703	2.21
銀行存款	64,052,207	6.10	應付代收款	23,177,703	2.21
銀行存款-公庫存款	37,874,221	3.61	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	24,487,109	2.33	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,690,877	0.16	預收款項	18,948	0.00
專戶			預收收入	18,948	0.00
零用及週轉金	180,000	0.02	其他負債	7,778,010	0.74
應收款項	47,880	0.00	什項負債	7,778,010	0.74
其他應收款	47,880	0.00	存入保證金	3,470,542	0.33
預付款項	105,424,718	10.05	應付退休及離職金	4,285,208	0.41
預付費用	105,424,718	10.05	暫收及待結轉帳項	22,260	0.00
長期貸墊款及準備金	20,782,790	1.98	淨資產	1,018,207,293	97.05
準備金	20,782,790	1.98	淨資產	1,018,207,293	97.05
退休及離職準備金	4,285,208	0.41	淨資產	1,018,207,293	97.05

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. 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114年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	16,497,582	1.57	累積餘額	762,005,275	72.63
其他準備金-獎助學金	3,613,459	0.34	本期賸餘	254,650,278	24.27
其他準備金-其他	8,805,394	0.84	淨資產調整數	1,551,740	0.15
其他準備金-仁愛基金	4,078,729	0.39	合計：	1,049,181,954	
固定資產	857,593,126	81.74			
土地改良物	4,413,178	0.42			
土地改良物	12,892,967	1.23			
累計折舊-土地改良物	-8,479,789	-0.81			
房屋建築及設備	57,237,392	5.46			
房屋建築及設備	97,432,431	9.29			
累計折舊-房屋建築及設備	-40,195,039	-3.83			
機械及設備	15,492,122	1.48			
機械及設備	95,586,107	9.11			

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. 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114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	-80,093,985	-7.63			
交通及運輸設備	2,768,416	0.26			
交通及運輸設備	10,180,159	0.97			
累計折舊-交通及運輸設備	-7,411,743	-0.71			
雜項設備	19,260,077	1.84			
雜項設備	52,601,297	5.01			
累計折舊-雜項設備	-33,341,220	-3.18			
購建中固定資產	758,421,941	72.29			
購建中固定資產	758,421,941	72.29			
無形資產	630,974	0.06			
無形資產	630,974	0.06			
電腦軟體	630,974	0.06			
其他資產	470,259	0.04			
什項資產	470,259	0.04			
暫付及待結轉帳項	470,259	0.04			

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. 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114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,838,133	462,515,296
徵收及依法分配收入		48,966
違規罰款收入		48,966
勞務收入	273,348	377,828
服務收入	273,348	377,828
財產收益	6,603	1,342,926
財產孳息收入		140,177
廢舊物品售價收入		514
財產交易利益	6,603	8,508
其他財產收入		1,193,727
政府撥入收入	26,179,907	450,136,339
公庫撥款收入	25,956,000	444,770,000
政府其他撥入收入	223,907	5,366,339
規費收入	36,170	111,310
使用規費收入	36,170	111,310
教學收入	4,305,566	10,329,649
學雜費收入	4,305,566	10,329,649
其他收入	36,539	168,278
受贈收入	29,500	137,800
雜項收入	7,039	30,478
支出	29,655,169	207,865,018
人事支出	25,641,627	187,224,409
人事支出	25,641,627	187,224,409
業務支出	2,881,958	12,776,553
業務支出	2,881,958	12,776,553
獎補助支出		442,147
其他獎補助		442,147
財產損失		26,625
財產交易損失		26,625
折舊、折耗及攤銷	1,119,084	7,215,286
固定資產折舊	1,091,285	7,044,456

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114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
無形資產攤銷	27,799	170,830
其他支出	12,500	179,998
其他支出	12,500	179,998
本期賸餘（短絀）	1,182,964	254,650,278
期初淨資產		762,005,275
解繳公庫		
淨資產調整數		1,551,740
期末淨資產		1,018,207,293

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 114 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	462,464,696	50,600	462,515,296	收入
徵收及依法分配收入	48,966		48,966	徵收及依法分配收入
勞務收入	377,828		377,828	勞務收入
財產收入	1,342,926		1,342,926	財產收益
政府撥入收入	450,136,339		450,136,339	政府撥入收入
規費收入	111,310		111,310	規費收入
教學收入	10,329,649		10,329,649	教學收入
其他收入	117,678	50,600	168,278	其他收入
基金用途	341,967,461	-134,102,443	207,865,018	支出
用人費用	187,224,409		187,224,409	人事支出
服務費用	10,070,138	2,706,415	12,776,553	業務支出
材料及用品費	2,018,965	-2,018,965		
租金、償債、利息及相關手續費	350,790	-350,790		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	336,660	-336,660		
捐助、補助與獎助	442,147		442,147	獎補助支出
資產短絀		26,625	26,625	財產損失
其他	67,198	7,215,286	7,215,286	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	112,800	112,800	179,998	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	141,344,354	-141,344,354		
本期賸餘(短絀)	120,497,235	134,153,043	254,650,278	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	39,485,958	722,519,317	762,005,275	期初淨資產
解繳公庫		1,551,740	1,551,740	解繳公庫
期末基金餘額	159,983,193	858,224,100	1,018,207,293	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 114 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數1億4,134萬4,354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」1,007萬138元與會計科目「業務支出」1,277萬6,553元間之調整數270萬6,415元，係「材料及用品費」201萬8,965元、「租金、償債、利息及相關手續費」35萬790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)33萬6,660萬元之調整數合計。

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5萬600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」721萬5,286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」2萬6,625元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

1.預算項目「其他」6萬7,198元與會計科目「其他支出」17萬9,998元間之調整數11萬2,800元，係「遞延支出」11萬2,800元。

2.會計科目「淨資產調整數」1,551,740元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。