

40501054

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員

施淑雯



機關長官

張云棻



臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學

目 次 中華民國 112 年 8 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 5-8 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 9-10 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 11 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 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20-22 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 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	410,708,000	48,712,215	47,801,000	911,215	1.91	322,430,532	307,363,500	15,067,032	4.90
徵收及依法分配收入		2,587		2,587		2,587		2,587	
違規罰款收入		2,587	0	2,587		2,587	0	2,587	
勞務收入	759,000	100	54,000	-53,900	-99.81	378,310	329,000	49,310	14.99
服務收入	759,000	100	54,000	-53,900	-99.81	378,310	329,000	49,310	14.99
財產收入	650,000	32,000	37,000	-5,000	-13.51	558,893	417,000	141,893	34.03
財產處分收入	5,000	0	0	0		31,065	0	31,065	
租金收入		0	0	0		30,112	0	30,112	
利息收入		0	0	0		8	0	8	
其他財產收入	645,000	32,000	37,000	-5,000	-13.51	497,708	417,000	80,708	19.35
政府撥入收入	370,642,000	46,313,514	45,421,000	892,514	1.96	300,685,378	286,092,500	14,592,878	5.10
公庫撥款收入	370,642,000	45,421,000	45,421,000	0		293,987,956	286,092,500	7,895,456	2.76
政府其他撥入收入		892,514	0	892,514		6,697,422	0	6,697,422	
教學收入	37,458,000	2,338,760	2,035,060	303,700	14.92	20,316,438	20,044,660	271,778	1.36
學雜費收入	37,458,000	2,338,760	2,035,060	303,700	14.92	20,316,438	20,044,660	271,778	1.36
其他收入	1,199,000	25,254	253,940	-228,686	-90.06	488,926	480,340	8,586	1.79
受贈收入	1,000,000	24,054	250,000	-225,946	-90.38	463,371	450,000	13,371	2.97
雜項收入	199,000	1,200	3,940	-2,740	-69.54	25,555	30,340	-4,785	-15.77
基金用途	423,276,000	40,708,658	47,801,000	-7,092,342	-14.84	291,686,749	319,931,500	-28,244,751	-8.83
高中及高職教育計畫	413,991,000	30,359,808	46,950,000	-16,590,192	-35.34	278,245,758	313,326,000	-35,080,242	-11.20
一般行政管理計畫	3,116,000	143,443	429,000	-285,557	-66.56	1,377,559	1,676,000	-298,441	-17.81
建築及設備計畫	6,169,000	10,205,407	422,000	9,783,407	2,318.34	12,063,432	4,929,500	7,133,932	144.72
購建固定資產	6,133,000	10,205,407	422,000	9,783,407	2,318.34	12,003,432	4,909,500	7,093,932	144.49
其他	36,000					60,000	20,000	40,000	200.00
本期賸餘(短絀)	-12,568,000	8,003,557		8,003,557		30,743,783	-12,568,000	43,311,783	-344.62
期初基金餘額	30,540,000					30,270,188	30,540,000	-269,812	-0.88
解繳公庫									
期末基金餘額	17,972,000					61,013,971	17,972,000	43,041,971	239.49

※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—臺北市立中山女子高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 月份

- 一、違規罰款收入:較預計多2,587元,主要係因112年充實一般教學設備採購延遲違約金2,587元核實收入。
- 二、服務收入:較預計增加49,310元,主要係因教科書作業管理費220,810元、教師甄選報名費64,500元及數理資優班報名費93,000元皆較預計多。
- 三、財產處分收入:較預計增加31,065元,主要係因報廢重量訓練器等及惜物網變賣收入較預計多。
- 四、租金收入:112年1-8月份智慧販賣機使用費30,112元。
- 五、利息收入:本校薪資劃帳專戶台北郵局利息8元。
- 六、其他財產收入:較預計增加80,708元,主要係因停車收入較預計多13,920元及開放場地收入較預計多66,788元。
- 七、公庫撥款收入:較預計增加7,895,456元。
 1. (統籌款)高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫自籌經費744,546元。
 2. (局款非統籌款,統籌分配稅款)高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫經費7,150,910元。
- 八、政府其他撥入收入:較預計增加合計6,697,422元。
 1. (RA1244)111學年度第二外語補助223,923元。
 2. (RA1263)111學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫840,692元。
 3. (RA0298)110-2商借教師至臺商學校經費(薛樂蓉)74,638元。
 4. (RA1283)111-1商借教師至臺商學校經費(薛樂蓉)155,712元。
 5. (RA1219)充實行政人力經費23,177元。
 6. (RA1A62)中小學數位學習精進方案-經常門54,286元。
 7. (RA1C35)推動國際教育旅行課程發展經費10,000元。
 8. (RA1291)111學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫85,000元。
 9. (RA1237)111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費842,352元。
 10. (RA2907)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫53,340元。
 11. (RA2247)112年度公立高中學校建置學習歷程檔案人力經費-教育局493,305元。
 12. (RA2A53)前瞻基礎建設-112年新興科技教育遠距示範服務計畫之促進學校經常門經費574,000元。
 13. (RA2206)111-2學期高中優質化輔助方案(資本門)1,116,494元。
 14. (RA2205)111-2學期高中優質化輔助方案(經常門)530,389元。
 15. (RA1626)111-112年度美感與設計課程創新計畫經費(112年度)15,488元。
 16. (RA2933)112年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費49,000元。
 17. (RA2228)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582,400元。
 18. (RA2283)111-2學期教育部商借本市中山女子高級中學薛師及和平實小張師經費864,126元。
 19. (RA2A63)教師增能研習費50,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 月份

20. (RA2A03)收112-113年5G新科技學習示範學校計畫模式2(經常門)-教育局59,100元。

九、學雜費收入:較預計增加271,778元,主要係因111學年度重修學分費較預計多。

十、受贈收入:較預計增加13,371元,主要係因捐贈獎助學金及校慶活動等收入較預計多。

十一、雜項收入:較預計減少4,785元,主要係因補卡及圖說費較預計少。

十二、高中及高職教育計畫:主要係因預借111學年度教師考績獎金16,335,391元尚未核定轉正,基北免經費(經常門)6,890,866元由副主委內湖高工辦理尚未移回憑證結案。

十三、一般行政管理計畫:主要係因人力保全費用、校園安全環境改善設施整合及機械保全專業服務費尚未核銷。

十四、建築及設備計畫:

(一)購建固定資產

1.(統籌款)排球場周邊環境整修受保護樹木工程224,700元。

2.(保留款)排球場暨周邊環境整修工程858,654元。

3.(局款非統籌款,統籌分配稅款)高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫經費7,907,803元。

4.(補助款補辦預算)精進高級中等學校課程與教學計畫無線麥克風等85,000元、充實教學及實習設備計畫購置排球網等644,000元、優質化計畫購置小軍鼓等1,116,494元。

5.基北免計畫工程款2,626,000元及設備費876,500元為副主委內湖高工執行,尚未移回憑證結案。

(二)其他

1.預算內電腦軟體20,000元尚未動支,因配合推動中小學數位學習精進方案整體運用規劃,將合併採購。

2.(補助款)充實教學及實習設備計畫購置音樂編輯軟體Cubase及Nuendo各1組共60,000元,併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 8 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				30,359,808	46,950,000	-16,590,192	-35.34
		累計數				278,245,758	313,326,000	-35,080,242	-11.20

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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	917,605,968	-287,067,443	19,027,382	17,547,679	-4,791,948	627,226,280	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	11,927,723	-6,184,212	7,907,803	8,361,528	4,784,093	10,073,879	
房屋及建築	739,760,526	-158,254,627			-7,921,176	573,584,723	珍貴財產逸仙樓建 物78,929,028元(會計 室列事業用，財管系 統列公務用)。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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			
機械及設備	86,445,641	-65,079,351	9,201,703	6,134,368	-1,747,480	22,686,145	教育部補助款112年 度新興科技計畫購置 高階顯卡3D虛實整合 生成式運算工作站模 組1台171,490元 及3D擴增實境高速繪 圖 機2臺127,620元，因 經費尚未撥入採預付 費用出帳，財管系統 已列財產帳。
交通及運輸設備	13,630,802	-11,192,973	1,025,773	356,354	-212,092	2,895,156	
雜項設備	64,875,676	-46,356,280	832,103	2,470,875	304,707	17,185,331	
租賃資產							
租賃權益改良 收藏品及傳承資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-7

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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 遞耗資產 權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	965,600		60,000	224,554		801,046	係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定管理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 8 月份

40501054-8

土地改良物:

增加數計7,907,803元，變動原因為:(1)增置:跑道1條。

減少數計8,361,528元，變動原因為：(5)報廢:跑道1條。

機械及設備:

增加數計9,201,703元，變動原因為:(1)增置:印表機等一批2,095,919元。(3)撥入:教育局移撥個人電腦、攪拌器、電腦顯示幕、充電車、平板電腦等5,422,796元。(4)受贈:代收款(游泳池清潔維護費)購置清洗機21,060元、代收款(基北免)購置筆電等1,661,928元。

減少數計6,134,368元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦、攪拌器等。

交通及運輸設備:

增加數計1,025,773元，變動原因為:(1)增置:無線麥克風組等178,753元。(3)撥入:交通局移撥微笑單車720元、(CB2M14)教育局補助款購置無線擴音機1組及無線麥克風2組分攤款15,000元。(4)受贈:代收款(基北免)購置主喇叭、麥克風等831,300元。

減少數計356,354元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢雨量器。

雜項設備:

增加數計832,103元，變動原因為:(1)增置:圖書一批、沙發737,603元。(4)受贈:代收款(游泳池清潔維護費)購置游泳池水道繩28,000元、代收款(基北免)購置會議桌椅1組66,500元。

減少數計2,470,875元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機及吸塵器等2,460,875元及圖書一批報廢10,000元。

電腦軟體：

1.增加數計60,000元，變動原因為:(1)增置:音樂編輯軟體Cubase及Nuendo各1組。

2.減少數計224,554元，變動原因為：(5)報廢:網路教學管理平台等10,058元。(11)無形資產攤銷：截至112年8月止累計攤銷金額214,496元。

3.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

備註說明：

A.因不使用而減損之軟體金額10,058元。

B.未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。

C.截至112年8月止累計攤銷金額214,496元。

D.電腦軟體期末餘額801,046元=攤銷系統當月攤銷後餘額 801,046元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 8 月份

40501054-9

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	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			7,945,000		7,945,000	7,945,000	7,907,803	7,907,803	99.53	-37,197	-0.47					99.53
土地改良物			7,945,000		7,945,000	7,945,000	7,907,803	7,907,803	99.53	-37,197	-0.47					99.53
購建中固定資產																
房屋及建築																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備		3,144,000	1,309,000		4,453,000	3,258,500	2,095,919	2,095,919	64.32	-1,162,581	-35.68					47.07
機械及設備		3,144,000	1,309,000		4,453,000	3,258,500	2,095,919	2,095,919	64.32	-1,162,581	-35.68	1. 基北免計畫設備費676,500元為副主委內湖高工執行，尚未移回憑證辦理轉正。2. 校園前瞻基礎建設計畫已預付購置3D虛實整合生成式運算模組等246,000元，經費尚未撥入轉正。	1. 已通知內湖高工，於經費執行完畢儘速將憑證移回辦理結案。2. 已請業務單位發函向教育局請款，待經費撥入後轉正。		47.07	
購建中固定資產																
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	335,000	178,753	178,753	53.36	-156,247	-46.64					53.36
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	335,000	178,753	178,753	53.36	-156,247	-46.64	基北免計畫設備費140,000元為副主委內湖高工執行，尚未移回憑證辦理轉正。	已通知內湖高工，於經費執行完畢儘速將憑證移回辦理結案。		53.36	
購建中固定資產																
雜項設備		223,000	616,000		839,000	810,000	737,603	737,603	91.06	-72,397	-8.94					87.91

※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—臺北市立中山女子高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 8 月份

40501054-10

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		223,000	616,000		839,000	810,000	737,603		737,603	91.06	-72,397	-8.94	基北免計畫設備 費60,000元為副主委內湖 高工執行，尚未移回憑證 辦理轉正。 已通知內湖高工，於經費 執行完畢儘速將憑證移回 辦理結案。		87.91
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產 其他 其他															
總計		3,507,000	10,065,000		13,572,000	12,348,500	10,920,078		10,920,078	88.43	-1,428,422	-11.57			80.46

※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—臺北市立中山女子高級中學
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 8 月份

40501054-11

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	20,000	60,000		60,000	300.00	40,000	200.00	1.預算內電腦軟體20,000元尚未動支，因配合推動中小學數位學習精進方案整體運用規劃，將合併採購。 2.(補助款)充實教學及實習設備計畫購置音樂編輯軟體Cubase及Nuendo各1組共60,000元，併決算辦理。	儘速辦理招標事宜。	166.67
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	20,000	60,000		60,000	300.00	40,000	200.00			166.67
522 購置權利													
54 遞延支出	2,626,000	865,338	3,491,338	3,491,338	1,083,354		1,083,354	31.03	-2,407,984	-68.97	臺北免計畫工程 款2,626,000元副主委內湖高工執行，尚未移回憑證辦理轉正。	已通知內湖高工，於經費執行完畢儘速將憑證移回辦理結案。	31.03
541 遞延修繕房屋建築支													31.03
542 其他遞延支出	2,626,000	865,338	3,491,338	3,491,338	1,083,354		1,083,354	31.03	-2,407,984	-68.97			31.03
總計	2,662,000	865,338	3,527,338	3,511,338	1,143,354		1,143,354	32.56	-2,367,984	-67.44			32.41

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	14,439,966,678	100.00	負 債	13,751,726,427	95.23
流動資產	63,324,328	0.44	流動負債	11,571,134	0.08
現金	35,395,353	0.25	應付款項	11,571,134	0.08
銀行存款	35,215,353	0.24	應付代收款	11,571,134	0.08
銀行存款-公庫存款	22,151,887	0.15	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	10,541,578	0.07	預收款項	0	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,521,888	0.02	其他負債	13,740,155,293	95.15
專戶			什項負債	13,740,155,293	95.15
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,310,208	0.02
戶			應付退休及離職金	7,303,339	0.05
零用及週轉金	180,000	0.00	應付代管資產	13,730,541,746	95.09
應收款項	504	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	504	0.00	淨資產	688,240,251	4.77
預付款項	27,928,471	0.19	淨資產	688,240,251	4.77
預付費用	27,928,471	0.19	淨資產	688,240,251	4.77

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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 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。

5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	18,056,448	0.13	累積餘額	660,808,713	4.58
準備金	18,056,448	0.13	本期賸餘	27,431,538	0.19
退休及離職準備金	7,303,339	0.05	合計：	14,439,966,678	
其他準備金	10,753,109	0.07			
其他準備金-獎助學金	6,619,743	0.05			
其他準備金-其他	3,817,924	0.03			
其他準備金-教育儲蓄戶	315,442	0.00			
固定資產	626,425,234	4.34			
土地改良物	10,073,879	0.07			
土地改良物	11,473,998	0.08			
累計折舊-土地改良物	-1,400,119	-0.01			
房屋建築及設備	573,584,723	3.97			
房屋建築及設備	739,760,526	5.12			

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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 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。

5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-房屋建築及設備	-166,175,803	-1.15			
機械及設備	22,686,145	0.16			
機械及設備	89,512,976	0.62			
累計折舊-機械及設備	-66,826,831	-0.46			
交通及運輸設備	2,895,156	0.02			
交通及運輸設備	14,300,221	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-11,405,065	-0.08			
雜項設備	17,185,331	0.12			
雜項設備	63,236,904	0.44			
累計折舊-雜項設備	-46,051,573	-0.32			
無形資產	801,046	0.01			
無形資產	801,046	0.01			
電腦軟體	801,046	0.01			
其他資產	13,731,359,622	95.09			

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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 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。

5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

收入支出表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	49,225,383	330,477,836
徵收及依法分配收入	2,587	2,587
違規罰款收入	2,587	2,587
勞務收入	100	378,310
服務收入	100	378,310
財產收益	47,000	5,997,409
財產孳息收入		30,120
廢舊物品售價收入		9,500
財產交易利益	15,000	5,459,361
其他財產收入	32,000	498,428
政府撥入收入	46,313,514	300,685,378
公庫撥款收入	45,421,000	293,987,956
政府其他撥入收入	892,514	6,697,422
教學收入	2,338,760	20,316,438
學雜費收入	2,338,760	20,316,438
其他收入	523,422	3,097,714
受贈收入	522,222	3,072,159
雜項收入	1,200	25,555
支出	35,957,991	303,046,298
人事支出	26,196,465	262,886,545
人事支出	26,196,465	262,886,545
業務支出	3,376,636	15,004,547
業務支出	3,376,636	15,004,547
獎補助支出		752,445
其他獎補助		752,445
財產損失	2,968,272	3,056,007
財產交易損失	2,968,272	3,056,007
折舊、折耗及攤銷	2,486,468	19,283,620
固定資產折舊	2,458,978	19,069,124
無形資產攤銷	27,490	214,496
其他支出	930,150	2,063,134

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

收入支出表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	930,150	2,063,134
本期賸餘(短絀)	13,267,392	27,431,538
期初淨資產		660,808,713
解繳公庫		
期末淨資產		688,240,251

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 8 月份

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	322,430,532	8,047,304	330,477,836	收入
徵收及依法分配收入	2,587		2,587	徵收及依法分配收入
勞務收入	378,310		378,310	勞務收入
財產收入	558,893	5,438,516	5,997,409	財產收益
政府撥入收入	300,685,378		300,685,378	政府撥入收入
教學收入	20,316,438		20,316,438	教學收入
其他收入	488,926	2,608,788	3,097,714	其他收入
基金用途	291,686,749	11,359,549	303,046,298	支出
用人費用	262,886,545		262,886,545	人事支出
服務費用	11,080,881	3,923,666	15,004,547	業務支出
材料及用品費	3,315,777	-3,315,777		
租金、償債、利息及相關手續費	444,505	-444,505		
稅捐及規費(強制費)	1,500	-1,500		
短絀、賠償給付與支應退場支出	18,324	-18,324		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	143,560	-143,560		
捐助、補助與獎助	752,445		752,445	獎補助支出
資產短絀		3,056,007	3,056,007	財產損失
其他	979,780	1,083,354	2,063,134	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	1,083,354	-1,083,354		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	10,980,078	-10,980,078		
本期賸餘(短絀)	30,743,783	-3,312,245	27,431,538	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,270,188	630,538,525	660,808,713	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	61,013,971	627,226,280	688,240,251	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 8 月份

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：調整數應敘明調整項目及金額：

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1,098萬78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」1,108萬881元與會計科目「業務支出」1,500萬4,547元間之調整數392萬3,666元，係「材料及用品費」331萬5,777元、「租金、償債、利息及相關手續費」44萬4,505元、「稅捐及規費(強制費)」1,500元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」1萬8,324元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」14萬3,560元。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- 會計科目「財產收益」其中543萬8,516元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中260萬8,788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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,928萬3,620元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」305萬6,007元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：

預算項目「其他」97萬9,780元與會計科目「其他支出」206萬3,134元間之調整數108萬3,354元，係「遞延支出」108萬3,354元。