

40501054

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員 施淑雯



機關長官 張云榮



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 10 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 10 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	30,301,591	33,748,000	-3,446,409	-10.21	383,310,287	371,679,000	11,631,287	3.13
徵收及依法分配收入						2,587		2,587	
違規罰款收入		0	0	0		2,587	0	2,587	
勞務收入	759,000					378,310	329,000	49,310	14.99
服務收入	759,000	0	0	0		378,310	329,000	49,310	14.99
財產收入	650,000	149,630	122,000	27,630	22.65	773,279	576,000	197,279	34.25
財產處分收入	5,000	0	0	0		31,325	5,000	26,325	526.50
租金收入		0	0	0		42,112	0	42,112	
利息收入		0	0	0		8	0	8	
其他財產收入	645,000	149,630	122,000	27,630	22.65	699,834	571,000	128,834	22.56
政府撥入收入	370,642,000	30,122,999	30,123,000	-1	0.00	361,144,037	346,663,000	14,481,037	4.18
公庫撥款收入	370,642,000	30,123,000	30,123,000	0		354,524,568	346,663,000	7,861,568	2.27
政府其他撥入收入		-1	0	-1		6,619,469	0	6,619,469	
教學收入	37,458,000	-20,925	3,500,000	-3,520,925	-100.60	20,411,058	23,544,660	-3,133,602	-13.31
學雜費收入	37,458,000	-20,925	3,500,000	-3,520,925	-100.60	20,411,058	23,544,660	-3,133,602	-13.31
其他收入	1,199,000	49,887	3,000	46,887	1,562.90	601,016	566,340	34,676	6.12
受贈收入	1,000,000	50,000	0	50,000		559,320	530,000	29,320	5.53
雜項收入	199,000	-113	3,000	-3,113	-103.77	41,696	36,340	5,356	14.74
基金用途	423,276,000	43,284,274	33,748,000	9,536,274	28.26	384,065,603	384,247,000	-181,397	-0.05
高中及高職教育計畫	413,991,000	39,839,449	33,269,000	6,570,449	19.75	365,886,609	375,963,000	-10,076,391	-2.68
一般行政管理計畫	3,116,000	327,695	263,000	64,695	24.60	2,003,932	2,144,000	-140,068	-6.53
建築及設備計畫	6,169,000	3,117,130	216,000	2,901,130	1,343.12	16,175,062	6,140,000	10,035,062	163.44
購建固定資產	6,133,000	3,117,130	200,000	2,917,130	1,458.57	16,115,062	6,104,000	10,011,062	164.01
其他	36,000		16,000	-16,000	-100.00	60,000	36,000	24,000	66.67
本期賸餘(短絀)	-12,568,000	-12,982,683		-12,982,683		-755,316	-12,568,000	11,812,684	-93.99
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					29,514,872	17,972,000	11,542,872	64.23

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 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、教師甄選報名費及數理資優班報名費皆較預計多。
- 三、財產處分收入:較預計增加26,325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1-11月份智慧販賣機使用費42,112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128,834元，主要係因停車及開放場地收入較預計多。
- 七、公庫撥款收入:較預計增加7,861,568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7,117,022元。
- 八、政府其他撥入收入:較預計增加合計6,619,469元。
1. (RA1244)111學年度第二外語補助223,922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764,400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 10 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:較預計減少3,133,602元，主要係因112-1學期教育部補助高級中等學校學生免學費補助尚未入帳。

十、受贈收入:較預計增加29,320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:較預計增加5,356元，主要係因應付代收款餘款繳庫轉其他準備金。

十二、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。

(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 10 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				39,839,449	33,269,000	6,570,449	19.75
		累計數				365,886,609	375,963,000	-10,076,391	-2.68

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 10 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	25,378,484	18,475,988	-9,497,663	627,943,358	
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	4,605,155	9,894,941	
房屋及建築	739,760,526	-158,254,627			-9,901,470	571,604,429	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 10 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	15,287,725	6,810,868	-3,611,663	26,231,484	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	1,230,853	493,184	-363,208	2,812,290	
雜項設備	64,875,676	-46,356,280	892,103	2,530,875	-226,477	16,654,147	
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 10 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	965,600		60,000	279,533		746,067	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-8

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

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15,287,725元，變動原因為:(1)增置:印表機等一批3,766,919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9,809,596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、代收款(基地學校經費)購置筆記型電腦1部28,222元。

減少數計6,810,868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6,134,368元。(7)撥出:移撥內工(基北免)不斷電系統等676,500元。

交通及運輸設備:

增加數計1,230,853元，變動原因為:(1)增置:無線麥克風組等315,583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899,550元。

減少數計493,184元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢雨量器356,354元。(7)撥出:移撥內工(基北免)監視主機等136,830元。

雜項設備:

增加數計892,103元，變動原因為:(1)增置:圖書一批、沙發797,603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2,530,875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。(7)撥出:移撥內工(基北免)投影機1台60,000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279,533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10月止累計攤銷金額269,475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10月止累計攤銷金額269,475元。

D.電腦軟體期末餘額746,067元=攤銷系統當月攤銷後餘額 746,067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 10 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	1,778,000		4,922,000	4,453,000	3,766,919		3,766,919	84.59	-686,081	-15.41			76.53
機械及設備		3,144,000	1,778,000		4,922,000	4,453,000	3,766,919		3,766,919	84.59	-686,081	-15.41	1. 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尚未轉正。 2. 資訊設備汰換網路及資訊周邊設備-購置雷射印表機及投影機共134,999元已請購尚未核銷。	1. 請業務單位積極向補助單位確認撥款進度。 2. 積極辦理後續核銷作業。	76.53
購建中固定資產															
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	335,000	315,583		315,583	94.20	-19,417	-5.80			94.20
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	335,000	315,583		315,583	94.20	-19,417	-5.80			94.20
購建中固定資產															

※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 10 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	639,000		862,000	810,000	797,603		797,603	98.47	-12,397	-1.53			92.53
雜項設備		223,000	639,000		862,000	810,000	797,603		797,603	98.47	-12,397	-1.53			92.53
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總 計		3,507,000	10,557,000		14,064,000	13,543,000	12,787,908		12,787,908	94.42	-755,092	-5.58			90.93

※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 10 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	36,000	60,000		60,000	166.67	24,000	66.67	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。	積極辦理中。	166.67
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	60,000		60,000	166.67	24,000	66.67			166.67
522 購置權利													
54 遞延支出	2,626,000	865,338	3,491,338	3,491,338	3,327,154		3,327,154	95.30	-164,184	-4.70			95.30
541 遞延修繕房屋建築支													
542 其他遞延支出	2,626,000	865,338	3,491,338	3,491,338	3,327,154		3,327,154	95.30	-164,184	-4.70			95.30
總 計	2,662,000	865,338	3,527,338	3,527,338	3,387,154		3,387,154	96.03	-140,184	-3.97			96.03

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	14,419,059,009	100.00	負 債	13,761,600,779	95.44
流動資產	41,966,639	0.29	流動負債	21,125,998	0.15
現金	40,737,598	0.28	應付款項	21,105,118	0.15
銀行存款	40,557,598	0.28	應付代收款	21,105,118	0.15
銀行存款-公庫存款	17,560,908	0.12	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	21,035,028	0.15	預收款項	20,880	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	20,880	0.00
銀行存款-代繳費款	1,961,662	0.01	其他負債	13,740,474,781	95.29
專戶			什項負債	13,740,474,781	95.29
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,813,762	0.02
戶			應付退休及離職金	7,320,713	0.05
零用及週轉金	180,000	0.00	應付代管資產	13,730,340,306	95.22
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	657,458,230	4.56
預付款項	1,229,041	0.01	淨資產	657,458,230	4.56
預付費用	1,229,041	0.01	淨資產	657,458,230	4.56

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10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	17,886,516	0.12	累積餘額	660,808,713	4.58
準備金	17,886,516	0.12	本期短絀	-3,350,483	-0.02
退休及離職準備金	7,320,713	0.05	合計：	14,419,059,009	
其他準備金	10,565,803	0.07			
其他準備金-獎助學金	6,633,692	0.05			
其他準備金-其他	3,616,669	0.03			
其他準備金-教育儲蓄戶	315,442	0.00			
固定資產	627,197,291	4.35			
土地改良物	9,894,941	0.07			
土地改良物	11,473,998	0.08			
累計折舊-土地改良物	-1,579,057	-0.01			
房屋建築及設備	571,604,429	3.96			
房屋建築及設備	739,760,526	5.13			

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10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	-168,156,097	-1.17			
機械及設備	26,231,484	0.18			
機械及設備	94,922,498	0.66			
累計折舊-機械及設備	-68,691,014	-0.48			
交通及運輸設備	2,812,290	0.02			
交通及運輸設備	14,368,471	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-11,556,181	-0.08			
雜項設備	16,654,147	0.12			
雜項設備	63,236,904	0.44			
累計折舊-雜項設備	-46,582,757	-0.32			
無形資產	746,067	0.01			
無形資產	746,067	0.01			
電腦軟體	746,067	0.01			
其他資產	13,731,262,496	95.23			

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)。

中華民國112年10月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	13,731,262,496	95.23			
暫付及待結轉帳項	922,190	0.01			
代管資產	13,730,340,306	95.22			
代管資產-土地改良物	10,606	0.00			
代管資產-土地	13,713,284,000	95.11			
代管資產-房屋建築及設備	17,045,700	0.12			
合計：	14,419,059,009				

0

C

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	34,716,613	395,840,863
徵收及依法分配收入		2,587
違規罰款收入		2,587
勞務收入		378,310
服務收入		378,310
財產收益	4,536,430	10,598,595
財產孳息收入		42,120
廢舊物品售價收入		9,500
財產交易利益	4,386,800	9,846,421
其他財產收入	149,630	700,554
政府撥入收入	30,122,999	361,144,037
公庫撥款收入	30,123,000	354,524,568
政府其他撥入收入	-1	6,619,469
教學收入	-20,925	20,411,058
學雜費收入	-20,925	20,411,058
其他收入	78,109	3,306,276
受贈收入	78,222	3,264,580
雜項收入	-113	41,696
支出	45,671,444	399,191,346
人事支出	29,182,744	337,222,367
人事支出	29,182,744	337,222,367
業務支出	10,905,400	28,856,949
業務支出	10,905,400	28,856,949
獎補助支出	74,000	826,445
其他獎補助	74,000	826,445
財產損失	873,330	3,929,337
財產交易損失	873,330	3,929,337
折舊、折耗及攤銷	2,387,170	24,044,314
固定資產折舊	2,359,680	23,774,839
無形資產攤銷	27,490	269,475
其他支出	2,248,800	4,311,934

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	2,248,800	4,311,934
本期賸餘（短絀）	-10,954,831	-3,350,483
期初淨資產		660,808,713
解繳公庫		
期末淨資產		657,458,230

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 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	383,310,287	12,530,576	395,840,863	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	773,279	9,825,316	10,598,595	財產收益
政府撥入收入	361,144,037		361,144,037	政府撥入收入
教學收入	20,411,058		20,411,058	教學收入
其他收入	601,016	2,705,260	3,306,276	其他收入
基金用途	384,065,603	15,125,743	399,191,346	支出
用人費用	337,222,367		337,222,367	人事支出
服務費用	19,089,643	9,767,306	28,856,949	業務支出
材料及用品費	5,336,714	-5,336,714		
租金、償債、利息及相關手續費	4,025,234	-4,025,234		
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	385,534	-385,534		
捐助、補助與獎助	826,445		826,445	獎補助支出
資產短絀		3,929,337	3,929,337	財產損失
		24,044,314	24,044,314	折舊、折耗及攤銷
其他	984,780	3,327,154	4,311,934	其他支出
遞延支出	3,327,154	-3,327,154		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,847,908	-12,847,908		
本期賸餘(短絀)	-755,316	-2,595,167	-3,350,483	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	29,514,872	627,943,358	657,458,230	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 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1,284萬7,908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」1,908萬9,643元與會計科目「業務支出」2,885萬6,949元間之調整數976萬7,306元、係「材料及用品費」533萬6,714元、「租金、償債、利息及相關手續費」402萬5,234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」38萬5,534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982萬5,316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270萬5,260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」2,404萬4,314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」392萬9,337元，係報廢固定資產所發生之損失等。

四、其他：

預算項目「其他」98萬4,780元與會計科目「其他支出」431萬1,934元間之調整數332萬7,154元，係「遞延支出」332萬7,154元。