

40501065

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員

陳麗雅



機關長官

蔡哲銘



臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

目 次

中華民國 112 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 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 5 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 6 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 7-8 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 9 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 10 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 11~頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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 | 333,527,000 | 28,675,746 | 37,660,693 | -8,984,947 | -23.86 | 357,009,985 | 327,642,824 | 29,367,161 | 8.96 |
| 勞務收入 | 510,000 | 266,249 | 240,000 | 26,249 | 10.94 | 491,031 | 510,000 | -18,969 | -3.72 |
| 服務收入 | 510,000 | 266,249 | 240,000 | 26,249 | 10.94 | 491,031 | 510,000 | -18,969 | -3.72 |
| 財產收入 | 1,155,000 | 146,400 | | 146,400 | | 1,726,677 | 1,015,000 | 711,677 | 70.12 |
| 財產處分收入 | 60,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他財產收入 | 1,095,000 | 146,400 | 0 | 146,400 | | 1,726,677 | 1,015,000 | 711,677 | 70.12 |
| 政府撥入收入 | 306,385,000 | 28,167,999 | 25,761,553 | 2,406,446 | 9.34 | 341,203,903 | 301,294,544 | 39,909,359 | 13.25 |
| 公庫撥款收入 | 306,385,000 | 26,793,634 | 25,761,553 | 1,032,081 | 4.01 | 327,381,635 | 301,294,544 | 26,087,091 | 8.66 |
| 政府其他撥入收入 | | 1,374,365 | 0 | 1,374,365 | | 13,822,268 | 0 | 13,822,268 | |
| 教學收入 | 24,759,000 | | 11,659,140 | -11,659,140 | -100.00 | 13,451,577 | 24,758,280 | -11,306,703 | -45.67 |
| 學雜費收入 | 24,759,000 | 0 | 11,659,140 | -11,659,140 | -100.00 | 13,451,577 | 24,758,280 | -11,306,703 | -45.67 |
| 其他收入 | 718,000 | 95,098 | | 95,098 | | 136,797 | 65,000 | 71,797 | 110.46 |
| 受贈收入 | 300,000 | 0 | 0 | 0 | | 15,332 | 0 | 15,332 | |
| 雜項收入 | 418,000 | 95,098 | 0 | 95,098 | | 121,465 | 65,000 | 56,465 | 86.87 |
| 基金用途 | 338,299,000 | 39,582,016 | 37,660,693 | 1,921,323 | 5.10 | 343,242,759 | 332,414,824 | 10,827,935 | 3.26 |
| 高中及高職教育計畫 | 315,392,000 | 38,592,851 | 19,367,116 | 19,225,735 | 99.27 | 303,688,289 | 310,152,427 | -6,464,138 | -2.08 |
| 一般行政管理計畫 | 2,450,000 | 204,327 | 78,077 | 126,250 | 161.70 | 1,428,723 | 1,820,397 | -391,674 | -21.52 |
| 建築及設備計畫 | 20,457,000 | 784,838 | 18,215,500 | -17,430,662 | -95.69 | 38,125,747 | 20,442,000 | 17,683,747 | 86.51 |
| 購建固定資產 | 20,385,000 | 769,888 | 18,215,500 | -17,445,612 | -95.77 | 37,547,077 | 20,370,000 | 17,177,077 | 84.33 |
| 其他 | 72,000 | 14,950 | | 14,950 | | 578,670 | 72,000 | 506,670 | 703.71 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,772,000 | -10,906,270 | | -10,906,270 | | 13,767,226 | -4,772,000 | 18,539,226 | -388.50 |
| 期初基金餘額 | 12,319,000 | | | | | 11,014,343 | 12,319,000 | -1,304,657 | -10.59 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 7,547,000 | | | | | 24,781,569 | 7,547,000 | 17,234,569 | 228.36 |

※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：請詳40501065-2。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 1112年 11 月份

1. 431 服務收入：教師甄選報名費等覈實繳庫。
2. 451 財產處分收入：本期無處分財產情形。
3. 45Y 其他財產收入：場地開放收入、停車場收入等覈實繳庫。
4. 462 公庫撥款收入：實際數與分配數差異共 26,087,091元，主要係因：

| | |
|---|--------------|
| (1) 高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫(統籌分配稅款) | 24,473,650元。 |
| (2) 112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) | 24,360元。 |
| (3) 局款非統籌-111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費 | 557,000元。 |
| (4) 局款非統籌-112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額 (統籌分配稅款) | 1,032,081元。 |
5. 46Y 政府其他撥入收入：111學年擴增雙語實驗班等經費共 13,822,268元。
6. 4S1 學雜費收入：學雜費、國高中課業輔導費等覈實繳庫。
7. 4Y0 受贈收入：協助經濟弱勢學生就學捐款等。
8. 4YY 雜項收入：收回房租津貼等。
9. 52 高中及高職教育計劃：各項指定活動執行中等。
10. 5L 一般行政管理計畫：人事費分配剩餘等。
11. 5M 建築及設備計畫：年度預算項目已執行11,689,083元、執行補辦預算項目 25,922,164元、待併入決算數 514,500元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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 | | | | 38,592,851 | 19,367,116 | 19,225,735 | 99.27 |
| | | 累計數 | | | | 303,688,289 | 310,152,427 | -6,464,138 | -2.08 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

資本資產明細表

中華民國 112 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 | | | |
| 資產 | 523,020,233 | -182,914,722 | 37,223,183 | 11,779,276 | -8,598,766 | 356,950,652 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 6,789,398 | -2,828,833 | 24,316,261 | | -2,362,393 | 25,914,433 | |
| 房屋及建築 | 351,796,183 | -58,549,392 | | | -5,320,557 | 287,926,234 | |
| 機械及設備 | 80,764,539 | -56,571,997 | 7,816,493 | 9,228,291 | 36,120 | 22,816,864 | |
| 交通及運輸設備 | 11,936,314 | -11,072,043 | 582,712 | 25,100 | -391,650 | 1,030,233 | |
| 雜項設備 | 71,101,071 | -53,892,457 | 3,929,047 | 2,362,782 | -560,286 | 18,214,593 | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 632,728 | | 578,670 | 163,103 | | 1,048,295 | 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：1.土地改良物：增加數 24,316,261元，變動原因為：(01)增置-操場跑道及草皮整修共24,316,261元。
- 2.機械及設備：增加數 7,816,493元，變動原因為：(01)增置-超音波清洗機等共 3,153,671元、(03)撥入-教育局撥入充電車等共 4,577,822元、(04)受贈-國家地震工程研究中心撥贈地震預警系統 85,000元。
減少數 9,228,291元，變動原因為：(05)報廢電腦等共 9,228,291元。
- 3.交通及運輸設備：增加數 582,712元，變動原因為：(01)增置-傳真機等共162,000元、(03)撥入-教育部補助購置擴大機等共 420,712元。
減少數 25,100元，變動原因為：(05)報廢傳真機等共25,100元。
- 4.雜項設備：增加數 3,929,047元，變動原因為：(01)增置-除濕機等共 2,259,087元、(03)撥入-體育局等補助購入籃球比賽秒數控制盒等共 1,669,960元。
減少數 2,362,782元，變動原因為：(05)報廢飲水機等共 2,362,782元。
- 5.電腦軟體：增加數 578,670元，變動原因為：(01)增置-購置Workspace電腦軟體等共 578,670元。
減少數 163,103元，變動原因為：無形資產攤銷-截至112年11月止，本年累計攤銷金額為 163,103元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 11 月份

40501065-5

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 | | | 24,520,000 | | 24,520,000 | 24,520,000 | 24,316,261 | | 24,316,261 | 99.17 | -203,739 | -0.83 | | | | 99.17 |
| 土地改良物 | | | 24,520,000 | | 24,520,000 | 24,520,000 | 24,316,261 | | 24,316,261 | 99.17 | -203,739 | -0.83 | | | | 99.17 |
| 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 | | 1,753,500 | 1,451,000 | | 3,204,500 | 2,544,500 | 3,153,671 | | 3,153,671 | 123.94 | 609,171 | 23.94 | | | | 98.41 |
| 機械及設備 | | 1,753,500 | 1,451,000 | | 3,204,500 | 2,544,500 | 3,153,671 | | 3,153,671 | 123.94 | 609,171 | 23.94 | 補辦預算項目購置電腦等共627,700，預算尚未分配，因教學需求先予執行。 | | | 98.41 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 12,000 | 150,000 | | 162,000 | 12,000 | 162,000 | | 162,000 | 1350.00 | 150,000 | 1250.00 | | | | 100.00 |
| 交通及運輸設備 | | 12,000 | 150,000 | | 162,000 | 12,000 | 162,000 | | 162,000 | 1350.00 | 150,000 | 1250.00 | 補辦預算項目購置擴大機等共150,000元，預算尚未分配，因教學需求先予執行。 | | | 100.00 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 2,513,500 | 50,000 | | 2,563,500 | 2,548,500 | 2,259,087 | | 2,259,087 | 88.64 | -289,413 | -11.36 | | | | 88.13 |
| 雜項設備 | | 2,513,500 | 50,000 | | 2,563,500 | 2,548,500 | 2,259,087 | | 2,259,087 | 88.64 | -289,413 | -11.36 | 圖書設備48,322元，預算已分配，採購作業進行中。 | 儘速完成核銷付款作業。 | | 88.13 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 4,279,000 | 26,171,000 | | 30,450,000 | 29,625,000 | 29,891,019 | | 29,891,019 | 100.90 | 266,019 | 0.90 | | | | 98.16 |

※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—臺北市立陽明高級中學
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 11 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 | 72,000 | | 72,000 | 72,000 | 578,670 | | 578,670 | 803.71 | 506,670 | 703.71 | | | 803.71 |
| 521 購置電腦軟體 | 72,000 | | 72,000 | 72,000 | 578,670 | | 578,670 | 803.71 | 506,670 | 703.71 | 1.載具借還管理系統507,000元(已取得核准函)，待併入決算。 | | 803.71 |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 16,106,000 | | 16,106,000 | 16,106,000 | 7,656,058 | | 7,656,058 | 47.54 | -8,449,942 | -52.46 | | | 47.54 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 16,106,000 | | 16,106,000 | 16,106,000 | 7,656,058 | | 7,656,058 | 47.54 | -8,449,942 | -52.46 | 主要係因行政大樓及藝采樓電源改善工程，已分配未執行數4,779,779元，尚未完工。 | 待完工後儘速辦理驗收付款作業。 | 47.54 |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 16,178,000 | | 16,178,000 | 16,178,000 | 8,234,728 | | 8,234,728 | 50.90 | -7,943,272 | -49.10 | | | 50.90 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------|----------------|--------|----------|----------------|-------|
| 資 產 | 10,438,707,594 | 100.00 | 負 債 | 10,056,975,373 | 96.34 |
| 流動資產 | 46,299,198 | 0.44 | 流動負債 | 20,027,775 | 0.19 |
| 現金 | 45,525,805 | 0.44 | 應付款項 | 19,721,463 | 0.19 |
| 庫存現金 | 0 | 0.00 | 應付代收款 | 19,721,463 | 0.19 |
| 銀行存款 | 45,375,805 | 0.43 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-公庫存款 | 21,579,513 | 0.21 | 預收款項 | 306,312 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 21,703,427 | 0.21 | 預收收入 | 306,312 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 2,092,865 | 0.02 | 其他負債 | 10,036,947,598 | 96.15 |
| 專戶 | | | 什項負債 | 10,036,947,598 | 96.15 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 4,578,216 | 0.04 |
| 戶 | | | 應付退休及離職金 | 6,620,271 | 0.06 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.00 | 應付代管資產 | 10,025,749,111 | 96.04 |
| 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 | 381,732,221 | 3.66 |
| 預付款項 | 773,393 | 0.01 | 淨資產 | 381,732,221 | 3.66 |
| 預付費用 | 773,393 | 0.01 | 淨資產 | 381,732,221 | 3.66 |
| 長期貸墊款及準備金 | 9,205,246 | 0.09 | 累積餘額 | 351,119,854 | 3.36 |
| 準備金 | 9,205,246 | 0.09 | 本期賸餘 | 30,612,367 | 0.29 |
| 退休及離職準備金 | 6,620,271 | 0.06 | 合計： | 10,438,707,594 | |
| 其他準備金 | 2,584,975 | 0.02 | | | |
| 其他準備金-其他 | 2,431,535 | 0.02 | | | |
| 其他準備金-教育儲 | 153,440 | 0.00 | | | |
| 蓄戶 | | | | | |
| 固定資產 | 355,902,357 | 3.41 | | | |
| 土地改良物 | 25,914,433 | 0.25 | | | |
| 土地改良物 | 31,105,659 | 0.30 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -5,191,226 | -0.05 | | | |
| 房屋建築及設備 | 287,926,234 | 2.76 | | | |
| 房屋建築及設備 | 351,796,183 | 3.37 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設 | -63,869,949 | -0.61 | | | |
| 備 | | | | | |
| 機械及設備 | 22,816,864 | 0.22 | | | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|-------|-----------|----|---|
| 機械及設備 | 79,352,741 | 0.76 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -56,535,877 | -0.54 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,030,233 | 0.01 | | | |
| 交通及運輸設備 | 12,493,926 | 0.12 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -11,463,693 | -0.11 | | | |
| 雜項設備 | 18,214,593 | 0.17 | | | |
| 雜項設備 | 72,667,336 | 0.70 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -54,452,743 | -0.52 | | | |
| 無形資產 | 1,048,295 | 0.01 | | | |
| 無形資產 | 1,048,295 | 0.01 | | | |
| 電腦軟體 | 1,048,295 | 0.01 | | | |
| 其他資產 | 10,026,252,498 | 96.05 | | | |
| 什項資產 | 10,026,252,498 | 96.05 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 503,387 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 10,025,749,111 | 96.04 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 93,686 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 9,966,392,520 | 95.48 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 40,111,132 | 0.38 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 19,151,773 | 0.18 | | | |
| 合計： | 10,438,707,594 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | 0 | | 信託代理與保證負債 | 0 | |

註：1. 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。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 29,215,190 | 363,763,479 |
| 勞務收入 | 266,249 | 491,031 |
| 服務收入 | 266,249 | 491,031 |
| 財產收益 | 685,844 | 8,395,171 |
| 財產交易利益 | 483,000 | 5,112,954 |
| 其他財產收入 | 202,844 | 3,282,217 |
| 政府撥入收入 | 28,167,999 | 341,203,903 |
| 公庫撥款收入 | 26,793,634 | 327,381,635 |
| 政府其他撥入收入 | 1,374,365 | 13,822,268 |
| 教學收入 | | 13,451,577 |
| 學雜費收入 | | 13,451,577 |
| 其他收入 | 95,098 | 221,797 |
| 受贈收入 | | 100,332 |
| 雜項收入 | 95,098 | 121,465 |
| 支出 | 40,625,051 | 333,151,112 |
| 人事支出 | 35,170,488 | 280,518,205 |
| 人事支出 | 35,170,488 | 280,518,205 |
| 業務支出 | 3,604,648 | 24,022,273 |
| 業務支出 | 3,604,648 | 24,022,273 |
| 獎補助支出 | 10,500 | 130,516 |
| 其他獎補助 | 10,500 | 130,516 |
| 財產損失 | | 116,196 |
| 財產交易損失 | | 116,196 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,783,685 | 20,261,846 |
| 固定資產折舊 | 1,761,987 | 20,098,743 |
| 無形資產攤銷 | 21,698 | 163,103 |
| 其他支出 | 55,730 | 8,102,076 |
| 其他支出 | 55,730 | 8,102,076 |
| 本期賸餘（短絀） | -11,409,861 | 30,612,367 |
| 期初淨資產 | | 351,119,854 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 381,732,221 |

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—臺北市立陽明高級中學

40501065-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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 | 357,009,985 | 6,753,494 | 363,763,479 | 收入 |
| 勞務收入 | 491,031 | | 491,031 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,726,677 | 6,668,494 | 8,395,171 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 341,203,903 | | 341,203,903 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 13,451,577 | | 13,451,577 | 教學收入 |
| 其他收入 | 136,797 | 85,000 | 221,797 | 其他收入 |
| 基金用途 | 343,242,759 | -10,091,647 | 333,151,112 | 支出 |
| 用人費用 | 280,518,205 | | 280,518,205 | 人事支出 |
| 服務費用 | 17,866,453 | 6,155,820 | 24,022,273 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 3,612,331 | -3,612,331 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 232,200 | -232,200 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 15,236 | -15,236 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,296,053 | -2,296,053 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 130,516 | | 130,516 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 116,196 | 116,196 | 財產損失 |
| 其他 | 446,018 | 7,656,058 | 8,102,076 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 遞延支出 | 7,656,058 | -7,656,058 | | 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 | 30,469,689 | -30,469,689 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 13,767,226 | 16,845,141 | 30,612,367 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 11,014,343 | 340,105,511 | 351,119,854 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 24,781,569 | 356,950,652 | 381,732,221 | 期末淨資產 |

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」(不含遞延支出)執行數 30,469,689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」17,866,453元與會計科目「業務支出」24,022,273元間之調整數6,155,820元，係「材料及用品費」3,612,331元、「租金、償債、利息及相關手續費」232,200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)2,296,053元、稅捐及規費(強制費)15,236元之調整數。
- 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
 - 1.會計科目「財產收益」其中 6,668,494元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
 - 2.會計科目「其他收入」其中 85,000元係非政府機關撥入固定資產所發生利益。
 - 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」20,261,846元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 四、其他：預算項目「其他」446,018元與會計科目「其他支出」8,102,076元間之調整數 7,656,058元，係遞延支出 7,656,058元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學
銀行存款-調節表

中華民國 112 年 11 月 30 日

單位：元

| 帳戶 | 機關平衡表 帳面餘額 | 銀行 對帳單餘額 | 平衡表減支付科 差額 | 差異原因 說明 |
|--------|---------------|-------------|---------------|------------------------|
| 市庫存款 | 21,579,513 | 24,011,048 | (2,431,535) | 其他準備金-其他 2,431,535 元。 |
| 保管款 | 21,703,427 | 21,703,427 | - | |
| 代繳費款專戶 | 2,092,865 | 2,092,865 | - | |
| 教育儲蓄戶 | - | 153,440 | (153,440) | 其他準備金-教育儲蓄戶 153,440 元。 |