

4-0501073

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員 方惠雅 機關長官 柯明樹



臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高中學
目 次
中華民國 110 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5-7 頁
三、長期負債變動表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 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 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—臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	173,818,000	10,047,331	13,914,151	-3,866,820	-27.79	170,020,233	167,221,693	2,798,540	1.67
勞務收入	630,000	40,000		40,000		261,289	629,500	-368,211	-58.49
服務收入	630,000	40,000	0	40,000		261,289	629,500	-368,211	-58.49
財產收入	228,000	141,060		141,060		341,464	30,000	311,464	1,038.21
財產處分收入	33,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入	195,000	141,060	0	141,060		341,464	30,000	311,464	1,038.21
政府撥入收入	154,656,000	6,236,275	6,236,275			156,665,319	148,747,763	7,917,556	5.32
公庫撥款收入	154,656,000	6,236,275	6,236,275	0		148,747,763	148,747,763	0	
政府其他撥入收入		0	0	0		7,917,556	0	7,917,556	
教學收入	17,737,000	3,524,696	7,676,520	-4,151,824	-54.08	12,333,387	17,737,000	-5,403,613	-30.47
學雜費收入	17,737,000	3,524,696	7,676,520	-4,151,824	-54.08	12,333,387	17,737,000	-5,403,613	-30.47
其他收入	567,000	105,300	1,356	103,944	7,665.49	418,774	77,430	341,344	440.84
受贈收入	100,000	100,000	0	100,000		383,003	50,000	333,003	666.01
雜項收入	467,000	5,300	1,356	3,944	290.86	35,771	27,430	8,341	30.41
基金用途	176,568,000	12,878,508	13,914,151	-1,035,643	-7.44	171,838,237	169,971,693	1,866,544	1.10
高中及高職教育計畫	147,466,000	11,309,126	7,665,898	3,643,228	47.53	143,474,412	143,431,853	42,559	0.03
一般行政管理計畫	23,540,000	1,552,147	1,557,110	-4,963	-0.32	20,434,249	21,279,400	-845,151	-3.97
建築及設備計畫	5,562,000	17,235	4,691,143	-4,673,908	-99.63	7,929,576	5,260,440	2,669,136	50.74
購建固定資產	5,526,000	17,235	4,655,143	-4,637,908	-99.63	7,929,576	5,224,440	2,705,136	51.78
其他	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,750,000	-2,831,177		-2,831,177		-1,818,004	-2,750,000	931,996	-33.89
期初基金餘額	7,892,000					12,640,225	7,892,000	4,748,225	60.17
解繳公庫									
期末基金餘額	5,142,000					10,822,221	5,142,000	5,680,221	110.47

※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 110 年 11 月份

一、服務收入因：係110年度暑期游泳訓練班因疫情影響不開班及教師甄選採全市聯合報名，報名費收入減少所致。

二、其他財產收入因：係場地租借使用費收入較預期增加及補收教職員工停車費所致。

三、政府其他撥入收入因：年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款：

1. 109學年度十二年國教課程綱要前導學校計畫補助經費計448,979元(RA9204)。
2. 109學年度約用運動防護員巡迴服務計畫補助經費計563,097元(RA9717)。
3. 109學年度高中優質化補助方案經常門經費計542,964元(RA0205)資本門經費計135,350元(RA0206)。
4. 109學年度12年基本國教新增鐘點費447,936元(第二期)(RA9239)。
5. 110學年度十二國教課綱普通型前導學校計畫經費計360,000元(RA0263)。
6. 110年度公立高中新課綱規劃總體課程需求課室空間及適性學習空間活化需求改善經費計480,000元(RA0147)。
7. 110學年度第1學期資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費22,550元(RA0239)。
8. 110學年度高級中等學校英語文課全英語授課計畫經費計125,000元(RA0275)。
9. 110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費計454,400元(RA0228)。
10. 110年度高級中等以下學校體育班績效優良經費計1,500,000元(RA0728)。
11. 110年度體育署補助辦理高中等以下學校體育班學生學習輔導措施經費計200,000元(RA0709)。
12. 110學年度12年基本國教課程綱要課程新增鐘點費計530,880元(RA0237)。
13. 110學年度第1學期高中優質化資本門經費計150,000元、經常門經費778,000元(RA0293)。
14. 110年度補助高級中等學校辦理戶外教育計畫經費計161,600元(RA0213)。
15. 110年度前瞻基礎建設高級中等學校科技輔助教學與學習計畫經費計1,016,800元(RA0A59)。

四、學雜費收入因：

1. 109學年度第2學期課後輔導費因選課學生不足無法開班及暑期輔導課學生人數較預期少，致收入減少。
2. 109學年度第2學期學生人數較預期減少，致學雜費收入減少。
3. 110學年度第1學期課後輔導費報名人數較預期減少，致收入減少。
4. 110學年度第1學期學雜費收入因尚未結算完成，致收入減少。

五、受贈收入因：國際扶輪3521地區捐贈本校星嵐大使團活動經費、詹正容捐贈本校建置AI智慧校園經費、互動資通有限公司捐贈體育團隊活動及發展經費、蔡淑櫻師捐贈清寒學生經費及財團法人金龍院捐款、詹正容捐贈指定改善學校教學設備及師生生活活動使用、張郁章先生及臺北市內湖港墘福德協會捐贈本校教育儲蓄戶等捐款較預期增加所致。

六、雜項收入因：收回109年度教育儲蓄戶教育旅行補助所致。

七、營建及修建工程因：

1. 年度中因應實際業務需要，增加執行教育局統籌款補助校舍磁磚剝落改善工程計677,285元。
2. 110年度預算編列
 - (1)戶外球場及周邊步道整修工程分配數3,121,887元，執行數計3,076,401元。
 - (2)大講堂屋頂平臺防水隔熱及室外球場欄杆補強工程分配數767,553元，執行數計803,147元。
3. 執行109年度中棟科學大樓廁所整修工程保留款386,500元。

八、其他設備因：

1. 各設備標餘款合共79,331元。
2. 以本校其他準備金購置廣播鐘聲設定控制器、電驛、護草機器人及電腦教室冷氣機及機器人相關課程及比賽用銑床合共311,788元，補辦預算增加

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 月份

執行數。

3. 110年資訊設備採購(交換器、網路基地臺、不斷電電池、NAS專用硬碟、網路攝影機單價未超過1萬元，移列設備零件53,814元。

4. 109學年度高中優質化輔助方案伺服器採購計122,350元及超音波洗淨器13,000元合共135,350元，補辦預算增加執行數。

5. 110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備購置切斷機、分光光度計、光譜管、二氧化碳測定計、氧氣測定器等計327,320元，補辦預算增加執行數。

6. 教科書行政管理費購置分光光度計81,830元、藥品櫃計75,300元，合共157,130元，補辦預算增加執行數。

7. 前瞻基礎建設科技輔助教學與學習計畫購置平板電腦852,800元，補辦預算增加執行數。

九、無形資產因：購置電腦軟體已分配未執行數36,000元，因屬購買軟體授權，改由高中及高職教育計畫項下執行。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				11,309,126	7,665,898	3,643,228	47.53
		累計數				143,474,412	143,431,853	42,559	0.03

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501073-5

中華民國 110 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(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	148,844,002	-120,769,001	7,490,336	16,761,865	7,617,430	26,420,902	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,322,542	-2,210,920			-196,130	1,915,492	
房屋及建築							
機械及設備	83,269,940	-67,594,036	6,656,092	13,538,788	7,405,139	16,198,347	
交通及運輸設備	9,532,243	-7,532,153	37,800	545,830	54,518	1,546,578	
雜項設備	50,772,272	-43,431,892	796,444	2,405,639	353,903	6,085,088	
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							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501073-6

中華民國 110 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(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			
權利 電腦軟體	947,005			271,608		675,397	係因電腦軟體不入財 管系統，另依規定管 理。
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501073-7

中華民國 110 年 11 月份

一、各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備:

增加變動原因:(1)增置:電梯感應讀卡機、電驛及護草機器人資訊設備充電車、無線網路基地臺、高溫爐、伺服器、銑床、超音波洗淨器、示波器、桌上型電腦含螢幕11臺、筆記型電腦11臺、切斷機、分光光度計、光譜管、二氧化碳感應器、氧氣感應器、平板電腦等合共計2,419,490元。(4)受贈:以應付代收款購置體育局補助109年度基層運動選手訓練站改善訓練環及器材設備經費購置健身平行臺1臺、110年臺北市基層訓練站補助田徑項目訓練器材無動力跑步機2組、教育部補助110年度一般性補助指定辦理施政項目資訊科技教室電腦更新計111臺、前瞻基礎建設科技輔助教學與學習計畫購置平板電腦10臺合共計 2,518,932元。(3)撥入:臺北市政府教育局撥入108年度臺北市高級中等以下學校學生到離校讀卡機3臺、無線基地台1臺、伺服器1臺、電腦顯示幕11具、資料擷取控制系統11套及南港高中撥入微電腦機械人計28臺合共計1,717,670元。

減少變動原因:(5)報廢:報廢財產13,538,788元。

2.交通及運輸設備:

增加變動原因:(1)增置:廣播鐘聲設定控制器計37,800元。

減少變動原因:(5)報廢:報廢財產545,830元。

3.雜項設備:

增加變動原因:(1)增置:三層電熱保溫恆溫箱2臺、置物櫃1個、冷氣機2臺及除濕機2臺、大鼓1個、工作櫃、桌上型上退感應機1臺、圖書一批、藥品櫃計528,953元。(4)受贈:以應付代收款班聯會費購置北棟社團空間使用辦公桌2張、游泳水電清潔維護費購置游泳池水底吸塵器、臺北市政府體育局補助110年臺北市基層訓練站補助射箭2組複合弓組、複合卸弦調整組等合共計267,491元

減少變動原因:(5)報廢:報廢財產2,405,639元。

4.電腦軟體:減少數變動原因(11)無形資產攤銷:截至110年11月止累計攤銷金額271,608元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		881,000	2,314,000		3,195,000	1,646,000	2,419,490		2,419,490	146.99	773,490	46.99		
機械及設備		881,000	2,314,000		3,195,000	1,646,000	2,419,490		2,419,490	146.99	773,490	46.99	1. 電梯感應讀卡機、電驛、護 草機器人、銑床、切斷機、分 光光度計、光譜管、二氧化碳 感應器、氧氣感應器、資訊設 備採購專案充電車、無線網路 基地臺、桌上型電腦含螢 幕、筆記型電腦等計結 餘25,496元。 2. 110年資訊設備採購(交換 器、網路基地臺、不斷電電 池、NAS專用硬碟、網路攝影機 單價未超過1萬元，移列設備零 件53,814元。 3. 前瞻基礎建設科技輔助教學 與學習計畫購置平板電 腦69臺，因業務所需提執 行，合共852,800元。	

※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—臺北市立麗山高級中學

40501073-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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														
購建中固定資產														
交通及運輸設備			38,000		38,000	38,000	37,800		37,800	99.47	-200	-0.53		
交通及運輸設備			38,000		38,000	38,000	37,800		37,800	99.47	-200	-0.53	廣播鐘聲設定控制器結 餘200元。	
購建中固定資產														
雜項設備		454,000	725,000		1,179,000	614,000	528,953		528,953	86.15	-85,047	-13.85		
雜項設備		454,000	725,000		1,179,000	614,000	528,953		528,953	86.15	-85,047	-13.85	三層電熱保溫恆溫箱、潛能教 室購置物櫃、電腦教室冷氣 機、大鼓、藥品櫃及桌上型上 退感應機等計結餘85,047元。	
購建中固定資產														
總計		1,335,000	3,077,000		4,412,000	2,298,000	2,986,243		2,986,243	129.95	688,243	29.95		

※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。

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 110 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
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	購置電腦軟體已分配未執行數36,000元，因屬購買軟體授權，改由高中及高職教育計畫項下執行。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	4,597,100	406,100	4,191,000	4,295,540	4,943,333	115.08	4,943,333		647,793	15.08	1.年度中因應實際業務需要，增加執行教育局統籌款補助校舍磁磚剝落改善工程計677,285元。 2.110年度預算編列 (1)戶外球場及周邊步道整修工程分配數3,121,887元，執行數計3,076,401元。 (2)大講堂屋頂平臺防水隔熱及室外球場欄杆補強工程分配數767,553元，執行數計803,147元。 3.執行109年度中棟科學大樓廁所整修工程保留款室內裝修費用結餘19,600元。	
541 遞延修繕房屋建築支	4,597,100	406,100	4,191,000	4,295,540	4,943,333	115.08	4,943,333		647,793	15.08		
542 其他遞延支出												
總計	4,633,100	406,100	4,227,000	4,331,540	4,943,333	114.12	4,943,333		611,793	14.12		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,311,955,986	100.00	負 債	1,274,712,863	97.16
流動資產	21,816,729	1.66	流動負債	11,971,325	0.91
現金	19,664,181	1.50	應付款項	11,971,325	0.91
銀行存款	19,514,181	1.49	應付代收款	11,971,325	0.91
銀行存款-公庫存款	5,577,338	0.43	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,216,731	1.01	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	720,112	0.05	預收款項	0	0.00
專戶			預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	其他負債	1,262,741,538	96.25
戶			什項負債	1,262,741,538	96.25
零用及週轉金	150,000	0.01	存入保證金	2,264,253	0.17
應收款項	0	0.00	應付代管資產	1,260,477,285	96.08
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	2,152,548	0.16	淨資產	37,243,123	2.84
預付費用	2,152,548	0.16	淨資產	37,243,123	2.84
長期貸墊款及準備金	2,942,335	0.22	淨資產	37,243,123	2.84

信託代理與保證資產 1,000,000

保管有價證券 1,000,000

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

1,000,000

1,000,000

註：信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；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。

保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	2,942,335	0.22	累積餘額	40,715,226	3.10
其他準備金	2,942,335	0.22	本期短絀	-3,472,103	-0.26
其他準備金-獎助學金	1,345,290	0.10	合計：	1,311,955,986	
其他準備金-其他	1,195,722	0.09			
其他準備金-教育儲蓄戶	401,323	0.03			
固定資產	25,745,505	1.96			
土地改良物	1,915,492	0.15			
土地改良物	4,322,542	0.33			
累計折舊-土地改良物	-2,407,050	-0.18			
機械及設備	16,198,347	1.23			
機械及設備	76,387,244	5.82			
累計折舊-機械及設備	-60,188,897	-4.59			
交通及運輸設備	1,546,578	0.12			
交通及運輸設備	9,024,213	0.69			
信託代理與保證資產	1,000,000		信託代理與保證負債	1,000,000	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	

註：信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；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。
 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-7,477,635	-0.57			
雜項設備	6,085,088	0.46			
雜項設備	49,163,077	3.75			
累計折舊-雜項設備	-43,077,989	-3.28			
無形資產	675,397	0.05			
無形資產	675,397	0.05			
電腦軟體	675,397	0.05			
其他資產	1,260,776,020	96.10			
什項資產	1,260,776,020	96.10			
暫付及待結轉帳項	298,735	0.02			
代管資產	1,260,477,285	96.08			
代管資產-土地改良物	861,508	0.07			
代管資產-土地	1,066,891,500	81.32			

信託代理與保證資產	1,000,000	信託代理與保證負債	1,000,000
保管有價證券	1,000,000	應付保管有價證券	1,000,000

註：信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；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。
 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	192,367,877	14.66			
代管資產-其他政府	356,400	0.03			
合計：	1,311,955,986				

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；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。

保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,489,746	174,524,326
勞務收入	40,000	261,289
服務收入	40,000	261,289
財產收益	583,475	4,780,481
財產交易利益		3,960,602
其他財產收入	583,475	819,879
政府撥入收入	6,236,275	156,665,319
公庫撥款收入	6,236,275	148,747,763
政府其他撥入收入		7,917,556
教學收入	3,524,696	12,333,387
學雜費收入	3,524,696	12,333,387
其他收入	105,300	483,850
受贈收入	100,000	448,079
雜項收入	5,300	35,771
支出	13,684,838	177,996,429
人事支出	10,749,261	150,709,224
人事支出	10,749,261	150,709,224
業務支出	2,069,512	12,827,938
業務支出	2,069,512	12,827,938
獎補助支出		77,620
其他獎補助		77,620
財產損失		164,883
財產交易損失		164,883
折舊、折耗及攤銷	799,930	8,979,552
固定資產折舊	775,342	8,707,944
無形資產攤銷	24,588	271,608
其他支出	66,135	5,237,212
其他支出	66,135	5,237,212

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,195,092	-3,472,103
期初淨資產		40,715,226
解繳公庫		
期末淨資產		37,243,123

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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	170,020,233	4,504,093	174,524,326	收入
勞務收入	261,289		261,289	勞務收入
財產收入	341,464	4,439,017	4,780,481	財產收益
政府撥入收入	156,665,319		156,665,319	政府撥入收入
教學收入	12,333,387		12,333,387	教學收入
其他收入	418,774	65,076	483,850	其他收入
基金用途	171,838,237	6,158,192	177,996,429	支出
用人費用	150,709,224		150,709,224	人事支出
服務費用	9,580,472	3,247,466	12,827,938	業務支出
材料及用品費	2,796,976	-2,796,976		
租金、償債、利息及相關手續費	69,460	-69,460		
稅捐及規費(強制費)	3,050	-3,050		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	377,980	-377,980		
捐助、補助與獎助	77,620		77,620	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,929,576	-7,929,576		財產損失
其他	293,879	8,979,552	8,979,552	折舊、折耗及攤銷
其他	293,879	4,943,333	5,237,212	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,818,004	-1,654,099	-3,472,103	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,640,225	28,075,001	40,715,226	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,822,221	26,420,902	37,243,123	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

1. 財產收入：會計收支欄「財產收益」其中443萬9,017元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 其他收入：會計收支欄「其他收入」其中6萬5,076元係以來源非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
3. 財產損失：會計收支欄「財產損失」16萬4,883元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
4. 預算執行數欄「服務費用」958萬472元與會計收支欄「業務支出」1,282萬7,938元間之調整數324萬7,466元，係「材料及用品費」279萬6,976元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬9,460元、「稅捐及規費(強制費)」3,050元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」37萬7,980元之調整數合計。
5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」897萬9,552元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
6. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」792萬9,576元，其中298萬6,243元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘494萬3,333元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
7. 預算執行數欄「其他支出」29萬3,879元與會計收支欄「其他支出」523萬7,212元間之調整數494萬3,333元，其中494萬3,333元係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 11 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,577,338	6,773,060	-1,195,722	差異數係其他準備金-其他1,195,722元。