

40501058

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員 洪清好  機關長官 董家莒 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

目 次

中華民國 115 年 4 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 - 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 -- 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表..... | 第 10 - 13 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 14 - 15 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 16 - 17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 18 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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 | 327,420,000 | 18,268,195 | 17,967,175 | 301,020 | 1.68 | 135,259,559 | 125,826,007 | 9,433,552 | 7.50 |
| 徵收及依法分配收入 | 5,000 | | | | | 1,818 | | 1,818 | |
| 違規罰款收入 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | | 1,818 | 0 | 1,818 | |
| 勞務收入 | 1,032,000 | 18,900 | 72,600 | -53,700 | -73.97 | 382,215 | 72,600 | 309,615 | 426.47 |
| 服務收入 | 1,032,000 | 18,900 | 72,600 | -53,700 | -73.97 | 382,215 | 72,600 | 309,615 | 426.47 |
| 財產收入 | 309,000 | 103,457 | 15,000 | 88,457 | 589.71 | 251,364 | 104,500 | 146,864 | 140.54 |
| 財產處分收入 | 65,000 | 88,457 | 0 | 88,457 | | 91,514 | 32,500 | 59,014 | 181.58 |
| 租金收入 | 244,000 | 15,000 | 15,000 | 0 | | 159,850 | 72,000 | 87,850 | 122.01 |
| 政府撥入收入 | 290,571,000 | 17,846,112 | 17,697,612 | 148,500 | 0.84 | 128,278,958 | 125,119,501 | 3,159,457 | 2.53 |
| 公庫撥款收入 | 290,571,000 | 17,846,112 | 17,697,612 | 148,500 | 0.84 | 126,651,498 | 125,119,501 | 1,531,997 | 1.22 |
| 政府其他撥入收入 | | 0 | 0 | 0 | | 1,627,460 | 0 | 1,627,460 | |
| 規費收入 | 794,000 | 32,965 | 138,963 | -105,998 | -76.28 | 710,794 | 397,406 | 313,388 | 78.86 |
| 使用規費收入 | 794,000 | 32,965 | 138,963 | -105,998 | -76.28 | 710,794 | 397,406 | 313,388 | 78.86 |
| 教學收入 | 34,168,000 | | | | | 4,971,248 | | 4,971,248 | |
| 學雜費收入 | 34,168,000 | 0 | 0 | 0 | | 4,971,248 | 0 | 4,971,248 | |
| 其他收入 | 541,000 | 266,761 | 43,000 | 223,761 | 520.37 | 663,162 | 132,000 | 531,162 | 402.40 |
| 受贈收入 | 440,000 | 264,566 | 40,000 | 224,566 | 561.42 | 654,166 | 120,000 | 534,166 | 445.14 |
| 雜項收入 | 101,000 | 2,195 | 3,000 | -805 | -26.83 | 8,996 | 12,000 | -3,004 | -25.03 |
| 基金用途 | 333,428,000 | 24,695,027 | 23,975,175 | 719,852 | 3.00 | 127,459,762 | 131,834,007 | -4,374,245 | -3.32 |
| 高中及高職教育計畫 | 322,342,000 | 24,509,708 | 23,572,375 | 937,333 | 3.98 | 126,415,134 | 130,229,297 | -3,814,163 | -2.93 |
| 一般行政管理計畫 | 3,945,000 | 81,322 | 328,800 | -247,478 | -75.27 | 668,958 | 1,051,400 | -382,442 | -36.37 |
| 建築及設備計畫 | 7,141,000 | 103,997 | 74,000 | 29,997 | 40.54 | 375,670 | 553,310 | -177,640 | -32.10 |
| 購建固定資產 | 7,111,000 | 103,997 | 74,000 | 29,997 | 40.54 | 375,670 | 553,310 | -177,640 | -32.10 |
| 其他 | 30,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -6,008,000 | -6,426,832 | -6,008,000 | -418,832 | 6.97 | 7,799,797 | -6,008,000 | 13,807,797 | -229.82 |
| 期初基金餘額 | 9,954,000 | | | | | 19,803,400 | 9,954,000 | 9,849,400 | 98.95 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 3,946,000 | | | | | 27,603,197 | 3,946,000 | 23,657,197 | 599.52 |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 月份

- 一、違規罰款收入：主要係廠商違約罰款較預期增加。
- 二、服務收入：主要係因教科書作業管理費收入自上年度轉入。
- 三、財產處分收入：主要係因報廢財產殘值收入較預期增加。
- 四、租金收入：主要係因合作社房地租金收入較預期提早轉入。
- 五、公庫撥款收入：
 1. 調增教師鐘點費、導師費及行政獎金差額經費1,382,405元。
 2. 局統籌款-籃球場短期整平作業148,500元。
 3. 教師身心調適假所遺課務代課費用1,092元。
- 六、政府其他撥入收入：

主要係因教育部補助：

 1. RA4233 114學年度第二外語教育計畫經費14,080元。
 2. RA4237 114學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費89,184元。
 3. RA4263 114學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫135,443元。
 4. RA4275 114學年度英語文課程全英語授課計畫93,935元。
 5. RA4280 114學年度擴增雙語實驗班計畫-經常門596,273元及資本門45,000元。
 6. RA4286 114學年度補助成立本土文化社團計畫11,793元。
 7. RA4543 114學年度臨時特教助理員經費371,792元。
 8. RA4811 114年改善校園環境與充實設施設備計畫3,958元。
 9. RA4940 校園性別事件調查出席費及撰稿費8,250元。
 10. RA4A05 114學年度跨校遠距教學課程計畫-經常門127,320元及資本門1,000元。
 11. RA4A63 推動中小學數位學習精進方案-代理代課費5,040元。
 12. RA5219 115年度充實行政人力經費124,392元。
- 七、使用規費收入：主要係因開放場地使用費收入較預期增加。
- 八、學雜費收入：主要係因課業輔導費等收入自上年度轉入。
- 九、受贈收入：主要係因各界捐款收入覈實繳庫。
- 十、雜項收入：主要係因數位學生證工本費等覈實繳庫。
- 十一、一般行政管理計畫：主要係因統籌業務費覈實支用。
- 十二、建築及設備計畫：主要係汰換游泳池過濾馬達及冷水渦流馬達計18萬4,500元，業務單位刻正辦理採購程序。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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 | | | | 24,509,708 | 23,572,375 | 937,333 | 3.98 |
| | | 累計數 | | | | 126,415,134 | 130,229,297 | -3,814,163 | -2.93 |

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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 | 199,391,056 | -147,064,760 | 671,336 | 1,138,200 | -3,711,086 | 48,148,346 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 20,085,048 | -10,673,720 | | | -491,012 | 8,920,316 | |
| 房屋及建築 | 485,333 | -481,683 | | | | 3,650 | |
| 機械及設備 | 108,843,790 | -88,348,279 | 300,269 | 868,760 | -1,641,555 | 18,285,465 | |
| 交通及運輸設備 | 5,504,794 | -4,038,265 | | | -133,822 | 1,332,707 | |
| 雜項設備 | 63,618,331 | -43,522,813 | 371,067 | 65,432 | -1,444,697 | 18,956,456 | |
| 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—臺北市立內湖高級中學

40501058-5

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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 | | | |
| 權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他 | 853,760 | | | 204,008 | | 649,752 | 係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定辦理。 |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
資本資產明細表
中華民國 115 年 4 月份

40501058-6

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計300,269元，變動原因為：(1)增置：微電腦液晶視力檢查儀等計72,500元。(2)撥入：教育局移撥平板電腦等計89,169元。(3)受贈：校友會捐贈割草機器人138,600元。

減少數計868,760元，變動原因為：(1)報廢：馬達等計868,760元。

2.雜項設備：

增加數計371,067元，變動原因為：(1)增置：飲水機等計263,084元。(2)撥入：國家運動訓練中心移撥空手道地墊107,983元。

減少數計65,432元，變動原因為：(1)報廢：冷氣等計65,432元。

3.電腦軟體：

減少數計204,008元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至115年4月止累計攤銷金額204,008元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 4 月份

40501058-8

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 總計 | | 1,591,000 | | | 1,591,000 | 515,020 | 335,584 | | 335,584 | 65.16 | -179,436 | -34.84 | | | 21.09 |

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 115 年 4 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 | 30,000 | | 30,000 | | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 30,000 | | 30,000 | | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 5,520,000 | | 5,520,000 | 38,290 | 40,086 | | 40,086 | 104.69 | 1,796 | 4.69 | | | 0.73 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 5,520,000 | | 5,520,000 | 38,290 | 40,086 | | 40,086 | 104.69 | 1,796 | 4.69 | | | 0.73 | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 5,550,000 | | 5,550,000 | 38,290 | 40,086 | | 40,086 | 104.69 | 1,796 | 4.69 | | | 0.72 | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學

平衡表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|-------------|--------|----------|------------|-------|
| 資 產 | 114,437,955 | 100.00 | 負 債 | 38,686,412 | 33.81 |
| 流動資產 | 56,116,044 | 49.04 | 流動負債 | 27,990,451 | 24.46 |
| 現金 | 52,914,574 | 46.24 | 應付款項 | 27,990,451 | 24.46 |
| 銀行存款 | 52,734,574 | 46.08 | 應付代收款 | 27,990,451 | 24.46 |
| 銀行存款-公庫存款 | 19,837,070 | 17.33 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 28,772,867 | 25.14 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,734,920 | 1.52 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | 其他負債 | 10,695,961 | 9.35 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 2,389,717 | 2.09 | 什項負債 | 10,695,961 | 9.35 |
| 戶 | | | 存入保證金 | 4,091,623 | 3.58 |
| 零用及週轉金 | 180,000 | 0.16 | 應付退休及離職金 | 4,213,871 | 3.68 |
| 應收款項 | 497,435 | 0.43 | 暫收及待結轉帳項 | 2,390,467 | 2.09 |
| 其他應收款 | 497,435 | 0.43 | 淨資產 | 75,751,543 | 66.19 |
| 預付款項 | 2,704,035 | 2.36 | 淨資產 | 75,751,543 | 66.19 |
| 預付費用 | 2,704,035 | 2.36 | 淨資產 | 75,751,543 | 66.19 |
| 長期貸墊款及準備金 | 8,599,278 | 7.51 | 累積餘額 | 72,129,696 | 63.03 |

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立內湖高級中學

平衡表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|--------|--------|-------------|------|
| 準備金 | 8,599,278 | 7.51 | 本期賸餘 | 3,424,695 | 2.99 |
| 退休及離職準備金 | 4,213,871 | 3.68 | 淨資產調整數 | 197,152 | 0.17 |
| 其他準備金 | 4,385,407 | 3.83 | 合計： | 114,437,955 | |
| 其他準備金-獎助學金 | 4,385,407 | 3.83 | | | |
| 固定資產 | 47,498,594 | 41.51 | | | |
| 土地改良物 | 8,920,316 | 7.79 | | | |
| 土地改良物 | 20,085,048 | 17.55 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -11,164,732 | -9.76 | | | |
| 房屋建築及設備 | 3,650 | 0.00 | | | |
| 房屋建築及設備 | 485,333 | 0.42 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -481,683 | -0.42 | | | |
| 機械及設備 | 18,285,465 | 15.98 | | | |
| 機械及設備 | 108,275,299 | 94.61 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -89,989,834 | -78.64 | | | |

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立內湖高級中學

平衡表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|----------|----|----|---|
| 交通及運輸設備 | 1,332,707 | 1.16 | | | |
| 交通及運輸設備 | 5,504,794 | 4.81 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -4,172,087 | -3.65 | | | |
| 雜項設備 | 18,956,456 | 16.56 | | | |
| 雜項設備 | 63,923,966 | 55.86 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -44,967,510 | -39.29 | | | |
| 無形資產 | 649,752 | 0.57 | | | |
| 無形資產 | 649,752 | 0.57 | | | |
| 電腦軟體 | 649,752 | 0.57 | | | |
| 其他資產 | 1,574,287 | 1.38 | | | |
| 什項資產 | 1,574,287 | 1.38 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1,574,287 | 1.38 | | | |
| 代管資產 | 9,777,062,070 | 8,543.55 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 34,300 | 0.03 | | | |

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立內湖高級中學

平衡表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|----------------|-----------|----|----|---|
| 代管資產-土地 | 9,707,536,630 | 8,482.79 | | | |
| 代管資產-房屋建築 及設備 | 69,491,140 | 60.72 | | | |
| 應付代管資產 | -9,777,062,070 | -8,543.55 | | | |
| 合計： | 114,437,955 | | | | |

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立內湖高級中學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 18,268,195 | 135,398,159 |
| 徵收及依法分配收入 | | 1,818 |
| 違規罰款收入 | | 1,818 |
| 勞務收入 | 18,900 | 382,215 |
| 服務收入 | 18,900 | 382,215 |
| 財產收益 | 103,457 | 251,364 |
| 財產孳息收入 | 15,000 | 159,850 |
| 財產交易利益 | 88,457 | 91,514 |
| 政府撥入收入 | 17,846,112 | 128,278,958 |
| 公庫撥款收入 | 17,846,112 | 126,651,498 |
| 政府其他撥入收入 | | 1,627,460 |
| 規費收入 | 32,965 | 710,794 |
| 使用規費收入 | 32,965 | 710,794 |
| 教學收入 | | 4,971,248 |
| 學雜費收入 | | 4,971,248 |
| 其他收入 | 266,761 | 801,762 |
| 受贈收入 | 264,566 | 792,766 |
| 雜項收入 | 2,195 | 8,996 |
| 支出 | 25,812,436 | 131,973,464 |
| 人事支出 | 21,676,858 | 117,976,753 |
| 人事支出 | 21,676,858 | 117,976,753 |
| 業務支出 | 2,598,446 | 7,311,357 |
| 業務支出 | 2,598,446 | 7,311,357 |
| 獎補助支出 | 270,566 | 369,166 |
| 其他獎補助 | 270,566 | 369,166 |
| 財產損失 | | 9,337 |
| 財產交易損失 | | 9,337 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,211,209 | 4,839,949 |
| 固定資產折舊 | 1,160,208 | 4,635,941 |
| 無形資產攤銷 | 51,001 | 204,008 |
| 其他支出 | 55,357 | 1,466,902 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學
收入支出表
 中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 其他支出 | 55,357 | 1,466,902 |
| 本期賸餘（短絀） | -7,544,241 | 3,424,695 |
| 期初淨資產 | | 72,129,696 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | 25,500 | 197,152 |
| 期末淨資產 | | 75,751,543 |

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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 | 135,259,559 | 138,600 | 135,398,159 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 1,818 | | 1,818 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 382,215 | | 382,215 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 251,364 | | 251,364 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 128,278,958 | | 128,278,958 | 政府撥入收入 |
| 規費收入 | 710,794 | | 710,794 | 規費收入 |
| 教學收入 | 4,971,248 | | 4,971,248 | 教學收入 |
| 其他收入 | 663,162 | 138,600 | 801,762 | 其他收入 |
| 基金用途 | 127,459,762 | 4,513,702 | 131,973,464 | 支出 |
| 用人費用 | 117,976,753 | | 117,976,753 | 人事支出 |
| 服務費用 | 6,089,345 | 1,222,012 | 7,311,357 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 847,177 | -847,177 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 275,680 | -275,680 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 1,020 | -1,020 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 98,135 | -98,135 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 369,166 | | 369,166 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 9,337 | 9,337 | 財產損失 |
| 其他 | 1,426,816 | 4,839,949 | 4,839,949 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 遞延支出 | 40,086 | 40,086 | | 其他支出 |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 335,584 | -335,584 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 7,799,797 | -4,375,102 | 3,424,695 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 19,803,400 | 52,326,296 | 72,129,696 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | 197,152 | 197,152 | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 27,603,197 | 48,148,346 | 75,751,543 | 淨資產調整數 |
| | | | | 期末淨資產 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 4 月份

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、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33萬5,584元係購置財產等，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」608萬9,345元與會計科目「業務支出」731萬1,357元間之調整數122萬2,012元，係「材料及用品費」84萬7,177元、「租金、償債、利息及相關手續費」27萬5,680元、「稅捐及規費(強制費)」1,020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)98,135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13萬8,600元係以來源為非政府機關捐贈固定資產所發生利益。
2. 會計科目「財產損失」9,337元，係報廢固定資產所發生損失。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」483萬9,949元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」142萬6,816元與會計科目「其他支出」146萬6,902元間之調整數4萬86元，係「遞延支出」4萬86元。
2. 會計科目「淨資產調整數」19萬7,152元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。