

40501311

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 11 月

主辦會計人員 謝嘉玲



機關長官 陳澤民



臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

目 次

中華民國 111 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、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 9-11 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 12 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 13-16 頁
二、收入支出表.....	第 17-18 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19-20 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 21 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	399,146,000	25,717,590	25,622,870	94,720	0.37	409,238,231	396,055,847	13,182,384	3.33
勞務收入	6,000					2,100	6,000	-3,900	-65.00
服務收入	6,000	0	0	0		2,100	6,000	-3,900	-65.00
財產收入	307,000	19,202	5,000	14,202	284.04	437,735	307,000	130,735	42.58
財產處分收入	49,000	0	0	0		8,680	49,000	-40,320	-82.29
利息收入		0	0	0		172	0	172	
其他財產收入	258,000	19,202	5,000	14,202	284.04	428,883	258,000	170,883	66.23
政府撥入收入	398,728,000	25,696,312	25,601,870	94,442	0.37	408,218,599	395,637,847	12,580,752	3.18
公庫撥款收入	398,728,000	25,601,870	25,601,870	0		398,202,847	395,637,847	2,565,000	0.65
政府其他撥入收入		94,442	0	94,442		10,015,752	0	10,015,752	
其他收入	105,000	2,076	16,000	-13,924	-87.03	579,797	105,000	474,797	452.19
受贈收入	10,000	2,076	0	2,076		409,481	10,000	399,481	3,994.81
雜項收入	95,000	0	16,000	-16,000	-100.00	170,316	95,000	75,316	79.28
基金用途	400,688,000	17,014,491	25,622,870	-8,608,379	-33.60	363,536,707	397,126,847	-33,590,140	-8.46
國民教育計畫	202,175,000	15,054,785	15,176,335	-121,550	-0.80	202,141,103	200,025,170	2,115,933	1.06
一般行政管理計畫	26,589,000	1,560,348	1,788,671	-228,323	-12.76	22,048,161	25,268,881	-3,220,720	-12.75
建築及設備計畫	171,924,000	399,358	8,657,864	-8,258,506	-95.39	139,347,443	171,832,796	-32,485,353	-18.91
購建固定資產	171,888,000	399,358	8,657,864	-8,258,506	-95.39	139,347,443	171,796,796	-32,449,353	-18.89
其他	36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,542,000	8,703,099		8,703,099		45,701,524	-1,071,000	46,772,524	-4,367.18
期初基金餘額	47,861,000					17,315,411	47,861,000	-30,545,589	-63.82
解繳公庫									
期末基金餘額	46,319,000					63,016,935	46,790,000	16,226,935	34.68

※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 111 年 11 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明：

- 一、服務收入：教師甄選報名人數較預期少。
- 二、財產處分收入：變賣報廢財產收入較預期少。
- 三、利息收入：陽信銀行薪資專戶存款利息收入172元。
- 四、其他財產收入：停車場停車費收入較預期多。
- 五、公庫撥款收入：111年度用人費用不敷數2,565,000元。
- 六、政府其他撥入收入：(合計共10,015,752元)
 - (1)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA0292)95,051元。(原補助款144,000元，餘款繳回18,449元)
 - (2)110學年度中小學活化教學與多元學習計畫(RA0260)55,500元。(原補助款56,000元)
 - (3)110年度生涯發展教育(含出版品印製)經費(RA0204)3,762元。(原補助款71,136元)
 - (4)110學年度本土語文國中開課經費及教學支援工作人員交通費(RA0262)360元。(原補助款16,875元，結轉本年度收入7,155元，餘款繳回6,795元)
 - (5)110學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫(RA0254)43,251元。(原補助款130,341元)
 - (6)110學年度科技教育推動總體計畫子1科技中心經常門第1期(RA0A12)95,601元。(原補助420,000元)
 - (7)110學年度科技教育推動總體計畫子3學校(RA0A12)35,000元。(原補助70,000元)
 - (8)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款(RA0817)100,000元。
 - (9)110學年度國中原住民族語開課經費(RA0351)27,904元。(原補助款43,460元，餘款繳回15,556元)
 - (10)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款(RA0315)80,640元。
 - (11)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費(RA0204)47,424元。
 - (12)110學年度12年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA0292)3,120元。(原補助款96,000元，餘款繳回92,880元)
 - (13)110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1(RA0A12)21,000元。
 - (14)110學年度科技教育推動總體計畫(RA0A12)980,000元。
 - (15)補助學校設置樹木解說牌(RA0722)8,740元。
 - (16)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款(RA0335)19,305元。(原補助款19,480元，餘款繳回175元)
 - (17)110學年度國民中學學生學習扶助計畫-開班計畫(RA0254)107,599元。(原補助款109,516元，餘款繳回1,917元)
 - (18)110-2國中原住民族語開課經費(RA0351)23,200元。(原補助款25,600元，餘款繳回2,400元)
 - (19)111年度辦理資優教育業務運作經費(RA0561)35,000元。
 - (20)111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA1292)135,000元。
 - (21)111學年度國中小活化教學與多元學習計畫(RA1260)25,857元。
 - (22)111學年度科技教育推動總體計畫第1期款-子計畫1部款(RA1A12)420,000元。
 - (23)111學年度科技教育推動總體計畫第1期款-子計畫3部款(RA1A12)245,000元。
 - (24)北投國民中學代辦本市北溫非營利幼兒園裝修工程後續擴充及屋頂防水整修(RA1468)7,309,792元。
 - (25)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA0292)3,204元。
 - (26)110學年度成立本土文化社團實施計畫經費(RA0286)28,450元。
 - (27)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費(RA1348)15,592元。
 - (28)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)(RA1204)50,400元。
- 七、受贈收入：收謝O香等捐款教育儲蓄戶較預期多。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 月份

八、雜項收入：主要係數位學生證補卡費、新建案罰款及收回以前年度支出(中央獎勵金負擔110年2~12月有機米費用及桶餐廠商負擔109年9月~110年11月電梯保養費等)。

九、一般行政管理：主要係人事費覈實支應較預計少。

十、建築及設備計畫：

(一)擴充改良房屋建築及設備：北投國中活動中心新建工程款累計預算分配數120,000,000元，已執行委技費及工程費116,502,501元。

(二)機械及設備：1.班級設備-顯微鏡執行剩餘數8,000元。2.資訊設備-電腦、平板、周邊超預算執行數14,780元。3.格鬥機器人轉型-機器人及設備執行剩餘數5,000元。4.校園體育空間空調設備改善工程-已分配未執行數3,583,200元，由本校另行招標，盡速趕辦招標程序中。5.補辦預算：代辦北投國中非營幼兒園新設工程工管費-筆電、平板、空氣清淨機執行剩餘數2,402元。6.補辦預算：北投國中活動中心新建工程(工程費)工管費-空氣清淨機2台執行剩餘數2,998元。

(三)雜項設備：1.班級設備-冰箱2臺執行剩餘208元。2.班級設備-法國號1支執行剩餘1,600元。3.補辦預算-教育局補助童軍及烹飪教室搬遷整修工程-一對一分離式冷氣機4臺執行剩餘268元。4.校園體育空間空調設備改善工程-已分配未執行數2,041,800元，由本校另行招標，盡速趕辦招標程序中。5.代辦非營利幼兒園工程-空調設備已分配未執行數800,000元，已驗收待核銷付款事宜。6.補辦預算-教育局補助電力系統改善工程獎勵-冰箱7臺執行剩餘數463元。7.補辦預算-非營利幼兒園裝修工程工管費-碎紙機1臺執行剩餘數100元。8.補辦預算(尚未分配)-學術性向資優班教材教具及設施設備-防潮箱1臺35,000元。

(四)遞延修繕房屋建築支出：1.教育局補助款-電力系統改善及冷氣裝設計畫執行數5,024,676元併入決算辦理。2.校園體育空間空調設備改善工程：已分配未執行數21,938,353元，由本校另行招標，盡速趕辦招標程序中。3.代辦北投國中非營幼兒園新設工程：已分配未執行數3,855,086元，已驗收待核銷。4.A、D棟廁所門片導擺及無障礙設施改善工程：已分配未執行數2,391,269元。5.補助款-代辦北投國中非營幼兒園裝修工程後擴及屋頂防水執行數133,437元併入決算辦理。

(五)其他：電腦軟體預算購置機房虛擬機主機軟體及視訊用軟體(1年授權，移列經常門)32,536元，預算數3,464元尚未請購核銷。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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	%
國民教育計畫		本月數				15,054,785	15,176,335	-121,550	-0.80
		累計數				202,141,103	200,025,170	2,115,933	1.06

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-5

資本資產明細表

中華民國 111 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	149,930,123	-37,240,918	126,832,401	4,117,874	-2,629,096	232,774,636	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築							
機械及設備	33,438,475	-22,942,188	3,607,335	2,364,188	-2,198,525	9,540,909	
交通及運輸設備	2,732,710	-2,414,610	30,000	259,337	174,518	263,281	
雜項設備	17,130,795	-11,884,120	6,692,565	1,480,378	-605,089	9,853,773	
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	96,575,619		116,502,501			213,078,120	
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-6

資本資產明細表

中華民國 111 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			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	52,524			13,971		38,553	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 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	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																
土地改良物																
購建中固定資產																
房屋及建築		120,000,000			120,000,000	120,000,000	116,502,501		116,502,501	97.09	-3,497,499	-2.91				97.09
房屋及建築		120,000,000			120,000,000	120,000,000					-120,000,000	-100.00				
購建中固定資產							116,502,501		116,502,501		116,502,501					
機械及設備		4,776,300	86,000		4,862,300	4,847,300	1,260,480		1,260,480	26.00	-3,586,820	-74.00				25.92
機械及設備		4,776,300	86,000		4,862,300	4,847,300	1,260,480		1,260,480	26.00	-3,586,820	-74.00	1. 班級設備-顯微鏡執行剩餘數8,000元。2. 資訊設備-電腦、平板、周邊超預算執行數14,780元。3. 格鬥機器人轉型-機器人及設備執行剩餘數5,000元。4. 校園體育空間空調設備改善工程-已分配未執行數3,583,200元，由本校另行招標，盡速趕辦招標程序中。5. 補辦預算：代辦北投國中非營幼兒園新設工程工管費-筆電、平板、空氣清淨機執行剩餘數2,402元。6. 補辦預算：北投國中活動中心新建工程(工程費)工管費-空氣清淨機2台執行剩餘數2,998元。			25.92

※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—臺北市立北投國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 11 月份

40501311-10

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																
購建中固定資產																
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000	30,000	30,000	100.00							100.00
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000	30,000	30,000	100.00							100.00
購建中固定資產																
雜項設備		2,963,700	420,000		3,383,700	3,348,700	539,261	539,261	16.10	-2,809,439	-83.90					15.94
雜項設備		2,963,700	420,000		3,383,700	3,348,700	539,261	539,261	16.10	-2,809,439	-83.90	1. 班級設備-冰箱2臺執行 剩餘208元。2. 班級設 備-法國號1支執行剩 餘1,600元。3. 補辦預 算-教育局補助童軍及烹 飪教室搬遷整修工程-一 對一分離式冷氣機4臺執 行剩餘268元。4. 校園體 育空間空調設備改善工 程-已分配未執行 數2,041,800元，由本校 另行招標，盡速趕辦招標 程序中。5. 代辦非營利幼 兒園工程-空調設備已分 配未執行 數800,000元，已驗收待 核銷付款事宜。6. 補辦預 算-教育局補助電力系統 改善工程獎勵-冰箱7臺執 行剩餘數463元。7. 補辦 預算-非營利幼兒園裝修 工程工管費-碎紙機1臺執 行剩餘數100元。8. 補辦 預算(尚未分配)-學術性 向資優班教材教具及設施 設備-防潮 箱1臺35,000元。			15.94	

※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—臺北市立北投國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 11 月份

40501311-11

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	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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		127,770,000	506,000		128,276,000	128,226,000	118,332,242		118,332,242	92.28	-9,893,758	-7.72			92.25

※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 111 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	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00	電腦軟體預算購置機房虛擬機主機軟體及視訊用軟體(1年授權，移列經常門)32,536元，預算數3,464元尚未請購核銷。		
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	44,118,000		44,118,000	44,041,796	21,015,201		21,015,201	47.72		-23,026,595	-52.28	1.教育局補助款-電力系統改善及冷氣裝設計畫執行數5,024,676元併入決算辦理。2.校園體育空間空調設備改善工程:已分配未執行數21,938,353元，由本校另行招標，盡速趕辦招標程序中。3.代辦北投國中非營幼兒園新設工程:已分配未執行數3,855,086元，已驗收待核銷。4.A、D棟廁所門片導擺及無障礙設施改善工程:已分配未執行數2,391,269元。5.補助款-代辦北投國中非營幼兒園裝修工程後擴及屋頂防水執行數133,437元併入決算辦理。		47.63
541 遞延修繕房屋建築支	44,118,000		44,118,000	44,041,796	21,015,201		21,015,201	47.72		-23,026,595	-52.28			47.63
542 其他遞延支出														
總計	44,154,000		44,154,000	44,077,796	21,015,201		21,015,201	47.68		-23,062,595	-52.32			47.60

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	2,256,163,564	100.00	負 債	1,960,371,993	86.89
流動資產	110,613,449	4.90	流動負債	21,216,406	0.94
現金	82,993,267	3.68	應付款項	21,216,406	0.94
銀行存款	82,843,267	3.67	應付代收款	21,216,406	0.94
銀行存款-公庫存款	29,591,683	1.31	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	41,216,776	1.83	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	996,578	0.04	其他負債	1,939,155,587	85.95
銀行存款-薪津專戶	11,038,230	0.49	什項負債	1,939,155,587	85.95
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	存入保證金	5,467,500	0.24
零用及週轉金	150,000	0.01	應付退休及離職金	2,281,423	0.10
應收款項	0	0.00	應付代管資產	1,904,406,664	84.41
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	27,000,000	1.20
預付款項	27,620,182	1.22	淨資產	295,791,571	13.11
預付費用	27,620,182	1.22	淨資產	295,791,571	13.11
			淨資產	295,791,571	13.11
			累積餘額	130,004,616	5.76
信託代理與保證資產	228,808		信託代理與保證負債	228,808	
保證品	228,808		應付保證品	228,808	

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為228,808元，係廁所整修工程履保金(連帶保證書)228,808元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	7,936,493	0.35	本期賸餘	165,786,955	7.35
準備金	7,936,493	0.35	合計：	2,256,163,564	
退休及離職準備金	2,281,423	0.10			
其他準備金	5,655,070	0.25			
其他準備金-其他	5,139,597	0.23			
其他準備金-教育儲蓄戶	515,473	0.02			
固定資產	232,736,083	10.32			
機械及設備	9,540,909	0.42			
機械及設備	34,681,622	1.54			
累計折舊-機械及設備	-25,140,713	-1.11			
交通及運輸設備	263,281	0.01			
交通及運輸設備	2,503,373	0.11			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,240,092	-0.10			
雜項設備	9,853,773	0.44			
信託代理與保證資產	228,808		信託代理與保證負債	228,808	
保證品	228,808		應付保證品	228,808	

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為228,808元，係廁所整修工程履保金(連帶保證書)228,808元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	22,342,982	0.99			
累計折舊-雜項設備	-12,489,209	-0.55			
購建中固定資產	213,078,120	9.44			
購建中固定資產	213,078,120	9.44			
無形資產	38,553	0.00			
無形資產	38,553	0.00			
電腦軟體	38,553	0.00			
其他資產	1,904,838,986	84.43			
什項資產	1,904,838,986	84.43			
暫付及待結轉帳項	432,322	0.02			
代管資產	1,904,406,664	84.41			
代管資產-土地改良物	1,305,247	0.06			
代管資產-土地	1,328,346,000	58.88			
代管資產-房屋建築及設備	129,662,905	5.75			
信託代理與保證資產	228,808		信託代理與保證負債	228,808	
保證品	228,808		應付保證品	228,808	

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為228,808元，係廁所整修工程履保金(連帶保證書)228,808元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-其他政府	445,092,512	19.73			
合計：	2,256,163,564				

信託代理與保證資產

228,808

信託代理與保證負債

228,808

保證品

228,808

應付保證品

228,808

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為228,808元，係廁所整修工程履保金(連帶保證書)228,808元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

收入支出表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,568,094	417,738,390
勞務收入		2,100
服務收入		2,100
財產收益	5,869,706	8,660,094
財產孳息收入		172
廢舊物品售價收入		3,720
財產交易利益	5,850,504	8,137,319
其他財產收入	19,202	518,883
政府撥入收入	25,696,312	408,218,599
公庫撥款收入	25,601,870	398,202,847
政府其他撥入收入	94,442	10,015,752
其他收入	2,076	857,597
受贈收入	2,076	687,281
雜項收入		170,316
支出	18,212,578	251,951,435
人事支出	15,318,734	212,740,544
人事支出	15,318,734	212,740,544
業務支出	1,001,006	10,432,372
業務支出	1,001,006	10,432,372
獎補助支出		238,200
其他獎補助		238,200
財產損失	234,992	263,395
財產交易損失	234,992	263,395
折舊、折耗及攤銷	1,147,670	6,483,575
固定資產折舊	1,146,604	6,469,604
無形資產攤銷	1,066	13,971
其他支出	510,176	21,793,349
其他支出	510,176	21,793,349

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學
收入支出表
 中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	13,355,516	165,786,955
期初淨資產		130,004,616
解繳公庫		
期末淨資產		295,791,571

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	409,238,231	8,500,159	417,738,390	收入
勞務收入	2,100		2,100	勞務收入
財產收入	437,735	8,222,359	8,660,094	財產收益
政府撥入收入	408,218,599		408,218,599	政府撥入收入
其他收入	579,797	277,800	857,597	其他收入
基金用途	363,536,707	-111,585,272	251,951,435	支出
用人費用	212,740,544		212,740,544	人事支出
服務費用	5,798,868	4,633,504	10,432,372	業務支出
材料及用品費	2,860,210	-2,860,210		
租金、償債、利息及相關手續費	80,265	-80,265		
稅捐及規費(強制費)	33,310	-33,310		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,659,719	-1,659,719		
	238,200		238,200	獎補助支出
		263,395	263,395	財產損失
		6,483,575	6,483,575	折舊、折耗及攤銷
其他	778,148	21,015,201	21,793,349	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	139,347,443	-139,347,443		
本期賸餘(短絀)	45,701,524	120,085,431	165,786,955	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,315,411	112,689,205	130,004,616	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	63,016,935	232,774,636	295,791,571	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」579萬8,868元與會計科目「業務支出」1,043萬2,372元間之調整數463萬3,504元，係「材料及用品費」286萬210元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬265元、「稅捐及規費(強制費)」3萬3,310元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」165萬9,719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「財產收益」其中822萬2,359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27萬7,800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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」648萬3,575元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」26萬3,395元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 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」1億3,934萬7,443元，其中1億1,833萬2,242元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘2,101萬5,201元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
29,591,683	34,731,280	-5,139,597	差異數：5,139,597元，係其他準備金-其他5,139,597元。