

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 12 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 12 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 13 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 14-17 頁
二、收入支出表.....	第 18-19 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20-21 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 22 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 12 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	3,105,961	3,090,153	15,808	0.51	412,344,192	399,146,000	13,198,192	3.31
勞務收入	6,000	600		600		2,700	6,000	-3,300	-55.00
服務收入	6,000	600	0	600		2,700	6,000	-3,300	-55.00
財產收入	307,000	5,856		5,856		443,591	307,000	136,591	44.49
財產處分收入	49,000	5,310	0	5,310		13,990	49,000	-35,010	-71.45
利息收入		546	0	546		718	0	718	
其他財產收入	258,000	0	0	0		428,883	258,000	170,883	66.23
政府撥入收入	398,728,000	3,070,255	3,090,153	-19,898	-0.64	411,288,854	398,728,000	12,560,854	3.15
公庫撥款收入	398,728,000	3,090,153	3,090,153	0		401,293,000	398,728,000	2,565,000	0.64
政府其他撥入收入		-19,898	0	-19,898		9,995,854	0	9,995,854	
其他收入	105,000	29,250		29,250		609,047	105,000	504,047	480.04
受贈收入	10,000	25,488	0	25,488		434,969	10,000	424,969	4,249.69
雜項收入	95,000	3,762	0	3,762		174,078	95,000	79,078	83.24
基金用途	400,688,000	27,002,650	3,561,153	23,441,497	658.26	390,539,357	400,688,000	-10,148,643	-2.53
國民教育計畫	202,175,000	7,244,403	2,149,830	5,094,573	236.98	209,385,506	202,175,000	7,210,506	3.57
一般行政管理計畫	26,589,000	1,794,950	1,320,119	474,831	35.97	23,843,111	26,589,000	-2,745,889	-10.33
建築及設備計畫	171,924,000	17,963,297	91,204	17,872,093	19,595.73	157,310,740	171,924,000	-14,613,260	-8.50
購建固定資產	171,888,000	17,963,297	91,204	17,872,093	19,595.73	157,310,740	171,888,000	-14,577,260	-8.48
其他	36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,542,000	-23,896,689	-471,000	-23,425,689	4,973.61	21,804,835	-1,542,000	23,346,835	-1,514.06
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					39,120,246	46,319,000	-7,198,754	-15.54

※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 12 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718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9,995,854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)113,500元。(原補助款144,000元，結轉本年度收入113,500元)
  - (2)110學年度中小學活化教學與多元學習計畫(RA0260)37,051元。(原補助款56,000元，結轉本年度收入55,500元，餘款繳回18,449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，結轉本年度收入3,762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，結轉本年度收入43,251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，結轉本年度收入95,601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，結轉本年度收入35,000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)73,938元。(補助款135,000元，轉列暫收61,062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)417,266元。(補助款420,000元，轉列暫收2,734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)0元。(補助款420,000元，轉列暫收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)11,479元。(原補助款28,450元，餘款繳回16,971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)18,002元。(補助款50,400元，轉暫收列32,398元)
  - (29)111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費(RA1364)8,539元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

(30)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款(RA1356)18,300元。

(31)111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)(RA1285)3,402元。(補助款30,000元，轉暫收列26,598元)

(32)111學年度北投國中代辦北溫非營利幼兒園裝修工程申請變更使用執照經費(RA0462)60,000元。

(33)111學年度本土語言教學鐘點費補助款50,463元。(轉列其他應收款)

(34)111學年度學生學習扶助開班經費補助款197,563元。(轉列其他應收款)

七、受贈收入：收謝0香等捐款教育儲蓄戶較預期多。

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119,974,998元及工管費購置機械及設備25,002元辦理調整容納。

(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、周邊執行剩餘數220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，擬辦理預算保留。5.補辦預算：代辦北投國中非營利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。7.調整數25,002元係工管費購置機械及設備辦理調整容納算所致。

(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，擬辦理預算保留。5.代辦非營利幼兒園工程-空調設備執行剩餘數4,736元。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-學術性向資優班教材教具及設施設備-防潮箱1臺35,000元，執行剩餘數0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21,997,057元，擬辦理預算保留。3.代辦北投國中非營利幼兒園新設工程：執行剩餘數232,811元。4.補助款-代辦北投國中非營利幼兒園裝修工程後擴及屋頂防水執行數7,309,792元併入決算辦理。5.動支其它準備金-A、D棟廁所門片導擺及無障礙設施改善工程執行數488,137元併入決算辦理。

(五)其他：電腦軟體預算購置教學用軟體共36,000元(1年授權，移列經常門)。

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 12 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				7,244,403	2,149,830	5,094,573	236.98
		累計數				209,385,506	202,175,000	7,210,506	3.57

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 12 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			
<b>資產</b>	149,930,123	-37,240,918	131,100,162	4,118,939	-3,176,410	236,494,018	
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	-2,577,935	9,161,499	
交通及運輸設備	2,732,710	-2,414,610	30,000	259,337	166,896	255,659	
雜項設備	17,130,795	-11,884,120	7,487,829	1,480,378	-765,371	10,488,755	
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		119,974,998			216,550,617	
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 12 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			15,036		37,488	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

40501311-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

各財產項目變動原因分析如下：

一、機械及設備：

增加原因：

(一)類型(1)增置:(共1,260,480元)

- 1.班級設備-血壓計24,000元、顯微鏡6臺132,000元，共156,000元。
- 2.資訊設備-個人電腦3臺、筆電21臺、機房網路儲存系統更新，共778,880元。
- 3.格鬥機器人轉型-人型機器人套件組5組，共245,000元。
- 4.補辦預算-非營利幼兒園裝修工程工管費-筆電1臺31,097元、平板電腦1臺12,000元、空氣清淨除濕機1臺12,501元，共55,598元。
- 5.調整容納-活動中心新建工程工管費-空氣清淨除濕機2臺25,002元。

(二)類型(3)撥入:(共2,346,855元)

- 1.教育局撥入-補列資料擷取控制系統41套487,900元(國中小智慧未來教室建置案撥入)。
- 2.111年基層訓練站器材設備(應付代收款,體育局補助)-超音波治療器1臺65,000元。
- 3.111年度教師用平板電腦採購案(CB1A17,教育局補助)11臺132,000元。
- 4.111年科技中心電腦採購案(CB1A43,教育局補助)筆電33臺、個人電腦4臺，共923,955元。
- 5.111年一般性補助款(CB1A47,教育局補助)3A電腦教室個人電腦30臺，共738,000元。

減少原因：(共2,364,188元)

(一)類型(5)資產報廢2,119,188元。

(二)類型(7)撥出:人型機器人5組移撥明湖國中，共245,000元。

二、交通及運輸設備：

增加原因：類型(1)增置:班級設備-監視器主機30,000元。

減少原因：類型(5)資產報廢259,337元。

三、雜項設備：

增加原因：

(一)類型(1)增置:(共1,334,525元)

- 1.班級設備-碎紙機17,000元、冰箱2台39,792元、樂器63,300元，共120,092元。
- 2.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265,732元。
- 3.補辦預算-電力系統改善工程執行績效獎勵金-冰箱7台99,537元。
- 4.補辦預算-非營利幼兒園裝修工程工管費-碎紙機18,900元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-8

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

5.補辦預算-學術性向資優班教材教具及設施設備(RA0561,教育部補助)-防潮箱1臺35,000元。

6.非營利幼兒園裝修工購置空調設備795,264元。

(二)類型(3)撥入:(共5,875,504元)

1.111年基層訓練站器材設備(應付代收款,體育局補助)-按摩機1臺25,000元。

2.臺北市學校冷氣設備採購案(教育局移撥)-一對一分離式冷氣132架5,850,504元。

(三)類型(4)受贈:捐款-管樂社(應付代收款)指定購置樂器一批277,800元。

減少原因：類型(5)資產報廢1,480,378元。

三、購建中固定資產：

(一)增加原因:類型(1)增置:北投國中活動中心新建工程費及委託技術服務費119,974,998元。

(二)差異原因:「校舍更新第三期工程」(同北投國中活動中心新建工程)地質鑽探90,386元(93年)；「北投國中活動中心新建工程」工程管理費32,233元(101年)及先期規劃報告委託技術服務費648,000元(102年)；105年度工程管理費39,673元(105年)；106年度工程管理費68,110元(105年)、委託技術服務費750,000元(105年)及214,500元(106年)；107年度工程管理費36,246元(105年)、委託技術服務費485,500元(106年)及157,500元(107年)；108年度工程費10,000元(108年)、工程管理費5,000元(105年)、工程管理費18,925元(107年)、委託技術服務費643,000元(107年)；109年度工程費11,222,393元(109年)、工程管理費134,800元(105年)、工程管理費44,588元(106年)、工程管理費2,189元(107年)、委託技術服務費321,500元(107年)、委託技術服務費1,132,000元(108年)；110年度工程費37,131,000元(110年)、工程費37,326,607元(109年)、工程管理費45,412元(106年)、工程管理費455,057元(107年)、工程管理費539,000元(109年)、工程管理費2,230,000元(110年)、委託技術服務費1,241,000元(108年)、委託技術服務費912,000元(109年)、委託技術服務費639,000元(110年)，共計96,575,619元。本案俟完工並取得權狀後，再轉入適當的財產帳。

三、電腦軟體：

(一)減少原因：類型(11)無形資產攤銷15,036元。

(二)截至111年12月止累計攤銷金額15,036元。

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 12 月份

40501311-9

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																
土地改良物																
購建中固定資產																
土地改良物																
購建中固定資產																
房屋及建築		120,000,000		-25,002	119,974,998	119,974,998	119,974,998		119,974,998	100.00						100.00
房屋及建築		120,000,000		-25,002	119,974,998	119,974,998					-119,974,998	-100.00	調整數25,002元係工管費 購置機械及設備辦理調整 容納算所致。			
購建中固定資產							119,974,998		119,974,998		119,974,998					
機械及設備		4,776,300	86,000	25,002	4,887,302	4,887,302	1,260,480		1,260,480	25.79	-3,626,822	-74.21				25.79

※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 12 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 機械及設備		4,776,300	86,000	25,002	4,887,302	4,887,302	1,260,480		1,260,480	25.79	-3,626,822	-74.21	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、周邊執行剩餘數220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，擬辦理預算保留。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。7. 調整數25,002元係工管費購置機械及設備辦理調整容納算所致。		25.79
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	3,383,700	1,334,525		1,334,525	39.44	-2,049,175	-60.56			39.44

※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 12 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 雜項設備		2,963,700	420,000		3,383,700	3,383,700	1,334,525		1,334,525	39.44	-2,049,175	-60.56	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--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，擬辦理預算保留。5. 代辦非營利幼兒園工程-空調設備執行剩餘數4,736元。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-學術性向資優班教材教具及設施設備-防潮箱1臺35,000元，執行剩餘數0元。		39.44
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	128,276,000	122,600,003		122,600,003	95.58	-5,675,997	-4.42			95.58

※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 12 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	電腦軟體預算購置教學用軟體共36,000元(1年授權，移列經常門)。	
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	44,118,000	34,710,737		34,710,737	78.68		-9,407,263	-21.32	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21,997,057元，擬辦理預算保留。3.代辦北投國中非營幼兒園新設工程:執行剩餘數232,811元。4.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7,309,792元併入決算辦理。5.動支其它準備金-A、D棟廁所門片導擺及無障礙設施改善工程執行數488,137元併入決算辦理。	78.68
541 遞延修繕房屋建築支	44,118,000		44,118,000	44,118,000	34,710,737		34,710,737	78.68		-9,407,263	-21.32		
542 其他遞延支出													
總計	44,154,000		44,154,000	44,154,000	34,710,737		34,710,737	78.61		-9,443,263	-21.39		78.61

**臺北市立北投國民中學**  
**重大計畫預算執行績效分析表**  
 111年度第4期(民國111年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至111年12月底累計分配數 (2)	截至111年12月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	總工程預定進度%	總工程實際進度%
北投國中活動中心新建工程	312,297,157	215,305,000	120,000,000	120,000,000	120,000,000	100.00%	100.00%	無	1. 委託技術服務決標 105/12/12 2. 工程決標 109/6/10	1. 委託技術服務 11,630,000元 2. 工程 280,720,000元	93.85	94.76

製表人

**教師兼楊雅琪**  
總務主任

業務主管

**教師兼楊雅琪**  
總務主任

機關首長

**校長陳澤民**

主辦會計人員

**會計室謝嘉玲**  
主任

- 註：1. 所稱「重大計畫」係指5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。  
 2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。  
     「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。  
     「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。  
 3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。  
 4. 本表係屬季報，經機關首長核章後，併同會計報告遞送相關機關。

## 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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	2,254,389,818	100.00	負 債	1,978,775,554	87.77
流動資產	57,281,068	2.54	流動負債	17,557,114	0.78
現金	57,032,592	2.53	應付款項	17,557,114	0.78
銀行存款	57,032,592	2.53	應付代收款	16,663,553	0.74
銀行存款-公庫存款	34,940,702	1.55	應付費用	890,561	0.04
銀行存款-保管款	11,171,375	0.50	應付工程款	3,000	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	其他應付款	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	10,920,515	0.48	其他負債	1,961,218,440	87.00
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	什項負債	1,961,218,440	87.00
零用及週轉金	0	0.00	存入保證金	5,530,873	0.25
應收款項	248,476	0.01	應付退休及離職金	2,301,623	0.10
其他應收款	248,476	0.01	應付代管資產	1,904,018,152	84.46
預付款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	49,367,792	2.19
預付費用	0	0.00	淨資產	275,614,264	12.23
			淨資產	275,614,264	12.23
			淨資產	275,614,264	12.23

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12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	7,494,044	0.33	累積餘額	275,614,264	12.23
準備金	7,494,044	0.33	合計：	2,254,389,818	
退休及離職準備金	2,301,623	0.10			
其他準備金	5,192,421	0.23			
其他準備金-其他	4,651,460	0.21			
其他準備金-教育儲蓄戶	540,961	0.02			
固定資產	236,456,530	10.49			
機械及設備	9,161,499	0.41			
機械及設備	34,681,622	1.54			
累計折舊-機械及設備	-25,520,123	-1.13			
交通及運輸設備	255,659	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	-2,247,714	-0.10			
雜項設備	10,488,755	0.47			
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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	23,138,246	1.03			
累計折舊-雜項設備	-12,649,491	-0.56			
購建中固定資產	216,550,617	9.61			
購建中固定資產	216,550,617	9.61			
無形資產	37,488	0.00			
無形資產	37,488	0.00			
電腦軟體	37,488	0.00			
其他資產	1,953,120,688	86.64			
什項資產	1,953,120,688	86.64			
暫付及待結轉帳項	49,102,536	2.18			
代管資產	1,904,018,152	84.46			
代管資產-土地改良物	1,254,235	0.06			
代管資產-土地	1,328,346,000	58.92			
代管資產-房屋建築及設備	129,325,405	5.74			
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12月31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	19.74			
合計：	2,254,389,818				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,105,961	420,844,351
勞務收入	600	2,700
服務收入	600	2,700
財產收益	5,856	8,665,950
財產孳息收入	546	718
廢舊物品售價收入	1,920	5,640
財產交易利益	3,390	8,140,709
其他財產收入		518,883
政府撥入收入	3,070,255	411,288,854
公庫撥款收入	3,090,153	401,293,000
政府其他撥入收入	-19,898	9,995,854
其他收入	29,250	886,847
受贈收入	25,488	712,769
雜項收入	3,762	174,078
支出	23,283,268	275,234,703
人事支出	5,380,929	218,121,473
人事支出	5,380,929	218,121,473
業務支出	3,442,914	13,875,286
業務支出	3,442,914	13,875,286
獎補助支出	11,000	249,200
其他獎補助	11,000	249,200
財產損失		263,395
財產交易損失		263,395
折舊、折耗及攤銷	548,379	7,031,954
固定資產折舊	547,314	7,016,918
無形資產攤銷	1,065	15,036
其他支出	13,900,046	35,693,395
其他支出	13,900,046	35,693,395

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-20,177,307	145,609,648
期初淨資產		130,004,616
解繳公庫		
期末淨資產		275,614,264

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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	412,344,192	8,500,159	420,844,351	收入
勞務收入	2,700		2,700	勞務收入
財產收入	443,591	8,222,359	8,665,950	財產收益
政府撥入收入	411,288,854		411,288,854	政府撥入收入
其他收入	609,047	277,800	886,847	其他收入
基金用途	390,539,357	-115,304,654	275,234,703	支出
用人費用	218,121,473		218,121,473	人事支出
服務費用	7,576,074	6,299,212	13,875,286	業務支出
材料及用品費	3,636,483	-3,636,483		
租金、償債、利息及相關手續費	164,823	-164,823		
稅捐及規費(強制費)	33,410	-33,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,464,496	-2,464,496		
	249,200		249,200	獎補助支出
		263,395	263,395	財產損失
		7,031,954	7,031,954	折舊、折耗及攤銷
其他	982,658	34,710,737	35,693,395	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	157,310,740	-157,310,740		
本期賸餘(短絀)	21,804,835	123,804,813	145,609,648	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	39,120,246	236,494,018	275,614,264	期末淨資產

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數1億2,260萬3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」757萬6,074元與會計科目「業務支出」1,387萬5,286元間之調整數629萬9,212元，係「材料及用品費」363萬6,483元、「租金、償債、利息及相關手續費」16萬4,823元、「稅捐及規費(強制費)」3萬3,410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)246萬4,496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」703萬1,954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：

預算項目「其他」98萬2,658元與會計科目「其他支出」3,569萬3,395元間之調整數3,471萬737元，係「遞延支出」3,471萬737元係遞延支出。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 12 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
34,940,702	39,592,162	-4,651,460	差異數：4,651,460元，係其他準備金-其他4,651,460元。