

40501311

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 6 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 6 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 4-7 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 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
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 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 6 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	17,570,333	17,567,898	2,435	0.01	265,100,723	263,225,326	1,875,397	0.71
勞務收入	6,000					600	2,000	-1,400	-70.00
服務收入	6,000	0	0	0		600	2,000	-1,400	-70.00
財產收入	307,000	11,692	10,000	1,692	16.92	221,293	192,000	29,293	15.26
財產處分收入	49,000	0	10,000	-10,000	-100.00	460	28,000	-27,540	-98.36
利息收入		172	0	172		172	0	172	
其他財產收入	258,000	11,520	0	11,520		220,661	164,000	56,661	34.55
政府撥入收入	398,728,000	17,556,118	17,527,898	28,220	0.16	264,721,488	262,993,326	1,728,162	0.66
公庫撥款收入	398,728,000	17,527,898	17,527,898	0		262,993,326	262,993,326	0	
政府其他撥入收入		28,220	0	28,220		1,728,162	0	1,728,162	
其他收入	105,000	2,523	30,000	-27,477	-91.59	157,342	38,000	119,342	314.06
受贈收入	10,000	2,523	0	2,523		19,750	5,000	14,750	295.00
雜項收入	95,000	0	30,000	-30,000	-100.00	137,592	33,000	104,592	316.95
基金用途	400,688,000	27,682,919	17,567,898	10,115,021	57.58	207,475,197	264,767,326	-57,292,129	-21.64
國民教育計畫	202,175,000	15,201,175	15,055,979	145,196	0.96	111,340,773	123,572,184	-12,231,411	-9.90
一般行政管理計畫	26,589,000	1,749,519	1,868,671	-119,152	-6.38	13,873,391	16,303,526	-2,430,135	-14.91
建築及設備計畫	171,924,000	10,732,225	643,248	10,088,977	1,568.44	82,261,033	124,891,616	-42,630,583	-34.13
購建固定資產	171,888,000	10,732,225	643,248	10,088,977	1,568.44	82,261,033	124,891,616	-42,630,583	-34.13
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-1,542,000	-10,112,586		-10,112,586		57,625,526	-1,542,000	59,167,526	-3,837.06
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					74,940,937	46,319,000	28,621,937	61.79

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 6 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、政府其他撥入收入：(合計共 1,728,162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)

(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)96,000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)19,480元。

六、受贈收入：收謝0香等捐款教育儲蓄戶較預期多。

七、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)。

八、一般行政管理：主要係人事費覈實支應較預計少。

九、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118,734,561元，已執行委技費及工程費80,019,169元，主要係本案委託工務局新工處代辦，該處表示6月之估驗計價憑證核銷正積極趕辦中，待新工處函送核銷資料，本校始能辦理轉正事宜。

(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-累計預算分配數90,000元未執行。3.格鬥機器人轉型-機器人及設備預算數250,000元，移由明湖國中辦理，待憑證移回本校方行辦理轉正事宜。

(三)雜項設備：1.班級設備-冰箱2臺39,792元，剩餘208元。2.班級設備-樂器1支63,300元，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臺執行數265,732元，剩餘268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1,408,047元。2.辦理代辦北投國中非營幼兒園新設工程，已分配未執行數5,357,599元，主要係工程進度尚未達付款標準(30%)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 6 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				15,201,175	15,055,979	145,196	0.96
		累計數				111,340,773	123,572,184	-12,231,411	-9.90

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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	82,621,085	2,847,561	-344,011	192,118,718	
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	1,764,855	1,789,721	-536,078	9,935,343	
交通及運輸設備	2,732,710	-2,414,610	30,000	259,337	212,628	301,391	
雜項設備	17,130,795	-11,884,120	807,061	790,760	-20,561	5,242,415	
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		80,019,169			176,594,788	
遞耗資產							

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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			7,743		44,781	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

40501311-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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:1.班級設備-血壓計24,000元、顯微鏡6臺132,000元，共156,000元。

(二)類型(3)撥入:(共1,608,855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

減少原因：類型(5)資產報廢1,789,721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。

二、雜項設備：

增加原因：

(一)類型(1)增置:(共504,261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

(二)類型(3)撥入: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。

(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790,760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80,019,169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

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 6 月份

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。

三、電腦軟體：

(一)減少原因：類型(11)無形資產攤銷7,743元。

(二)截至111年6月止累計攤銷金額7,743元；係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。

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 6 月份

40501311-8

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															
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	118,734,561	80,019,169		80,019,169	67.39	-38,715,392	-32.61	北投國中活動中心新建工程款累計預算分配數118,734,561元，已執行委技費及工程費80,019,169元，主要係本案委託工務局新工處代辦，該處表示6月份之估驗計價憑證核銷正積極趕辦中，尚待新工處函送核銷資料，本校始能辦理轉正事宜，致執行率未達90%。	請監造及新工處配合督促廠商依期程進行施工及請款核銷，以提升經費執行率。	66.68
房屋及建築		120,000,000			120,000,000	118,734,561					-118,734,561	-100.00			
購建中固定資產							80,019,169		80,019,169		80,019,169				
機械及設備		4,776,300	86,000		4,862,300	504,000	156,000		156,000	30.95	-348,000	-69.05	1. 班級設備-顯微鏡執行剩餘數8,000元。2. 資訊設備-累計預算分配數90,000元未執行。3. 格鬥機器人轉型-機器人及設備預算數250,000元，移由明湖國中辦理，待憑證移回本校方行辦理轉正事宜。	1. 資訊設備正積極辦理規劃採購；2. 待明湖國中執行後移回憑證再行辦理轉正事宜。	3.21
機械及設備		4,776,300	86,000		4,862,300	504,000	156,000		156,000	30.95	-348,000	-69.05			3.21

※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 6 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															
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	385,000		3,348,700	387,900	504,261		504,261	130.00	116,361	30.00			15.06
雜項設備		2,963,700	385,000		3,348,700	387,900	504,261		504,261	130.00	116,361	30.00	1. 班級設備-冰箱2臺39,792元，剩餘208元。2. 班級設備-樂器1支63,300元，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臺執行數265,732元，剩餘268元。4. 補辦預算(未分配)-教育局補助電力系統改善工程獎勵-冰箱7臺99,537元。5. 補辦預算(未分配)-非營利幼兒園裝修工程工管費-碎紙機1臺18,900元。		15.06
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		127,770,000	471,000		128,241,000	119,656,461	80,709,430		80,709,430	67.45	-38,947,031	-32.55			62.94

※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。

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 6 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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	44,118,000		44,118,000	5,501,155	1,551,603		1,551,603	28.21	-3,949,552	-71.79	1.教育局補助款-電力系統改善及冷氣裝設計畫執行數1,408,047元併入決算辦理。 2.辦理代辦北投國中非營幼兒園新設工程，已分配未執行數5,357,599元，主要係工程進度尚未達付款標準(30%)。	辦理代辦北投國中非營幼兒園新設工程，本校將請廠商加速工進。	3.52
541 遞延修繕房屋建築支出	44,118,000		44,118,000	5,501,155	1,551,603		1,551,603	28.21	-3,949,552	-71.79			3.52
542 其他遞延支出													
總 計	44,154,000		44,154,000	5,501,155	1,551,603		1,551,603	28.21	-3,949,552	-71.79			3.51

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2期(民國111年1月至6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6月底累計分配數 (2)	截至111年6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	118,734,561	80,019,169	67.39%	66.68%	1. 本案係委託新工處代辦，目前5月份估驗計價憑證14,234,565元尚未移回學校，無法納入執行數計算；6月份估驗計價承商尚未提出。 2. 工務會議上要求監造及承商加快估驗計價之資料處理及工程進度，請監造及新工處配合學校完成經費核銷及移回憑證。	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	72.86	72.89

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	2,197,628,469	100.00	負 債	1,930,568,814	87.85
流動資產	91,465,644	4.16	流動負債	18,398,467	0.84
現金	67,559,998	3.07	應付款項	18,398,467	0.84
銀行存款	67,409,998	3.07	應付代收款	18,398,467	0.84
銀行存款-公庫存款	45,549,137	2.07	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	9,310,444	0.42	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,184,404	0.05	其他負債	1,912,170,347	87.01
專戶			什項負債	1,912,170,347	87.01
銀行存款-薪津專戶	11,366,013	0.52	存入保證金	3,640,700	0.17
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	應付退休及離職金	2,180,423	0.10
戶			應付代管資產	1,906,349,224	86.75
零用及週轉金	150,000	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	267,059,655	12.15
其他應收款	0	0.00	淨資產	267,059,655	12.15
預付款項	23,905,646	1.09	淨資產	267,059,655	12.15
預付費用	23,905,646	1.09	累積餘額	130,004,616	5.92

信託代理與保證資產 804,850

保證品 804,850

信託代理與保證負債

804,850

應付保證品

804,850

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804,850元，係臺北市中小學電力系統改善工程履保金(定期存單)。

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6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	7,516,577	0.34	本期賸餘	137,055,039	6.24
準備金	7,516,577	0.34	合計：	2,197,628,469	
退休及離職準備金	2,180,423	0.10			
其他準備金	5,336,154	0.24			
其他準備金-其他	5,154,412	0.23			
其他準備金-教育儲蓄戶	181,742	0.01			
固定資產	192,073,937	8.74			
機械及設備	9,935,343	0.45			
機械及設備	33,413,609	1.52			
累計折舊-機械及設備	-23,478,266	-1.07			
交通及運輸設備	301,391	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	-2,201,982	-0.10			
雜項設備	5,242,415	0.24			
信託代理與保證資產	804,850		信託代理與保證負債	804,850	
保證品	804,850		應付保證品	804,850	

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804,850元，係臺北市中小學電力系統改善工程履保金(定期存單)。

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	17,147,096	0.78			
累計折舊-雜項設備	-11,904,681	-0.54			
購建中固定資產	176,594,788	8.04			
購建中固定資產	176,594,788	8.04			
無形資產	44,781	0.00			
無形資產	44,781	0.00			
電腦軟體	44,781	0.00			
其他資產	1,906,527,530	86.75			
什項資產	1,906,527,530	86.75			
暫付及待結轉帳項	178,306	0.01			
代管資產	1,906,349,224	86.75			
代管資產-土地改良物	1,560,307	0.07			
代管資產-土地	1,328,346,000	60.44			
代管資產-房屋建築及設備	131,350,405	5.98			

信託代理與保證資產	804,850	信託代理與保證負債	804,850
保證品	804,850	應付保證品	804,850

- 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804,850元，係臺北市中小學電力系統改善工程履保金(定期存單)。
 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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,848,133	267,012,378
勞務收入		600
服務收入		600
財產收益	11,692	1,855,148
財產孳息收入	172	172
廢舊物品售價收入		460
財產交易利益		1,543,855
其他財產收入	11,520	310,661
政府撥入收入	17,556,118	264,721,488
公庫撥款收入	17,527,898	262,993,326
政府其他撥入收入	28,220	1,728,162
其他收入	280,323	435,142
受贈收入	280,323	297,550
雜項收入		137,592
支出	18,886,631	129,957,339
人事支出	15,961,790	121,197,189
人事支出	15,961,790	121,197,189
業務支出	984,804	3,669,760
業務支出	984,804	3,669,760
獎補助支出	2,000	162,200
其他獎補助	2,000	162,200
財產損失		28,403
財產交易損失		28,403
折舊、折耗及攤銷	531,821	3,163,169
固定資產折舊	530,531	3,155,426
無形資產攤銷	1,290	7,743
其他支出	1,406,216	1,736,618
其他支出	1,406,216	1,736,618

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6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）	-1,038,498	137,055,039
期初淨資產		130,004,616
解繳公庫		
期末淨資產		267,059,655

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

40501311-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 6 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	265,100,723	1,911,655	267,012,378	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	221,293	1,633,855	1,855,148	財產收益
政府撥入收入	264,721,488		264,721,488	政府撥入收入
其他收入	157,342	277,800	435,142	其他收入
基金用途	207,475,197	-77,517,858	129,957,339	支出
用人費用	121,197,189		121,197,189	人事支出
服務費用	2,383,444	1,286,316	3,669,760	業務支出
材料及用品費	670,283	-670,283		
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	502,458	-502,458		
捐助、補助與獎助	162,200		162,200	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	82,261,033	-82,261,033	28,403	財產損失
其他	185,015	3,163,169	3,163,169	折舊、折耗及攤銷
其他	185,015	1,551,603	1,736,618	其他支出
本期賸餘(短絀)	57,625,526	79,429,513	137,055,039	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	74,940,937	192,118,718	267,059,655	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 6 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」238萬3,444元與會計科目「業務支出」366萬9,760元間之調整數128萬6,316元，係「材料及用品費」67萬283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」50萬2,458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163萬3,855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，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」316萬3,169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」2萬8,403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」8,226萬1,033元，其中8,070萬9,430元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘155萬1,603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 6 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
45,549,137	50,703,549	-5,154,412	差異數：5,154,412元，係其他準備金-其他5,154,412元。