

4-0501232

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員 張淑美  機關長官 陳政良 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

目 次

中華民國 110 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 1-5 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7-9 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 10-12 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 13 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 14-16 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	152,287,000	2,162,606	2,701,338	-538,732	-19.94	164,044,553	152,287,000	11,757,553	7.72
勞務收入	66,000	600		600		900	66,000	-65,100	-98.64
服務收入	66,000	600	0	600		900	66,000	-65,100	-98.64
財產收入	1,215,000	6,680		6,680		1,693,847	1,215,000	478,847	39.41
財產處分收入	15,000	4,680	0	4,680		34,240	15,000	19,240	128.27
租金收入	600,000	0	0	0		623,613	600,000	23,613	3.94
權利金收入	550,000	0	0	0		953,940	550,000	403,940	73.44
其他財產收入	50,000	2,000	0	2,000		82,054	50,000	32,054	64.11
政府撥入收入	150,786,000	2,128,317	2,671,338	-543,021	-20.33	161,503,051	150,786,000	10,717,051	7.11
公庫撥款收入	150,786,000	2,767,338	2,671,338	96,000	3.59	156,151,409	150,786,000	5,365,409	3.56
政府其他撥入收入		-639,021	0	-639,021		5,351,642	0	5,351,642	
其他收入	220,000	27,009	30,000	-2,991	-9.97	846,755	220,000	626,755	284.89
雜項收入	220,000	27,009	30,000	-2,991	-9.97	846,755	220,000	626,755	284.89
基金用途	160,665,000	17,023,688	2,701,338	14,322,350	530.19	167,846,539	160,665,000	7,181,539	4.47
國民教育計畫	129,561,000	2,985,444	874,000	2,111,444	241.58	132,335,181	129,561,000	2,774,181	2.14
一般行政管理計畫	20,387,000	924,879	1,391,000	-466,121	-33.51	18,776,367	20,387,000	-1,610,633	-7.90
建築及設備計畫	10,717,000	13,113,365	436,338	12,677,027	2,905.32	16,734,991	10,717,000	6,017,991	56.15
購建固定資產	10,681,000	13,113,365	436,338	12,677,027	2,905.32	16,734,991	10,681,000	6,053,991	56.68
其他	36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,378,000	-14,861,082		-14,861,082		-3,801,986	-8,378,000	4,576,014	-54.62
期初基金餘額	10,420,000					13,882,080	10,420,000	3,462,080	33.23
解繳公庫									
期末基金餘額	2,042,000					10,080,094	2,042,000	8,038,094	393.64

※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：註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、431服務收入：900元，減少65,100元。

(1) 教師甄試報名費收入900元，未如預期，致短收。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。

二、451財產處分收入：34,240元，增加19,240元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、431服務收入：900元，減少65,100元。

(1) 教師甄試報名費收入900元，未如預期，致短收。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。

二、451財產處分收入：34,240元，增加19,240元。

(1) 惜物網拍賣1-11月木車床設備等財產處分收入32,600元，超出預期，致超收17,600元。

(2) 工藝教室、音樂教室報廢財產回收獎勵金器材櫃設備等1批1,640元，超出預期，致超收1,640元。

三、452租金收入：623,613元，增加23,613元。

(1) 109學年度(第1-3期)(109年8月-110年4月)(第4期5-7月疫情免收)社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入23,481元。

(2) 110學年度(第1-2期)(110年8月-111年1月)社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入14,490元，其中2,415元係111年1月轉入預收收入，110年共計12,075元，未如預期，致短收64,444元。

(3) 110年度綜合大樓委外管理(分5期)(第2期)土地租金收入945,000元，紓困減免收356,943元，實收588,057元，超出預期，致超收88,057元。

四、453權利金收入：953,940元，增加403,940元。

(1) 110年度綜合大樓委外管理(分20期)(第2期及5-8期)權利金收入共計1,275,000元，紓困減免收321,060元，實收953,940元，超出預期，致超收403,940元。

五、45Y其他財產收入：82,054元，增加32,054元。

(1) 租借場地照明設施電費、空調費等收入5,025元，超出預期，致超收5,025元。

(2) 109(2)教職員工停車場管理費等收入77,029元，超出預期，致超收27,029元。

六、462公庫撥款收入：156,151,409元，增加5,365,409元。

(1) 1-12月撥入地方教育發展基金分配數150,786,000元。

(2) 教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費(RA0814)配合款(局款非統籌款)(教育局補助款) 977,988元。

(3) 教育局補助(RA0814)公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費(局款非統籌款)(教育部補助款) 2,281,967元。

(4) 教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程設計監造243,867元及圖面繪製費1,230,000元(局款非統籌款)(教育部補助款) 共計1,473,867元。

(5) 教育局補助110年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費(30%)(RA0518配合款)(局款非統籌款) 29,940元。

(6) 教育局補助110年臺北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程經費(局款非統籌款) 505,647元。

(7) 教育局補助110年一師一載具經費(中小學行動學習智慧教學計畫經費)(局款非統籌款) 96,000元。

七、46Y政府其他撥入收入：5,351,642元，增加5,351,642元。

(1) 教育部補助(RA9777)109年度高級中等學校及大專院校卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫經費57,427元。(原撥入660,000元，移回79,639元，執行522,934元，賸餘款57,427元轉入110年度支用已執行57,427元)

(2) 教育部補助(RA9260)109學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費33,131元。(原撥入79,868元，執行46,737元，賸餘款33,131元轉入110年度支用已執行33,131元)

(3) 教育部補助(RA9738)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練獎勵金第1期款(45%)7,870元。(原撥入81,000元，執行73,130元，賸餘款7,870元轉入110年度支用已執行7,870元)

(4) 教育部補助(RA9256)109學年國民中小學學生學習扶助開班經費(第1期) 79,648元。(原撥入179,333元，執行99,685元，賸餘款79,648元轉入110年度支用已執行79,648元)

(5) 教育部補助(RA9253)109學年度國中學生生涯發展教育經費(第1期) 5,060元。(原撥入44,160元，執行39,100元，賸餘款5,060元轉入110年度支用已執行5,060元)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

- (6) 教育部補助(RA9259)109學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費(第1期30%-679,041元第2期40%-905,386元) 517,836元。(原撥入1,584,427元,執行1,066,591元,賸餘款517,836元轉入110年度支用已執行517,836元)
- (7) 教育部補助(RA9229)109學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中1000專案經費(第1期及第2期) 30,121元。(原撥入576,200元,執行546,079元,賸餘款30,121元轉入110年度支用已執行30,121元)
- (8) 教育部補助(RA9202)109學年度辦理中輟之虞學生輔導及高關懷課程經費16,880元。(原撥入30,000元,執行0元,賸餘款30,000元轉入110年度支用已執行16,880元,賸餘款13,120元移回教育局)
- (9) 教育部補助(RA9738)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練獎勵金第1期款(55%) 90,920元。(原撥入99,000元,執行90,920元,賸餘款8,080元移回教育局)
- (10) 教育部補助(RA9347)109學年12年精進計畫國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第3期) 23,040元。
- (11) 教育部補助(RA9358)109(1)國中原住民族語開課經費4,400元。(原撥入5,600元,執行4,400元,賸餘款1,200元移回教育局)
- (12) 教育部補助(RA0716)110年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫(第1期)正式培訓選手經費23,400元。
- (13) 教育部補助(RA9253)109學年度國中學生生涯發展教育經費(第2期) 20,200元。(原撥入29,440元,執行20,200元,賸餘款9,240元移回教育局)
- (14) 教育部補助(RA9229)109學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中1000專案經費(第3期) 576,200元。(原撥入576,200元,執行576,200元)
- (15) 教育部補助(RA9336)109(2)無力繳交代收代辦費3,835元。
- (16) 教育部補助(RA9256)109學年國民中小學學生學習扶助開班經費(第2期) 53,916元。(原撥入98,330元,執行53,916元,賸餘款44,414元移回教育局)
- (17) 教育部補助(RA0321)109(2)國民中學學校用書經費5,962元。
- (18) 教育部補助(RA9259)109學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費(第3期30%)95,091元。(原撥入679,042元,執行95,091元,賸餘款583,951元移回教育局)
- (19) 教育部補助(RA0709)110年高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施計畫經費20,700元。(原撥入27,900元,執行20,700元,賸餘款7,200元移回教育局)
- (20) 教育部補助(RA0728)110年高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫獎勵經費1,468,050元。(原撥入1,500,000元,執行1,468,050元,賸餘款31,950元移回教育局)
- (21) 教育部補助(RA0315)110學年精進計畫110學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第1期) 47,520元。
- (22) 教育部補助(RA0518)110年度補助高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費(70%) 69,860元。
- (23) 教育部補助(RA9380) 109學年度提升國中小自然科學領域教學設備計畫經費(補助80%) 32,000元。
- (24) 教育部補助(RA0335) 110(1)無力繳交代收代辦費2,655元。
- (25) 教育部補助(RA0777)110年度高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費592,429元。(原撥入660,000元,移回4,923元,執行592,429元,賸餘款62,648元轉入111年度支用)
- (26) 教育部補助(RA0260)110學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫-活化教學經費(80%)10,450元。(原撥入79,200元,執行10,450元,賸餘款68,750元轉入111年度支用)
- (27) 教育部補助(RA0255)110學年度國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費(第1期)(60%) 1,023,801元。(原撥入1,802,190元,執行1,023,801元,賸餘款778,389元轉入111年度支用)
- (28) 教育部補助(RA0315)110學年度12年國教精進計畫-團務運作經費(第1期) 29,550元。(原撥入84,000元,執行29,550元,賸餘款54,450元轉入111年度支用)
- (29) 教育部補助(RA0204)110學年國中學生生涯發展教育經費29,500元。(原撥入43,056元,執行29,500元,賸餘款13,556元轉入111年度支用)
- (30) 教育部補助(RA0229) 110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000)(第1期)(補助33%)345,720元。(原撥入345,720元,執行607,398元,不足數261,678元轉預付費用)
- (31) 教育部補助(RA0254) 110學年度國民中小學學生學習扶助開班經費(第1期)34,470元。(原撥入92,106元,執行34,470元,賸餘款57,636元轉入111年度支用)
- 八、4YY雜項收入: 846,755元,增加626,755元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

- (1) 數位學生證補卡費收入5,085元。
- (2) 新巨企業社繳109年12月-110年11月智慧支付商店(智慧販賣機)回饋金2,697元。
- (3) 109(2)及110(1)到離校簡訊費等18,179元。
- (4) 109學年度暑期多元智慧營隊學生報名未全程參加繳納保證金繳庫等1,500元。
- (5) 社團法人羽白群學學會109學年度(第2-4期)房地使用費租金延遲利息收入21及懲罰性違約金收入157等計178元。
- (6) 110年忠孝樓東側廁所整修暨地球科學專科教室工程逾期違約金罰款收入4,538元。
- (7) 稅捐處退還110年5-6月委外場館房屋稅溢繳退稅孳息收入11元。
- (8) 高壓總變電站電力系統改善工程拆除廢料變賣收入51,960元。
- (9) 109學年度冷氣使用費及綜合大樓委外廠商分攤水電瓦斯費等賸餘款繳庫726,843元。
- (10) 太格繳109年度綜合大樓委外管理(第3期)權利金收入逾期違約金罰款收入(34天)9,860元。
- (11) 110年忠孝樓東側廁所整修暨地球科學專科教室工程委託設計監造逾期違約金罰款收入14,700元。
- (12) 冷氣機設備報廢資源回收收入8,000元。
- (13) 110年度體育班射箭訓練器材財務採購逾期違約金罰款收入2,736元。
- (14) 110年度雙語校園情境建置工程繳交借用本校水電468元。

九、531國民教育：

- (1) 依規定薪津劃帳，用人費用及業務費覈實支用。
- (2) 係執行教育部補助109學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費612,297元，年度以併決算方式辦理。
- (3) 係執行教育部補助109學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中1000專案經費606,321元，年度以併決算方式辦理。
- (4) 係執行教育部補助109學年國民中小學活化教學與多元學習計畫經費33,131元，年度以併決算方式辦理。
- (5) 係執行教育部補助109學年國民中小學學生學習扶助開班經費133,564元，年度以併決算方式辦理。
- (6) 係執行教育部補助109學年國中學生生涯發展教育經費25,260元，年度以併決算方式辦理。
- (7) 係執行教育部補助109學年辦理中輟之虞學生輔導及高關懷課程經費16,880元，年度以併決算方式辦理。
- (8) 係執行教育部補助109學年國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費23,040元，年度以併決算方式辦理。
- (9) 係執行教育部補助109學年提升國中小自然科學領域教學設備計畫經費32,000元，年度以併決算方式辦理。
- (10) 係執行教育部補助109學年國民中學學校用書經費5,962元，年度以併決算方式辦理。
- (11) 係執行教育部補助109學年國民中學原住民族語開課經費4,400元，年度以併決算方式辦理。
- (12) 係執行教育部補助109(2)及110(1)國中小無力繳交代代收辦經費6,490元，年度以併決算方式辦理。
- (13) 係執行教育部補助110學年國民中小學學生學習扶助開班經費34,470元，年度以併決算方式辦理。
- (14) 係執行教育部補助110學年生涯發展教育計畫經費29,500元，年度以併決算方式辦理。
- (15) 係執行教育部補助110學年國民中小學活化教學與多元學習計畫經費10,450元，年度以併決算方式辦理。
- (16) 係執行教育部補助110學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費1,023,801元，年度以併決算方式辦理。
- (17) 係執行教育部補助110學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中1000專案經費345,720元，年度以併決算方式辦理。
- (18) 係執行教育部補助110學年國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費47,520元，年度以併決算方式辦理。
- (19) 係執行教育部補助110學年輔導團團務暨各輔導小組之運作經費29,550元，年度以併決算方式辦理。
- (20) 係執行教育部補助110學年各級學校聘任專任運動教練獎勵金經費98,790元，年度以併決算方式辦理。
- (21) 係執行教育部補助110年度高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施計畫經費20,700元，年度以併決算方式辦理。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

(22) 係執行教育部補助110年度高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費585,193元，年度以併決算方式辦理。

(23) 係執行教育部補助110年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫(第1期)正式培訓選手經費23,400元，年度以併決算方式辦理。

(24) 係執行教育部補助110年度增聘運動教練實施計畫經費756,497元，年度以併決算方式辦理。

十、5L1行政管理及推展：

(1) 依規定薪津劃帳，用人費用及業務費覈實支用賸餘款。

十一、5M2營建及修建工程：累計分配數9,712,000元，累計實際數14,687,334元，增加4,975,334元。

(1) 執行110年臺北市中小學電力系統改善工程(第18群)(局款非統籌款)，撥入4,733,822元，執行4,723,086元，賸餘款10,736元，年度以併決算辦理。

(2) 執行110年臺北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程(局款非統籌款)，撥入505,647元，執行505,647元，年度以併決算辦理。

(3) 執行110年臺北市中小學電力系統改善工程(第18群)(後續擴充)大同高中圖面繪製費，執行150,000元。

(4) 執行110年預算忠孝樓東側廁所整修工程2,520,000元，執行2,493,595元，賸餘款26,405元。

(5) 執行110年預算高壓總變電站電力系統改善工程6,711,000元，執行6,345,038元，賸餘款365,962元。

(6) 執行110年預算地球科學專科教室改善工程481,000元，執行469,968元，賸餘款11,032元。

十二、5M4其他設備：累計分配數(含補辦預算)2,053,000元，累計實際數2,047,657元，減少5,343元。

累計分配數969,000元，累計實際數2,047,657元，增加1,078,657元。

1. 機械及設備：累計分配數(含補辦預算)596,338元，累計實際數596,184元，減少154元。

(1) 係執行個人電腦13臺設備339,338元及印表機3臺設備等網路及資訊周邊設備97,000元等設備，共計436,338元。

(2) 係執行高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(划船)經費GPS槳頻儀2個等設備計63,846元，結餘款154元(110.11.29府授教會字第1103109736號奉准先行補辦預算在案64,000元)。

(3) 係執行中小學行動學習智慧教學經費平板電腦8臺設備計96,000元(110年12月22日府授主事預字第1103011969號奉准先行補辦預算在案96,000元)。

2. 交通及運輸設備：累計分配數(含補辦預算)5662,000元，累計實際數660,954元，減少1,046元。

(1) 係執行藝術才能教學設備音響系統設備1套99,800元，結餘款200元(110.11.29府授教會字第1103109736號奉准先行補辦預算在案100,000元)。

(2) 係執行高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費雙人船艇1艘設備561,154元，結餘款846元(110.11.29府授教會字第1103109736號奉准先行補辦預算在案562,000元)。

3. 雜項設備：累計分配數(含補辦預算)794,662元，累計實際數790,519元，減少4,143元。

(1) 係執行電動密碼機1臺47,000、電冰箱2臺52,662、飲水機8臺138,000元，共計237,662元。

(2) 係執行110年預算地球科學專科教室改善工程86吋大屏電視1組155,000元及八大行星天花板吊掛模型1組140,000元等設備，共計295,000元。

(3) 係執行高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(射箭)經費比賽弓臂6支等設備計212,357元，結餘款3,643元(110.11.29府授教會字第1103109736號奉准先行補辦預算在案216,000元)。

(4) 係執行高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費舉球訓練架1臺等設備計45,500元，結餘款500元(110.11.29府授教會字第1103109736號奉准先行補辦預算在案46,000元)。

十三、5M5無形資產：累計分配數36,000元，累計實際數0元，減少36,000元。

(1) 係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達1萬元，故改列國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費36,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				2,985,444	874,000	2,111,444	241.58
		累計數				132,335,181	129,561,000	2,774,181	2.14

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501232-7

中華民國 110 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(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	432,195,090	-139,111,225	4,296,719	1,250,651	-11,869,436	284,260,497	
非理財目的之長期投資							
土地	42,702,671					42,702,671	
土地改良物	7,003,353	-5,142,182			-693,336	1,167,835	
房屋及建築	279,313,499	-54,247,783			-4,260,804	220,804,912	
機械及設備	64,201,247	-49,223,500	2,435,784	1,118,251	-4,546,374	11,748,906	
交通及運輸設備	23,098,974	-17,980,991	821,554	53,000	-1,691,874	4,194,663	
雜項設備	15,875,346	-12,516,769	1,039,381	79,400	-677,048	3,641,510	
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—臺北市立北安國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501232-8

中華民國 110 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(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 其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 110 年 12 月份

40501232-9

一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)機械及設備：

1.增加數計2,435,784元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置筆記型電腦設備7臺等設備計596,184元。

(2)撥入：教育局撥入智慧未來教室-電子儀1臺及電腦顯示幕9臺等設備計1,432,700元。

(3)受贈：(受贈收入)應付代收款-課輔費購置單槍投影機1臺等設備計102,500元及(財產交易利益)教育局補助購置購置智慧大屏顯示器2組等設備304,400元，計406,900元。

2.減少數計1,118,251元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢伺服器14項設備等計1,118,251元。

(二)交通及運輸設備：

1.增加數計821,554元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置藝才班音響系統1臺等設備計660,954元。

(2)受贈：(受贈收入)應付代收款-捐款-學生各項活動經費購置多功能雙向廣播主機等設備計85,000元及(財產交易利益)教育局補助購置音響擴大機2組等設備75,600元，計160,600元。

2.減少數計53,000元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視系統1套等1項設備計53,000元。

(三)雜項設備：

1.增加數計1,039,381元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置電動騎縫密碼機1臺等設備計790,519元。

(2)受贈：(受贈收入)應付代收款-習非07學群購置冷氣2臺等設備154,862元及(其他財產收入)體育局補助購置室內划船機2臺等設備94,000元，計248,862元。

2.減少數計79,400元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機設備1臺等1項設備計79,400元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	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		436,338	160,000		596,338	596,338	596,184		596,184	99.97	-154	-0.03	(1)係執行個人電腦13臺設備339,338元及印表機3臺設備等網路及資訊周邊設備97,000元等設備，共計436,338元。 (2)係執行體育績優計畫經費(補辦預算)(划船)GPS頻儀2個等設備計63,846元，結餘款154元。 (3)係執行中小學行動學習智慧教學經費(補辦預算)平板電腦8臺設備計96,000元		
機械及設備		436,338	160,000		596,338	596,338	596,184		596,184	99.97	-154	-0.03			
購建中固定資產															
交通及運輸設備			662,000		662,000	662,000	660,954		660,954	99.84	-1,046	-0.16			

※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—臺北市立北安國民中學

40501232-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	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 交通及運輸設備			662,000		662,000	662,000	660,954		660,954	99.84	-1,046	-0.16	(1)係執行藝術才能教學設備經費(補辦預算)音響系統設備1套99,800元,結餘款200元。 (2)係執行體育績優計畫經費(補辦預算)(划船)雙人船艇1艘設備561,154元,結餘款846元。	
購建中固定資產 雜項設備		532,662	262,000		794,662	790,519		790,519	99.48	-4,143	-0.52			
雜項設備		532,662	262,000		794,662	790,519		790,519	99.48	-4,143	-0.52	(1)係執行班級設備-電動密碼機1臺47,000、電冰箱2臺52,662、飲水機8臺138,000元,共計237,662元。 (2)地球科學專科教室改善工程設備-86吋大屏電視1組155,000元及八大行星天花板吊掛模型1組140,000元,共計295,000元。 (3)係執行體育績優計畫經費(補辦預算)(射箭)經費比賽弓臂6支等設備計212,357元,結餘款3,643元。 (4)係執行體育績優計畫經費(補辦預算)(排球)舉球訓練架1臺等設備計45,500元,結餘款500元。		
購建中固定資產														

※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—臺北市立北安國民中學

40501232-12

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	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														
總計		969,000	1,084,000		2,053,000	2,053,000	2,047,657		2,047,657	99.74	-5,343	-0.26		

※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 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	
	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	係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達1萬元，故改列國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費36,000元。	
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	9,712,000		9,712,000	9,712,000	14,687,334	151.23	14,687,334		4,975,334	51.23	(1)執行110年臺北市中小學電力系統改善工程(第18群)(局款非統籌款)，撥入4,733,822元，執行4,723,086元，賸餘款10,736元。 (2)執行110年臺北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程(局款非統籌款)，撥入505,647元，執行505,647元。 (3)執行110年臺北市中小學電力系統改善工程(第18群)(後續擴充)大同高中圖面繪製費，執行150,000元。 (4)執行110年預算忠孝樓東側廁所整修工程2,520,000元，執行2,493,595元，賸餘款26,405元。 (4)執行110年預算高壓總變電站電力系統改善工程6,711,000元，執行6,345,038元，賸餘款365,962元。 (5)執行110年預算地球科學專科教室改善工程481,000元，執行469,968元，賸餘款11,032元。	(1)110年臺北市中小學電力系統改善工程，年度以併決算辦理。 (2)110年臺北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程，年度以併決算辦理。
541 遞延修繕房屋建築支	9,712,000		9,712,000	14,687,334	151.23	14,687,334		4,975,334	51.23			
542 其他遞延支出												
總計	9,748,000		9,748,000	9,748,000	14,687,334	150.67	14,687,334		4,939,334	50.67		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,986,755,214	100.00	負債	2,692,414,623	90.15
流動資產	14,717,851	0.49	流動負債	4,610,761	0.15
現金	14,432,773	0.48	應付款項	4,608,346	0.15
銀行存款	14,432,773	0.48	應付代收款	4,400,698	0.15
銀行存款-公庫存款	9,040,121	0.30	應付費用	207,648	0.01
銀行存款-保管款	4,443,053	0.15	預收款項	2,415	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	預收收入	2,415	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	949,599	0.03	其他負債	2,687,803,862	89.99
零用及週轉金	0	0.00	什項負債	2,687,803,862	89.99
預付款項	285,078	0.01	存入保證金	991,954	0.03
預付費用	285,078	0.01	應付退休及離職金	3,336,791	0.11
長期貸墊款及準備金	5,367,178	0.18	應付代管資產	2,682,409,688	89.81
準備金	5,367,178	0.18	暫收及待結轉帳項	1,065,429	0.04
退休及離職準備金	3,336,791	0.11	淨資產	294,340,591	9.85
			淨資產	294,340,591	9.85
			淨資產	294,340,591	9.85

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	2,030,387	0.07	累積餘額	294,340,591	9.85
其他準備金-其他	2,030,387	0.07	合計：	2,986,755,214	
固定資產	284,260,497	9.52			
土地	42,702,671	1.43			
土地	42,702,671	1.43			
土地改良物	1,167,835	0.04			
土地改良物	7,003,353	0.23			
累計折舊-土地改良物	-5,835,518	-0.20			
房屋建築及設備	220,804,912	7.39			
房屋建築及設備	279,313,499	9.35			
累計折舊-房屋建築及設備	-58,508,587	-1.96			
機械及設備	11,748,906	0.39			
機械及設備	65,518,780	2.19			
累計折舊-機械及設備	-53,769,874	-1.80			
交通及運輸設備	4,194,663	0.14			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	23,867,528	0.80			
累計折舊-交通及運輸設備	-19,672,865	-0.66			
雜項設備	3,641,510	0.12			
雜項設備	16,835,327	0.56			
累計折舊-雜項設備	-13,193,817	-0.44			
其他資產	2,682,409,688	89.81			
什項資產	2,682,409,688	89.81			
暫付及待結轉帳項	0	0.00			
代管資產	2,682,409,688	89.81			
代管資產-土地改良物	9,354	0.00			
代管資產-土地	2,680,210,000	89.74			
代管資產-房屋建築及設備	2,190,334	0.07			
合計：	2,986,755,214				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,254,606	166,293,615
勞務收入	600	900
服務收入	600	900
財產收益	60,680	3,600,547
財產孳息收入		1,577,553
財產交易利益	58,680	1,846,940
其他財產收入	2,000	176,054
政府撥入收入	2,128,317	161,503,051
公庫撥款收入	2,767,338	156,151,409
政府其他撥入收入	-639,021	5,351,642
其他收入	65,009	1,189,117
受贈收入	38,000	342,362
雜項收入	27,009	846,755
支出	16,431,803	178,918,969
人事支出	2,330,397	140,852,751
人事支出	2,330,397	140,852,751
業務支出	1,365,068	9,579,821
業務支出	1,365,068	9,579,821
獎補助支出	10,000	52,000
其他獎補助	10,000	52,000
財產損失	1,479	12,506
財產交易損失	1,479	12,506
折舊、折耗及攤銷	921,631	13,107,581
固定資產折舊	921,631	13,107,581
其他支出	11,803,228	15,314,310
其他支出	11,803,228	15,314,310

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-14,177,197	-12,625,354
期初淨資產		306,965,945
解繳公庫		
期末淨資產		294,340,591

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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	164,044,553	2,249,062	166,293,615	收入
勞務收入	900		900	勞務收入
財產收入	1,693,847	1,906,700	3,600,547	財產收益
政府撥入收入	161,503,051		161,503,051	政府撥入收入
其他收入	846,755	342,362	1,189,117	其他收入
基金用途	167,846,539	11,072,430	178,918,969	支出
用人費用	140,852,751		140,852,751	人事支出
服務費用	6,175,392	3,404,429	9,579,821	業務支出
材料及用品費	2,313,014	-2,313,014		
租金、償債、利息及相關手續費	47,400	-47,400		
稅捐及規費(強制費)	160,872	-160,872		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	883,143	-883,143		
捐助、補助與獎助	52,000		52,000	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	16,734,991	-16,734,991		財產損失
其他	626,976	13,107,581	13,107,581	折舊、折耗及攤銷
其他	626,976	14,687,334	15,314,310	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,801,986	-8,823,368	-12,625,354	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,882,080	293,083,865	306,965,945	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,080,094	284,260,497	294,340,591	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

一、財產收入 / 財產收益

會計收支欄「財產收益」1,906,700元係基金間及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。

二、其他收入

會計收支欄「其他收入」342,362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，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

三、資產短絀 / 財產損失

會計收支欄「財產損失」12,506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。

四、預算執行數欄「服務費用」6,175,392元與會計收支欄「業務支出」9,579,821元間之調整數3,404,429元，係「材料及用品費」2,313,014元、「租金、償債、利息及相關手續費」47,400元、「稅捐及規費(強制費)」160,872元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」883,143元之調整數合計。

五、會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」13,107,581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。

六、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」16,734,991元，其中2,047,657元已列入機械及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14,687,334元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。

七、預算執行數欄「其他支出」626,976元與會計收支欄「其他支出」15,314,310元間之調整數14,687,334元，其中14,687,334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 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
9,040,121	11,070,508	-2,030,387	差異數係其他準備金-其他2,030,387元。