

40501232

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 111 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 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 1-6 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 7 頁
二、資本資產明細表.....	第 8-10 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 11-12 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
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 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—臺北市立北安國民中學

40501232-1

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	146,508,000	2,069,536	1,694,000	375,536	22.17	159,694,660	146,508,000	13,186,660	9.00
勞務收入	66,000					7,200	66,000	-58,800	-89.09
服務收入	66,000	0	0	0		7,200	66,000	-58,800	-89.09
財產收入	1,215,000	1,110		1,110		1,977,720	1,215,000	762,720	62.78
財產處分收入	15,000	1,110	0	1,110		45,620	15,000	30,620	204.13
租金收入	600,000	0	0	0		976,640	600,000	376,640	62.77
權利金收入	550,000	0	0	0		850,000	550,000	300,000	54.55
其他財產收入	50,000	0	0	0		105,460	50,000	55,460	110.92
政府撥入收入	145,007,000	2,068,031	1,664,000	404,031	24.28	157,105,835	145,007,000	12,098,835	8.34
公庫撥款收入	145,007,000	1,664,000	1,664,000	0		150,274,447	145,007,000	5,267,447	3.63
政府其他撥入收入		404,031	0	404,031		6,831,388	0	6,831,388	
其他收入	220,000	395	30,000	-29,605	-98.68	603,905	220,000	383,905	174.50
雜項收入	220,000	395	30,000	-29,605	-98.68	603,905	220,000	383,905	174.50
基金用途	150,213,000	6,272,522	1,694,000	4,578,522	270.28	160,887,995	150,213,000	10,674,995	7.11
國民教育計畫	126,685,000	3,081,414	210,000	2,871,414	1,367.34	136,439,295	126,685,000	9,754,295	7.70
一般行政管理計畫	19,836,000	956,900	691,000	265,900	38.48	19,372,417	19,836,000	-463,583	-2.34
建築及設備計畫	3,692,000	2,234,208	793,000	1,441,208	181.74	5,076,283	3,692,000	1,384,283	37.49
購建固定資產	3,656,000	2,234,208	793,000	1,441,208	181.74	5,076,283	3,656,000	1,420,283	38.85
其他	36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,705,000	-4,202,986		-4,202,986		-1,193,335	-3,705,000	2,511,665	-67.79
期初基金餘額	5,504,000					10,080,094	5,504,000	4,576,094	83.14
解繳公庫									
期末基金餘額	1,799,000					8,886,759	1,799,000	7,087,759	393.98

※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：7,200元，減少58,800元

(1) 教師甄試報名費收入7,200元，超出預期，致超收4,200元。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少63,000元。

二、451財產處分收入：45,620元，增加30,620元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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：7,200元，減少58,800元

(1) 教師甄試報名費收入7,200元，超出預期，致超收4,200元。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少63,000元。

二、451財產處分收入：45,620元，增加30,620元。

(1) 惜物網拍賣1-11月綜合擴大機設備等財產處分收入(財產交易利益)44,930元，超出預期，致超收29,930元。

(2) 惜物網拍賣7-8月綜合擴大機設備等財產處分收入(廢舊物品售價收入)90元，超出預期，致超收90元。

(3) 體育組辦公室報廢報廢財產回收獎勵金器材櫃設備等1批600元，超出預期，致超收600元。

三、452租金收入：976,640元，增加376,640元。

(1) 110學年度(第2-4期)(111年1-7月)社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入16,905元。

(2) 111學年度(第1-2期)(111年8月-112年1月)社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入14,082元，其中2,347元係112年1月租金收入轉入預收收入，111年共計11,735元，未如預期，致短收71,360元。

(3) 111年度綜合大樓委外管理(契約變更-分6期)(第3期)土地租金收入945,000元，超出預期，致超收445,000元。

(4) 111學年度(第2期)(111年10-12月)新巨企業社(智慧販賣機使用費)租金收入3,000元(第1期)(111年7-9月)繳交至教育局，超出預期，致超收3,000元。

四、453權利金收入：850,000元，增加300,000元。

(1) 111年度綜合大樓委外管理(契約變更-分21期)(第9-12期)權利金收入850,000元，超出預期，致超收300,000元。

五、45Y其他財產收入：105,460元，增加55,460元。

(1) 都市更新會租借場地照明設施電費、空調費等收入13,300元，超出預期，致超收13,300元。

(2) 110(2)及111(1)教職員工停車場管理費等收入92,160元，超出預期，致超收42,160元。

六、462公庫撥款收入：150,274,447元，增加5,267,447元。

(1) 1-12月撥入地方教育發展基金分配數145,007,000元。

(2) 教育局補助(RA1808)111年公立國中、小校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款(統籌款) 48,673元。

(3) 教育局補助111年用人費用不敷數經費4,698,000元。

(4) 教育局補助918地震災損復原修繕經費(市府災害準備金)(局款非統籌款) 99,000元。

(5) 教育局補助111年度建置雙語校園情境計畫經費(統籌款) 371,774元。

(6) 教育局補助111年度設置精進方案重點學校研習活動經費(推動中小學數位學習精進方案到校訪視計畫)(局款非統籌) 50,000元。

七、46Y政府其他撥入收入：6,831,388元，增加6,831,388元。

(1) 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62,648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年度支用已執行62,648元)

(2) 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%)68,750元。(原撥入79,200元，執行10,450元，賸餘款68,750元轉入111年度支用已執行68,750元)

(3) 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%) 778,389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778,389元)

(4) 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) 54,450元。(原撥入84,000元，執行29,550元，賸餘款54,450元轉入111年度支用已執行54,450元)

(5) 教育部補助(RA0204)110學年國中學生生涯發展教育經費13,556元。(原撥入43,056元，執行29,500元，賸餘款13,556元轉入111年度支用已執行13,556元)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

- (6) 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) 57,636元。(原撥入92,106元,執行34,470元,賸餘款57,636元轉入111年度支用已執行57,636元)
- (7) 教育部補助(RA0285)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫經費28,000元。(原撥入30,000元,執行0元,賸餘款30,000元轉入111年度支用已執行28,000元,賸餘款2,000元移回教育局)
- (8) 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2期)(補助40%)460,960元。
- (9) 教育部補助(RA0755)110年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫經費(第2期)23,400元。
- (10) 教育部補助(RA0817)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經費(第1期) 200,000元。
- (11) 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2期)69,120元。
- (12) 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2期)116,000元。(原撥入126,000元,執行11,6000元,賸餘款10,000元移回教育局)
- (13) 教育部補助(RA0204)110學年國中學生生涯發展教育(含出版品印製)經費(第2期) 13,373元。(原撥入28,704元,執行13,373元,賸餘款15,331元移回教育局)
- (14) 教育部補助(RA1901)111年防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫經費(補助77%)50,000元。
- (15) 教育部補助(RA1311)110學年度第2學期國民中學學校用書經費7,222元。
- (16) 教育部補助(RA0722)111年學校設置樹木解說牌經費9,500元。
- (17) 教育部補助(RA1728)111年高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫獎勵經費1,425,135元。(原撥入1,500,000元,執行1,425,135元,賸餘款74,865元移回教育局)
- (18) 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3期)(補助30%) 345,720元。
- (19) 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2期)(30%)15,780元(原撥入901,095元,執行15,780元,賸餘款885,315元移回教育局)。
- (20) 教育部補助(RA1777)111年度高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費623,760元。(原撥入690,000元,執行623,760元,賸餘款66,240元轉入112年度支用)
- (21) 教育部補助(RA0335)110學年度國民中小學無力繳交代收代辦費(第2期) 2,655元。
- (22) 教育部補助(RA0907)110學年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費4,320元。
- (23) 教育部補助(RA1755)111年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫經費(第1期) 18,000元。(原撥入23,400元,執行18,000元,賸餘款5,400元移回教育局)
- (24) 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3期)(10%)300,365元。(原撥入300,365元,執行300,365元)
- (25) 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2期) 110,936元。(原撥入124,969元,執行110,936元,賸餘款14,033元移回教育局)
- (26) 教育部補助(RA1255)111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)(40%)932,307元。(原撥入932,307元,執行1,300,384元,超支368,077元認列其他應收款)
- (27) 教育部補助(RA1260) 111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(第1期)(50%)14,079元。(原撥入37,500元,執行14,079元,賸餘款23,421元轉入112年度支用)
- (28) 教育部補助(RA0907) 110學年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費(補發鐘點費差額) 216元。
- (29) 教育部補助(RA1229) 111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)(30%)172,860元。(原撥入172,860元,執行369,110元,超支196,250元認列其他應收款)
- (30) 教育部補助(RA0907) 110學年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費(補發鐘點費差額) 2,268元。
- (31) 教育部補助(RA1348) 111學年度12年國教精進計畫-團務運作及差旅費經費(第1期)(30%) 60,300元。(原撥入63,000元,執行60,300元,賸餘款2,700元轉入112年度支用)
- (32) 教育部補助(RA1C49) 111學年度第1學期推動國際學伴計畫經費25,000元。
- (33) 教育部補助(RA1518) 111年度補助高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費(69.85%)65,897元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

- (34) 教育部補助(RA1348)111學年精進計畫111學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第1期30%)34,020元。
- (35) 教育部補助(RA1204) 111學年國中學生生涯發展教育(含出版品印製)經費(第1期) 33,120元。
- (36) 教育部補助(RA1364) 111學年度第1學期國民中學學校用書經費6,185元。
- (37) 教育部補助(RA1356) 111學年度國民中小學無力繳交代收代辦費(第1期)3,540元。
- (38) 教育部補助111學年中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費差額(款已執行)(轉入113Y其他應收款) 368,077元。
- (39) 教育部補助111學年公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000) 差額(款未入已執行)(轉入113Y其他應收款) 196,250元。
- (40) 教育部補助111學年國民中小學學生學習扶助開班經費差額(款未入已執行)(轉入113Y其他應收款) 38,370元。
- (41) 教育部補助111學年國中本土語語言開課經費差額(款未入已執行)(轉入113Y其他應收款) 19,224元。

八、4YY雜項收入：603,905元，增加383,905元。

- (1) 數位學生證補卡費收入6,554元。
- (2) 新巨企業社繳110年12月-111年11月智慧支付商店(智慧販賣機)回饋金2,301元。
- (3) 110(2)及111(1)到離校簡訊費等19,983元。
- (4) 太格公司繳111年度綜合大樓委外管理(第9期)權利金(2/16繳納)逾期滯納金1日1,700元。
- (5) 太格公司繳109年度綜合大樓委外管理(第3期)權利金逾期(補繳)滯納金19,040元。
- (6) 收回溢退賴美惠110年12月健保費繳庫 1,301元。
- (7) 環境保護局退還溢繳108年度專科教室環境改善工程(表藝教室、理化教室)空氣污染防治費5,189元。
- (8) 111年度校園伸縮縫整修工程1,780元及111年度雙語校園情境建置工程345元等繳交施工水電費共計2,125元。
- (9) 110學年度綜合大樓委外廠商分攤水電瓦斯費等賸餘款繳庫544,400元。
- (10) 社團法人羽白群學學會111學年度(第2期)(111年8-10月)房地使用費租金延遲利息收入61元及懲罰性違約金收入1,056元等計1,117元。
- (11) 仕揚科技股份有限公司繳111年個人電腦周邊設備財務採購交貨逾期逾期違約金195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111學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費1,300,384元，年度以併決算方式辦理。
- (3) 係執行教育部補助111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369,110元，年度以併決算方式辦理。
- (4) 係執行教育部補助111學年國民中小學活化教學與多元學習計畫經費14,079元，年度以併決算方式辦理。
- (5) 係執行教育部補助111學年國民中小學學生學習扶助開班經費38,370元，年度以併決算方式辦理。
- (6) 係執行教育部補助111學年國中學生生涯發展教育經費33,120元，年度以併決算方式辦理。
- (7) 係執行教育部補助111學年國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費34,020元，年度以併決算方式辦理。
- (8) 係執行教育部補助111學年推動國際學伴計畫經費25,000元，年度以併決算方式辦理。
- (9) 係執行教育部補助110(2)及111(1)學年國民中學學校用書經費13,407元，年度以併決算方式辦理。
- (10) 係執行教育部補助111學年輔導團團務暨各輔導小組之運作經費60,300元，年度以併決算方式辦理。
- (11) 係執行教育部補助111年度臺北市推動中小學數位學習精進方案到校訪視計畫經費50,000元，年度以併決算方式辦理。
- (12) 係執行教育部補助111年度推動中小學數位學習精進計畫經費144,000元，年度以併決算方式辦理。
- (13) 係執行教育部補助111學度國中本土語語言開課經費19,224元，年度以併決算方式辦理。
- (14) 係執行教育部補助110(2)及111(1)國中小無力繳交代收代辦費6,195元，年度以併決算方式辦理。
- (15) 係執行教育部補助110學年國民中小學學生學習扶助開班經費168,572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 111 年 12 月份

- (16) 係執行教育部補助110學年國中生涯發展教育計畫經費26,929元，年度以併決算方式辦理。
- (17) 係執行教育部補助110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫經費28,000元，年度以併決算方式辦理。
- (18) 係執行教育部補助110學年國民中小學活化教學與多元學習計畫經費68,750元，年度以併決算方式辦理。
- (19) 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1,094,534元，年度以併決算方式辦理。
- (20) 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806,680元，年度以併決算方式辦理。
- (21) 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69,120元，年度以併決算方式辦理。
- (22) 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170,450元，年度以併決算方式辦理。
- (23) 係執行教育部補助110學年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費6,804元，年度以併決算方式辦理。
- (24) 係執行教育部補助110年度(第2期)及111年度(第1期)培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫經費41,400元，年度以併決算方式辦理。
- (25) 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497,235元，年度以併決算方式辦理。
- (26) 係執行教育部補助110年度增聘運動教練實施計畫經費730,017元，年度以併決算方式辦理。
- (27) 係執行教育部補助111年度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經費82,451元，年度以併決算方式辦理。
- (28) 係執行教育部補助111年防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫經費(補助77%)50,000元，年度以併決算方式辦理
- (29) 係執行教育部補助111年度學校設置樹木解說牌經費9,500元，年度以併決算方式辦理。
- (30) 係執行教育局補助111年度918地震災損復原修繕經費99,000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2,989,000元，累計實際數3,297,937元，增加308,937元。

- (1) 執行111年預算校園伸縮縫整修工程2,196,000元，執行2,057,526元，賸餘款138,474元。(賸餘款138,474，調整容納舞蹈館廁所整修工程76,626元，實際賸餘61,848元)

- (2) 執行111年預算舞蹈館廁所整修工程793,000元，執行869,626元。(不足數由校園伸縮縫整修工程調整容納支應76,626元)

- (3) 執行111年度雙語校園情境建置工程(局款非統籌款)，撥入371,774元，執行370,785元，賸餘款989元，年度以併決算辦理。

十二、5M4其他設備：

累計分配數(不含補辦預算) 667,000元，累計實際數1,778,346元，增加1,111,346元。

累計分配數(含補辦預算) 1,780,000元，累計實際數1,778,346元，減少1,654元。

1. 機械及設備：累計分配數(不含補辦預算) 433,000元，累計實際數527,400元，增加94,400元。

累計分配數(含補辦預算) 528,000元，累計實際數527,400元，減少600元。

- (1) 係執行(班級設備)帶鋸機1臺設備10,400元。

- (2) 係執行個人電腦13臺設備325,600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422,600元。

- (3) 係執行(補辦預算)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經費割草機1臺等設備計46,400元，結餘款600元(111年4月12日府授教會字第1113042790號奉准先行補辦預算在案47,000元)。

- (4) 係執行(補辦預算)高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(划船)經費測功儀面板4面等設備計48,000元(111年10月26日府授教會字第11130920911號奉准先行補辦預算在案48,000元)。

2. 交通及運輸設備：累計分配數14,000元，累計實際數14,000元，無增減。

- (1) 係執行(班級設備)廣播音響1組設備14,000元。

3. 雜項設備：累計分配數(不含補辦預算) 220,000元，累計實際數1,236,946元，增加1,016,946元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

累計分配數(含補辦預算)1,238,000元，累計實際數1,236,946元，減少1,054元。

- (1) 係執行(班級設備)飲水機11臺設備220,000元。
- (2) 係執行(補辦預算)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經費磁性玻璃白板1個等設備計71,149元，結餘款851元(111年4月12日府授教會字第1113042790號奉准先行補辦預算在案72,000元)。
- (3) 係執行(補辦預算)高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(划船)經費製冰機1臺等設備計685,000元(111年10月26日府授教會字第11130920911號奉准先行補辦預算在案685,000元)。
- (4) 係執行高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(射箭)經費比賽弓身4支等設備計194,900元，結餘款100元(111年10月26日府授教會字第11130920911號奉准先行補辦預算在案195,000元)。
- (5) 係執行(補辦預算)藝術才能教學設備(分攤款)冷氣空調設備3臺65,897元，結餘款103元(111年12月21日府授教會字第1113107514號奉准先行補辦預算在案66,000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

40501232-7

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	
國民教育計畫		本月數				3,081,414	210,000	2,871,414	1367.34
		累計數				136,439,295	126,685,000	9,754,295	7.70

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-8

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			
資產	435,241,158	-150,980,661	6,008,782	1,633,409	-9,950,670	278,685,200	
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	-5,835,518			-693,336	474,499	
房屋及建築	279,313,499	-58,508,587			-4,260,804	216,544,108	
機械及設備	65,518,780	-53,769,874	777,635	841,849	-3,186,109	8,498,583	
交通及運輸設備	23,867,528	-19,672,865	14,000		-1,049,180	3,159,483	
雜項設備	16,835,327	-13,193,817	5,217,147	791,560	-761,241	7,305,856	
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

40501232-9

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							

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

(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777,635元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置桌上型電腦設備11臺等設備計527,400元。

(2)撥入：教育局移撥111年度單槍投影機財務採購短焦投影機2臺設備計54,000元。

(3)受贈：(受贈收入)應付代收款-課輔費購置印表機1臺等設備112,235元、(財產交易利益)教育局補助購置平板電腦1臺等設備12,000元、(其他財產收入)體育局補助基站環境改善及器材設備經費購置樂頻器3個等設備計72,000元，共計196,235元。

2.減少數計841,849元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦設備等2項設備等計841,849元。

(二)交通及運輸設備：

1.增加數計14,000元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置廣播音響設備1組等設備計14,000元。

(三)雜項設備：

1.增加數計5,217,147元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置飲水機11臺等設備計1,236,946元。

(2)撥入：教育局移撥公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫(109-111年)-臺北市學校冷氣設備72臺等設備計3,400,416元。

(3)受贈：(受贈收入)應付代收款-家長會捐款等購置冷氣機3臺等設備94,341元、(財產交易利益) 111年度高級中等以下學校藝術 才能班教學設備經費(分攤款)冷氣空調3臺設備等計127,444元、(其他財產收入)體育署補助(射箭)基站環境改善及器材設備經費購置宮廷帳3座等設備計358,000元，共計579,785元。

2.減少數計791,560元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢影碟機設備1臺等1項設備等計791,560元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
 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

40501232-11

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																	
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		433,000	95,000		528,000	528,000	527,400		527,400	99.89	-600	-0.11				99.89	
機械及設備		433,000	95,000		528,000	528,000	527,400		527,400	99.89	-600	-0.11	(1)係執行(班級設備)帶鋸機1臺設備10,400元。 (2)係執行個人電腦13臺設備325,600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422,600元。 (3)係執行(補辦預算)電力系統改善工程執行績效獎勵計畫經費割草機1臺等設備計46,400元，結餘款600元。 (4)係執行(補辦預算)高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(划船)經費測功儀面板4面等設備計48,000元。			99.89	
購建中固定資產																	
交通及運輸設備		14,000			14,000	14,000	14,000		14,000	100.00							100.00

※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
 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

40501232-12

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		14,000			14,000	14,000			14,000	100.00			係執行(班級設備)廣播音響1組設備14,000元。		100.00
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
雜項設備		220,000	1,018,000		1,238,000	1,238,000		1,236,946	1,236,946	99.91	-1,054	-0.09			99.91
雜項設備		220,000	1,018,000		1,238,000	1,238,000		1,236,946	1,236,946	99.91	-1,054	-0.09	(1)係執行(班級設備)飲水機11臺設備220,000元。 (2)係執行(補辦預算)電力系統改善工程執行績效獎勵計畫經費磁性玻璃白板1個等設備計71,149元，結餘款851元。 (3)係執行(補辦預算)高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(划船)經費製冰機1臺等設備計879,900元，結餘款100元。 (4)係執行藝術才能教學設備(分攤款)冷氣空調設備3臺65,897元，結餘款103元。		99.91
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		667,000	1,113,000		1,780,000	1,780,000		1,778,346	1,778,346	99.91	-1,654	-0.09			99.91

※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	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	2,989,000		2,989,000	2,989,000	3,297,937		3,297,937	110.34		308,937	10.34	(1)執行111年預算校園伸縮縫整修工程2,196,000元，執行2,057,526元，賸餘款138,474元。(賸餘款138,474，調整容納舞蹈館廁所整修工程76,626元，賸餘61,848元) (2)執行111年預算廁所整修工程793,000元，執行869,626元。(不足數由校園伸縮縫整修工程調整容納支應76,626元) (3)執行111年度雙語校園情境建置工程(局款非統籌款)，撥入371,774元，執行370,785元，賸餘款989元，年度以併決算辦理。		
541 遞延修繕房屋建築支	2,989,000		2,989,000	2,989,000	3,297,937		3,297,937	110.34		308,937	10.34		111年度雙語校園情境建置工程，年度以併決算辦理。	110.34
542 其他遞延支出														
總計	3,025,000		3,025,000	3,025,000	3,297,937		3,297,937	109.02		272,937	9.02			109.02

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,041,756,658	100.00	負 債	2,754,184,699	90.55
流動資產	12,677,878	0.42	流動負債	5,301,993	0.17
現金	12,055,957	0.40	應付款項	5,299,646	0.17
銀行存款	12,055,957	0.40	應付代收款	4,971,746	0.16
銀行存款-公庫存款	6,200,747	0.20	應付費用	327,900	0.01
銀行存款-保管款	4,926,682	0.16	預收款項	2,347	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	預收收入	2,347	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	928,528	0.03	其他負債	2,748,882,706	90.37
零用及週轉金	0	0.00	什項負債	2,748,882,706	90.37
應收款項	621,921	0.02	存入保證金	993,897	0.03
其他應收款	621,921	0.02	應付退休及離職金	3,729,819	0.12
預付款項	0	0.00	應付代管資產	2,743,976,240	90.21
預付費用	0	0.00	暫收及待結轉帳項	182,750	0.01
長期貸墊款及準備金	6,306,907	0.21	淨資產	287,571,959	9.45
			淨資產	287,571,959	9.45
			淨資產	287,571,959	9.45

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（包括或有負債）及或有資產計0元。

2. 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 — 臺北市立北安國民中學

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	%
準備金	6,306,907	0.21	累積餘額	294,340,591	9.68
退休及離職準備金	3,729,819	0.12	本期短絀	-6,768,632	-0.22
其他準備金	2,577,088	0.08	合計：	3,041,756,658	
其他準備金-其他	2,577,088	0.08			
固定資產	278,685,200	9.16			
土地	42,702,671	1.40			
土地	42,702,671	1.40			
土地改良物	474,499	0.02			
土地改良物	7,003,353	0.23			
累計折舊-土地改良物	-6,528,854	-0.21			
房屋建築及設備	216,544,108	7.12			
房屋建築及設備	279,313,499	9.18			
累計折舊-房屋建築及設備	-62,769,391	-2.06			
機械及設備	8,498,583	0.28			
機械及設備	65,454,566	2.15			

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（包括或有負債）及或有資產計0元。

2. 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 — 臺北市立北安國民中學

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	%
累計折舊-機械及設備	-56,955,983	-1.87			
交通及運輸設備	3,159,483	0.10			
交通及運輸設備	23,881,528	0.79			
累計折舊-交通及運輸設備	-20,722,045	-0.68			
雜項設備	7,305,856	0.24			
雜項設備	21,260,914	0.70			
累計折舊-雜項設備	-13,955,058	-0.46			
其他資產	2,744,086,673	90.21			
什項資產	2,744,086,673	90.21			
暫付及待結轉帳項	110,433	0.00			
代管資產	2,743,976,240	90.21			
代管資產-土地改良物	9,354	0.00			
代管資產-土地	2,742,061,000	90.15			

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（包括或有負債）及或有資產計0元。

2. 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 — 臺北市立北安國民中學

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-房屋建築 及設備	1,905,886	0.06			
合計：	3,041,756,658				

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（包括或有負債）及或有資產計0元。

2. 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 — 臺北市立北安國民中學

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	2,222,536	163,925,096
勞務收入		7,200
服務收入		7,200
財產收益	154,110	6,001,580
財產孳息收入		1,826,640
廢舊物品售價收入		90
財產交易利益	154,110	3,639,390
其他財產收入		535,460
政府撥入收入	2,068,031	157,105,835
公庫撥款收入	1,664,000	150,274,447
政府其他撥入收入	404,031	6,831,388
其他收入	395	810,481
受贈收入		206,576
雜項收入	395	603,905
支出	6,276,315	170,693,728
人事支出	2,263,636	144,919,812
人事支出	2,263,636	144,919,812
業務支出	1,669,541	10,511,753
業務支出	1,669,541	10,511,753
獎補助支出		52,000
其他獎補助		52,000
財產損失	970	16,336
財產交易損失	970	16,336
折舊、折耗及攤銷	996,620	11,567,743
固定資產折舊	996,620	11,567,743
其他支出	1,345,548	3,626,084
其他支出	1,345,548	3,626,084

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）	-4,053,779	-6,768,632
期初淨資產		294,340,591
解繳公庫		
期末淨資產		287,571,959

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—臺北市立北安國民中學

40501232-20

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	159,694,660	4,230,436	163,925,096	收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	1,977,720	4,023,860	6,001,580	財產收益
政府撥入收入	157,105,835		157,105,835	政府撥入收入
其他收入	603,905	206,576	810,481	其他收入
基金用途	160,887,995	9,805,733	170,693,728	支出
用人費用	144,919,812		144,919,812	人事支出
服務費用	6,957,763	3,553,990	10,511,753	業務支出
材料及用品費	2,179,606	-2,179,606		
租金、償債、利息及相關手續費	72,737	-72,737		
稅捐及規費(強制費)	190,112	-190,112		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,111,535	-1,111,535		
其他	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		16,336	16,336	財產損失
其他		11,567,743	11,567,743	折舊、折耗及攤銷
其他	328,147	3,297,937	3,626,084	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	5,076,283	-5,076,283		
本期賸餘(短絀)	-1,193,335	-5,575,297	-6,768,632	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,080,094	284,260,497	294,340,591	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,886,759	278,685,200	287,571,959	期末淨資產

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：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」6,957,763元與會計科目「業務支出」10,511,753元間之調整數3,553,990元，係「材料及用品費」2,179,606元、「租金、償債、利息及相關手續費」72,737元、「稅捐及規費(強制費)」190,112元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,111,535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4,023,860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206,576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」11,567,743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」16,336元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」5,076,283元，其中1,778,346元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘3,297,937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 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
6,200,747	8,777,835	-2,577,088	差異數係其他準備金-其他2,577,088元。