

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 113 年 11 月份

主辦會計人員 李麗君



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 113 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 5-7 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 --- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-14 頁
二、收入支出表.....	第 15-16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 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 113 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	175,006,000	34,044,028	24,644,456	9,399,572	38.14	187,042,748	174,063,180	12,979,568	7.46
徵收及依法分配收入		2,000		2,000		11,400		11,400	
違規罰款收入		2,000	0	2,000		11,400	0	11,400	
勞務收入	66,000					6,600	66,000	-59,400	-90.00
服務收入	66,000	0	0	0		6,600	66,000	-59,400	-90.00
財產收入	1,998,000	2,140	39,000	-36,860	-94.51	1,905,837	1,998,000	-92,163	-4.61
財產處分收入	15,000	0	0	0		4,866	15,000	-10,134	-67.56
租金收入	1,045,000	0	0	0		991,027	1,045,000	-53,973	-5.16
權利金收入	850,000	0	0	0		809,524	850,000	-40,476	-4.76
其他財產收入	88,000	2,140	39,000	-36,860	-94.51	100,420	88,000	12,420	14.11
政府撥入收入	172,383,000	34,038,236	24,605,456	9,432,780	38.34	185,080,035	171,440,180	13,639,855	7.96
公庫撥款收入	172,383,000	31,596,958	24,605,456	6,991,502	28.41	178,581,562	171,440,180	7,141,382	4.17
政府其他撥入收入		2,441,278	0	2,441,278		6,498,473	0	6,498,473	
其他收入	559,000	1,652		1,652		38,876	559,000	-520,124	-93.05
雜項收入	559,000	1,652	0	1,652		38,876	559,000	-520,124	-93.05
基金用途	176,933,000	19,750,361	15,786,813	3,963,548	25.11	175,186,468	175,990,180	-803,712	-0.46
國民教育計畫	153,679,000	12,337,878	4,284,456	8,053,422	187.97	152,728,468	152,826,694	-98,226	-0.06
一般行政管理計畫	1,826,000	182,707	186,000	-3,293	-1.77	1,203,067	1,735,486	-532,419	-30.68
建築及設備計畫	21,428,000	7,229,776	11,316,357	-4,086,581	-36.11	21,254,933	21,428,000	-173,067	-0.81
購建固定資產	21,416,000	7,229,776	11,316,357	-4,086,581	-36.11	21,254,933	21,416,000	-161,067	-0.75
其他	12,000					12,000		-12,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,927,000	14,293,667	8,857,643	5,436,024	61.37	11,856,280	-1,927,000	13,783,280	-715.27
期初基金餘額	5,053,000					6,804,054	5,053,000	1,751,054	34.65
解繳公庫									
期末基金餘額	3,126,000					18,660,334	3,126,000	15,534,334	496.94

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 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、違規罰款收入：11,400元，增加11,400元。

廠商履約罰款收入較預期增加。

二、服務收入：6,600元，減少59,400元。

(1)教師甄試報名費收入6,600元，較預期增加。

(2)暑期泳訓班委外辦理，較預期減少。

三、財產處分收入：4,866元，減少10,134元。

(1)擴大機等設備財產處分收入3,533元。

(2)蒸飯箱等物品廢舊物品售價收入1,333元。

四、租金收入：991,027元，減少53,973元。

(1)社團法人羽白群學學會房地使用費租金收入28,014元。

(2)113年度綜合大樓委外管理(契約變更-分6期)(第5期)土地租金收入963,013元。

五、權利金收入：809,524元，減少40,476元。

113年度綜合大樓委外管理(契約變更-分21期)(第17-20期)權利金收入809,524元。

六、其他財產收入：100,420元，增加12,420元。

(1)租借場地設施等收入9,700元。

(2)教職員工停車場管理費等收入90,720元。

七、公庫撥款收入：178,581,562元，增加7,141,382元。

1.局款非統籌-113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)149,880元。

2.統籌款-112年度校舍防水隔熱工程RA2808配合款5,517,502元。

3.113年度本局所屬學校用人費用不敷數1,474,000元。

八、政府其他撥入收入：6,498,473元，增加：6,498,473元。

(1)(RA1808)111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期-規劃設計費90,389元。

(2)(RA2777)112年度高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費67,320元(上年度轉本年度續用)。

(3)(RA2260)112學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫2,426元(上年度轉本年度續用)、第2期35,000元、移回621元，共計36,805元。

(4)(RA2502)112年度辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫經費227,674元(上年度轉本年度續用)。

(5)(RA2254)112學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫5,054元(上年度轉本年度續用)、第2期94,889元，移回8,709元，共計91,234元。

(6)(RA2356)112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費2,655元(上年度轉本年度續用)、第2期2,950元，合計5,605元。

(7)(RA2348)112學年度精進國民中小教師教學專業與課程品質-團務運作及差旅費第1期款23,000元(上年度轉本年度續用)、第2期147,000元，共計170,000元。

(8)(RA2204)112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費33,120元(上年度轉本年度續用)、第2期22,080元，共計55,200元。

(9)(RA2789)體育署補助購置體育器材設備582,500元(上年度轉本年度續用)。

(10)(RA3907)113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫6,804元。

(11)(RA2348)112學年精進國中小教師教學專業與課程品質-兼任輔導員及秘書減課鐘點47,628元。

(12)(RA2285)中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程30,000元。

(13)(RA2255)112學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫443,020元，移回262,209元，180,811元。

(14)(RA2253)112學年度本土語文及台灣手語國中開課經費7,479元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

(15)(RA3311)112(2)公立國小及國中學校用書經費6,023元。

(16)(RA2367)提升師生口說英語展能樂學計畫(子計畫三)10,000元。

(17)(RA2367)(子計畫一)充實英語口說教學圖書(繪、讀本)計畫20,000元。

(18)(RA2350)臺北市113年度資訊素養與倫理教育融入課程研習實施計畫71,500元。

(19)(RA2624)112學年度國中小藝文場館體驗補助計畫16,120元。

(20)(RA3709)113年度教育部體育署補助高級中等以下學校辦理體育班績效優良實施計畫1,500,000元。

(21)(RA3728)113年度教育部體育署補助辦理高級中等以下學校體育班及運動成績優良學生學習輔導措施計畫55,890元，移回4,860元，51,030元。

(22)(RA3777)113年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫720,001元。

(23)(RA3A63)113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費58,212元。

(24)(RA2808)112年度校舍防水隔熱工程(信義樓)1,259,117元。

(25)(RA2808)112年度校舍防水隔熱工程(舞蹈館)836,852元。

(26)(RA3204)113年度國民中學生涯發展教育經費31,350元。

(27)(RA3254)113學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫37,326元。

(28)(RA3260)113學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫26,793元。

(29)(RA3A63)數位內容及教學軟體114,000元。

(30)(RA3229)113學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫140,700元。

九、雜項收入：38,876元，減少520,124。

到離校簡訊費及數位學生證補卡費等收入29,111元、收回溢發以前年度月撫慰金6,363元、112年度電力改善工程發包中心代辦費餘款1,102元、電子領標費2,300元等較預減少。

十、般行政管理計畫：主要係業務費覈實支用。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				12,337,878	4,284,456	8,053,422	187.97
		累計數				152,728,468	152,826,694	-98,226	-0.06

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-5

資本資產明細表

中華民國 113 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			
<b>資產</b>	445,741,478	-171,822,915	10,372,473	7,053,853	-3,039,730	274,197,453	
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	-6,933,319		7,003,353	6,933,319		
房屋及建築	279,313,499	-67,030,195			-3,905,737	208,377,567	
機械及設備	68,356,015	-60,215,878	2,271,162		-2,964,464	7,446,835	
交通及運輸設備	25,293,989	-21,809,295	2,899,150		-1,511,438	4,872,406	
雜項設備	23,071,951	-15,834,228	695,942	50,500	-1,591,410	6,291,755	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-6

資本資產明細表

中華民國 113 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			
購建中固定資產			4,506,219			4,506,219	係屬未完工程於購建 期間之支出，待完工 時轉入適當資產科目 之數。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體							
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
資本資產明細表  
中華民國 113 年 11 月份

40501232-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)土地改良物

1.減少數計7,003,353元，變動原因為：

(5)報廢：年度經財政局核准報廢土地改良物跑道等7,003,353元。

(二)機械及設備：

1.增加數計2,271,162元，變動原因為：

(1)增置：購置天球儀1個等設備467,820元。

(3)撥入：教育局撥入校園能源管理系統(EMS)建置數位電錶等1,024,500元。

(4)受贈：植福宮捐贈AED自動體外電擊器設備1臺87,000元、綜合大樓委外太格股份有限公司營運資產點交學校泵浦等設備691,842元。

(三)交通及運輸設備：

1.增加數計2,899,150，變動原因為：

(1)增置：購置體育器材划船雙人艇等設備1,096,500元。

(3)撥入：教育局補助備戰全中運購置體育器材划船雙人艇等設備582,500元。

(4)受贈：捐款購置LED燈光控制器等一套131,000元、校園安全環境設施改善專案約滿康泰保全股份有限公司監視系統2套移轉學校設備792,000元、綜合大樓委外太格股份有限公司營運資產點交學校電視字幕機等設備297,150元。

(四)雜項設備：

1.增加數計695,942元，變動原因為：

(1)增置：購置蒸飯箱等設備250,500元。

(4)受贈：綜合大樓委外太格股份有限公司營運資產點交學校體操用墊等設備445,442元。

2.減少數計50,500元，變動原因為：

(5)報廢：年度經財政局核准報廢蒸飯箱設備50,500元。

(五)購建中固定資產：增加數計4,506,219元，變動原因為：(1)增置：人工跑道暨球場整修工程4,506,219元，尚在建造中。

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 113 年 11 月份

40501232-8

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		10,247,000			10,247,000	10,247,000	4,506,219		4,506,219	43.98	-5,740,781	-56.02				43.98
土地改良物		10,247,000			10,247,000	10,247,000					-10,247,000	-100.00				
購建中固定資產							4,506,219		4,506,219		4,506,219		主要係校園優質化工程-人工跑道暨球場整修工程已分配未執行數574萬781元，已於11月26日複驗合格，刻正辦理結案付款作業，將積極控管以提升預算執行率。			
房屋及建築																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備		481,000	57,000		538,000	481,000	467,820		467,820	97.26	-13,180	-2.74				86.96
機械及設備		481,000	57,000		538,000	481,000	467,820		467,820	97.26	-13,180	-2.74	1. 購置無線教學攝影機1臺移列經常門部分9,980元，因採購單價未滿1萬元實際執行係以經常門列帳，餘款1,020元。 2. 購置個人電腦及週邊設備等依實際需求辦理，因週邊設備採購單價未滿1萬元實際執行係以經常門列帳2,180元。			86.96
購建中固定資產																
交通及運輸設備		514,000	583,000		1,097,000	1,097,000	1,096,500		1,096,500	99.95	-500	-0.05				99.95

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 113 年 11 月份

40501232-9

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																
交通及運輸設備		514,000	583,000		1,097,000	1,097,000	1,096,500		1,096,500	99.95	-500	-0.05	補辦預算教育部補助備戰全中運購置體育器材設備雙人艇等結餘500元。		99.95	
購建中固定資產																
雜項設備		247,000	20,000		267,000	267,000	250,500		250,500	93.82	-16,500	-6.18			93.82	
雜項設備		247,000	20,000		267,000	267,000	250,500		250,500	93.82	-16,500	-6.18	購置蒸飯箱設備結餘16,500元。		93.82	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		11,489,000	660,000		12,149,000	12,092,000	6,321,039		6,321,039	52.27	-5,770,961	-47.73			52.03	

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 113 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	12,000		12,000	12,000						-12,000	-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12,000元。		
521 購置電腦軟體	12,000		12,000	12,000						-12,000	-100.00			
522 購置權利														
54 遞延支出	9,927,000		9,927,000	9,927,000	14,933,894		14,933,894	150.44		5,006,894	50.44	主要係教育局(部)補助信義樓暨舞蹈館校舍屋頂防水隔熱工程施工廠商依實際進度辦理估驗計價，已於11月26日複驗合格，刻正辦理結案付款作業。		150.44
541 遞延修繕房屋建築支	9,927,000		9,927,000	9,927,000	14,933,894		14,933,894	150.44		5,006,894	50.44			150.44
542 其他遞延支出														
總計	9,939,000		9,939,000	9,939,000	14,933,894		14,933,894	150.26		4,994,894	50.26			150.26

## 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113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	302,438,795	100.00	負 債	9,581,008	3.17
流動資產	24,559,515	8.12	流動負債	5,732,608	1.90
現金	24,059,515	7.96	應付款項	5,730,291	1.89
銀行存款	23,939,515	7.92	應付代收款	5,730,291	1.89
銀行存款-公庫存款	16,293,462	5.39	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	5,575,485	1.84	預收款項	2,317	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1,205,730	0.40	預收收入	2,317	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	864,838	0.29	其他負債	3,848,400	1.27
零用及週轉金	120,000	0.04	什項負債	3,848,400	1.27
應收款項	0	0.00	存入保證金	2,128,384	0.70
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	1,720,016	0.57
預付款項	500,000	0.17	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	500,000	0.17	淨資產	292,857,787	96.83
長期貸墊款及準備金	3,469,205	1.15	淨資產	292,857,787	96.83
準備金	3,469,205	1.15	累積餘額	280,722,617	92.82
信託代理與保證資產	304,444		信託代理與保證負債	304,444	
保證品	304,444		應付保證品	304,444	

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304,444元，係

(1)臺北市112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司繳納之保固金定存單65,795元。

(2)113年度4校聯合發包校舍屋頂防水統包工程忠孝樓及仁愛樓屋頂防水整修保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書238,649元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	1,720,016	0.57	本期賸餘	10,676,170	3.53
其他準備金	1,749,189	0.58	淨資產調整數	1,459,000	0.48
其他準備金-其他	1,749,189	0.58	合計：	302,438,795	
固定資產	274,197,453	90.66			
土地	42,702,671	14.12			
土地	42,702,671	14.12			
土地改良物	0	0.00			
土地改良物	0	0.00			
累計折舊-土地改良物	0	0.00			
房屋建築及設備	208,377,567	68.90			
房屋建築及設備	279,313,499	92.35			
累計折舊-房屋建築及設備	-70,935,932	-23.45			
機械及設備	7,446,835	2.46			
機械及設備	70,627,177	23.35			
累計折舊-機械及設備	-63,180,342	-20.89			

信託代理與保證資產 304,444

保證品 304,444

信託代理與保證負債

應付保證品

304,444

304,444

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304,444元，係

(1)臺北市112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司繳納之保固金定存單65,795元。

(2)113年度4校聯合發包校舍屋頂防水統包工程忠孝樓及仁愛樓屋頂防水整修保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書238,649元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	4,872,406	1.61			
交通及運輸設備	28,193,139	9.32			
累計折舊-交通及運輸設備	-23,320,733	-7.71			
雜項設備	6,291,755	2.08			
雜項設備	23,717,393	7.84			
累計折舊-雜項設備	-17,425,638	-5.76			
購建中固定資產	4,506,219	1.49			
購建中固定資產	4,506,219	1.49			
其他資產	212,622	0.07			
什項資產	212,622	0.07			
暫付及待結轉帳項	212,622	0.07			
代管資產	2,846,741,958	941.26			
代管資產-土地改良物	6,910	0.00			
代管資產-土地	2,845,146,000	940.73			

信託代理與保證資產

304,444

信託代理與保證負債

304,444

保證品

304,444

應付保證品

304,444

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304,444元，係

(1)臺北市112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司繳納之保固金定存單65,795元。

(2)113年度4校聯合發包校舍屋頂防水統包工程忠孝樓及仁愛樓屋頂防水整修保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書238,649元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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113年11月30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	1,589,048	0.53			
應付代管資產	-2,846,741,958	-941.26			
合計：	302,438,795				

信託代理與保證資產

304,444

信託代理與保證負債

304,444

保證品

304,444

應付保證品

304,444

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304,444元，係

(1) 臺北市112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司繳納之保固金定存單65,795元。

(2) 113年度4校聯合發包校舍屋頂防水統包工程忠孝樓及仁愛樓屋頂防水整修保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書238,649元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	35,478,462	189,635,182
徵收及依法分配收入	2,000	11,400
違規罰款收入	2,000	11,400
勞務收入		6,600
服務收入		6,600
財產收益	2,140	2,053,837
財產孳息收入		1,800,551
廢舊物品售價收入		1,333
財產交易利益		3,533
其他財產收入	2,140	248,420
政府撥入收入	34,038,236	185,080,035
公庫撥款收入	31,596,958	178,581,562
政府其他撥入收入	2,441,278	6,498,473
其他收入	1,436,086	2,483,310
受贈收入	1,434,434	2,444,434
雜項收入	1,652	38,876
支出	21,215,504	178,959,012
人事支出	10,950,784	145,146,460
人事支出	10,950,784	145,146,460
業務支出	1,422,129	8,332,322
業務支出	1,422,129	8,332,322
獎補助支出	10,000	46,000
其他獎補助	10,000	46,000
財產損失		70,539
財產交易損失		70,539
折舊、折耗及攤銷	1,492,776	10,023,044
固定資產折舊	1,492,776	10,023,044
其他支出	7,339,815	15,340,647
其他支出	7,339,815	15,340,647

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113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）	14,262,958	10,676,170
期初淨資產		280,722,617
解繳公庫		
淨資產調整數	41,500	1,459,000
期末淨資產		292,857,787

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 11 月 30 日

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	187,042,748	2,592,434	189,635,182	收入
徵收及依法分配收入	11,400		11,400	徵收及依法分配收入
勞務收入	6,600		6,600	勞務收入
財產收入	1,905,837	148,000	2,053,837	財產收益
政府撥入收入	185,080,035		185,080,035	政府撥入收入
其他收入	38,876	2,444,434	2,483,310	其他收入
基金用途	175,186,468	3,772,544	178,959,012	支出
用人費用	145,146,460		145,146,460	人事支出
服務費用	6,090,599	2,241,723	8,332,322	業務支出
材料及用品費	1,051,203	-1,051,203		
租金、償債、利息及相關手續費	233,650	-233,650		
稅捐及規費(強制費)	52,720	-52,720		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	904,150	-904,150		
捐助、補助與獎助	46,000		46,000	獎補助支出
資產短絀		70,539	70,539	財產損失
		10,023,044	10,023,044	折舊、折耗及攤銷
其他	406,753	14,933,894	15,340,647	其他支出
遞延支出	14,933,894	-14,933,894		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	6,321,039	-6,321,039		
本期賸餘(短絀)	11,856,280	-1,180,110	10,676,170	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,804,054	273,918,563	280,722,617	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,459,000	1,459,000	淨資產調整數
期末基金餘額	18,660,334	274,197,453	292,857,787	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 11 月份

註：

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數632萬1,039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」609萬599元與會計科目「業務支出」833萬2,322元間之調整數224萬1,723元，係「材料及用品費」105萬1,203元、「租金、償債、利息及相關手續費」23萬3,650元、稅捐及規費(強制費)5萬2,720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)90萬4,150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14萬8,000元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。

2. 會計科目「其他收入」其中244萬4,434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」1,002萬3,044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」7萬539元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」40萬6,753元與會計科目「其他支出」1,534萬647元間之調整數1,493萬3,894元，係「遞延支出」1,493萬3,894元。

2. 會計科目「淨資產調整數」145萬9,000元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
16,293,462	18,042,651	-1,749,189	差異數係其他準備金-其他1,749,189元。