

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 12 月份

主辦會計人員 李麗君



機關長官

陳玫良



# 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 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 5-7 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 12 月份

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
	以前年度 保留數	本年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	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		175,006,000	4,865,841	942,820	3,923,021	416.09	191,908,589	175,006,000	16,902,589	9.66
徵收及依法分配收入					3,479		3,479		14,879		14,879	
違規罰款收入					3,479		3,479		14,879		14,879	
勞務收入		66,000		66,000	1,500		1,500		8,100	66,000	-57,900	-87.73
服務收入		66,000		66,000	1,500		1,500		8,100	66,000	-57,900	-87.73
財產收入		1,998,000		1,998,000	2,880		2,880		1,908,717	1,998,000	-89,283	-4.47
財產處分收入		15,000		15,000					4,866	15,000	-10,134	-67.56
租金收入		1,045,000		1,045,000					991,027	1,045,000	-53,973	-5.16
權利金收入		850,000		850,000					809,524	850,000	-40,476	-4.76
其他財產收入		88,000		88,000	2,880		2,880		103,300	88,000	15,300	17.39
政府撥入收入		172,383,000		172,383,000	3,109,480	942,820	2,166,660	229.81	188,189,515	172,383,000	15,806,515	9.17
公庫撥款收入		172,383,000		172,383,000	1,318,405	942,820	375,585	39.84	179,899,967	172,383,000	7,516,967	4.36
政府其他撥入收入					1,791,075		1,791,075		8,289,548		8,289,548	
其他收入		559,000		559,000	1,748,502		1,748,502		1,787,378	559,000	1,228,378	219.75
雜項收入		559,000		559,000	1,748,502		1,748,502		1,787,378	559,000	1,228,378	219.75
基金用途		176,933,000	1,613,000	178,546,000	15,114,740	1,952,820	13,161,920	674.00	190,301,208	178,546,000	11,755,208	6.58
國民教育計畫		153,679,000		153,679,000	5,512,216	852,306	4,659,910	546.74	158,240,684	153,679,000	4,561,684	2.97
一般行政管理計畫		1,826,000		1,826,000	196,703	90,514	106,189	117.32	1,399,770	1,826,000	-426,230	-23.34
建築及設備計畫		21,428,000	1,613,000	23,041,000	9,405,821	1,010,000	8,395,821	831.27	30,660,754	23,041,000	7,619,754	33.07
購建固定資產		21,416,000	1,613,000	23,029,000	9,405,821	1,010,000	8,395,821	831.27	30,660,754	23,029,000	7,631,754	33.14
其他		12,000		12,000					12,000		-12,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,927,000	-1,613,000	-3,540,000	-10,248,899	-1,010,000	-9,238,899	914.74	1,607,381	-3,540,000	5,147,381	-145.41
期初基金餘額		5,053,000		5,053,000					6,804,054	5,053,000	1,751,295	34.66
解繳公庫												
期末基金餘額		3,126,000	-1,613,000	1,513,000					8,411,435	1,513,000	6,898,435	455.94

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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、違規罰款收入：14,879元，增加14,879元。

廠商履約罰款收入較預期增加。

二、服務收入：8,100元，減少57,900元。

(1)教師甄試報名費收入8,100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：103,300元，增加15,300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93,600元。

七、公庫撥款收入：179,899,967元，增加7,516,967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，繳回22,429元，共計5,495,073元。

(3)113年度本局所屬學校用人費用不敷數1,474,000元。

(4)局款非統籌-1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕經常門(災害準備金)102,875元。

(5)局款非統籌-1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕資本門(災害準備金)295,139元。

八、政府其他撥入收入：8,289,548元，增加8,289,548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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

- (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278,646元，共計164,374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。
- (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，移回58,839元，1,441,161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649,324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)1,246,847元。
- (25)(RA2808)112年度校舍防水隔熱工程(舞蹈館)830,344元。
- (26)(RA3204)113年度國民中學生涯發展教育經費6,300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26,400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。
- (31)(RA3255)113學年國民中小學學生學習扶助計畫(整體行政推動)1,331,564元。
- (32)(RA3348)113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-輔導員及秘書減課鐘點41,580元。
- (33)(RA3253)113學年度本土語文及台灣手語國中開課經費94,172元。
- (34)(RA3348)113學年度中小學教師教學專業與品質計畫第1期召集人兼職費25,000元。
- (35)(RA3348)113學年度國民中小教師教學專業與品質計畫1期團務運作費及差旅費40,000元。
- (36)(RA3944)高級中等學校協助學務輔導工作教師減授課節數鐘點費9,525元。
- (37)(RA3784)113年教育部友善提供多元生理用品推動方案9,600元。
- (38)(RA3364)113(1)公立國小及國中學校用書經費3,327元。
- (39)(RA3502)113年度辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫經費30,000元。
- (40)(RA3229)113學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫差額179,720元。
- (41)(RA3254)113學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫差額14,327元。
- (42)(RA3255)113學年國民中小學學生學習扶助計畫(整體行政推動)差額202,434元。
- 九、雜項收入：1,787,378元，增加1,787,378元。
- 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元及結清勞工退休準備金贖餘款1,748,502元等較預期增加。
- 十、一般行政管理計畫：主要係業務費覈實支用。
- 十一、建築及設備計畫：30,660,754元，增加7,619,754元。
- 主要係教育局(部)補助款112年度校舍防水隔熱工程7,546,207元併決算辦理。

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 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				5,512,216	852,306	4,659,910	546.74
		累計數				158,240,684	153,679,000	4,561,684	2.97

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 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>	445,741,478	-171,822,915	17,415,123	7,053,853	-3,874,594	280,405,239	
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	10,116,409	7,003,353	6,877,679	10,060,769	
房屋及建築	279,313,499	-67,030,195			-4,260,804	208,022,500	
機械及設備	68,356,015	-60,215,878	2,512,257		-3,184,903	7,467,491	
交通及運輸設備	25,293,989	-21,809,295	3,430,255		-1,596,421	5,318,528	
雜項設備	23,071,951	-15,834,228	1,356,202	50,500	-1,710,145	6,833,280	
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

40501232-6

資本資產明細表

中華民國 113 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：

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 12 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.增加數計10,116,409元，變動原因為：

(1)增置：跑道暨球場整修工程10,116,409元。

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2,512,257元，變動原因為：

(1)增置：購置天球儀1個等設備568,915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1,164,500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3,430,255元，變動原因為：

(1)增置：購置體育器材划船雙人艇等設備1,627,605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1,356,202元，變動原因為：

(1)增置：購置蒸飯箱等設備626,000元。

(3)撥入：民族國中移撥113年中運競賽用器材體育訓練用墊8塊等 284,760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。



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 12 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																	
雜項設備		247,000	396,000		643,000	643,000	626,000		626,000	97.36	-17,000	-2.64				97.36	
雜項設備		247,000	396,000		643,000	643,000	626,000		626,000	97.36	-17,000	-2.64	購置蒸飯箱設備結 餘16,500元。2.補辦預算 瞄準器等結餘500元。			97.36	
購建中固定資產																	
租賃資產																	
租賃資產																	
其他																	
其他																	
總計		11,489,000	1,613,000		13,102,000	13,102,000	12,938,929		12,938,929	98.76	-163,071	-1.24				98.76	

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 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	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	17,721,825		17,721,825	178.52		7,794,825	78.52	主要係教育局(部)補助112年度校舍防水隔熱工程併決算辦理。		178.52
541 遞延修繕房屋建築支	9,927,000		9,927,000	9,927,000	17,721,825		17,721,825	178.52		7,794,825	78.52			178.52
542 其他遞延支出														
總計	9,939,000		9,939,000	9,939,000	17,721,825		17,721,825	178.31		7,782,825	78.31			178.31

## 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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	296,830,171	100.00	負 債	8,013,497	2.70
流動資產	14,191,972	4.78	流動負債	6,925,161	2.33
現金	13,795,491	4.65	應付款項	6,922,844	2.33
銀行存款	13,795,491	4.65	應付代收款	6,108,165	2.06
銀行存款-公庫存款	7,344,042	2.47	應付費用	814,679	0.27
銀行存款-保管款	5,583,815	1.88	預收款項	2,317	0.00
銀行存款-代繳費款	0	0.00	預收收入	2,317	0.00
專戶			其他負債	1,088,336	0.37
銀行存款-教育儲蓄	867,634	0.29	什項負債	1,088,336	0.37
戶			存入保證金	884,055	0.30
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	0	0.00
應收款項	396,481	0.13	暫收及待結轉帳項	204,281	0.07
其他應收款	396,481	0.13	淨資產	288,816,674	97.30
預付款項	0	0.00	淨資產	288,816,674	97.30
預付費用	0	0.00	淨資產	288,816,674	97.30
長期貸墊款及準備金	1,692,189	0.57	累積餘額	288,816,674	97.30

信託代理與保證資產

521,139

信託代理與保證負債

521,139

保證品

521,139

應付保證品

521,139

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521,139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) 信義樓暨舞蹈館校舍屋頂防水隔熱工程保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書216,695元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	1,692,189	0.57	合計：	296,830,171	0.63
退休及離職準備金	0	0.00			
其他準備金	1,692,189	0.57			
其他準備金-其他	1,692,189	0.57			
固定資產	280,405,239	94.47			
土地	42,702,671	14.39			
土地	42,702,671	14.39			
土地改良物	10,060,769	3.39			
土地改良物	10,116,409	3.41			
累計折舊-土地改良物	-55,640	-0.02			
房屋建築及設備	208,022,500	70.08			
房屋建築及設備	279,313,499	94.10			
累計折舊-房屋建築及設備	-71,290,999	-24.02			
機械及設備	7,467,491	2.52			
機械及設備	70,868,272	23.88			

信託代理與保證資產

521,139

信託代理與保證負債

521,139

保證品

521,139

應付保證品

521,139

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521,139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) 信義樓暨舞蹈館校舍屋頂防水隔熱工程保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書216,695元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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	-63,400,781	-21.36			
交通及運輸設備	5,318,528	1.79			
交通及運輸設備	28,724,244	9.68			
累計折舊-交通及運輸設備	-23,405,716	-7.89			
雜項設備	6,833,280	2.30			
雜項設備	24,377,653	8.21			
累計折舊-雜項設備	-17,544,373	-5.91			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
其他資產	540,771	0.18			
什項資產	540,771	0.18			
暫付及待結轉帳項	540,771	0.18			
代管資產	2,846,734,554	959.04			
代管資產-土地改良物	6,910	0.00			

信託代理與保證資產	521,139	信託代理與保證負債	521,139
保證品	521,139	應付保證品	521,139

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521,139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) 信義樓暨舞蹈館校舍屋頂防水隔熱工程保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書216,695元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地	2,845,146,000	958.51			
代管資產-房屋建築 及設備	1,581,644	0.53			
應付代管資產	-2,846,734,554	-959.04			
合計：	296,830,171				

信託代理與保證資產

521,139

信託代理與保證負債

521,139

保證品

521,139

應付保證品

521,139

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521,139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)信義樓暨舞蹈館校舍屋頂防水隔熱工程保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書216,695元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,865,841	194,501,023
徵收及依法分配收入	3,479	14,879
違規罰款收入	3,479	14,879
勞務收入	1,500	8,100
服務收入	1,500	8,100
財產收益	2,880	2,056,717
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	2,880	251,300
政府撥入收入	3,109,480	188,189,515
公庫撥款收入	1,318,405	179,899,967
政府其他撥入收入	1,791,075	8,289,548
其他收入	1,748,502	4,231,812
受贈收入		2,444,434
雜項收入	1,748,502	1,787,378
支出	9,331,714	188,290,726
人事支出	2,914,009	148,060,469
人事支出	2,914,009	148,060,469
業務支出	2,643,870	10,976,192
業務支出	2,643,870	10,976,192
獎補助支出		46,000
其他獎補助		46,000
財產損失		70,539
財產交易損失		70,539
折舊、折耗及攤銷	834,864	10,857,908
固定資產折舊	834,864	10,857,908
其他支出	2,938,971	18,279,618
其他支出	2,938,971	18,279,618

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）	-4,465,873	6,210,297
期初淨資產		280,722,617
解繳公庫		
淨資產調整數	424,760	1,883,760
期末淨資產		288,816,674

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 12 月 31 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	191,908,589	2,592,434	194,501,023	收入
徵收及依法分配收入	14,879		14,879	徵收及依法分配收入
勞務收入	8,100		8,100	勞務收入
財產收入	1,908,717	148,000	2,056,717	財產收益
政府撥入收入	188,189,515		188,189,515	政府撥入收入
其他收入	1,787,378	2,444,434	4,231,812	其他收入
基金用途	190,301,208	-2,010,482	188,290,726	支出
用人費用	148,060,469		148,060,469	人事支出
服務費用	8,096,333	2,879,859	10,976,192	業務支出
材料及用品費	1,557,596	-1,557,596		
租金、償債、利息及相關手續費	240,750	-240,750		
稅捐及規費(強制費)	110,548	-110,548		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	970,965	-970,965		
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
其他	557,793	17,721,825	18,279,618	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	17,721,825	-17,721,825		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及營舍與設施工程支出	12,938,929	-12,938,929		
本期賸餘(短絀)	1,607,381	4,602,916	6,210,297	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
		1,883,760	1,883,760	淨資產調整數
期末基金餘額	8,411,435	280,405,239	288,816,674	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 12 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1,293萬8,929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」809萬6,333元與會計科目「業務支出」1,097萬6,192元間之調整數287萬9,859元，係「材料及用品費」155萬7,596元、「租金、償債、利息及相關手續費」24萬750元、稅捐及規費(強制費)11萬548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)97萬965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」1,085萬7,908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」55萬7,793元與會計科目「其他支出」1,827萬9,618元間之調整數1,772萬1,825元，係「遞延支出」1,772萬1,825元。

2. 會計科目「淨資產調整數」188萬3,760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 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
7,344,042	9,036,231	-1,692,189	差異數係其他準備金-其他1,692,189元。