

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 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	83,966,000	8,804,959	8,218,773	586,186	7.13	77,254,135	75,390,078	1,864,057	2.47
徵收及依法分配收入						578		578	
違規罰款收入		0	0	0		578	0	578	
勞務收入	9,000					6,000	9,000	-3,000	-33.33
服務收入	9,000	0	0	0		6,000	9,000	-3,000	-33.33
財產收入	79,000	25,500	20,000	5,500	27.50	34,519	79,000	-44,481	-56.31
財產處分收入	30,000	0	10,000	-10,000	-100.00	4,575	30,000	-25,425	-84.75
其他財產收入	49,000	25,500	10,000	15,500	155.00	29,944	49,000	-19,056	-38.89
政府撥入收入	83,718,000	8,774,007	8,188,773	585,234	7.15	77,141,131	75,156,578	1,984,553	2.64
公庫撥款收入	83,718,000	8,308,453	8,188,773	119,680	1.46	75,514,098	75,156,578	357,520	0.48
政府其他撥入收入		465,554	0	465,554		1,627,033	0	1,627,033	
其他收入	160,000	5,452	10,000	-4,548	-45.48	71,907	145,500	-73,593	-50.58
受贈收入	2,000	0	0	0		0	0	0	
雜項收入	158,000	5,452	10,000	-4,548	-45.48	71,907	145,500	-73,593	-50.58
基金用途	85,802,000	9,546,390	8,218,773	1,327,617	16.15	75,024,922	77,160,078	-2,135,156	-2.77
國民教育計畫	77,329,000	8,817,024	8,031,573	785,451	9.78	72,202,809	74,892,478	-2,689,669	-3.59
一般行政管理計畫	1,840,000	236,014	187,200	48,814	26.08	1,435,649	1,546,600	-110,951	-7.17
建築及設備計畫	6,633,000	493,352		493,352		1,386,464	721,000	665,464	92.30
購建固定資產	6,597,000	493,352		493,352		1,386,464	721,000	665,464	92.30
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-1,836,000	-741,431		-741,431		2,229,213	-1,770,000	3,999,213	-225.94
期初基金餘額	2,568,000					2,995,993	2,568,000	427,993	16.67
解繳公庫									
期末基金餘額	732,000					5,225,206	798,000	4,427,206	554.79

※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 112 年 10 月份

- 一、違規罰款收入：係112年度電腦設備採購案廠商延遲履約罰款收入。
- 二、服務收入：係教師甄選報名費收入覈實收繳。
- 三、財產處分收入：係報廢財產殘值收入覈實收繳。
- 四、其他財產收入：係因本年度尚無場地出借費收入。
- 五、公庫撥款收入超收357,520元。
 - (一) 112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)16,240元。
 - (二) 局款非統籌-教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)96,000元。
 - (三) 局款非統籌-111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費125,600元。
 - (四) 統籌款-112年度臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫 119,680元。
- 六、政府其他撥入收入：1,627,033元。
 - (一) RA1204-111學年度生涯發展經費尚未支用數結轉暫收款(留112年續用)9,160元。
 - (二) RA1292-111學年度前導學校經費尚未支用數結轉暫收款(留112年續用)94,281元。
 - (三) RA1565-111年度改善無障礙校園環境(新建無障礙電梯委設費地質鑽探簽證及結構消防簽證費)尚未支用數結轉暫收款留112年續用417,800元。
 - (四) RA1292-111學年度前導學校計畫經費(第二期)135,000元。
 - (五) RA1367-2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一20,000元。
 - (六) RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫112,227元。
 - (七) RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫4,158元。
 - (八) RA1204-111學年度國民中學生涯發展教育經費(第二期)15,600元。
 - (九) RA1262-111學年度國中本土語及臺灣手語開課經費41,681元。
 - (十) RA1229-111學年度增置專長教師員額實施計畫(國中1000)第2期及追加經費572,840元。
 - (十一) RA2311-國教署補助111(2)公立國小及國中學校用書經費6,781元。
 - (十二) RA1356-111學年度第2學期無力繳交代收代辦費補助4,130元。
 - (十三) RA2A63-臺北市112年度資訊素養與倫理教育融入課程研習實施計畫經費66,150元。
 - (十四) RA2774-112年度學生游泳課程暨師資及守望培訓經費4,725元。
 - (十五) RA2260-112學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫122,500元。
- 七、雜項收入：71,907元。
 - (一) 數位學生證補卡費用3,616元。
 - (二) 收回溫0儀師學術研究費差額(累計至105年3月)50,000元。
 - (三) 收回111年9-12月社團鐘點費16,632元。
 - (四) 拾金不昧已達六個月無人領取故予以繳庫759元。
 - (五) 課桌桌板損壞維護費用900元。
- 八、建築及設備計畫：主要係因辦理國教署補助改善無障礙校園環境(新建無障礙電梯)工程。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 10 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				8,817,024	8,031,573	785,451	9.78
		累計數				72,202,809	74,892,478	-2,689,669	-3.59

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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	22,383,354	-15,293,324	5,027,859	1,107,468	-1,578,891	9,431,530	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	2,334,168	-830,874			-288,090	1,215,204	
房屋及建築							
機械及設備	12,787,534	-9,840,447	2,376,964	798,583	-962,749	3,562,719	
交通及運輸設備	1,119,777	-790,574	32,000	16,000	-103,198	242,005	
雜項設備	6,090,280	-3,831,429	2,618,895	282,920	-224,854	4,369,972	
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—臺北市立北政國民中學

40501272-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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	51,595			9,965		41,630	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—臺北市立北政國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 10 月份

40501272-6

各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備:

增加數2,117,164元，變動原因為:(1)增置:真空機等財產計715,400元。(3)撥入:教育局撥入充電車等財產計1,331,564元及補助款新世代學習空間(專科教室環境升級3.0計畫)購置個人電腦等245,000元。(4)受贈:財團法人國家地震工程研究中心移撥地震預警系統設備85,000元。
減少數計798,583元，變動原因為:(5)報廢:年度經財政局核准報廢印表機乙批等計798,583元。

2.交通及運輸設備:

增加數32,000元，變動原因為:(3)撥入:補助款新世代學習空間(專科教室環境升級3.0計畫)購置綜合擴大機等32,000元。
減少數計16,000元，變動原因為:(5)報廢:年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計16,000元。

3.雜項設備:

增加數2,618,895元，變動原因為:(1)增置:手動裁紙機等財產計166,904元。(3)撥入:教育局撥入嵌入式拉門黑(白)板等財產計106,128元、以前年度圖書總帳補列2,037,863元及補助款新世代學習空間(專科教室環境升級3.0計畫)購置升降桌等308,000元。
減少數計282,920元，變動原因為:(5)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機等計282,920元。

4.電腦軟體:

減少數計9,965元，變動原因為(11)無形資產攤銷：截至112年10月底止累計攤銷9,965元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 10 月份

40501272-7

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																
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		2,230,000	177,000		2,407,000	701,000	715,400		715,400	102.05	14,400	2.05				29.72
機械及設備		2,230,000	177,000		2,407,000	701,000	715,400		715,400	102.05	14,400	2.05				29.72
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																
購建中固定資產																
雜項設備		167,000			167,000	167,000	166,904		166,904	99.94	-96	-0.06				99.94
雜項設備		167,000			167,000	167,000	166,904		166,904	99.94	-96	-0.06				99.94
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,397,000	177,000		2,574,000	868,000	882,304		882,304	101.65	14,304	1.65				34.28

※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 112 年 10 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	4,200,000		4,200,000	30,000	504,160		504,160	1,680.53	474,160	1,580.53			12.00	
541 遞延修繕房屋建築支	4,200,000		4,200,000	30,000	504,160		504,160	1,680.53	474,160	1,580.53	係辦理國教署補助改善無障礙校園環境（新建無障礙電梯）工程。		12.00	
542 其他遞延支出														
總計	4,236,000		4,236,000	30,000	504,160		504,160	1,680.53	474,160	1,580.53			11.90	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	2,021,044,331	100.00	負 債	2,006,387,595	99.27
流動資產	10,458,405	0.52	流動負債	4,249,089	0.21
現金	10,346,800	0.51	應付款項	4,222,589	0.21
銀行存款	10,266,800	0.51	應付代收款	4,222,589	0.21
銀行存款-公庫存款	4,825,539	0.24	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,928,272	0.24	預收款項	26,500	0.00
銀行存款-代繳費款	451,878	0.02	預收收入	26,500	0.00
專戶			其他負債	2,002,138,506	99.06
銀行存款-教育儲蓄	61,111	0.00	什項負債	2,002,138,506	99.06
戶			存入保證金	2,089,742	0.10
零用及週轉金	80,000	0.00	應付退休及離職金	353,220	0.02
應收款項	0	0.00	應付代管資產	1,999,695,544	98.94
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	111,605	0.01	淨資產	14,656,736	0.73
預付費用	111,605	0.01	淨資產	14,656,736	0.73
長期貸墊款及準備金	587,782	0.03	淨資產	14,656,736	0.73

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：一、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

二、本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	587,782	0.03	累積餘額	10,086,023	0.50
退休及離職準備金	353,220	0.02	本期賸餘	4,570,713	0.23
其他準備金	234,562	0.01	合計：	2,021,044,331	
其他準備金-其他	234,562	0.01			
固定資產	9,389,900	0.46			
土地改良物	1,215,204	0.06			
土地改良物	2,334,168	0.12			
累計折舊-土地改良物	-1,118,964	-0.06			
機械及設備	3,562,719	0.18			
機械及設備	14,365,915	0.71			
累計折舊-機械及設備	-10,803,196	-0.53			
交通及運輸設備	242,005	0.01			
交通及運輸設備	1,135,777	0.06			
累計折舊-交通及運輸設備	-893,772	-0.04			
雜項設備	4,369,972	0.22			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：一、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

二、本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	8,426,255	0.42			
累計折舊-雜項設備	-4,056,283	-0.20			
無形資產	41,630	0.00			
無形資產	41,630	0.00			
電腦軟體	41,630	0.00			
其他資產	2,000,566,614	98.99			
什項資產	2,000,566,614	98.99			
暫付及待結轉帳項	871,070	0.04			
代管資產	1,999,695,544	98.94			
代管資產-土地	1,961,782,000	97.07			
代管資產-房屋建築 及設備	216,144	0.01			
代管資產-其他政府	37,697,400	1.87			
合計：	2,021,044,331				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：一、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

二、本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立北政國民中學

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,389,959	81,399,690
徵收及依法分配收入		578
違規罰款收入		578
勞務收入		6,000
服務收入		6,000
財產收益	610,500	4,095,074
廢舊物品售價收入		4,046
財產交易利益	585,000	4,061,084
其他財產收入	25,500	29,944
政府撥入收入	8,774,007	77,141,131
公庫撥款收入	8,308,453	75,514,098
政府其他撥入收入	465,554	1,627,033
其他收入	5,452	156,907
受贈收入		85,000
雜項收入	5,452	71,907
支出	9,772,158	76,828,977
人事支出	8,107,533	69,321,713
人事支出	8,107,533	69,321,713
業務支出	923,795	4,243,351
業務支出	923,795	4,243,351
獎補助支出	7,000	21,000
其他獎補助	7,000	21,000
財產損失		10,975
財產交易損失		10,975
折舊、折耗及攤銷	240,568	2,675,384
固定資產折舊	239,571	2,665,419
無形資產攤銷	997	9,965
其他支出	493,262	556,554
其他支出	493,262	556,554

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北政國民中學
收入支出表
 中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-382,199	4,570,713
期初淨資產		10,086,023
解繳公庫		
期末淨資產		14,656,736

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—臺北市立北政國民中學

40501272-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 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	77,254,135	4,145,555	81,399,690	收入
徵收及依法分配收入	578		578	徵收及依法分配收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	34,519	4,060,555	4,095,074	財產收益
政府撥入收入	77,141,131		77,141,131	政府撥入收入
其他收入	71,907	85,000	156,907	其他收入
基金用途	75,024,922	1,804,055	76,828,977	支出
用人費用	69,321,713		69,321,713	人事支出
服務費用	2,814,278	1,429,073	4,243,351	業務支出
材料及用品費	661,381	-661,381		
租金、償債、利息及相關手續費	13,000	-13,000		
稅捐及規費(強制費)	6,080	-6,080		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	748,612	-748,612		
	21,000		21,000	獎補助支出
資產短絀		10,975	10,975	財產損失
		2,675,384	2,675,384	折舊、折耗及攤銷
其他	52,394	504,160	556,554	其他支出
遞延支出	504,160	-504,160		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	882,304	-882,304		
本期賸餘(短絀)	2,229,213	2,341,500	4,570,713	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,995,993	7,090,030	10,086,023	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,225,206	9,431,530	14,656,736	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 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
------	-------	-----	------	------

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」(不含遞延支出)執行數88萬2,304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」281萬4,278元與會計科目「業務支出」424萬3,351元間之調整數142萬9,073元，係「材料及用品費」66萬1,381元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬3,000元、「稅捐及規費(強制費)」6,080元及「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)74萬8,612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406萬555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8萬5,000元，係自非政府機關(構)撥入固定資產所發生利益。
3. 會計科目「財產損失」1萬975元，係報廢固定資產所發生損失。
4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」267萬5,384元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」5萬2,394元與會計科目「其他支出」55萬6,554元間之調整數50萬4,160元，係「遞延支出」50萬4,160元。