

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 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	83,966,000	11,107,482	7,262,112	3,845,370	52.95	88,361,617	82,652,190	5,709,427	6.91
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					34,519	79,000	-44,481	-56.31
財產處分收入	30,000	0	0	0		4,575	30,000	-25,425	-84.75
其他財產收入	49,000	0	0	0		29,944	49,000	-19,056	-38.89
政府撥入收入	83,718,000	11,101,691	7,251,612	3,850,079	53.09	88,242,822	82,408,190	5,834,632	7.08
公庫撥款收入	83,718,000	11,128,229	7,251,612	3,876,617	53.46	86,642,327	82,408,190	4,234,137	5.14
政府其他撥入收入		-26,538	0	-26,538		1,600,495	0	1,600,495	
其他收入	160,000	5,791	10,500	-4,709	-44.85	77,698	156,000	-78,302	-50.19
受贈收入	2,000	0	0	0		0	0	0	
雜項收入	158,000	5,791	10,500	-4,709	-44.85	77,698	156,000	-78,302	-50.19
基金用途	85,802,000	6,264,278	7,328,112	-1,063,834	-14.52	81,289,200	84,488,190	-3,198,990	-3.79
國民教育計畫	77,329,000	5,714,424	1,257,712	4,456,712	354.35	77,917,233	76,150,190	1,767,043	2.32
一般行政管理計畫	1,840,000	233,920	158,400	75,520	47.68	1,669,569	1,705,000	-35,431	-2.08
建築及設備計畫	6,633,000	315,934	5,912,000	-5,596,066	-94.66	1,702,398	6,633,000	-4,930,602	-74.33
購建固定資產	6,597,000	315,934	5,876,000	-5,560,066	-94.62	1,702,398	6,597,000	-4,894,602	-74.19
其他	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,836,000	4,843,204	-66,000	4,909,204	-7,438.19	7,072,417	-1,836,000	8,908,417	-485.21
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					10,068,410	732,000	9,336,410	1,275.47

※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 11 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4,234,137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。
 - (五) 局款非統籌-改善無障礙校園環境-無障礙電梯工程追加經費(追加預算)1,427,617元。
 - (六) 112年度教育局所屬學校用人費用不敷數2,114,177元。
 - (七) 112學年度第1學期國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額334,823元。
- 六、政府其他撥入收入：1,600,495元。
 - (一) 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。
 - (二) RA1292-111學年度前導學校計畫經費229,281元。
 - (三) 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。
 - (四) RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫112,227元。
 - (五) RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫4,158元。
 - (六) RA1204-111學年度國民中學生涯發展教育經費24,760元。
 - (七) RA1262-111學年度國中本土語及臺灣手語開課經費41,681元。
 - (八) 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512,551元。
 - (九) 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) RA1356-111學年度第2學期無力繳交代收代辦費補助4,130元。
 - (十一) 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。
 - (十二) RA2774-112年度學生游泳課程暨師資及守望培訓經費4,725元。
 - (十三) 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。
 - (十四) RA2362-112學年度新住民語文課程遠距直播教學實施計畫經費11,431元。
 - (十五) RA2204-112年度國民中學生涯發展教育(出版品印製)經費22,320元。
- 七、雜項收入：77,698元。
 - (一) 數位學生證補卡費用4,407元。
 - (二) 收回溫0儀器學術研究費差額(累計至105年4月)55,000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：主要係辦理無障礙電梯增設工程，已分配未執行數1,206,867元、校園後山擋土牆樓梯柵欄整修工程，已分配未執行數3,889,673元，以及購置電腦軟體PDF文電通專業版軟體9套35,676元，單價低於一萬元，移列經常門。

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 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	
國民教育計畫		本月數				5,714,424	1,257,712	4,456,712	354.35
		累計數				77,917,233	76,150,190	1,767,043	2.32

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 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			
資產	22,383,354	-15,293,324	5,598,434	1,294,464	-1,634,677	9,759,323	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	2,334,168	-830,874			-316,899	1,186,395	
房屋及建築							
機械及設備	12,787,534	-9,840,447	2,427,663	984,583	-924,191	3,465,976	
交通及運輸設備	1,119,777	-790,574	32,000	16,000	-115,577	229,626	
雜項設備	6,090,280	-3,831,429	2,705,638	282,920	-278,010	4,403,559	
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—臺北市立北政國民中學

40501272-5

資本資產明細表

中華民國 112 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			433,133			433,133	係辦理無障礙電梯增 設工程，俟完工後始 入財產管理系統。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	51,595			10,961		40,634	係因電腦軟體不入財 產管理系統。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 11 月份

40501272-6

各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備:

增加數計2,427,663元，變動原因為:(1)增置:真空機等財產計766,099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984,583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984,583元。

2.交通及運輸設備:

增加數計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:

增加數計2,705,638元，變動原因為:(1)增置:手動裁紙機等財產計166,904元、本年度預算購置圖書25,935元。(3)撥入:教育局撥入嵌入式拉門黑(白)板等財產計166,936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.購建中固定資產:

增加數計433,133元，變動原因為:(1)增置:辦理無障礙電梯增設工程433,133元。

5.電腦軟體:

減少數計10,961元，變動原因為(11)無形資產攤銷：截至112年11月底止累計攤銷10,961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 11 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																
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	2,407,000	1,199,232		1,199,232	49.82	-1,207,768	-50.18				49.82
機械及設備		2,230,000	177,000		2,407,000	2,407,000	766,099		766,099	31.83	-1,640,901	-68.17	主要係辦理無障礙電梯增設工程，已分配未執行數1,206,867元，因土地分割及使用釐清後始得申請雜照，於112年7月5日取得雜照，嗣經1次流標後於112年9月11日決標。	本校積極控管後續廠商施工進度。		31.83
購建中固定資產							433,133		433,133		433,133					
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	26,000		193,000	167,000	192,839		192,839	115.47	25,839	15.47				99.92
雜項設備		167,000	26,000		193,000	167,000	192,839		192,839	115.47	25,839	15.47	年度預算購置圖書依財政局112年7月24日北市財產字第1123022094號函規定補列圖書總帳移列雜項設備。	依規定辦理。		99.92

※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 11 月份

40501272-8

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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		2,397,000	203,000		2,600,000	2,574,000	1,392,071		1,392,071	54.08	-1,181,929	-45.92			53.54

※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 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	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00				
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	4,200,000		4,200,000	4,200,000	310,327		310,327	7.39		-3,889,673	-92.61			7.39	
541 遞延修繕房屋建築支	4,200,000		4,200,000	4,200,000	310,327		310,327	7.39		-3,889,673	-92.61	係因校園後山擋土牆樓梯柵欄整修工程，已分配未執行數3,889,673元，本案涉山坡地水土保持問題，經本府工務局大地工程處於112年5月24日及8月3日會勘決議施工水保之處理後即辦理招標作業，嗣經1次流標後於112年10月18日決標。	本校積極追蹤施工進度，預計於112年12月20日竣工。	7.39	
542 其他遞延支出															
總計	4,236,000		4,236,000	4,236,000	310,327		310,327	7.33		-3,925,673	-92.67				

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	2,025,748,221	100.00	負 債	2,005,920,488	99.02
流動資產	14,824,550	0.73	流動負債	3,745,050	0.18
現金	14,714,945	0.73	應付款項	3,718,550	0.18
銀行存款	14,634,945	0.72	應付代收款	3,718,550	0.18
銀行存款-公庫存款	9,670,743	0.48	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,404,733	0.22	預收款項	26,500	0.00
銀行存款-代繳費款	409,968	0.02	預收收入	26,500	0.00
專戶			其他負債	2,002,175,438	98.84
銀行存款-教育儲蓄	149,501	0.01	什項負債	2,002,175,438	98.84
戶			存入保證金	2,127,842	0.11
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	1,999,694,376	98.71
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	109,605	0.01	淨資產	19,827,733	0.98
預付費用	109,605	0.01	淨資產	19,827,733	0.98
長期貸墊款及準備金	587,782	0.03	淨資產	19,827,733	0.98

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11月30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	9,741,710	0.48
其他準備金	234,562	0.01	合計：	2,025,748,221	
其他準備金-其他	234,562	0.01			
固定資產	9,718,689	0.48			
土地改良物	1,186,395	0.06			
土地改良物	2,334,168	0.12			
累計折舊-土地改良物	-1,147,773	-0.06			
機械及設備	3,465,976	0.17			
機械及設備	14,230,614	0.70			
累計折舊-機械及設備	-10,764,638	-0.53			
交通及運輸設備	229,626	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	-906,151	-0.04			
雜項設備	4,403,559	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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	8,512,998	0.42			
累計折舊-雜項設備	-4,109,439	-0.20			
購建中固定資產	433,133	0.02			
購建中固定資產	433,133	0.02			
無形資產	40,634	0.00			
無形資產	40,634	0.00			
電腦軟體	40,634	0.00			
其他資產	2,000,576,566	98.76			
什項資產	2,000,576,566	98.76			
暫付及待結轉帳項	882,190	0.04			
代管資產	1,999,694,376	98.71			
代管資產-土地	1,961,782,000	96.84			
代管資產-房屋建築 及設備	214,976	0.01			
代管資產-其他政府	37,697,400	1.86			
合計：	2,025,748,221				

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,168,290	92,567,980
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	60,808	4,155,882
廢舊物品售價收入		4,046
財產交易利益	60,808	4,121,892
其他財產收入		29,944
政府撥入收入	11,101,691	88,242,822
公庫撥款收入	11,128,229	86,642,327
政府其他撥入收入	-26,538	1,600,495
其他收入	5,791	162,698
受贈收入		85,000
雜項收入	5,791	77,698
支出	5,997,293	82,826,270
人事支出	5,406,627	74,728,340
人事支出	5,406,627	74,728,340
業務支出	505,612	4,748,963
業務支出	505,612	4,748,963
獎補助支出	10,000	31,000
其他獎補助	10,000	31,000
財產損失	1,860	12,835
財產交易損失	1,860	12,835
折舊、折耗及攤銷	240,922	2,916,306
固定資產折舊	239,926	2,905,345
無形資產攤銷	996	10,961
其他支出	-167,728	388,826
其他支出	-167,728	388,826

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）	5,170,997	9,741,710
期初淨資產		10,086,023
解繳公庫		
期末淨資產		19,827,733

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

40501272-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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	88,361,617	4,206,363	92,567,980	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	4,121,363	4,155,882	財產收益
政府撥入收入	88,242,822		88,242,822	政府撥入收入
其他收入	77,698	85,000	162,698	其他收入
基金用途	81,289,200	1,537,070	82,826,270	支出
用人費用	74,728,340		74,728,340	人事支出
服務費用	3,239,183	1,509,780	4,748,963	業務支出
材料及用品費	722,134	-722,134		
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	768,566	-768,566		
捐助、補助與獎助	31,000		31,000	獎補助支出
資產短絀		12,835	12,835	財產損失
其他	78,499	310,327	388,826	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	310,327	-310,327		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	1,392,071	-1,392,071		
本期賸餘(短絀)	7,072,417	2,669,293	9,741,710	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	10,068,410	9,759,323	19,827,733	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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139萬2,071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」323萬9,183元與會計科目「業務支出」474萬8,963元間之調整數150萬9,780元，係「材料及用品費」72萬2,134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)76萬8,566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412萬1,363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」1萬2,835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」291萬6,306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」7萬8,499元與會計科目「其他支出」38萬8,826元間之調整數31萬327元，係「遞延支出」31萬327元。