

40501272

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員 周玉珊



機關長官

潘姿伶



臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

目 次

中華民國 111 年 9 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 1-2 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 3 頁 |
| 二、資本資產明細表..... | 第 4-5 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 6 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 7 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 8-10 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 11-12 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 13-14 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 -- 頁 |

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 111 年 9 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 | 77,085,000 | 9,119,348 | 8,950,177 | 169,171 | 1.89 | 63,127,678 | 61,702,438 | 1,425,240 | 2.31 |
| 勞務收入 | 6,000 | | | | | 2,400 | 6,000 | -3,600 | -60.00 |
| 服務收入 | 6,000 | 0 | 0 | 0 | | 2,400 | 6,000 | -3,600 | -60.00 |
| 財產收入 | 79,000 | 4,570 | 9,000 | -4,430 | -49.22 | 6,570 | 59,000 | -52,430 | -88.86 |
| 財產處分收入 | 30,000 | 3,570 | 0 | 3,570 | | 3,570 | 20,000 | -16,430 | -82.15 |
| 其他財產收入 | 49,000 | 1,000 | 9,000 | -8,000 | -88.89 | 3,000 | 39,000 | -36,000 | -92.31 |
| 政府撥入收入 | 76,898,000 | 9,107,187 | 8,936,177 | 171,010 | 1.91 | 63,054,633 | 61,554,438 | 1,500,195 | 2.44 |
| 公庫撥款收入 | 76,898,000 | 8,936,177 | 8,936,177 | 0 | | 62,032,904 | 61,554,438 | 478,466 | 0.78 |
| 政府其他撥入收入 | | 171,010 | 0 | 171,010 | | 1,021,729 | 0 | 1,021,729 | |
| 其他收入 | 102,000 | 7,591 | 5,000 | 2,591 | 51.82 | 64,075 | 83,000 | -18,925 | -22.80 |
| 受贈收入 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 雜項收入 | 100,000 | 7,591 | 5,000 | 2,591 | 51.82 | 64,075 | 83,000 | -18,925 | -22.80 |
| 基金用途 | 78,723,000 | 5,845,004 | 8,950,177 | -3,105,173 | -34.69 | 62,662,237 | 63,340,438 | -678,201 | -1.07 |
| 國民教育計畫 | 56,635,000 | 4,505,751 | 3,910,983 | 594,768 | 15.21 | 46,534,629 | 44,472,426 | 2,062,203 | 4.64 |
| 一般行政管理計畫 | 17,389,000 | 1,317,923 | 1,194,850 | 123,073 | 10.30 | 14,874,191 | 14,205,012 | 669,179 | 4.71 |
| 建築及設備計畫 | 4,699,000 | 21,330 | 3,844,344 | -3,823,014 | -99.45 | 1,253,417 | 4,663,000 | -3,409,583 | -73.12 |
| 購建固定資產 | 4,663,000 | 21,330 | 3,844,344 | -3,823,014 | -99.45 | 1,253,417 | 4,663,000 | -3,409,583 | -73.12 |
| 其他 | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,638,000 | 3,274,344 | | 3,274,344 | | 465,441 | -1,638,000 | 2,103,441 | -128.42 |
| 期初基金餘額 | 2,947,000 | | | | | 4,206,236 | 2,947,000 | 1,259,236 | 42.73 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,309,000 | | | | | 4,671,677 | 1,309,000 | 3,362,677 | 256.89 |

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

- 註：一、服務收入：教師甄選報名費收入實收2,400元。
 二、財產處分收入：報廢財產殘值收入實收3,570元。
 三、其他財產收入：教職員校園停車費收入實收3,000元。
 四、公庫撥款收入超收478,466元
 (一)111年教育局統籌款補助-儲藏室整修工程478,466元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入實收2,400元。
- 二、財產處分收入：報廢財產殘值收入實收3,570元。
- 三、其他財產收入：教職員校園停車費收入實收3,000元。
- 四、公庫撥款收入超收478,466元
 - (一)111年教育局統籌款補助-儲藏室整修工程478,466元。
- 五、政府其他撥入收入：1,021,729元
 - (一)RA0204-110學年度生涯發展經費18,240元。
 - (二)RA0292-110學年度前導學校經費239,767元。
 - (三)RA0254-110學年度學習扶助開班經費84,792元。
 - (四)RA0285-110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作計畫經費22,480元。
 - (五)RA0229-110學年度增置專長教師員額實施計畫(國中1000)230,480元。
 - (六)RA0351-110(2)國中原住民族語開課經費28,000元。
 - (七)RA0722-補助學校設置樹木解說牌費用14,820元。
 - (八)RA0229-110學年度增置專長教師員額實施計畫(國中1000)172,860元。
 - (九)RA0335-110學年度第2學期無力繳交代收代辦費補助7,790元。
 - (十)RA1292-111學年度前導學校計畫經費202,500元。
- 六、雜項收入：64,075元。
 - (一)數位學生証補卡費用3,955元。
 - (二)收回溫0儀師學術研究費差額(累計至104年5月)45,000元。
 - (三)拾金不昧已達六個月無人領取故予以繳庫1,373元。
 - (四)110年度自動販賣機回饋金餘額結轉其他準備金1,793元。
 - (五)110(2)學生簡訊費繳回市庫1,276元。
 - (六)中華電信電子採購領標劃帳款(110/1-111/2)1,200元。
 - (七)收回110年度已故蔡幹事公保、健保及退撫基金之機關負擔款6,978元。
 - (八)冷氣儲值卡押卡費因學生遺失卡片故無法退還轉作市庫雜項收入700元。
 - (九)9年級課桌桌板損壞維護費(蔡生等8人)1,800元。
- 七、建築及設備計畫：
 - (一)教育局統籌款補助-儲藏室整修工程478,466元。
 - (二)入口大門及警衛室整修工程已於9月底驗收，預計10月底完成核銷付款。

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 111 年 9 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 | | | | 4,505,751 | 3,910,983 | 594,768 | 15.21 |
| | | 累計數 | | | | 46,534,629 | 44,472,426 | 2,062,203 | 4.64 |

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 111 年 9 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 | 21,564,910 | -14,100,505 | 735,807 | 981,138 | -993,828 | 6,225,246 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 2,334,168 | -485,166 | | | -259,281 | 1,589,721 | |
| 房屋及建築 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 13,629,141 | -9,533,045 | 421,000 | 778,772 | -465,332 | 3,272,992 | |
| 交通及運輸設備 | 1,160,777 | -677,736 | | 41,000 | -77,285 | 364,756 | |
| 雜項設備 | 4,412,713 | -3,404,558 | 314,807 | 156,850 | -191,930 | 974,182 | |
| 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：各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備:增加數421,000元，變動原因為：(1)購置：桌上型電腦等財產計421,000元。減少數計778,772元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦乙批等計778,772元。
- 2.交通及運輸設備:減少數41,000元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電話系統及綜合擴大機41,000元。
- 3.雜項設備:增加數314,807元，變動原因為：(1)購置：生物教室用冰箱等財產計314,807元。減少數156,850元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢打孔裝訂機等計156,850元。
- 3.電腦軟體:減少數計4,516元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年9月底止累計攤銷4,516元。

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 111 年 9 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 | 28,111 | | | 4,516 | | 23,595 | 係因電腦軟體不入財 產管理系統。 |

註：各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備:增加數421,000元，變動原因為：(1)購置：桌上型電腦等財產計421,000元。減少數計778,772元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦乙批等計778,772元。
- 2.交通及運輸設備:減少數41,000元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電話系統及綜合擴大機41,000元。
- 3.雜項設備:增加數314,807元，變動原因為：(1)購置：生物教室用冰箱等財產計314,807元。減少數156,850元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢打孔裝訂機等計156,850元。
- 3.電腦軟體:減少數計4,516元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年9月底止累計攤銷4,516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 111 年 9 月份

40501272-6

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 | | 421,000 | | | 421,000 | 421,000 | 421,000 | | 421,000 | 100.00 | | | | | | 100.00 |
| 機械及設備 | | 421,000 | | | 421,000 | 421,000 | 421,000 | | 421,000 | 100.00 | | | | | | 100.00 |
| 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 | | 326,000 | | | 326,000 | 326,000 | 314,807 | | 314,807 | 96.57 | -11,193 | -3.43 | | | | 96.57 |
| 雜項設備 | | 326,000 | | | 326,000 | 326,000 | 314,807 | | 314,807 | 96.57 | -11,193 | -3.43 | | | | 96.57 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 747,000 | | | 747,000 | 747,000 | 735,807 | | 735,807 | 98.50 | -11,193 | -1.50 | | | | 98.50 |

※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 9 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) | 應付未付款 (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 | 3,916,000 | | 3,916,000 | 3,916,000 | 517,610 | | 517,610 | 13.22 | -3,398,390 | -86.78 | 入口大門及警衛室整修工程已於九月底驗收,預計十月底完成核銷付款。 | | 13.22 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 3,916,000 | | 3,916,000 | 3,916,000 | 517,610 | | 517,610 | 13.22 | -3,398,390 | -86.78 | | | 13.22 | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 3,952,000 | | 3,952,000 | 3,916,000 | 517,610 | | 517,610 | 13.22 | -3,398,390 | -86.78 | | | 13.10 | |

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111年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資產 | 1,969,408,773 | 100.00 | 負債 | 1,958,511,850 | 99.45 |
| 流動資產 | 8,294,496 | 0.42 | 流動負債 | 2,156,317 | 0.11 |
| 現金 | 5,804,955 | 0.29 | 應付款項 | 2,156,317 | 0.11 |
| 銀行存款 | 5,724,955 | 0.29 | 應付代收款 | 2,156,317 | 0.11 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1,868,102 | 0.09 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 3,263,947 | 0.17 | 其他負債 | 1,956,355,533 | 99.34 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 417,130 | 0.02 | 什項負債 | 1,956,355,533 | 99.34 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 175,776 | 0.01 | 存入保證金 | 2,024,483 | 0.10 |
| 零用及週轉金 | 80,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 347,322 | 0.02 |
| 預付款項 | 2,489,541 | 0.13 | 應付代管資產 | 1,953,983,728 | 99.22 |
| 預付費用 | 2,489,541 | 0.13 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 581,356 | 0.03 | 淨資產 | 10,896,923 | 0.55 |
| 準備金 | 581,356 | 0.03 | 淨資產 | 10,896,923 | 0.55 |
| 退休及離職準備金 | 347,322 | 0.02 | 淨資產 | 10,896,923 | 0.55 |
| | | | 累積餘額 | 11,670,641 | 0.59 |
| | | | 本期短絀 | -773,718 | -0.04 |

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（含或有負債）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 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|------------|-------|-----------|---------------|---|
| 其他準備金 | 234,034 | 0.01 | 合計： | 1,969,408,773 | |
| 其他準備金-其他 | 234,034 | 0.01 | | | |
| 固定資產 | 6,201,651 | 0.31 | | | |
| 土地改良物 | 1,589,721 | 0.08 | | | |
| 土地改良物 | 2,334,168 | 0.12 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -744,447 | -0.04 | | | |
| 機械及設備 | 3,272,992 | 0.17 | | | |
| 機械及設備 | 13,271,369 | 0.67 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -9,998,377 | -0.51 | | | |
| 交通及運輸設備 | 364,756 | 0.02 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,119,777 | 0.06 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -755,021 | -0.04 | | | |
| 雜項設備 | 974,182 | 0.05 | | | |
| 雜項設備 | 4,570,670 | 0.23 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -3,596,488 | -0.18 | | | |
| 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（含或有負債）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 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|---------------|-------|----|----|---|
| 無形資產 | 23,595 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 23,595 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 23,595 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 1,954,307,675 | 99.23 | | | |
| 什項資產 | 1,954,307,675 | 99.23 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 323,947 | 0.02 | | | |
| 代管資產 | 1,953,983,728 | 99.22 | | | |
| 代管資產-土地 | 1,916,055,000 | 97.29 | | | |
| 代管資產-房屋建築 及設備 | 231,328 | 0.01 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 37,697,400 | 1.91 | | | |
| 合計： | 1,969,408,773 | | | | |

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（含或有負債）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 — 臺北市立北政國民中學

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 9,119,348 | 63,127,678 |
| 勞務收入 | | 2,400 |
| 服務收入 | | 2,400 |
| 財產收益 | 4,570 | 6,570 |
| 財產交易利益 | 3,570 | 3,570 |
| 其他財產收入 | 1,000 | 3,000 |
| 政府撥入收入 | 9,107,187 | 63,054,633 |
| 公庫撥款收入 | 8,936,177 | 62,032,904 |
| 政府其他撥入收入 | 171,010 | 1,021,729 |
| 其他收入 | 7,591 | 64,075 |
| 雜項收入 | 7,591 | 64,075 |
| 支出 | 6,056,990 | 63,901,396 |
| 人事支出 | 5,432,876 | 58,075,403 |
| 人事支出 | 5,432,876 | 58,075,403 |
| 業務支出 | 382,798 | 3,267,056 |
| 業務支出 | 382,798 | 3,267,056 |
| 獎補助支出 | 8,000 | 24,000 |
| 其他獎補助 | 8,000 | 24,000 |
| 財產損失 | | 9,769 |
| 財產交易損失 | | 9,769 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 211,986 | 1,965,197 |
| 固定資產折舊 | 211,485 | 1,960,681 |
| 無形資產攤銷 | 501 | 4,516 |
| 其他支出 | 21,330 | 559,971 |
| 其他支出 | 21,330 | 559,971 |

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111年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | 3,062,358 | -773,718 |
| 期初淨資產 | | 11,670,641 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 10,896,923 |

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—臺北市立北政國民中學

40501272-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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 | 63,127,678 | | 63,127,678 | 收入 |
| 勞務收入 | 2,400 | | 2,400 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 6,570 | | 6,570 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 63,054,633 | | 63,054,633 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 64,075 | | 64,075 | 其他收入 |
| 基金用途 | 62,662,237 | 1,239,159 | 63,901,396 | 支出 |
| 用人費用 | 58,075,403 | | 58,075,403 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,974,576 | 1,292,480 | 3,267,056 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 586,866 | -586,866 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 4,640 | -4,640 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 700,974 | -700,974 | | |
| | 24,000 | | 24,000 | 獎補助支出 |
| | | 9,769 | 9,769 | 財產損失 |
| | | 1,965,197 | 1,965,197 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 42,361 | 517,610 | 559,971 | 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 | 1,253,417 | -1,253,417 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 465,441 | -1,239,159 | -773,718 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 4,206,236 | 7,464,405 | 11,670,641 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 4,671,677 | 6,225,246 | 10,896,923 | 期末淨資產 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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」197萬4,576元與會計科目「業務支出」3268萬7,056元間之調整數129萬2,480元，係「材料及用品費」58萬6,866元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,640元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」70萬974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「財產損失」9,769元，係報廢固定資產所發生損失。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」196萬5,197元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 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」125萬3,417元，其中73萬5,807元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘51萬7,610元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。