

4-0501244

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員 吳美華



機關長官 王福從



臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

目 次

中華民國 110 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5 - 7 頁
三、長期負債變動表.....	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
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—臺北市立南門國民中學

40501244-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 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	308,730,000	5,851,023	4,154,971	1,696,052	40.82	356,063,935	308,730,000	47,333,935	15.33
勞務收入	264,000		1,400	-1,400	-100.00	19,200	264,000	-244,800	-92.73
服務收入	264,000	0	1,400	-1,400	-100.00	19,200	264,000	-244,800	-92.73
財產收入	2,556,000	-19,274		-19,274		1,379,042	2,556,000	-1,176,958	-46.05
財產處分收入	88,000	1,330	0	1,330		5,910	88,000	-82,090	-93.28
其他財產收入	2,468,000	-20,604	0	-20,604		1,373,132	2,468,000	-1,094,868	-44.36
政府撥入收入	305,701,000	4,323,974	4,060,000	263,974	6.50	352,693,699	305,701,000	46,992,699	15.37
公庫撥款收入	305,701,000	4,156,000	4,060,000	96,000	2.36	349,388,382	305,701,000	43,687,382	14.29
政府其他撥入收入		167,974	0	167,974		3,305,317	0	3,305,317	
其他收入	209,000	1,546,323	93,571	1,452,752	1,552.57	1,971,994	209,000	1,762,994	843.54
雜項收入	209,000	1,546,323	93,571	1,452,752	1,552.57	1,971,994	209,000	1,762,994	843.54
基金用途	314,401,000	28,857,638	4,154,971	24,702,667	594.53	350,426,162	314,401,000	36,025,162	11.46
國民教育計畫	275,281,000	5,424,262	3,082,775	2,341,487	75.95	282,367,520	275,281,000	7,086,520	2.57
一般行政管理計畫	27,309,000	1,570,369	1,072,196	498,173	46.46	27,839,126	27,309,000	530,126	1.94
建築及設備計畫	11,811,000	21,863,007		21,863,007		40,219,516	11,811,000	28,408,516	240.53
購建固定資產	11,775,000	21,863,007		21,863,007		40,184,379	11,775,000	28,409,379	241.27
其他	36,000					35,137	36,000	-863	-2.40
本期賸餘(短絀)	-5,671,000	-23,006,615		-23,006,615		5,637,773	-5,671,000	11,308,773	-199.41
期初基金餘額	7,494,000					24,883,472	7,494,000	17,389,472	232.05
解繳公庫									
期末基金餘額	1,823,000					30,521,245	1,823,000	28,698,245	1,574.23

※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 110 年 12 月份

- 一. 服務收入:教師甄選報名費收入19,200元,收入較預計少。
- 二. 財產處分收入:臺北惜物網網路拍賣收入5,410元、報廢財產變賣收入500元,合計5,910元,收入較預計少。
- 三. 其他財產收入:場地出借費1,215,586元、員生消費合作社場地使用費66,744元、教職員工停車管理費90,802元,合計1,373,132元,收入較預計少。
- 四. 公庫撥款收入(增加數43,687,382元):
 1. 109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫經費(局款非統籌)1,343,227元。
 2. 前瞻基礎建設-公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費(RA0814)19,653,109元。
 3. 公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費(局款非統籌)8,422,764元。
 4. 公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫設計監造及圖面繪製費(局款非統籌)3,464,289元。
 5. 110年度藝術才能班教學設備經費(局款非統籌)(RA0518配合款)195,993元。
 6. 110年度用人費用不敷數10,512,000元。
 7. 110年度教師用平板電腦經費(局款非統籌)96,000元。
- 五. 政府其他撥入收入(合計3,305,317元):
 1. 109學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費轉入本年度繼續執行(RA9202)12,950元。
 2. 109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費轉入本年度繼續執行(RA9253)37,920元。
 3. 109學年度第一階段學生學習扶助實施方案開班經費轉入本年度繼續執行(RA9256)30,061元。
 4. 109學年度12年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費轉入本年度繼續執行(RA9263)75,645元。
 5. 109學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第1期)轉入本年度繼續執行(RA9347)11,160元。
 6. 109學年度12年國民基本教育精進教學品質計畫經費轉入本年度繼續執行(RA9348)115,597元。
 7. 109學年度推動與發展國民中小學戶外教育計畫經費轉入本年度繼續執行(RA9361)87,600元。
 8. 109學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費轉入本年度繼續執行(RA9524)96,655元。
 9. 109學年度科技教育推動總體計畫(子三學校)經費(RA9A12)105,000元。
 10. 109學年度科技教育推動總體計畫經費(RA9A12)931,769元。
 11. 109學年度新住民語文課程遠距教學陪讀人員工作費(RA9374)6,320元。
 12. 109學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第3期)(RA9347)34,560元。
 13. 109學年度第1學期本土語言(閩客語)教學鐘點費(RA9262)8,280元。
 14. 109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第2期經費(RA9263)3,577元。
 15. 109學年度國民中學生涯發展教育第2期經費(RA9253)23,087元。
 16. 109學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代辦費經費(RA9336)9,680元。
 17. 109學年度第二階段學生學習扶助實施方案開班經費(RA9256)130,045元。
 18. 109學年度第2學期本土語言(閩客語)教學鐘點費(RA9262)9,720元。
 19. 109學年度第2學期科技教育推動總體計畫(子三學校)經費(RA9A12)105,000元。
 20. 109學年度第2學期國民中學學校用書經費(RA0321)10,795元。
 21. 110學年度圖書館閱讀推動教師計畫經費(第1期)(RA0322)65,644元。
 22. 109學年度第2學期本土語言(原住民族語)教學鐘點費(RA9358)36,400元。
 23. 110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費(RA0292)78,236元。
 24. 110學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費(RA0524)86,004元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

25. 110學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第1期)(RA0315)47,520元。

26. 110學年度國民中學生涯發展教育第1期經費(RA0204)64,400元。

27. 110年度藝術才能班教學設備經費(RA0518)399,007元。

28. 110學年度精進教學專業與課程品質計畫第1期經費(RA0316)30,500元。

29. 109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫經費(RA9380)56,000元。

30. 110學年度第1學期本土語言(閩客語)教學鐘點費(RA0262)14,040元。

31. 110學年度中央課程與教學輔導諮詢團隊經費(RA0B05)152,400元。

32. 110學年度第一階段學生學習扶助實施方案開班經費(RA0254)97,422元。

33. 110學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代代收代辦費經費(RA0335)12,325元。

34. 110學年度科技教育推動總體計畫子1科技中心經常門第1期經費(RA0A12)249,998元。

35. 110學年度科技教育推動總體計畫子3學校經費(RA0A12)70,000元。

六. 雜項收入:臺灣智慧光網電費71,581元、數位學生證補卡費14,012元、公物損壞賠償5,340元、房租津貼收入8,400元、電子採購領標文件費收入6,950元、學生拾獲現金繳庫收入4,560元、109學年度桶餐違約金22,000元、和平達德樓廁所整修工程違約金4,782元、和平達德樓廁所整修工程違反工地負責人跨區兼任罰款300,000元、八年級校外教學違約罰款10,000元、半戶外球場工程逾期違約罰款1,524,369元,合計1,971,994元,收入較預計多。

七. 國民教育計畫:教育部補助自造教育及科技中心等經費覈實支用。

八. 一般行政管理計畫:經費覈實支用。

九. 建築及設備計畫:

1. 營建及修建工程:和平達德樓廁所整修工程節餘款5,385元、屋頂防漏整修工程節餘款9,365元;設置半戶外球場經費截至本月執行數14,840,249元,完工後轉列房屋建築及設備、視聽教室優化工程(局款非統籌款)執行數1,008,189元、電力系統改善及冷氣裝設計畫工程(局款非統籌款)執行數11,521,439元。

2. 其他設備:麥克風30,000元移列經常門設備零件、電腦節餘14,603元、攝影機節餘16,394元、洗衣機節餘3,120元、飲水機節餘7,612元、電動釘書機節餘205元、冰箱節餘900元、低音豎笛節餘3,644元、短笛節餘2,499元、小鼓節餘1,197元;補辦預算-觸控液晶顯示器執行數253,395元、廣播音響執行數80,031元、薩克斯風執行數35,000元、平板電腦執行數111,000元、筆記型電腦執行數60,000元、鋼琴執行數595,000元。

3. 無形資產:電腦軟體節餘863元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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	
國民教育計畫		本月數				5,424,262	3,082,775	2,341,487	75.95
		累計數				282,367,520	275,281,000	7,086,520	2.57

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501244-5

中華民國 110 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(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	96,454,372	-60,380,617	18,894,264	2,914,655	-7,051,273	45,002,091	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,650,007	-2,162,254			-361,656	2,126,097	
房屋及建築	2,040,300	-359,040			-33,660	1,647,600	
機械及設備	50,049,613	-32,464,686	2,388,851	2,276,471	-4,205,813	13,491,494	
交通及運輸設備	3,993,442	-2,362,625	178,531		-393,698	1,415,650	
雜項設備	34,639,734	-23,032,012	1,269,736	546,879	-2,056,446	10,274,133	
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—臺北市立南門國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501244-6

中華民國 110 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(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	928,896		14,840,249			15,769,145	設置半戶外球場工程15,769,145元，完工後轉列房屋建築及設備。 1.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。2.截至110年12月止累計攤銷金額91,305元。
遞耗資產							
權利 電腦軟體	152,380		216,897	91,305		277,972	
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 110 年 12 月份

40501244-7

各項財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計2,388,851元，變動原因為：(1)增置：數位攝影機等設備1,589,293元。(3)撥入：臺北市政府教育局等撥入讀卡機等設備526,550元。(4)受贈：筆記型電腦273,008元。減少數計2,276,471元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,276,471元。

2.交通及運輸設備：

增加數計178,531元，變動原因為：(1)增置：廣播音響設備178,531元。

3.雜項設備：

增加數計1,269,736元，變動原因為：(1)增置：洗衣機等設備1,006,428元。(4)受贈：冰箱等設備263,308元。減少數計546,879元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等計546,879元。

4.購建中固定資產：增加數計14,840,249元，變動原因為：設置半戶外球場經費14,840,249元，完工後轉列房屋建築及設備。

5.電腦軟體：

增加數計216,897元，變動原因為：(1)增置：防毒軟體35,137元。(4)受贈：專業圖庫軟體等181,760元。減少數計91,305元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額91,305元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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	14,517,827		356,000		14,873,827	14,873,827	14,840,249		14,840,249	99.77	-33,578	-0.23		
房屋及建築	14,517,827		356,000		14,873,827	14,873,827					-14,873,827	-100.00		
購建中固定資產							14,840,249		14,840,249		14,840,249			
機械及設備		1,195,895	426,000		1,621,895	1,621,895	1,589,293		1,589,293	97.99	-32,602	-2.01		
機械及設備		1,195,895	426,000		1,621,895	1,621,895	1,589,293		1,589,293	97.99	-32,602	-2.01	電腦節餘14,603元、攝影機節餘16,394元、觸控液晶顯示器節餘1,605元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		128,500	81,000		209,500	209,500	178,531		178,531	85.22	-30,969	-14.78		
交通及運輸設備		128,500	81,000		209,500	209,500	178,531		178,531	85.22	-30,969	-14.78	麥克風30,000元移列經常門設備零件(執行數20,940元)、廣播音響節餘969元。	
購建中固定資產														
雜項設備		395,605	630,000		1,025,605	1,025,605	1,006,428		1,006,428	98.13	-19,177	-1.87		

※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—臺北市立南門國民中學

40501244-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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		395,605	630,000		1,025,605	1,025,605	1,006,428		1,006,428	98.13	-19,177	-1.87	洗衣機節餘3,120元、飲水機節 餘7,612元、電動釘書機節 餘205元、冰箱節餘900元、低 音豎笛節餘3,644元、短笛節 餘2,499元、小鼓節 餘1,197元。	
購建中固定資產														
總計	14,517,827	1,720,000	1,493,000		17,730,827	17,730,827	17,614,501		17,614,501	99.34	-116,326	-0.66		

※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 110 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
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	35,137	97.60	35,137		-863	-2.40	電腦軟體節餘863元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	35,137	97.60	35,137		-863	-2.40		
522 購置權利												
54 遞延支出	10,055,000		10,055,000	10,055,000	22,569,878	224.46	22,569,878		12,514,878	124.46	廁所整修工程節餘5,385元、屋頂防漏整修工程節餘9,365元；視聽教室優化工程(局款非統籌款)執行數1,008,189元、電力系統改善及冷氣裝設計畫工程(局款非統籌款)執行數11,521,439元。	
541 遞延修繕房屋建築支	10,055,000		10,055,000	10,055,000	22,569,878	224.46	22,569,878		12,514,878	124.46		
542 其他遞延支出												
總計	10,091,000		10,091,000	10,091,000	22,605,015	224.01	22,605,015		12,514,015	124.01		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	10,994,948,476	100.00	負債	10,919,425,140	99.31
流動資產	55,736,399	0.51	流動負債	18,950,217	0.17
現金	54,212,030	0.49	應付款項	18,408,747	0.17
銀行存款	54,212,030	0.49	應付代收款	9,354,727	0.09
銀行存款-公庫存款	39,207,695	0.36	應付費用	1,022,792	0.01
銀行存款-保管款	14,349,734	0.13	應付工程款	8,031,228	0.07
銀行存款-代繳費款專戶	20,601	0.00	預收款項	541,470	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	634,000	0.01	預收收入	541,470	0.00
零用及週轉金	0	0.00	其他負債	10,900,474,923	99.14
應收款項	1,524,369	0.01	什項負債	10,900,474,923	99.14
其他應收款	1,524,369	0.01	存入保證金	5,650,608	0.05
預付款項	0	0.00	應付退休及離職金	2,248,330	0.02
預付費用	0	0.00	應付代管資產	10,891,823,345	99.06
其他預付款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	752,640	0.01
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
	0		應付保證品	0	

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	2,385,641	0.02	淨資產	75,523,336	0.69
準備金	2,385,641	0.02	淨資產	75,523,336	0.69
退休及離職準備金	2,248,330	0.02	淨資產	75,523,336	0.69
其他準備金	137,311	0.00	累積餘額	60,957,227	0.55
其他準備金-其他	137,311	0.00	本期賸餘	14,566,109	0.13
固定資產	44,724,119	0.41	合計：	10,994,948,476	
土地改良物	2,126,097	0.02			
土地改良物	4,650,007	0.04			
累計折舊-土地改良物	-2,523,910	-0.02			
房屋建築及設備	1,647,600	0.01			
房屋建築及設備	2,040,300	0.02			
累計折舊-房屋建築及設備	-392,700	0.00			
機械及設備	13,491,494	0.12			
機械及設備	50,161,993	0.46			
累計折舊-機械及設備	-36,670,499	-0.33			
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
	0		應付保證品	0	

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	1,415,650	0.01			
交通及運輸設備	4,171,973	0.04			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,756,323	-0.03			
雜項設備	10,274,133	0.09			
雜項設備	35,362,591	0.32			
累計折舊-雜項設備	-25,088,458	-0.23			
購建中固定資產	15,769,145	0.14			
購建中固定資產	15,769,145	0.14			
無形資產	277,972	0.00			
無形資產	277,972	0.00			
電腦軟體	277,972	0.00			
其他資產	10,891,824,345	99.06			
什項資產	10,891,824,345	99.06			
暫付及待結轉帳項	1,000	0.00			
代管資產	10,891,823,345	99.06			
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
	0		應付保證品	0	

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	28,575	0.00			
代管資產-土地	10,877,830,000	98.93			
代管資產-房屋建築及設備	13,964,770	0.13			
合計：	10,994,948,476				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

0

應付保證品

0

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,170,423	357,308,561
勞務收入		19,200
服務收入		19,200
財產收益	280,126	2,204,992
廢舊物品售價收入	1,330	1,480
財產交易利益	299,400	830,380
其他財產收入	-20,604	1,373,132
政府撥入收入	4,323,974	352,693,699
公庫撥款收入	4,156,000	349,388,382
政府其他撥入收入	167,974	3,305,317
其他收入	1,566,323	2,390,670
受贈收入	20,000	418,676
雜項收入	1,546,323	1,971,994
支出	20,798,312	342,742,452
人事支出	4,052,513	294,847,551
人事支出	4,052,513	294,847,551
業務支出	2,809,131	14,446,891
業務支出	2,809,131	14,446,891
獎補助支出	12,325	131,005
其他獎補助	12,325	131,005
財產損失		28,233
財產交易損失		28,233
折舊、折耗及攤銷	809,816	9,937,695
固定資產折舊	801,578	9,846,390
無形資產攤銷	8,238	91,305
其他支出	13,114,527	23,351,077
其他支出	13,114,527	23,351,077

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-14,627,889	14,566,109
期初淨資產		60,957,227
解繳公庫		
期末淨資產		75,523,336

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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	356,063,935	1,244,626	357,308,561	收入
勞務收入	19,200		19,200	勞務收入
財產收入	1,379,042	825,950	2,204,992	財產收益
政府撥入收入	352,693,699		352,693,699	政府撥入收入
其他收入	1,971,994	418,676	2,390,670	其他收入
基金用途	350,426,162	-7,683,710	342,742,452	支出
用人費用	294,847,551		294,847,551	人事支出
服務費用	9,445,026	5,001,865	14,446,891	業務支出
材料及用品費	2,816,102	-2,816,102		
租金、償債、利息及相關手續費	173,450	-173,450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,012,313	-2,012,313		
捐助、補助與獎助	131,005		131,005	獎補助支出
		28,233	28,233	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,219,516	-40,219,516		
		9,937,695	9,937,695	折舊、折耗及攤銷
其他	781,199	22,569,878	23,351,077	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,637,773	8,928,336	14,566,109	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	24,883,472	36,073,755	60,957,227	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	30,521,245	45,002,091	75,523,336	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

調整數說明如下：

- (1). 財產收入/財產收益：會計收支欄「財產收益」82萬5,950元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生收益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- (2). 其他收入：會計收支欄「其他收入」其中41萬8,676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，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- (3). 服務費用/業務支出：預算執行數欄「服務費用」944萬5,026元與會計收支欄「業務支出」1,444萬6,891元間之調整數500萬1,865元，係「材料及用品費」281萬6,102元、「租金、償債、利息及相關手續費」17萬3,450元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」201萬2,313元之調整數合計。
- (4). 會計收支欄「財產損失」2萬8,233元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- (5). 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」4,021萬9,516元，其中1,764萬9,638元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘2,256萬9,878元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
- (6). 折舊、折耗及攤銷：會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」993萬7,695元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- (7). 預算執行數欄「其他支出」78萬1,199元與會計收支欄「其他支出」2,335萬1,077元間之調整數2,256萬9,878元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 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
39,207,695	39,345,006	-137,311	其他準備金-其他137,311元