

40501244

臺北市府教育局主管

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 111 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 111 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—臺北市立南門國民中學

40501244-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	316,332,000	3,761,738	3,763,971	-2,233	-0.06	333,977,192	316,332,000	17,645,192	5.58
勞務收入	264,000		1,400	-1,400	-100.00	12,000	264,000	-252,000	-95.45
服務收入	264,000	0	1,400	-1,400	-100.00	12,000	264,000	-252,000	-95.45
財產收入	2,556,000	14,070		14,070		1,829,369	2,556,000	-726,631	-28.43
財產處分收入	88,000	0	0	0		16,610	88,000	-71,390	-81.13
其他財產收入	2,468,000	14,070	0	14,070		1,812,759	2,468,000	-655,241	-26.55
政府撥入收入	313,154,000	3,736,692	3,510,000	226,692	6.46	331,963,383	313,154,000	18,809,383	6.01
公庫撥款收入	313,154,000	3,510,000	3,510,000	0		325,947,300	313,154,000	12,793,300	4.09
政府其他撥入收入		226,692	0	226,692		6,016,083	0	6,016,083	
其他收入	358,000	10,976	252,571	-241,595	-95.65	172,440	358,000	-185,560	-51.83
雜項收入	358,000	10,976	252,571	-241,595	-95.65	172,440	358,000	-185,560	-51.83
基金用途	320,390,000	7,358,563	3,763,971	3,594,592	95.50	353,592,375	320,390,000	33,202,375	10.36
國民教育計畫	282,444,000	5,458,090	2,520,130	2,937,960	116.58	292,535,399	282,444,000	10,091,399	3.57
一般行政管理計畫	27,837,000	1,432,991	1,243,841	189,150	15.21	28,851,746	27,837,000	1,014,746	3.65
建築及設備計畫	10,109,000	467,482		467,482		32,205,230	10,109,000	22,096,230	218.58
購建固定資產	10,073,000	467,482		467,482		32,169,230	10,073,000	22,096,230	219.36
其他	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-4,058,000	-3,596,825		-3,596,825		-19,615,183	-4,058,000	-15,557,183	383.37
期初基金餘額	19,212,000					30,521,245	19,212,000	11,309,245	58.87
解繳公庫									
期末基金餘額	15,154,000					10,906,062	15,154,000	-4,247,938	-28.03

※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 111 年 12 月份

- 一. 服務收入:教師甄選報名費收入12,000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11,810元、財產報廢收入4,800元,合計16,610元,收入較預計少。
- 三. 其他財產收入:場地開放使用費收入1,630,295元、教職員停車費收入114,400元、員生消費合作社場地使用費收入68,064元,合計1,812,759元,收入較預計少。
- 四. 公庫撥款收入(合計12,793,300元):
 1. 111年度用人費用不敷數12,758,000元。
 2. 校園廁所防疫消毒暨通風改善經費(統籌款)35,300元。
- 五. 政府其他撥入收入(合計6,016,083元):
 1. 110學年度第一階段學生學習扶助實施方案開班經費(RA0254)70,097元。
 2. 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)60,559元。
 3. 110學年度圖書館閱讀推動教師計畫第1期經費(RA0322)21,194元。
 4. 110學年度實施戶外與海洋教育計畫經費(RA0344)3,000元。
 5. 110學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費(RA0524)31,338元。
 6. 110年度推動辦理美感體驗教育計畫(藝起來尋美)經費(RA0629)50,000元。
 7. 110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第1期經費(RA0A12)170,002元。
 8. 110學年度科技教育推動總體計畫-子3學校經費(RA0A12)70,000元。
 9. 110學年度中央課程與教學輔導諮詢團隊經費(RA0B05)59,000元。
 10. 110學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費(RA0C38)48,200元。
 11. 110年度充實體育器材設備(資本門)計畫經費(RA0718)1,499,780元。
 12. 公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款(RA0817)100,000元(資本門91,000元、經常門9,000元)。
 13. 110學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第2期經費(RA0315)69,120元。
 14. 110學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第2期經費(RA0322)41,995元。
 15. 110學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊第2期經費(RA0B05)40,320元。
 16. 110學年度精進教學專業與課程品質計畫第2期經費(RA0316)122,140元。
 17. 110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心(資本門)經費(RA0A12)698,600元。
 18. 110學年度獎勵聘任專任運動教練經費(橄欖球)(RA0738)218,000元。
 19. 110學年度科技教育推動總體計畫-子1計畫學校經費(RA0A12)21,000元。
 20. 110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第2期經費(RA0A12)872,051元。
 21. 110學年度第2學期國民中學學校用書經費(RA1311)10,736元。
 22. 補助公立高級中等以下學校設置樹木解說牌實施計畫經費(RA0722)13,680元。
 23. 110學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代辦費經費(RA0335)12,205元。
 24. 110學年度第二階段學生學習扶助實施方案開班經費(RA0254)62,490元。
 25. 111學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第1期經費(RA1323)71,028元。
 26. 110學年度第2學期本土語言(閩客語)教學鐘點費(RA0262)12,960元。
 27. 111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(RA1292)131,948元。
 28. 111學年度中央課程與教學輔導諮詢教師補助第1期經費(RA1B04)151,549元。
 29. 111學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心第1期經費(RA1A12)328,004元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

30. 111學年度精進教師教學專業與課程品質計畫第1期經費(RA1349)16,540元。

31. 111學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費(RA1524)53,676元。

32. 111學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期經費(RA1348)45,360元。

33. 111學年度國民中學生涯發展教育第1期經費(RA1204)31,008元。

34. 111學年度第1學期國民中學學校用書經費(RA1364)7,039元。

35. 110學年度第2學期預防中輟彈性適性化課程鐘點費差額(RA0285)216元。

36. 110學年度第2學期中央課程與教學輔導諮詢教師團隊輔導員代課鐘點費差額(RA1B07)4,320元。

37. 111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(RA1356)10,085元。

38. 111學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費(RA1285)10,988元。

39. 111年度藝術才能班教學設備經費(RA1518)427,482元。

40. 111學年度本土語言教學經費83,538元。

41. 111學年度學習扶助實施方案開班經費264,835元。

六. 雜項收入:臺灣智慧光網電費68,816元、數位學生證補卡費12,317元、房租津貼收入4,900元、電子採購領標文件費收入5,130元、110學年度桶餐違約罰款收入28,000元、111學年度午餐違約罰款收入26,000元、收回教師倪景瓊遺屬年金16,071元、公物損壞賠償收入9,663元、活動中心周邊整修工程水電費1,000元、烹飪家政教室整修工程水電費107元、辦公室及專科教室整修工程水電費436元,合計172,440元,收入較預計少。

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:用人費用不足,經費覈實支用。

九. 建築及設備計畫:

1. 營建及修建工程:活動中心周邊整修工程節餘款26,406元、辦公室及專科教室整修工程節餘款35,652元、烹飪家政教室整修工程節餘款100,262元、(RA0814)補助電力系統改善工程支用數19,732,566元。

2. 其他設備:數位相機節餘1,393元、觸控顯示器節餘13,046元、攝影機節餘48元、電腦周邊設備節餘7,512元、飲水機節餘22,836元、冰箱節餘17,910元、黑板節餘3,766元、冷氣機節餘38,389元;電腦桌節餘14,120元、活動中心冷氣機節餘13,898元;教育部體育署補助充實體育器材設備(補辦預算)執行數1,441,820元、教育部補助學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫設備(補辦預算)執行數91,000元、科技教育推動總體計畫設備(補辦預算)執行數698,600元、藝術才能班教學設備(補辦預算)執行數427,482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 111 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				5,458,090	2,520,130	2,937,960	116.58
		累計數				292,535,399	282,444,000	10,091,399	3.57

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-5

資本資產明細表

中華民國 111 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			
資產	112,433,981	-67,431,890	10,304,181	4,742,700	-5,819,949	44,743,623	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,650,007	-2,523,910			-361,656	1,764,441	
房屋及建築	2,040,300	-392,700			-33,660	1,613,940	
機械及設備	50,161,993	-36,670,499	3,575,201	4,196,500	-1,903,762	10,966,433	
交通及運輸設備	4,171,973	-2,756,323	12,000	77,200	-292,432	1,058,018	
雜項設備	35,362,591	-25,088,458	6,581,980	365,845	-3,228,439	13,261,829	
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

40501244-6

資本資產明細表

中華民國 111 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			
購建中固定資產	15,769,145					15,769,145	設置半戶外球場俟取得地籍謄本後轉列房屋建築及設備
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	277,972		135,000	103,155		309,817	1.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。2.截至111年12月止累計攤銷金額103,155元。
發展中之無形資產							
其他							

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

各項財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計3,575,201元，變動原因為：(1)增置：數位攝影機設備等1,607,601元。(3)撥入：臺北市政府教育局撥入資料擷取控制系統設備等1,863,200元。(4)受贈：平板電腦設備等104,400元。減少數計4,196,500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4,196,500元。

2.交通及運輸設備：

增加數計12,000元，變動原因為：(1)增置：手推車設備12,000元。減少數計77,200元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計77,200元。

3.雜項設備：

增加數計6,581,980元，變動原因為：(1)增置：鼓等設備2,906,383元。(3)撥入：補助購置多功能訓練架設備等1,718,204元。(4)受贈：家長會捐贈冷氣等設備1,957,393元。減少數計365,845元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢碼錶等計363,845元。(12)其他：110年度購置冷氣機1台貨物稅退稅財產減值2,000元。

4.電腦軟體：

增加數計135,000元，變動原因為：(1)增置：Goog帳號升級軟體等36,000元。(3)撥入：補助購置智慧教學系統軟體99,000元。減少數計103,155元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額103,155元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501244-8

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																
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		1,209,000	422,000		1,631,000	1,631,000	1,607,601		1,607,601	98.57	-23,399	-1.43				98.57
機械及設備		1,209,000	422,000		1,631,000	1,631,000	1,607,601		1,607,601	98.57	-23,399	-1.43	數位相機節餘 款1,393元、觸控顯示器 節餘款13,046元、攝影機 節餘款48元、電腦周邊設 備節餘款7,512元、科技 教育推動總體計畫設備雕 刻機等節餘款1,400元。			98.57
購建中固定資產																
交通及運輸設備			12,000		12,000	12,000	12,000		12,000	100.00						100.00
交通及運輸設備			12,000		12,000	12,000	12,000		12,000	100.00						100.00
購建中固定資產																
雜項設備		791,000	2,228,000		3,019,000	3,019,000	2,906,383		2,906,383	96.27	-112,617	-3.73				96.27

※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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501244-9

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		791,000	2,228,000		3,019,000	3,019,000	2,906,383		2,906,383	96.27	-112,617	-3.73	飲水機節餘 款22,836元、冰箱節餘 款17,910元、黑板節餘 款3,766元、冷氣機節餘 款38,389元、電腦桌節餘 款14,120元、活動中心冷 氣機節餘款13,898元、教 育部體育署補助充實體育 器材設備購健身器等節餘 款1,180元、111年度藝術 才能班教學設備鋼琴節餘 款518元。		96.27
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		2,000,000	2,662,000		4,662,000	4,662,000	4,525,984		4,525,984	97.08	-136,016	-2.92			97.08

※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 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	36,000		36,000	36,000	36,000		36,000	100.00					100.00
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000		36,000	100.00					100.00
522 購置權利													
54 遞延支出	8,073,000		8,073,000	8,073,000	27,643,246		27,643,246	342.42	19,570,246	242.42			342.42
541 遞延修繕房屋建築支	8,073,000		8,073,000	8,073,000	27,643,246		27,643,246	342.42	19,570,246	242.42	1.活動中心周邊整修工程節餘款26,406元。2.辦公室及專科教室整修工程節餘款35,652元。3.烹飪家政教室整修工程節餘款100,262元。4.(RA0814)補助電力系統改善工程支用數19,732,566元。		342.42
542 其他遞延支出													
總計	8,109,000		8,109,000	8,109,000	27,679,246		27,679,246	341.34	19,570,246	241.34			341.34

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	11,419,715,466	100.00	負 債	11,364,065,781	99.51
流動資產	25,469,659	0.22	流動負債	10,130,653	0.09
現金	25,121,286	0.22	應付款項	9,743,353	0.09
銀行存款	25,121,286	0.22	應付代收款	8,530,221	0.07
銀行存款-公庫存款	12,656,033	0.11	應付費用	1,213,132	0.01
銀行存款-保管款	11,828,243	0.10	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	預收款項	387,300	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	637,010	0.01	預收收入	387,300	0.00
零用及週轉金	0	0.00	其他負債	11,353,935,128	99.42
應收款項	348,373	0.00	什項負債	11,353,935,128	99.42
其他應收款	348,373	0.00	存入保證金	4,188,211	0.04
預付款項	0	0.00	應付退休及離職金	2,553,113	0.02
預付費用	0	0.00	應付代管資產	11,346,558,581	99.36
長期貸墊款及準備金	2,690,424	0.02	暫收及待結轉帳項	635,223	0.01

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(包括或有負債)及或有資產計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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	2,690,424	0.02	淨資產	55,649,685	0.49
退休及離職準備金	2,553,113	0.02	淨資產	55,649,685	0.49
其他準備金	137,311	0.00	淨資產	55,649,685	0.49
其他準備金-其他	137,311	0.00	累積餘額	55,649,685	0.49
固定資產	44,433,806	0.39	合計：	11,419,715,466	
土地改良物	1,764,441	0.02			
土地改良物	4,650,007	0.04			
累計折舊-土地改良物	-2,885,566	-0.03			
房屋建築及設備	1,613,940	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	-426,360	0.00			
機械及設備	10,966,433	0.10			
機械及設備	49,540,694	0.43			
累計折舊-機械及設備	-38,574,261	-0.34			
交通及運輸設備	1,058,018	0.01			

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(包括或有負債)及或有資產計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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國111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	4,106,773	0.04			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,048,755	-0.03			
雜項設備	13,261,829	0.12			
雜項設備	41,578,726	0.36			
累計折舊-雜項設備	-28,316,897	-0.25			
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	309,817	0.00			
無形資產	309,817	0.00			
電腦軟體	309,817	0.00			
其他資產	11,346,811,760	99.36			
什項資產	11,346,811,760	99.36			
暫付及待結轉帳項	253,179	0.00			
代管資產	11,346,558,581	99.36			

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(包括或有負債)及或有資產計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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國111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	11,333,605,000	99.25			
代管資產-房屋建築及設備	12,925,006	0.11			
合計：	11,419,715,466				

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(包括或有負債)及或有資產計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 — 臺北市立南門國民中學

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,046,094	339,719,389
勞務收入		12,000
服務收入		12,000
財產收益	260,588	5,509,773
廢舊物品售價收入		4,470
財產交易利益	246,518	3,692,544
其他財產收入	14,070	1,812,759
政府撥入收入	3,736,692	331,963,383
公庫撥款收入	3,510,000	325,947,300
政府其他撥入收入	226,692	6,016,083
其他收入	48,814	2,234,233
受贈收入	37,838	2,061,793
雜項收入	10,976	172,440
支出	7,773,829	359,593,040
人事支出	4,110,733	305,310,669
人事支出	4,110,733	305,310,669
業務支出	2,739,204	15,529,610
業務支出	2,739,204	15,529,610
獎補助支出	10,085	130,290
其他獎補助	10,085	130,290
財產損失		46,353
財產交易損失		46,353
折舊、折耗及攤銷	882,748	10,514,406
固定資產折舊	872,501	10,411,251
無形資產攤銷	10,247	103,155
其他支出	31,059	28,061,712
其他支出	31,059	28,061,712

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111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)	-3,727,735	-19,873,651
期初淨資產		75,523,336
解繳公庫		
期末淨資產		55,649,685

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—臺北市立南門國民中學

40501244-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	333,977,192	5,742,197	339,719,389	收入
勞務收入	12,000		12,000	勞務收入
財產收入	1,829,369	3,680,404	5,509,773	財產收益
政府撥入收入	331,963,383		331,963,383	政府撥入收入
其他收入	172,440	2,061,793	2,234,233	其他收入
基金用途	353,592,375	6,000,665	359,593,040	支出
用人費用	305,310,669		305,310,669	人事支出
服務費用	10,345,826	5,183,784	15,529,610	業務支出
材料及用品費	2,950,044	-2,950,044		
租金、償債、利息及相關手續費	31,000	-31,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,202,740	-2,202,740		
	130,290		130,290	獎補助支出
		46,353	46,353	財產損失
		10,514,406	10,514,406	折舊、折耗及攤銷
其他	416,576	27,645,136	28,061,712	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	32,205,230	-32,205,230		
本期賸餘(短絀)	-19,615,183	-258,468	-19,873,651	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,521,245	45,002,091	75,523,336	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,906,062	44,743,623	55,649,685	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 111 年 12 月份

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456萬1,984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」1,034萬5,826元與會計科目「業務支出」1,552萬9,610元間之調整數518萬3,784元，係「材料及用品費」295萬44元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬1,000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)220萬2,740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368萬404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206萬1,793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」1,051萬4,406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」4萬6,353元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」41萬6,576元與會計科目「其他支出」2,806萬1,712元間之調整數2,764萬5,136元，係「遞延支出」2,764萬3,246元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出1,890元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
12,656,033	12,793,344	-137,311	其他準備金-其他137,311元