

40501244

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 111 年 2 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 2 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 -- 6 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 7 -- 8 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 9 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 10 -- 13 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 14 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 15 -- 16 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 17 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 2 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 | 24,110,389 | 22,414,000 | 1,696,389 | 7.57 | 86,216,661 | 83,737,600 | 2,479,061 | 2.96 |
| 勞務收入 | 264,000 | | | | | | 600 | -600 | -100.00 |
| 服務收入 | 264,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 600 | -600 | -100.00 |
| 財產收入 | 2,556,000 | 100,872 | 55,000 | 45,872 | 83.40 | 642,682 | 605,000 | 37,682 | 6.23 |
| 財產處分收入 | 88,000 | 0 | 0 | 0 | | 340 | 0 | 340 | |
| 其他財產收入 | 2,468,000 | 100,872 | 55,000 | 45,872 | 83.40 | 642,342 | 605,000 | 37,342 | 6.17 |
| 政府撥入收入 | 313,154,000 | 23,994,885 | 22,347,000 | 1,647,885 | 7.37 | 85,512,525 | 83,112,000 | 2,400,525 | 2.89 |
| 公庫撥款收入 | 313,154,000 | 22,347,000 | 22,347,000 | 0 | | 83,112,000 | 83,112,000 | 0 | |
| 政府其他撥入收入 | | 1,647,885 | 0 | 1,647,885 | | 2,400,525 | 0 | 2,400,525 | |
| 其他收入 | 358,000 | 14,632 | 12,000 | 2,632 | 21.93 | 61,454 | 20,000 | 41,454 | 207.27 |
| 雜項收入 | 358,000 | 14,632 | 12,000 | 2,632 | 21.93 | 61,454 | 20,000 | 41,454 | 207.27 |
| 基金用途 | 320,390,000 | 25,262,956 | 22,414,000 | 2,848,956 | 12.71 | 82,998,979 | 83,737,600 | -738,621 | -0.88 |
| 國民教育計畫 | 282,444,000 | 21,949,192 | 19,670,040 | 2,279,152 | 11.59 | 74,200,959 | 74,105,600 | 95,359 | 0.13 |
| 一般行政管理計畫 | 27,837,000 | 1,978,770 | 2,653,960 | -675,190 | -25.44 | 7,463,026 | 9,542,000 | -2,078,974 | -21.79 |
| 建築及設備計畫 | 10,109,000 | 1,334,994 | 90,000 | 1,244,994 | 1,383.33 | 1,334,994 | 90,000 | 1,244,994 | 1,383.33 |
| 購建固定資產 | 10,073,000 | 1,334,994 | 90,000 | 1,244,994 | 1,383.33 | 1,334,994 | 90,000 | 1,244,994 | 1,383.33 |
| 其他 | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -4,058,000 | -1,152,567 | | -1,152,567 | | 3,217,682 | | 3,217,682 | |
| 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 | | | | | 33,738,927 | 19,212,000 | 14,526,927 | 75.61 |

※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 2 月份

- 一. 服務收入:教師甄選報名費尚無收入,收入較預計少。
- 二. 財產處分收入:臺北惜物網網路拍賣收入340元,收入較預計多。
- 三. 其他財產收入:學校場地開放使用費收入541,470元、教職員停車費收入65,340元、員生消費合作社場地使用費收入35,532元,合計642,342元,收入較預計多。
- 四. 政府其他撥入收入(合計2,400,525元):
 1. 110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(RA0204)39,028元。
 2. 110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(RA0254)70,097元。
 3. 110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費轉入本年度繼續執行(RA0292)65,764元。
 4. 110學年度精進教學專業與課程品質計畫第1期經費轉入本年度繼續執行(RA0316)27,300元。
 5. 110學年度圖書館閱讀推動教師計畫經費(第1期)轉入本年度繼續執行(RA0322)18,596元。
 6. 110學年度實施戶外與海洋教育計畫經費轉入本年度繼續執行(RA0344)60,000元。
 7. 110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(RA0524)31,338元。
 8. 110年度推動辦理美感體驗教育計畫(藝起來尋美)經費轉入本年度繼續執行(RA0629)50,000元。
 9. 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期經費轉入本年度繼續執行(RA0A12)170,002元。
 10. 110學年度科技教育推動總體計畫子3學校經費轉入本年度繼續執行(RA0A12)70,000元。
 11. 110學年度中央課程與教學輔導諮詢團隊經費轉入本年度繼續執行(RA0B05)59,000元。
 12. 110學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費轉入本年度繼續執行(RA0C38)70,500元。
 13. 110年度充實體育器材設備(資本門)計畫經費(RA0718)1,499,780元。
 14. 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)。
 15. 110學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第2期)(RA0315)69,120元。
- 五. 雜項收入:臺灣智慧光網電費10,096元、數位學生證補卡費4,407元、房租津貼收入1,400元、電子採購領標文件費收入1,280元、110學年度桶餐違約罰款收入28,000元、收回教師倪景環遺屬年金16,071元、公物損壞賠償收入200元,合計61,454元,收入較預計多。
- 六. 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。
- 七. 一般行政管理計畫:預借110年度行政人員考績獎金1,612,728元。
- 八. 建築及設備計畫:
 1. 營建及修建工程:教育局補助電力系統改善工程執行數24,490元。
 2. 其他設備:數位相機節餘款1,393元、教育部補助充實體育器材設備執行數1,221,897元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 2 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 | | | | 21,949,192 | 19,670,040 | 2,279,152 | 11.59 |
| | | 累計數 | | | | 74,200,959 | 74,105,600 | 95,359 | 0.13 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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 | 2,330,124 | 2,740,947 | 843,408 | 45,434,676 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 4,650,007 | -2,523,910 | | | -60,276 | 2,065,821 | |
| 房屋及建築 | 2,040,300 | -392,700 | | | -5,610 | 1,641,990 | |
| 機械及設備 | 50,161,993 | -36,670,499 | 704,007 | 2,525,173 | 1,418,492 | 13,088,820 | |
| 交通及運輸設備 | 4,171,973 | -2,756,323 | | 57,200 | -6,099 | 1,352,351 | |
| 雜項設備 | 35,362,591 | -25,088,458 | 1,626,117 | 142,100 | -503,099 | 11,255,051 | |
| 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

40501244-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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 | 設置半戶外球場俟完 工後轉列房屋建築及 設備 |
| 遞耗資產 權利 電腦軟體 | 277,972 | | | 16,474 | | 261,498 | 1.電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定 管理。2.截 至111年2月止累計攤 銷金額16,474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 2 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704,007元，變動原因為：(1)增置：數位攝影機設備13,607元。(3)撥入：臺北市政府教育局撥入資料擷取控制系統設備571,200元。(4)受贈：筆記型電腦119,200元。減少數計2,525,173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2,525,173元。

2.交通及運輸設備：

減少數計57,200元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計57,200元。

3.雜項設備：

增加數計1,626,117元，變動原因為：(1)增置：鼓等設備1,296,897元。(4)受贈：多功能訓練架設備329,220元。減少數計142,100元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢碼錶等計142,100元。

4.電腦軟體：

減少數計16,474元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年2月止累計攤銷金額16,474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 2 月份

40501244-7

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 | | 1,209,000 | | | 1,209,000 | 15,000 | 13,607 | | 13,607 | 90.71 | -1,393 | -9.29 | | | | 1.13 |
| 機械及設備 | | 1,209,000 | | | 1,209,000 | 15,000 | 13,607 | | 13,607 | 90.71 | -1,393 | -9.29 | 數位相機節餘款1,393元。 | | | 1.13 |
| 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 | | 791,000 | | | 791,000 | 75,000 | 1,296,897 | | 1,296,897 | 1729.20 | 1,221,897 | 1629.20 | | | | 163.96 |
| 雜項設備 | | 791,000 | | | 791,000 | 75,000 | 1,296,897 | | 1,296,897 | 1729.20 | 1,221,897 | 1629.20 | (RA0718)補助充實體育器材設備執行數。 | | | 163.96 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

※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 2 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 總計 | | 2,000,000 | | | 2,000,000 | 90,000 | 1,310,504 | | 1,310,504 | 456.12 | 1,220,504 | 356.12 | | | 65.53 |

※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 2 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 | 8,073,000 | | 8,073,000 | | 24,490 | | 24,490 | | 24,490 | | | | | 0.30 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 8,073,000 | | 8,073,000 | | 24,490 | | 24,490 | | 24,490 | | | (RA0814配合款)補助電力系統改善工程支用數。 | | 0.30 |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 8,109,000 | | 8,109,000 | | 24,490 | | 24,490 | 0.00 | 24,490 | 0.00 | | | | 0.30 |

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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------|----------------|--------|----------|----------------|-------|
| 資 產 | 11,449,717,388 | 100.00 | 負 債 | 11,370,543,785 | 99.31 |
| 流動資產 | 54,373,676 | 0.47 | 流動負債 | 14,365,807 | 0.13 |
| 現金 | 50,600,699 | 0.44 | 應付款項 | 14,365,807 | 0.13 |
| 銀行存款 | 50,450,699 | 0.44 | 應付代收款 | 6,361,225 | 0.06 |
| 銀行存款-公庫存款 | 37,683,221 | 0.33 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 9,825,788 | 0.09 | 應付工程款 | 8,004,582 | 0.07 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 2,326,190 | 0.02 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 615,500 | 0.01 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.00 | 其他負債 | 11,356,177,978 | 99.18 |
| 應收款項 | 1,524,369 | 0.01 | 什項負債 | 11,356,177,978 | 99.18 |
| 其他應收款 | 1,524,369 | 0.01 | 存入保證金 | 6,474,227 | 0.06 |
| 預付款項 | 2,248,608 | 0.02 | 應付退休及離職金 | 2,278,700 | 0.02 |
| 預付費用 | 2,248,608 | 0.02 | 應付代管資產 | 11,347,425,051 | 99.11 |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,416,011 | 0.02 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |

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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|------|----------------|------|
| 準備金 | 2,416,011 | 0.02 | 淨資產 | 79,173,603 | 0.69 |
| 退休及離職準備金 | 2,278,700 | 0.02 | 淨資產 | 79,173,603 | 0.69 |
| 其他準備金 | 137,311 | 0.00 | 淨資產 | 79,173,603 | 0.69 |
| 其他準備金-其他 | 137,311 | 0.00 | 累積餘額 | 75,523,336 | 0.66 |
| 固定資產 | 45,173,178 | 0.39 | 本期賸餘 | 3,650,267 | 0.03 |
| 土地改良物 | 2,065,821 | 0.02 | 合計： | 11,449,717,388 | |
| 土地改良物 | 4,650,007 | 0.04 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -2,584,186 | -0.02 | | | |
| 房屋建築及設備 | 1,641,990 | 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 | -398,310 | 0.00 | | | |
| 機械及設備 | 13,088,820 | 0.11 | | | |
| 機械及設備 | 48,340,827 | 0.42 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -35,252,007 | -0.31 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,352,351 | 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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|-------|----|----|---|
| 交通及運輸設備 | 4,114,773 | 0.04 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,762,422 | -0.02 | | | |
| 雜項設備 | 11,255,051 | 0.10 | | | |
| 雜項設備 | 36,846,608 | 0.32 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -25,591,557 | -0.22 | | | |
| 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 | 261,498 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 261,498 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 261,498 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 11,347,493,025 | 99.11 | | | |
| 什項資產 | 11,347,493,025 | 99.11 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 67,974 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 11,347,425,051 | 99.11 | | | |

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2月28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 | 98.99 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 13,791,476 | 0.12 | | | |
| 合計： | 11,449,717,388 | | | | |

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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 24,459,009 | 87,236,281 |
| 財產收益 | 430,092 | 1,642,902 |
| 財產交易利益 | 329,220 | 1,000,560 |
| 其他財產收入 | 100,872 | 642,342 |
| 政府撥入收入 | 23,994,885 | 85,512,525 |
| 公庫撥款收入 | 22,347,000 | 83,112,000 |
| 政府其他撥入收入 | 1,647,885 | 2,400,525 |
| 其他收入 | 34,032 | 80,854 |
| 受贈收入 | 19,400 | 19,400 |
| 雜項收入 | 14,632 | 61,454 |
| 支出 | 24,978,959 | 83,586,014 |
| 人事支出 | 23,404,528 | 80,924,844 |
| 人事支出 | 23,404,528 | 80,924,844 |
| 業務支出 | 513,464 | 718,909 |
| 業務支出 | 513,464 | 718,909 |
| 財產損失 | | 27,236 |
| 財產交易損失 | | 27,236 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,026,507 | 1,870,303 |
| 固定資產折舊 | 1,018,269 | 1,853,829 |
| 無形資產攤銷 | 8,238 | 16,474 |
| 其他支出 | 34,460 | 44,722 |
| 其他支出 | 34,460 | 44,722 |
| 本期賸餘（短絀） | -519,950 | 3,650,267 |
| 期初淨資產 | | 75,523,336 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 79,173,603 |

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

40501244-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 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 | 86,216,661 | 1,019,620 | 87,236,281 | 收入 |
| 財產收入 | 642,682 | 1,000,220 | 1,642,902 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 85,512,525 | | 85,512,525 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 61,454 | 19,400 | 80,854 | 其他收入 |
| 基金用途 | 82,998,979 | 587,035 | 83,586,014 | 支出 |
| 用人費用 | 80,924,844 | | 80,924,844 | 人事支出 |
| 服務費用 | 427,656 | 291,253 | 718,909 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 158,229 | -158,229 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 133,024 | -133,024 | | |
| | | 27,236 | 27,236 | 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 | 1,334,994 | -1,334,994 | | |
| | | 1,870,303 | 1,870,303 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 20,232 | 24,490 | 44,722 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 3,217,682 | 432,585 | 3,650,267 | 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 | 33,738,927 | 45,434,676 | 79,173,603 | 期末淨資產 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 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」42萬7,656元與會計科目「業務支出」71萬8,909元間之調整數29萬1,253元，係「材料及用品費」15萬8,229元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」13萬3,024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100萬220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1萬9,400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」187萬303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」2萬7,236元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」133萬4,994元，其中131萬504元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘2萬4,490元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 2 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 |
|------------|------------|-----------|------------------|
| 37,683,221 | 37,820,532 | -137,311 | 其他準備金-其他137,311元 |