

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

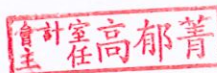
會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 10 月份

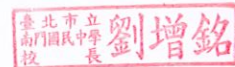
主辦會計人員

高郁菁



機關長官

劉增銘



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 114 年 10 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 114 年 10 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	352,187,000	30,896,051	29,763,943	1,132,108	3.80	336,995,698	324,566,901	12,428,797	3.83
徵收及依法分配收入	10,000		2,000	-2,000	-100.00	46,400	8,000	38,400	480.00
違規罰款收入	10,000	0	2,000	-2,000	-100.00	46,400	8,000	38,400	480.00
勞務收入	297,000					7,500	297,000	-289,500	-97.47
服務收入	297,000	0	0	0		7,500	297,000	-289,500	-97.47
財產收入	88,000					58,243	52,000	6,243	12.01
財產處分收入	20,000	0	0	0		16,399	10,000	6,399	63.99
租金收入	68,000	0	0	0		41,844	42,000	-156	-0.37
政府撥入收入	349,235,000	30,808,954	29,699,943	1,109,011	3.73	334,453,580	321,959,901	12,493,679	3.88
公庫撥款收入	349,235,000	30,459,954	29,699,943	760,011	2.56	329,469,657	321,959,901	7,509,756	2.33
政府其他撥入收入		349,000	0	349,000		4,983,923	0	4,983,923	
規費收入	2,400,000	77,900	50,000	27,900	55.80	2,344,610	2,130,000	214,610	10.08
使用規費收入	2,400,000	77,900	50,000	27,900	55.80	2,344,610	2,130,000	214,610	10.08
其他收入	157,000	9,197	12,000	-2,803	-23.36	85,365	120,000	-34,635	-28.86
雜項收入	157,000	9,197	12,000	-2,803	-23.36	85,365	120,000	-34,635	-28.86
基金用途	356,108,000	42,883,236	29,763,943	13,119,293	44.08	329,666,066	328,487,901	1,178,165	0.36
國民教育計畫	346,878,000	41,316,970	25,361,524	15,955,446	62.91	313,479,813	320,313,314	-6,833,501	-2.13
一般行政管理計畫	2,744,000	200,719	211,500	-10,781	-5.10	1,894,275	2,156,068	-261,793	-12.14
建築及設備計畫	6,486,000	1,365,547	4,190,919	-2,825,372	-67.42	14,291,978	6,018,519	8,273,459	137.47
購建固定資產	6,456,000	1,365,547	4,190,919	-2,825,372	-67.42	14,261,978	5,988,519	8,273,459	138.16
其他	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-3,921,000	-11,987,185		-11,987,185		7,329,632	-3,921,000	11,250,632	-286.93
期初基金餘額	4,637,000					9,186,990	4,637,000	4,549,990	98.12
解繳公庫									
期末基金餘額	716,000					16,516,622	716,000	15,800,622	2,206.79

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

- 一. 違規罰款收入：113學年度桶餐違約罰款收入2,000元、游泳池整修工程違約罰款收入44,400元，合計46,400元，收入較預計多。
- 二. 服務收入：教師甄選報名費收入7,500元，收入較預計少。
- 三. 財產處分收入：財產報廢變賣收入15,599元、臺北惜物網拍賣淨額收入800元，合計16,399元，收入較預計多。
- 四. 租金收入：員生消費合作社場租收入41,844元，收入較預計少。
- 五. 公庫撥款收入(增加數合計7,509,756元):
 1. 統籌款-114年度普通教室環境改善工程款6,399,745元。
 2. 統籌款-114年度臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫工程款350,000元。
 3. 統籌款-114年度親師交流空間整修工程款760,011元。
- 六. 政府其他撥入收入(合計4,983,923元):
 1. RA3204-113學年度國民中學生涯發展教育經費56,100元。
 2. RA3253-113學年度本土語文及臺灣手語開課經費333,477元。
 3. RA3285-113學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費30,000元。
 4. RA3287-113學年度部分領域課程雙語教學實施計畫經費331,970元。
 5. RA3323-113學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫經費40,053元。
 6. RA3337-113學年度第1學期間客語教學支援工作人員交通費9,000元。
 7. RA3348-113學年度國民教育輔導團團務運作及差旅費107,500元。
 8. RA3348-113學年度第2期國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費54,432元。
 9. RA3356-113學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費16,188元。
 10. RA3361-113學年度第1學期原住民族語教學支援工作人員交通費8,000元。
 11. RA3376-113學年度國民中小學閩南語沉浸式教學計畫經費576,246元。
 12. RA3526-113學年度臺灣手語實體課程協同教師計畫經費76,522元。
 13. RA3624-113學年度藝術美感教育深耕計畫-藝文場館體驗經費20,000元。
 14. RA3629-113學年度藝起來尋美-美感體驗教育計畫經費50,250元。
 15. RA3778-113年度游泳池盥洗室與老舊水管更新案工程款1,653,924元。
 16. RA3A12-113學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心經費835,217元。
 17. RA3A12-113學年度科技教育推動總體計畫-子計畫3學校經費162,500元。
 18. RA3C73-113學年度國際教育補助計畫經費75,000元。
 19. RA4270-114年曾生過渡性教育措施經費39,545元。
 20. RA4307-114年度國民中學閱讀推動計畫經費13,000元。
 21. RA4311-113學年度第2學期國民中學學校用書經費18,756元。
 22. RA4376-114學年度第1學期國民中小學閩南語沉浸式教學計畫經費316,000元。
 23. RA4508-113學年度第2學期藝才班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費7,542元。
 24. RA4907-114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費18,522元。
 25. RA4944-114年教師協助學務輔導行政經費18,711元。
 26. RA4A21-114年雙語學伴計畫經費56,500元。
 27. RA4A63-114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費58,968元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

七. 使用規費收入:校園場地開放收入2,236,970元、教職員工停車收入107,640元,合計2,344,610元,收入較預計多。

八. 雜項收入:臺灣智慧光網電費61,979元、學生證補卡費11,074元、公物損壞賠償收入4,710元、房租津貼收入7,000元、電子採購領標文件費收入20元、游泳池整修工程水電費382元、申請113-2學期學生平安保險200元因家長持有重障卡免繳繳庫,合計85,365元,收入較預計少。

九. 國民教育計畫:較預期減少,係因各項費用覈實支用。

十. 一般行政管理計畫:較預期減少,係因各項費用覈實支用。

十一. 建築及設備計畫:

1. 營建及修建工程:因業務需要提前執行-游泳池盥洗室與老舊水管更新案工程款3,082,558元、雙語教育學校情境建置經費220,000元、普通教室置物櫃暨環境改善工程費3,299,890元、親師交流道工程費118,190元、普通班增班教室整修費180,850元、活動中心音樂廳周邊整修工程8,739元、琴韻樓整修工程費282,048元;游泳池整修工程保留款執行數770,389元。

2. 其他設備:因業務需要提前執行購置圖書79,447元;補辦預算購置飲水機執行數57,084元、水中吸塵器執行數98,800元、跳水台執行數119,488元;長號節餘100元、除濕機節餘878元、空氣清淨機節餘10,001元、冷氣機節餘1,410元、觸控顯示器節餘20,000元、平板電腦節餘2,500元、電腦周邊設備節餘9,135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 114 年 10 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				41,316,970	25,361,524	15,955,446	62.91
		累計數				313,479,813	320,313,314	-6,833,501	-2.13

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 114 年 10 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	131,864,235	-84,981,540	4,452,215	4,980,595	-3,554,053	42,800,262	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,650,007	-3,608,878			-301,380	739,749	
房屋及建築	17,809,445	-1,295,914			-244,870	16,268,661	
機械及設備	55,605,077	-43,141,270	2,305,905	3,774,606	-663,867	10,331,239	
交通及運輸設備	4,134,111	-3,463,095	225,380	11,500	-155,157	729,739	
雜項設備	49,531,162	-33,472,383	1,890,930	1,127,123	-2,188,779	14,633,807	
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：

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 114 年 10 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	134,433		30,000	67,366		97,067	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
資本資產明細表
中華民國 114 年 10 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2,305,905元，變動原因為：(1)增置：觸控式螢幕等1,574,965元。(3)撥入:智慧大螢幕365,400元。(4)受贈：不斷電系統等365,540元。減少數計3,774,606元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計3,774,606元。

2.交通及運輸設備：

增加數計225,380元，變動原因為：(1)增置：錄影機2台170,000元。(3)撥入:音響等55,380元。減少數計11,500元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢無線麥克風等計11,500元。

3.雜項設備：

增加數計1,890,930元，變動原因為：(1)增置：水底吸塵器等1,082,430元。(3)撥入:划船機等657,500元。(4)受贈：救生椅等151,000元。減少數計1,127,123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1,127,123元。

4.電腦軟體：

增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：MAC還原軟體30,000元。減少數計67,366元，變動原因為：(5)報廢：電腦軟體1,216元。(11)無形資產攤銷：截至114年10月止累計攤銷金額66,150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 114 年 10 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		1,668,080			1,668,080	1,606,600	1,574,965		1,574,965	98.03	-31,635	-1.97				94.42
機械及設備		1,668,080			1,668,080	1,606,600	1,574,965		1,574,965	98.03	-31,635	-1.97	觸控顯示器2台節 餘20,000元、平板電腦節 餘2,500元、周邊設備節 餘9,135元。			94.42
購建中固定資產																
交通及運輸設備		170,000			170,000	170,000	170,000		170,000	100.00						100.00
交通及運輸設備		170,000			170,000	170,000	170,000		170,000	100.00						100.00
購建中固定資產																
雜項設備		863,920	288,000		1,151,920	1,028,000	1,082,430		1,082,430	105.29	54,430	5.29				93.97
雜項設備		863,920	288,000		1,151,920	1,028,000	1,082,430		1,082,430	105.29	54,430	5.29	因業務需要提前執行購買 圖書79,447元；長號節 餘100元、除濕機節 餘878元、空氣清淨機節 餘10,001元、冷氣機節 餘1,410元、水中吸塵器 節餘200元、跳水台節 餘512元、飲水機節 餘11,916元。			93.97

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 114 年 10 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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		2,702,000	288,000		2,990,000	2,804,600	2,827,395		2,827,395	100.81	22,795	0.81			94.56

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 114 年 10 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	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00					100.00
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00					100.00
522 購置權利													
54 遞延支出	3,754,000	770,389	4,524,389	4,242,308	11,434,583		11,434,583	269.54	7,192,275	169.54			252.73
541 遞延修繕房屋建築支	3,754,000	770,389	4,524,389	4,242,308	11,434,583		11,434,583	269.54	7,192,275	169.54	因業務需要提前執行游泳池盥洗室與老舊水管更新工程款3,082,558元、雙語教育學校情境建置經費220,000元、普通教室置物櫃暨環境改善工程費3,299,890元、親師交流道工程費118,190元、普通班增班教室整修費180,850元、活動中心音樂廳周邊整修工程8,739元、琴韻樓整修工程費282,048元。		252.73
542 其他遞延支出													
總計	3,784,000	770,389	4,554,389	4,272,308	11,464,583		11,464,583	268.35	7,192,275	168.35			251.73

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114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	87,049,438	100.00	負 債	27,732,554	31.86
流動資產	37,146,319	42.67	流動負債	22,114,225	25.40
現金	36,620,073	42.07	應付款項	22,104,925	25.39
銀行存款	36,470,073	41.90	應付代收款	22,104,925	25.39
銀行存款-公庫存款	15,712,365	18.05	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	17,514,433	20.12	預收款項	9,300	0.01
銀行存款-代繳費款	2,566,467	2.95	預收收入	9,300	0.01
專戶			其他負債	5,618,329	6.45
銀行存款-教育儲蓄	676,808	0.78	什項負債	5,618,329	6.45
戶			存入保證金	2,127,845	2.44
零用及週轉金	150,000	0.17	應付退休及離職金	3,490,484	4.01
應收款項	26,246	0.03	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	26,246	0.03	淨資產	59,316,884	68.14
預付款項	500,000	0.57	淨資產	59,316,884	68.14
預付費用	500,000	0.57	淨資產	59,316,884	68.14
長期貸墊款及準備金	3,627,795	4.17	累積餘額	56,069,685	64.41

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,627,795	4.17	本期賸餘	2,288,660	2.63
退休及離職準備金	3,490,484	4.01	淨資產調整數	958,539	1.10
其他準備金	137,311	0.16	合計：	87,049,438	
其他準備金-其他	137,311	0.16			
固定資產	42,703,195	49.06			
土地改良物	739,749	0.85			
土地改良物	4,650,007	5.34			
累計折舊-土地改良物	-3,910,258	-4.49			
房屋建築及設備	16,268,661	18.69			
房屋建築及設備	17,809,445	20.46			
累計折舊-房屋建築及設備	-1,540,784	-1.77			
機械及設備	10,331,239	11.87			
機械及設備	54,136,376	62.19			
累計折舊-機械及設備	-43,805,137	-50.32			
交通及運輸設備	729,739	0.84			

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	4,347,991	4.99			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,618,252	-4.16			
雜項設備	14,633,807	16.81			
雜項設備	50,294,969	57.78			
累計折舊-雜項設備	-35,661,162	-40.97			
無形資產	97,067	0.11			
無形資產	97,067	0.11			
電腦軟體	97,067	0.11			
其他資產	3,475,062	3.99			
什項資產	3,475,062	3.99			
暫付及待結轉帳項	3,475,062	3.99			
代管資產	12,255,447,448	14,078.72			
代管資產-土地改良物	28,575	0.03			
代管資產-土地	12,245,155,000	14,066.90			

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	10,263,873	11.79			
應付代管資產	-12,255,447,448	-14,078.72			
合計：	87,049,438				

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立南門國民中學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,034,051	337,632,238
徵收及依法分配收入		46,400
違規罰款收入		46,400
勞務收入		7,500
服務收入		7,500
財產收益		178,243
財產孳息收入		41,844
廢舊物品售價收入		85
財產交易利益		16,314
其他財產收入		120,000
政府撥入收入	30,808,954	334,453,580
公庫撥款收入	30,459,954	329,469,657
政府其他撥入收入	349,000	4,983,923
規費收入	77,900	2,344,610
使用規費收入	77,900	2,344,610
其他收入	147,197	601,905
受贈收入	138,000	516,540
雜項收入	9,197	85,365
支出	42,929,580	335,343,578
人事支出	38,864,070	296,415,557
人事支出	38,864,070	296,415,557
業務支出	2,617,489	18,427,481
業務支出	2,617,489	18,427,481
獎補助支出	35,000	102,000
其他獎補助	35,000	102,000
財產損失		64,669
財產交易損失		64,669
折舊、折耗及攤銷	882,944	8,470,238
固定資產折舊	876,079	8,404,088
無形資產攤銷	6,865	66,150
其他支出	530,077	11,863,633

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114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	530,077	11,863,633
本期賸餘(短絀)	-11,895,529	2,288,660
期初淨資產		56,069,685
解繳公庫		
淨資產調整數	95,880	958,539
期末淨資產		59,316,884

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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—臺北市立南門國民中學

40501244-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日

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	336,995,698	636,540	337,632,238	收入
徵收及依法分配收入	46,400		46,400	徵收及依法分配收入
勞務收入	7,500		7,500	勞務收入
財產收入	58,243	120,000	178,243	財產收益
政府撥入收入	334,453,580		334,453,580	政府撥入收入
規費收入	2,344,610		2,344,610	規費收入
其他收入	85,365	516,540	601,905	其他收入
基金用途	329,666,066	5,677,512	335,343,578	支出
用人費用	296,415,557		296,415,557	人事支出
服務費用	11,032,410	7,395,071	18,427,481	業務支出
材料及用品費	3,754,899	-3,754,899		
租金、償債、利息及相關手續費	198,465	-198,465		
稅捐及規費(強制費)	2,340	-2,340		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,439,367	-3,439,367		
捐助、補助與獎助	102,000		102,000	獎補助支出
資產短絀		64,669	64,669	財產損失
其他	429,050	11,434,583	11,863,633	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	11,434,583	-11,434,583		其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,857,395	-2,857,395		
本期賸餘(短絀)	7,329,632	-5,040,972	2,288,660	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,186,990	46,882,695	56,069,685	期初淨資產
解繳公庫		958,539	958,539	解繳公庫
期末基金餘額	16,516,622	42,800,262	59,316,884	淨資產調整數
				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 114 年 10 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數285萬7,395元，其中285萬7,395元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,103萬2,410元與會計科目「業務支出」1,842萬7,481元間之調整數739萬5,071元，係「材料及用品費」375萬4,899元、「租金、償債、利息及相關手續費」19萬8,465元、稅捐及規費(強制費)2,340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)343萬9,367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12萬0,000元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中51萬6,540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」847萬0,238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」6萬4,669元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」42萬9,050元與會計科目「其他支出」1,186萬3,633元間之調整數1,143萬4,583元，係「遞延支出」1,143萬4,583元。
2. 會計科目「淨資產調整數」95萬8,539元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
15,712,365	15,849,676	-137,311	其他準備金-其他137,311元