

40501644

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

會 計 月 報

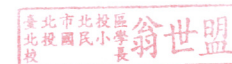
特別收入基金

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 吳惠婷



機關長官 翁世盟



臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學
目 次
中華民國 112 年 11 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 11-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 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	274,228,000	16,240,940	18,950,336	-2,709,396	-14.30	284,919,363	274,219,800	10,699,563	3.90
勞務收入	429,000					280,050	429,000	-148,950	-34.72
服務收入	429,000	0	0	0		280,050	429,000	-148,950	-34.72
財產收入	154,000	89,330	101,500	-12,170	-11.99	293,782	154,000	139,782	90.77
財產處分收入	54,000	2,560	51,500	-48,940	-95.03	16,482	54,000	-37,518	-69.48
其他財產收入	100,000	86,770	50,000	36,770	73.54	277,300	100,000	177,300	177.30
政府撥入收入	267,898,000	16,149,785	15,438,743	711,042	4.61	277,610,677	267,898,000	9,712,677	3.63
公庫撥款收入	267,898,000	16,014,535	15,438,743	575,792	3.73	270,563,311	267,898,000	2,665,311	0.99
政府其他撥入收入		135,250	0	135,250		7,047,366	0	7,047,366	
教學收入	4,333,000		2,164,300	-2,164,300	-100.00	4,153,681	4,333,000	-179,319	-4.14
學雜費收入	4,333,000	0	2,164,300	-2,164,300	-100.00	4,153,681	4,333,000	-179,319	-4.14
其他收入	1,414,000	1,825	1,245,793	-1,243,968	-99.85	2,581,173	1,405,800	1,175,373	83.61
受贈收入	1,000	0	993	-993	-100.00	270	1,000	-730	-73.00
雜項收入	1,413,000	1,825	1,244,800	-1,242,975	-99.85	2,580,903	1,404,800	1,176,103	83.72
基金用途	275,032,000	22,300,019	18,950,336	3,349,683	17.68	274,250,754	275,023,800	-773,046	-0.28
國民教育計畫	267,951,000	19,420,922	18,565,758	855,164	4.61	262,221,258	267,951,000	-5,729,742	-2.14
學前教育計畫	389,000	2,144,716	102,000	2,042,716	2,002.66	4,534,074	389,000	4,145,074	1,065.57
一般行政管理計畫	2,913,000	200,056	282,578	-82,522	-29.20	1,917,567	2,904,800	-987,233	-33.99
建築及設備計畫	3,779,000	534,325		534,325		5,577,855	3,779,000	1,798,855	47.60
購建固定資產	3,743,000	534,325		534,325		5,541,855	3,743,000	1,798,855	48.06
其他	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-804,000	-6,059,079		-6,059,079		10,668,609	-804,000	11,472,609	-1,426.94
期初基金餘額	7,689,000					2,562,708	7,689,000	-5,126,292	-66.67
解繳公庫									
期末基金餘額	6,885,000					13,231,317	6,885,000	6,346,317	92.18

※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 112 年 11 月份

基金來源、用途及餘絀表之執行率差異10%以上原因說明：

一、基金來源：

(一)服務收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

代理教師甄選及暑期游泳訓練班報名費收入執行數較預算數減少所致。

(二)財產處分收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

財產報廢變賣收入及圖書館藏書籍汰舊販售收入執行數較預算數減少所致。

(三)其他財產收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

場地租借費收入執行數較預算數增加所致。

(四)公庫撥款收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

(1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)64,960元。

(2)局款非統籌—教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)375,300元。

(3)統籌款—112年無障礙環境改善配合款1,649,259元。

(4)統籌款—112年度臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫250,000元。

(5)局款非統籌—112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)325,792元。

(五)政府其他撥入收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

教育部補助7,047,366元：

(1)RA1625—111學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第1期款15,000元。

(2)RA1624—111學年藝術與美感教育深耕計畫-終身科35,000元。

(3)RA1254—111學年度國民中小學生學習扶助計畫(攜手班)—開班計畫第2期款85,522元(繳回69,195元)。

(4)RA1339—111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款337,536元。

(5)RA1428—111年度補助本市公立幼兒園設置攝錄影音設備114,600元。

(6)RA1439—111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,192,580元(繳回54,153元)。

(7)RA1439—111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費)24,858元。

(8)RA1348—111學年度精進教學與品質計畫—兼任輔導員減課鐘點費第2期款10,752元。

(9)RA0817—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2期款400,000元。

(10)RA2551—112年度學前教育階段各類特教班導師費差額及輔導費12,600元。

(11)RA1337—111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費13,000元。

(12)RA2305—112年度辦理新住民子女教育經費12,688元。

(13)RA1340—111學年度國小原住民族語開課經費40,107元。

(14)RA1625—111學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第2期款15,000元。

(15)RA1360—111學年度新住民語文開課經費第1期款51,510元。

(16)RA2311—111(2)公立國小及國中學校用書經費6,911元。

(17)RA2317—112年夏日樂學計畫-方案一本土語文活動課程63,000元(繳回8,495元)。

(18)RA1534—111(2)國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費388,480元。

(19)RA1356—111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費第2期款20,500元。

(20)RA2439—112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,136,300元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

- (21)RA1339—111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款759,083元。
- (22)RA1360—111學年度新住民語文開課經費第2期款59,452元。
- (23)RA2501—112年改善無障礙校園環境經費—平面工程189,000元。
- (24)RA2774—112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費60,480元。
- (25)RA1330—111學年度國民中小學調整教師授課節數及導師費補助經費(不足經費)68,982元。
- (26)RA2348—112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫—兼任輔導員及秘書減課鐘點費8,064元。
- (27)RA1460—111學年獎勵無償提供場地設施及設備—公幼廚房環境改善58,204元。

(六)學雜費收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

- (1)RA1439—111(2)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)2,096,169元。
- (2)RA2439—112(1)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)2,031,940元。
- (3)RA1439—111(2)公幼政府協助家長支付費用不足追加款(學雜費)25,572元。

(七)受贈收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

獎學金專戶利息收入執行數較預算數減少所致。

(八)雜項收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

- (1)數位學生證收入及經濟部中央地質調查所電費分攤等雜項收入執行數較預算數增加所致。
- (2)111學年度學務處課外社團等餘款滾存其他準備金等所致。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫之執行數較分配預算數減少主要係因：

業務費依實際狀況覈實支應。

(二)學前教育計畫之執行數較分配預算數增加主要係因：

111(2)及112(1)政府協助家長支付代辦費用併決算所致。

(三)一般行政管理計畫之執行數較分配預算數減少主要係因：

業務費依實際狀況覈實支應。

(四)建築及設備計畫之執行數較分配預算數增加主要係因：

- (1)統籌款—112年無障礙環境改善配合款1,647,484元併決算。
- (2)RA2501—112年改善無障礙校園環境經費—平面工程189,000元併決算。
- (3)統籌款—112年無障礙環境改善配合款待執行數2,500元。
- (4)教育部補助款—幼兒園廚房環境改善裝設空調及排風設備經費購置8.0kw冷氣1台58,204元併決算。
- (5)設備採購結餘款93,333元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 11 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				19,420,922	18,565,758	855,164	4.61
		累計數				262,221,258	267,951,000	-5,729,742	-2.14
學前教育計畫		本月數				2,144,716	102,000	2,042,716	2002.66
		累計數				4,534,074	389,000	4,145,074	1065.57

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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	56,615,919	-39,515,365	7,478,049	3,909,937	-2,485,220	18,183,446	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築							
機械及設備	36,534,416	-26,655,575	6,437,060	2,821,285	-1,972,866	11,521,750	
交通及運輸設備	1,119,067	-1,004,515	27,940	249,840	218,674	111,326	
雜項設備	18,875,321	-11,855,275	977,049	806,926	-731,028	6,459,141	
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—臺北市北投區北投國民小學

40501644-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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	87,115		36,000	31,886		91,229	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—臺北市北投區北投國民小學

40501644-7

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計6,437,060元，變動原因為：(1)增置：可掀式活動晒圖架等設備計159,600元；桌上型電腦（含顯示器）25部計595,800元及桌上型電腦（不含顯示器）2臺計41,700元；筆記型電腦2部計51,000元；平板電腦25部計276,000元；機房UPS不斷電裝置1組計18,060元；紅樓80KW發電機1臺計725,000元；白宮60KW發電機1臺計545,000元；活動中心30KW發電機1臺計470,000元；機櫃交換器1臺計22,000元；86吋觸控大屏螢幕1臺計99,360元；紅樓發電機電源自動切換開關ATS1臺（80kw）計70,998元；白宮發電機ATS電源自動切換開關1臺（60kw）計111,393元；活動中心發電機ATS電源自動切換開關1臺（30kw）計112,209元；FortiAP_231F無線AP7臺計108,500元；。(3)撥入：教育局補列撥入iPad平板電腦144臺計1,641,312元；教育局補列撥入國眾充電車5臺計184,130元；教育局補列撥入宏基平板電腦60臺計780,000元；教育局補列撥入宏基充電車2臺計83,998元。(4)受贈：111(1)課後照顧班經費購置電腦顯示幕含嵌入式黑板(大屏)1臺計99,500元；111(1)教務處課外社團經費購置油印機紙帶區隔器1臺計11,500元；財團法人國家地震工程研究中心捐贈校園地震預警系統1臺計85,000元；111(2)教務處課外社團經費購置陶藝教室2HP真空練土機1臺計125,000元；111(2)學務處課外社團經費購置護理工作車1臺計20,000元。

減少數計2,821,285元，變動原因為：(5)報廢：個人電腦等設備計2,821,285元。

2. 交通及運輸設備：

增加數計27,940元，變動原因為：(1)增置：幼兒三輪車2臺計27,940元。

減少數計249,840元，變動原因為：(5)報廢：擴大機等設備計249,840元。

3.雜項設備：

增加數計977,049元，變動原因為：(1)增置：殺菌冰溫熱飲水機7臺計119,000元；幼兒園感統斜坡道1組計18,000元；細碎式多功能碎紙機2臺計20,000元；幼兒園白鯨班一對一分離式8.0KW冷氣機1臺計38,107元；創意牆面感統遊戲2臺計20,000元。(3)撥入：體育局補助款基層選手訓練站改善訓練環境及器材設備經費購置防守假人5個計52,500元；教育局補助社區大學教室冷氣10臺計354,000元；教育部補助款改善國民中小學校園環境經費購置冷氣5臺計194,000元；補列111年體育局補助款基層選手訓練站環境改善與器材設備經費購置飛輪健身車1臺計14,099元及磁控飛輪健身車1臺計29,139元；教育部補助幼兒園廚房環境改善裝設空調及排風設備經費購置8.0kw冷氣1台58,204元。(4)受贈：111(2)教務處課外社團經費購置可折疊式合唱台5座計60,000元。

減少數計806,926元，變動原因為：(5)報廢：冷氣等設備計792,926元。(12)其他：111年購置冷氣退還貨物稅計14,000元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：jamf 4年授權1套36,000元。

減少數計31,886元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年11月止累計攤銷金額31,886元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 11 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	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		3,483,060	100,000		3,583,060	3,483,060	3,406,620		3,406,620	97.81	-76,440	-2.19			95.08
機械及設備		3,483,060	100,000		3,583,060	3,483,060	3,406,620		3,406,620	97.81	-76,440	-2.19	設備採購結餘 款76,440元。	無。	95.08
購建中固定資產															
交通及運輸設備		27,940			27,940	27,940	27,940		27,940	100.00					100.00
交通及運輸設備		27,940			27,940	27,940	27,940		27,940	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		232,000			232,000	232,000	273,311		273,311	117.81	41,311	17.81			117.81
雜項設備		232,000			232,000	232,000	273,311		273,311	117.81	41,311	17.81	1.教育部補助款—幼兒園 廚房環境改善裝設空調及 排風設備經費購 置8.0kw冷氣1台58,204元 併決算。 2.設備採購結餘 款16,893元。	無。	117.81
購建中固定資產															
租賃資產															

※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—臺北市北投區北投國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 11 月份

40501644-9

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 租賃資產 其他 其他 總計		3,743,000	100,000		3,843,000	3,743,000	3,707,871		3,707,871	99.06	-35,129	-0.94			96.48

※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—臺北市北投區北投國民小學
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 112 年 11 月份

40501644-10

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			1.統籌款－112年無障礙環 境改善配合款1,644,984元併 決算。 2.教育部補助 款RA2501－112年改善無障 礙校園環境經費－平面工 程189,000元併決算。	無。	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					1,833,984		1,833,984		1,833,984				
541 遞延修繕房屋建築支					1,833,984		1,833,984		1,833,984				
542 其他遞延支出													
總 計	36,000		36,000	36,000	1,869,984		1,869,984	5,194.40	1,833,984	5,094.40			5,194.40

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,404,151,542	100.00	負 債	4,372,736,779	99.29
流動資產	27,673,433	0.63	流動負債	20,323,050	0.46
現金	26,630,077	0.60	應付款項	20,323,050	0.46
銀行存款	26,510,077	0.60	應付代收款	20,323,050	0.46
銀行存款-公庫存款	9,289,345	0.21	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	15,696,605	0.36	其他負債	4,352,413,729	98.83
銀行存款-代繳費款	1,173,346	0.03	什項負債	4,352,413,729	98.83
專戶			存入保證金	1,622,265	0.04
銀行存款-教育儲蓄	350,781	0.01	應付退休及離職金	3,397,882	0.08
戶			應付代管資產	4,347,393,582	98.71
零用及週轉金	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	31,414,763	0.71
其他應收款	0	0.00	淨資產	31,414,763	0.71
預付款項	1,043,356	0.02	淨資產	31,414,763	0.71
預付費用	1,043,356	0.02	累積餘額	19,663,262	0.45
長期貸墊款及準備金	6,176,498	0.14	本期騰餘	11,751,501	0.27

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二十九條後，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 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	6,176,498	0.14	合計：	4,404,151,542	
退休及離職準備金	3,397,882	0.08			
其他準備金	2,778,616	0.06			
其他準備金-獎助學金	115,159	0.00			
其他準備金-其他	2,663,457	0.06			
固定資產	18,092,217	0.41			
機械及設備	11,521,750	0.26			
機械及設備	40,150,191	0.91			
累計折舊-機械及設備	-28,628,441	-0.65			
交通及運輸設備	111,326	0.00			
交通及運輸設備	897,167	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-785,841	-0.02			
雜項設備	6,459,141	0.15			
雜項設備	19,045,444	0.43			

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二十九條後，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 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-12,586,303	-0.29			
無形資產	91,229	0.00			
無形資產	91,229	0.00			
電腦軟體	91,229	0.00			
其他資產	4,352,118,165	98.82			
什項資產	4,352,118,165	98.82			
暫付及待結轉帳項	4,724,583	0.11			
代管資產	4,347,393,582	98.71			
代管資產-土地改良物	15,358	0.00			
代管資產-土地	4,284,228,000	97.28			
代管資產-房屋建築及設備	63,150,224	1.43			
合計：	4,404,151,542				

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二十九條後，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 — 臺北市北投區北投國民小學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,240,940	288,639,993
勞務收入		280,050
服務收入		280,050
財產收益	89,330	3,626,960
廢舊物品售價收入	2,560	16,482
財產交易利益		3,043,440
其他財產收入	86,770	567,038
政府撥入收入	16,149,785	277,610,677
公庫撥款收入	16,014,535	270,563,311
政府其他撥入收入	135,250	7,047,366
教學收入		4,153,681
學雜費收入		4,153,681
其他收入	1,825	2,968,625
受贈收入		401,270
雜項收入	1,825	2,567,355
支出	22,429,717	276,888,492
人事支出	18,138,223	247,664,671
人事支出	18,138,223	247,664,671
業務支出	3,578,965	20,519,094
業務支出	3,578,965	20,519,094
獎補助支出	10,000	10,000
其他獎補助	10,000	10,000
財產損失	6,555	38,644
財產交易損失	6,555	38,644
折舊、折耗及攤銷	526,243	6,342,965
固定資產折舊	523,058	6,311,079
無形資產攤銷	3,185	31,886
其他支出	169,731	2,313,118
其他支出	169,731	2,313,118

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學
收入支出表
中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-6,188,777	11,751,501
期初淨資產		19,663,262
解繳公庫		
期末淨資產		31,414,763

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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	284,919,363	3,720,630	288,639,993	收入
勞務收入	280,050		280,050	勞務收入
財產收入	293,782	3,333,178	3,626,960	財產收益
政府撥入收入	277,610,677		277,610,677	政府撥入收入
教學收入	4,153,681		4,153,681	教學收入
其他收入	2,581,173	387,452	2,968,625	其他收入
基金用途	274,250,754	2,637,738	276,888,492	支出
用人費用	247,664,671		247,664,671	人事支出
服務費用	10,922,976	9,596,118	20,519,094	業務支出
材料及用品費	2,867,615	-2,867,615		
租金、償債、利息及相關手續費	145,788	-145,788		
稅捐及規費(強制費)	1,750	-1,750		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,580,965	-6,580,965		
	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		38,644	38,644	財產損失
		6,342,965	6,342,965	折舊、折耗及攤銷
其他	479,134	1,833,984	2,313,118	其他支出
遞延支出	1,833,984	-1,833,984		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,743,871	-3,743,871		
本期賸餘(短絀)	10,668,609	1,082,892	11,751,501	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,562,708	17,100,554	19,663,262	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,231,317	18,183,446	31,414,763	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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374萬3,871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」1,092萬2,976元與會計科目「業務支出」2,051萬9,094元間之調整數959萬6,118元，係「材料及用品費」286萬7,615元、「租金、償債、利息及相關手續費」14萬5,788元、「稅捐及規費(強制費)」1,750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)658萬965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「調整數」333萬3,178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「調整數」38萬7,452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」634萬2,965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」3萬8,644元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」47萬9,134元與會計科目「其他支出」231萬3,118元間之調整數183萬3,984元，係「遞延支出」183萬3,984元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 11 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
9,289,345	11,952,802	-2,663,457	其他帳列準備金2,663,457。