

40501212

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員

簡美真



機關長官

蔣佳良



臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

目 次

中華民國 112 年 3 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 - 5 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 6 - 7 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 8 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 9 - 12 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 13 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 14 - 15 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 16 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

40501212-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 3 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 | 212,347,000 | 18,707,538 | 18,031,942 | 675,596 | 3.75 | 77,223,374 | 75,938,032 | 1,285,342 | 1.69 |
| 勞務收入 | 183,000 | | | | | 900 | 5,100 | -4,200 | -82.35 |
| 服務收入 | 183,000 | 0 | 0 | 0 | | 900 | 5,100 | -4,200 | -82.35 |
| 財產收入 | 2,204,000 | 529,851 | | 529,851 | | 1,218,374 | 515,750 | 702,624 | 136.23 |
| 財產處分收入 | 141,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他財產收入 | 2,063,000 | 529,851 | 0 | 529,851 | | 1,218,374 | 515,750 | 702,624 | 136.23 |
| 政府撥入收入 | 209,459,000 | 18,168,084 | 18,030,942 | 137,142 | 0.76 | 75,954,869 | 75,414,182 | 540,687 | 0.72 |
| 公庫撥款收入 | 209,459,000 | 18,070,382 | 18,030,942 | 39,440 | 0.22 | 75,453,622 | 75,414,182 | 39,440 | 0.05 |
| 政府其他撥入收入 | | 97,702 | 0 | 97,702 | | 501,247 | 0 | 501,247 | |
| 其他收入 | 501,000 | 9,603 | 1,000 | 8,603 | 860.30 | 49,231 | 3,000 | 46,231 | 1,541.03 |
| 受贈收入 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 雜項收入 | 500,000 | 9,603 | 1,000 | 8,603 | 860.30 | 49,231 | 3,000 | 46,231 | 1,541.03 |
| 基金用途 | 221,102,000 | 19,476,172 | 18,031,942 | 1,444,230 | 8.01 | 74,563,289 | 75,938,032 | -1,374,743 | -1.81 |
| 國民教育計畫 | 213,822,000 | 15,670,905 | 17,623,930 | -1,953,025 | -11.08 | 70,496,121 | 75,149,857 | -4,653,736 | -6.19 |
| 一般行政管理計畫 | 3,023,000 | 250,251 | 252,880 | -2,629 | -1.04 | 507,152 | 545,043 | -37,891 | -6.95 |
| 建築及設備計畫 | 4,257,000 | 3,555,016 | 155,132 | 3,399,884 | 2,191.61 | 3,560,016 | 243,132 | 3,316,884 | 1,364.23 |
| 購建固定資產 | 4,221,000 | 3,555,016 | 155,132 | 3,399,884 | 2,191.61 | 3,560,016 | 243,132 | 3,316,884 | 1,364.23 |
| 其他 | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -8,755,000 | -768,634 | | -768,634 | | 2,660,085 | | 2,660,085 | |
| 期初基金餘額 | 10,663,774 | | | | | 17,309,073 | 10,663,774 | 6,645,299 | 62.32 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,908,774 | | | | | 19,969,158 | 10,663,774 | 9,305,384 | 87.26 |

※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 3 月份

基金來源及用途差異原因：

1、服務收入：係因代理教師甄選報名人數較預期少所致。

2、其他財產收入：1,218,374元。

(1)夜間及假日停車場開放收入206,644元。

(2)場地開放收入949,812元。

(3)教職員工日間停車收入52,888元。

(4)合作社土地及房屋租金收入6,030元。

(5)智慧支付自動販賣機土地及房屋租金收入3,000元。

3、公庫撥款收入：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)39,440元。

4、政府其他撥入收入：教育部補助501,247元。

(1)RA1204-111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費2,480元(原撥50,400元，上年度支用47,920元)。

(2)RA1292-111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫33,912元(原撥135,000元(經常門9萬元及資本門45000元)，上年度支用101,088元)。

(3)RA1808-111年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫第2期(規劃設計費)257,153元(原撥257,153元，上年度支用0元)。

(4)RA1533-111年度高級中等以下學校臺灣手語教師第2期培訓及認證0元(原撥14,137元，餘額移回14,137元)。

(5)RA1292-111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫90,000元。

(6)RA1367-2030雙語政策師生口說英語展能樂學計畫20,000元。

(7)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24,192元。

(8)RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)15,894元。

(9)RA1323-111學年度增置國中小圖書館閱讀教師計畫第2期款57,616元。

5、雜項收入：

(1)學生證補卡費1,921元。

(2)臺北市建築師公會111年10月至12月借用場地費收入23,487元。

(3)廠商繳111年信義科學樓耐震補強工程水電費12,898元及違約金2,000元。

(4)公物賠償收入8,925元。

6、建築及設備計畫：

(1)辦理112年2月班級設備費採購2臺筒型移動式工業扇，已分配未執行數7萬元整，主要係因臺北市政府體育局補助本校基層競技運動選手訓練站添購體育器材一批，屬標案性質應合併招標，故未能於3月完成採購，本校預定於4月完成招標及付款。

(2)辦理111年老舊校舍整建經費補強工程(信義科學樓)補助款實際執行數3,481,845元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

40501212-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 3 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 | | | | 15,670,905 | 17,623,930 | -1,953,025 | -11.08 |
| | | 累計數 | | | | 70,496,121 | 75,149,857 | -4,653,736 | -6.19 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

40501212-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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 | 88,896,744 | -55,636,338 | 2,546,203 | 4,904 | -2,591,692 | 33,210,013 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 12,831,298 | -7,553,744 | | | -291,447 | 4,986,107 | |
| 房屋及建築 | 5,407,500 | -1,873,641 | | | -24,333 | 3,509,526 | |
| 機械及設備 | 34,691,309 | -23,151,584 | 2,384,573 | | -1,539,329 | 12,384,969 | |
| 交通及運輸設備 | 3,476,909 | -2,759,924 | | | -55,714 | 661,271 | |
| 雜項設備 | 32,458,429 | -20,297,445 | 161,630 | | -680,869 | 11,641,745 | |
| 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：各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,384,573元，變動原因為：(1)撥入：臺北市教育局撥入教育部推動中小學數位學習精進方案平板電腦132臺等設備計2,384,573元(112年3月21日北市教資字第1123022463號)。
- 2.雜項設備：增加數計161,630元，變動原因為：(1)增置：購置電冰箱1臺等設備計58,448元。(2)受贈：信義社區大學撥入冷氣2臺等設備計103,182元。
- 3.電腦軟體：(1)電腦軟體不列入財產管理系統。(2)減少數4,904元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年3月止累計攤銷金額4,904元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

40501212-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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 | 31,299 | | | 4,904 | | 26,395 | 電腦軟體不列入財產 管理系統。 |

註：各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,384,573元，變動原因為：(1)撥入：臺北市教育局撥入教育部推動中小學數位學習精進方案平板電腦132臺等設備計2,384,573元(112年3月21日北市教資字第1123022463號)。
- 2.雜項設備：增加數計161,630元，變動原因為：(1)增置：購置電冰箱1臺等設備計58,448元。(2)受贈：信義社區大學撥入冷氣2臺等設備計103,182元。
- 3.電腦軟體：(1)電腦軟體不列入財產管理系統。(2)減少數4,904元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年3月止累計攤銷金額4,904元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 3 月份

40501212-6

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 | | 1,189,500 | | | 1,189,500 | 70,000 | | | | | | -70,000 | -100.00 | | | |
| 機械及設備 | | 1,189,500 | | | 1,189,500 | 70,000 | | | | | | -70,000 | -100.00 | 辦理112年2月班級設備費採購2臺筒型移動式工業扇，已分配未執行數7萬元整，主要係因臺北市政府體育局補助本校基層競技運動選手訓練站添購體育器材一批，屬標案性質應合併招標，故未能於3月完成採購，本校預定於4月完成招標及付款。 | 盡速辦理。 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 60,000 | | | 60,000 | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 60,000 | | | 60,000 | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 84,500 | | | 84,500 | 59,000 | 58,448 | | 58,448 | 99.06 | | -552 | -0.94 | | | 69.17 |
| 雜項設備 | | 84,500 | | | 84,500 | 59,000 | 58,448 | | 58,448 | 99.06 | | -552 | -0.94 | | | 69.17 |

※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—臺北市立信義國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 3 月份

40501212-7

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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計 | | 1,334,000 | | | 1,334,000 | 129,000 | 58,448 | | 58,448 | 45.31 | -70,552 | -54.69 | | | 4.38 |

※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 112 年 3 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 | 2,887,000 | 1,978,043 | 4,865,043 | 124,132 | 3,501,568 | | 3,501,568 | 2,820.84 | 3,377,436 | 2,720.84 | | | 71.97 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 2,887,000 | | 2,887,000 | 114,132 | 3,486,845 | | 3,486,845 | 3,055.10 | 3,372,713 | 2,955.10 | 主係辦理111年老舊校舍整建經費補強工程(信義科學樓)補助款實際執行數3,481,845元。 111年度自行車棚建置工程首期空氣污染防治費等計14,723元。 | | 120.78 | |
| 542 其他遞延支出 | | 1,978,043 | 1,978,043 | 10,000 | 14,723 | | 14,723 | 147.23 | 4,723 | 47.23 | | | 0.74 | |
| 總計 | 2,923,000 | 1,978,043 | 4,901,043 | 124,132 | 3,501,568 | | 3,501,568 | 2,820.84 | 3,377,436 | 2,720.84 | | | 71.45 | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立信義國民中學

平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|----------------|--------|----------|----------------|-------|
| 資 產 | 16,070,892,186 | 100.00 | 負 債 | 16,017,713,015 | 99.67 |
| 流動資產 | 37,807,524 | 0.24 | 流動負債 | 15,468,165 | 0.10 |
| 現金 | 36,536,754 | 0.23 | 應付款項 | 15,468,165 | 0.10 |
| 銀行存款 | 36,386,754 | 0.23 | 應付代收款 | 15,468,165 | 0.10 |
| 銀行存款-公庫存款 | 17,177,223 | 0.11 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 17,106,049 | 0.11 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,817,288 | 0.01 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | 其他負債 | 16,002,244,850 | 99.57 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 286,194 | 0.00 | 什項負債 | 16,002,244,850 | 99.57 |
| 戶 | | | 存入保證金 | 4,593,951 | 0.03 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 3,442,391 | 0.02 |
| 應收款項 | 181,375 | 0.00 | 應付代管資產 | 15,994,208,508 | 99.52 |
| 其他應收款 | 181,375 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 預付款項 | 1,089,395 | 0.01 | 淨資產 | 53,179,171 | 0.33 |
| 預付費用 | 1,089,395 | 0.01 | 淨資產 | 53,179,171 | 0.33 |
| 長期貸墊款及準備金 | 4,813,556 | 0.03 | 淨資產 | 53,179,171 | 0.33 |

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 — 臺北市立信義國民中學

平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|------------|-------|------|----------------|------|
| 準備金 | 4,813,556 | 0.03 | 累積餘額 | 50,569,479 | 0.31 |
| 退休及離職準備金 | 3,442,391 | 0.02 | 本期賸餘 | 2,609,692 | 0.02 |
| 其他準備金 | 1,371,165 | 0.01 | 合計： | 16,070,892,186 | |
| 其他準備金-獎助學金 | 391,718 | 0.00 | | | |
| 其他準備金-其他 | 979,447 | 0.01 | | | |
| 固定資產 | 33,183,618 | 0.21 | | | |
| 土地改良物 | 4,986,107 | 0.03 | | | |
| 土地改良物 | 12,831,298 | 0.08 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -7,845,191 | -0.05 | | | |
| 房屋建築及設備 | 3,509,526 | 0.02 | | | |
| 房屋建築及設備 | 5,407,500 | 0.03 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -1,897,974 | -0.01 | | | |
| 機械及設備 | 12,384,969 | 0.08 | | | |
| 機械及設備 | 37,075,882 | 0.23 | | | |

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 — 臺北市立信義國民中學

平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|-------|----|----|---|
| 累計折舊-機械及設備 | -24,690,913 | -0.15 | | | |
| 交通及運輸設備 | 661,271 | 0.00 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,476,909 | 0.02 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,815,638 | -0.02 | | | |
| 雜項設備 | 11,641,745 | 0.07 | | | |
| 雜項設備 | 32,620,059 | 0.20 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -20,978,314 | -0.13 | | | |
| 無形資產 | 26,395 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 26,395 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 26,395 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 15,995,061,093 | 99.53 | | | |
| 什項資產 | 15,995,061,093 | 99.53 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 852,585 | 0.01 | | | |
| 代管資產 | 15,994,208,508 | 99.52 | | | |

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 — 臺北市立信義國民中學

平衡表

中華民國112年3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 | 15,034 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 15,943,810,000 | 99.21 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 50,383,474 | 0.31 | | | |
| 合計： | 16,070,892,186 | | | | |

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 — 臺北市立信義國民中學

收入支出表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 21,122,246 | 79,721,779 |
| 勞務收入 | | 900 |
| 服務收入 | | 900 |
| 財產收益 | 2,925,074 | 3,613,597 |
| 財產交易利益 | 2,395,223 | 2,395,223 |
| 其他財產收入 | 529,851 | 1,218,374 |
| 政府撥入收入 | 18,168,084 | 75,954,869 |
| 公庫撥款收入 | 18,070,382 | 75,453,622 |
| 政府其他撥入收入 | 97,702 | 501,247 |
| 其他收入 | 29,088 | 152,413 |
| 受贈收入 | 19,485 | 103,182 |
| 雜項收入 | 9,603 | 49,231 |
| 支出 | 20,637,215 | 77,112,087 |
| 人事支出 | 14,757,367 | 68,759,336 |
| 人事支出 | 14,757,367 | 68,759,336 |
| 業務支出 | 1,117,913 | 2,147,812 |
| 業務支出 | 1,117,913 | 2,147,812 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,219,491 | 2,607,246 |
| 固定資產折舊 | 1,217,856 | 2,602,342 |
| 無形資產攤銷 | 1,635 | 4,904 |
| 其他支出 | 3,542,444 | 3,597,693 |
| 其他支出 | 3,542,444 | 3,597,693 |
| 本期賸餘（短絀） | 485,031 | 2,609,692 |
| 期初淨資產 | | 50,569,479 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 53,179,171 |

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

40501212-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 3 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 | 77,223,374 | 2,498,405 | 79,721,779 | 收入 |
| 勞務收入 | 900 | | 900 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,218,374 | 2,395,223 | 3,613,597 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 75,954,869 | | 75,954,869 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 49,231 | 103,182 | 152,413 | 其他收入 |
| 基金用途 | 74,563,289 | 2,548,798 | 77,112,087 | 支出 |
| 用人費用 | 68,759,336 | | 68,759,336 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,588,112 | 559,700 | 2,147,812 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 260,296 | -260,296 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 19,620 | -19,620 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 279,784 | -279,784 | | |
| | | 2,607,246 | 2,607,246 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 96,125 | 3,501,568 | 3,597,693 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 3,501,568 | -3,501,568 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 58,448 | -58,448 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 2,660,085 | -50,393 | 2,609,692 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 17,309,073 | 33,260,406 | 50,569,479 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 19,969,158 | 33,210,013 | 53,179,171 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 3 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5萬8,448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」158萬8,112元與會計科目「業務支出」214萬7,812元間之調整數55萬9,700元，係「材料及用品費」26萬296元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬9,620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)27萬9,784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239萬5,223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10萬3,182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」260萬7,246元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」9萬6,125元與會計科目「其他支出」359萬7,693元間之調整數350萬1,568元，係「遞延支出」350萬1,568元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 3 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 |
|------------|------------|-----------|-------------------|
| 17,177,223 | 18,156,670 | -979,447 | 其他準備金-其他979,447元。 |