

40501204

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 11 月份

主辦會計人員

會計室黃莉菁

機關長官

臺北市立敦化國民中學
校長 陳澤民

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	371,082,000	5,606,067	5,404,226	201,841	3.73	404,981,145	368,427,251	36,553,894	9.92
徵收及依法分配收入	30,000					30,960	30,000	960	3.20
違規罰款收入	30,000	0	0	0		30,960	30,000	960	3.20
勞務收入	119,000					9,300	119,000	-109,700	-92.18
服務收入	119,000	0	0	0		9,300	119,000	-109,700	-92.18
財產收入	146,000		5,000	-5,000	-100.00	166,462	146,000	20,462	14.02
財產處分收入	51,000	0	0	0		61,305	51,000	10,305	20.21
租金收入	95,000	0	5,000	-5,000	-100.00	105,157	95,000	10,157	10.69
政府撥入收入	368,028,000	5,572,622	5,399,226	173,396	3.21	403,932,308	365,732,251	38,200,057	10.44
公庫撥款收入	368,028,000	5,449,153	5,399,226	49,927	0.92	402,606,838	365,732,251	36,874,587	10.08
政府其他撥入收入		123,469	0	123,469		1,325,470	0	1,325,470	
規費收入	1,600,000	32,067		32,067		817,917	1,600,000	-782,083	-48.88
使用規費收入	1,600,000	32,067	0	32,067		817,917	1,600,000	-782,083	-48.88
其他收入	1,159,000	1,378		1,378		24,198	800,000	-775,802	-96.98
雜項收入	1,159,000	1,378	0	1,378		24,198	800,000	-775,802	-96.98
基金用途	374,352,000	54,674,845	5,404,226	49,270,619	911.71	397,910,620	371,697,251	26,213,369	7.05
國民教育計畫	346,806,000	28,549,349	4,973,726	23,575,623	474.00	352,290,312	344,704,827	7,585,485	2.20
一般行政管理計畫	4,998,000	486,683	430,500	56,183	13.05	4,081,787	4,444,424	-362,637	-8.16
建築及設備計畫	22,548,000	25,638,813		25,638,813		41,538,521	22,548,000	18,990,521	84.22
購建固定資產	22,518,000	25,638,813		25,638,813		41,508,521	22,518,000	18,990,521	84.33
其他	30,000			30,000		30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-3,270,000	-49,068,778		-49,068,778		7,070,525	-3,270,000	10,340,525	-316.22
期初基金餘額	10,497,000					25,860,421	10,497,000	15,363,421	146.36
解繳公庫									
期末基金餘額	7,227,000					32,930,946	7,227,000	25,703,946	355.67

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 月份

114年11月份基金來源、用途及餘絀表備註：

一、違規罰款收入：廠商違約金收入核實繳庫30,960元，較預算數超收960元。

二、服務收入：教師甄選報名收入核實繳9,300元，較預算數短收109,700元。

三、財產處分收入：財產報廢殘值變賣收入核實繳庫61,305元，較預算數超收10,305元。

四、租金收入：員生消費合作社、員生子女托兒所場地使用費收入核實繳庫105,157元，較預算數超收10,157元。

五、公庫撥款收入：併決算合計36,874,587元。

1、統籌款-敦品2屋頂防水整修工程3,559,311元。

2、局款非統籌-114年度公立國高中職普通教室環境改善(基金餘額)9,199,605元。

3、統籌款-材質劣化修繕工程1,617,049元。

4、統籌款-114年健身樓外牆及水溝工程(後續擴充) 4,248,695元。

5、114年度教育局所屬學校用人費用不敷數18,200,000元。

6、統籌款-114年國教署改善及充實身心障礙設施設備配合款49,927元。

六、政府其他撥入收入：併決算合計1,325,470元。

1、RA3253部款113學年度本土語文及台灣手語開課等經費計7,210元。(113年餘款轉114年續用55,650元，餘款移回48,440元)

2、RA3204部款113學年度國民中學生涯發展教育經費計51,177元。(113年餘款轉114年續用)

3、RA3204部款113學年度國民中學生涯發展教育經費計65,780元。

4、RA3260部款(子計畫一)113學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫計17,500元。(113年餘款轉114年續用)

5、RA3260部款(子計畫二)113學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫計33,426元。(113年餘款轉114年續用)

6、RA3359部款113學年本土語文閩客語直播共學計畫之協同人員鐘點費計15,156元(19,692元沖轉其他應收款4,536元)

7、RA3378部款113學年國中小學原住民族語文協同人員鐘點費計110,752元。(133,432元沖轉其他應收款22,680元)

8、RA4901部款114年度防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫計50,000元。

9、RA3348部款113學年精進教學國教輔導團員超鐘點及代課鐘點費計92,988元。(114年撥入149,688元，沖轉113年其他應收款56,700元)

10、RA4803部款114年度補助地方政府執行強化校園安全防護工作經費12,750元。

11、RA4907部款114年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫(防毒守門員入班宣導鐘點費) 26,460元。

12、RA4311部款113學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費10,968元。

13、RA3337-113-1國中小閩客語教學支援人員交通費(部款)6,000元。

14、RA3260-113學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫113,750元。

15、RA3253-113(2)本土語文及原住民族語及台灣手語國中開課經費70,837元。

16、RA4A63-114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費(部款)68,796元。

17、RA3356-113學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費12,906元。

18、RA4944-114年度高中以下教師協助學務輔導行政庶務工作費用24,948元。

19、RA4944-114年國中共置副組長減授課鐘點費經費補助62,370元。

20、RA4C72-114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目經費補助96,711元。

21、RA3254-113學年度國民中小學生學習扶助計畫-學校開班計畫77,516元。(114年撥入100,653元，沖轉113年其他應收款23,137元)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 月份

- 22、RA4376-114學年度第1學期國民中小學臺灣台語(閩南語)/閩東語沉浸式教學計畫158,000元。
- 23、RA3624-113學年度藝術與美感教育深耕計畫-藝文場館16,000元。
- 24、RA4A63-114學年度第1學期代理代課費(部款)68,796元。
- 25、RA4940-項目一師對生校園性別事件調查出席費及撰稿費(敦化國中3276232)6,875元。
- 26、RA4940-項目一師對生校園性別事件調查出席費及撰稿費(敦化國中3201816)8,250元。
- 27、RA4364-部款114(1)公立國小及國中學校用書經費12,548元。
- 28、RA4348-國教輔導團114學年度第1期各分團召集人及副召集人兼職費27,000元。

七、使用規費收入：場地使用費收入817,917元核實繳庫，較預算數短收782,083元。

八、雜項收入：數位學生證16,498元、房租津貼7,700元等，覈實繳庫共24,198元，較預算數短收775,802元。

九、國民教育計畫：用人費用覈實支付。

十、一般行政管理計畫：業務費用覈實支付。

十一、建築及設備計畫：

(一) 營建及修建工程：已執行數39,287,772元。

遞延修繕房屋建築支出：

- 一、教育局補助35,634,502元辦理康納颱風災損設施修復-善群樓屋頂防水整修工程等10案，執行情形如下：1. 善群樓屋頂防水整修工程已執行數9,222,079元、2. 敦品2屋頂防水整修工程已執行數3,311,120元、3. 普通教室環境改善工程已執行數8,638,686元、4. 材質劣化修繕工程已執行數1,512,618元、5. 充實身心障礙資源班設施設備工程已執行數5,966元、6. 健身樓外牆及水溝工程(後續擴充)已執行4,248,695元。
- 二、另校內預算20,302,000元辦理1. 健身樓外牆及水溝工程已執行12,220,501元、2. 活動中心舞台及廁所整修工程已執行數51,707元、3. 表藝教室及特教教室整修工程已執行數76,400元。

(二)其他設備：

- 1. 購置機械及設備結餘款5,828元：洗碗機1臺餘款2,010元、出勤卡鐘1臺餘款3,800元、114年汰換網路及資訊周邊設備餘款18元。
- 2. 購置雜項設備結餘款2,173元：汰換冷氣機結餘款2,173元。
- 3. 教育部補助強化校園安全防護工作購置感應式照明燈1組12,750元(補辦預算)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				28,549,349	4,973,726	23,575,623	474.00
		累計數				352,290,312	344,704,827	7,585,485	2.20

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-5

資本資產明細表

中華民國 114 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	106,627,147	-79,356,967	6,872,718	1,198,102	-7,411,545	25,533,251	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,522,040	-9,128,531			-298,288	95,221	
房屋及建築							
機械及設備	67,348,186	-45,802,367	6,179,781	862,444	-6,361,251	20,501,905	
交通及運輸設備	2,428,276	-2,109,935	385,480		-121,126	582,695	
雜項設備	27,216,249	-22,316,134	277,457	311,624	-630,880	4,235,068	
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—臺北市立敦化國民中學

40501204-6

資本資產明細表

中華民國 114 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	112,396		30,000	24,034		118,362	(1)不入財產管理系 統，另依規定管 理。(2)114年110月止 累計24,034元。

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 月份

1.機械及設備：

增加數計6,179,781元，變動原因為：(1)增置1,645,905元：洗碗機1臺13,990元、114年度筆記型電腦財務採購40台1,000,000元、平板電腦34台408,000元、無線網路基地台(AP)2台111,300元、光纖耦合器及網路交換器各1台、室內型無線基地台2台等79,065元、出勤卡鐘1台20,800元、感應式照明燈1組12,750元(部款-校園安全防護工作)。(3)撥入4,021,976元：114.3.18北市教資字第1143045595號函教育局112年智慧未來教室採購案移撥電腦顯示螢幕10臺775,870元、CB4M13局款購置一般性補助款冷氣相關經費114年度分離式冷(暖)氣機52台、額外項2,547,756元及校園能源管理系統EMS626,100元、CB4M09局款購置感應式照明燈6組72,250元。(4)受贈511,900元：寒輔購置新世代學習空間電視機1台19,900元，113-2課輔購置烹飪教室室外風機含馬達1台72,000元、暑期輔導購置710用大屏1臺及專科教室用大屏及移動式大屏電視各1台285,000元114-1課輔購置教學用大屏2台120,000元、輔導室用會議桌1張15,000元，。

減少數計862,444元，變動原因為：(5)報廢862,444元：個人電腦等報廢依114.3.31北市財產字第1143015260號函、114.2.18北市財字第1143012768號函。

2.交通及運輸設備：

增加數計385,480元，變動原因為：(1)增置385,480元：數位語音自動總機1台29,000元，活動中心二樓音響設備85,000元，汰換演講廳播音設備1組147,210元，汰換校史室會議系統124,270元。

3.雜項設備：

增加數計277,457元，變動原因為：(1)增置189,364元：圖書館藏圖書70套16,632元、圖書一批57,485元、圖書館冷氣機1台68,247元(退稅2,000元)、特教冷靜室用冷氣1台49,000元(4)受贈88,093元：寒輔購置冰箱1台10,693元(原價11,893元退貨物稅1,200元)、課輔購置B1表藝教室用窗簾布(黑幕)1式10,200元、課輔購置理化教室(2、3、4F)矮櫃1個56,700元、114-1課輔購置教學用瓦斯爐台1台10,500元。

減少數計311,624元，變動原因為：(1)報廢311,624元：個人電腦等報廢依114.3.31北市財產字第1143015260號函、114.2.18北市財字第1143012768號函。

4.電腦軟體：

增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置30,000元：114年防火牆軟體1式30,000元。

減少數計24,034，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年11月止累計攤銷24,034元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額之差異分析如下

電腦軟體：(1)不入財產管理系統，另依規定管理。(2) 114年110月止累計24,034元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 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																
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		1,638,983			1,638,983	1,638,983	1,645,905	1,645,905	100.42	6,922	0.42					100.42
機械及設備		1,638,983			1,638,983	1,638,983	1,645,905	1,645,905	100.42	6,922	0.42	教育部補助安全防護工作 照明燈1組12,750元，致 執行數大於預算數。				100.42
購建中固定資產																
交通及運輸設備		385,480			385,480	385,480	385,480	385,480	100.00							100.00
交通及運輸設備		385,480			385,480	385,480	385,480	385,480	100.00							100.00
購建中固定資產																
雜項設備		191,537			191,537	191,537	189,364	189,364	98.87	-2,173	-1.13					98.87
雜項設備		191,537			191,537	191,537	189,364	189,364	98.87	-2,173	-1.13					98.87
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,216,000			2,216,000	2,216,000	2,220,749	2,220,749	100.21	4,749	0.21					100.21

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 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(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	20,302,000		20,302,000	20,302,000	39,287,772		39,287,772	193.52	18,985,772	93.52				193.52
541 遞延修繕房屋建築費	20,302,000		20,302,000	20,302,000	39,287,772		39,287,772	193.52	18,985,772	93.52	一、教育局補助35,634,502元辦理康納颱風災損設施修復-善群樓屋頂防水整修工程等10案，執行情形如下：1.善群樓屋頂防水整修工程已執行數9,222,079元、2.敦品2屋頂防水整修工程已執行數3,311,120元、3.普通教室環境改善工程已執行數8,638,686元、4.材質劣化修繕工程已執行數1,512,618元、5.充實身心障礙資源班設施設備工程已執行數5,966元、6.健身樓外牆及水溝工程(後續擴充)已執行4,248,695元。 二、另校內預算20,302,000元辦理1.健身樓外牆及水溝工程已執行12,220,501元、2.活動中心舞台及廁所整修工程已執行數51,707元、3.表藝教室及特教教室整修工程已執行數76,400元。	積極辦理中。		193.52
542 其他遞延支出														
總計	20,332,000		20,332,000	20,332,000	39,317,772		39,317,772	193.38	18,985,772	93.38				193.38

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立敦化國民中學

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	89,651,555	100.00	負 債	31,187,358	34.79
流動資產	55,526,876	61.94	流動負債	22,732,114	25.36
現金	54,649,196	60.96	應付款項	22,732,114	25.36
庫存現金	0	0.00	應付代收款	22,732,114	25.36
銀行存款	54,499,196	60.79	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	✓ 26,045,178	29.05	預收款項	0	0.00
銀行存款-保管款	26,394,261	29.44	預收收入	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,985,157	2.21	其他負債	8,455,244	9.43
專戶			什項負債	8,455,244	9.43
銀行存款-教育儲蓄	74,600	0.08	存入保證金	7,515,070	8.38
戶			應付退休及離職金	940,174	1.05
零用及週轉金	✓ 150,000	0.17	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	58,464,197	65.21
其他應收款	0	0.00	淨資產	58,464,197	65.21
預付款項	877,680	0.98	淨資產	58,464,197	65.21
預付費用	✓ 877,680	0.98	累積餘額	53,130,601	59.26

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（含或有負債）計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立敦化國民中學

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	6,798,262	7.58	本期賸餘	1,311,620	1.46
準備金	6,798,262	7.58	淨資產調整數	4,021,976	4.49
退休及離職準備金	940,174	1.05	合計：	89,651,555	
其他準備金	✓ 5,858,088	6.53			
其他準備金-獎助學金	161,500	0.18			
其他準備金-其他	5,696,588	6.35			
固定資產	✓ 25,414,889	28.35			
土地改良物	95,221	0.11			
土地改良物	9,522,040	10.62			
累計折舊-土地改良物	-9,426,819	-10.51			
機械及設備	20,501,905	22.87			
機械及設備	72,665,523	81.05			
累計折舊-機械及設備	-52,163,618	-58.18			
交通及運輸設備	582,695	0.65			
交通及運輸設備	2,813,756	3.14			

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（含或有負債）計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立敦化國民中學

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-2,231,061	-2.49			
雜項設備	4,235,068	4.72			
雜項設備	27,182,082	30.32			
累計折舊-雜項設備	-22,947,014	-25.60			
無形資產	✓118,362	0.13			
無形資產	118,362	0.13			
電腦軟體	118,362	0.13			
其他資產	1,793,166	2.00			
什項資產	1,793,166	2.00			
暫付及待結轉帳項	1,793,166	2.00			
代管資產	11,987,043,168	13,370.70			
代管資產-土地改良物	24,889	0.03			
代管資產-土地	11,900,236,600	13,273.88			

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（含或有負債）計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立敦化國民中學

平衡表

中華民國114年11月30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	81,211,779	90.59			
代管資產-其他政府	5,569,900	6.21			
應付代管資產	-11,987,043,168	-13,370.70			
合計：	89,651,555				

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（含或有負債）計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立敦化國民中學

收入支出表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,916,567	405,584,167
徵收及依法分配收入		30,960
違規罰款收入		30,960
勞務收入		9,300
服務收入		9,300
財產收益		169,491
財產孳息收入		105,157
廢舊物品售價收入		58,705
財產交易利益		5,629
政府撥入收入	5,572,622	403,932,308
公庫撥款收入	5,449,153	402,606,838
政府其他撥入收入	123,469	1,325,470
規費收入	32,067	817,917
使用規費收入	32,067	817,917
其他收入	311,878	624,191
受贈收入	310,500	599,993
雜項收入	1,378	24,198
支出	55,448,986	404,272,547
人事支出	25,938,941	339,360,781
業務支出	25,938,941	339,360,781
業務支出	3,062,671	16,635,057
業務支出	3,062,671	16,635,057
獎補助支出	10,000	151,000
其他獎補助	10,000	151,000
財產損失		11,737
財產交易損失		11,737
折舊、折耗及攤銷	774,141	8,600,939
固定資產折舊	771,047	8,576,905
無形資產攤銷	3,094	24,034
其他支出	25,663,233	39,513,033
其他支出	25,663,233	39,513,033

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立敦化國民中學

收入支出表

中華民國114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)	-49,532,419	1,311,620
期初淨資產		53,130,601
解繳公庫		
淨資產調整數	626,100	4,021,976
期末淨資產		58,464,197

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—臺北市立敦化國民中學

40501204-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 月 30 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	404,981,145	603,022	405,584,167	收入
徵收及依法分配收入	30,960		30,960	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,300		9,300	勞務收入
財產收入	166,462	3,029	169,491	財產收益
政府撥入收入	403,932,308		403,932,308	政府撥入收入
規費收入	817,917		817,917	規費收入
其他收入	24,198	599,993	624,191	其他收入
基金用途	397,910,620	6,361,927	404,272,547	支出
用人費用	339,360,781		339,360,781	人事支出
服務費用	12,168,506	4,466,551	16,635,057	業務支出
材料及用品費	2,377,036	-2,377,036		
租金、償債、利息及相關手續費	30,160	-30,160		
稅捐及規費(強制費)	6,568	-6,568		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,052,787	-2,052,787		
捐助、補助與獎助	151,000		151,000	獎補助支出
資產短絀		11,737	11,737	財產損失
其他	225,261	8,600,939	8,600,939	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	39,287,772	39,287,772	39,513,033	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	2,250,749	-2,250,749		
本期勝餘(短絀)	7,070,525	-5,758,905	1,311,620	本期勝餘(短絀)
期初基金餘額	25,860,421	27,270,180	53,130,601	期初淨資產
解繳公庫		4,021,976	4,021,976	解繳公庫
期末基金餘額	32,930,946	25,533,251	58,464,197	淨資產調整數 期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 11 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「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225萬749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」1,216萬8,506元與會計科目「業務支出」1,663萬5,057元間之調整數446萬6,551元，係「材料及用品費237萬7,036元、「租金、償債、利息及相關手續費30,160、稅捐及規費(強制費)6,568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)205萬2,787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3,029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59萬9,993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」860萬939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」1萬1,737元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」22萬5,261元與會計科目「其他支出」3,951萬3,033元間之調整數3,928萬7,772元，係「遞延支出」3,928萬7,772元。
2. 會計科目「淨資產調整數」402萬1,976元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

40501204-18

臺北市地方教育發展基金-臺北市敦化國民中學

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國114年11月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
26,045,178	31,903,266	-5,858,088	1. 支付處對帳單含其他準備金-其他 5,696,588元。 2. 支付處對帳單含其他準備金-獎助學金161,500元。