

4-0501293

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學
(原臺北市立西湖國民中學)

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員 張淑美



機關長官

高毓璇



臺北市地方教育發展基金－臺北市西湖實驗國民中學(原臺北市立西湖國民中學)

目 次

中華民國 113 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 1-4 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
二、資本資產明細表.....	第 6-8 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 9-12 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 13 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 14-16 頁
二、收入支出表.....	第 17-18 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19-20 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 21 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學

40501293-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	99,926,000	10,370,794	5,825,000	4,545,794	78.04	107,580,178	99,914,000	7,666,178	7.67
徵收及依法分配收入		6,000		6,000		15,165		15,165	
違規罰款收入		6,000	0	6,000		15,165	0	15,165	
勞務收入	66,000					67,060	66,000	1,060	1.61
服務收入	66,000	0	0	0		67,060	66,000	1,060	1.61
財產收入	910,000	40,188	214,500	-174,312	-81.26	1,366,483	910,000	456,483	50.16
財產處分收入	48,000	0	0	0		17,352	48,000	-30,648	-63.85
租金收入	12,000	0	2,000	-2,000	-100.00	6,000	12,000	-6,000	-50.00
其他財產收入	850,000	40,188	212,500	-172,312	-81.09	1,343,131	850,000	493,131	58.02
政府撥入收入	98,736,000	10,324,606	5,576,500	4,748,106	85.14	106,119,152	98,736,000	7,383,152	7.48
公庫撥款收入	98,736,000	9,644,484	5,576,500	4,067,984	72.95	103,946,184	98,736,000	5,210,184	5.28
政府其他撥入收入		680,122	0	680,122		2,172,968	0	2,172,968	
其他收入	214,000		34,000	-34,000	-100.00	12,318	202,000	-189,682	-93.90
雜項收入	214,000	0	34,000	-34,000	-100.00	12,318	202,000	-189,682	-93.90
基金用途	101,090,000	8,351,949	5,804,000	2,547,949	43.90	101,002,172	101,078,000	-75,828	-0.08
國民教育計畫	93,499,000	7,990,319	5,221,000	2,769,319	53.04	92,416,552	93,499,000	-1,082,448	-1.16
一般行政管理計畫	3,176,000	245,862	583,000	-337,138	-57.83	2,417,522	3,164,000	-746,478	-23.59
建築及設備計畫	4,415,000	115,768		115,768		6,168,098	4,415,000	1,753,098	39.71
購建固定資產	4,390,000	115,768		115,768		6,143,098	4,390,000	1,753,098	39.93
其他	25,000					25,000	25,000		
本期賸餘(短絀)	-1,164,000	2,018,845	21,000	1,997,845	9,513.55	6,578,006	-1,164,000	7,742,006	-665.12
期初基金餘額	2,693,000					7,149,751	2,693,000	4,456,751	165.49
解繳公庫									
期末基金餘額	1,529,000					13,727,757	1,529,000	12,198,757	797.83

註：註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、415違規罰款收入：15,165元，增加15,165元。

(1) 收廠商112(2)營養午餐-桶餐營養午餐發現異物記缺失扣罰違規罰款收入等計14,000元，超出預期，致超收14,000元。

(2) 收(逾期繳納)113/5/28-6/27(第25期皓揚環境科技)臺北市智慧垃圾回收整合服務站土地使用費-延遲利息50元及違約金120元共計170元，超出預期，致超收170元。

(3) 收(畢業紅攝影)繳納112學年度第35屆畢業紀念冊延遲送達逾期違約金罰款收入(66300*千分之一*15天)995元，超出預期，致超收995元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、415違規罰款收入：15,165元，增加15,165元。

(1) 收廠商112(2)營養午餐-桶餐營養午餐發現異物記缺失扣罰違規罰款收入等計14,000元，超出預期，致超收14,000元。

(2) 收(逾期繳納)113/5/28-6/27(第25期皓揚環境科技)臺北市智慧垃圾回收整合服務站土地使用費-延遲利息50元及違約金120元共計170元，超出預期，致超收170元。

(3) 收(畢業紅攝影)繳納112學年度第35屆畢業紀念冊延遲送達逾期違約金罰款收入(66300*千分之一*15天)995元，超出預期，致超收995元。

二、431服務收入67,060元，增加1,060元。

(1) 教師甄試報名費收入4,500元，超出預期，致超收1,500元。

(2) 113年度暑期游泳訓練班報名費收入62,560元，未如預期，致短收440元。

三、451財產處分收入：17,352元，減少30,648元。

(1) 451-1財產處分收入：113年1-4月臺北惜物網網路拍賣公佈欄設備等4項財產處分收入17,352元，未如預期，致短收30,648元。

四、452租金收入：6,000元，減少6,000元。

(1) 113年3月-113年8月(3-4期)新巨企業社設置(智慧販賣機使用費)租金收入6,000元。

五、45Y其他財產收入1,343,131元，增加493,131元。

(1) 開放場地租借費收入1,091,835元，超出預期，致超收341,835元(收支對列)。

(2) 學生宿舍費收入83,600元，超出預期，致超收7,600元(收支對列)。

(3) 教職員工停車收入24,012元，超出預期，致超收12元(收支對列)。

(4) 臺北市智慧垃圾回收整合服務站土地使用費收入(21-29期) 43,884元。

(5) 112年12月-113年8月自動販賣機使用電費收入7,100元。

(6) 112學年度第2學期游泳池場地出借費收入等92,700元。

六、462公庫撥款收入：103,946,184元，增加5,210,184元。

(1) 1-11月撥入地方教育發展基金分配數98,736,000元。

(2) 教育局補助113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)(局款非統籌) 1,142,200元。

(3) 教育局補助113年度校園局部地坪及周邊環境整修工程(統籌款) 1,631,984元。

(4) 教育局補助113年度用人費用不敷數經費2,436,000元。

七、46Y政府其他撥入收入：2,172,968元，增加2,172,968元。

(1) 53110318(RA2227)教育部補助112學年度補助推動實驗教育計畫經費(第1期)(62%)149,884元。(原撥入248,000元，執行77,197元，賸餘款170,803元轉入113年度支用，執行經常門50,684元及資本門99,200元，賸餘款20,919元移回教育局)。

(2) 53110305(RA2626)教育部補助112學年美感與設計創新課程計畫經費20,000元。(原撥入20,000元，執行0元，賸餘款20,000元轉入113年度支用，113年度執行20140元，結餘款0元)

(3) 53110317(RA2254)教育部補助112學年度國民中小學學生學習扶助開班經費(第1期) 14,515元。(112年原撥入37,915元，執行23,400元，賸餘款14,515元轉入113年度支用，113年執行14,515元)

(4) 53110326(RA2517)教育部補助112學年度臺灣手語遠距直播共學協同人員經費10,630元。(原撥入26,672元，執行10,962元，賸餘款15,710元轉入113年度支用，113年執行10,630元，賸餘款5,080元移回教育局)

(5) 53110306(RA2533)教育部補助高級中等以下學校臺灣手語教師第三期培訓及認證實施計畫經費0元。(原收5,715元，已執行0元，113年度移回結餘款5,715元)

(6) 53110323(RA2359)教育部補助112學年度本土語文(客語)直播共學計畫協同人員鐘點費經費16,073元。(原收98,557元，112年度已認列16,632元，已執行16,632元，113年度執行16,073元，賸餘款65,852元移回教育局)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

(7) 53110316(RA2204)教育部補助112學年國中學生生涯發展教育(含出版品印製)經費(第2期)2,140元。(原收15,600元,112年度已認列13,460元,已執行0元,113年度執行2,140元,結餘款0元)

(8) 53110902(RA3907)教育部補助113年度防治藥物濫用校園宣導實施計畫校園防毒守門員入班宣導經費4,158元。(原撥入4,158元,執行4,158元,賸餘款0元)

(9) 53110216(RA2A63)教育部補助112年推動中小學數位學習精進計畫經費0元。(原收88,000元,112年度已認列88,000元,結餘款0元)

(10) 53110216(RA2784)教育部補助112學年友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費0元。(原收4,000元,112年度已認列4,000元,結餘款0元)

(11) 53110304(RA2285)教育部補助112學年度預防中輟實施彈性適性化教學課程計畫經費(中輟之虞學生彈性輔導及高關課程)15,602元。(原收29,330元,112年度已認列13,728元,113年度執行15,602元,結餘款0元)

(12) 53110303(RA2360)教育部補助112(1)新住民語文課程開班經費0元。(原收10,326元,112年度已認列10,326元,結餘款0元)

(13) 53110401及5M410401(RA2460)教育部補助112學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費827,770元(原撥入902,000元-經常門補助70%462,000元及資本門440,000元,執行經常門387,770元及資本門440,000元,賸餘款74,230元移回教育局)。

(14) 53110317(RA2254)教育部補助112學年度國民中小學學生學習扶助開班經費(第2期)2,285元。(原撥入20,670元,執行2,285元,賸餘款18,385元移回教育局)

(15) 53110301(RA3311)教育部補助112(2)國民中學學校用書經費(補助70%)7,534元。(原撥入7,534元,執行7,534元,賸餘款0元)

(16) 53110321(RA2229)教育部補助112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)277,200元。(原收380,800元,112年度已認列52,443元,已執行52,443元,113年度執行277,200元,賸餘款51,157元移回教育局)

(17) 53110210(RA2356)教育部補助112(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費(第2期款)1,650元。

(18) 53110749(RA3728)教育部補助113年度高級中等以下學校體育班及運動成績優良學生學習輔導措施計畫經費72,900元。

(19) 53110209(RA3A63)教育部補助113年度推動中小學數位學習精及秘進方案代理代課費58,212元。

(20) 53110303(RA2360)教育部補助112(2)新住民語文課程開班經費12,293元。

(21) 53110710(RA3774)教育部補助113年度學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費6,257元。

(22) 53110212(RA3227)教育部補助113學年推動實驗教育計畫經費(部款補助62%248000元,撥入50%計124,000元)124,000元。

(23) 53110207(RA3204)教育部補助113學年度國中學生生涯發展教育經費第1期款22,440元。

(24) 53110208(RA3254)教育部補助113學年度學生學習扶助實施方案開班經費(第1階段)33,393元。

(25) 53110216(RA3A63)教育部補助113年推動中小學數位學習精進計畫經費71,932元。

(26) 53110204(RA3229)教育部補助113學年度公立國民中學增置專長教師員額計畫(國中1000專案)第1期經費422,100元。

八、4YY雜項收入：12,318元，減少189,682元。

(1) 數位學生證補卡費收入3,051元。

(2) 113年度科學樓屋頂防水整修工程臨時水電補助費1,500元。

(3) 112學年度教科書款1,822元等4項賸餘款繳庫7,767元。

九、531國民教育：

(1)依規定薪津劃帳，用人費用及業務費覈實支用賸餘款。

十、5L1行政管理及推展：業務費覈實支用賸餘款。

十一、5M2營建及修建工程：累計分配3,637,000元，累計實際4,783,130元，增加1,146,130元。

(1)執行5M280105(年度預算)科學樓屋頂防水整修工程3,637,000元，預算分配3,637,000元，執行3,630,967元，賸餘款6,033元。

(2)執行5M210801(局款非籌款)113年4月3日地震災損修復工程核定1,142,200元，執行1,142,200元，年度以併決算辦理。

(3)執行5M210801(統籌款)113年度校園局部地坪及周邊環境整修工程核定1,631,984元，執行9,963元，年度以併決算辦理。

十二、5M4其他設備：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

累計分配數(不含補辦預算) 753,000元, 累計實際數1,359,968元, 增加606,968元。

累計分配數(含補辦預算611,000元) 1,364,000元, 累計實際數1,359,968元, 減少4,032元。

1. 機械及設備: 累計分配數(不含補辦預算) 526,000元, 累計實際數893,455元, 增加367,455元。

累計分配數(含補辦預算368,000元)894,000元, 累計實際數893,455元, 減少545元。

(1) 係執行(班級設備)購置新購LED不對稱天幕燈2盞60,000元、固定式燈光桿1支30,000元、污水馬達2臺37,800元、LED變焦聚光燈2盞60,000元, 共計187,800元、(特教設備)購置新購碎紙機1臺10,000元, 總計197,800元。

(2) 係執行(電腦專案計畫)個人電腦4臺等設備258,200元、汰換網路及資訊周邊設備-不斷電系統1臺等設備70,000共計328,200元。

(3) 係執行(補辦預算)教育部補助112學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置銅製蒸餾器1組等設備計279,000元(113年2月20日府授教會字第1133039075號奉准先行補辦預算在案279,000元)。

(4) 係執行(補辦預算)教育部補助112學年度推動實驗教育計畫經費購置3D列印機1臺設備(分攤款)計18,455元, 千元進位結餘545元(113年5月28日府授教會字第1133065288號奉准先行補辦預算在案19,000元)。

(5) 係執行(補辦預算)學校設備(動支其他準備金)經費購置游泳池循環過濾系統馬達設備1組計70,000元(113年5月7日府授主事預字第1133004123號奉准先行補辦預算在案70,000元)。

2. 交通及運輸設備: 累計分配數(不含補辦預算)16,000元, 累計實際數114,045元, 增加98,045元。

累計分配數(含補辦預算99,000元) 115000元, 累計實際數114,045元, 減少955元。

(1) 係執行級設備)購置新購DMX信號分配器1臺16,000元。

(2) 係執行(補辦預算)教育部補助112學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置移動式無線擴音機1組等設備計53,000元(113年2月20日府授教會字第1133039075號奉准先行補辦預算在案53,000元)。

(3) 係執行(補辦預算)教育部補助112學年度推動實驗教育計畫經費購置手提藍芽無線擴音機1臺設備計45,045元, 千元進位結餘955元(113年5月28日府授教會字第1133065288號奉准先行補辦預算在案46,000元)。

3. 雜項設備: 累計分配數(不含補辦預算) 211,000元, 累計實際數352,468元, 增加141,468元。

累計分配數(含補辦預算144,000元) 355,000元, 累計實際數352,468元, 減少2,532元。

(1) 係執行(班級設備)購置防潮箱39,000元、電動布幕1組71,000元、雙門電冰箱1臺11,000元、電腦燈光控制器1臺48,000元、圖書設備39,768元, 共計208,768元, 結餘款2,232元。

(2) 係執行(補辦預算)教育部補助112學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置除濕機3臺等設備計108,000元(113年2月20日府授教會字第1133039075號奉准先行補辦預算在案108,000元)。

(3) 係執行(補辦預算)教育部補助112學年度推動實驗教育計畫經費購置主動式12吋PA喇叭設備計35,700元, 千元進位結餘300元(113年5月28日府授教會字第1133065288號奉准先行補辦預算在案36,000元)。

十三、5M5無形資產: 累計分配數25,000元, 累計實際數25,000元, 無增減。

(1) 係執行資訊設備購置平板車軟體1套等設備計25,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學

40501293-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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	
國民教育計畫		本月數				7,990,319	5,221,000	2,769,319	53.04
		累計數				92,416,552	93,499,000	-1,082,448	-1.16

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學

40501293-6

資本資產明細表

中華民國 113 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	40,479,693	-29,206,744	2,382,968	1,109,922	-2,604,401	9,941,594	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,225,019	-417,694			-74,107	733,218	
房屋及建築							
機械及設備	21,193,927	-16,582,654	1,553,200	310,212	-1,707,466	4,146,795	
交通及運輸設備	1,780,528	-1,443,944	131,000	52,500	-76,424	338,660	
雜項設備	16,185,569	-10,762,452	673,768	723,031	-746,404	4,627,450	
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—臺北市西湖實驗國民中學

40501293-7

資本資產明細表

中華民國 113 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	94,650		25,000	24,179		95,471	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—臺北市西湖實驗國民中學
資本資產明細表
中華民國 113 年 11 月份

40501293-8

一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)機械及設備：

1.增加數計1,553,200元，變動原因為：

(1)增置：年度預算(班級設備)等購置LED不對稱天幕燈2盞等設備計893,455元。

(2)撥入：(淨資產調整數)補列教育局移撥臺北市校園能源管理系統EMS建置案購置流電壓錶2個等設備計570,000元、教育局補助推動實驗教育計畫購置3D列印機1臺分攤款16,545元、教育局補助購置EMS校園能源管理系統6臺73,200元，共計659,745元。

2.減少數計310,212元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢電動抽水馬達等10項設備等計310,212元。

(二)交通及運輸設備：

1.增加數計131,000元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置新購DMX信號分配器1臺等設備共計114,045元。

(2)撥入：(淨資產調整數)教育局補助推動實驗教育計畫經費購置混音器1臺16,955元。

2.減少數計52,500元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等3項設備等計52,500元。

(三)雜項設備：

1.增加數計673,768元，變動原因為：

(1)增置：年度預算(班級設備)等購置防潮箱1臺等設備共計352,468元。

(2)撥入：(淨資產調整數)教育局補助推動實驗教育計畫經費購置爵士鼓1組設備計27,300元、113年改善國民中小學校園環境購置冷氣6臺設備294,000元，共計321,300元。

2.減少數計723,031元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等19項設備等計723,031元。

(四)電腦軟體：

1.增加數計25,000元，變動原因為：

(1)係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行25,000元。

2.減少數計24,179元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至113年11月止累計攤銷金額24,179元。

(2)電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 11 月份

40501293-9

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 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		526,000	389,000		915,000	894,000	893,455		893,455	99.94	-545	-0.06			97.65

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 11 月份

40501293-10

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	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 機械及設備		526,000	389,000		915,000	894,000	893,455		893,455	99.94	-545	-0.06	1. (班級設備)購置新購LED不對稱天幕燈2盞60,000元、固定式燈光桿1支30,000元、污水馬達2盞37,800元、LED變焦聚光燈2盞60,000元，共計187,800元。 2. (特教設備)購置新購碎紙機1臺10,000元。 3. (電腦專案計畫)個人電腦4臺等設備258,200元、汰換網路及資訊周邊設備-不斷電系統1臺等設備70,000元共計328,200元。 4. (補辦預算)教育部補助112學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置銅製蒸餾器1組等設備計279,000元。 5. (補辦預算)教育部補助112學年度推動實驗教育計畫經費購置3D列印機1臺設備(分攤款)計18,455元，千元進位結餘545元。 6. (補辦預算)學校設備(動支其他準備金)經費購置游泳池循環過濾系統馬達設備1組計70,000元。		97.65
購建中固定資產 交通及運輸設備		16,000	99,000		115,000	115,000	114,045		114,045	99.17	-955	-0.83			99.17

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 11 月份

40501293-11

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 交通及運輸設備		16,000	99,000		115,000	115,000	114,045		114,045	99.17	-955	-0.83	1. (班級設備)購置新購DMX信號分配器1臺16,000元。 2. (補辦預算)教育部補助112學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置移動式無線擴音機1組等設備計53,000元。 3. (補辦預算)教育部補助112學年度推動實驗教育計畫經費購置手提藍芽無線擴音機1臺設備計45,045元，千元進位結餘955元。		99.17
購建中固定資產 雜項設備		211,000	144,000		355,000	355,000	352,468		352,468	99.29	-2,532	-0.71			99.29

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 11 月份

40501293-12

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 雜項設備		211,000	144,000		355,000	355,000	352,468		352,468	99.29	-2,532	-0.71	1. (班級設備)購置防潮箱1臺39,000元、電動布幕1組71,000元、雙門電冰箱1臺11,000元、電腦燈光控制器1臺48,000元、圖書設備39,768元，共計208,768元，結餘款2,232元。 2. (補辦預算)教育部補助112學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置除濕機3臺等設備計108,000元。 3. (補辦預算)教育部補助112學年度推動實驗教育計畫經費購置主動式12吋PA喇叭設備計35,700元，千元進位結餘300元。		99.29
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		753,000	632,000		1,385,000	1,364,000	1,359,968		1,359,968	99.70	-4,032	-0.30			98.19

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 113 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	25,000		25,000	25,000	25,000		25,000	100.00			係執行資訊設備購置平板車軟體1套等設備計25,000元。	100.00	
521 購置電腦軟體	25,000		25,000	25,000	25,000		25,000	100.00				100.00	
522 購置權利													
54 遞延支出	3,637,000		3,637,000	3,637,000	4,783,130		4,783,130	131.51	1,146,130	31.51	(1)執行5M280105(年度預算)科學樓屋頂防水整修工程3,637,000元，預算分配3,637,000元，執行3,630,967元，賸餘款6,033元。 (2)執行5M210801(局款非籌款)113年4月3日地震災損修復工程核定1,142,200元，執行1,142,200元，年度以併決算辦理。 (3)執行5M210801(局款非籌款)113年度校園局部地坪及周邊環境整修工程核定1,631,984元，執行9,963元，年度以併決算辦理。	131.51	
541 遞延修繕房屋建築支	3,637,000		3,637,000	3,637,000	4,783,130		4,783,130	131.51	1,146,130	31.51		131.51	
542 其他遞延支出													
總計	3,662,000		3,662,000	3,662,000	4,808,130		4,808,130	131.30	1,146,130	31.30		131.30	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市西湖實驗國民中學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	42,180,271	100.00	負 債	18,510,920	43.89
流動資產	31,181,566	73.92	流動負債	17,488,641	41.46
現金	30,781,566	72.98	應付款項	17,488,641	41.46
銀行存款	30,661,566	72.69	應付代收款	17,488,641	41.46
銀行存款-公庫存款	12,234,273	29.00	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	17,108,560	40.56	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1,006,062	2.39	預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	312,671	0.74	其他負債	1,022,279	2.42
零用及週轉金	120,000	0.28	什項負債	1,022,279	2.42
應收款項	0	0.00	存入保證金	1,022,279	2.42
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	400,000	0.95	淨資產	23,669,351	56.11
預付費用	400,000	0.95	淨資產	23,669,351	56.11
長期貸墊款及準備金	973,484	2.31	淨資產	23,669,351	56.11
準備金	973,484	2.31	累積餘額	18,422,700	43.68
			本期騰餘	4,248,651	10.07
信託代理與保證資產	102,994		信託代理與保證負債	102,994	
保證品	102,994		應付保證品	102,994	

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. 信託代理與保證之資產(負債)包括：113年度科學樓屋頂防水整修工程採購案保固金(連帶保證書)-大勢成營造有限公司(118.10.4)102,994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 — 臺北市西湖實驗國民中學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	973,484	2.31	淨資產調整數	998,000	2.37
其他準備金-其他	973,484	2.31	合計：	42,180,271	
固定資產	9,846,123	23.34			
土地改良物	733,218	1.74			
土地改良物	1,225,019	2.90			
累計折舊-土地改良物	-491,801	-1.17			
機械及設備	4,146,795	9.83			
機械及設備	22,436,915	53.19			
累計折舊-機械及設備	-18,290,120	-43.36			
交通及運輸設備	338,660	0.80			
交通及運輸設備	1,859,028	4.41			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,520,368	-3.60			
雜項設備	4,627,450	10.97			
雜項設備	16,136,306	38.26			
累計折舊-雜項設備	-11,508,856	-27.28			
信託代理與保證資產	102,994		信託代理與保證負債	102,994	
保證品	102,994		應付保證品	102,994	

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. 信託代理與保證之資產(負債)包括：113年度科學樓屋頂防水整修工程採購案保固金(連帶保證書)-大勢成營造有限公司(118.10.4)102,994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 — 臺北市西湖實驗國民中學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	95,471	0.23			
無形資產	95,471	0.23			
電腦軟體	95,471	0.23			
其他資產	83,627	0.20			
什項資產	83,627	0.20			
暫付及待結轉帳項	83,627	0.20			
代管資產	5,918,190,065	14,030.71			
代管資產-土地改良物	56,932	0.13			
代管資產-土地	5,826,264,000	13,812.77			
代管資產-房屋建築及設備	91,869,133	217.80			
應付代管資產	-5,918,190,065	-14,030.71			
合計：	42,180,271				

信託代理與保證資產	102,994	信託代理與保證負債	102,994
保證品	102,994	應付保證品	102,994

- 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. 信託代理與保證之資產(負債)包括：113年度科學樓屋頂防水整修工程採購案保固金(連帶保證書)-大勢成營造有限公司(118.10.4)102,994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 — 臺北市西湖實驗國民中學

收入支出表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,370,794	107,580,178
徵收及依法分配收入	6,000	15,165
違規罰款收入	6,000	15,165
勞務收入		67,060
服務收入		67,060
財產收益	40,188	1,366,483
財產孳息收入		6,000
財產交易利益		17,352
其他財產收入	40,188	1,343,131
政府撥入收入	10,324,606	106,119,152
公庫撥款收入	9,644,484	103,946,184
政府其他撥入收入	680,122	2,172,968
其他收入		12,318
雜項收入		12,318
支出	8,675,603	103,331,527
人事支出	6,965,761	86,594,655
人事支出	6,965,761	86,594,655
業務支出	1,227,220	7,858,422
業務支出	1,227,220	7,858,422
獎補助支出	10,000	32,500
其他獎補助	10,000	32,500
財產損失		10,858
財產交易損失		10,858
折舊、折耗及攤銷	323,654	3,703,465
固定資產折舊	321,507	3,679,286
無形資產攤銷	2,147	24,179
其他支出	148,968	5,131,627
其他支出	148,968	5,131,627

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市西湖實驗國民中學

收入支出表

中華民國113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）	1,695,191	4,248,651
期初淨資產		18,422,700
解繳公庫		
淨資產調整數		998,000
期末淨資產		23,669,351

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—臺北市西湖實驗國民中學

40501293-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	107,580,178		107,580,178	收入
徵收及依法分配收入	15,165		15,165	徵收及依法分配收入
勞務收入	67,060		67,060	勞務收入
財產收入	1,366,483		1,366,483	財產收益
政府撥入收入	106,119,152		106,119,152	政府撥入收入
其他收入	12,318		12,318	其他收入
基金用途	101,002,172	2,329,355	103,331,527	支出
用人費用	86,594,655		86,594,655	人事支出
服務費用	6,341,256	1,517,166	7,858,422	業務支出
材料及用品費	849,108	-849,108		
租金、償債、利息及相關手續費	17,600	-17,600		
稅捐及規費(強制費)	13,198	-13,198		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	637,260	-637,260		
捐助、補助與獎助	32,500		32,500	獎補助支出
資產短絀		10,858	10,858	財產損失
		3,703,465	3,703,465	折舊、折耗及攤銷
其他	348,497	4,783,130	5,131,627	其他支出
遞延支出	4,783,130	-4,783,130		
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	1,384,968	-1,384,968		
本期賸餘(短絀)	6,578,006	-2,329,355	4,248,651	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,149,751	11,272,949	18,422,700	期初淨資產
解繳公庫		998,000	998,000	解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	13,727,757	9,941,594	23,669,351	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數1,384,968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」6,341,256元與會計科目「業務支出」7,858,422元間之調整數1,517,166元，係「材料及用品費」849,108元、「租金、償債、利息及相關手續費」17,600元、「稅捐及規費(強制費)」13,198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)637,260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「折舊、折耗及攤銷」3,379,811元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

2. 會計科目「財產損失」10,858元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」348,497元與會計科目「其他支出」5,131,627元間之調整數4,783,130元，係「遞延支出」4,783,130元。

2. 會計科目「淨資產調整數」998,000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 113 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
12,234,273	13,207,757	-973,484	差異數係公庫存款轉列其他準備金-其他973,484元。