

4-0501213

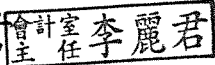

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員 李麗君  機關長官 漫安琦 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

目 次

中華民國109年1月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
二、平衡表	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
六、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 7 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄)	第 8 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		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	4	147,317,000	28,267,292	28,170,000	97,292	0.35	28,267,292	28,170,000	97,292	0.35
勞務收入	43	122,000	900		900		900		900	
服務收入	431	122,000	900		900		900		900	
財產收入	45	683,000	257,166	151,000	106,166	70.31	257,166	151,000	106,166	70.31
財產處分收入	451	55,000								
其他財產收入	45Y	628,000	257,166	151,000	106,166	70.31	257,166	151,000	106,166	70.31
政府撥入收入	46	146,349,000	28,009,000	27,979,000	30,000	0.11	28,009,000	27,979,000	30,000	0.11
公庫撥款收入	462	146,349,000	27,979,000	27,979,000			27,979,000	27,979,000		
政府其他撥入收入	46Y		30,000		30,000		30,000		30,000	
其他收入	4Y	163,000	226	40,000	-39,774	-99.44	226	40,000	-39,774	-99.44
雜項收入	4YY	163,000	226	40,000	-39,774	-99.44	226	40,000	-39,774	-99.44
基金用途	5	150,216,000	30,850,621	28,170,000	2,680,621	9.52	30,850,621	28,170,000	2,680,621	9.52
國民教育計畫	53	117,910,000	20,938,970	22,038,059	-1,099,089	-4.99	20,938,970	22,038,059	-1,099,089	-4.99
一般行政管理計畫	5L	21,570,000	4,251,601	6,131,941	-1,880,340	-30.66	4,251,601	6,131,941	-1,880,340	-30.66
建築及設備計畫	5M	10,736,000	5,660,050		5,660,050		5,660,050		5,660,050	
購建固定資產		10,700,000	5,660,050		5,660,050		5,660,050		5,660,050	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,899,000	-2,583,329		-2,583,329		-2,583,329		-2,583,329	
期初基金餘額	71	3,754,000					19,082,867	3,754,000	15,328,867	408.33
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	855,000					16,499,538	3,754,000	12,745,538	339.52

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：1. 服務收入：教師甄選報名費收入較預期為高。2. 其他財產收入：場地開放收入較預期為高。3. 政府其他撥入收入：辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化108年度結轉109年度。4. 雜項收入：數位學生證補卡費費實繳庫。5. 一般行政管理計畫：預付108年度行政人員考績獎金。6. 建築及設備計畫：教育局補助108年度配合非營利幼兒園增班教室空間搬遷整修及裝修及幼兒園送餐梯設置工程已完成第二階段第一次估驗計價。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國109年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	4,128,317,269	100.00	負債	2	4,111,817,731	99.60
流動資產	11	24,247,311	0.59	流動負債	21	4,656,492	0.11
現金	111	22,883,403	0.55	應付款項	212	4,656,492	0.11
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,648,242	0.11
銀行存款	1112	22,763,403	0.55	應付費用	2125	8,250	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,961,669	0.36	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,627,046	0.14	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	366,290	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,808,398	0.04	其他負債	22	4,107,161,239	99.49
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,107,161,239	99.49
應收款項	113	10,000	0.00	存入保證金	2211	3,394,303	0.08
其他應收款	113Y	10,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,845,259	0.07
預付款項	115	1,353,908	0.03	應付代管資產	2214	4,100,921,677	99.34
預付費用	1154	1,353,908	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
信託代理與保證資產		40,000		信託代理與保證負債		40,000	
保證品		40,000		應付保證品		40,000	

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. 本年度信託代理與保證之資產（負債）各為40,000元，係108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程保固金40,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國109年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,907,470	0.07	基金餘額	3	16,499,538	0.40
準備金	124	2,907,470	0.07	基金餘額	31	16,499,538	0.40
退休及離職準備金	1241	2,845,259	0.07	基金餘額	311	16,499,538	0.40
其他準備金	124Y	62,211	0.00	累積餘額	3111	19,082,867	0.46
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00	本期短絀	3113	-2,583,329	-0.06
其他資產	13	4,101,162,488	99.34	合計：		4,128,317,269	
什項資產	131	4,101,162,488	99.34				
暫付及待結轉帳項	1315	240,811	0.01				
代管資產	1316	4,100,921,677	99.34				
代管資產-土地	1316-1	3,790,152,000	91.81				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	41,783,977	1.01				
代管資產-其他政府	1316-3	268,985,700	6.52				
合計：		4,128,317,269					

信託代理與保證資產

40,000

信託代理與保證負債

40,000

保證品

40,000

應付保證品

40,000

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. 本年度信託代理與保證之資產（負債）各為40,000元，係108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程保固金40,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 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				20,938,970	22,038,059	-1,099,089	-4.99
		累計數				20,938,970	22,038,059	-1,099,089	-4.99

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501213-5

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(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
			增加數	減少數		
資產	55,305,773	-39,179,917		191	-310,190	15,815,475
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,672,170	-7,432,065			-8,168	231,937
房屋及建築	2,963,261	-224,070			-4,074	2,735,117
機械及設備	24,392,761	-18,446,362			-173,014	5,773,385
交通及運輸設備	2,355,471	-1,265,209			-22,671	1,067,591
雜項設備	17,918,739	-11,812,211			-102,263	6,004,265
購建中固定資產						
電腦軟體	3,371			191		3,180
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.電腦軟體3,180元不入財產管理系統，另依規定管理。2.減少數變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年1月止累計攤銷金額191元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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
	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		945,000			945,000									
機械及設備		945,000			945,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		39,000			39,000									
交通及運輸設備		39,000			39,000									
購建中固定資產														
雜項設備		719,000			719,000									
雜項設備		719,000			719,000									
購建中固定資產														
總計		1,703,000			1,703,000									

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
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 109 年 1 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	
	合計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累計執行數				比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	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	8,997,000		8,997,000		5,660,050		5,660,050			5,660,050			
541 遞延修繕房屋建築費	8,997,000		8,997,000		5,660,050		5,660,050			5,660,050			
542 其他遞延支出													
總計	9,033,000		9,033,000		5,660,050	0.00	5,660,050			5,660,050	0.00		

教育局補助108年度配合非營利幼兒園增班教室空間搬遷整修及裝修及幼兒園送餐梯設置工程已完成第二階段第一次估驗計價。