

4-0501213

臺北市政府教育局主管

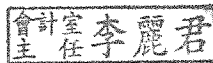
臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 7 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7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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 7 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	10,017,436	10,083,000	-65,564	-0.65	88,991,683	87,853,250	1,138,433	1.30
勞務收入	43	122,000		44,000	-44,000	-100.00	900	88,000	-87,100	-98.98
服務收入	431	122,000		44,000	-44,000	-100.00	900	88,000	-87,100	-98.98
財產收入	45	683,000	17,510		17,510		296,146	494,250	-198,104	-40.08
財產處分收入	451	55,000					1,950	30,000	-28,050	-93.50
其他財產收入	45Y	628,000	17,510		17,510		294,196	464,250	-170,054	-36.63
政府撥入收入	46	146,349,000	9,999,000	9,999,000			88,683,215	87,151,000	1,532,215	1.76
公庫撥款收入	462	146,349,000	9,999,000	9,999,000			88,463,880	87,151,000	1,312,880	1.51
政府其他撥入收入	46Y						219,335		219,335	
其他收入	4Y	163,000	926	40,000	-39,074	-97.69	11,422	120,000	-108,578	-90.48
雜項收入	4YY	163,000	926	40,000	-39,074	-97.69	11,422	120,000	-108,578	-90.48
基金用途	5	150,216,000	10,075,825	10,083,000	-7,175	-0.07	97,586,020	90,752,250	6,833,770	7.53
國民教育計畫	53	117,910,000	8,587,380	8,435,559	151,821	1.80	72,157,100	74,073,263	-1,916,163	-2.59
一般行政管理計畫	5L	21,570,000	1,435,112	1,526,441	-91,329	-5.98	13,611,252	14,885,987	-1,274,735	-8.56
建築及設備計畫	5M	10,736,000	53,333	121,000	-67,667	-55.92	11,817,668	1,793,000	10,024,668	559.10
購建固定資產		10,700,000	53,333	85,000	-31,667	-37.26	11,817,668	1,757,000	10,060,668	572.60
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-2,899,000	-58,389		-58,389		-8,594,337	-2,899,000	-5,695,337	196.46
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					10,488,530	855,000	9,633,530	1,126.73

※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覈實繳庫。2. 財產處分收入：報廢財產殘值覈實繳庫。3. 其他財產收入：場地開放收入較預期為低。4. 公庫撥款收入：教育局補助款。5. 政府其他撥入收入：教育部專案補助款。6. 雜項收入：數位學生證補卡費等覈實繳庫。7. 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幼兒園送餐梯設置工程已完成第二階段工程惟尚有2%保留款待室內裝修審查、消防安全簽證與送餐梯雜項執照核發等皆完成後始付清工程尾款。

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7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	4,155,641,690	100.00	負債	2	4,145,153,160	99.75
流動資產	11	18,260,445	0.44	流動負債	21	5,646,401	0.14
現金	111	17,888,925	0.43	應付款項	212	5,646,401	0.14
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	5,646,401	0.14
銀行存款	1112	17,768,925	0.43	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,934,799	0.24	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,682,129	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	359,773	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	2,792,224	0.07	其他負債	22	4,139,506,759	99.61
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,139,506,759	99.61
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,828,725	0.07
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,994,629	0.07
預付款項	115	371,520	0.01	應付代管資產	2214	4,133,683,405	99.47
預付費用	1154	371,520	0.01	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7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	3,056,840	0.07	基金餘額	3	10,488,530	0.25
準備金	124	3,056,840	0.07	基金餘額	31	10,488,530	0.25
退休及離職準備金	1241	2,994,629	0.07	基金餘額	311	10,488,530	0.25
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	-8,594,337	-0.21
其他資產	13	4,134,324,405	99.49	合計：		4,155,641,690	
什項資產	131	4,134,324,405	99.49				
暫付及待結轉帳項	1315	641,000	0.02				
代管資產	1316	4,133,683,405	99.47				
代管資產-土地	1316-1	3,825,246,000	92.05				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	40,798,405	0.98				
代管資產-其他政府	1316-3	267,639,000	6.44				
合計：		4,155,641,690					

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 7 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				8,587,380	8,435,559	151,821	1.80
		累計數				72,157,100	74,073,263	-1,916,163	-2.59

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 7 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	3,327,490	2,840,571	506,269	17,119,044
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,672,170	-7,432,065			-57,176	182,929
房屋及建築	2,963,261	-224,070			-28,518	2,710,673
機械及設備	24,392,761	-18,446,362	1,608,673	1,465,287	182,130	6,271,915
交通及運輸設備	2,355,471	-1,265,209	136,000	100,962	-67,752	1,057,548
雜項設備	17,918,739	-11,812,211	1,582,817	1,272,982	477,585	6,893,948
購建中固定資產						
電腦軟體	3,371			1,340		2,031
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備:增加數計1,608,673元，變動原因為：(1)增置：無線基地臺等938,000元。(4)受贈：應付代收款教育局補助購置除油煙機等670,673元。減少數計1,465,287元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等1,465,287元。
2.交通及運輸設備:增加數計136,000元，變動原因為：(1)增置：直立式超薄立架廣告機1臺39,000元。(4)受贈:應付代收款教育局補助購置無線麥克風等97,000元。減少數計100,962元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等100,962元。
3.雜項設備:增加數計1,582,817元，變動原因為：(1)增置：分離式冷氣機等663,088元。(4)受贈：應付代收款教育局補助購置投影布幕等919,729元。減少數計1,272,982元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢裁剪機等1,272,982元。
4.電腦軟體2,031元不入財產管理系統。減少數變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年7月止累計攤銷金額1,340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 7 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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		945,000			945,000	945,000	938,000		938,000	99.26	-7,000	-0.74		
機械及設備		945,000			945,000	945,000	938,000		938,000	99.26	-7,000	-0.74		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		39,000			39,000	39,000	39,000		39,000	100.00				
交通及運輸設備		39,000			39,000	39,000	39,000		39,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		719,000	300,000		1,019,000	683,000	663,088		663,088	97.08	-19,912	-2.92		
雜項設備		719,000	300,000		1,019,000	683,000	663,088		663,088	97.08	-19,912	-2.92		
購建中固定資產														
總計		1,703,000	300,000		2,003,000	1,667,000	1,640,088		1,640,088	98.39	-26,912	-1.61		

※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 7 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	36,000					-36,000	-100.00	電腦軟體購置10,000元以下軟體移列28A電子計算機軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	8,997,000		8,997,000	90,000	10,177,580	11,308.42	10,177,580		10,087,580	11,208.42		
541 遞延修繕房屋建築費	8,997,000		8,997,000	90,000	10,177,580	11,308.42	10,177,580		10,087,580	11,208.42		
542 其他遞延支出											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幼兒園送餐梯設置工程已完成第二階段工程惟尚有2%保留款待室內裝修審查、消防安全簽證與送餐梯雜項執照核發等皆完成後始付清工程尾款。	
總計	9,033,000		9,033,000	126,000	10,177,580	8,077.44	10,177,580		10,051,580	7,977.44		