

4-0501213

臺北市府教育局主管

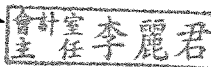
臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

會計月報

特別收入基金

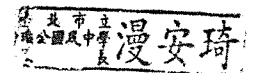
中華民國 109 年 11 月份

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11月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1-2 頁
二、平衡表	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6-7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 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 9 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 -- 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 11 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	9,545,052	9,068,846	476,206	5.25	149,242,318	144,694,246	4,548,072	3.14
勞務收入	43	122,000					3,600	122,000	-118,400	-97.05
服務收入	431	122,000					3,600	122,000	-118,400	-97.05
財產收入	45	683,000	4,200		4,200		504,095	683,000	-178,905	-26.19
財產處分收入	451	55,000					5,690	55,000	-49,310	-89.65
其他財產收入	45Y	628,000	4,200		4,200		498,405	628,000	-129,595	-20.64
政府撥入收入	46	146,349,000	9,539,752	9,068,846	470,906	5.19	148,621,710	143,729,846	4,891,864	3.40
公庫撥款收入	462	146,349,000	9,418,081	9,068,846	349,235	3.85	147,335,811	143,729,846	3,605,965	2.51
政府其他撥入收入	46Y		121,671		121,671		1,285,899		1,285,899	
其他收入	4Y	163,000	1,100		1,100		112,913	159,400	-46,487	-29.16
雜項收入	4YY	163,000	1,100		1,100		112,913	159,400	-46,487	-29.16
基金用途	5	150,216,000	10,543,302	8,467,878	2,075,424	24.51	154,407,760	147,593,246	6,814,514	4.62
國民教育計畫	53	117,910,000	8,322,821	7,174,337	1,148,484	16.01	112,774,410	116,240,120	-3,465,710	-2.98
一般行政管理計畫	5L	21,570,000	1,515,507	1,293,541	221,966	17.16	19,543,177	20,617,126	-1,073,949	-5.21
建築及設備計畫	5M	10,736,000	704,974		704,974		22,090,173	10,736,000	11,354,173	105.76
購建固定資產		10,700,000	704,974		704,974		22,090,173	10,700,000	11,390,173	106.45
其他		36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-2,899,000	-998,250	600,968	-1,599,218	-266.11	-5,165,442	-2,899,000	-2,266,442	78.18
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					13,917,425	855,000	13,062,425	1,527.77

※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 109 年 11 月份

1. 服務收入：教師甄選報名費收入3,600元。
2. 財產處分收入：財產處分收入5,690元。
3. 其他財產收入：場地出借費收入357,011元、開放夜間及假日停車場收入78,394元、教職員工停車收入63,000元，共計498,405元。
4. 公庫撥款收入：
  - (1) 教育局補助109年度照明設備汰換—統籌款37,715元。
  - (2) 局款非統籌—公立國民中小學老舊廁所整修1,260,582(補助1,275,165移回14,583元)。
  - (3) 統籌款—教育局補助109年度照明設備汰換346,995元。
  - (4) 局款非統籌—109年度第2階段專科教室1,611,438元。
  - (5) 統籌款—109年度改善無障礙校園環境經費349,235元，共計3,605,965元。
5. 政府其他撥入收入：
  - (1) 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30,000元。
  - (2) RA8805-109年度照明設備汰換 37,715元。
  - (3) RA8286-108學年度國中學生生涯發展教育第2期款34,240元。
  - (4) RA9A31-109年國中小科技輔助自主學習推動計畫100,000元。
  - (5) RA8318-108-2國民中小學學生無力繳交代代收代辦費經費10,980元。
  - (6) RA9252-108學年度國民中小學學生學習扶助開班第2期經費6,400元。
  - (7) RA9805-109年度照明設備汰換(第4批) 346,995元。
  - (8) RA9166-109學年度國民中學技藝教育專案編班587,120元。
  - (9) RA9322-108學年度下學期暨109學年度教育優先區計畫第1期款10,778元。
  - (10) RA9361-109學年度補助實施戶外教育計畫50,000元。
  - (11) RA9256-109學年度國中學學習扶助開班費第1期8,820元。
  - (12) RA9322-108學年度下學期暨109學年度教育優先區計畫第2期款14,371元。
  - (13) RA9253-109學年度國民中學生生涯發展教育第1期經費48,480元，共計1,285,899元。
6. 雜項收入：學生證補卡費4,294元、收108(2)到離校數位學生證簡訊費6,269元、108年廊道優質化工程之工程管理費用工程效率獎金博愛國小餘款繳回2,318元、收109年度中央氣象局地震測報中心電費補助收入 3,600元、收回教職員溢領以前年度交通費86,372元、收公物賠償費-課桌椅1,000元、收拾金不昧1,260元、收停車場e-tag感應晶片工本費200元、廠商罰款收入7,600元，共計112,913元。
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，全案已完成驗收，惟保留2%工程款，待送餐梯完成執照後再行付款，本案委託技術服務勞務採購案待工程保留款付款後，再行辦理驗收付款事宜；教育局補助109年度專科教室整修出入口及樓梯平台高低差改善工程已於11月10日辦理驗收，刻正辦理結案付款作業。

## 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11月30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	4,158,828,368	100.00	負債	2	4,144,910,943	99.67
流動資產	11	21,704,862	0.52	流動負債	21	6,758,362	0.16
現金	111	20,215,607	0.49	應付款項	212	6,758,362	0.16
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	6,758,362	0.16
銀行存款	1112	20,095,607	0.48	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	12,308,170	0.30	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,417,318	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	590,355	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	2,779,764	0.07	其他負債	22	4,138,152,581	99.50
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,138,152,581	99.50
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,075,075	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	3,051,149	0.07
預付款項	115	1,489,255	0.04	應付代管資產	2214	4,133,026,357	99.38
預付費用	1154	1,489,255	0.04	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11月30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	3,051,149	0.07	基金餘額	3	13,917,425	0.33
準備金	124	3,051,149	0.07	基金餘額	31	13,917,425	0.33
退休及離職準備金	1241	3,051,149	0.07	基金餘額	311	13,917,425	0.33
其他準備金	124Y	0	0.00	累積餘額	3111	19,082,867	0.46
其他準備金-其他	124Y-2	0	0.00	本期短絀	3113	-5,165,442	-0.12
其他資產	13	4,134,072,357	99.40	合計：		4,158,828,368	
什項資產	131	4,134,072,357	99.40				
暫付及待結轉帳項	1315	1,046,000	0.03				
代管資產	1316	4,133,026,357	99.38				
代管資產-土地	1316-1	3,825,246,000	91.98				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	40,141,357	0.97				
代管資產-其他政府	1316-3	267,639,000	6.44				
合計：		4,158,828,368					

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

40501213-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				8,322,821	7,174,337	1,148,484	16.01
		累計數				112,774,410	116,240,120	-3,465,710	-2.98

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

40501213-6

中華民國 109 年 11 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		
<b>資產</b>	55,305,773	-39,179,917	3,700,492	2,841,337	-827,628	16,157,383
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,672,170	-7,432,065			-89,848	150,257
房屋及建築	2,963,261	-224,070			-44,814	2,694,377
機械及設備	24,392,761	-18,446,362	1,945,939	1,465,287	-529,555	5,897,496
交通及運輸設備	2,355,471	-1,265,209	136,000	100,962	-162,960	962,340
雜項設備	17,918,739	-11,812,211	1,618,553	1,272,982	-451	6,451,648
購建中固定資產						
電腦軟體	3,371			2,106		1,265
權利						
遞耗資產						
其他						

註：



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  
中華民國 109 年 11 月份

40501213-7

一、各財產項目差異原因分析如下：

- 1.機械及設備:差異數係國中小科技輔助自主學習推動計畫設備及充實公立國民中學生活科技教室基本設備326,714元，因已補辦預算尚未分配，帳面財產暫不入帳。
- 2.雜項設備:差異數係充實公立國民中學生活科技教室基本設備設備及樂活運動站537,800元，因已補辦預算尚未分配及補助款尚未核撥，帳面財產暫不入帳。

二、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備:增加數計1,945,939元，變動原因為：(1)增置：無線基地臺等938,000元。(3)撥入：東門國小補列撥入單槍投影機3部80,550元。(4)受贈：應付代收款教育局補助購置除油煙機等927,389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1,618,553元，變動原因為：(1)增置：分離式冷氣機等698,824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1,265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11月止累計攤銷金額2,106元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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
	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		945,000	327,000		1,272,000	945,000	938,000	938,000	99.26	-7,000	-0.74			
機械及設備		945,000	327,000		1,272,000	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	338,000		1,057,000	719,000	698,824	698,824	97.19	-20,176	-2.81			
雜項設備		719,000	338,000		1,057,000	719,000	698,824	698,824	97.19	-20,176	-2.81			
購建中固定資產														
總計		1,703,000	665,000		2,368,000	1,703,000	1,675,824	1,675,824	98.40	-27,176	-1.60			

※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 109 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	
	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		
521 購置電腦軟體	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。	
522 購置權利												
54 遞延支出	8,997,000		8,997,000	8,997,000	20,414,349	226.90	20,414,349		11,417,349	126.90		
541 遞延修繕房屋建築費	8,997,000		8,997,000	8,997,000	20,414,349	226.90	20,414,349		11,417,349	126.90	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，全案已完成驗收，惟保留2%工程款，待送餐梯完成執照後再行付款，本案委託技術服務勞務採購案待工程保留款付款後，再行辦理驗收付款事宜；教育局補助109年度專科教室整修出入口及樓梯平台高低差改善工程已於11月10日辦理驗收，刻正辦理結案付款作業。	
542 其他遞延支出												
總計	9,033,000		9,033,000	9,033,000	20,414,349	226.00	20,414,349		11,381,349	126.00		