

40501213

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 111 年 12 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 111 年 12 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-7 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 8-10 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 11 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 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 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 111 年 12 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	143,230,000	9,036,181	1,193,507	7,842,674	657.11	159,724,821	143,230,000	16,494,821	11.52
勞務收入	122,000	600		600		5,700	122,000	-116,300	-95.33
服務收入	122,000	600	0	600		5,700	122,000	-116,300	-95.33
財產收入	732,000	21,924		21,924		887,803	732,000	155,803	21.28
財產處分收入	62,000	6,950	0	6,950		6,950	62,000	-55,050	-88.79
租金收入		0	0	0		78,252	0	78,252	
其他財產收入	670,000	14,974	0	14,974		802,601	670,000	132,601	19.79
政府撥入收入	142,165,000	8,985,232	1,193,507	7,791,725	652.84	158,737,146	142,165,000	16,572,146	11.66
公庫撥款收入	142,165,000	9,038,793	1,193,507	7,845,286	657.33	156,012,565	142,165,000	13,847,565	9.74
政府其他撥入收入		-53,561	0	-53,561		2,724,581	0	2,724,581	
其他收入	211,000	28,425		28,425		94,172	211,000	-116,828	-55.37
雜項收入	211,000	28,425	0	28,425		94,172	211,000	-116,828	-55.37
基金用途	147,899,000	11,977,109	1,193,507	10,783,602	903.52	150,950,436	147,899,000	3,051,436	2.06
國民教育計畫	111,783,000	3,733,831	325,926	3,407,905	1,045.61	117,749,357	111,783,000	5,966,357	5.34
一般行政管理計畫	21,817,000	1,233,072	867,581	365,491	42.13	21,167,250	21,817,000	-649,750	-2.98
建築及設備計畫	14,299,000	7,010,206		7,010,206		12,033,829	14,299,000	-2,265,171	-15.84
購建固定資產	14,263,000	7,010,206		7,010,206		12,033,829	14,263,000	-2,229,171	-15.63
其他	36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,669,000	-2,940,928		-2,940,928		8,774,385	-4,669,000	13,443,385	-287.93
期初基金餘額	6,891,000					9,585,145	6,891,000	2,694,145	39.10
解繳公庫									
期末基金餘額	2,222,000					18,359,530	2,222,000	16,137,530	726.26

※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 111 年 12 月份

1. 服務收入:代理教師甄選報名費收入覈實繳庫。
2. 財產處分收入:財產報廢變賣之殘值收入較預期減少所致。
3. 租金收入:活化校園餘裕空間租金收入等覈實繳庫。
4. 其他財產收入:場地出借費收入673,134元、開放夜間及假日停車場收入68,134元、教職員工停車收入61,333元,共計802,601元。
5. 公庫撥款收入:
 - (1)統籌款-無人機教育中心工程款1,448,918元。
 - (2)統籌款-校園無障礙連通道工程變更使用執照竣工申辦費100,000元。
 - (3)111年度用人費用不敷數3,380,000元。
 - (4)統籌款-活化校園空間租借予社團法人台北法國家長協會教室整修費1,073,361元。
 - (5)111年用人費用不敷數1,071,000元。
 - (6)統籌款-圍牆修繕2,865,026元。
 - (7)統籌款-109年校園連通道工程3,909,260元,共計13,847,565元。
6. 政府其他撥入收入:
 - (1)RA8501-改善校園無障礙環境經費轉272,165元(上期轉入321,614元-移回49,449元)。
 - (2)RA0254-110學年度國民中小學學生學習扶助計畫開班計畫5,680元結轉111年度。
 - (3)RA0260-110學年度中小學活化教學與多元學習計畫活化教學66,072元結轉111年度(撥入77,000元-移回10,928元)。
 - (4)RA0344-110學年度補助實施戶外與海洋教育計劃第1期轉59,985元結轉111年度(撥入60,000元-移回15元)。
 - (5)RA2085-110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫20,570元結轉111年度。
 - (6)RA0229-110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)265,015元(撥入403,340元-移回138,325元)。
 - (7)RA0334-110學年度教育優先區計畫第2期款15,479元。
 - (8)RA0315-110學年度精進國中小學品質計畫減課鐘點費第2期款23,040元。
 - (9)RA0462-110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費972,197元(撥入1,020,000元-移回47,803元)。
 - (10)RA0204-110學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費29,640元。
 - (11)RA1306-111年度實施新住民子女教育經費59,964元。
 - (12)RA0A60-110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校類型經常門71,170元。
 - (13)RA0907-110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫6,840元。
 - (14)RA0335-110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款9,975元。
 - (15)RA1746-111年度所轄國民中小學充實健康中心設備16,100元。
 - (16)RA0254-110學年度國民中小學學生學習扶助計畫開班計畫11,846元。
 - (17)RA1260-111學年度國中中小學活化教學與多元學習計畫31,000元(原撥37,500元,其中6,500元需於下年度繼續執行,轉暫收及待結轉帳項)。
 - (18)RA0907-110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫342元。
 - (19)RA1166-111學年度國民中學技藝教育專案編班374,830元(原撥566,042元,其中191,212元需於下年度繼續執行,轉暫收及待結轉帳項)。
 - (20)RA1348-111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第1期款41,619元。
 - (21)RA1229-111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)276,626元。
 - (22)RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費17,388元。
 - (23)RA1204-111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)34,200元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

(24)RA1265-111學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第1期款3,298元(原撥15,000元，其中11,702元需於下年度繼續執行，轉暫收及待結轉帳項)。

(25)RA1356-111學年度國中小學無力繳交代收代辦費第1期款7,080元。

(26)RA1774-111年學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費7,920元(原撥28,800元，其中20,880元需於下年度繼續執行，轉暫收及待結轉帳項)

(27)111學年度及暑假國民中小學學生學習扶助計畫開班計畫24,540元，共計2,724,581元。

7. 雜項收入：數位學生證補卡費及廠商履約逾期罰款等收入覈實繳庫。

8. 建築及設備計畫：

(1)辦理警衛室整建工程，已分配未執行數299萬3,000元，主要係因工程位置及施工介面與電梯工程重疊，故與電梯工程合併招標，111年7月15日取得電梯建造執照後辦理採購發包，採購過程歷經3次流廢標，檢討因受營建業大環境缺工、物料波動及疫情等因素影響，並且本案工程規模小，又屬建照案，均影響廠商投標意願，經改採最低標決標，始於111年11月11日決標，刻辦理開工準備，預計112年1月初開工，後續將積極控管廠商施工進度。

(2)辦理增設無障礙電梯工程，已分配未執行數255萬8,738元，主要係111年7月15日取得電梯建造執照後辦理採購發包，採購過程歷經3次流廢標，檢討因受營建業大環境缺工、物料波動及疫情等因素影響，並且本案工程規模小，又屬建照案，均影響廠商投標意願，經改採最低標決標，始於111年11月11日決標，刻辦理開工準備，預計112年1月初開工，後續將積極控管廠商施工進度。

(3)覈實支付教育局(教育部)補助無人機教育中心工程款等併決算4,336,135元、年度工程覈實支付6,418,209元、各項設備覈實支付賸餘款138,777元；電腦軟體購置10,000元以下軟體移列經常門36,000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 111 年 12 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				3,733,831	325,926	3,407,905	1045.61
		累計數				117,749,357	111,783,000	5,966,357	5.34

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 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	59,028,814	-41,731,622	7,795,348	1,390,785	-3,494,155	20,207,600	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	7,672,170	-7,595,448				76,722	
房屋及建築	2,963,261	-321,846			-48,888	2,592,527	
機械及設備	27,620,374	-20,389,552	2,882,898	672,077	-1,920,085	7,521,558	
交通及運輸設備	2,549,966	-1,654,365	893,529	100,872	-189,174	1,499,084	
雜項設備	18,222,927	-11,770,411	3,957,895	616,948	-1,336,008	8,457,455	
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			7,262			7,262	
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 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	116		53,764	888		52,992	電腦軟體不入財產管 理系統。

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

註：

- 1.機械及設備:增加數計2,882,898元，變動原因為:(1)增置：鋁合金輪椅等設備971,729元。(3)撥入：南湖國小撥入數位學習推動計畫-充電車2具等設備1,911,169元。減少數計672,077元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備672,077元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計893,529元，變動原因為:(1)增置：無線喊話器1組等設備35,400元。(3)撥入：教育局補助購置遙控無人機5臺等設備822,819元。(4)受贈：課後輔導費購置監視器錄影主機1部35,310元。減少數計100,872元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電視攝影機等設備100,872元。
- 3.雜項設備:增加數計3,957,895元，變動原因為:(1)增置：碎紙機等設備265,094元。(3)撥入：教育局撥入冷(暖)氣機74臺等設備3,624,101元。(4)受贈：課後輔導費購置製冰機等68,700元。減少數計616,948元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等設備616,948元。
- 4.購建中固定資產:增加數計7,262元，變動原因為:(1)增置：增設無障礙電梯工程7,262元，尚在建造中。
- 5.電腦軟體52,992元不入財產管理系統。增加數計53,764元，變動原因為:(3)撥入：教育局補助3D模擬飛行姿態程式設計軟體1套等軟體53,764元。減少數計888元，變動原因為：(11)截至111年12月止累計攤銷金額888元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501213-8

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		3,544,200	71,000		3,615,200	3,615,200	978,991		978,991	27.08	-2,636,209	-72.92				27.08
機械及設備		3,544,200	71,000		3,615,200	3,615,200	971,729		971,729	26.88	-2,643,471	-73.12	數位攝影機等2項設備餘款4,132元、辦理消防水管暨蓄水池更新工程設備餘款73,339元。			26.88

※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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501213-9

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 購建中固定資產							7,262		7,262			7,262		辦理增設無障礙電梯工程，已分配未執行數255萬8,738元，主要係111年7月15日取得電梯建造執照後辦理採購發包，採購過程歷經3次流廢標，檢討因受營建業大環境缺工、物料波動及疫情等因素影響，並且本案工程規模小，又屬建照案，均影響廠商投標意願，經改採最低標決標，始於111年11月11日決標，刻辦理開工準備，預計112年1月初開工，後續將積極控管廠商施工進度。		
交通及運輸設備		35,400			35,400	35,400		35,400	100.00							100.00
交通及運輸設備 購建中固定資產		35,400			35,400	35,400	35,400		35,400	100.00					100.00	
雜項設備		288,400	38,000		326,400	326,400	265,094		265,094	81.22		-61,306	-18.78		81.22	
雜項設備		288,400	38,000		326,400	326,400	265,094		265,094	81.22		-61,306	-18.78	飲水機等3項設備餘款35,114元、辦理消防水管暨蓄水池更新工程設備餘款26,192元。	81.22	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																

※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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501213-10

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 總計		3,868,000	109,000		3,977,000	3,977,000	1,279,485		1,279,485	32.17	-2,697,515	-67.83			32.17

※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 111 年 12 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	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00	電腦軟體購置10,000元以下軟體移列經常門36,000元。		
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	10,395,000	94,582	10,489,582	10,489,582	10,754,344		10,754,344	102.52		264,762	2.52	1.辦理警衛室整建工程，已分配未執行數299萬3,000元，主要係因工程位置及施工介面與電梯工程重疊，故與電梯工程合併招標，111年7月15日取得電梯建造執照後辦理採購發包，採購過程歷經3次流廢標，檢討因受營建業大環境缺工、物料波動及疫情等因素影響，並且本案工程規模小，又屬建照案，均影響廠商投標意願，經改採最低標決標，始於111年11月11日決標，刻辦理開工準備，預計112年1月初開工，後續將積極控管廠商施工進度。 2.覈實支付教育局(教育部)補助無人機教育中心工程款等併決算4,336,135元、年度工程覈實支付6,418,209元。		102.52
541 遞延修繕房屋建築支	10,395,000	94,582	10,489,582	10,489,582	10,754,344		10,754,344	102.52		264,762	2.52			102.52
542 其他遞延支出														
總計	10,431,000	94,582	10,525,582	10,525,582	10,754,344		10,754,344	102.17		228,762	2.17			102.17

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,433,248,624	100.00	負 債	4,394,681,494	99.13
流動資產	27,482,576	0.62	流動負債	6,402,717	0.14
現金	27,322,578	0.62	應付款項	6,247,149	0.14
庫存現金	0	0.00	應付代收款	5,824,451	0.13
銀行存款	27,322,578	0.62	應付費用	422,698	0.01
銀行存款-公庫存款	18,988,945	0.43	預收款項	155,568	0.00
銀行存款-保管款	4,824,203	0.11	預收收入	155,568	0.00
銀行存款-代繳費款	0	0.00	其他負債	4,388,278,777	98.99
專戶			什項負債	4,388,278,777	98.99
銀行存款-教育儲蓄	3,509,430	0.08	存入保證金	2,651,760	0.06
戶			應付退休及離職金	3,642,327	0.08
零用及週轉金	0	0.00	應付代管資產	4,381,743,701	98.84
應收款項	142,973	0.00	暫收及待結轉帳項	240,989	0.01
其他應收款	142,973	0.00	淨資產	38,567,130	0.87
預付款項	17,025	0.00	淨資產	38,567,130	0.87
預付費用	17,025	0.00	淨資產	38,567,130	0.87
信託代理與保證資產	222,350		信託代理與保證負債	222,350	
保證品	222,350		應付保證品	222,350	

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	3,672,169	0.08	累積餘額	26,882,337	0.61
準備金	3,672,169	0.08	本期賸餘	11,684,793	0.26
退休及離職準備金	3,642,327	0.08	合計：	4,433,248,624	
其他準備金	29,842	0.00			
其他準備金-其他	29,842	0.00			
固定資產	20,154,608	0.45			
土地改良物	76,722	0.00			
土地改良物	7,672,170	0.17			
累計折舊-土地改良物	-7,595,448	-0.17			
房屋建築及設備	2,592,527	0.06			
房屋建築及設備	2,963,261	0.07			
累計折舊-房屋建築及設備	-370,734	-0.01			
機械及設備	7,521,558	0.17			
機械及設備	29,831,195	0.67			
累計折舊-機械及設備	-22,309,637	-0.50			
信託代理與保證資產	222,350		信託代理與保證負債	222,350	
保證品	222,350		應付保證品	222,350	

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	1,499,084	0.03			
交通及運輸設備	3,342,623	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,843,539	-0.04			
雜項設備	8,457,455	0.19			
雜項設備	21,563,874	0.49			
累計折舊-雜項設備	-13,106,419	-0.30			
購建中固定資產	7,262	0.00			
購建中固定資產	7,262	0.00			
無形資產	52,992	0.00			
無形資產	52,992	0.00			
電腦軟體	52,992	0.00			
其他資產	4,381,886,279	98.84			
什項資產	4,381,886,279	98.84			
存出保證金	2,600	0.00			
暫付及待結轉帳項	139,978	0.00			
信託代理與保證資產	222,350		信託代理與保證負債	222,350	
保證品	222,350		應付保證品	222,350	

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	4,381,743,701	98.84			
代管資產-土地	4,070,904,000	91.83			
代管資產-房屋建築 及設備	34,222,701	0.77			
代管資產-其他政府	276,617,000	6.24			
合計：	4,433,248,624				

信託代理與保證資產

222,350

信託代理與保證負債

222,350

保證品

222,350

應付保證品

222,350

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,997,522	166,240,684
勞務收入	600	5,700
服務收入	600	5,700
財產收益	983,265	7,299,656
財產孳息收入		78,252
廢舊物品售價收入	2,455	2,455
財產交易利益	965,836	6,416,348
其他財產收入	14,974	802,601
政府撥入收入	8,985,232	158,737,146
公庫撥款收入	9,038,793	156,012,565
政府其他撥入收入	-53,561	2,724,581
其他收入	28,425	198,182
受贈收入		104,010
雜項收入	28,425	94,172
支出	12,003,819	154,555,891
人事支出	3,036,479	129,970,386
人事支出	3,036,479	129,970,386
業務支出	1,907,946	8,716,164
業務支出	1,907,946	8,716,164
獎補助支出		47,000
其他獎補助		47,000
財產損失	2,123	13,898
財產交易損失	2,123	13,898
折舊、折耗及攤銷	445,318	4,871,042
固定資產折舊	444,430	4,870,154
無形資產攤銷	888	888
其他支出	6,611,953	10,937,401
其他支出	6,611,953	10,937,401

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學
收入支出表
 中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,006,297	11,684,793
期初淨資產		26,882,337
解繳公庫		
期末淨資產		38,567,130

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 月份

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	159,724,821	6,515,863	166,240,684	收入
勞務收入	5,700		5,700	勞務收入
財產收入	887,803	6,411,853	7,299,656	財產收益
政府撥入收入	158,737,146		158,737,146	政府撥入收入
其他收入	94,172	104,010	198,182	其他收入
基金用途	150,950,436	3,605,455	154,555,891	支出
用人費用	129,970,386		129,970,386	人事支出
服務費用	5,762,154	2,954,010	8,716,164	業務支出
材料及用品費	1,293,656	-1,293,656		
租金、償債、利息及相關手續費	191,948	-191,948		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,468,406	-1,468,406		
	47,000		47,000	獎補助支出
		13,898	13,898	財產損失
		4,871,042	4,871,042	折舊、折耗及攤銷
其他	183,057	10,754,344	10,937,401	其他支出
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	12,033,829	-12,033,829		
本期賸餘(短絀)	8,774,385	2,910,408	11,684,793	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,585,145	17,297,192	26,882,337	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,359,530	20,207,600	38,567,130	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 月份

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
------	-------	-----	------	------

註：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」(不含遞延支出)執行數127萬9,485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」576萬2,154元與會計科目「業務支出」871萬6,164元間之調整數295萬4,010元，係「材料及用品費」129萬3,656元、「租金、償債、利息及相關手續費」19萬1,948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)146萬8,406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：

- 會計科目「財產收益」其中641萬1,853元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中10萬4,010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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」487萬1,042元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」1萬3,898元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」18萬3,057元與會計科目「其他支出」1,093萬7,401元間之調整數1,075萬4,344元，係「遞延支出」1,075萬4,344元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 12 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
18,988,945	19,018,787	-29,842	其他準備金-其他29,842元。