

40501213

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 114 年 10 月份

主辦會計人員 洪三富



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 114 年 10 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 9-10 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 114 年 10 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	151,066,000	16,387,969	15,500,725	887,244	5.72	192,046,904	138,245,331	53,801,573	38.92
徵收及依法分配收入		2,000		2,000		8,024		8,024	
違規罰款收入		2,000	0	2,000		8,024	0	8,024	
勞務收入	128,000					6,600	128,000	-121,400	-94.84
服務收入	128,000	0	0	0		6,600	128,000	-121,400	-94.84
財產收入	222,000	10,222	16,000	-5,778	-36.11	193,199	190,000	3,199	1.68
財產處分收入	30,000	0	0	0		22,190	30,000	-7,810	-26.03
租金收入	192,000	10,222	16,000	-5,778	-36.11	171,009	160,000	11,009	6.88
政府撥入收入	149,780,000	16,346,608	15,474,725	871,883	5.63	190,239,996	137,006,731	53,233,265	38.85
公庫撥款收入	149,780,000	15,935,099	15,474,725	460,374	2.98	188,021,883	137,006,731	51,015,152	37.24
政府其他撥入收入		411,509	0	411,509		2,218,113	0	2,218,113	
規費收入	853,000	27,102		27,102		1,583,622	853,000	730,622	85.65
使用規費收入	853,000	27,102	0	27,102		1,583,622	853,000	730,622	85.65
其他收入	83,000	2,037	10,000	-7,963	-79.63	15,463	67,600	-52,137	-77.13
雜項收入	83,000	2,037	10,000	-7,963	-79.63	15,463	67,600	-52,137	-77.13
基金用途	156,965,000	32,411,700	11,290,228	21,121,472	187.08	179,907,914	144,415,256	35,492,658	24.58
國民教育計畫	142,692,000	15,555,212	11,132,851	4,422,361	39.72	122,894,003	130,563,392	-7,669,389	-5.87
一般行政管理計畫	1,929,000	395,514	132,981	262,533	197.42	1,210,762	1,507,864	-297,102	-19.70
建築及設備計畫	12,344,000	16,460,974	24,396	16,436,578	67,374.07	55,803,149	12,344,000	43,459,149	352.07
購建固定資產	12,314,000	16,460,974	24,396	16,436,578	67,374.07	55,803,149	12,314,000	43,489,149	353.17
其他	30,000					30,000		-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,899,000	-16,023,731	4,210,497	-20,234,228	-480.57	12,138,990	-6,169,925	18,308,915	-296.74
期初基金餘額	12,449,000					17,512,141	12,449,000	5,063,141	40.67
解繳公庫									
期末基金餘額	6,550,000					29,651,131	6,279,075	23,372,056	372.22

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

一、4115違規罰款收入：實際數8,024元。(未編列預算)

(1) 廠商違約罰款收入8,024元。

二、431服務收入：實際數6,600元，較預算分配數短收121,400元，係暑期游泳訓練班因學員招生人數不足未開班所致。

(1) 教師甄選報名費收入6,600元。

三、451及451-1財產處分收入：實際數22,190元，較預算分配數短收7,810元，係物品財產報廢變賣殘值收入較預期減少。

(1) 臺北惜物網網路拍賣物品報廢收入2,860元。(451) (2) 臺北惜物網網路拍賣財產報廢收入19,330元。(451-1)

四、452租金收入：實際數171,009元，較預算分配數超收11,009元，係租金收入較預期增加。

(1) 活化校園餘裕空間租金收入160,959元。(收支對列) (2) 設置智慧支付自動販賣機使用費收入10,050元。

五、462公庫撥款收入：實際數188,021,883元，較預算分配數超收51,015,152元，係教育局補助耐震補強工程經費。

(1) 114年1-10月教育局撥入地方教育發展基金分配數137,006,731元。

(2) 局款非統籌(災害準備金)-114年度瑠公國民中學至美樓B.至真樓.至善樓B.至善樓C耐震補強工程經費50,554,778元。

(3) 統籌款-教育局補助114學年度雙語教育學校情境建置補助計畫經費460,374元。

六、46Y政府其他撥入收入：實際數2,218,113元。(未編列預算)

(1) 53110205-RA3253教育部補助113學年度第1學期本土語文及臺灣手語國中開課經費0元。(113年撥入100,362元，其中12,229元由113年結轉至114年繼續執行，移回12,229元)

(2) 53110214-RA3204教育部國教署補助113學年度國民中學生涯發展教育第2期經費8,070元。(114年度撥入21,560元，113年度已認列13,490元)

(3) 53110215-RA3349教育部補助113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-第4群組中心學校第1期經費11,700元。(113年撥入35,000元，其中11,700元由113年結轉至114年繼續執行)

(4) 53110215-RA3349教育部補助113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-第4群組中心學校第2期經費35,000元。

(5) 53110216-RA3285教育部補助臺北市113學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費21,900元。(114年度撥入30,000元，113年度已認列8,100元)

(6) 53110217-RA3253教育部補助113學年度第2學期本土語文及臺灣手語國中開課經費80,942元。(114年度撥入119,460元，移回38,518元)

(7) 53110237-RA3348教育部補助113學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費第2期經費14,364元。(114年度撥入27,216元，113年度已認列12,852元)

(8) 53110253-RA3348教育部補助113學年度國民教育輔導團藝術領域團務運作第1期經費44,000元。(113年撥入44,000元，其中44,000元由113年結轉至114年繼續執行)

(9) 53110253-RA3348教育部補助113學年度國民教育輔導團藝術領域團務運作第2期經費66,000元。

(10) 53110254-RA3218教育部補助113學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫經費89,128元。(113年撥入439,075元，其中16,213元由113年結轉至114年繼續執行)(114年計畫修正後增撥127,169元，移回54,254元)

(11) 53110255-RA3260教育部補助113學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫第1期經費42,750元。(113年撥入48,750元，其中42,750元由113年結轉至114年繼續執行)

(12) 53110255-RA3260教育部補助113學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫第2期經費48,750元。

(13) 53110256-RA3351教育部補助113學年度教育優先區計畫第1期經費6,935元。(113年撥入6,935元，其中6,935元由113年結轉至114年繼續執行)

(14) 53110256-RA3351教育部補助113學年度教育優先區計畫第2期經費6,936元。

(15) 53110257-RA3348教育部補助113學年度國民教育地方輔導團藝術領域分團召集人及副召集人兼職費第2期經費31,500元。

(16) 53110259-RA4907教育部補助114年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費7,560元。

(17) 53110260-RA3624教育部補助113學年度藝術與美感教育深耕計畫-藝文場館體驗參訪計畫經費20,000元。

(18) 53110262-RA4218教育部補助114學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫經費454,890元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

- (19) 53110264-RA4940教育部補助114年國民中等學校協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費23,474元。
- (20) 53110268-RA4C71教育部補助114學年度國際教育補助計畫一課程項目及國際教育教師共備社群項目經費(補助50%)50,000元。
- (21) 53110307-RA3356教育部補助113學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費23,297元。
- (22) 53110315-RA3378教育部補助113學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費43,829元。(114年度撥入66,716元,113年度已認列20,412元,移回2,475元)
- (23) 53110316-RA3337教育部補助113學年度第1學期閩客語教師及教學支援工作人員交通費0元。(114年度撥入6,000元,113年度已認列6,000元)
- (24) 53110317-RA3254教育部補助113學年度第2階段國民中學學生學習扶助開班計畫經費(第3、4期)74,672元。
- (25) 53110318-RA3321教育部補助113學年度實施戶外及海洋教育計畫經費(子計畫二)114年部款60,000元。
- (26) 53110319-RA4305教育部補助114年度新住民子女教育經費38,280元。
- (27) 53110402-RA3460教育部補助113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(業務費)432,000元。
- (28) 53110512-RA3546教育部補助113學年度第1學期各地方月薪制特教學生助理人員經費11,897元。(113年撥入209,682元,實支107,483元,其中11,897元由113年結轉至114年繼續執行,114年移回結餘款90,302元)
- (29) 53110512-RA3546教育部補助113學年度第2學期(114年1至7月)月薪制特教學生助理人員經費(補助80%)219,844元。(114年撥入212,167元,增撥7,677元)
- (30) 53110513-RA3517教育部補助113學年度國民中小學臺灣手語直播共學協同人員經費7,938元。(114年度撥入13,336元,移回5,398元)
- (31) 53110704-RA3743教育部補助113學年度學校健康促進實施計畫經費50,000元。
- (32) 53110711-RA4774教育部補助114年度學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費46,993元。
- (33) 53110A04-RA3A63教育部補助113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費3,780元。(113年撥入58,212元,其中3,780元由113年結轉至114年繼續執行)
- (34) 53110A05-RA3A63教育部補助113學年度第1學期推動中小學數位學習精進方案代理代課費29,484元。
- (35) 5M410402-RA3460教育部補助113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(設備費)112,200元。
- 七、473使用規費收入：實際數1,583,622元，較預算分配數超收730,622元，主要係因開放學校場地收入較預期增加。
- (1) 校園場地開放收入1,429,614元。(收支對列) (2) 開放停車場收入96,008元。(收支對列) (3) 教職員工停車收入58,000元。(收支對列)
- 八、4Y雜項收入：實際數15,463元，較預算分配數短收52,137元，主要係數位學生證補卡費等收入較預期減少。
- (1) 交通部中央氣象署強地動地震站電費分攤補助收入3,600元。(2) 數位學生證補卡費收入3,729元。(3) 教職員工etag工本費收入800元。(4) 教職員工差勤卡補卡費收入212元。(5) 師生財物賠償收入2,634元。(6) 113年12月活化校園餘裕空間公共管理費4,488元。
- 九、5L一般行政管理計畫：業務費核實支用。
- 十、5M建築及設備計畫：實際數55,803,149元，預算分配數12,588,000元，較預算分配數超支43,215,149元。
- (一) 5M2營建及修建工程：預算分配數11,458,000元，實支數54,804,979元：(1) 教育部113學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒經費辦理校舍粉刷工程實支數173,460元。(2) 局款非統籌(災害準備金)-113年康芮颱風災後游泳池整修工程實支數6,571,405元。(3) 局款非統籌(災害準備金)-至美樓B、至真樓、至善樓B及至善樓C耐震補強工程實支數38,929,530元。(4) 年度預算(調整)-至真樓及至善樓東側外牆整修工程實支數1,775,779元。(5) 年度預算-至善樓屋頂防漏工程實支數7,354,805元。
- (二) 5M4其他設備：實際數998,170元，預算分配數1,100,000元，較預算分配數短支101,830元。
1. 機械及設備：資訊設備年度預算分配數558,604元及(馬達、出車警示燈)補辦預算分配數204,000元，實支數688,236元，係(1)汰換平板電腦、桌上型電腦、筆記型電腦及周邊設備等實支數558,604元。(2)(補辦預算)汰換馬達及出車警示燈等實支數129,632元，教育部非營利幼兒園經費補助汰換馬達系統1組支出金額部分移列由應付代收款(教育局補助款)分攤，致產生預算分配未支用數74,368元。
2. 交通及運輸設備：班級設備年度預算分配數72,000元，係汰換監視錄影機2臺實支數72,000元。
3. 雜項設備：班級設備及特殊班設備年度預算分配數225,396元及(冰箱)補辦預算分配數40,000元，實支數237,934元，係(1)新購除濕機1臺實支數28,000元。(2)汰換沙發組1組實支數50,800元，結餘款200元。(3)新購圖書館典藏圖書實支數24,373元，已分配未支用數20,023元。(4)汰換一對一分離式冷氣機2臺實支數82,000元，結

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-4

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

餘款(貨物稅退稅)4,000元。(5)特教班新購半圓平衡球組1組實支數15,904元，結餘款96元。(6)補辦預算-教育部非營利幼兒園補助購置冰箱2臺實支36,857元，結餘款3,143元。

(三)5M5無形資產：實際數0元，預算分配數30,000元，較預算分配數短支30,000元，係購置電腦教學軟體費因單價未達1萬元，改移列至經常門28A電腦軟體服務費。

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 114 年 10 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				15,555,212	11,132,851	4,422,361	39.72
		累計數				122,894,003	130,563,392	-7,669,389	-5.87

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 114 年 10 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	60,772,603	-41,580,818	3,093,744	2,791,518	-3,170,307	16,323,704	
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	-468,510	1,532,661		-63,950	3,963,462	
機械及設備	26,614,114	-16,985,896	933,804	2,345,984	-1,805,427	6,410,611	
交通及運輸設備	3,394,382	-2,508,386	180,650	55,415	-285,238	725,993	
雜項設備	20,096,978	-14,022,578	446,629	381,249	-1,015,692	5,124,088	
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—臺北市立瑠公國民中學

40501213-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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	31,698			8,870		22,828	電腦軟體不入財產管 理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
資本資產明細表
中華民國 114 年 10 月份

40501213-8

一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.房屋及建築：增加數計1,532,661元，變動原因為：(1)其他：財管人員通知113年度財產科目錯誤更正-警衛室無障礙電梯建物工程造價計1,532,661元。
- 2.機械及設備：增加數計933,804元，變動原因為：(1)增置：汰換桌上型電腦等設備計688,236元。(2)撥入：教育局補助購置單眼相機等設備計168,543元。(3)受贈：動支捐款購置電源供應器等設備計77,025元。減少數計2,345,984元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機等計813,323元。(2)其他：財管人員通知113年度財產科目錯誤更正-警衛室無障礙電梯減列機械及設備帳列價值計1,532,661元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計180,650元，變動原因為：(1)增置：汰換監視錄影機等設備計72,000元。(2)受贈：課後輔導費購置無線喊話器等設備計108,650元。減少數計55,415元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線麥克風組等計55,415元。
- 4.雜項設備：增加數計446,629元，變動原因為：(1)增置：購置除濕機等設備計237,934元。(2)撥入：教育局補助購置分離式冷氣機等設備計208,695元。減少數計381,249元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢分離式冷氣機等計381,249元。
- 5.電腦軟體：減少數計8,870元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年10月止累計攤銷金額8,870元。

二、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 114 年 10 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																
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		558,604	204,000		762,604	762,604	688,236		688,236	90.25	-74,368	-9.75				90.25
機械及設備		558,604	204,000		762,604	762,604	688,236		688,236	90.25	-74,368	-9.75	教育部非營利幼兒園經費補助汰換馬達系統1組辦理補辦預算，支出金額部分移列由應付代收款(教育局補助款)分攤，致產生預算分配未支用數74,368元。			90.25
購建中固定資產																
交通及運輸設備		72,000			72,000	72,000	72,000		72,000	100.00						100.00
交通及運輸設備		72,000			72,000	72,000	72,000		72,000	100.00						100.00
購建中固定資產																
雜項設備		225,396	40,000		265,396	265,396	237,934		237,934	89.65	-27,462	-10.35				89.65

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 114 年 10 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 雜項設備		225,396	40,000		265,396	265,396	237,934		237,934	89.65	-27,462	-10.35	係(1)汰換沙發組1組結餘款200元。(2)新購圖書館典藏圖書已分配未支用數20,023元。(3)汰換一對一分離式冷氣機2臺結餘款(貨物稅退稅)4,000元。(4)特教班新購半圓平衡球組1組結餘款96元。(5)(補辦預算)教育部非營利幼兒園補助購置冰箱2臺結餘款3,143元。		89.65
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		856,000	244,000		1,100,000	1,100,000	998,170		998,170	90.74	-101,830	-9.26		90.74	

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 114 年 10 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	30,000		30,000	30,000						-30,000	-100.00	係購置電腦教學軟體費因單價未達1萬元，改移列至經常門28A電腦軟體服務費。		
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000						-30,000	-100.00			
522 購置權利														
54 遞延支出	11,458,000		11,458,000	11,458,000	54,804,979		54,804,979	478.31		43,346,979	378.31	預算分配數11,458,000元，實支數54,804,979元：(1)教育部113學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒經費辦理校舍粉刷工程實支數173,460元。(2)局款非統籌(災害準備金)-113年康芮颱風災後游泳池整修工程實支數6,571,405元。(3)局款非統籌(災害準備金)-至善樓B、至真樓、至善樓B及至善樓C耐震補強工程實支數38,929,530元。(4)年度預算(調整)-至真樓及至善樓東側外牆整修工程實支數1,775,779元。(5)年度預算-至善樓屋頂防漏工程實支數7,354,805元。		478.31
541 遞延修繕房屋建築支	11,458,000		11,458,000	11,458,000	54,804,979		54,804,979	478.31		43,346,979	378.31			478.31
542 其他遞延支出														
總計	11,488,000		11,488,000	11,488,000	54,804,979		54,804,979	477.06		43,316,979	377.06			477.06

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114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	64,335,743	100.00	負 債	18,360,908	28.54
流動資產	43,922,211	68.27	流動負債	8,382,105	13.03
現金	43,419,251	67.49	應付款項	8,382,105	13.03
銀行存款	43,299,251	67.30	應付帳款	0	0.00
銀行存款-公庫存款	28,978,424	45.04	應付代收款	8,382,105	13.03
銀行存款-保管款	10,784,644	16.76	應付費用	0	0.00
銀行存款-代繳費款	426,339	0.66	預收款項	0	0.00
專戶			預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	3,109,844	4.83	其他負債	9,978,803	15.51
戶			什項負債	9,978,803	15.51
零用及週轉金	120,000	0.19	存入保證金	6,707,192	10.43
應收款項	0	0.00	應付退休及離職金	3,271,611	5.09
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	502,960	0.78	淨資產	45,974,835	71.46
預付費用	502,960	0.78	淨資產	45,974,835	71.46
長期貸墊款及準備金	3,321,358	5.16	淨資產	45,974,835	71.46

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,321,358	5.16	累積餘額	36,703,926	57.05
退休及離職準備金	3,271,611	5.09	本期賸餘	8,893,671	13.82
其他準備金	49,747	0.08	淨資產調整數	377,238	0.59
其他準備金-其他	49,747	0.08	合計：	64,335,743	
固定資產	16,300,876	25.34			
土地改良物	76,722	0.12			
土地改良物	7,672,170	11.93			
累計折舊-土地改良物	-7,595,448	-11.81			
房屋建築及設備	3,963,462	6.16			
房屋建築及設備	4,495,922	6.99			
累計折舊-房屋建築及設備	-532,460	-0.83			
機械及設備	6,410,611	9.96			
機械及設備	25,201,934	39.17			
累計折舊-機械及設備	-18,791,323	-29.21			
交通及運輸設備	725,993	1.13			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	3,519,617	5.47			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,793,624	-4.34			
雜項設備	5,124,088	7.96			
雜項設備	20,162,358	31.34			
累計折舊-雜項設備	-15,038,270	-23.37			
無形資產	22,828	0.04			
無形資產	22,828	0.04			
電腦軟體	22,828	0.04			
其他資產	768,470	1.19			
什項資產	768,470	1.19			
存出保證金	2,600	0.00			
暫付及待結轉帳項	765,870	1.19			
代管資產	4,800,176,455	7,461.13			
代管資產-土地	4,480,905,810	6,964.88			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	29,380,640	45.67			
代管資產-其他政府	289,890,005	450.59			
應付代管資產	-4,800,176,455	-7,461.13			
合計：	64,335,743				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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 — 臺北市立瑠公國民中學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,493,310	192,337,920
徵收及依法分配收入	2,000	8,024
違規罰款收入	2,000	8,024
勞務收入		6,600
服務收入		6,600
財產收益	115,563	298,540
財產孳息收入	10,222	171,009
廢舊物品售價收入		2,860
財產交易利益	105,341	124,671
政府撥入收入	16,346,608	190,239,996
公庫撥款收入	15,935,099	188,021,883
政府其他撥入收入	411,509	2,218,113
規費收入	27,102	1,583,622
使用規費收入	27,102	1,583,622
其他收入	2,037	201,138
受贈收入		185,675
雜項收入	2,037	15,463
支出	32,835,166	183,444,249
人事支出	14,857,917	116,513,119
人事支出	14,857,917	116,513,119
業務支出	1,081,199	7,336,268
業務支出	1,081,199	7,336,268
獎補助支出		27,000
其他獎補助		27,000
財產損失	1,100	12,496
財產交易損失	1,100	12,496
折舊、折耗及攤銷	422,366	4,522,009
固定資產折舊	421,478	4,513,139
無形資產攤銷	888	8,870
其他支出	16,472,584	55,033,357
其他支出	16,472,584	55,033,357

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114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-16,341,856	8,893,671
期初淨資產		36,703,926
解繳公庫		
淨資產調整數		377,238
期末淨資產		45,974,835

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 114 年 1 月 1 日 至 10 月 31 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	192,046,904	291,016	192,337,920	收入
徵收及依法分配收入	8,024		8,024	徵收及依法分配收入
勞務收入	6,600		6,600	勞務收入
財產收入	193,199	105,341	298,540	財產收益
政府撥入收入	190,239,996		190,239,996	政府撥入收入
規費收入	1,583,622		1,583,622	規費收入
其他收入	15,463	185,675	201,138	其他收入
基金用途	179,907,914	3,536,335	183,444,249	支出
用人費用	116,513,119		116,513,119	人事支出
服務費用	4,793,612	2,542,656	7,336,268	業務支出
材料及用品費	580,519	-580,519		
租金、償債、利息及相關手續費	54,764	-54,764		
稅捐及規費(強制費)	17,252	-17,252		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,890,121	-1,890,121		
捐助、補助與獎助	27,000		27,000	獎補助支出
資產短絀		12,496	12,496	財產損失
其他	228,378	54,804,979	55,033,357	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	54,804,979	-54,804,979		其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	998,170	-998,170		
本期賸餘(短絀)	12,138,990	-3,245,319	8,893,671	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,512,141	19,191,785	36,703,926	期初淨資產
解繳公庫		377,238	377,238	解繳公庫
期末基金餘額	29,651,131	16,323,704	45,974,835	淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 10 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99萬8,170元，其中99萬8,170元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」479萬3,612元與會計科目「業務支出」733萬6,268元間之調整數254萬2,656元，係「材料及用品費」58萬519元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬4,764元、「稅捐及規費(強制費)」1萬7,252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)189萬121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「財產收益」其中10萬5,341元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中18萬5,675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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」452萬2,009元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1萬2,496元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」22萬8,378元與會計科目「其他支出」5,503萬3,357元間之調整數5,480萬4,979元，係「遞延支出」5,480萬4,979元。
2. 會計科目「淨資產調整數」37萬7,238元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
28,978,424	29,028,171	-49,747	公庫存款轉列其他準備金49,747元。