

40501213

臺北市政府教育局主管

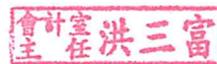
臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 114 年 11 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 11 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 11 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	12,632,115	12,438,782	193,333	1.55	204,679,019	150,684,113	53,994,906	35.83
徵收及依法分配收入						8,024		8,024	
違規罰款收入		0	0	0		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	29,210	16,000	13,210	82.56	222,409	206,000	16,409	7.97
財產處分收入	30,000	4,100	0	4,100		26,290	30,000	-3,710	-12.37
租金收入	192,000	25,110	16,000	9,110	56.94	196,119	176,000	20,119	11.43
政府撥入收入	149,780,000	12,588,204	12,412,782	175,422	1.41	202,828,200	149,419,513	53,408,687	35.74
公庫撥款收入	149,780,000	12,412,782	12,412,782	0		200,434,665	149,419,513	51,015,152	34.14
政府其他撥入收入		175,422	0	175,422		2,393,535	0	2,393,535	
規費收入	853,000	14,388		14,388		1,598,010	853,000	745,010	87.34
使用規費收入	853,000	14,388	0	14,388		1,598,010	853,000	745,010	87.34
其他收入	83,000	313	10,000	-9,687	-96.87	15,776	77,600	-61,824	-79.67
雜項收入	83,000	313	10,000	-9,687	-96.87	15,776	77,600	-61,824	-79.67
基金用途	156,965,000	17,591,687	12,167,857	5,423,830	44.58	197,499,601	156,583,113	40,916,488	26.13
國民教育計畫	142,692,000	11,078,067	11,829,874	-751,807	-6.36	133,972,070	142,393,266	-8,421,196	-5.91
一般行政管理計畫	1,929,000	216,371	337,983	-121,612	-35.98	1,427,133	1,845,847	-418,714	-22.68
建築及設備計畫	12,344,000	6,297,249		6,297,249		62,100,398	12,344,000	49,756,398	403.08
購建固定資產	12,314,000	6,297,249		6,297,249		62,100,398	12,314,000	49,786,398	404.31
其他	30,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,899,000	-4,959,572	270,925	-5,230,497	-1,930.61	7,179,418	-5,899,000	13,078,418	-221.71
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					24,691,559	6,550,000	18,141,559	276.97

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 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26,290元，較預算分配數短收3,710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23,430元。(451-1)

四、452租金收入：實際數196,119元，較預算分配數超收20,119元，係租金收入較預期增加。

(1) 活化校園餘裕空間租金收入184,059元。(收支對列) (2) 設置智慧支付自動販賣機使用費收入12,060元。

五、462公庫撥款收入：實際數200,434,665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等。

(1) 114年1-11月教育局撥入地方教育發展基金分配數149,419,513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2,393,535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 11 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) 53110265-RA4299教育部補助114學年度公立國民中小學雙語生活化校園計畫78,440元。
- (21) 53110268-RA4C71教育部補助114學年度國際教育補助計畫—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。
- (22) 53110269-RA4285教育部補助114學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費第1期款15,000元。
- (23) 53110270-RA4348教育部補助114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第1期兼職費30,000元。
- (24) 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。
- (25) 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)
- (26) 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)
- (27) 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。
- (28) 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。
- (29) 53110319-RA4305教育部補助114年度新住民子女教育經費38,280元。
- (30) 53110324-RA4364教育部補助114學年度第1學期國民中學學校用書經費(補助55%)8,438元。
- (31) 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。
- (32) 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)
- (33) 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)
- (34) 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)
- (35) 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。
- (36) 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。
- (37) 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)
- (38) 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。
- (39) 53110A06-RA4A63教育部補助114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。
- (40) 5M410265-RA4299教育部補助114學年度公立國民中小學雙語生活化校園計畫(資本門)14,060元。
- (41) 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1,598,010元，較預算分配數超收745,010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1,437,002元。(收支對列)(2) 開放停車場收入102,008元。(收支對列)(3) 教職員工停車收入59,000元。(收支對列)
- 八、4Y4雜項收入：實際數15,776元，較預算分配數短收61,824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3,842元。(3) 教職員工etag工本費收入1,000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62,100,398元，預算分配數12,588,000元，較預算分配數超支49,512,398元。
- (一)5M2營建及修建工程：預算分配數11,458,000元，實支數61,102,228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43,652,057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3,350,501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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 月份

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				11,078,067	11,829,874	-751,807	-6.36
		累計數				133,972,070	142,393,266	-8,421,196	-5.91

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 11 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			
<b>資產</b>	60,772,603	-41,580,818	3,145,744	2,792,404	-3,566,857	15,978,268	
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		-70,134	3,957,278	
機械及設備	26,614,114	-16,985,896	985,804	2,345,984	-2,043,292	6,224,746	
交通及運輸設備	3,394,382	-2,508,386	180,650	55,415	-303,938	707,293	
雜項設備	20,096,978	-14,022,578	446,629	381,249	-1,149,493	4,990,287	
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 11 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			9,756		21,942	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 11 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985,804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220,543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9,756元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年11月止累計攤銷金額9,756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 11 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																
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 11 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 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	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	61,102,228		61,102,228	533.27		49,644,228	433.27	預算分配數11,458,000元，實支數61,102,228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43,652,057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3,350,501元。(5)年度預算-至善樓屋頂防漏工程實支數7,354,805元。		533.27
541 遞延修繕房屋建築支	11,458,000		11,458,000	11,458,000	61,102,228		61,102,228	533.27		49,644,228	433.27			533.27
542 其他遞延支出														
總計	11,488,000		11,488,000	11,488,000	61,102,228		61,102,228	531.88		49,614,228	431.88			531.88

## 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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	59,268,036	100.00	負 債	18,598,209	31.38
流動資產	39,502,262	66.65	流動負債	8,753,038	14.77
現金	39,202,262	66.14	應付款項	8,749,018	14.76
銀行存款	39,082,262	65.94	應付帳款	0	0.00
銀行存款-公庫存款	24,225,832	40.88	應付代收款	8,749,018	14.76
銀行存款-保管款	11,741,529	19.81	應付費用	0	0.00
銀行存款-代繳費款	534,505	0.90	預收款項	4,020	0.01
專戶			預收收入	4,020	0.01
銀行存款-教育儲蓄	2,580,396	4.35	其他負債	9,845,171	16.61
戶			什項負債	9,845,171	16.61
零用及週轉金	120,000	0.20	存入保證金	6,562,192	11.07
應收款項	0	0.00	應付退休及離職金	3,282,979	5.54
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	300,000	0.51	淨資產	40,669,827	68.62
預付費用	300,000	0.51	淨資產	40,669,827	68.62
長期貸墊款及準備金	3,332,726	5.62	淨資產	40,669,827	68.62

信託代理與保證資產 0

保證品 0

信託代理與保證負債 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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,332,726	5.62	累積餘額	36,703,926	61.93
退休及離職準備金	3,282,979	5.54	本期賸餘	3,536,663	5.97
其他準備金	49,747	0.08	淨資產調整數	429,238	0.72
其他準備金-其他	49,747	0.08	合計：	59,268,036	
固定資產	15,956,326	26.92			
土地改良物	76,722	0.13			
土地改良物	7,672,170	12.94			
累計折舊-土地改良物	-7,595,448	-12.82			
房屋建築及設備	3,957,278	6.68			
房屋建築及設備	4,495,922	7.59			
累計折舊-房屋建築及設備	-538,644	-0.91			
機械及設備	6,224,746	10.50			
機械及設備	25,253,934	42.61			
累計折舊-機械及設備	-19,029,188	-32.11			
交通及運輸設備	707,293	1.19			

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11月30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	5.94			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,812,324	-4.75			
雜項設備	4,990,287	8.42			
雜項設備	20,162,358	34.02			
累計折舊-雜項設備	-15,172,071	-25.60			
無形資產	21,942	0.04			
無形資產	21,942	0.04			
電腦軟體	21,942	0.04			
其他資產	454,780	0.77			
什項資產	454,780	0.77			
存出保證金	2,600	0.00			
暫付及待結轉帳項	452,180	0.76			
代管資產	4,799,336,074	8,097.68			
代管資產-土地	4,480,905,810	7,560.41			

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11月30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	28,540,259	48.15			
代管資產-其他政府	289,890,005	489.12			
應付代管資產	-4,799,336,074	-8,097.68			
合計：	59,268,036				

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,632,115	204,970,035
徵收及依法分配收入		8,024
違規罰款收入		8,024
勞務收入		6,600
服務收入		6,600
財產收益	29,210	327,750
財產孳息收入	25,110	196,119
廢舊物品售價收入		2,860
財產交易利益	4,100	128,771
政府撥入收入	12,588,204	202,828,200
公庫撥款收入	12,412,782	200,434,665
政府其他撥入收入	175,422	2,393,535
規費收入	14,388	1,598,010
使用規費收入	14,388	1,598,010
其他收入	313	201,451
受贈收入		185,675
雜項收入	313	15,776
支出	17,989,123	201,433,372
人事支出	9,702,311	126,215,430
人事支出	9,702,311	126,215,430
業務支出	1,555,289	8,891,557
業務支出	1,555,289	8,891,557
獎補助支出	10,000	37,000
其他獎補助	10,000	37,000
財產損失		12,496
財產交易損失		12,496
折舊、折耗及攤銷	397,436	4,919,445
固定資產折舊	396,550	4,909,689
無形資產攤銷	886	9,756
其他支出	6,324,087	61,357,444
其他支出	6,324,087	61,357,444

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-5,357,008	3,536,663
期初淨資產		36,703,926
解繳公庫		
淨資產調整數	52,000	429,238
期末淨資產		40,669,827

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 11 月 30 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	204,679,019	291,016	204,970,035	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	222,409	105,341	327,750	財產收益
政府撥入收入	202,828,200		202,828,200	政府撥入收入
規費收入	1,598,010		1,598,010	規費收入
其他收入	15,776	185,675	201,451	其他收入
基金用途	197,499,601	3,933,771	201,433,372	支出
用人費用	126,215,430		126,215,430	人事支出
服務費用	5,780,960	3,110,597	8,891,557	業務支出
材料及用品費	780,957	-780,957		
租金、償債、利息及相關手續費	66,064	-66,064		
稅捐及規費(強制費)	17,634	-17,634		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,245,942	-2,245,942		
捐助、補助與獎助	37,000		37,000	獎補助支出
資產短絀		12,496	12,496	財產損失
其他	255,216	4,919,445	4,919,445	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	61,102,228	61,102,228	61,357,444	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)	7,179,418	-3,642,755	3,536,663	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		429,238	429,238	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	24,691,559	15,978,268	40,669,827	期末淨資產

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 11 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」578萬960元與會計科目「業務支出」889萬1,557間之調整數311萬597元，係「材料及用品費」78萬957元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬6,064元、「稅捐及規費(強制費)」1萬7,634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)224萬5,942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」491萬9,445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」25萬5,216元與會計科目「其他支出」6,135萬7,444元間之調整數6,110萬2,228元，係「遞延支出」6,110萬2,228元。
2. 會計科目「淨資產調整數」42萬9,238元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。