

40501001

臺北市政府教育局主管

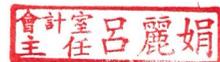
臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 3 月份

主辦會計人員 呂麗娟



機關長官 曾燦金



臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

目 次

中華民國 111 年 3 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 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3-4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-8 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 12-13 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 14-17 頁
二、收入支出表.....	第 18-19 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20-21 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 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	10,808,767,000	513,029,394	62,976,395	450,052,999	714.64	877,867,726	251,779,601	626,088,125	248.67
徵收及依法分配收入	4,800,000	534,246	300,000	234,246	78.08	1,518,246	900,000	618,246	68.69
違規罰款收入	4,800,000	534,246	300,000	234,246	78.08	1,518,246	900,000	618,246	68.69
財產收入	18,715,000	289,367	510,725	-221,358	-43.34	1,012,606	4,434,616	-3,422,010	-77.17
財產處分收入	95,000	630	47,500	-46,870	-98.67	630	47,500	-46,870	-98.67
租金收入	9,131,000	269,098	463,225	-194,127	-41.91	847,226	4,387,116	-3,539,890	-80.69
權利金收入	9,489,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入		19,639	0	19,639		164,750	0	164,750	
政府撥入收入	10,759,125,000	491,585,965	61,954,520	429,631,445	693.46	844,031,070	242,531,802	601,499,268	248.01
公庫撥款收入	8,215,701,000	0	56,435,020	-56,435,020	-100.00	0	234,626,325	-234,626,325	-100.00
政府其他撥入收入	2,543,424,000	491,585,965	5,519,500	486,066,465	8,806.35	844,031,070	7,905,477	836,125,593	10,576.54
其他收入	26,127,000	20,619,816	211,150	20,408,666	9,665.48	31,305,804	3,913,183	27,392,621	700.01
雜項收入	26,127,000	20,619,816	211,150	20,408,666	9,665.48	31,305,804	3,913,183	27,392,621	700.01
基金用途	11,409,772,000	696,691,434	391,344,053	305,347,381	78.03	1,006,619,907	919,485,545	87,134,362	9.48
高等教育計畫	1,443,000	116,950	101,846	15,104	14.83	636,423	599,890	36,533	6.09
高中及高職教育計畫	1,629,413,000	220,269,977	21,480,478	198,789,499	925.44	225,688,396	38,393,950	187,294,446	487.82
國民教育計畫	683,613,000	3,298,144	44,512,183	-41,214,039	-92.59	16,606,184	67,420,756	-50,814,572	-75.37
學前教育計畫	2,733,597,000	394,671,640	116,801,933	277,869,707	237.90	571,981,188	378,715,691	193,265,497	51.03
特殊教育計畫	328,841,000	9,067,869	11,163,824	-2,095,955	-18.77	35,113,698	21,670,952	13,442,746	62.03
社會教育計畫	215,572,000	8,558,205	77,753,187	-69,194,982	-88.99	16,153,289	86,170,094	-70,016,805	-81.25
體育及衛生教育計畫	376,144,000	1,585,747	14,544,636	-12,958,889	-89.10	5,194,369	76,316,492	-71,122,123	-93.19
其他教育計畫	30,739,000	1,577,270	6,996,091	-5,418,821	-77.45	4,222,611	11,065,968	-6,843,357	-61.84
一般行政管理計畫	4,306,445,000	42,070,773	97,989,875	-55,919,102	-57.07	115,548,890	238,831,752	-123,282,862	-51.62
建築及設備計畫	1,103,965,000	15,474,859		15,474,859		15,474,859	300,000	15,174,859	5,058.29
購建固定資產	1,103,665,000	15,474,859		15,474,859		15,474,859	300,000	15,174,859	5,058.29
其他	300,000								
本期賸餘(短絀)	-601,005,000	-183,662,040	-328,367,658	144,705,618	-44.07	-128,752,181	-667,705,944	538,953,763	-80.72
期初基金餘額	1,912,438,000					2,038,838,728	1,912,438,000	126,400,728	6.61
解繳公庫									
期末基金餘額	1,311,433,000					1,910,086,547	1,244,732,056	665,354,491	53.45

※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 3 月份

- 一. 違規罰款收入：增加主要係因私立幼兒園及補習班等覈實繳納罰鍰。
- 二. 財產處分收入：減少主要係因惜物網拍賣財產處分收入收入等覈實收繳。
- 三. 租金收入：減少主要係因私立華興高級中學地租等覈實收繳。
- 四. 其他財產收入：增加主要係因無權占用本局經管市有土地使用補償金覈實收繳。
- 五. 公庫撥款收入：減少主要係因覈實撥付。
- 六. 政府其他撥入收入：增加主要係因110學年度第1學期準公共幼兒園支政府協助家長支出費用補助經費、臺北市110年12月份育兒津貼及110學年度輔導教師人力運用計畫等覈實收繳。
- 七. 雜項收入：增加主要係因太陽光電發電設備使用案市有學校回饋金及110學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務之經費等餘款繳回等。
- 八. 高中教育計畫：減少主要係因高中教學研究與科學活動經費等覈實撥付列帳。
- 九. 高職教育計畫：增加主要係因110學年度第2學期臺北市籍高中職學生學費定額補助及教育部補助中等學校學生免學費等覈實撥付列帳。
- 十. 國民中學教育計畫：減少主要係因推展雙語教育經費等覈實支付。
- 十一. 國民小學教育計畫：增加主要係因110學年度讀報教育經費等覈實支付。
- 十二. 學前教育計畫：增加主要係因補助2足歲以上至滿5足歲幼兒育兒津貼及本市準公共幼兒園幼兒學費差額補助覈實撥付列帳。
- 十三. 特殊教育計畫：增加主要係因111年1-6月身心障礙學生無法自行上下學交通車服務車租及導護費覈實支付。
- 十四. 社會教育計畫：減少主要係因社教推廣活動及推動社區大學及社區教育覈實撥付列帳。
- 十五. 體育及衛生教育計畫：減少主要係因參加輔導學校體育計畫及中等學校及國小學生保健計畫等經費覈實支付。
- 十六. 其他教育計畫：減少主要係因防災教育辦理及本市校外各項工作經費覈實支付。
- 十七. 一般行政管理計畫：減少主要係因教職員退休及撫卹給付、私校教職員工退休撫卹金補助等依實際情形覈實撥付列帳。
- 十八. 建築及設備計畫：增加主要係因非營利幼兒園參建百齡水岸社會住宅及非營利幼兒園參建培英社會住宅經費依實際情形覈實撥付列帳。

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局
主要業務計畫執行明細表
中華民國 111 年 3 月份

40501001-3

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
高等教育計畫	單位	本月數				116,950	101,846	15,104	14.83
		累計數				636,423	599,890	36,533	6.09
高中及高職教育計畫	單位	本月數				220,269,977	21,480,478	198,789,499	925.44
		累計數				225,688,396	38,393,950	187,294,446	487.82
國民教育計畫	單位	本月數				3,298,144	44,512,183	-41,214,039	-92.59
		累計數				16,606,184	67,420,756	-50,814,572	-75.37
學前教育計畫	單位	本月數				394,671,640	116,801,933	277,869,707	237.90
		累計數				571,981,188	378,715,691	193,265,497	51.03
特殊教育計畫	單位	本月數				9,067,869	11,163,824	-2,095,955	-18.77
		累計數				35,113,698	21,670,952	13,442,746	62.03
社會教育計畫	單位	本月數				8,558,205	77,753,187	-69,194,982	-88.99
		累計數				16,153,289	86,170,094	-70,016,805	-81.25

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 3 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	%
體育及衛生教育計畫		本月數				1,585,747	14,544,636	-12,958,889	-89.10
		累計數				5,194,369	76,316,492	-71,122,123	-93.19
其他教育計畫		本月數				1,577,270	6,996,091	-5,418,821	-77.45
		累計數				4,222,611	11,065,968	-6,843,357	-61.84

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 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	1,971,816,668	-696,391,526	36,081,829	21,219,405	-27,842,579	1,262,444,987	
非理財目的之長期投資							
土地			590,518	590,518			
土地改良物	1,107,640	-1,096,563				11,077	
房屋及建築							
機械及設備	494,534,956	-291,404,842	18,189,601	586,692	-15,781,652	204,951,371	會計帳上與財管系統 差異3,164,397元,係汰 換本局各科室電腦案 會計帳未及入帳。
交通及運輸設備	18,659,733	-12,336,163	532,343	229,666	-306,580	6,319,667	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 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			
雜項設備	566,932,076	-391,553,958	2,335,433	383,560	-11,754,347	165,575,644	會計帳上與財管系統 差異146,289元,係共 同取得財產經國三民 非營利幼兒園民生社 區中心載客升降機-電 梯,該財產列於本府 民政局財管系統。
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 權利	880,978,634		14,433,934	17,298,872		878,113,696	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 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			
電腦軟體	9,603,629			2,130,097		7,473,532	截至111年3月止累計 攤銷金 額2,130,097元。
發展中之無形資產							
其他							

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 月份

機械及設備：

增加數：(1)增置：臺北市行動學習學校認證等案388,938元。(3)撥入：110學年度補助星雲非營利幼兒園潭美分班更換新法人規劃籌設經費等案793,857元。(12)其他：臺北市教育網路中心骨幹分流設備及其他資訊設備採購案購建中固定資產轉正等案17,006,806元。

減少數：(7)撥出：臺北市行動學習學校認證等案586,692元。

交通及運輸設備：

增加數：(3)撥入：110學年度補助星雲非營利幼兒園潭美分班更換新法人規劃籌設經費等案430,277元。(12)其他：110年專科教室3.0資訊設備購建中固定資產轉正102,066元。

減少數：(5)報廢：本局110下半年報廢案127,600元。(7)撥出：110年專科教室3.0資訊設備102,066元。

雜項設備：

增加數：(1)增置：終身科調整辦公室空間隔屏經費61,469元。(3)撥入：潭美國小移撥財產一批給本局等案2,083,964元。(12)其他：補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫設備購建中固定資產轉正190,000元。

減少數：(5)報廢：本局110下半年報廢案193,560元。(7)撥出：補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫設備190,000元。

購建中固定資產：

增加數：(1)增置：非營利幼兒園參建舊宗段公宅等案14,433,934元。

減少數：(12)其他：Windows平板電腦(含原廠鍵盤及觸控筆)購建中固定資產轉正等案17,298,872元。

電腦軟體：

減少數：(11)無形資產攤銷：電腦軟體攤銷數2,130,097元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 3 月份

40501001-9

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		100,000			100,000		590,518		590,518		590,518					590.52
土地		100,000			100,000		590,518		590,518		590,518					590.52
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	21,132,425	165,344,000			186,476,425		14,433,934		14,433,934		14,433,934					7.74
房屋及建築	21,132,425	165,344,000			186,476,425											
購建中固定資產							14,433,934		14,433,934		14,433,934		核銷士林區百齡水岸社會住宅新建工程經費等案所致。			
機械及設備	12,549,322	258,395,000			270,944,322	294,020	388,938		388,938	132.28	94,918	32.28				0.14
機械及設備	12,549,322	258,395,000			270,944,322	294,020	388,938		388,938	132.28	94,918	32.28	臺北市行動學習學校認證等案覈實支付所致。			0.14
購建中固定資產																
交通及運輸設備	298,244	441,000			739,244											
交通及運輸設備	298,244	441,000			739,244											
購建中固定資產																
雜項設備	10,957,581	91,852,600			102,810,181	300,000	61,469		61,469	20.49	-238,531	-79.51				0.06
雜項設備	10,957,581	91,852,600			102,810,181	300,000	61,469		61,469	20.49	-238,531	-79.51	各校工程所需設備經費尚未核定或未撥付，故短支。	督導各校經費執行進度。		0.06
購建中固定資產																
租賃資產		428,400			428,400											
租賃資產		428,400			428,400											
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—臺北市政府教育局
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 3 月份

40501001-10

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 其他 總計	44,937,572	516,561,000			561,498,572	594,020	15,474,859		15,474,859	605.11	14,880,839	505.11			2.76

※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—臺北市政府教育局

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 3 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	300,000		300,000											
521 購置電腦軟體	300,000		300,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	587,104,000	1,289,395	588,393,395											
541 遞延修繕房屋建築支	587,104,000	1,289,395	588,393,395											
542 其他遞延支出														
總計	587,404,000	1,289,395	588,693,395				0.00		0.00					

臺北市地方教育發展基金 重大計畫預算執行績效分析表

111年度第1期(民國111年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數(1)	截至111年3月底累計分配數(2)	截至111年3月底累計執行數(3)	累計執行數占累計分配數%(3)/(2)	累計執行數占可用預算數%(3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
01.非營利幼兒園參建樟新水岸社會住宅(景美女中調車場基地)(107-112)	1,322,637,041	49,058,001	8,987,000	0	0	--	--		108/04/18	1,058,790,000	46.35	42.90
02.非營利幼兒園參建行善社會住宅(河濱高中基地)(108-111)	3,289,483,316	67,922,000	43,815,000	0	0	--	--		107/08/17	2,647,438,000	97.26	96.61
03.非營利幼兒園參建舊宗社會住宅(108-112)	602,351,982	20,639,000	5,244,000	0	2,988,811	--	56.99		108/09/05	528,000,000	44.27	42.99
04.非營利幼兒園參建福國社會住宅(北士科機一基地)(108-112)	1,908,226,803	13,034,000	5,746,000	0	0	--	--		108/08/26	1,938,000,000	23.55	19.52
05.非營利幼兒園參建興隆E區社會住宅(二期E基地)(108-112)	1,362,374,323	34,286,000	11,388,000	0	0	--	--		108/03/15	1,236,000,000	34.60	31.80
06.非營利幼兒園參建培英社會住宅(108-112)	937,339,000	15,579,000	6,376,000	0	3,877,870	--	60.82		108/10/01	822,680,000	28.98	26.54
07.非營利幼兒園參建錦州社會住宅(108-113)	2,251,588,282	13,041,000	4,623,000	0	0	--	--		108/08/27	2,205,000,000	21.30	21.81
08.非營利幼兒園參建福星社會住宅(109-112)	1,407,680,447	18,249,000	3,099,000	0	0	--	--		108/03/25	1,271,481,408	43.87	49.99

臺北市地方教育發展基金
重大計畫預算執行績效分析表

111年度第1期(民國111年1月至3月)

單位：新臺幣元

09.非營利幼兒園 參建玉成社會住 宅(台電中心倉庫 基地)(109-113)	2,656,834,909	5,785,000	3,616,000	0	0	--	--		108/11/14	2,254,000,000	17.23	17.35
10.非營利幼兒園 參建萬隆東營區 (111-112)	1,592,782,378	56,883,000	56,883,000	0	0	--	--		108/07/16	1,383,800,000	41.72	42.13
11.非營利幼兒園 參建市立圖書館 康寧分館(111-114)	499,990,000	1,868,000	1,868,000	0	0	--	--			0	0.00	0.00

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	49,310,593,076	100.00	負 債	46,138,061,542	93.57
流動資產	6,298,130,387	12.77	流動負債	1,472,916,928	2.99
現金	3,945,497,035	8.00	應付款項	1,472,682,890	2.99
銀行存款	3,945,197,035	8.00	應付代收款	65,813,910	0.13
銀行存款-公庫存款	3,826,141,577	7.76	應付費用	1,284,298,262	2.60
銀行存款-保管款	117,658,882	0.24	其他應付款	122,570,718	0.25
銀行存款-代繳費款	1,396,576	0.00	預收款項	234,038	0.00
專戶			預收收入	234,038	0.00
零用及週轉金	300,000	0.00	其他負債	44,665,144,614	90.58
應收款項	8,107,861	0.02	什項負債	44,665,144,614	90.58
其他應收款	8,107,861	0.02	存入保證金	62,508,565	0.13
預付款項	2,344,525,491	4.75	應付退休及離職金	11,261,709	0.02
預付費用	2,222,197,538	4.51	應付代管資產	41,487,168,247	84.13
其他預付款	122,327,953	0.25	暫收及待結轉帳項	3,104,206,093	6.30
長期貸墊款及準備金	13,474,340	0.03			
準備金	13,474,340	0.03			
信託代理與保證資產	114,413,714		信託代理與保證負債	114,413,714	
保證品	114,413,714		應付保證品	114,413,714	

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)計0元。

2. 截至110年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,238萬1,447元。

3. 截至110年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億5,609萬7,124元。

4. 信託代理與保證資產截至111年3月底止計114,413,714元(詳後附表)。

5. 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 — 臺北市政府教育局

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	11,261,709	0.02	淨資產	3,172,531,534	6.43
其他準備金	2,212,631	0.00	淨資產	3,172,531,534	6.43
其他準備金-其他	2,212,631	0.00	淨資產	3,172,531,534	6.43
固定資產	1,254,971,455	2.55	累積餘額	3,314,263,870	6.72
土地	0	0.00	本期短絀	-141,732,336	-0.29
土地	0	0.00	合計：	49,310,593,076	
土地改良物	11,077	0.00			
土地改良物	1,107,640	0.00			
累計折舊-土地改良物	-1,096,563	0.00			
機械及設備	204,951,371	0.42			
機械及設備	512,137,865	1.04			
累計折舊-機械及設備	-307,186,494	-0.62			
交通及運輸設備	6,319,667	0.01			
交通及運輸設備	18,962,410	0.04			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,642,743	-0.03			
信託代理與保證資產	114,413,714		信託代理與保證負債	114,413,714	
保證品	114,413,714		應付保證品	114,413,714	

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)計0元。

2. 截至110年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,238萬1,447元。

3. 截至110年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億5,609萬7,124元。

4. 信託代理與保證資產截至111年3月底止計114,413,714元(詳後附表)。

5. 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 — 臺北市政府教育局

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	165,575,644	0.34			
雜項設備	568,883,949	1.15			
累計折舊-雜項設備	-403,308,305	-0.82			
購建中固定資產	878,113,696	1.78			
購建中固定資產	878,113,696	1.78			
無形資產	7,473,532	0.02			
無形資產	7,473,532	0.02			
電腦軟體	7,473,532	0.02			
其他資產	41,736,543,362	84.64			
什項資產	41,736,543,362	84.64			
存出保證金	6,230,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	243,145,115	0.49			
代管資產	41,487,168,247	84.13			
代管資產-土地改良物	33,964	0.00			
代管資產-土地	40,103,945,386	81.33			

信託代理與保證資產 114,413,714

保證品 114,413,714

信託代理與保證負債

應付保證品

114,413,714

114,413,714

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)計0元。

2. 截至110年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,238萬1,447元。

3. 截至110年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億5,609萬7,124元。

4. 信託代理與保證資產截至111年3月底止計114,413,714元(詳後附表)。

5. 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 — 臺北市政府教育局

平衡表

中華民國111年3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	699,846,123	1.42			
代管資產-其他政府	683,342,027	1.39			
代管資產-交通及運 輸設備	747	0.00			
合計：	49,310,593,076				

信託代理與保證資產

114,413,714

信託代理與保證負債

114,413,714

保證品

114,413,714

應付保證品

114,413,714

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)計0元。

2. 截至110年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,238萬1,447元。

3. 截至110年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億5,609萬7,124元。

4. 信託代理與保證資產截至111年3月底止計114,413,714元(詳後附表)。

5. 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 — 臺北市政府教育局

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	515,096,319	881,175,824
徵收及依法分配收入	534,246	1,518,246
違規罰款收入	534,246	1,518,246
財產收益	2,356,292	4,320,704
財產孳息收入	269,098	847,226
廢舊物品售價收入	630	630
財產交易利益	1,742,383	1,764,533
其他財產收入	344,181	1,708,315
政府撥入收入	491,585,965	844,031,070
政府其他撥入收入	491,585,965	844,031,070
其他收入	20,619,816	31,305,804
雜項收入	20,619,816	31,305,804
支出	693,274,077	1,022,908,160
人事支出	26,038,888	112,503,379
人事支出	26,038,888	112,503,379
業務支出	647,433,608	845,866,264
業務支出	647,433,608	845,866,264
獎補助支出	992,553	25,227,066
補(協)助政府機關(構)	220,000	22,833,303
其他獎補助	772,553	2,393,763
財產損失	1,469,276	1,472,487
財產交易損失	1,469,276	1,472,487
折舊、折耗及攤銷	10,588,226	30,290,625
固定資產折舊	9,878,193	28,160,528
無形資產攤銷	710,033	2,130,097
其他支出	6,751,526	7,548,339
其他支出	6,751,526	7,548,339

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-178,177,758	-141,732,336
期初淨資產		3,314,263,870
解繳公庫		
期末淨資產		3,172,531,534

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—臺北市政府教育局

40501001-20

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 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	877,867,726	3,308,098	881,175,824	收入
徵收及依法分配收入	1,518,246		1,518,246	徵收及依法分配收入
財產收入	1,012,606	3,308,098	4,320,704	財產收益
政府撥入收入	844,031,070		844,031,070	政府撥入收入
其他收入	31,305,804		31,305,804	其他收入
基金用途	1,006,619,907	16,288,253	1,022,908,160	支出
用人費用	112,503,379		112,503,379	人事支出
服務費用	6,911,570	838,954,694	845,866,264	業務支出
材料及用品費	1,360,487	-1,360,487		
租金、償債、利息及相關手續費	98,808	-98,808		
稅捐及規費(強制費)	31,576	-31,576		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	837,463,823	-837,463,823		
捐助、補助與獎助	25,227,066		25,227,066	獎補助支出
		1,472,487	1,472,487	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,474,859	-15,474,859		
		30,290,625	30,290,625	折舊、折耗及攤銷
其他	7,548,339		7,548,339	其他支出
本期賸餘(短絀)	-128,752,181	-12,980,155	-141,732,336	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,038,838,728	1,275,425,142	3,314,263,870	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,910,086,547	1,262,444,987	3,172,531,534	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 月份

一、 預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、 預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」691萬1,570元與會計科目「業務支出」8億4,586萬6,264元間之調整數8億3,895萬4,694元，係「材料及用品費」136萬487元、「租金、償債、利息及相關手續費」9萬8,808元，「稅捐及規費(強制費)」3萬1,576元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」8億3,746萬3,823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330萬8,098元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,029萬625元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」147萬2,487元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

1. 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」1,547萬4,859元係已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。