

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局主管

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 107 年 10 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－臺北市政府教育局主管
目 次
中華民國 107 年 10 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-6 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 7-8 頁
四、固定項目明細表.....	第 9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 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 12-13 頁
七、差額解釋表.....	第 14 頁

臺北市地方教育發展基金

40501000-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	56,518,967,774	4,560,883,354	4,317,570,292	243,313,062	5.64	47,786,908,102	46,999,466,961	787,441,141	1.68
徵收及依法分配收入	41	1,520,000	62,000	210,000	-148,000	-70.48	1,924,064	1,100,000	824,064	74.91
違規罰款收入	415	1,520,000	62,000	210,000	-148,000	-70.48	1,924,064	1,100,000	824,064	74.91
勞務收入	43	63,006,752	1,249,866	1,733,366	-483,500	-27.89	48,299,178	56,583,357	-8,284,179	-14.64
服務收入	431	63,006,752	1,249,866	1,733,366	-483,500	-27.89	48,299,178	56,583,357	-8,284,179	-14.64
財產收入	45	350,632,019	21,337,553	33,631,390	-12,293,837	-36.55	284,253,507	311,556,636	-27,303,129	-8.76
財產處分收入	451	9,317,324	590,684	1,115,961	-525,277	-47.07	10,484,662	6,576,071	3,908,591	59.44
租金收入	452	153,270,149	5,493,256	16,665,368	-11,172,112	-67.04	100,552,595	140,608,617	-40,056,022	-28.49
權利金收入	453	54,007,660	611,291	3,323,768	-2,712,477	-81.61	13,953,843	41,792,805	-27,838,962	-66.61
利息收入	454	31,187	7		7		6,175	13,568	-7,393	-54.49
其他財產收入	45Y	134,005,699	14,642,315	12,526,293	2,116,022	16.89	159,256,232	122,565,575	36,690,657	29.94
政府撥入收入	46	54,433,920,573	4,360,870,797	4,052,091,551	308,779,246	7.62	46,333,703,147	45,496,839,110	836,864,037	1.84
公庫撥款收入	462	51,576,130,884	4,137,358,285	3,975,993,191	161,365,094	4.06	44,840,717,693	44,443,156,360	397,561,333	0.89
政府其他撥入收入	46Y	2,857,789,689	223,512,512	76,098,360	147,414,152	193.72	1,492,985,454	1,053,682,750	439,302,704	41.69
教學收入	4S	1,557,727,217	157,714,888	217,318,000	-59,603,112	-27.43	968,179,156	1,060,654,286	-92,475,130	-8.72
學雜費收入	4S1	1,556,188,017	157,706,521	217,318,000	-59,611,479	-27.43	966,557,939	1,059,115,086	-92,557,147	-8.74
推廣教育收入	4S2	259,200	8,367		8,367		341,217	259,200	82,017	31.64
建教合作收入	4S3	1,280,000					1,280,000	1,280,000		
其他收入	4Y	112,161,213	19,648,250	12,585,985	7,062,265	56.11	150,549,050	72,733,572	77,815,478	106.99
受贈收入	4YO	15,961,213	2,959,461	976,431	1,983,030	203.09	33,558,408	10,503,789	23,054,619	219.49
雜項收入	4YY	96,200,000	16,688,789	11,609,554	5,079,235	43.75	116,990,642	62,229,783	54,760,859	88.00
基金用途	5	59,133,128,510	5,959,041,484	4,319,045,861	1,639,995,623	37.97	47,341,670,938	49,747,104,359	-2,405,433,421	-4.84
高等教育計畫	51	1,081,732	75,790	90,145	-14,355	-15.92	897,340	901,450	-4,110	-0.46
高中及高職教育計畫	52	12,559,828,791	1,187,497,690	812,443,221	375,054,469	46.16	9,945,266,283	10,690,312,971	-745,046,688	-6.97
國民教育計畫	53	26,577,853,547	3,047,962,640	1,792,652,436	1,255,310,204	70.03	24,253,415,066	24,714,320,335	-460,905,269	-1.86
學前教育計畫	54	3,008,077,672	307,146,008	286,159,938	20,986,070	7.33	2,092,430,265	2,502,284,628	-409,854,363	-16.38
特殊教育計畫	55	1,042,888,245	102,002,094	91,772,034	10,230,060	11.15	674,944,226	771,737,383	-96,793,157	-12.54
社會教育計畫	56	140,945,259	10,099,146	26,284,964	-16,185,818	-61.58	41,220,503	107,935,880	-66,715,377	-61.81
體育及衛生教育計畫	57	434,836,057	42,725,625	30,317,462	12,408,163	40.93	195,390,394	237,618,068	-42,227,674	-17.77
訓練教育計畫	58	114,053,922	4,036,237	5,318,030	-1,281,793	-24.10	91,968,300	105,397,169	-13,428,869	-12.74
其他教育計畫	5K	29,429,520	1,548,791	2,363,038	-814,247	-34.46	15,202,125	20,624,761	-5,422,636	-26.29

※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：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0元。

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金

40501000-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
一般行政管理計畫	5L	10,411,580,487	413,389,559	387,261,526	26,128,033	6.75	6,687,439,421	7,242,097,459	-554,658,038	-7.66
建築及設備計畫	5M	4,812,553,278	842,557,904	884,383,067	-41,825,163	-4.73	3,343,497,015	3,353,874,255	-10,377,240	-0.31
購置固定資產		4,775,725,278	840,321,958	879,775,567	-39,453,609	-4.48	3,331,968,383	3,334,574,355	-2,605,972	-0.08
其他		36,828,000	2,235,946	4,607,500	-2,371,554	-51.47	11,528,632	19,299,900	-7,771,268	-40.27
本期賸餘(短絀一)	6	-2,614,160,736	-1,398,158,130	-1,475,569	-1,396,682,561	94.653.83	445,237,164	-2,747,637,398	3,192,874,562	-116.20
期初基金餘額	71	8,715,836,718					9,689,541,826	8,715,836,718	973,705,108	11.17
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	6,101,675,982					10,134,778,990	5,968,199,320	4,166,579,670	69.81

※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：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0元。

股長葉珮芳

- 一. 違規罰款收入：增加主要係因違反幼兒教育及照顧法、兒少與權益保障法、補習及進修教育法、北市學生及幼兒交通車自治條例等處以罰鍰覈實繳納，致實際收入較分配數增加。
- 二. 服務收入：減少主要係因各校收取泳訓班收入、教師甄選報名費收入及教科書作業管理費收入較分配數減少。
- 三. 財產處分收入：增加主要係因各校處分報廢財產、物品及廢材殘值較分配數增加。
- 四. 租金收入：減少主要係因立法院自 107 年 3 月 28 日起不續租立法院現址土地，致實際收入較分配數減少。
- 五. 權利金收入：減少主要係因尚未收到大安運動中心委外權利金及捷運公司繳納經營兒童新樂園盈餘收入應分配於 12 月份致短收。
- 六. 利息收入：減少主要係因各校薪津轉存專戶等帳戶實際收取之利息收入較分配數減少。
- 七. 其他財產收入：增加主要係因配合市府政策開放場地，實際收入較分配數增加。
- 八. 政府其他撥入收入：增加主要係因教育部補助款實際收入較分配數增加。
- 九. 推廣教育收入：增加主要係因啟聰學校收取成人教育班學費收入實際收入較分配數增加。
- 十. 受贈收入：增加主要係因各校實際接受捐款收入較分配數增加。
- 十一. 雜項收入：增加主要係因依契約收取廠商違約金、罰款等、以應付代收款辦理之計畫節餘款納入基金、收取學生證補卡費收入、財團法人臺北市生光公益文教基金會繳回解散後賸餘財產及教職員房租津貼等，實際收入較分配數增加。
- 十二. 高中及高職教育計畫：減少主要係因高中教學研究與活動及高中職原住民學生學雜費全免補助等計畫覈實支付所致。
- 十三. 學前教育計畫：減少主要係因用人費用等覈實支付所致。
- 十四. 特殊教育計畫：減少主要係因特教生個案管理工作及支援、特教生交通車提供等計畫覈實撥付列帳。
- 十五. 社會教育計畫：減少主要係因發展成人教育、補助及獎勵社區大學計畫、推動社區大學及社區教育等計畫覈實撥付列帳。
- 十六. 體育及衛生教育計畫：減少主要係因輔導學校體育、辦理全市性學生運動賽會等計畫覈實撥付列帳。
- 十七. 訓練教育計畫：減少主要係服務費用等覈實支用所致。
- 十八. 其他教育計畫：減少主要係因術科教練安全維護及全民國防教育宣導、防治霸凌及幫派滲入校園專案等計畫經費覈實撥付列帳。
- 十九. 本期賸餘：差異主要原因係
 1. 違規罰款收入、財產處分收入、推廣教育收入及政府撥入收入等基金來源較分配數增加約 7 億 8,744 萬餘元。
 2. 各項計畫用人費用因人員薪津及退休金等覈實支用，較分配數減少 9 億 6,661 萬餘元。
 3. 明倫高中、中正高中、永建國小及建安國小等校營建工程款項尚未核銷，較分配數減少 4 億 448 萬餘元。
 4. 各校配合工程之設備款項或資訊設備尚辦理驗收付款，較分配數減少 1 億 4,100 萬餘元。
 5. 私校教職員工退休撫卹金補助等計畫覈實列帳，較分配數減少 7 億 836 萬餘元。

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國107年10月31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	1,237,206,400,881	100.00		0		
流動資產	11	13,956,248,056	1.13	負債	2	1,227,071,621,891	99.18
現金	111	12,093,467,667	0.98	流動負債	21	3,612,538,735	0.29
庫存現金	1111	0	0.00	應付款項	212	3,608,978,552	0.29
銀行存款	1112	12,065,057,667	0.98	應付票據	2121	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,470,784,402	0.68	應付帳款	2122	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,161,057,630	0.26	應付代收款	2123	3,586,592,808	0.29
銀行存款-郵局	1112-3	162,952	0.00	應付費用	2125	19,718,051	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	5,798,899	0.00	應付稅款	2126	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	236,630,985	0.02	應付工程款	2129	2,623,193	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	130,992,769	0.01	其他應付款	212Y	44,500	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	59,630,030	0.00	預收款項	213	3,560,183	0.00
零用及週轉金	1113	28,410,000	0.00	預收收入	2133	3,560,183	0.00
應收款項	113	4,674,164	0.00	其他預收款	213Y	0	0.00
				其他負債	22	1,223,459,083,156	98.89
				什項負債	221	1,223,459,083,156	98.89
信託代理與保證資產		85,958,503		信託代理與保證負債		85,958,503	
保管有價證券		1,004,500		應付保管有價證券		1,004,500	
保管品		779,807		應付保管品		779,807	
保證品		84,174,196		應付保證品		84,174,196	

- 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107年9月30日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,406萬8,620元。
 3. 截至107年9月30日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億4,906萬9,114元。

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國107年10月31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		
應收帳款	1133	0	0.00	存入保證金	2211	624,179,493	0.05
應收收益	1138	0	0.00	應付退休及離職金	2213	855,829,018	0.07
其他應收款	113Y	4,674,164	0.00	應付代管資產	2214	1,220,874,533,982	98.68
預付款項	115	1,858,106,225	0.15	暫收及待結轉帳項	2215	1,104,540,663	0.09
用品盤存	1153	7,320,514	0.00	基金餘額	3	10,134,778,990	0.82
預付費用	1154	1,530,314,695	0.12	基金餘額	31	10,134,778,990	0.82
其他預付款	115Y	320,471,016	0.03	基金餘額	311	10,134,778,990	0.82
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,490,256,382	0.12	累積餘額	3111	9,689,541,826	0.78
準備金	124	1,490,256,382	0.12	本期賸餘	3112	445,237,164	0.04
退休及離職準備金	1241	855,829,018	0.07	合計：		1,237,206,400,881	
其他準備金	124Y	634,427,364	0.05				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	134,524,345	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	460,041,576	0.04				
信託代理與保證資產		85,958,503		信託代理與保證負債		85,958,503	
保管有價證券		1,004,500		應付保管有價證券		1,004,500	
保管品		779,807		應付保管品		779,807	
保證品		84,174,196		應付保證品		84,174,196	

- 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107年9月30日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,406萬8,620元。
 3. 截至107年9月30日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億4,906萬9,114元。

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國107年10月31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		
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	22,400,230	0.00				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	17,461,213	0.00				
其他資產	13	1,221,759,896,443	98.75				
什項資產	131	1,221,759,896,443	98.75				
存出保證金	1311	390,300	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	884,972,161	0.07				
代管資產	1316	1,220,874,533,982	98.68				
代管資產-土地改良物	1316-0	52,665,769	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,177,289,164,197	95.16				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	15,751,788,815	1.27				
代管資產-其他政府	1316-3	27,780,915,201	2.25				
合計：		1,237,206,400,881					

信託代理與保證資產 85,958,503

保管有價證券 1,004,500

保管品 779,807

保證品 84,174,196

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

應付保管品

應付保證品

85,958,503

1,004,500

779,807

84,174,196

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107年9月30日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,406萬8,620元。

3. 截至107年9月30日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億4,906萬9,114元。

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金

40501000-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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	%
高等教育計畫		本月數				75,790	90,145	-14,355	-15.92
		累計數				897,340	901,450	-4,110	-0.46
高中及高職教育計畫		本月數				1,187,497,690	812,443,221	375,054,469	46.16
		累計數				9,945,266,283	10,690,312,97	-745,046,688	-6.97
國民教育計畫		本月數				3,047,962,640	1,792,652,436	1,255,310,204	70.03
		累計數				24,253,415,066	24,714,320,335	-460,905,269	-1.86
學前教育計畫		本月數				307,146,008	286,159,938	20,986,070	7.33
		累計數				2,092,430,265	2,502,284,628	-409,854,363	-16.38
特殊教育計畫		本月數				102,002,094	91,772,034	10,230,060	11.15
		累計數				674,944,226	771,737,383	-96,793,157	-12.54
社會教育計畫		本月數				10,099,146	26,284,964	-16,185,818	-61.58
		累計數				41,220,503	107,935,880	-66,715,377	-61.81

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國 107 年 10 月份

40501000-8

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				42,725,625	30,317,462	12,408,163	40.93
		累計數				195,390,394	237,618,068	-42,227,674	-17.77
訓練教育計畫		本月數				4,036,237	5,318,030	-1,281,793	-24.10
		累計數				91,968,300	105,397,169	-13,428,869	-12.74
其他教育計畫		本月數				1,548,791	2,363,038	-814,247	-34.46
		累計數				15,202,125	20,624,761	-5,422,636	-26.29
合 計		本月數				4,703,094,021	3,047,401,268	1,655,692,753	54.33
		累計數				37,310,734,502	39,151,132,645	-1,840,398,14	-4.70

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表備註說明。

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金

40501000-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數 / 溢(折)價 攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	38,470,543,225		3,055,488,786	1,252,771,998	13,844,559,333	26,428,700,680	884,573,290	
非理財目的之長期投資								
土地	2,278,560,590		389,805,060	8,308,490		2,660,057,160	50,000,000	
土地改良物	1,014,148,985		87,670,907	19,035,893	644,550,919	438,233,080	68,604,784	
房屋及建築	15,345,192,538		86,268,011	20,396,758	2,575,081,512	12,835,982,279	83,643,495	
機械及設備	8,326,378,130		846,343,081	596,888,001	6,178,720,054	2,397,113,156	328,140,285	
交通及運輸設備	955,333,896		65,124,837	37,388,612	725,357,736	257,712,385	30,438,975	
雜項設備	4,974,833,308		462,064,026	264,493,868	3,720,849,112	1,451,554,354	312,145,369	
購建中固定資產	5,373,205,741		1,095,105,015	154,470,659		6,313,840,097	21,165	
軟體	199,051,057		23,107,849	151,789,717		70,369,189	11,579,217	
權利	3,838,980					3,838,980		
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：1. 截至本月增加金額減接受贈與其他金額後，等於購置固定資產執行情形明細表之實際執行金額。

2. 與財產分類統計表差異為教育局、西松高中及市大附小等校財產管理人員先行入帳所致。

3. 電腦軟體本年度變動之減少數，分別為(1)因不使用而減損之軟體 42,446,653 元、(2)未達 1 萬元之電腦軟體誤列致減損 832,230 元、(3)截至 107 年 9 月止累計攤銷 107,623,914 元、(4)電腦軟體移撥予學校 886,920 元

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金
購置固定資產執行情形明細表
中華民國 107 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	執行情形						結餘款	累計工程進度		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 辦理數	調整數	合計		實際執行數				比較增減(一)			契約 責任數	預估 %			實際 %
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%						
土地		331,999,070	8,308,490		340,307,560	339,805,060	339,805,060	339,805,060	100									
土地		331,999,070	8,308,490		340,307,560	339,805,060	339,805,060	339,805,060	100									
購建中固定資產																		
土地改良物	3,569,076	36,470,646	15,264,259		55,303,981	44,847,667	24,932,375	24,932,375	56	-19,915,292	-44							
土地改良物	3,569,076	36,470,646	15,264,259		55,303,981	44,847,667	19,066,123	19,066,123	43	-25,781,544	-57							
購建中固定資產							5,866,252	5,866,252		5,866,252								
房屋及建築	744,368,628	979,583,853	2,136,262	-5,210,085	1,720,878,658	1,492,179,992	1,087,697,863	1,087,697,863	73	-404,482,129	-27							
房屋及建築	744,368,628	979,583,853	2,136,262	-5,210,085	1,720,878,658	1,492,179,992	2,624,516	2,624,516	0	-1,489,555,476	-100							
購建中固定資產							1,085,073,347	1,085,073,347		1,085,073,347								
機械及設備	16,999,626	877,491,482	95,382,604	1,388,269	991,261,981	696,889,458	522,347,047	522,347,047	75	-174,542,411	-25							
機械及設備	16,999,626	877,491,482	95,382,604	1,388,269	991,261,981	696,889,458	518,202,796	518,202,796	74	-178,686,662	-26							
購建中固定資產							4,144,251	4,144,251		4,144,251								
交通及運輸設備	49,457	38,392,205	5,946,658	173,887	44,562,207	37,599,607	34,685,862	34,685,862	92	-2,913,745	-8							
交通及運輸設備	49,457	38,392,205	5,946,658	173,887	44,562,207	37,599,607	34,685,862	34,685,862	92	-2,913,745	-8							
購建中固定資產																		
雜項設備	7,574,564	310,187,844	164,141,395	3,647,929	485,551,732	290,922,430	149,918,657	149,918,657	52	-141,003,773	-48							
雜項設備	7,574,564	310,187,844	164,141,395	3,647,929	485,551,732	290,922,430	149,918,657	149,918,657	52	-141,003,773	-48							
購建中固定資產																		
總計	772,561,351	2,574,125,100	291,179,668		3,637,866,119	2,902,244,214	2,159,386,864	2,159,386,864	74	-742,857,350	-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。

股長葉珮芳

購置固定資產執行情形明細表

1. 土地改良物：

落後原因及改進措施：

主要係建國高中人工跑道整修工程已分配未執行數 8,639,273 元，已於 107 年 7 月 27 日驗收完竣並於 107 年 9 月 18 日結算付款，待末期空污費結算後，辦理預付款轉列土地改良物；另中正國中運動場及周邊設施整修工程目前已竣工，惟因報驗緩慢，致無法於預算分配期程內辦理核銷付款；溪口國小人工跑道暨戶外球場整修工程已驗收完畢，預計於 11 月付款。

2. 房屋及建築：

落後原因及改進措施：

主要係因明倫高中、中正高中、建安國小、永建國小及劍潭國小等校營建工程尚在估驗中或估驗憑證尚未移回核銷或工程進度落後等因素所致，請本局主管科就執行落後項目督促所屬學校積極辦理。

3 機械及設備：

落後原因及改進措施：

主要係因各校因採購單槍投影機、無障礙電梯、監控系統、焊接氣體排煙設備、實習工作桌、數位相機、空調系統更新設備、電話總機系統更新工程設備、個人電腦、平板電腦暨網路及資訊周邊設備等尚未達驗收合格付款，或因單價低於 1 萬元移列經常門所致，請本局主管科就執行落後項目督促所屬學校積極辦理。

4. 交通及運輸設備：

落後原因及改進措施：

主要係因各校因採購綜合擴大機、喇叭、日晷儀、肩掛式無線喊話器、藍芽音響系統等設備未達驗收合格付款，或因單價低於 1 萬元移列經常門所致，請本局主管科就執行落後項目督促所屬學校積極辦理。

5. 什項設備：

落後原因及改進措施：

主要係因各校因採購空調系統更新設備、多功能講桌、冷氣機、水底吸塵器、光學觸控電子黑板及飲水機等設備尚未達驗收合格付款所致，請本局主管科就執行落後項目督促所屬學校積極辦理；另本局補助學校改善運動設施設備經費或配合工程所需設備經費等，將督促受補助學校積極辦理。

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金

40501000-12

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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	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 辦理數	合計		實際執行數				比較增減(一)			
						實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
52 購置無形資產		34,828,000		34,828,000	17,299,900	11,528,632		11,528,632	67	-5,771,268	-33		
521 購置電腦軟體		34,828,000		34,828,000	17,299,900	11,528,632		11,528,632	67	-5,771,268	-33		
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	112,628,844	2,203,600,178		2,316,229,022	1,269,196,036	1,172,581,519		1,172,581,519	92	-96,614,517	-8		
581 遞延修繕房屋建築支出	53,065,388	2,025,867,898		2,078,933,286	1,096,602,739	987,416,889		987,416,889	90	-109,185,850	-10		
582 其他遞延支出	59,563,456	177,732,280		237,295,736	172,593,297	185,164,630		185,164,630	107	12,571,333	7		
總計	112,628,844	2,238,428,178		2,351,057,022	1,286,495,936	1,184,110,151		1,184,110,151	92	-102,385,785	-8		

股長葉珮芳

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

1. 無形資產：

落後原因

部分學校購置電腦軟體刻正採購作業中，俟驗收合格後付款，或因單價低於1萬元或授權年限僅1年改列電子計算機軟體服務費移列經常門所致。

2. 遞延支出：

落後原因

各校執行統籌款辦理活動中心屋頂防漏改善整修工程、非營利幼兒園校舍整修工程、校園無障礙環境改善工程、尼莎颱風災後復原工程、校園樹木褐根病防治、活動中心空調設施改善工程等，於支用年度覈實辦理。

股長葉珮芳

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局主管
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國 107 年 10 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,470,784,402	9,424,082,804	-953,298,402	差異數953,298,402元，係其他準備金等

製表:

股長葉珮芳