

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 11 月份

主辦會計人員

鍾依儒



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 11 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-4 頁
二、平衡表.....	第 5-7 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 8-9 頁
四、固定項目明細表.....	第 10 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 11-12 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 13-14 頁
七、差額解釋表.....	第 15 頁

臺北市地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 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	3,735,958,135	3,690,231,733	45,726,402	1.24	51,522,866,237	50,689,698,694	833,167,543	1.64
徵收及依法分配收入	41	1,520,000	141,936	210,000	-68,064	-32.41	2,066,000	1,310,000	756,000	57.71
違規罰款收入	415	1,520,000	141,936	210,000	-68,064	-32.41	2,066,000	1,310,000	756,000	57.71
勞務收入	43	63,006,752	3,878,534	3,489,645	388,889	11.14	52,177,712	60,073,002	-7,895,290	-13.14
服務收入	431	63,006,752	3,878,534	3,489,645	388,889	11.14	52,177,712	60,073,002	-7,895,290	-13.14
財產收入	45	350,632,019	6,816,517	24,384,860	-17,568,343	-72.05	291,070,024	335,941,496	-44,871,472	-13.36
財產處分收入	451	9,317,324	2,020,190	1,037,188	983,002	94.78	12,504,852	7,613,259	4,891,593	64.25
租金收入	452	153,270,149	617,266	8,033,004	-7,415,738	-92.32	101,169,861	148,641,621	-47,471,760	-31.94
權利金收入	453	54,007,660	87,786	9,280,612	-9,192,826	-99.05	14,041,629	51,073,417	-37,031,788	-72.51
利息收入	454	31,187	195		195		6,370	13,568	-7,198	-53.05
其他財產收入	45Y	134,005,699	4,091,080	6,034,056	-1,942,976	-32.20	163,347,312	128,599,631	34,747,681	27.02
政府撥入收入	46	54,433,920,573	3,556,698,499	3,282,862,514	273,835,985	8.34	49,890,401,646	48,779,701,624	1,110,700,022	2.28
公庫撥款收入	462	51,576,130,884	2,978,347,671	2,834,021,098	144,326,573	5.09	47,819,065,364	47,277,177,458	541,887,906	1.15
政府其他撥入收入	46Y	2,857,789,689	578,350,828	448,841,416	129,509,412	28.85	2,071,336,282	1,502,524,166	568,812,116	37.86
教學收入	4S	1,557,727,217	147,169,043	363,958,828	-216,789,785	-59.56	1,115,348,199	1,424,613,114	-309,264,915	-21.71
學雜費收入	4S1	1,556,188,017	147,167,843	363,958,828	-216,790,985	-59.56	1,113,725,782	1,423,073,914	-309,348,132	-21.74
推廣教育收入	4S2	259,200	1,200		1,200		342,417	259,200	83,217	32.11
建教合作收入	4S3	1,280,000					1,280,000	1,280,000		
其他收入	4Y	112,161,213	21,253,606	15,325,886	5,927,720	38.68	171,802,656	88,059,458	83,743,198	95.10
受贈收入	4YO	15,961,213	7,598,339	2,845,373	4,752,966	167.04	41,156,747	13,349,162	27,807,585	208.31
雜項收入	4YY	96,200,000	13,655,267	12,480,513	1,174,754	9.41	130,645,909	74,710,296	55,935,613	74.87
基金用途	5	59,133,128,510	4,851,064,886	3,700,568,406	1,150,496,480	31.09	52,192,735,824	53,447,672,765	-1,254,936,941	-2.35
高等教育計畫	51	1,081,732	75,790	90,145	-14,355	-15.92	973,130	991,595	-18,465	-1.86
高中及高職教育計畫	52	12,559,828,791	945,701,994	1,048,532,429	-102,830,435	-9.81	10,890,968,277	11,738,845,400	-847,877,123	-7.22
國民教育計畫	53	26,577,853,547	2,103,340,446	1,120,850,769	982,489,677	87.66	26,356,755,512	25,835,171,104	521,584,408	2.02
學前教育計畫	54	3,008,077,672	529,512,624	269,311,724	260,200,900	96.62	2,621,942,889	2,771,596,352	-149,653,463	-5.40
特殊教育計畫	55	1,042,888,245	73,999,295	107,399,080	-33,399,785	-31.10	748,943,521	879,136,463	-130,192,942	-14.81
社會教育計畫	56	140,945,259	5,110,500	15,146,344	-10,035,844	-66.26	46,331,003	123,082,224	-76,751,221	-62.36
體育及衛生教育計畫	57	434,836,057	11,587,059	168,219,391	-156,632,332	-93.11	206,977,453	405,837,459	-198,860,006	-49.00
訓練教育計畫	58	114,053,922	4,128,274	3,858,171	270,103	7.00	96,096,574	109,255,340	-13,158,766	-12.04
其他教育計畫	5K	29,429,520	5,300,117	973,204	4,326,913	444.60	20,502,242	21,597,965	-1,095,723	-5.07

※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 11 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	408,213,335	362,734,882	45,478,453	12.54	7,095,652,756	7,604,832,341	-509,179,585	-6.70
建築及設備計畫	5M	4,812,553,278	764,095,452	603,452,267	160,643,185	26.62	4,107,592,467	3,957,326,522	150,265,945	3.80
購置固定資產		4,775,725,278	762,122,984	602,495,267	159,627,717	26.49	4,094,091,367	3,937,069,622	157,021,745	3.99
其他		36,828,000	1,972,468	957,000	1,015,468	106.11	13,501,100	20,256,900	-6,755,800	-33.35
本期賸餘(短絀一)	6	-2,614,160,736	-1,115,106,751	-10,336,673	-1,104,770,078	10,687.87	-669,869,587	-2,757,974,071	2,088,104,484	-75.71
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					9,019,672,239	5,957,862,647	3,061,809,592	51.39

※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. 學雜費收入：減少主要係因學雜費繳庫收入實際較預期少。
- 十. 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。
- 十一. 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。
- 十二. 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。
- 十三. 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。
- 十四. 國民教育計畫：增加主要係因用人費用等覈實支付所致，不敷數已撥付將辦理併決算。
- 十五. 學前教育計畫：減少主要係因用人費用等覈實支付所致。
- 十六. 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。
- 十七. 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。
- 十八. 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。
- 十九. 訓練教育計畫：減少主要係服務費用等覈實支用所致。
- 二十. 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。
- 二十一. 建築及設備計畫：各項工程及設備大都已完工或交貨尚不及付款，另電腦軟體因單價低於 1 萬元移列經常門致執行數較低，將請各校積極辦理工程驗收及設備交貨後付款，以提升預算執行率。
- 二十二. 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 8 億 3,316 萬餘元。

股長葉珮芳

40501000-4

2. 各項計畫用人費用因人員薪津及退休金等覈實支用，較分配數增加 4 億 153 萬餘元，不敷數已撥付將辦理併決算。
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 7 億 9,533 萬餘元。
4. 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 8 億 5,042 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11月30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	1,233,812,504,666	100.00	負債	2	1,224,792,832,427	99.27
流動資產	11	12,625,276,667	1.02	流動負債	21	3,170,306,821	0.26
現金	111	10,799,415,519	0.88	應付款項	212	3,165,215,571	0.26
庫存現金	1111	0	0.00	應付票據	2121	0	0.00
銀行存款	1112	10,771,005,519	0.87	應付帳款	2122	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,734,123,532	0.63	應付代收款	2123	3,147,739,283	0.26
銀行存款-保管款	1112-2	2,610,974,869	0.21	應付費用	2125	15,811,345	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	70,902	0.00	應付稅款	2126	0	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	5,798,899	0.00	應付工程款	2129	1,607,943	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	241,458,167	0.02	其他應付款	212Y	57,000	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	119,220,501	0.01	預收款項	213	5,091,250	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	59,358,649	0.00	預收收入	2133	4,539,450	0.00
零用及週轉金	1113	28,410,000	0.00	其他預收款	213Y	551,800	0.00
應收款項	113	5,097,127	0.00	其他負債	22	1,221,622,525,606	99.01
				什項負債	221	1,221,622,525,606	99.01
信託代理與保證資產		78,957,974		信託代理與保證負債		78,957,974	
保管有價證券		1,037,370		應付保管有價證券		1,037,370	
保管品		779,807		應付保管品		896,207	
保證品		77,140,797		應付保證品		77,024,397	

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11月30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	574,418,205	0.05
應收收益	1138	0	0.00	應付退休及離職金	2213	852,356,735	0.07
其他應收款	113Y	5,097,127	0.00	應付代管資產	2214	1,218,749,821,290	98.78
預付款項	115	1,820,764,021	0.15	暫收及待結轉帳項	2215	1,445,929,376	0.12
用品盤存	1153	7,315,555	0.00	基金餘額	3	9,019,672,239	0.73
預付費用	1154	1,502,055,568	0.12	基金餘額	31	9,019,672,239	0.73
其他預付款	115Y	311,392,898	0.03	基金餘額	311	9,019,672,239	0.73
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,492,610,085	0.12	累積餘額	3111	9,689,541,826	0.79
準備金	124	1,492,610,085	0.12	本期短絀	3113	-669,869,587	-0.05
退休及離職準備金	1241	852,356,735	0.07	合計：		1,233,812,504,666	
其他準備金	124Y	640,253,350	0.05				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	134,338,744	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	465,046,150	0.04				

信託代理與保證資產

78,957,974

保管有價證券

1,037,370

保管品

779,807

保證品

77,140,797

信託代理與保證負債

78,957,974

應付保管有價證券

1,037,370

應付保管品

896,207

應付保證品

77,024,397

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11月30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	23,121,720	0.00				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	17,746,736	0.00				
其他資產	13	1,219,694,617,914	98.86				
什項資產	131	1,219,694,617,914	98.86				
存出保證金	1311	370,300	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	944,426,324	0.08				
代管資產	1316	1,218,749,821,290	98.78				
代管資產-土地改良物	1316-0	51,806,635	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,174,788,275,810	95.22				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,118,142,644	1.31				
代管資產-其他政府	1316-3	27,791,596,201	2.25				
合計：		1,233,812,504,666					

信託代理與保證資產

78,957,974

信託代理與保證負債

78,957,974

保管有價證券

1,037,370

應付保管有價證券

1,037,370

保管品

779,807

應付保管品

896,207

保證品

77,140,797

應付保證品

77,024,397

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
主要業務計畫執行明細表
中華民國 107 年 11 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	%
高等教育計畫		本月數				75,790	90,145	-14,355	-15.92
		累計數				973,130	991,595	-18,465	-1.86
高中及高職教育計畫		本月數				945,701,994	1,048,532,429	-102,830,435	-9.81
		累計數				10,890,968,277	11,738,845,400	-847,877,123	-7.22
國民教育計畫		本月數				2,103,340,446	1,120,850,769	982,489,677	87.66
		累計數				26,356,755,512	25,835,171,104	521,584,408	2.02
學前教育計畫		本月數				529,512,624	269,311,724	260,200,900	96.62
		累計數				2,621,942,889	2,771,596,352	-149,653,463	-5.40
特殊教育計畫		本月數				73,999,295	107,399,080	-33,399,785	-31.10
		累計數				748,943,521	879,136,463	-130,192,942	-14.81
社會教育計畫		本月數				5,110,500	15,146,344	-10,035,844	-66.26
		累計數				46,331,003	123,082,224	-76,751,221	-62.36

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 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	%
體育及衛生教育計畫		本月數				11,587,059	168,219,391	-156,632,332	-93.11
		累計數				206,977,453	405,837,459	-198,860,006	-49.00
訓練教育計畫		本月數				4,128,274	3,858,171	270,103	7.00
		累計數				96,096,574	109,255,340	-13,158,766	-12.04
其他教育計畫		本月數				5,300,117	973,204	4,326,913	444.60
		累計數				20,502,242	21,597,965	-1,095,723	-5.07
合 計		本月數				3,678,756,099	2,734,381,257	944,374,842	34.54
		累計數				40,989,490,601	41,885,513,902	-896,023,301	-2.14

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

40501000-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 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		3,628,338,522	2,000,847,534	13,951,855,471	26,146,178,742	1,188,804,895	
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		96,964,429	19,495,439	651,596,276	440,021,699	76,339,249	
房屋及建築	15,345,192,538		270,655,160	26,831,559	2,613,135,572	12,975,880,567	268,030,644	
機械及設備	8,326,378,130		976,767,376	653,137,937	6,214,762,301	2,435,245,268	360,396,199	
交通及運輸設備	955,333,896		83,300,034	44,878,824	732,812,637	260,942,469	41,767,169	
雜項設備	4,974,833,308		600,291,042	324,110,162	3,739,548,685	1,511,465,503	379,280,704	
購建中固定資產	5,373,205,741		1,184,084,556	769,791,863		5,787,498,434	21,165	
軟體	199,051,057		26,470,865	154,293,260		71,228,662	12,969,765	
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、西松高中及大理高中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 44,504,134 元、(2)未達 1 萬元之電腦軟體誤列致減損 970,856 元、(3)截至 107 年 11 月止累計攤銷 107,449,036 元、(4)電腦軟體移撥予學校 1,369,234 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 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	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	調整數	合計		實際執行數				比較增減(-)			
							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	19,565,259		59,604,981	55,303,981	28,864,685		28,864,685	52	-26,439,296	-48		
土地改良物	3,569,076	36,470,646	19,565,259		59,604,981	55,303,981	20,625,180		20,625,180	37	-34,678,801	-63		
購建中固定資產							8,239,505		8,239,505		8,239,505			
房屋及建築	744,368,628	979,583,853	2,833,262	-5,210,085	1,721,575,658	1,564,007,839	1,170,338,388		1,170,338,388	75	-393,669,451	-25		
房屋及建築	744,368,628	979,583,853	2,833,262	-5,210,085	1,721,575,658	1,564,007,839	2,624,516		2,624,516	0	-1,561,383,323	-100		
購建中固定資產							1,167,713,872		1,167,713,872		1,167,713,872			
機械及設備	16,999,626	877,491,482	156,702,604	11,206,000	1,062,399,712	864,676,603	621,802,651		621,802,651	72	-242,873,952	-28		
機械及設備	16,999,626	877,491,482	156,702,604	11,206,000	1,062,399,712	864,676,603	616,371,177		616,371,177	71	-248,305,426	-29		
購建中固定資產							5,431,474		5,431,474		5,431,474			
交通及運輸設備	49,457	38,392,205	9,837,658	3,410,697	51,690,017	44,809,717	41,532,865		41,532,865	93	-3,276,852	-7		
交通及運輸設備	49,457	38,392,205	9,837,658	3,410,697	51,690,017	44,809,717	41,532,865		41,532,865	93	-3,276,852	-7		
購建中固定資產														
雜項設備	7,574,564	310,187,844	186,915,395	-9,406,612	495,271,191	311,541,934	223,688,878		223,688,878	72	-87,853,056	-28		
雜項設備	7,574,564	310,187,844	186,915,395	-9,406,612	495,271,191	311,541,934	221,010,338		221,010,338	71	-90,531,596	-29		
購建中固定資產							2,678,540		2,678,540		2,678,540			
總計	772,561,351	2,574,125,100	384,162,668		3,730,849,119	3,180,145,134	2,426,032,527		2,426,032,527	76	-754,112,607	-24		

※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，已預付款尚未轉列土地改良物；中崙高中 107 年度人工跑道整修工程案已於 107 年 10 月 29 日提報竣工，目前辦理驗收作業中。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 12 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
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 107 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	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(-)			
						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	18,256,900	13,501,100		13,501,100	74	-4,755,800	-26		
521 購置電腦軟體		34,828,000		34,828,000	18,256,900	13,501,100		13,501,100	74	-4,755,800	-26		
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	1,628,724,106	1,668,058,840		1,668,058,840	102	39,334,734	2		
581 遞延修繕房屋建築支出	53,065,388	2,025,867,898		2,078,933,286	1,404,647,659	1,434,880,092		1,434,880,092	102	30,232,433	2		
582 其他遞延支出	59,563,456	177,732,280		237,295,736	224,076,447	233,178,748		233,178,748	104	9,102,301	4		
總計	112,628,844	2,238,428,178		2,351,057,022	1,646,981,006	1,681,559,940		1,681,559,940	102	34,578,934	2		

股長葉珮芳

40501000-14

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：

差異原因

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 11 月 30 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
7,734,123,532	8,250,432,398	-516,308,866	差異數516,308,866元，係其他準備金等

製表:

股長葉珮芳

