

臺北市政府教育局

# 會計月報

中華民國111年4月份

主辦會計人員：

呂麗娟

會計室主任 呂麗娟

機關長官：

曾燦金

臺北市政府  
教育局長 曾燦金(印)

臺北市政府教育局

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原 預 算 數		合 計	本 月 實 現 數		應 收 數 (3)
					追 加 ( 減 ) 數			截 至 本 月 止 累 計 實 現 數 (2)		
07				0705000000 財產收入	-	-	-	-	24,497	
	05			07051110500 廢舊物資售價	-	-	-	-	24,497	
		01		07051110501 廢舊物資售價	-	-	-	-	24,497	
12				1205000000 其他收入	-	-	-	-	19,970,668	
	02			12051110200 雜項收入	-	-	-	-	19,970,668	
		01		12051110201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	19,970,668	
				經常門合計	-	-	-	-	19,995,165	
				總計	-	-	-	-	19,995,165	

臺北市政府教育局

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算			合 計	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	-			本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備				應付數(3)	
02				5105111020000 教育資源管理	49,713,706,000	-	49,713,706,000	19,855,935,167	3,167,139,162	911,998,037	
					-	-	-	-	18,943,937,130	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
	01			5105111020100 各項教育業務	49,713,706,000	-	49,713,706,000	19,855,935,167	3,167,139,162	911,998,037	
					-	-	-	-	18,943,937,130	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
			40	400000 獎補助費	49,713,706,000	-	49,713,706,000	19,855,935,167	3,167,139,162	911,998,037	
					-	-	-	-	18,943,937,130	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
98				5105111980000 第一預備金	6,000,000	-	2,430,140	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-3,569,860	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
	01			5105111980100 第一預備金	6,000,000	-	2,430,140	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-3,569,860	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
			60	600000 預備金	6,000,000	-	2,430,140	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-3,569,860	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
				經常門合計	49,719,706,000	-	49,716,136,140	19,855,935,167	3,167,139,162	911,998,037	
					-	-	-	-	18,943,937,130	-	
					-3,569,860	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
02				5105111020000 教育資源管理	4,806,734,000	-	4,806,734,000	1,227,249,887	277,171,101	30,370,117	
					-	-	-	-	1,196,879,770	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	

臺北市政府教育局

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
	02			5105111020200 各項教育建設工程及設備*	4,806,734,000	-	4,806,734,000	1,227,249,887	277,171,101	30,370,117
					-	-	-	-	1,196,879,770	-
					-	-	-	-	-	-
			40	400000 獎補助費*	4,806,734,000	-	4,806,734,000	1,227,249,887	277,171,101	30,370,117
					-	-	-	-	1,196,879,770	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
81				5105111810000 非營業特種基金	90,000,000	-	90,000,000	2,000,000	2,000,000	-
					-	-	-	-	2,000,000	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			5105111810100 校務發展基金*	90,000,000	-	90,000,000	2,000,000	2,000,000	-
					-	-	-	-	2,000,000	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			30	300000 設備及投資*	90,000,000	-	90,000,000	2,000,000	2,000,000	-
					-	-	-	-	2,000,000	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				資本門合計	4,896,734,000	-	4,896,734,000	1,229,249,887	279,171,101	30,370,117
					-	-	-	-	1,198,879,770	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				經資門合計	54,616,440,000	-	54,612,870,140	21,085,185,054	3,446,310,263	942,368,154
					-	-	-	-	20,142,816,900	-
					-3,569,860	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				總計	54,616,440,000	-	54,612,870,140	21,085,185,054	3,446,310,263	942,368,154
					-	-	-	-	20,142,816,900	-
					-3,569,860	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

臺北市政府教育局  
以前年度歲入轉入數累計表  
中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度轉入數	減免(註銷)數	本月實現數	截至本月止	調整數	尚未執行數
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)-(2)-(3)+(4)
					補助及協助收入	25,266,675	-	-	-	25,266,675
	09					-	-	-	-	-
		01			上級政府補助收入	25,266,675	-	-	-	25,266,675
						-	-	-	-	-
			02		計畫型補助收入	25,266,675	-	-	-	25,266,675
						-	-	-	-	-
					小計	25,266,675	-	-	-	25,266,675
						-	-	-	-	-
					經常門合計	25,266,675	-	-	-	25,266,675
						-	-	-	-	-
					總計	25,266,675	-	-	-	25,266,675
						-	-	-	-	-

臺北市政府教育局  
以前年度歲出轉入數累計表  
中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 及 名 稱	以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調 整 數(4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)	
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
110	02				教育資源管理	-	-	-	-	-	-	-	
						336,381,821	-	304,563,825	304,563,825	-	31,817,996	-	
		01			各項教育業務	-	-	-	-	-	-	-	
						18,307,660	-	18,307,660	18,307,660	-	-	-	
			40		獎補助費	-	-	-	-	-	-	-	
						18,307,660	-	18,307,660	18,307,660	-	-	-	
		02			各項教育建設工程及設備*	-	-	-	-	-	-	-	
						318,074,161	-	286,256,165	286,256,165	-	31,817,996	-	
			40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-	
						318,074,161	-	286,256,165	286,256,165	-	31,817,996	-	
110	62				接受補助業務支出	-	-	-	-	-	-	-	
						168,754,918	-	168,754,918	168,754,918	-	-	-	
		01			接受中央政府補助業務支出	-	-	-	-	-	-	-	
						168,754,918	-	168,754,918	168,754,918	-	-	-	
			40		獎補助費	-	-	-	-	-	-	-	
						168,754,918	-	168,754,918	168,754,918	-	-	-	
					小計	-	-	-	-	-	-	-	
						505,136,739	-	473,318,743	473,318,743	-	31,817,996	-	
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-	
						187,062,578	-	187,062,578	187,062,578	-	-	-	
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-	
						318,074,161	-	286,256,165	286,256,165	-	31,817,996	-	
					總計	-	-	-	-	-	-	-	
						505,136,739	-	473,318,743	473,318,743	-	31,817,996	-	

臺北市政府教育局

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	各項教育業務	各項教育建設工程及設備	校務發展基金	合計
3000 設備及投資			2,000,000	2,000,000
3045 投資			2,000,000	2,000,000
4000 獎補助費	18,943,937,130	1,196,879,770		20,140,816,900
4030 對特種基金之補助	18,943,937,130	1,196,879,770		20,140,816,900
合計	18,943,937,130	1,196,879,770	2,000,000	20,142,816,900

臺北市政府教育局

繳付公庫數分析表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	19,995,165	0	0	0	0	0	5,228,862	0	25,224,027
本年度	19,995,165	0	0	0	0	0	5,228,862	0	25,224,027
01170200 特別統籌	0	0	0	0	0	0	5,228,862	0	5,228,862
07050100 廢舊物資售價	24,497	0	0	0	0	0	0	0	24,497
12020100 收回以前年度歲出	19,970,668	0	0	0	0	0	0	0	19,970,668



臺北市政府教育局  
公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	20,616,135,643	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,616,135,643	959,996,018
本年度	20,142,816,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,142,816,900	942,368,154
一、本年度經費	20,142,816,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,142,816,900	942,368,154
0251020100 各項教育業務	18,943,937,130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,943,937,130	911,998,037
0251020200* 各項教育建設工程及設備	1,196,879,770	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,196,879,770	30,370,117
0251810100* 校務發展基金	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0
以前年度	473,318,743	0	0	0	0	0	0	0	0	0	473,318,743	17,627,864
一、以前年度應付(保留)數	473,318,743	0	0	0	0	0	0	0	0	0	473,318,743	17,627,864
110年度 0251020100 各項教育業務	18,307,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,307,660	0
110年度 0251020200* 各項教育建設工程及設備	286,256,165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	286,256,165	17,627,864
110年度 0251620100 接受中央政府補助業務支 出	168,754,918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168,754,918	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府教育局

平衡表

中華民國111年4月30日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	1,260,707,871.945	負債	5,228,862
流動資產	25,266,675	流動負債	5,228,862
應收其他政府款	25,266,675	預收其他政府款	5,228,862
長期投資	11,928,520.409	淨資產	1,260,702,643.083
採權益法之投資	12,008,111.295	資產負債淨額	1,260,702,643.083
採權益法之投資評價調整	-79,590,886	資產負債淨額	1,260,702,643.083
固定資產	1,248,754,084.861		
土地	1,234,658,602.718		
土地改良物	957,698,254		
累計折舊－土地改良物	-928,455,546		
房屋建築及設備	29,841,786,718		
累計折舊－房屋建築及設備	-15,775,548,030		
交通及運輸設備	747		
合 計	1,260,707,871.945	合 計	1,260,707,871.945
備 註		備 註	
保管有價證券		應付保管有價證券	-
保管品		應付保管品	-
保證品		應付保證品	-
債權憑證		待抵銷債權憑證	-

臺北市政府教育局

收入支出表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,919,721,121	20,636,130,808
公庫撥入數	3,919,629,006	20,616,135,643
財產收益	0	24,497
其他收入	92,115	19,970,668
支出	3,962,002,213	20,769,835,419
繳付公庫數	92,115	25,224,027
獎補助支出	3,917,629,006	20,614,135,643
財產損失	120,413	125,259
折舊、折耗及攤銷	44,160,679	130,350,490
收支餘絀	-42,281,092	-133,704,611

臺北市政府教育局  
應收其他政府款明細表  
 中華民國111年4月30日

頁數：第11頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110501應收其他政府款	25,266,675		
	合計		25,266,675	

臺北市政府教育局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第12頁  
單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	12,006,111,295	-79,590,886	2,000,000	0	0	11,928,520,409
土地	1,192,758,668,056	0	43,579,650,347	1,679,715,685	0	1,234,658,602,718
土地改良物	969,286,818	-938,277,023	452,700	12,041,264	9,821,477	29,242,708
房屋建築及設備	29,838,426,633	-15,647,904,302	4,016,583	656,498	-127,643,728	14,066,238,688
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	747	0	0	0	0	747
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,235,572,493,549	-16,665,772,211	43,586,119,630	1,692,413,447	-117,822,251	1,260,682,605,270
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
合 計	1,235,572,493,549	-16,665,772,211	43,586,119,630	1,692,413,447	-117,822,251	1,260,682,605,270

備註：本年度成本變動43,586,119,630元，較取得財產合計數2,000,000元，增加43,584,119,630元之原因說明如下：一、原因係財產等其他依財產規制移入，致成本變動增加數較取得財產合計數增加43,584,119,630元。

**臺北市政府教育局**  
**預算執行與會計收支對照表**  
中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第13頁  
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
歲入	19,995,165	20,616,135,643	20,636,130,808	收入
		20,616,135,643	20,616,135,643	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	24,497		24,497	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	19,970,668		19,970,668	其他收入
歲出	20,142,816,900	627,018,519	20,769,835,419	支出
		25,224,027	25,224,027	繳付公庫數
人事費				人事支出
業務費				業務支出
獎補助費	20,140,816,900	473,318,743	20,614,135,643	獎補助支出
設備及投資	2,000,000	-2,000,000		
		125,259	125,259	財產損失
				投資損失
債務費		130,350,490	130,350,490	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,122,821,735	19,989,117,124	-133,704,611	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：</p> <p>(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。</p> <p>(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」130,350,490元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</p> <p>(三)會計科目「財產損失」125,259元，其中125,259元係報廢固定資產所發生之損失。</p> <p>二、其他：</p> <p>(一)會計科目「獎補助支出」20,614,135,643元，其中473,318,743元係執行以前年度歲出保留數。</p>			

臺北市政府教育局  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國111年4月30日

第14頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
111-01-17-02-稅課收入-統籌分配稅-特別統籌	0	-	0	0	-	-
	-	5,228,862	0	5,228,862	-	-
111-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	-	24,497	40,307	64,804	-40,307	-40,307
111-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	92,115	19,970,668	19,151,802	19,970,668	-19,059,687	-
合 計	-	-	-	-	-	-
	92,115	25,224,027	19,192,109	25,264,334	-19,099,994	-40,307

臺北市政府教育局  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國111年4月30日

第15頁  
單位：新臺幣元

差	額			解	釋
科目及代號	異		原	因	分
	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
111-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價				興福國中-圍牆欄杆拆除有價物廢料變賣及建國高中-宿舍及圍牆整修有價物廢料變賣收入，本局收入尚未列帳，市庫已入戶。	40,307
				合計	40,307



臺北市政府教育局  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國111年4月30日

第16頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-02-01-教育資源管理-各項教育業務	18,307,660	18,307,660	18,307,660	18,307,660	-	-
	18,307,660	18,307,660	18,307,660	18,307,660	-	-
110-02-02-教育資源管理-各項教育建設工程及設備*	303,884,029	303,884,029	303,884,029	303,884,029	-	-
	286,256,165	286,256,165	286,256,165	286,256,165	-	-
110-62-01-接受補助業務支出-接受中央政府補助業務支出	168,754,918	168,754,918	168,754,918	168,754,918	-	-
	168,754,918	168,754,918	168,754,918	168,754,918	-	-
合 計	490,946,607	490,946,607	490,946,607	490,946,607	-	-
	473,318,743	473,318,743	473,318,743	473,318,743	-	-

臺北市政府教育局  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國111年4月30日

第17頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
111-02-01-教育資源管理-各項教育業務	3,925,101,674	19,855,935,167	3,925,101,674	19,855,935,167	-	-
	3,167,139,162	18,943,937,130	3,167,139,162	18,943,937,130	-	-
111-02-02-教育資源管理-各項教育建設工程及設備*	252,059,997	1,227,249,887	252,059,997	1,227,249,887	-	-
	277,171,101	1,196,879,770	277,171,101	1,196,879,770	-	-
111-81-01-非營業特種基金-校務發展基金*	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	-	-
	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	-	-
合 計	4,179,161,671	21,085,185,054	4,179,161,671	21,085,185,054	-	-
	3,446,310,263	20,142,816,900	3,446,310,263	20,142,816,900	-	-