

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 111 年 9 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
目 次
中華民國 111 年 9 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4-5 頁
二、資本資產明細表.....	第 6-7 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 8-9 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 10-11 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 12-21 頁
乙、會計報	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 22-25 頁
二、收入支出表.....	第 26-27 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 28-29 頁

臺北市地方教育發展基金

40501001-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 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	58,192,463,000	5,315,500,179	4,835,977,307	479,522,872	9.92	49,785,122,443	46,072,177,456	3,712,944,987	8.06
徵收及依法分配收入	4,800,000	698,123	300,000	398,123	132.71	5,629,651	2,700,000	2,929,651	108.51
違規罰款收入	4,800,000	698,123	300,000	398,123	132.71	5,629,651	2,700,000	2,929,651	108.51
勞務收入	57,961,000	981,285	2,701,200	-1,719,915	-63.67	18,445,687	45,656,016	-27,210,329	-59.60
服務收入	57,961,000	981,285	2,701,200	-1,719,915	-63.67	18,445,687	45,656,016	-27,210,329	-59.60
財產收入	258,614,000	26,429,873	22,978,435	3,451,438	15.02	175,311,096	180,509,474	-5,198,378	-2.88
財產處分收入	12,220,000	1,373,647	1,129,958	243,689	21.57	7,599,836	6,677,972	921,864	13.80
租金收入	59,127,000	886,713	4,567,042	-3,680,329	-80.58	45,656,424	39,668,820	5,987,604	15.09
權利金收入	34,601,000	420,502	1,388,200	-967,698	-69.71	19,859,585	22,139,200	-2,279,615	-10.30
利息收入	19,000	264	100	164	164.00	2,294	5,469	-3,175	-58.05
其他財產收入	152,647,000	23,748,747	15,893,135	7,855,612	49.43	102,192,957	112,018,013	-9,825,056	-8.77
政府撥入收入	56,249,902,000	5,250,945,386	4,754,037,997	496,907,389	10.45	48,403,407,565	44,967,296,651	3,436,110,914	7.64
公庫撥款收入	53,688,200,000	4,851,739,869	4,737,831,497	113,908,372	2.40	43,834,271,803	44,419,660,324	-585,388,521	-1.32
政府其他撥入收入	2,561,702,000	399,205,517	16,206,500	382,999,017	2,363.24	4,569,135,762	547,636,327	4,021,499,435	734.34
教學收入	1,413,918,000	17,163,595	37,598,610	-20,435,015	-54.35	949,810,449	767,460,204	182,350,245	23.76
學雜費收入	1,412,507,000	17,123,945	37,598,610	-20,474,665	-54.46	948,462,949	766,049,804	182,413,145	23.81
推廣教育收入	131,000	39,650	-	39,650	--	67,500	130,400	-62,900	-48.24
建教合作收入	1,280,000	-	-	-	--	1,280,000	1,280,000	-	--
其他收入	207,268,000	19,281,917	18,361,065	920,852	5.02	232,517,995	108,555,111	123,962,884	114.19
受贈收入	43,880,000	3,687,460	3,825,260	-137,800	-3.60	37,601,352	25,179,159	12,422,193	49.34
雜項收入	163,388,000	15,594,457	14,535,805	1,058,652	7.28	194,916,643	83,375,952	111,540,691	133.78
基金用途	59,742,397,000	5,646,964,139	4,819,868,177	827,095,962	17.16	47,649,099,138	47,636,940,119	12,159,019	0.03
高等教育計畫	1,443,000	118,020	101,846	16,174	15.88	1,344,543	1,210,966	133,577	11.03
高中及高職教育計畫	11,948,173,000	986,991,241	1,059,472,223	-72,480,982	-6.84	8,843,671,994	9,656,111,055	-812,439,061	-8.41
國民教育計畫	27,258,736,000	2,981,357,054	2,443,748,587	537,608,467	22.00	22,738,949,283	23,323,485,473	-584,536,190	-2.51
學前教育計畫	4,762,274,000	501,493,425	321,512,817	179,980,608	55.98	4,910,383,084	3,159,036,309	1,751,346,775	55.44
特殊教育計畫	993,169,000	106,247,053	75,500,301	30,746,752	40.72	751,192,212	707,604,765	43,587,447	6.16
社會教育計畫	215,572,000	8,984,889	6,763,284	2,221,605	32.85	121,373,476	154,615,266	-33,241,790	-21.50
體育及衛生教育計畫	376,144,000	51,037,615	12,189,159	38,848,456	318.71	192,122,502	236,389,705	-44,267,203	-18.73
訓練教育計畫	72,132,000	5,388,833	4,449,218	939,615	21.12	37,669,190	57,240,303	-19,571,113	-34.19
其他教育計畫	30,739,000	4,325,655	1,684,138	2,641,517	156.85	16,872,466	26,101,670	-9,229,204	-35.36

※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：

臺北市地方教育發展基金

40501001-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 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	%
一般行政管理計畫	9,278,281,000	472,415,208	549,170,932	-76,755,724	-13.98	7,277,742,924	7,748,466,964	-470,724,040	-6.08
建築及設備計畫	4,805,734,000	528,605,146	345,275,672	183,329,474	53.10	2,757,777,464	2,566,677,643	191,099,821	7.45
購建固定資產	4,793,356,000	526,675,673	344,326,572	182,349,101	52.96	2,749,853,255	2,558,787,643	191,065,612	7.47
其他	12,378,000	1,929,473	949,100	980,373	103.30	7,924,209	7,890,000	34,209	0.43
本期賸餘(短絀)	-1,549,934,000	-331,463,960	16,109,130	-347,573,090	-2,157.62	2,136,023,305	-1,564,762,663	3,700,785,968	-236.51
期初基金餘額	4,210,810,000					5,314,993,249	4,210,810,000	1,104,183,249	26.22
解繳公庫	-					-	-	-	--
期末基金餘額	2,660,876,000					7,451,016,554	2,646,047,337	4,804,969,217	181.59

※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：

- 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. 服務收入：減少主要係因新冠肺炎疫情影響，未開辦暑期泳訓班，報名收入較預期減少所致。
- 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：增加主要係因 111 年度綜合大樓委外管理之租金收入契約變更等，致較預期增加。
- 五. 權利金收入：減少主要係因新冠肺炎疫情影響，配合實施紓困措施，委外營運權利金減收所致。
- 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覈實繳庫。
- 七. 政府其他撥入收入：增加主要係因 111 年 1-7 月外加代理教師合理員額經費、110 學年度準公共幼兒園支政府協助家長支出費用補助經費、111 年 1-5 月育兒津貼及 111 學年度公幼就學補助學雜費等覈實收繳。
- 八. 學雜費收入：增加主要係 110 學年度第 2 學期學雜費收入較預定期程提前繳納，致實際收入較分配數增加。
- 九. 推廣教育收入：減少主要係因啟聰學校成人教育班學費覈實繳庫。
- 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：增加主要係因前瞻基礎建設 108-109 年度國民中小學校園數位建設實施計畫歸墊局款、111 學年度新設民生及實永非營利幼兒園建築物裝修及購置教學設備經費歸墊局款、110 學年度第 1 學期公立幼兒園辦理課後留園服務之經費歸墊局款等。
- 十二. 高等教育計畫：增加主要係因人員薪津覈實支付。
- 十三. 學前教育計畫：增加主要係因教育部補助推動 5 歲幼兒免學費教育計畫經費(含中低托教)、教育部補助 2-4 歲育兒津貼、公立幼兒園辦理課後留園經費等覈實撥付列帳。
- 十四. 社會教育計畫：減少主要係因推動社區大學及社區教育計畫、補助及獎勵社區大學計畫覈實撥付列帳。
- 十五. 體育及衛生教育計畫：減少主要係因輔導學校體育計畫、中等學校及國小學生保健計畫等經費覈實支付。
- 十六. 訓練教育計畫：減少主要係因從事各項教育研究、創新 e 化、優質學校評選，及用人、服務費用等各項業務費用覈實支付。
- 十七. 其他教育計畫：減少主要係因防災教育經費、學校全民國防教育宣導暨資源中心等經費覈實支付。
- 十八. 本期賸餘：差異主要原因係
 1. 違規罰款收入、財產處分收入、租金收入、政府其他撥入收入、學雜費收入、受贈收入及雜項收入等基金來源較分配數增加約 37 億 1,294 萬餘元。
 2. 高中及高職教育計畫、國民教育計畫、社會教育計畫、體育及衛生教育計畫因撥付補助經費尚未核銷及用人費用覈實支付等，致較分配預算減少 14 億 7,448 萬餘元。
 3. 學前教育計畫因教育部補助推動 5 歲幼兒免學費教育計畫經費(含中低托教)等覈實撥付列帳，較分配數增加約 17 億 5,135 萬餘元。

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 111 年 9 月份

40501001-4

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				118,020	101,846	16,174	15.88
		累計數				1,344,543	1,210,966	133,577	11.03
高中及高職教育計畫		本月數				986,991,241	1,059,472,223	-72,480,982	-6.84
		累計數				8,843,671,994	9,656,111,055	-812,439,061	-8.41
國民教育計畫		本月數				2,981,357,054	2,443,748,587	537,608,467	22.00
		累計數				22,738,949,283	23,323,485,473	-584,536,190	-2.51
學前教育計畫		本月數				501,493,425	321,512,817	179,980,608	55.98
		累計數				4,910,383,084	3,159,036,309	1,751,346,775	55.44
特殊教育計畫		本月數				106,247,053	75,500,301	30,746,752	40.72
		累計數				751,192,212	707,604,765	43,587,447	6.16
社會教育計畫		本月數				8,984,889	6,763,284	2,221,605	32.85
		累計數				121,373,476	154,615,266	-33,241,790	-21.50

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 111 年 9 月份

40501001-5

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				51,037,615	12,189,159	38,848,456	318.71
		累計數				192,122,502	236,389,705	-44,267,203	-18.73
訓練教育計畫		本月數				5,388,833	4,449,218	939,615	21.12
		累計數				37,669,190	57,240,303	-19,571,113	-34.19
其他教育計畫		本月數				4,325,655	1,684,138	2,641,517	156.85
		累計數				16,872,466	26,101,670	-9,229,204	-35.36

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表備註說明

臺北市地方教育發展基金

40501001-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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	本年度截至本月份變動		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	48,828,110,767	-17,362,929,856	2,879,411,563	1,243,257,829	-1,061,139,862	32,040,194,783	
土地	2,760,349,590		1,836,771	1,242,236		2,760,944,125	
土地改良物	1,296,043,528	-830,548,972	50,757,747	53,316,048	-33,052,040	429,884,215	
房屋及建築	22,677,050,732	-4,056,637,588	39,369,993		-308,536,188	18,351,246,949	
機械及設備	10,572,097,323	-7,330,859,392	878,597,633	692,423,631	-472,882,063	2,954,529,870	
交通及運輸設備	1,164,470,705	-874,975,806	41,254,391	31,994,232	-37,807,258	260,947,800	
雜項設備	6,135,400,421	-4,269,908,098	284,079,164	184,706,277	-208,862,313	1,756,002,897	
購建中固定資產	4,142,438,422		1,574,259,172	253,483,021		5,463,214,573	
權利	3,838,980					3,838,980	
電腦軟體	75,888,621		9,256,692	26,092,384		59,052,929	
發展中之無形資產	532,445					532,445	

註：

1. 截至本月增加金額減受贈等其他金額(機械及設備等計 784,745,108 元)後，等於固定資產建設改良擴充執行情形明細表及購置無形資產之實際執行金額。
2. 與財產分類統計表差異為中山女中珍貴財產大額修建費用認列為公務用財產及信義國中等校財產管理人員先行入帳等所致。
3. 土地：增加 1,836,771 元，主要係本局價購本市信義區永吉段一小段 396 地號土地私有持分所需補償價金等計 594,535 元。減少 1,242,236 元，主要係本局價購本市信義區永吉段一小段 396 地號土地私有持分所需補償價金移撥永吉國小等。
4. 土地改良物：增加 50,757,747 元，主要係仁愛國中操場及跑道整修工程及建國中學棒球場地整建工程共計 11,443,282 元、原永春國小及永吉國小平衡表餘額結轉至 8 月 1 日成立之雙永國小共 24,756,114 元及中山女中補列 110 年度籃球場財產等案計 14,558,351 元。減少 53,316,048 元，主要係經財政局核定報廢圍牆等。
5. 房屋及建築：增加 39,369,993 元，主要係文湖國小半戶外球場工程等 4,414,351 元、關渡國中及芳和實中設置半戶外球場工程由「購建中固定資產」科目轉正為財產計 34,955,642 元。
6. 機械及設備：增加 878,597,633 元，主要係分別為 110 學年度學生自備載具 BYOD 到校學習實施計畫等計 346,551,841 元、本局臺北市教育高中職暨國中小智慧未來教室購建中固定資產轉正等案計 532,045,792 元。減少 692,423,631 元，主要係經財政局核定報廢設備等。
7. 交通及運輸設備：增加 41,254,391 元，主要係分別為民生國小購置運動場域照明燈具整修工程設備等案共計 21,498,354 元、福林國小以捐款購置棒球隊中型客車 1 台及建國中學補列科學館屋頂太陽能光電設備等案共計 19,756,037 元。減少 31,994,232 元，主要係經財政局核定報廢設備等。
8. 雜項設備：增加 284,079,164 元，主要係分別為 110 學年度學生自備載具 BYOD 到校學習實施計畫等案計 127,980,711 元、麗山國中捐贈冷氣機等案計 156,098,453 元。減少 184,706,277 元，主要係經財政局核定報廢設備等。
9. 購建中固定資產：增加 1,574,259,172 元，主要係敦化國小校舍改建工程等案計 1,574,259,172 元。減少 253,483,021 元，主要係本局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由「購建中固定資產」科目轉正為財產等。
10. 電腦軟體：增加 9,256,692 元，主要係分別為士林高商等購置電腦教學軟體 Microsoft VISIO 圖表製作軟體等案計 7,924,209 元、教育局撥入光復國小等校購置 ArtecRobo1.0 程式教學軟體計 1,332,483 元。減少 26,092,384 元，主要係分別為(1)111 年 9 月止累計攤銷 25,233,587 元。(2)因不使用而減損之電腦軟體殘值計 858,797 元。

臺北市地方教育發展基金
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 9 月份

40501001-8

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 辦理數	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	4,017	100,000	-	490,518	594,535	494,535	594,535	-	594,535	120.22	100,000	20.22			100.00	
土地	4,017	100,000	-	490,518	594,535	494,535	594,535	-	594,535	120.22	100,000	20.22			100.00	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
土地改良物	7,111,033	33,986,000	8,175,000	-	49,272,033	14,988,950	11,741,909	-	11,741,909	78.34	-3,247,041	-21.66			23.83	
土地改良物	7,111,033	33,986,000	8,175,000	-	49,272,033	14,988,950	11,443,282	-	11,443,282	76.34	-3,545,668	-23.66			23.22	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	298,627	-	298,627	--	298,627	--				
房屋及建築	224,906,432	2,022,755,000	4,279,000	-710,076	2,251,230,356	1,827,506,596	1,502,396,399	-	1,502,396,399	82.21	-325,110,197	-17.79			66.74	
房屋及建築	224,906,432	2,022,755,000	4,279,000	-710,076	2,251,230,356	1,827,506,596	4,414,351	-	4,414,351	0.24	1,823,092,245	-99.76			0.20	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,497,982,048	-	1,497,982,048	--	1,497,982,048	--				
機械及設備	15,792,087	581,576,163	941,337,000	88,299	1,538,793,549	306,483,920	363,047,838	-	363,047,838	118.46	56,563,918	18.46			23.59	
機械及設備	15,792,087	581,576,163	941,337,000	88,299	1,538,793,549	306,483,920	346,551,841	-	346,551,841	113.07	40,067,921	13.07			22.52	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	16,495,997	-	16,495,997	--	16,495,997	--				
交通及運輸設備	778,100	28,242,129	9,132,000	-	38,152,229	25,201,909	21,498,354	-	21,498,354	85.30	-3,703,555	-14.70			56.35	
交通及運輸設備	778,100	28,242,129	9,132,000	-	38,152,229	25,201,909	21,498,354	-	21,498,354	85.30	-3,703,555	-14.70			56.35	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
雜項設備	23,507,889	213,105,308	97,077,000	131,259	333,821,456	235,440,899	187,463,211	-	187,463,211	79.62	-47,977,688	-20.38			56.16	
雜項設備	23,507,889	213,105,308	97,077,000	131,259	333,821,456	235,440,899	127,980,711	-	127,980,711	54.36	-107,460,188	-45.64			38.34	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	59,482,500	-	59,482,500	--	59,482,500	--				
租賃資產	-	428,400	-	-	428,400	-	-	-	-	--	-	--				
租賃資產	-	428,400	-	-	428,400	-	-	-	-	--	-	--				
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
總計	272,099,558	2,880,193,000	1,060,000,000	-	4,212,292,558	2,410,116,809	2,086,742,246	-	2,086,742,246	86.58	-323,374,563	-13.42			49.54	

※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。

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

1. 土地：

差異原因及改進措施：

主要係因本局價購本市信義區永吉段一小段 396 地號土地私有持分所需補償價金，將請本局主管科督促所屬學校依預算執行。

2. 土地改良物：

落後原因及改進措施：

主要係因建國中學及弘道國中等校因辦理修整建棒球運動場地計畫及室外籃球場地坪整修工程等案依實際需要覈實列支，將請本局主管科就執行落後項目督促所屬學校積極辦理。

3. 房屋及建築：

落後原因及改進措施：

主要係因大安國中、新湖國小、敦化國小、南湖國小及東新國小等校營建工程依實際需要覈實列支，或估驗憑證尚未移回核銷，或以預付方式撥付尚未轉正等因素所致，將請本局主管科就執行落後項目督促所屬學校積極辦理。

4. 機械及設備

差異原因及改進措施：

主要係因本局核銷 111 年度一師一載具第二階段補助及大尺寸觸控液晶螢幕採購等案因配合業務實際需要致執行進度超前。

5. 交通及運輸設備：

落後原因及改進措施：

主要係因南港高工、福星國小、內湖國小等校廣播設備等刻正辦理採購，或已購置尚未驗收等因素所致，將請本局主管科就執行落後項目督促所屬學校積極辦理。

6. 雜項設備：

落後原因及改進措施：

主要係因本局電力系統改善暨冷氣裝設計畫覈實列支及大直高中、南湖高中及北投國中等校因空調設備改善工程等案依實際需要覈實列支，或以預付方式撥付尚未轉正等因素所致，將請本局主管科就執行落後項目督促所屬學校積極辦理。

臺北市地方教育發展基金

40501001-10

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 9 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	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 辦理數	合計		累計執行數				比較增減				
						實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
52 購置無形資產	-	12,378,000	-	12,378,000	7,890,000	7,924,209	-	7,924,209	100.43	34,209	0.43			64.02
521 購置電腦軟體	-	12,378,000	-	12,378,000	7,890,000	7,924,209	-	7,924,209	100.43	34,209	0.43			64.02
522 購置權利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
54 遞延支出	34,741,601	1,913,163,000	-	1,947,904,601	466,905,644	663,111,009	-	663,111,009	142.02	196,205,365	42.02			34.04
541 遞延修繕房屋建築支出	31,260,970	1,796,383,848	-	1,827,644,818	440,159,136	552,062,293	-	552,062,293	125.42	111,903,157	25.42			30.21
542 其他遞延支出	3,480,631	116,779,152	-	120,259,783	26,746,508	111,048,716	-	111,048,716	415.19	84,302,208	315.19			92.34
總計	34,741,601	1,925,541,000	-	1,960,282,601	474,795,644	671,035,218	-	671,035,218	141.33	196,239,574	41.33			34.23

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

1. 遞延支出

差異原因及改進措施：

主要係因永春高中、南門國中、南港高工、中正高中及民權國小等校因電力系統改善工程等案，依實際進度辦理付款致超支，將請本局主管科督促所屬學校依預算執行。

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3期(民國111年1月至9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9月 底累計分配數 (2)	截至111年9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	-	-	--	--		108/04/18	1,058,790,000	51.92	52.21
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	-	16,725,638	--	38.17		107/08/17	2,647,438,000	100.00	99.96
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	-	5,244,000	--	100.00		108/09/05	528,000,000	59.73	59.55
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	-	5,034,525	--	87.62		108/08/26	1,938,000,000	27.89	26.04
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	-	3,261,008	--	28.64		108/03/15	1,236,000,000	43.89	41.52
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	-	6,376,000	--	100.00		108/10/01	822,680,000	32.63	32.86
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	-	4,623,000	--	100.00		108/08/27	2,205,000,000	36.38	38.31

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3期(民國111年1月至9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9月 底累計分配數 (2)	截至111年9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%
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	-	-	--	--		108/03/25	1,271,481,408	79.54	81.30
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	-	3,571,041	--	98.76		108/11/04	2,254,000,000	25.62	25.12
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	-	25,680,022	--	45.15		108/07/16	1,383,800,000	58.58	60.09
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	-	-	--	--			-	-	-
12.北一女中光復 樓古蹟修復及再 利用工程(107- 112)	101,602,912	43,009,000	31,823,073	29,716,073	28,432,439	95.68	89.35		110/05/19	122,262,895	38.81	46.60
13.景美女中綜合 大樓暨附設地下 停車場新建工程 (103-112)	1,100,645,401	484,210,000	157,484,557	77,000,000	73,785,350	95.83	46.85		108/02/14	935,500,000	70.41	65.11
14.和平高中教學 大樓新建工程 (107-114)	2,204,606,000	12,600,000	5,820,990	3,600,000	1,115,893	31.00	19.17	本案係與停管處合建，委託 新工處代辦，俟工程發包後 方能支付委託技術服務費， 預計111年11月前可發包完 成。		-	-	-

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3期(民國111年1月至9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9月底累計分配數 (2)	截至111年9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%
15.南港高中綜合教學大樓新建工程(107-114)	699,230,692	41,700,000	32,280,567	17,500,567	364,162	2.08	1.13	本案工程係107-114年度連續性工程，委託工務局新工處代辦，109年4月因周邊居民陳情，致原規劃案需要重新評估與調整。本案於110年10月22日取得建築執照，又因疫情嚴峻，導致原物價上漲及缺工缺料等因素，於110年10月27日上網招標，於110年12月7日第1次開標無廠商投標而流標，發包作業期程受影響。學校於111年2月17日召開綜合教學大樓新建工程後續規劃共識會議，確實檢討工程流標原因，並函文主管機關教育局，請市府能補足其預算不足之差額。另工務局新工處於111年6月6日召開會議，評估本工程尚需追加預算3億5,111萬226元。本案業於111年7月8日函報市議會審議追加經費，經市議會於111年9月12日審議通過。本案預計111年底辦理上網招標，112年2月決標，112年6月開工，114年底完工。		-	-	-
16.大安高工新建綜合教學大樓工程(104-112)	526,623,333	22,476,401	210,000	-	995	--	0.47			-	-	-
17.中山國中綜合大樓新建工程	855,649,471	337,230,000	46,624,912	46,624,912	43,880,647	94.11	94.11		107/06/22	730,058,390	91.43	91.43

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3期(民國111年1月至9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9月底累計分配數 (2)	截至111年9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%
(103-112) 18.大安國中綜合大樓新建工程 (107-112)	1,329,097,692	247,598,000	200,000,000	198,000,000	138,030,352	69.71	69.02	截至111年9月30日止，代辦機關新工處開領據預支請款共計199,377,000元，目前新工處及學校已執行111年1-9月份共計138,030,352元，第3季累計分配數執行率69.23%，尚餘61,346,648元待新工處辦理憑證移回核銷(目前已得知估驗計價8月份約2,200萬餘元、9月份約4,000萬餘元，倘移回憑證後可達第3季累計分配數100%，至所需不足數部分，學校將辦理借款作業)，已請新工處擊據請款，依施工進度預估，本年度預算約於111年10月底前支用完畢。	110/01/08	1,172,960,000	27.03	27.23
19.內湖國中綜合大樓新建工程 (107-112)	625,628,579	78,700,000	61,997,937	61,857,937	55,144,804	89.15	88.95		110/01/29	561,000,000	25.62	30.47
20.北投國中活動中心新建工程 (105-112)	312,297,157	215,305,000	120,000,000	120,000,000	115,580,736	96.32	96.32		109/06/10	280,720,000	83.26	79.73
21.敦化國小校舍拆除改建工程 (103-112)	844,538,542	522,050,000	402,557,189	395,163,889	337,858,954	85.50	83.93		109/08/12	699,936,000	58.00	58.05
22.臺北市立永春國小與永吉國小	88,473,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	48,869	4.89	4.89	1.本新建工程計畫委託本府捷運工程局代辦，案名為臺	111/04/25	85,650,000	-	-

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3期(民國111年1月至9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9月底累計分配數 (2)	截至111年9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%
兩校合併新建工程(111-117)								北市信義區雙永國民小學校舍暨地下公共停車場新建工程DZ114標委託設計監造服務案，實際決標日為111年4月25日，決標金額8,565萬元整，由呂欽文建築師事務所得標。 2.本案已於9月16日撥付捷運局100萬元，憑證移回核銷4萬8,869元。 3.9月12日召開「基本設計」及「建築物交通影響評估報告書」審查會議，俟建築師修訂後複審通過，續進行都市設計審議程序。				
23.忠義國小忠義教育社福園區暨捷運共構大樓新建工程(107-112)	688,484,051	126,500,000	52,535,967	51,603,403	33,918,232	65.73	64.56	第一階段校舍拆除工程預定工程進度100%，實際工程進度100%，進度落後0%，估驗計價進度100%，主要係代辦機關已辦理驗收，惟尚有估驗計價保留款615,353元憑證待移回；另第二階段主體工程(土建標)發包完成，主體工程預定進度16.378%，實際工程進度17.39%，進度超前1.012%，代辦機關已將第1及2次估驗計價憑證於8月底移回，本次核銷轉正31,163,605元，後續持續辦理估驗計價及憑證移回，俾憑辦理核銷轉正相關作業。	111/03/15	496,500,000	16.38	17.39

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3期(民國111年1月至9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9月底累計分配數 (2)	截至111年9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%
24.東園國小捷運共構大樓新建工程(106-112)	695,426,207	196,340,000	50,938,694	46,405,457	45,726,992	98.54	89.77		109/10/30	197,754,016	79.13	80.31
25.新和國小校舍整建暨校舍新建工程(103-112)	1,538,403,614	845,542,500	162,687,128	162,687,128	155,626,791	95.66	95.66		106/10/27	1,352,800,000	90.86	87.82
26.力行國小活動中心新建工程(106-114)	617,840,579	56,100,000	7,103,579	-	683,905	--	9.63			-	-	-
27.東新國小校舍改建工程(103-111)	777,535,266	777,530,000	300,754,259	193,111,000	108,025,823	55.94	35.92	1.未達分配數原因： (1)本工程原於本(111)年度編列最後一年工程經費，因遇有契約約定工期內容與實際狀況不符，遂由依新工處召開工期第2階段研商會議，為配合第二期工程活動中心增加停車場參建之興建計畫政策調整，隨即辦理建造執照變更，另考量學生安全、搬遷作業等因素，於110年12月21日起至111年5月14日止，業經新工處同意部份停工；同時學校另進行本工程府列管計畫修正，並獲本府同意調整至112年3月。 (2)本工程因活動中心興建計畫政策變更，進行部份停工及契約工期調整，致影響年度預算率。 2.改進措施：	108/02/19	588,900,000	84.63	87.07

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3期(民國111年1月至9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9月底累計分配數 (2)	截至111年9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%
28.內湖國小新孝梯樓興建工程(105-112)	508,084,855	269,450,000	140,000,000	140,000,000	140,000,000	100.00	100.00	(1)追蹤工程進度，業函請本局同意由年度工程費項下，支應本工程累計未支付之物調款。 (2)計畫辦理估驗計價及付款至本年度12月中旬，以提升本工程預算執行率。	109/04/01	458,850,000	78.97	78.97
29.南湖國小興建活動中心暨溫水游泳池工程(102-111)	305,622,048	305,621,127	91,951,000	91,951,000	46,409,186	50.47	50.47	本案活動中心新建工程係委託工務局新工處代辦，總工程進度為100%，現已完工。111年度係依預計工程進度分配經費，迄今已全數撥付新工處，然因憑證尚未移回本校，致執行進度為50.47%，將持續提醒請代辦單位儘速移回執行憑證並提升預算執行績效。	108/05/31	268,500,000	100.00	100.00
30.新湖國小活動中心新建工程(106-112)	307,378,953	177,400,000	107,393,649	107,393,649	39,961,545	37.21	37.21	本案因代辦單位考量施工需求，提前分配預算，以及疫情、天候等因素，工班陸續確診隔離，出工人數不穩定，影響鋼筋與版模作業，導致工程進度落後。另雖已完成111年7-8月份估驗計價及付款，然111年7-8月份憑證尚未移回，致計畫累計經費執行未達80%。 目前刻請廠商及代辦單位(109/07/29	284,101,044	62.05	60.90

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3期(民國111年1月至9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9月底累計分配數 (2)	截至111年9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%
31.文山幼兒園參建文山區興隆三期社會住宅(I基地)(108-112)	2,571,548,885	20,283,000	16,993,000	16,993,000	16,993,000	100.00	100.00	新工處)督促施工廠商積極調配工班，加派出工數追趕進度，以及每周工務會議將工程進度列入主要督促項目並要求承商針對工程落後現象提出改善，每日提報預期出工數及實際出工數。另積極辦理估驗計價及請款事宜，待條件達成時付款，以提升預算執行績效。	106/06/28	116,486,000	51.40	48.50
32.府列管 新和國小校舍整體改建工程(第二階段)(109-112)	847,661,000	402,050,000	162,687,128	162,687,128	155,626,791	95.66	95.66		106/10/27	1,352,800,000	90.86	87.82
33.府列管 東新國小校舍改建工程(109-111)	777,535,266	777,530,000	300,754,259	193,111,000	108,025,823	55.94	35.92	1.未達分配數原因： (1)本工程原於本(111)年度編列最後一年工程經費，因遇有契約約定工期內容與實際狀況不符，遂由依新工處召開工期第2階段研商會議，為配合第二期工程活動中心增加停車場參建之興建計畫政策調整，隨即辦理建造執照變更，另考量學生安全、搬遷作業等因素，於110年12月21日起至111年5月1	108/02/19	588,900,000	84.63	87.07

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3期(民國111年1月至9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9月底累計分配數 (2)	截至111年9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%
34.府列管 大安高工新建綜合教學大樓工程(前期作業)(110-111)	21,980,719	5,657,258	206,000	-	-	--	--	4日止，業經新工處同意部份停工；同時學校另進行本工程府列管計畫修正，並獲本府同意調整至112年3月。 (2)本工程因活動中心興建計畫政策變更，進行部份停工及契約工期調整，致影響年度預算率。 2.改進措施： (1)追蹤工程進度，業函請本局同意由年度工程費項下，支應本工程累計未支付之物調款。 (2)計畫辦理估驗計價及付款至本年度12月中旬，以提升本工程預算執行率。	104/12/04	19,330,000	100.00	50.99
35.府列管 大安國中綜合教學大樓新建工程(一期工程)(110-113)	1,290,267,000	234,427,000	195,927,000	195,927,000	136,504,348	69.67	69.67	新工處已開領據預支請款共計199,377,000元，目前新工處已完成1-9月份估驗計價及付款作業共計138,030,352元，經費執行率69.71%，餘61,346,648元待新工處移回憑證核銷。(目前已得知估驗計價8月份約2,200萬餘元、9月份約4,000萬餘元，倘移回憑證後可達第3季累計分配數100%，至所需不足數部分，學校將辦理借款	110/01/08	1,172,960,000	27.03	27.23

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3期(民國111年1月至9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9月底累計分配數 (2)	截至111年9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%
36.府列管 雙永國小校舍暨地下停車場新建工程(前期作業)(111-113)	88,473,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	48,869	4.89	4.89	<p>作業), 已請新工處掣據請款, 依本校施工進度預估, 本年度預算約於10月底前支用完畢。</p> <p>1.本新建工程計畫委託本府捷運工程局代辦, 案名為臺北市信義區雙永國民小學校舍暨地下公共停車場新建工程DZ114標委託設計監造服務案, 實際決標日為111年4月25日, 決標金額8,565萬元整, 由呂欽文建築師事務所得標。</p> <p>2.本案已於9月16日撥付捷運局100萬元, 憑證移回核銷4萬8,869元。</p> <p>3.9月12日召開「基本設計」及「建築物交通影響評估報告書」審查會議, 俟建築師修訂後複審通過, 續進行都市設計審議程序。</p>	111/04/25	85,650,000	-	-

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,298,420,199,818	100.00	負 債	1,258,928,988,481	96.96
流動資產	12,312,283,148	0.95	流動負債	2,819,958,226	0.22
現金	7,629,356,840	0.59	應付款項	2,817,442,569	0.22
庫存現金	0	0.00	應付帳款	0	0.00
銀行存款	7,601,036,840	0.59	應付代收款	2,637,442,161	0.20
零用及週轉金	28,320,000	0.00	應付費用	174,002,747	0.01
應收款項	10,679,508	0.00	應付工程款	1,953,719	0.00
其他應收款	10,679,508	0.00	其他應付款	4,043,942	0.00
預付款項	4,672,246,800	0.36	預收款項	2,515,657	0.00
用品盤存	0	0.00	預收收入	2,515,657	0.00
預付費用	4,456,234,489	0.34	其他預收款	0	0.00
其他預付款	216,012,311	0.02	其他負債	1,256,109,030,255	96.74
長期貸墊款及準備金	1,667,713,271	0.13	什項負債	1,256,109,030,255	96.74
準備金	1,667,713,271	0.13	存入保證金	683,923,556	0.05
退休及離職準備金	817,124,862	0.06	應付保管款	0	0.00
其他準備金	850,588,409	0.07	應付退休及離職金	817,124,862	0.06
信託代理與保證資產	218,862,169		信託代理與保證負債	218,862,169	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	
保管品	846,518		應付保管品	846,518	
保證品	217,015,651		應付保證品	217,015,651	

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
固定資產	31,976,770,429	2.46	應付代管資產	1,251,415,344,537	96.38
土地	2,760,944,125	0.21	暫收及待結轉帳項	3,192,637,300	0.25
土地	2,760,944,125	0.21	淨資產	39,491,211,337	3.04
土地改良物	429,884,215	0.03	淨資產	39,491,211,337	3.04
土地改良物	1,293,485,227	0.10	淨資產	39,491,211,337	3.04
累計折舊-土地改良物	-863,601,012	-0.07	累積餘額	36,780,174,160	2.83
房屋建築及設備	18,351,246,949	1.41	本期賸餘	2,711,037,177	0.21
房屋建築及設備	22,716,420,725	1.75	合計：	1,298,420,199,818	
累計折舊-房屋建築及設備	-4,365,173,776	-0.34			
機械及設備	2,954,529,870	0.23			
機械及設備	10,758,271,325	0.83			
累計折舊-機械及設備	-7,803,741,455	-0.60			
交通及運輸設備	260,947,800	0.02			
交通及運輸設備	1,173,730,864	0.09			
信託代理與保證資產	218,862,169		信託代理與保證負債	218,862,169	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	
保管品	846,518		應付保管品	846,518	
保證品	217,015,651		應付保證品	217,015,651	

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-912,783,064	-0.07			
雜項設備	1,756,002,897	0.14			
雜項設備	6,234,773,308	0.48			
累計折舊-雜項設備	-4,478,770,411	-0.34			
購建中固定資產	5,463,214,573	0.42			
購建中固定資產	5,463,214,573	0.42			
無形資產	63,424,354	0.00			
無形資產	63,424,354	0.00			
權利	3,838,980	0.00			
電腦軟體	59,052,929	0.00			
發展中之無形資產	532,445	0.00			
其他資產	1,252,400,008,616	96.46			
什項資產	1,252,400,008,616	96.46			
存出保證金	6,348,100	0.00			
暫付及待結轉帳項	978,315,979	0.08			
信託代理與保證資產	218,862,169		信託代理與保證負債	218,862,169	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	
保管品	846,518		應付保管品	846,518	
保證品	217,015,651		應付保證品	217,015,651	

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	1,251,415,344,537	96.38			
合計：	1,298,420,199,818				

信託代理與保證資產	218,862,169	信託代理與保證負債	218,862,169
保管有價證券	1,000,000	應付保管有價證券	1,000,000
保管品	846,518	應付保管品	846,518
保證品	217,015,651	應付保證品	217,015,651

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. 截至111年6月30日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,243萬757元。

3. 截至111年6月30日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億5,980萬186元。

4. 信託代理與保證資產(負債)截至111年9月底止本局主管計有保管有價證券1,000,000元、保管品846,518元、保證品217,015,651元，各項明細資訊並由各校自行依規定揭露。

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

收入支出表

中華民國111年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,407,160,358	50,212,804,664
徵收及依法分配收入	698,123	5,629,651
違規罰款收入	698,123	5,629,651
勞務收入	981,285	18,445,687
服務收入	981,285	18,445,687
財產收益	101,172,821	502,571,287
財產孳息收入	1,307,479	65,518,303
廢舊物品售價收入	367,322	2,565,025
財產交易利益	67,091,910	299,200,457
其他財產收入	32,406,110	135,287,502
政府撥入收入	5,250,945,386	48,403,407,565
公庫撥款收入	4,851,739,869	43,834,271,803
政府其他撥入收入	399,205,517	4,569,135,762
教學收入	17,163,595	949,810,449
學雜費收入	17,123,945	948,462,949
推廣教育收入	39,650	67,500
建教合作收入		1,280,000
其他收入	36,199,148	332,940,025
受贈收入	20,604,691	138,081,125
雜項收入	15,594,457	194,858,900
支出	5,627,489,412	47,501,767,487
人事支出	4,307,000,554	37,392,016,564
人事支出	4,307,000,554	37,392,016,564
業務支出	778,036,538	7,205,364,481
業務支出	778,036,538	7,205,364,481
獎補助支出	22,398,430	99,329,166
補(協)助政府機關(構)	18,295,038	52,852,752
其他獎補助	4,103,392	46,476,414
財產損失	86,567,925	296,937,170
財產交易損失	86,567,925	296,937,170
折舊、折耗及攤銷	183,891,162	1,649,774,814

臺北市地方教育發展基金
收入支出表
中華民國111年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
固定資產折舊	181,242,175	1,624,541,227
無形資產攤銷	2,648,987	25,233,587
其他支出	249,594,803	858,345,292
其他支出	249,594,803	858,345,292
本期賸餘(短絀)	-220,329,054	2,711,037,177
期初淨資產		36,780,174,160
解繳公庫		
期末淨資產		39,491,211,337

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
預算執行與會計收支對照表
中華民國 111 年 9 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	49,785,122,443	427,682,221	50,212,804,664	收入
徵收及依法分配收入	5,629,651		5,629,651	徵收及依法分配收入
勞務收入	18,445,687		18,445,687	勞務收入
財產收入	175,311,096	327,260,191	502,571,287	財產收益
政府撥入收入	48,403,407,565		48,403,407,565	政府撥入收入
教學收入	949,810,449		949,810,449	教學收入
其他收入	232,517,995	100,422,030	332,940,025	其他收入
基金用途	47,649,099,138	-147,331,651	47,501,767,487	支出
用人費用	37,392,016,564		37,392,016,564	人事支出
服務費用	1,514,836,435	5,690,528,046	7,205,364,481	業務支出
材料及用品費	449,079,720	-449,079,720		
租金、償債、利息及相關手續費	70,307,820	-70,307,820		
稅捐及規費(強制費)	29,989,676	-29,989,676		
短絀、賠償給付與支應退場支出	549,519	-549,519		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,140,601,311	-5,140,601,311		
	99,329,166		99,329,166	獎補助支出
		296,937,170	296,937,170	財產損失
		1,649,774,814	1,649,774,814	折舊、折耗及攤銷
其他	194,611,463	663,733,829	858,345,292	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,757,777,464	-2,757,777,464		
本期賸餘(短絀)	2,136,023,305	575,013,872	2,711,037,177	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,314,993,249	31,465,180,911	36,780,174,160	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,451,016,554	32,040,194,783	39,491,211,337	期末淨資產

註：

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」15億1,483萬6,435元與會計科目「業務支出」72億536萬4,481元間之調整數56億9,052萬8,046元，係「材料及用品費」4億4,907萬9,720元、「租金、償債、利息及相關手續費」7,030萬7,820元、「稅捐及規費(強制費)」2,998萬9,676元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」51億4,060萬1,311元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」54萬9,519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3億2,726萬191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「其他收入」其中1億47萬9,773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；另預算項目「其他收入」其中5萬7,743元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」16億4,977萬4,814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」2億9,693萬7,170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」27億5,777萬7,464元，其中20億9,466萬6,455元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘6億6,311萬1,009元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
2. 會計科目「其他支出」62萬2,820元，係以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生之支出。