

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 11 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 11 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 5-9 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 10-11 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 12 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 12-16 頁
二、收入支出表.....	第 17-18 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19-20 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 11 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	1,298,118,319	775,875,295	522,243,024	67.31	9,574,537,689	7,984,153,815	1,590,383,874	19.92
徵收及依法分配收入	4,800,000	136,759	300,000	-163,241	-54.41	7,728,627	3,300,000	4,428,627	134.20
違規罰款收入	4,800,000	136,759	300,000	-163,241	-54.41	7,728,627	3,300,000	4,428,627	134.20
財產收入	18,715,000	318,172	510,725	-192,553	-37.70	5,274,005	8,187,916	-2,913,911	-35.59
財產處分收入	95,000	0	47,500	-47,500	-100.00	630	95,000	-94,370	-99.34
租金收入	9,131,000	318,172	463,225	-145,053	-31.31	4,393,141	8,092,916	-3,699,775	-45.72
權利金收入	9,489,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入		0	0	0		880,234	0	880,234	
政府撥入收入	10,759,125,000	1,294,301,237	773,002,420	521,298,817	67.44	9,452,134,817	7,948,641,783	1,503,493,034	18.92
公庫撥款收入	8,215,701,000	-1,000,000	595,712,920	-596,712,920	-100.17	4,785,946,607	6,922,548,583	-2,136,601,976	-30.86
政府其他撥入收入	2,543,424,000	1,295,301,237	177,289,500	1,118,011,737	630.61	4,666,188,210	1,026,093,200	3,640,095,010	354.75
其他收入	26,127,000	3,362,151	2,062,150	1,300,001	63.04	109,400,240	24,024,116	85,376,124	355.38
雜項收入	26,127,000	3,362,151	2,062,150	1,300,001	63.04	109,400,240	24,024,116	85,376,124	355.38
基金用途	11,409,772,000	1,836,046,209	775,875,295	1,060,170,914	136.64	10,479,079,514	8,585,158,815	1,893,920,699	22.06
高等教育計畫	1,443,000		101,846	-101,846	-100.00	1,410,353	1,414,658	-4,305	-0.30
高中及高職教育計畫	1,629,413,000	349,348,700	198,251,828	151,096,872	76.21	1,138,624,115	1,592,328,885	-453,704,770	-28.49
國民教育計畫	683,613,000	75,053,998	14,080,939	60,973,059	433.02	520,518,845	272,355,110	248,163,735	91.12
學前教育計畫	2,733,597,000	1,154,891,356	260,271,243	894,620,113	343.73	4,203,709,572	1,805,735,253	2,397,974,319	132.80
特殊教育計畫	328,841,000	24,212,430	35,041,453	-10,829,023	-30.90	247,124,010	208,099,459	39,024,551	18.75
社會教育計畫	215,572,000	5,989,920	15,576,859	-9,586,939	-61.55	141,164,927	197,021,853	-55,856,926	-28.35
體育及衛生教育計畫	376,144,000	91,541,834	45,536,974	46,004,860	101.03	294,566,071	317,600,472	-23,034,401	-7.25
其他教育計畫	30,739,000	2,619,362	2,151,476	467,886	21.75	21,687,183	29,932,219	-8,245,036	-27.55
一般行政管理計畫	4,306,445,000	109,155,707	139,033,677	-29,877,970	-21.49	3,571,325,998	3,872,527,168	-301,201,170	-7.78
建築及設備計畫	1,103,965,000	23,232,902	65,829,000	-42,596,098	-64.71	338,948,440	288,143,738	50,804,702	17.63
購建固定資產	1,103,665,000	22,902,681	65,729,000	-42,826,319	-65.16	338,161,519	287,943,738	50,217,781	17.44
其他	300,000	330,221	100,000	230,221	230.22	786,921	200,000	586,921	293.46
本期賸餘(短絀)	-601,005,000	-537,927,890		-537,927,890		-904,541,825	-601,005,000	-303,536,825	50.50
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					1,134,296,903	1,311,433,000	-177,136,097	-13.51

※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 11 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111年1-8月育兒津貼、110學年度5歲幼兒免學費教育計畫經費、110學年度課稅配套之公私立國中小調整教師授課節數及導師費經費歸墊、及111年1-7月外加代理教師合理員額經費等覈實收繳。
- 七. 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、市有公用房地提供設置太陽光電發電設備使用案回饋金等覈實收繳。
- 八. 高中教育計畫：減少主要係因高中教學研究與活動經費、高中職原住民學生學雜費全免補助經費等覈實支付。
- 九. 高職教育計畫：減少主要係因公私立高職免學費方案及私立高中齊一學費計畫經費、獎補助私立學校提升整體發展經費等覈實支付。
- 十. 國民中學教育計畫：減少主要係因推展雙語教育、強化中學學生輔導工作經費等覈實支付。
- 十一. 國民小學教育計畫：增加主要係因111年1-7月外加代理教師合理員額經費、創新實驗教學經費等覈實支付。
- 十二. 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、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等覈實撥付列帳。
- 十三. 特殊教育計畫：增加主要係因111年1-6月補助學前階段專業團隊專業人員及助理人員經費、111年8至12月特教助理員經費及獎補助本市身心障礙幼兒教育補助及招收單位經費等覈實支付。
- 十四. 社會教育計畫：減少主要係因補助及獎勵社區大學計畫、推動社區大學及社區教育經費等覈實撥付列帳。
- 十五. 其他教育計畫：減少主要係因防災教育經費、春暉專案等經費覈實支付。
- 十六. 建築及設備計畫：增加主要係因公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫、非營利幼兒園參建萬隆東營區等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

40501001-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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	%
高等教育計畫		本月數				0	101,846	-101,846	-100.00
		累計數				1,410,353	1,414,658	-4,305	-0.30
高中及高職教育計畫		本月數				349,348,700	198,251,828	151,096,872	76.21
		累計數				1,138,624,115	1,592,328,885	-453,704,770	-28.49
國民教育計畫		本月數				75,053,998	14,080,939	60,973,059	433.02
		累計數				520,518,845	272,355,110	248,163,735	91.12
學前教育計畫		本月數				1,154,891,356	260,271,243	894,620,113	343.73
		累計數				4,203,709,572	1,805,735,253	2,397,974,319	132.80
特殊教育計畫		本月數				24,212,430	35,041,453	-10,829,023	-30.90
		累計數				247,124,010	208,099,459	39,024,551	18.75
社會教育計畫		本月數				5,989,920	15,576,859	-9,586,939	-61.55
		累計數				141,164,927	197,021,853	-55,856,926	-28.35

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 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				91,541,834	45,536,974	46,004,860	101.03
		累計數				294,566,071	317,600,472	-23,034,401	-7.25
其他教育計畫		本月數				2,619,362	2,151,476	467,886	21.75
		累計數				21,687,183	29,932,219	-8,245,036	-27.55

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 11 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			
<b>資產</b>	1,971,816,668	-696,391,526	702,597,843	834,086,269	-102,605,736	1,041,330,980	
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		1,032,670	1,022,343	750	
房屋及建築							
機械及設備	494,534,956	-291,404,842	489,149,155	458,317,231	-56,566,944	177,395,094	會計帳上與財管系統 差異721,128元,係共 同取得財產三玉區民 活動中心載客升降 機-電梯及冷卻水 塔804,728元,該財產 列於本府社會局財管 系統,及瑠公非營利 幼兒園採購案會計帳 未及入帳 計83,600元。

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 11 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			
交通及運輸設備	18,659,733	-12,336,163	3,710,384	1,248,880	-1,616,459	7,168,615	會計帳上與財管系統 差異8,459元,係共同 取得財產三玉區民活 動中心錄影系 統8,459元,該財產列 於本府社會局財管系 統。

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 11 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	23,834,685	12,633,535	-45,444,676	141,134,592	會計帳上與財管系統 差異1,660,328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146,289元,該財產 列於本府民政局財管 系統,共同取得財產 三玉區民活動中心冰 水主 機1,840,711元,該財 產列於本府社會局財 管系統,及瑠公非營 利幼兒園採購等案會 計帳未及入帳 計326,672元
租賃資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-8

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 11 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			
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產	880,978,634		184,526,180	351,885,670		713,619,144	
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	9,603,629		786,921	8,377,765		2,012,785	截至111年11月止累 計攤銷金 額7,814,043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 11 月份

土地：增加數：(1)增置：本市信義區永吉段一小段396地號土地590,518元。減少數：(7)撥出：信義區永吉段一小段396地號土地移撥永吉國小590,518元。

土地改良物：減少數：(7)撥出：文山區木柵段三小段244地號人行步道土地改良物移交予財政部國產署1,032,670元。

機械及設備：增加數：(1)增置：111年資訊科技教室電腦更新等案136,415,846元。(3)撥入：111學年度永續經營之房舍修繕及設施設備等案5,549,307元。(12)其他：新世代無線網路控制器及無線網路基地台建置購建中固定資產轉正等案347,184,002元。減少數：(5)報廢：本局111上半年報廢案3,699,965元。(7)撥出：移撥110年大尺寸觸控液晶螢幕採購案等案454,617,266元。

交通及運輸設備：增加數：(1)增置：兒童新樂園之資本門採購等案1,361,205元。(3)撥入：111學年度永續經營之房舍修繕及設施設備等案2,086,213元。(12)其他：兒童新樂園購建中固定資產轉正等案262,966元。減少數：(5)報廢：本局111上半年報廢案等案205,000元。(7)撥出：臺北市110學年度補助智慧校園4.0等案1,043,880元。

雜項設備：增加數：(1)增置：臺北市110學年度補助智慧校園4.0等案11,378,188元。(3)撥入：111學年度永續經營之房舍修繕及設施設備等案7,793,004元。(12)其他：校園網路高速化及相關資訊設備採購案購建中固定資產轉正等案4,663,493元。減少數：(5)報廢：本局111上半年報廢案等案244,456元。(7)撥出：臺北市110學年度補助智慧校園4.0等案12,389,079元。

購建中固定資產：

增加數：(1)增置：非營利幼兒園參建萬隆東營區新建工程等案184,526,180元。

減少數：(12)其他：110年大尺寸觸控液晶螢幕採購案購建中固定資產轉正等案351,885,670元。

電腦軟體：

增加數：(1)增置：111年科技教育教學設備等案786,921元。

減少數：(7)撥出：移撥111年科技教育教學設備等案563,722元。(11)無形資產攤銷：111年11月止累計攤銷7,814,043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 11 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																
土地		100,000		490,518	590,518	490,518	590,518		590,518	120.39	100,000	20.39				100.00
土地		100,000		490,518	590,518	490,518	590,518		590,518	120.39	100,000	20.39	價購本市信義區永吉段一小段396地號土地所需補償價金所致。			100.00
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		109,465,360		109,465,360		109,465,360					58.70
房屋及建築	21,132,425	165,344,000			186,476,425											
購建中固定資產							109,465,360		109,465,360		109,465,360		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	838,378,000		1,109,322,322	927,430,862	151,994,166		151,994,166	16.39	-775,436,696	-83.61				13.70
機械及設備	12,549,322	258,395,000	838,378,000		1,109,322,322	927,430,862	136,415,846		136,415,846	14.71	-791,015,016	-85.29	核銷111年資訊科技教室電腦更新等案所致。	督導各校經費執行進度。		12.30
購建中固定資產							15,578,320		15,578,320		15,578,320					
交通及運輸設備	298,244	441,000			739,244	298,244	1,361,205		1,361,205	456.41	1,062,961	356.41				184.13
交通及運輸設備	298,244	441,000			739,244	298,244	1,361,205		1,361,205	456.41	1,062,961	356.41	核銷111年國中教育會考學障組電腦寫作試場暨語音報讀試場設備等案所致。			184.13
購建中固定資產																
雜項設備	10,957,581	91,852,600	44,971,000	-490,518	147,290,663	133,124,601	70,860,688		70,860,688	53.23	-62,263,913	-46.77				48.11
雜項設備	10,957,581	91,852,600	44,971,000	-490,518	147,290,663	133,124,601	11,378,188		11,378,188	8.55	-121,746,413	-91.45	電力系統改善暨冷氣裝設計畫覈實支付所致。	督促學校申請相關經費。		7.72
購建中固定資產							59,482,500		59,482,500		59,482,500					
租賃資產		428,400			428,400	214,200					-214,200	-100.00				

※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 11 月份

40501001-11

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 租賃資產		428,400			428,400	214,200						-214,200	-100.00	111年度臺北市政府個人 電腦租賃服務契約採購尚 未核銷，刻正辦理採購驗 收。	積極辦理採購驗收及付款 作業。	
其他 其他 總計	44,937,572	516,561,000	883,349,000		1,444,847,572	1,061,558,425	334,271,937		334,271,937	31.49		-727,286,488	-68.51			23.14

※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。

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 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 (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	200,000	786,921		786,921	393.46	586,921	293.46	核銷111年科技教育教學設備經費等案所致。		262.31
521 購置電腦軟體	300,000		300,000	200,000	786,921		786,921	393.46	586,921	293.46			262.31
522 購置權利													
54 遞延支出	587,104,000	1,289,395	588,393,395	33,458,395	3,889,582		3,889,582	11.63	-29,568,813	-88.37	辦理所屬機關學校老舊校舍改建整修、房舍修繕、耐震補強等依實際情形覈實撥付列帳。	督促學校申請相關經費。	0.66
541 遞延修繕房屋建築支	587,104,000	1,289,395	588,393,395	33,458,395	3,889,582		3,889,582	11.63	-29,568,813	-88.37			0.66
542 其他遞延支出													
總計	587,404,000	1,289,395	588,693,395	33,658,395	4,676,503		4,676,503	13.89	-28,981,892	-86.11			0.79

## 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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	45,158,283,117	100.00	負 債	42,982,655,234	95.18
流動資產	2,807,040,724	6.22	流動負債	267,020,195	0.59
現金	216,109,018	0.48	應付款項	266,786,157	0.59
銀行存款	215,809,018	0.48	應付代收款	155,202,661	0.34
銀行存款-公庫存款	947,310	0.00	應付費用	111,583,496	0.25
銀行存款-保管款	212,819,752	0.47	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,041,956	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	42,715,635,039	94.59
應收款項	4,643,584	0.01	什項負債	42,715,635,039	94.59
其他應收款	4,643,584	0.01	存入保證金	71,233,000	0.16
預付款項	2,586,288,122	5.73	應付退休及離職金	10,101,326	0.02
預付費用	2,408,585,098	5.33	應付代管資產	40,605,466,369	89.92
其他預付款	177,703,024	0.39	暫收及待結轉帳項	2,028,834,344	4.49
長期貸墊款及準備金	11,762,885	0.03			
準備金	11,762,885	0.03			

信託代理與保證資產

109,401,557

信託代理與保證負債

109,401,557

保證品

109,401,557

應付保證品

109,401,557

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0元。

2. 截至111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6,245萬7,250元。

3. 截至111年9月30日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,006萬8,629元。

4. 信託代理與保證資產(負債)截至111年11月底止計109,401,557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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	10,101,326	0.02	淨資產	2,175,627,883	4.82
其他準備金	1,661,559	0.00	淨資產	2,175,627,883	4.82
其他準備金-其他	1,661,559	0.00	淨資產	2,175,627,883	4.82
固定資產	1,039,318,195	2.30	累積餘額	3,314,263,870	7.34
土地	0	0.00	本期短絀	-1,138,635,987	-2.52
土地	0	0.00	合計：	45,158,283,117	
土地改良物	750	0.00			
土地改良物	74,970	0.00			
累計折舊-土地改良物	-74,220	0.00			
機械及設備	177,395,094	0.39			
機械及設備	525,366,880	1.16			
累計折舊-機械及設備	-347,971,786	-0.77			
交通及運輸設備	7,168,615	0.02			
交通及運輸設備	21,121,237	0.05			
累計折舊-交通及運輸設備	-13,952,622	-0.03			

信託代理與保證資產

109,401,557

信託代理與保證負債

109,401,557

保證品

109,401,557

應付保證品

109,401,557

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0元。

2. 截至111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6,245萬7,250元。

3. 截至111年9月30日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,006萬8,629元。

4. 信託代理與保證資產(負債)截至111年11月底止計109,401,557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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	141,134,592	0.31			
雜項設備	578,133,226	1.28			
累計折舊-雜項設備	-436,998,634	-0.97			
購建中固定資產	713,619,144	1.58			
購建中固定資產	713,619,144	1.58			
無形資產	2,012,785	0.00			
無形資產	2,012,785	0.00			
電腦軟體	2,012,785	0.00			
其他資產	41,298,148,528	91.45			
什項資產	41,298,148,528	91.45			
存出保證金	6,000,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	686,682,159	1.52			
代管資產	40,605,466,369	89.92			
代管資產-土地改良物	33,964	0.00			
代管資產-土地	39,899,268,400	88.35			

信託代理與保證資產

109,401,557

信託代理與保證負債

109,401,557

保證品

109,401,557

應付保證品

109,401,557

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0元。

2. 截至111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6,245萬7,250元。

3. 截至111年9月30日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,006萬8,629元。

4. 信託代理與保證資產(負債)截至111年11月底止計109,401,557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11月30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	689,234,361	1.53			
代管資產-其他政府	16,928,897	0.04			
代管資產-交通及運 輸設備	747	0.00			
合計：	45,158,283,117				

信託代理與保證資產

109,401,557

信託代理與保證負債

109,401,557

保證品

109,401,557

應付保證品

109,401,557

- 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0元。  
 2. 截至111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6,245萬7,250元。  
 3. 截至111年9月30日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,006萬8,629元。  
 4. 信託代理與保證資產(負債)截至111年11月底止計109,401,557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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,303,050,604	9,590,236,889
徵收及依法分配收入	136,759	7,728,627
違規罰款收入	136,759	7,728,627
財產收益	5,250,457	20,878,340
財產孳息收入	318,172	4,393,141
廢舊物品售價收入		630
財產交易利益	2,243,469	4,636,563
其他財產收入	2,688,816	11,848,006
政府撥入收入	1,294,301,237	9,452,134,817
公庫撥款收入	-1,000,000	4,785,946,607
政府其他撥入收入	1,295,301,237	4,666,188,210
其他收入	3,362,151	109,495,105
受贈收入		94,865
雜項收入	3,362,151	109,400,240
支出	1,960,211,335	10,728,872,876
人事支出	26,809,364	3,056,136,072
人事支出	26,809,364	3,056,136,072
業務支出	1,750,520,169	6,817,277,752
業務支出	1,750,520,169	6,817,277,752
獎補助支出	9,735,716	91,585,527
補(協)助政府機關(構)	7,875,015	64,112,547
其他獎補助	1,860,701	27,472,980
財產損失	135,212,635	470,334,296
財產交易損失	135,212,635	470,334,296
折舊、折耗及攤銷	10,581,620	114,517,924
固定資產折舊	9,867,904	106,703,881
無形資產攤銷	713,716	7,814,043
其他支出	27,351,831	179,021,305
其他支出	27,351,831	179,021,305

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-657,160,731	-1,138,635,987
期初淨資產		3,314,263,870
解繳公庫		
期末淨資產		2,175,627,883

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

40501001-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 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	9,574,537,689	15,699,200	9,590,236,889	收入
徵收及依法分配收入	7,728,627		7,728,627	徵收及依法分配收入
財產收入	5,274,005	15,604,335	20,878,340	財產收益
政府撥入收入	9,452,134,817		9,452,134,817	政府撥入收入
其他收入	109,400,240	94,865	109,495,105	其他收入
基金用途	10,479,079,514	249,793,362	10,728,872,876	支出
用人費用	3,056,136,072		3,056,136,072	人事支出
服務費用	174,126,474	6,643,151,278	6,817,277,752	業務支出
材料及用品費	52,990,278	-52,990,278		
租金、償債、利息及相關手續費	1,953,440	-1,953,440		
稅捐及規費(強制費)	6,143,301	-6,143,301		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,582,064,259	-6,582,064,259		
	91,585,527		91,585,527	獎補助支出
		470,334,296	470,334,296	財產損失
		114,517,924	114,517,924	折舊、折耗及攤銷
其他	175,131,723	3,889,582	179,021,305	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	338,948,440	-338,948,440		
本期賸餘(短絀)	-904,541,825	-234,094,162	-1,138,635,987	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	1,134,296,903	1,041,330,980	2,175,627,883	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 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」1億7,412萬6,474元與會計科目「業務支出」68億1,727萬7,752元間之調整數66億4,315萬1,278元，係「材料及用品費」5,299萬278元、「租金、償債、利息及相關手續費」195萬3,440元、「稅捐及規費(強制費)」614萬3,301元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」65億8,206萬4,259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1,560萬4,335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」9萬4,865元，係以來源為補助社區大學購置財產案社區大學自籌款所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表達應自調整數欄位加回。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1億1,451萬7,924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」4億7,033萬4,296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」3億3,894萬8,440元，其中3億3,505萬8,858元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘388萬9,582元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。