

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 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  
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 1-3 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 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 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 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	58,192,463,000	3,956,395,366	3,393,717,545	562,677,821	16.58	59,002,580,597	54,469,843,148	4,532,737,449	8.32
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
勞務收入	57,961,000	2,294,639	2,965,853	-671,214	-22.63	21,433,612	50,830,369	-29,396,757	-57.83
服務收入	57,961,000	2,294,639	2,965,853	-671,214	-22.63	21,433,612	50,830,369	-29,396,757	-57.83
財產收入	258,614,000	6,894,516	20,422,489	-13,527,973	-66.24	202,877,578	223,600,706	-20,723,128	-9.27
財產處分收入	12,220,000	1,024,332	1,684,458	-660,126	-39.19	8,890,855	9,491,888	-601,033	-6.33
租金收入	59,127,000	859,645	11,303,831	-10,444,186	-92.40	53,568,793	56,196,287	-2,627,494	-4.68
權利金收入	34,601,000	-840,805	95,000	-935,805	-985.06	19,537,480	22,771,200	-3,233,720	-14.20
利息收入	19,000	35	-	35	--	2,382	5,469	-3,087	-56.45
其他財產收入	152,647,000	5,851,309	7,339,200	-1,487,891	-20.27	120,878,068	135,135,862	-14,257,794	-10.55
政府撥入收入	56,249,902,000	3,715,333,110	2,919,693,234	795,639,876	27.25	57,294,683,884	52,740,486,217	4,554,197,667	8.64
公庫撥款收入	53,688,200,000	2,328,597,161	2,736,869,234	-408,272,073	-14.92	51,392,764,664	51,698,437,517	-305,672,853	-0.59
政府其他撥入收入	2,561,702,000	1,386,735,949	182,824,000	1,203,911,949	658.51	5,901,919,220	1,042,048,700	4,859,870,520	466.38
教學收入	1,413,918,000	209,084,685	424,725,743	-215,641,058	-50.77	1,191,728,364	1,296,059,830	-104,331,466	-8.05
學雜費收入	1,412,507,000	209,084,685	424,725,743	-215,641,058	-50.77	1,190,376,364	1,294,649,430	-104,273,066	-8.05
推廣教育收入	131,000	-	-	-	--	72,000	130,400	-58,400	-44.79
建教合作收入	1,280,000	-	-	-	--	1,280,000	1,280,000	-	--
其他收入	207,268,000	22,651,657	25,610,226	-2,958,569	-11.55	284,128,532	155,566,026	128,562,506	82.64
受贈收入	43,880,000	7,068,278	3,611,255	3,457,023	95.73	54,129,780	31,281,174	22,848,606	73.04
雜項收入	163,388,000	15,583,379	21,998,971	-6,415,592	-29.16	229,998,752	124,284,852	105,713,900	85.06
基金用途	59,742,397,000	6,376,443,456	3,387,768,679	2,988,674,777	88.22	59,264,629,791	56,024,330,413	3,240,299,378	5.78
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	11,948,173,000	1,314,192,201	767,792,153	546,400,048	71.17	11,363,450,385	11,718,165,234	-354,714,849	-3.03
國民教育計畫	27,258,736,000	2,272,236,075	1,268,126,708	1,004,109,367	79.18	27,608,991,223	26,572,360,553	1,036,630,670	3.90
學前教育計畫	4,762,274,000	1,354,221,282	347,994,585	1,006,226,697	289.15	6,556,388,459	3,801,272,036	2,755,116,423	72.48
特殊教育計畫	993,169,000	83,685,344	63,227,941	20,457,403	32.36	912,948,856	851,805,571	61,143,285	7.18
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
訓練教育計畫	72,132,000	5,090,632	4,733,146	357,486	7.55	46,924,216	66,191,572	-19,267,356	-29.11
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

※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 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	%
一般行政管理計畫	9,278,281,000	464,690,643	435,824,448	28,866,195	6.62	8,198,653,555	8,619,434,078	-420,780,523	-4.88
建築及設備計畫	4,805,734,000	782,176,163	436,702,543	345,473,620	79.11	4,118,444,563	3,849,132,167	269,312,396	7.00
購建固定資產	4,793,356,000	778,324,177	435,053,543	343,270,634	78.90	4,105,495,059	3,837,688,167	267,806,892	6.98
其他	12,378,000	3,851,986	1,649,000	2,202,986	133.60	12,949,504	11,444,000	1,505,504	13.16
本期賸餘(短絀)	-1,549,934,000	-2,420,048,090	5,948,866	-2,425,996,956	-40,780.83	-262,049,194	-1,554,487,265	1,292,438,071	-83.14
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					5,052,944,055	2,656,322,735	2,396,621,320	90.22

※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. 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。
- 四. 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。
- 五. 其他財產收入：減少主要係因各校校園停車費收入、場地租借收入及宿舍費收入等覈實收繳。
- 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小調整教師授課節數及導師費經費、及111年1-7月外加代理教師合理員額經費等覈實收繳。
- 七. 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。
- 八. 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。
- 九. 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。
- 十. 高中及高職教育計畫：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約3.12億元、用人費用等經費覈實支付。
- 十一. 國民教育計畫：增加主要係教育部補助推動合理員額費用約2.81億元、用人費用等經費覈實支付。
- 十二. 學前教育計畫：增加主要係因辦理各項學前就學補助經費約8.66億元、教育部補助2-4歲育兒津貼約7.57億元、110學年度準公共幼兒園支政府協助家長支出費用約6.65億元補助經費等覈實撥付列帳。
- 十三. 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。
- 十四. 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. 本期賸餘：差異主要原因係
  1. 違規罰款收入、政府其他撥入收入、受贈收入及雜項收入等基金來源較分配數增加約45億3,274萬餘元。
  2. 一般行政管理計畫因用人費用覈實支付等，致較分配預算減少4億2,078萬餘元。
  3. 社會教育計畫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支付，致較分配預算減少5,586萬餘元。
  4. 國民教育計畫因教育部補助推動合理員額費用等覈實支付，較分配數增加約10億3,663萬餘元。
  5. 學前教育計畫因辦理各項學前就學補助經費等經費覈實支付，較分配數增加約27億5,511萬餘元。

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 11 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				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				1,314,192,201	767,792,153	546,400,048	71.17
		累計數				11,363,450,385	11,718,165,234	-354,714,849	-3.03
國民教育計畫		本月數				2,272,236,075	1,268,126,708	1,004,109,367	79.18
		累計數				27,608,991,223	26,572,360,553	1,036,630,670	3.90
學前教育計畫		本月數				1,354,221,282	347,994,585	1,006,226,697	289.15
		累計數				6,556,388,459	3,801,272,036	2,755,116,423	72.48
特殊教育計畫		本月數				83,685,344	63,227,941	20,457,403	32.36
		累計數				912,948,856	851,805,571	61,143,285	7.18
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  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 111 年 11 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				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
訓練教育計畫		本月數				5,090,632	4,733,146	357,486	7.55
		累計數				46,924,216	66,191,572	-19,267,356	-29.11
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

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 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			
<b>資產</b>	48,828,110,767	-17,362,929,856	4,304,959,366	2,216,087,805	-1,299,239,901	32,254,812,571	
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	96,762,864	88,626,889	-11,104,299	462,526,232	
房屋及建築	22,677,050,732	-4,056,637,588	380,965,880	2,062,120	-386,996,012	18,612,320,892	
機械及設備	10,572,097,323	-7,330,859,392	1,260,701,764	1,022,207,153	-560,643,524	2,919,089,018	
交通及運輸設備	1,164,470,705	-874,975,806	59,937,461	37,592,872	-47,131,942	264,707,546	
雜項設備	6,135,400,421	-4,269,908,098	651,352,731	205,502,975	-293,364,124	2,017,977,955	
購建中固定資產	4,142,438,422		1,837,482,023	825,992,526		5,153,927,919	
權利	3,838,980					3,838,980	
電腦軟體	75,888,621		15,919,872	32,328,589		59,479,904	
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 1,721,567,362 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 96,762,864 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 15,928,213 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 56,078,537 元。減少 88,626,889 元，主要係經財政局核定報廢圍牆及跑道等。
5. 房屋及建築：增加 380,965,880 元，主要係文湖國小半戶外球場工程等 11,540,616 元、士林國中及關渡國中設置半戶外球場及騰雲館建築物工程等及中山國中綜合大樓新建工程由「購建中固定資產」科目轉正為財產計 369,425,264 元。減少 2,062,120 元，主要係經財政局核定報廢房屋及建築。
6. 機械及設備：增加 1,260,701,764 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 493,026,524 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 767,675,240 元。減少 1,022,207,153 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 59,937,461 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 34,144,611 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 25,792,850 元。減少 37,592,872 元，主要係經財政局核定報廢設備等。
8. 雜項設備：增加 651,352,731 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 177,725,978 元、麗山國中受贈冷氣機等案計 473,626,753 元。減少 205,502,975 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 1,837,482,023 元，主要係敦化國小校舍改建工程等案計 1,837,482,023 元。減少 825,992,526 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及中山國中綜合大樓由「購建中固定資產」科目轉正為財產等。
10. 電腦軟體：增加 15,919,872 元，主要係分別為松山高商等購置電腦教學軟體 Microsoft VISIO 圖表製作軟體等案計 12,949,504 元、教育局撥入光復國小等校購置 ArtecRobo1.0 程式教學軟體計 2,970,368 元。減少 32,328,589 元，主要係分別為(1)111 年 11 月止累計攤銷 30,592,894 元。(2)因不使用而減損之電腦軟體殘值等計 1,735,695 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 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	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	20,995,000	-	62,092,033	42,292,533	23,912,057	-	23,912,057	56.54	-18,380,476	-43.46				38.51
土地改良物	7,111,033	33,986,000	20,995,000	-	62,092,033	42,292,533	15,928,213	-	15,928,213	37.66	-26,364,320	-62.34				25.65
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	7,983,844	-	7,983,844	--	7,983,844	--				
房屋及建築	224,906,432	2,022,755,000	26,277,000	-710,076	2,273,228,356	1,914,196,790	1,765,133,267	-	1,765,133,267	92.21	-149,063,523	-7.79				77.65
房屋及建築	224,906,432	2,022,755,000	26,277,000	-710,076	2,273,228,356	1,914,196,790	11,540,616	-	11,540,616	0.60	1,902,656,174	-99.40				0.51
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-1,753,592,651	-	-1,753,592,651	--	-1,753,592,651	--				
機械及設備	15,792,087	581,576,163	972,080,000	346,299	1,569,794,549	1,312,961,789	509,449,552	-	509,449,552	38.80	-803,512,237	-61.20				32.45
機械及設備	15,792,087	581,576,163	972,080,000	346,299	1,569,794,549	1,312,961,789	493,026,524	-	493,026,524	37.55	-819,935,265	-62.45				31.41
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	16,423,028	-	16,423,028	--	16,423,028	--				
交通及運輸設備	778,100	28,242,129	11,903,000	-51,000	40,872,229	33,530,229	34,144,611	-	34,144,611	101.83	614,382	1.83				83.54
交通及運輸設備	778,100	28,242,129	11,903,000	-51,000	40,872,229	33,530,229	34,144,611	-	34,144,611	101.83	614,382	1.83				83.54
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
雜項設備	23,507,889	213,105,308	124,551,000	-75,741	361,088,456	308,200,594	237,208,478	-	237,208,478	76.97	-70,992,116	-23.03				65.69
雜項設備	23,507,889	213,105,308	124,551,000	-75,741	361,088,456	308,200,594	177,725,978	-	177,725,978	57.67	-130,474,616	-42.33				49.22
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				
租賃資產	-	428,400	-	-	428,400	214,200	-	-	-	--	-214,200	100.00				
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
總計	272,099,558	2,880,193,000	1,155,806,000	-	4,308,098,558	3,611,890,670	2,570,442,500	-	2,570,442,500	71.17	1,041,448,170	-28.83				59.67

※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：

主要係因立農國小、弘道國中及三民國中等校因球場跑道周邊修建工程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. 機械及設備

落後原因及改進措施：

主要係因明德國中、民權國中、弘道國中及石牌國中等校因無障礙電梯工程及高壓變電站更新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。

### 4. 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興雅國中、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。

### 5. 租賃資產：

落後原因及改進措施：

主要係因 111 年度臺北市政府個人電腦租賃服務契約採購尚未核銷，刻正積極辦理驗收及付款作業。

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 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	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	11,444,000	12,949,504	-	12,949,504	113.16	1,505,504	13.16			104.62
521 購置電腦軟體	-	12,378,000	-	12,378,000	11,444,000	12,949,504	-	12,949,504	113.16	1,505,504	13.16			104.62
522 購置權利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
54 遞延支出	34,741,601	1,913,163,000	-	1,947,904,601	1,336,214,036	1,535,052,559	-	1,535,052,559	114.88	198,838,523	14.88			78.81
541 遞延修繕房屋建築支出	31,260,970	1,796,383,848	-	1,827,644,818	1,225,173,111	1,342,966,508	-	1,342,966,508	109.61	117,793,397	9.61			73.48
542 其他遞延支出	3,480,631	116,779,152	-	120,259,783	111,040,925	192,086,051	-	192,086,051	172.99	81,045,126	72.99			159.73
總計	34,741,601	1,925,541,000	-	1,960,282,601	1,347,658,036	1,548,002,063	-	1,548,002,063	114.87	200,344,027	14.87			78.97

## 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. 購置無形資產

差異原因及改進措施：

主要係因松山家商、木柵高工、大安高工等校因教育部補助充實基礎教學實習設備購置軟體等案因併決算辦理致超支，將請本局主管科督促所屬學校依預算執行。

### 2. 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、南港高工及民權國小等校因電力系統改善工程等案因併決算辦理致超支，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

## 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	1,295,077,736,654	100.00	負 債	1,257,769,980,028	97.12
流動資產	9,232,648,096	0.71	流動負債	3,632,027,159	0.28
現金	6,065,989,218	0.47	應付款項	3,627,483,174	0.28
庫存現金	0	0.00	應付帳款	0	0.00
銀行存款	6,037,569,218	0.47	應付代收款	3,507,449,870	0.27
零用及週轉金	28,420,000	0.00	應付費用	112,945,730	0.01
應收款項	10,144,472	0.00	應付工程款	2,052,851	0.00
其他應收款	10,144,472	0.00	其他應付款	5,034,723	0.00
預付款項	3,156,514,406	0.24	預收款項	4,543,985	0.00
用品盤存	0	0.00	預收收入	4,543,985	0.00
預付費用	2,961,584,401	0.23	其他預收款	0	0.00
其他預付款	194,930,005	0.02	其他負債	1,254,137,952,869	96.84
長期貸墊款及準備金	1,661,590,317	0.13	什項負債	1,254,137,952,869	96.84
準備金	1,661,590,317	0.13	存入保證金	609,216,309	0.05
退休及離職準備金	817,421,448	0.06	應付保管款	0	0.00
其他準備金	844,168,869	0.07	應付退休及離職金	817,421,448	0.06
信託代理與保證資產	205,060,235		信託代理與保證負債	205,060,235	
保管有價證券	1,172,483		應付保管有價證券	1,172,483	
保管品	0		應付保管品	0	
保證品	203,887,752		應付保證品	203,887,752	

## 臺北市地方教育發展基金

## 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	%
固定資產	32,191,493,687	2.49	應付代管資產	1,250,603,887,972	96.57
土地	2,760,944,125	0.21	暫收及待結轉帳項	2,107,427,140	0.16
土地	2,760,944,125	0.21	淨資產	37,307,756,626	2.88
土地改良物	462,526,232	0.04	淨資產	37,307,756,626	2.88
土地改良物	1,304,179,503	0.10	淨資產	37,307,756,626	2.88
累計折舊-土地改良物	-841,653,271	-0.06	累積餘額	36,780,174,160	2.84
房屋建築及設備	18,612,320,892	1.44	本期賸餘	527,582,466	0.04
房屋建築及設備	23,055,954,492	1.78	合計：	1,295,077,736,654	
累計折舊-房屋建築及設備	-4,443,633,600	-0.34			
機械及設備	2,919,089,018	0.23			
機械及設備	10,810,591,934	0.83			
累計折舊-機械及設備	-7,891,502,916	-0.61			
交通及運輸設備	264,707,546	0.02			
交通及運輸設備	1,186,815,294	0.09			
信託代理與保證資產	205,060,235		信託代理與保證負債	205,060,235	
保管有價證券	1,172,483		應付保管有價證券	1,172,483	
保管品	0		應付保管品	0	
保證品	203,887,752		應付保證品	203,887,752	

## 臺北市地方教育發展基金

## 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	%
累計折舊-交通及運輸設備	-922,107,748	-0.07			
雜項設備	2,017,977,955	0.16			
雜項設備	6,581,250,177	0.51			
累計折舊-雜項設備	-4,563,272,222	-0.35			
購建中固定資產	5,153,927,919	0.40			
購建中固定資產	5,153,927,919	0.40			
無形資產	63,318,884	0.00			
無形資產	63,318,884	0.00			
權利	3,838,980	0.00			
電腦軟體	59,479,904	0.00			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	1,251,928,685,670	96.67			
什項資產	1,251,928,685,670	96.67			
存出保證金	6,675,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,318,122,698	0.10			
信託代理與保證資產	205,060,235		信託代理與保證負債	205,060,235	
保管有價證券	1,172,483		應付保管有價證券	1,172,483	
保管品	0		應付保管品	0	
保證品	203,887,752		應付保證品	203,887,752	



## 臺北市地方教育發展基金

## 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	1,250,603,887,972	96.57			
合計：	1,295,077,736,654				

信託代理與保證資產	205,060,235	信託代理與保證負債	205,060,235
保管有價證券	1,172,483	應付保管有價證券	1,172,483
保管品	0	應付保管品	0
保證品	203,887,752	應付保證品	203,887,752

- 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月底止本局主管計有保管有價證券1,172,483元、保證品203,887,752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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,295,412,985	59,819,841,904
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
勞務收入	2,294,639	21,433,612
服務收入	2,294,639	21,433,612
財產收益	334,209,480	899,160,864
財產孳息收入	18,875	73,108,655
廢舊物品售價收入	375,051	3,072,816
財產交易利益	318,419,044	647,926,158
其他財產收入	15,396,510	175,053,235
政府撥入收入	3,715,333,110	57,294,683,884
公庫撥款收入	2,328,597,161	51,392,764,664
政府其他撥入收入	1,386,735,949	5,901,919,220
教學收入	209,084,685	1,191,728,364
學雜費收入	209,084,685	1,190,376,364
推廣教育收入		72,000
建教合作收入		1,280,000
其他收入	34,354,312	405,106,553
受贈收入	18,770,933	175,165,544
雜項收入	15,583,379	229,941,009
支出	6,436,562,115	59,292,259,438
人事支出	3,363,707,912	44,711,203,191
人事支出	3,363,707,912	44,711,203,191
業務支出	2,178,883,554	10,061,245,388
業務支出	2,178,883,554	10,061,245,388
獎補助支出	14,603,069	122,528,246
補(協)助政府機關(構)	7,875,015	64,112,547
其他獎補助	6,728,054	58,415,699
財產損失	189,507,944	536,464,228
財產交易損失	189,507,944	536,464,228
折舊、折耗及攤銷	207,521,821	2,046,128,807

臺北市地方教育發展基金  
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
固定資產折舊	204,863,425	2,015,535,913
無形資產攤銷	2,658,396	30,592,894
其他支出	482,337,815	1,814,689,578
其他支出	482,337,815	1,814,689,578
本期賸餘(短絀)	-2,141,149,130	527,582,466
期初淨資產		36,780,174,160
解繳公庫		
期末淨資產		37,307,756,626

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 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	59,002,580,597	817,261,307	59,819,841,904	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
勞務收入	21,433,612		21,433,612	勞務收入
財產收入	202,877,578	696,283,286	899,160,864	財產收益
政府撥入收入	57,294,683,884		57,294,683,884	政府撥入收入
教學收入	1,191,728,364		1,191,728,364	教學收入
其他收入	284,128,532	120,978,021	405,106,553	其他收入
基金用途	59,264,629,791	27,629,647	59,292,259,438	支出
用人費用	44,711,203,191		44,711,203,191	人事支出
服務費用	2,054,858,178	8,006,387,210	10,061,245,388	業務支出
材料及用品費	639,881,763	-639,881,763		
租金、償債、利息及相關手續費	86,387,618	-86,387,618		
稅捐及規費(強制費)	43,274,731	-43,274,731		
短絀、賠償給付與支應退場支出	577,383	-577,383		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,236,265,715	-7,236,265,715		
	122,528,246		122,528,246	獎補助支出
		536,464,228	536,464,228	財產損失
		2,046,128,807	2,046,128,807	折舊、折耗及攤銷
其他	251,208,403	1,563,481,175	1,814,689,578	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	4,118,444,563	-4,118,444,563		
本期賸餘(短絀)	-262,049,194	789,631,660	527,582,466	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	5,052,944,055	32,254,812,571	37,307,756,626	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」20億5,485萬8,178元與會計科目「業務支出」100億6,124萬5,388元間之調整數80億638萬7,210元，係「材料及用品費」6億3,988萬1,763元、「租金、償債、利息及相關手續費」8,638萬7,618元、「稅捐及規費(強制費)」4,327萬4,731元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」72億3,626萬5,715元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」57萬7,383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6億9,628萬3,286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1億2,103萬5,764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」20億4,612萬8,807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」5億3,646萬4,228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」41億1,844萬4,563元，其中25億8,339萬2,004元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘15億3,505萬2,559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」2,842萬8,616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。