

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 12 月份

主辦會計人員

呂麗娟



機關長官

湯志民



臺北市地方教育發展基金
目 次
中華民國 111 年 12 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 8-9 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 12-13 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 14-20 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 21-24 頁
二、收入支出表.....	第 25-26 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 27-28 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 12 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	5,871,329,156	3,722,619,852	2,148,709,304	57.72	64,873,909,753	58,192,463,000	6,681,446,753	11.48
徵收及依法分配收入	4,800,000	2,218,000	1,500,000	718,000	47.87	9,946,627	4,800,000	5,146,627	107.22
違規罰款收入	4,800,000	2,218,000	1,500,000	718,000	47.87	9,946,627	4,800,000	5,146,627	107.22
勞務收入	57,961,000	2,437,772	7,130,631	-4,692,859	-65.81	23,871,384	57,961,000	-34,089,616	-58.81
服務收入	57,961,000	2,437,772	7,130,631	-4,692,859	-65.81	23,871,384	57,961,000	-34,089,616	-58.81
財產收入	258,614,000	-1,130,033	35,013,294	-36,143,327	-103.23	201,747,545	258,614,000	-56,866,455	-21.99
財產處分收入	12,220,000	968,559	2,728,112	-1,759,553	-64.50	9,859,414	12,220,000	-2,360,586	-19.32
租金收入	59,127,000	-4,264,718	2,930,713	-7,195,431	-245.52	49,304,075	59,127,000	-9,822,925	-16.61
權利金收入	34,601,000	-465,561	11,829,800	-12,295,361	-103.94	19,071,919	34,601,000	-15,529,081	-44.88
利息收入	19,000	12,692	13,531	-839	-6.20	15,074	19,000	-3,926	-20.66
其他財產收入	152,647,000	2,618,995	17,511,138	-14,892,143	-85.04	123,497,063	152,647,000	-29,149,937	-19.10
政府撥入收入	56,249,902,000	5,598,516,505	3,509,415,783	2,089,100,722	59.53	62,893,200,389	56,249,902,000	6,643,298,389	11.81
公庫撥款收入	53,688,200,000	4,831,679,257	1,989,762,483	2,841,916,774	142.83	56,224,443,921	53,688,200,000	2,536,243,921	4.72
政府其他撥入收入	2,561,702,000	766,837,248	1,519,653,300	-752,816,052	-49.54	6,668,756,468	2,561,702,000	4,107,054,468	160.33
教學收入	1,413,918,000	217,675,023	117,858,170	99,816,853	84.69	1,409,403,387	1,413,918,000	-4,514,613	-0.32
學雜費收入	1,412,507,000	217,675,023	117,857,570	99,817,453	84.69	1,408,051,387	1,412,507,000	-4,455,613	-0.32
推廣教育收入	131,000	-	600	-600	-100.00	72,000	131,000	-59,000	-45.04
建教合作收入	1,280,000	-	-	-	--	1,280,000	1,280,000	-	--
其他收入	207,268,000	51,611,889	51,701,974	-90,085	-0.17	335,740,421	207,268,000	128,472,421	61.98
受贈收入	43,880,000	7,225,559	12,598,826	-5,373,267	-42.65	61,355,339	43,880,000	17,475,339	39.83
雜項收入	163,388,000	44,386,330	39,103,148	5,283,182	13.51	274,385,082	163,388,000	110,997,082	67.93
基金用途	59,742,397,000	6,644,175,703	3,718,066,587	2,926,109,116	78.70	65,908,805,494	59,742,397,000	6,166,408,494	10.32
高等教育計畫	1,443,000	-	28,342	-28,342	-100.00	1,410,353	1,443,000	-32,647	-2.26
高中及高職教育計畫	11,948,173,000	931,358,912	230,007,766	701,351,146	304.92	12,294,809,297	11,948,173,000	346,636,297	2.90
國民教育計畫	27,258,736,000	1,106,485,612	686,375,447	420,110,165	61.21	28,715,476,835	27,258,736,000	1,456,740,835	5.34
學前教育計畫	4,762,274,000	1,007,999,178	961,001,964	46,997,214	4.89	7,564,387,637	4,762,274,000	2,802,113,637	58.84
特殊教育計畫	993,169,000	146,929,089	141,363,429	5,565,660	3.94	1,059,877,945	993,169,000	66,708,945	6.72
社會教育計畫	215,572,000	140,770,124	18,550,147	122,219,977	658.86	281,935,051	215,572,000	66,363,051	30.78
體育及衛生教育計畫	376,144,000	304,629,092	58,543,528	246,085,564	420.35	599,195,163	376,144,000	223,051,163	59.30
訓練教育計畫	72,132,000	25,325,312	5,940,428	19,384,884	326.32	72,249,528	72,132,000	117,528	0.16
其他教育計畫	30,739,000	12,340,735	806,781	11,533,954	1,429.63	34,027,918	30,739,000	3,288,918	10.70

※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 12 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	892,509,260	658,846,922	233,662,338	35.47	9,091,162,815	9,278,281,000	-187,118,185	-2.02
建築及設備計畫	4,805,734,000	2,075,828,389	956,601,833	1,119,226,556	117.00	6,194,272,952	4,805,734,000	1,388,538,952	28.89
購建固定資產	4,793,356,000	2,045,417,356	955,667,833	1,089,749,523	114.03	6,150,912,415	4,793,356,000	1,357,556,415	28.32
其他	12,378,000	30,411,033	934,000	29,477,033	3,156.00	43,360,537	12,378,000	30,982,537	250.30
本期賸餘(短絀)	-1,549,934,000	-772,846,547	4,553,265	-777,399,812	-17,073.46	-1,034,895,741	-1,549,934,000	515,038,259	-33.23
期初基金餘額	4,210,809,794					5,314,993,249	4,210,809,794	1,104,183,455	26.22
解繳公庫	-					-	-	-	--
期末基金餘額	2,660,875,794					4,280,097,508	2,660,875,794	1,619,221,714	60.85

※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：減少主要係因惜物網拍賣財產處分收入等覈實收繳。
- 四. 租金收入：減少主要係因新冠肺炎疫情影響，配合實施減免措施或停租等所致。
- 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. 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。
- 八. 政府其他撥入收入：增加主要係因教育部補助臺北市 111 年度育兒津貼、110 學年度 5 歲幼兒免學費教育計畫經費、110 學年度已開辦及新設非營利幼兒園學費差額補助及推動中小學數位學習精進方案經費等。
- 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、市有公用房地提供設置太陽光電發電設備使用租賃案回饋金等覈實收繳。
- 十二. 高中及高職教育計畫：增加主要係因補助外國僑民學校國中小及幼兒園階段教學環境計畫約 3,300 萬元、用人費用等經費覈實支付。
- 十三. 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 1.55 億元、用人費用等經費覈實支付。
- 十四. 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 2.27 億元、教育部補助非營利幼兒園學費差額 5.5 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。
- 十五. 社會教育計畫：增加主要係因社教推廣活動、補助及獎勵社區大學計畫經費等覈實撥付列帳。
- 十六. 體育及衛生教育計畫：增加主要係因 111 學年度第 1 學期三章一 Q 食材獎勵金及中等學校及國小學生保健計畫等覈實撥付列帳。
- 十七. 其他教育計畫：增加主要係因春暉專案經費、防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫等經費覈實支付。
- 十八. 一般行政管理計畫：減少主要係為本局分基金一般行政管理計畫項下編列教職員工待遇準備約 1.13 億餘元，各校於用人費用不足時，於主要業務計畫超支併決算辦理所致。
- 十九. 建築及設備計畫：增加主要係因教育部補助電力系統改善工程等經費併決算所致。
- 二十. 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 66 億 8,145 萬餘元。
 2. 高中及高職教育計畫因補助外國僑民學校國中小及幼兒園階段教學環境計畫等經費覈實支付，較分配數增加約 3 億 4,664 萬餘元。
 3. 國民教育計畫因教育部補助推動合理員額費用等經費覈實支付，較分配數增加約 14 億 5,674 萬餘元。
 4. 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 28 億 211 萬餘元。
 5. 體育及衛生教育計畫因辦理中等學校及國小學生保健計畫等經費覈實支付，較分配數增加約 2 億 2,305 萬餘元。
 6. 建築及設備計畫因教育部補助電力系統改善工程等經費併決算，較分配數增加約 13 億 8,854 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 12 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	28,342	-28,342	-100.00
		累計數				1,410,353	1,443,000	-32,647	-2.26
高中及高職教育計畫		本月數				931,358,912	230,007,766	701,351,146	304.92
		累計數				12,294,809,297	11,948,173,000	346,636,297	2.90
國民教育計畫		本月數				1,106,485,612	686,375,447	420,110,165	61.21
		累計數				28,715,476,835	27,258,736,000	1,456,740,835	5.34
學前教育計畫		本月數				1,007,999,178	961,001,964	46,997,214	4.89
		累計數				7,564,387,637	4,762,274,000	2,802,113,637	58.84
特殊教育計畫		本月數				146,929,089	141,363,429	5,565,660	3.94
		累計數				1,059,877,945	993,169,000	66,708,945	6.72
社會教育計畫		本月數				140,770,124	18,550,147	122,219,977	658.86
		累計數				281,935,051	215,572,000	66,363,051	30.78

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 12 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				304,629,092	58,543,528	246,085,564	420.35
		累計數				599,195,163	376,144,000	223,051,163	59.30
訓練教育計畫		本月數				25,325,312	5,940,428	19,384,884	326.32
		累計數				72,249,528	72,132,000	117,528	0.16
其他教育計畫		本月數				12,340,735	806,781	11,533,954	1429.63
		累計數				34,027,918	30,739,000	3,288,918	10.70

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 12 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	6,522,647,283	3,280,176,632	-1,457,204,682	33,250,446,880	
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	189,089,844	89,233,066	-20,482,137	544,869,197	
房屋及建築	22,677,050,732	-4,056,637,588	567,902,568	3,319,356	-422,131,859	18,762,864,497	
機械及設備	10,572,097,323	-7,330,859,392	1,528,988,377	1,146,147,132	-631,456,913	2,992,622,263	
交通及運輸設備	1,164,470,705	-874,975,806	84,385,079	45,722,324	-52,604,850	275,552,804	
雜項設備	6,135,400,421	-4,269,908,098	1,101,236,852	559,028,455	-330,528,923	2,077,171,797	
租賃資產			2,489,130	259,910		2,229,220	
購建中固定資產	4,142,438,422		2,994,171,766	1,391,499,032		5,745,111,156	
權利	3,838,980					3,838,980	
電腦軟體	75,888,621		52,546,896	43,192,676		85,242,841	
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 2,446,326,217 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仁愛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 189,089,844 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 88,978,159 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 75,355,571 元。減少 89,233,066 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 567,902,568 元，主要係文湖國小半戶外球場工程等 12,987,927 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、明倫高中多功能大樓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 554,914,641 元。減少 3,319,356 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 1,528,988,377 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 628,755,385 元、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 900,232,992 元。減少 1,146,147,132 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 84,385,079 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 47,939,945 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 36,445,134 元。減少 45,722,324 元，主要係經財政局核定報廢設備等。
8. 雜項設備：增加 1,101,236,852 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 259,272,902 元、麗山國中受贈冷氣機等案計 841,963,950 元。減少 559,028,455 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 2,994,171,766 元，主要係敦化國小校舍改建工程等案計 2,994,171,766 元。減少 1,391,499,032 元，主要係臺北市教育網路中心骨幹分流設備、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. 租賃資產：增加 2,489,130 元，主要係 111 年度臺北市政府個人電腦租賃服務採購案 2,229,220 元，及因囿於系統限制，支付時系統逕以租賃資產入財產帳 259,910 元，後續再將租賃資產予以沖轉。減少 259,910 元，主要係囿於地教基金系統限制，支付時系統逕以租賃資產入財產帳，後續再將租賃資產沖轉 259,910 元。
11. 電腦軟體：增加 52,546,896 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 43,360,537 元、教育局撥入光復國小等校購置 ArtecRobot.0 程式教學軟體計 9,186,359 元。減少 43,192,676 元，主要係分別為(1)111 年 12 月止累計攤銷 32,814,314 元。(2)因不使用而減損之電腦軟體殘值等計 10,378,362 元。
12. 發展中之無形資產：減少 532,445 元，主要係南湖國小 110 至 111 年數位學習推動計畫經費轉正為電腦軟體。

長期負債明細表

中華民國 111 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
長期負債			2,229,220	679,910	1,549,310
應付租賃款	中華電信(股)企業客戶 分公司		2,229,220	679,910	1,549,310

1. 長期負債明細表:本年度增加數係 111 年度個人電腦租賃服務採購案 2,229,220 元;本年度減少數係 111 年度個人電腦租賃服務採購案支付第一期租賃款 259,910 元及 111 年度終了將一年內到期之應付租賃款重分類為其他流動負債 420,000 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 12 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	594,535	594,535	-	594,535	100.00	-	--				100.00
土地	4,017	100,000	-	490,518	594,535	594,535	594,535	-	594,535	100.00	-	--				100.00
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
土地改良物	7,111,033	33,986,000	82,686,000	606,177	124,389,210	124,389,210	112,293,068	-	112,293,068	90.28	-12,096,142	-9.72				90.28
土地改良物	7,111,033	33,986,000	82,686,000	606,177	124,389,210	124,389,210	88,978,159	-	88,978,159	71.53	-35,411,051	-28.47				71.53
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	23,314,909	-	23,314,909	--	23,314,909	--				
房屋及建築	224,906,432	2,022,755,000	27,996,000	-1,897,869	2,273,759,563	2,273,759,563	2,036,810,871	-	2,036,810,871	89.58	-236,948,692	-10.42				89.58
房屋及建築	224,906,432	2,022,755,000	27,996,000	-1,897,869	2,273,759,563	2,273,759,563	12,987,927	-	12,987,927	0.57	2,260,771,636	-99.43				0.57
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-2,023,822,944	-	-2,023,822,944	--	2,023,822,944	--				
機械及設備	15,792,087	581,576,163	989,013,000	-1,241,150	1,585,140,100	1,585,140,100	1,485,222,276	-	1,485,222,276	93.70	-99,917,824	-6.30				93.70
機械及設備	15,792,087	581,576,163	989,013,000	-1,241,150	1,585,140,100	1,585,140,100	628,755,385	-	628,755,385	39.67	-956,384,715	-60.33				39.67
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	856,466,891	-	856,466,891	--	856,466,891	--				
交通及運輸設備	778,100	28,242,129	14,904,000	6,039,623	49,963,852	49,963,852	47,939,945	-	47,939,945	95.95	-2,023,907	-4.05				95.95
交通及運輸設備	778,100	28,242,129	14,904,000	6,039,623	49,963,852	49,963,852	47,939,945	-	47,939,945	95.95	-2,023,907	-4.05				95.95
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
雜項設備	23,507,889	213,105,308	135,890,000	-3,997,299	368,505,898	368,505,898	349,839,924	-	349,839,924	94.93	-18,665,974	-5.07				94.93
雜項設備	23,507,889	213,105,308	135,890,000	-3,997,299	368,505,898	368,505,898	259,272,902	-	259,272,902	70.36	-109,232,996	-29.64				70.36
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	90,567,022	-	90,567,022	--	90,567,022	--				
租賃資產	-	428,400	-	-	428,400	428,400	259,910	-	259,910	60.67	-168,490	-39.33				60.67
租賃資產	-	428,400	-	-	428,400	428,400	259,910	-	259,910	60.67	-168,490	-39.33				60.67
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--				
總計	272,099,558	2,880,193,000	1,250,489,000	-4,402,781,558	4,402,781,558	4,402,781,558	4,032,960,529	-	4,032,960,529	91.60	-369,821,029	-8.40				91.60

※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. 房屋及建築：

落後原因及改進措施：

主要係因景美女中、南港高中、敦化國小及南湖國小等校營建工程因疫情影響嚴重缺工致工程進度落後，或因原物料價格上漲致預算不足無廠商投標，或估驗憑證尚未移回核銷，將請本局主管科就執行落後項目督促所屬學校積極辦理。

2. 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採購案依實際合約支付租賃款，將請本局主管科爾後依合約覈實編列預算。

臺北市地方教育發展基金

40501001-12

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 12 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	12,378,000	43,360,537	-	43,360,537	350.30	30,982,537	250.30			350.30
521 購置電腦軟體	-	12,378,000	-	12,378,000	12,378,000	43,360,537	-	43,360,537	350.30	30,982,537	250.30			350.30
522 購置權利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
54 遞延支出	34,741,601	1,913,163,000	-	1,947,904,601	1,947,904,601	2,117,951,886	-	2,117,951,886	108.73	170,047,285	8.73			108.73
541 遞延修繕房屋建築支出	31,260,970	1,796,383,848	-	1,827,644,818	1,827,644,818	1,799,472,945	-	1,799,472,945	98.46	-28,171,873	-1.54			98.46
542 其他遞延支出	3,480,631	116,779,152	-	120,259,783	120,259,783	318,478,941	-	318,478,941	264.83	198,219,158	164.83			264.83
總計	34,741,601	1,925,541,000	-	1,960,282,601	1,960,282,601	2,161,312,423	-	2,161,312,423	110.26	201,029,822	10.26			110.26

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、中崙高中、建國中學、南湖國小、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。

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4期(民國111年1月至12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12 月底累計分配 數(2)	截至111年12 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	8,987,000	10,537,523	117.25	117.25		108/04/18	1,058,790,000	59.28	59.43
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	43,815,000	28,130,820	64.20	64.20	本案已完成工程興建作業， 都發局刻正辦理結算及支付 尾款清算作業，未及於年度 結束前完成，故辦理預算保 留。	107/08/17	2,647,438,000	100.00	100.00
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	15,131,768	288.55	288.55		108/09/05	528,000,000	69.19	66.89
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	5,746,000	5,582,348	97.15	97.15		108/08/26	1,938,000,000	34.37	29.75
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	11,388,000	7,601,680	66.75	66.75	經洽都發局了解，因疫情關 係，造成工料有缺，期程延 誤，致預算執行落後，將督 促廠商盡速辦理計價事宜。	108/03/15	1,236,000,000	51.41	48.49
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	10,888,707	170.78	170.78		108/10/01	822,680,000	38.11	35.21
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	4,623,000	100.00	100.00		108/08/27	2,205,000,000	40.67	40.68

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4期(民國111年1月至12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12月底累計分配數(2)	截至111年12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	3,099,000	3,150,228	101.65	101.65		108/03/25	1,271,481,408	78.50	91.35
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	3,616,000	2,866,966	79.29	79.29	經洽都發局了解，俟本局後續補足差額，立即將其餘憑證移回。	108/11/04	2,254,000,000	29.37	28.78
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	56,883,000	47,799,452	84.03	84.03		108/07/16	1,383,800,000	71.04	78.64
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	1,868,000	-	--	--	因本案工程多次流標尚未標出，經市議會同意追加預算，後經提報公共工程督導小組檢討，並邀集專家學者及召開廠商說明會，目前刻正調整修正招標文件，預計112年3月辦理第4次招標作業，考量本計畫係本府列管案件，且為連續性工程，因物價波動甚大無法順利發包，擬辦理預算保留。		-	-	-
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	31,823,073	30,783,891	96.73	96.73		110/05/19	122,262,895	40.78	57.88
13.景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程	1,100,645,401	484,210,000	157,484,557	157,484,557	125,990,639	80.00	80.00		108/02/14	935,500,000	76.81	71.51

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4期(民國111年1月至12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12月底累計分配數(2)	截至111年12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)												
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	5,820,990	4,036,671	69.35	69.35	本案工程標甫於111.12.23決標，預計112年第1季開工後支用工程款。	111/12/23	1,900,677,034	-	-
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	32,280,567	944,087	2.92	2.92	1.新建工程案原總預算金額6億9,230萬692元，111年總預算編列3仟萬元，目前執行949,087元。 本案工程係107-114年度連續性工程，委託工務局新工處代辦，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，受到新冠肺炎疫情影響，缺工及原料物價上漲之不利因素，致廠商投標意願降低。 2.本案在評估後確認本計畫尚需追加預算3億5,111萬226元；並於111年9月12日議會審議中通過。本府教育局111年11月11日來函同意學校因應物價指數上漲配合物價調整及工程預備費不足等因素修正「綜合教學大樓新建工程」總工程費增加新臺幣3億3,584萬1,000元整。		-	-	-

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4期(民國111年1月至12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12月底累計分配數(2)	截至111年12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%
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	210,000	4,000	1.90	1.90	<p>3.本案今年後續進度：預計於1月底前辦理上網公告，期待112年2月底前決標，可望於112年6月開工，114年底完工。</p> <p>1.本案因原規劃工期過長及缺工問題嚴重與原物料大幅上漲等因素，導致無法順利發包，109/10/20於副秘書長會議結論，擬調整總工程經費方式辦理。</p> <p>2.後續110/3/19於局長會議結論，朝一棟方式並簽報市長同意，經教育局檢討後110/5/5來函說明以一棟一期且在原預算額度內辦理發包作業，修正後時程由110/6/1重新開始設計。</p> <p>3.最後於110/6/18市長晨會專案報告，同意前期作業計畫里程碑調整，並儘速辦理都更、建照及發包作業。</p> <p>4.學校目前已完成都審變更及細部設計，於111年3月底完成建照變更4月上網招標，111/5/18第一次公開招標流標，111/6/6召開預算追加會議擬追加預算2.7億元，調整後每坪單價27.8萬元，111/10/13市議會同意增加預算。</p> <p>5.本案發包資料111/11/18</p>		-	-	-

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4期(民國111年1月至12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12月底累計分配數(2)	截至111年12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%
17.中山國中綜合大樓新建工程(103-112)	855,649,471	337,230,000	46,624,912	46,624,912	44,457,557	95.35	95.35	日送發包中心，111/11/23第2次上網公告，112/1/4第2次開標。	107/06/22	730,058,390	98.55	97.84
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	200,000,000	200,000,000	100.00	100.00		110/01/08	1,172,960,000	32.12	35.32
19.內湖國中綜合大樓新建工程(107-112)	625,628,579	78,700,000	61,997,937	61,997,937	61,995,662	100.00	100.00		110/01/29	561,000,000	38.45	38.45
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	120,000,000	100.00	100.00		109/06/10	280,720,000	93.85	94.76
21.敦化國小校舍拆除改建工程(103-112)	844,538,542	522,050,000	402,557,189	402,557,189	371,965,360	92.40	92.40		109/08/12	699,936,000	66.06	65.08
22.臺北市立永春國小與永吉國小兩校合併新建工程(111-117)	88,473,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	100.00	100.00		111/04/25	85,650,000	-	-
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	52,535,967	47,973,892	91.32	91.32		111/03/15	552,157,650	27.52	32.54

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4期(民國111年1月至12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12月底累計分配數(2)	截至111年12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	50,938,694	47,736,913	93.71	93.71		109/10/30	197,514,774	79.86	82.06
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	158,381,816	97.35	97.35		106/10/27	1,352,800,000	92.54	88.86
26.力行國小活動中心新建工程(106-114)	617,840,579	56,100,000	7,103,579	7,103,579	683,905	9.63	9.63	本案工程係106-115年度連續性工程，111年3月22日第2次招標流標，因缺工及營建物價上漲，故辦理追加3億1,504萬6,574元修正總工程費送議會審議，111年10月13日經市議會第13屆第21次臨時大會第1次會議議決同意預算追加。本案預計於112年1月上網公告招標，期待112年4月底前決標，可望於112年6月開工，115年底完工。		-	-	-
27.東新國小校舍改建工程(103-111)	777,535,266	777,530,000	300,754,259	300,754,259	247,071,659	82.15	82.15		108/02/19	588,900,000	96.65	96.96
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		109/04/01	458,850,000	87.59	87.60
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	108,949,000	108,949,000	88,270,313	81.02	81.02		108/05/31	268,500,000	100.00	100.00

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4期(民國111年1月至12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12月底累計分配數(2)	截至111年12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%
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	99,532,901	92.68	92.68		109/07/29	284,101,044	75.00	75.04
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		106/06/28	116,486,000	60.20	56.80
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	158,381,816	97.35	97.35		106/10/27	1,352,800,000	92.54	88.86
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	300,754,259	247,071,659	82.15	82.15		108/02/19	588,900,000	96.65	96.96
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	206,000	-	--	--	落後原因同第16項-大安高工新建綜合教學大樓工程(104-112)	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	197,535,339	100.82	100.82		110/01/08	1,172,960,000	32.12	35.32
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	1,000,000	100.00	100.00		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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,295,315,656,340	100.00	負 債	1,257,787,081,262	97.10
流動資產	8,798,507,761	0.68	流動負債	3,967,006,768	0.31
現金	6,647,877,192	0.51	應付款項	3,922,117,738	0.30
庫存現金	0	0.00	應付帳款	0	0.00
銀行存款	6,647,877,192	0.51	應付代收款	2,117,654,017	0.16
零用及週轉金	0	0.00	應付費用	1,265,340,537	0.10
應收款項	161,497,099	0.01	應付工程款	80,825,040	0.01
應收帳款	0	0.00	其他應付款	458,298,144	0.04
其他應收款	161,497,099	0.01	預收款項	44,469,030	0.00
預付款項	1,989,133,470	0.15	預收收入	44,469,030	0.00
用品盤存	4,296,307	0.00	預收利息	0	0.00
預付費用	1,853,711,327	0.14	其他預收款	0	0.00
其他預付款	131,125,836	0.01	其他流動負債	420,000	0.00
長期貸墊款及準備金	1,653,473,821	0.13	其他流動負債	420,000	0.00
準備金	1,653,473,821	0.13	長期債務	1,549,310	0.00
退休及離職準備金	812,645,818	0.06	應付租賃款	1,549,310	0.00
信託代理與保證資產	198,522,683		信託代理與保證負債	198,522,683	
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	197,350,200		應付保證品	197,350,200	

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	840,828,003	0.06	應付租賃款	1,549,310	0.00
固定資產	33,161,365,059	2.56	其他負債	1,253,818,525,184	96.80
土地	2,760,944,125	0.21	什項負債	1,253,818,525,184	96.80
土地	2,760,944,125	0.21	存入保證金	554,209,190	0.04
土地改良物	544,869,197	0.04	應付保管款	0	0.00
土地改良物	1,395,900,306	0.11	應付退休及離職金	812,645,818	0.06
累計折舊-土地改良物	-851,031,109	-0.07	應付代管資產	1,250,559,715,489	96.54
房屋建築及設備	18,762,864,497	1.45	暫收及待結轉帳項	1,891,954,687	0.15
房屋建築及設備	23,241,633,944	1.79	淨資產	37,528,575,078	2.90
累計折舊-房屋建築及設備	-4,478,769,447	-0.35	淨資產	37,528,575,078	2.90
機械及設備	2,992,622,263	0.23	淨資產	37,528,575,078	2.90
機械及設備	10,954,938,568	0.85	累積餘額	37,528,575,078	2.90
累計折舊-機械及設備	-7,962,316,305	-0.61	合計：	1,295,315,656,340	
交通及運輸設備	275,552,804	0.02			
交通及運輸設備	1,203,133,460	0.09			
信託代理與保證資產	198,522,683		信託代理與保證負債	198,522,683	
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	197,350,200		應付保證品	197,350,200	

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年12月31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	-927,580,656	-0.07			
雜項設備	2,077,171,797	0.16			
雜項設備	6,677,608,818	0.52			
累計折舊-雜項設備	-4,600,437,021	-0.36			
租賃資產	2,229,220	0.00			
租賃資產	2,229,220	0.00			
購建中固定資產	5,745,111,156	0.44			
購建中固定資產	5,745,111,156	0.44			
無形資產	89,081,821	0.01			
無形資產	89,081,821	0.01			
權利	3,838,980	0.00			
電腦軟體	85,242,841	0.01			
發展中之無形資產	0	0.00			
其他資產	1,251,613,227,878	96.63			
什項資產	1,251,613,227,878	96.63			
信託代理與保證資產	198,522,683		信託代理與保證負債	198,522,683	
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	197,350,200		應付保證品	197,350,200	

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
存出保證金	6,462,058	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,047,050,331	0.08			
代管資產	1,250,559,715,489	96.54			
合計：	1,295,315,656,340				

信託代理與保證資產	198,522,683	信託代理與保證負債	198,522,683
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	197,350,200	應付保證品	197,350,200

- 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12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,253萬3,799元。
3. 截至111年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,112萬6,017元。
4. 信託代理與保證資產(負債)截至111年12月底止本局主管計有保管有價證券1,172,483元、保證品197,350,200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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,031,965,000	65,851,806,904
徵收及依法分配收入	2,218,000	9,946,627
違規罰款收入	2,218,000	9,946,627
勞務收入	2,437,772	23,871,384
服務收入	2,437,772	23,871,384
財產收益	141,015,181	1,040,176,045
財產孳息收入	-4,717,587	68,391,068
廢舊物品售價收入	555,035	3,627,851
財產交易利益	124,257,614	772,183,772
其他財產收入	20,920,119	195,973,354
政府撥入收入	5,598,516,505	62,893,200,389
公庫撥款收入	4,831,679,257	56,224,443,921
政府其他撥入收入	766,837,248	6,668,756,468
教學收入	217,675,023	1,409,403,387
學雜費收入	217,675,023	1,408,051,387
推廣教育收入		72,000
建教合作收入		1,280,000
其他收入	70,102,519	475,209,072
受贈收入	25,732,662	200,898,206
雜項收入	44,369,857	274,310,866
支出	5,811,146,548	65,103,405,986
人事支出	1,195,376,755	45,906,579,946
人事支出	1,195,376,755	45,906,579,946
業務支出	3,129,564,457	13,190,809,845
業務支出	3,129,564,457	13,190,809,845
獎補助支出	54,674,778	177,203,024
補(協)助政府機關(構)	43,936,475	108,049,022
其他獎補助	10,738,303	69,154,002
財產損失	450,937,681	987,401,909
財產交易損失	450,937,681	987,401,909
折舊、折耗及攤銷	208,962,226	2,255,091,033

臺北市地方教育發展基金
收入支出表
中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
固定資產折舊	206,740,806	2,222,276,719
無形資產攤銷	2,221,420	32,814,314
其他支出	771,630,651	2,586,320,229
其他支出	771,630,651	2,586,320,229
本期賸餘(短絀)	220,818,452	748,400,918
期初淨資產		36,780,174,160
解繳公庫		
期末淨資產		37,528,575,078

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 12 月份

40501001-25

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	64,873,909,753	977,897,151	65,851,806,904	收入
徵收及依法分配收入	9,946,627		9,946,627	徵收及依法分配收入
勞務收入	23,871,384		23,871,384	勞務收入
財產收入	201,747,545	838,428,500	1,040,176,045	財產收益
政府撥入收入	62,893,200,389		62,893,200,389	政府撥入收入
教學收入	1,409,403,387		1,409,403,387	教學收入
其他收入	335,740,421	139,468,651	475,209,072	其他收入
基金用途	65,908,805,494	-805,399,508	65,103,405,986	支出
用人費用	45,906,579,946		45,906,579,946	人事支出
服務費用	2,872,937,114	10,317,872,731	13,190,809,845	業務支出
材料及用品費	866,494,181	-866,494,181		
租金、償債、利息及相關手續費	169,067,141	-169,067,141		
稅捐及規費(強制費)	106,583,901	-106,583,901		
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	9,175,150,125	-9,175,150,125		
	177,203,024		177,203,024	獎補助支出
		987,401,909	987,401,909	財產損失
		2,255,091,033	2,255,091,033	折舊、折耗及攤銷
其他	439,939,727	2,146,380,502	2,586,320,229	其他支出
遞延支出	2,117,951,886	-2,117,951,886		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,076,321,066	-4,076,321,066		
本期賸餘(短絀)	-1,034,895,741	1,783,296,659	748,400,918	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	4,280,097,508	33,248,477,570	37,528,575,078	期末淨資產

註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

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」(不含遞延支出)執行數 40 億 7,632 萬 1,066 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」28 億 7,293 萬 7,114 元與會計科目「業務支出」131 億 9,080 萬 9,845 元間之調整數 103 億 1,787 萬 2,731 元，係「材料及用品費」8 億 6,649 萬 4,181 元、「租金、償債、利息及相關手續費」1 億 6,906 萬 7,141 元、「稅捐及規費(強制費)」1 億 658 萬 3,901 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)91 億 7,515 萬 125 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 8 億 3,842 萬 8,500 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 3,954 萬 2,867 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 7 萬 4,216 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」22 億 5,509 萬 1,033 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」9 億 8,740 萬 1,909 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」4 億 3,993 萬 9,727 元與會計科目「其他支出」25 億 8,632 萬 229 元間之調整數 21 億 4,638 萬 502 元，係「遞延支出」21 億 1,795 萬 1,886 元及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 2,842 萬 8,616 元。