

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 112 年 6 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 112 年 6 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 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 9-10 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 11-12 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 13-20 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 112 年 6 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	61,672,360,000	6,949,967,301	5,189,561,206	1,760,406,095	33.92	35,972,111,283	32,891,394,169	3,080,717,114	9.37
徵收及依法分配收入	6,000,000	2,182,244	512,167	1,670,077	326.08	13,835,552	2,886,998	10,948,554	379.24
違規罰款收入	6,000,000	2,182,244	512,167	1,670,077	326.08	13,835,552	2,886,998	10,948,554	379.24
勞務收入	58,160,000	9,460,547	8,925,500	535,047	5.99	20,273,997	17,660,650	2,613,347	14.80
服務收入	58,160,000	9,460,547	8,925,500	535,047	5.99	20,273,997	17,660,650	2,613,347	14.80
財產收入	240,988,000	33,869,193	23,345,506	10,523,687	45.08	173,890,818	120,493,217	53,397,601	44.32
財產處分收入	10,966,000	105,118	1,047,083	-941,965	-89.96	2,301,073	3,418,498	-1,117,425	-32.69
租金收入	55,568,000	4,920,775	4,705,989	214,786	4.56	34,379,881	21,489,639	12,890,242	59.98
權利金收入	28,420,000	1,998,418	2,150,700	-152,282	-7.08	16,447,566	14,361,867	2,085,699	14.52
利息收入	18,000	24,573	4,725	19,848	420.06	24,996	4,725	20,271	429.02
其他財產收入	146,016,000	26,820,309	15,437,009	11,383,300	73.74	120,737,302	81,218,488	39,518,814	48.66
政府撥入收入	59,739,701,000	6,678,412,752	5,032,398,680	1,646,014,072	32.71	34,967,035,428	32,030,874,959	2,936,160,469	9.17
公庫撥款收入	56,537,365,000	6,153,812,458	4,867,470,540	1,286,341,918	26.43	32,493,084,607	31,447,912,936	1,045,171,671	3.32
政府其他撥入收入	3,202,336,000	524,600,294	164,928,140	359,672,154	218.08	2,473,950,821	582,962,023	1,890,988,798	324.38
教學收入	1,381,463,000	206,427,805	105,717,725	100,710,080	95.26	668,927,443	642,536,340	26,391,103	4.11
學雜費收入	1,380,052,000	206,427,805	105,717,725	100,710,080	95.26	667,581,093	641,191,140	26,389,953	4.12
推廣教育收入	131,000	-	-	-	--	66,350	65,200	1,150	1.76
建教合作收入	1,280,000	-	-	-	--	1,280,000	1,280,000	-	--
其他收入	246,048,000	19,614,760	18,661,628	953,132	5.11	128,148,045	76,942,005	51,206,040	66.55
受贈收入	46,806,000	3,684,022	4,143,363	-459,341	-11.09	22,645,159	17,502,773	5,142,386	29.38
雜項收入	199,242,000	15,930,738	14,518,265	1,412,473	9.73	105,502,886	59,439,232	46,063,654	77.50
基金用途	63,284,602,000	6,271,756,871	5,220,910,898	1,050,845,973	20.13	35,010,577,537	34,478,146,306	532,431,231	1.54
高等教育計畫	50,000	-	5,000	-5,000	-100.00	-	20,000	-20,000	-100.00
高中及高職教育計畫	13,160,697,000	1,104,481,251	1,123,509,367	-19,028,116	-1.69	7,033,010,639	7,438,046,194	-405,035,555	-5.45
國民教育計畫	33,364,870,000	2,424,972,143	2,485,767,529	-60,795,386	-2.45	18,325,332,100	19,074,229,754	-748,897,654	-3.93
學前教育計畫	3,463,073,000	354,636,239	56,720,861	297,915,378	525.23	2,241,588,345	627,068,842	1,614,519,503	257.47
特殊教育計畫	1,126,806,000	121,833,724	78,488,773	43,344,951	55.22	584,724,653	597,777,566	-13,052,913	-2.18
社會教育計畫	157,148,000	6,276,335	2,373,560	3,902,775	164.43	108,487,033	92,584,085	15,902,948	17.18
體育及衛生教育計畫	427,819,000	13,576,762	17,110,038	-3,533,276	-20.65	26,546,493	193,076,084	-166,529,591	-86.25
訓練教育計畫	49,107,000	1,592,985	1,758,738	-165,753	-9.42	8,549,630	8,895,149	-345,519	-3.88
其他教育計畫	21,332,000	388,926	916,039	-527,113	-57.54	7,274,985	13,114,078	-5,839,093	-44.53

※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 112 年 6 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	6,443,540,000	2,002,671,143	1,319,133,633	683,537,510	51.82	4,863,564,311	4,342,851,841	520,712,470	11.99
建築及設備計畫	5,070,160,000	241,327,363	135,127,360	106,200,003	78.59	1,811,499,348	2,090,482,713	-278,983,365	-13.35
購建固定資產	5,057,745,000	238,931,462	134,274,360	104,657,102	77.94	1,802,921,357	2,086,295,713	-283,374,356	-13.58
其他	12,415,000	2,395,901	853,000	1,542,901	180.88	8,577,991	4,187,000	4,390,991	104.87
本期賸餘(短絀)	-1,612,242,000	678,210,430	-31,349,692	709,560,122	-2,263.37	961,533,746	-1,586,752,137	2,548,285,883	-160.60
期初基金餘額	3,765,059,000					4,290,235,805	3,765,059,000	525,176,805	13.95
解繳公庫	-					-	-	-	-
期末基金餘額	2,152,817,000					5,251,769,551	2,178,306,863	3,073,462,688	141.09

※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：增加主要係因教科書作業管理費及教師甄選報名費收入等，覈實收繳。
- 三、財產處分收入：減少主要係因報廢財產物品變賣收入覈實收繳。
- 四、租金收入：增加主要係因本市市有土地使用費等覈實收繳。
- 五、權利金收入：增加主要係因本市運動場館及地下停車場委外經營權利金收入等覈實收繳。
- 六、利息收入：增加主要係因薪津專戶孳息收入覈實繳庫。
- 七、其他財產收入：增加主要係因宿舍費收入、停車費收入及各校開放場地之租借收入，覈實收繳。
- 八、政府其他撥入收入：增加主要係因 111 學年度公幼政府協助家長費用、112 年 1-3 月育兒津貼等覈實收繳。
- 九、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、雜項收入：增加主要係因臺北市市有房地提供設施太陽光電發電設備使用案回饋金、市立大學 111 年度退撫給與相關經費餘款繳回等覈實收繳。
- 十一、高等教育計畫：減少主要係因審議高等教育相關法令專家學者出席費等覈實撥付列帳。
- 十二、國民教育計畫：減少主要係因推展雙語教育約 6,197 萬元及國中教師課稅經費約 1,169 萬元等覈實支付。
- 十三、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 7.71 億元、我國少子女化對策計畫 111 年度育兒津貼達加倍所需補助經費 1.9 億元、111 學年度第 1 學期準公共幼兒園協助家長支付費用約 4.19 億元等覈實撥付列帳。
- 十四、社會教育計畫：增加主要係因辦理臺北科學藝術園區雙溪濕地公園暨大客車停車場興建工程補助經費等覈實撥付列帳。
- 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覈實撥付列帳。
- 十六、其他教育計畫：減少主要係因防災教育、全民國防教育計畫等經費覈實支付。
- 十七、一般行政管理計畫：增加主要係因本局及所屬機關學校貼補公教人員退休金優惠存款利息差額等經費覈實支付。
- 十八、建築及設備計畫：減少主要係因各校綜合教學大樓新建工程等案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致落後。
- 十九、本期賸餘：差異主要原因係
  1. 政府其他撥入收入較分配數增加約 18 億 9,098 萬餘元。
  2. 高中及高職教育計畫因獎補助私立學校提升整體發展計畫及公私立高職免學費方案及私立高中齊一學費計畫等覈實撥付列帳，較分配數減少約 4 億 503 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 112 年 6 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	5,000	-5,000	-100.00
		累計數				0	20,000	-20,000	-100.00
高中及高職教育計畫		本月數				1,104,481,251	1,123,509,367	-19,028,116	-1.69
		累計數				7,033,010,639	7,438,046,194	-405,035,555	-5.45
國民教育計畫		本月數				2,424,972,143	2,485,767,529	-60,795,386	-2.45
		累計數				18,325,332,100	19,074,229,754	-748,897,654	-3.93
學前教育計畫		本月數				354,636,239	56,720,861	297,915,378	525.23
		累計數				2,241,588,345	627,068,842	1,614,519,503	257.47
特殊教育計畫		本月數				121,833,724	78,488,773	43,344,951	55.22
		累計數				584,724,653	597,777,566	-13,052,913	-2.18
社會教育計畫		本月數				6,276,335	2,373,560	3,902,775	164.43
		累計數				108,487,033	92,584,085	15,902,948	17.18

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 112 年 6 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				13,576,762	17,110,038	-3,533,276	-20.65
		累計數				26,546,493	193,076,084	-166,529,591	-86.25
訓練教育計畫		本月數				1,592,985	1,758,738	-165,753	-9.42
		累計數				8,549,630	8,895,149	-345,519	-3.88
其他教育計畫		本月數				388,926	916,039	-527,113	-57.54
		累計數				7,274,985	13,114,078	-5,839,093	-44.53

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明

## 臺北市地方教育發展基金

40501001-6

## 資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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>	52,070,581,418	-18,820,130,335	3,172,356,952	2,036,706,164	-751,974,354	33,634,127,517	
土地	2,760,944,125					2,760,944,125	
土地改良物	1,395,900,306	-851,031,109	137,759,573	19,633,151	-37,623,576	625,372,043	
房屋及建築	23,241,633,944	-4,478,769,447	38,600,132	264,588	-211,436,090	18,589,763,951	
機械及設備	10,954,938,568	-7,962,316,305	1,561,087,772	1,053,123,913	-352,682,928	3,147,903,194	
交通及運輸設備	1,203,133,460	-927,580,656	21,520,708	31,326,045	-13,249,667	252,497,800	
雜項設備	6,677,608,818	-4,600,432,818	134,596,174	112,808,837	-136,706,645	1,962,256,692	
租賃資產	2,229,220		420,000	420,000	-275,448	1,953,772	
購建中固定資產	5,745,111,156		1,266,069,000	804,339,839		6,206,840,317	
權利	3,838,980					3,838,980	
電腦軟體	85,242,841		12,303,593	14,789,791		82,756,643	

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 1,576,912,346 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東新國小等校因校舍改建工程尚未完工暫列購建中固定資產，俟完工後轉入財管系統等所致。
3. 土地改良物：增加 137,759,573 元，主要係陽明高中運動跑道及中央草皮整修工程等計 72,899,941 元、內湖高中及金華國小因運動操場及周邊設施整建計畫、補列操場、籃球場及跑道整修工程等共計 64,859,632 元。減少 19,633,151 元，主要係經財政局核定報廢球場等。
4. 房屋及建築：增加 38,600,132 元，主要係中崙高中校舍運動場地下停車場新建工程 7,000,000 元、實踐國中及南門國中半戶外球場工程等完工由「購建中固定資產」科目轉正為財產計 31,600,132 元。減少 264,588 元，主要係經財政局核定報廢大門等。
5. 機械及設備：增加 1,561,087,772 元，主要係分別為葫蘆國小及大安高工等購置平板電腦及教學所需專業圖影像處理器等設備計 151,226,333 元、建國中學及大安高工等接受本局移撥個人電腦設備等案計 1,409,861,439 元。減少 1,053,123,913 元，主要係經財政局核定報廢設備等。
6. 交通及運輸設備：增加 21,520,708 元，主要係內湖高工及長安國小等購置錄影監視主機及擴音機等案計 12,928,926 元、東園國小及百齡國小接受國家地震中心捐贈廣播控制機，教育局及工研院撥入太陽能電池板等案共計 8,591,782 元。減少 31,326,045 元，主要係經財政局核定報廢設備等。
7. 雜項設備：增加 134,596,174 元，主要係分別為士林高商、成功高中及內湖高工等購置冷氣機及碎紙機等案計 76,322,415 元、萬華國中及石牌國中等校受贈冷氣機等案計 58,273,759 元。減少 112,808,837 元，主要係經財政局核定報廢設備等。
8. 租賃資產：增加 420,000 元，主要係支付 112 年度個人電腦租賃費，因囿於系統限制，支付時系統逕以租賃資產入財產帳 420,000 元，後續再將租賃資產予以沖轉。減少 420,000 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 420,000 元。
9. 購建中固定資產：增加 1,266,069,000 元，主要係內湖國小及大安國中綜合大樓新建工程等案計 1,266,069,000 元。減少 804,339,839 元，主要係教育部推動中小學數位學習精進方案設備採購等案由「購建中固定資產」科目轉正為財產。
10. 電腦軟體：增加 12,303,593 元，主要係分別為士林高商及金華國中等校因執行學生自備載具(BYOD)到校學習計畫購置電腦軟體等案計 8,577,991 元、教育局撥入日新國小等校購置校舍履歷及工程採購管理資訊軟體等計 3,725,602 元。減少 14,789,791 元，主要係分別為(1)112 年 6 月止累計攤銷 14,518,611 元。(2)因不使用而減損之電腦軟體殘值等計 271,180 元。

長期負債明細表

中華民國 112 年 6 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		1,549,310			1,549,310
應付租賃款	中華電信(股)企業客戶 分公司	1,549,310			1,549,310

**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 112 年 6 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	-	100,000	-	-	100,000	-	-	-	--	-	--					
土地	-	100,000	-	-	100,000	-	-	-	--	-	--					
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--					
土地改良物	10,244,753	39,510,000	70,915,000	-	120,669,753	52,458,485	72,924,082	-	72,924,082	139.01	20,465,597	39.01				60.43
土地改良物	10,244,753	39,510,000	70,915,000	-	120,669,753	52,458,485	72,899,941	-	72,899,941	138.97	20,441,456	38.97				60.41
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	24,141	-	24,141	--	24,141	--				
房屋及建築	183,854,236	2,092,065,000	13,591,000	-	2,289,510,236	1,852,263,770	1,266,693,119	-	1,266,693,119	68.39	-585,570,651	-31.61				55.33
房屋及建築	183,854,236	2,092,065,000	13,591,000	-	2,289,510,236	1,852,263,770	7,000,000	-	7,000,000	0.38	1,845,263,770	-99.62				0.31
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,259,693,119	-	1,259,693,119	--	1,259,693,119	--				
機械及設備	70,675,531	597,067,227	77,183,000	-68,583	744,857,175	231,631,819	157,570,333	-	157,570,333	68.03	-74,061,486	-31.97				21.15
機械及設備	70,675,531	597,067,227	77,183,000	-68,583	744,857,175	231,631,819	151,226,333	-	151,226,333	65.29	-80,405,486	-34.71				20.30
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	6,344,000	-	6,344,000	--	6,344,000	--				
交通及運輸設備	1,091,200	24,333,079	8,911,000	68,500	34,403,779	14,107,050	12,928,926	-	12,928,926	91.65	-1,178,124	-8.35				37.58
交通及運輸設備	1,091,200	24,333,079	8,911,000	68,500	34,403,779	14,107,050	12,928,926	-	12,928,926	91.65	-1,178,124	-8.35				37.58
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--					
雜項設備	8,097,852	393,144,294	45,472,000	83	446,714,229	106,066,711	76,330,155	-	76,330,155	71.96	-29,736,556	-28.04				17.09
雜項設備	8,097,852	393,144,294	45,472,000	83	446,714,229	106,066,711	76,322,415	-	76,322,415	71.96	-29,744,296	-28.04				17.09
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	7,740	-	7,740	--	7,740	--				
租賃資產	-	1,460,400	-	-	1,460,400	-	420,000	-	420,000	--	420,000	--				28.76
租賃資產	-	1,460,400	-	-	1,460,400	-	420,000	-	420,000	--	420,000	--				28.76
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--					
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--					
總計	273,963,572	3,147,680,000	216,072,000	-	3,637,715,572	2,256,527,835	1,586,866,615	-	1,586,866,615	70.32	-669,661,220	-29.68				43.62

※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. 土地改良物

差異原因及改進措施：

主要係因明湖國小、修德國小及永樂國小等校因辦理教育部補助運動操場及周邊設施整建工程經費等案依實際需要覈實列支，將請本局主管科督促所屬學校依預算執行。

### 2. 房屋及建築：

落後原因及改進措施：

主要係因新和國小、大安國中、文湖國小、新湖國小及景美女中等校因辦理校舍整建暨校舍新建工程、綜合教學大樓新建工程等案依實際需要覈實列支，或以預付方式撥付新工處代辦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。

### 3. 機械及設備

落後原因及改進措施：

主要係因各校設備尚在核定，或已核定尚未撥款，致各校設備經費申請較預期少，故本局短支，民權國中、內湖高工、光復國小及瑠公國中等校因無障礙電梯設備估驗計價中，RFID(無線射頻辨識)價位管理模組、單槍投影機及汰換電腦等設備正辦理請購付款程序中，或已請購尚在辦理交貨事宜，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：

主要係因各校設備尚在核定，或已核定尚未撥款，致各校設備經費申請較預期少，故本局短支，松山工農、濱江國小、蘭雅國小、及松山家商等校因汰換分離式冷氣機及四連一座工作站等採購正辦理請購付款程序中，或已請購尚在辦理交貨事宜，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

差異原因及改進措施：

主要係因 112 年電腦租賃費用覈實支付所致。

臺北市地方教育發展基金

40501001-11

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 112 年 6 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	-	12,451,000	-	12,451,000	4,223,000	8,577,991	-	8,577,991	203.13	4,354,991	103.13			68.89
521 購置電腦軟體	-	12,451,000	-	12,451,000	4,223,000	8,577,991	-	8,577,991	203.13	4,354,991	103.13			68.89
522 購置權利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
54 遞延支出	75,486,836	1,910,029,000	-	1,985,515,836	104,081,788	216,054,742	-	216,054,742	207.58	111,972,954	107.58			10.88
541 遞延修繕房屋建築支出	51,228,223	1,726,435,000	-	1,777,663,223	72,999,208	153,221,975	-	153,221,975	209.90	80,222,767	109.90			8.62
542 其他遞延支出	24,258,613	183,594,000	-	207,852,613	31,082,580	62,832,767	-	62,832,767	202.15	31,750,187	102.15			30.23
總計	75,486,836	1,922,480,000	-	1,997,966,836	108,304,788	224,632,733	-	224,632,733	207.41	116,327,945	107.41			11.24

## 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：

主要係因金華國中、士林高商、景美國中、誠正國中及石牌國小等校因教育局補助學生自備載具 BYOD 到校學習軟體、教育部補助推動中小學數位學習精進方案購買軟體併入決算等案依實際需要覈實列支，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：

主要係因蘭雅國中、南湖高中、內湖國小、永吉國中及萬華國中等因執行教育局補助不鏽鋼游泳池更新工程、學生餐廳及中央廚房設備優質化工程、游泳池整建工程、新孝悌樓室內裝修工程及活動中心前廣場景觀工程、小田園環境改善工程等併入決算等案依實際需要覈實列支，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

112年度第2期(民國112年1月至6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112年6月 底累計分配數 (2)	截至112年6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	124,839,001	75,781,000	-	3,809,701	--	5.03		108/04/18	1,058,790,000	76.43	73.92
02.非營利幼兒園 參建舊宗社會住 宅(108-113)	602,351,982	24,139,000	3,500,000	-	3,500,000	--	100.00		108/09/05	528,000,000	92.68	85.99
03.非營利幼兒園 參建福國社會住 宅(北士科機一基 地)(108-113)	1,908,226,803	14,134,000	1,100,000	-	-	--	--		108/08/26	1,938,000,000	41.69	39.35
04.非營利幼兒園 參建錦州社會住 宅(108-113)	2,251,588,282	16,541,000	3,500,000	-	9,600,641	--	274.30		108/08/27	2,205,000,000	44.98	44.99
05.非營利幼兒園 參建興隆E區社 會住宅(二期E基 地)(108-113)	1,362,374,323	37,786,000	3,500,000	-	2,460,536	--	70.30		108/03/15	1,236,000,000	75.64	70.91
06.非營利幼兒園 參建培英社會住 宅(108-113)	937,339,000	19,079,000	3,500,000	-	1,286,198	--	36.75		108/10/01	822,680,000	43.84	42.65
07.非營利幼兒園 參建福星社會住 宅(109-112)	1,407,680,447	92,484,000	74,235,000	-	56,064,839	--	75.52		108/03/25	1,271,481,408	99.58	100.00
08.非營利幼兒園 參建玉成社會住	2,656,834,909	9,285,000	3,500,000	-	-	--	--		108/11/14	2,254,000,000	37.04	37.02

# 臺北市地方教育發展基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第2期(民國112年1月至6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112年6月底累計分配數 (2)	截至112年6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%
宅(台電中心倉庫基地)(109-113)												
09.非營利幼兒園參建市立圖書館康寧分館(111-115)	654,410,000	1,909,000	41,000	-	-	--	--			-	-	-
10.非營利幼兒園參建萬隆東營區(111-112)	1,793,479,378	67,255,000	9,083,548	-	-	--	--		109/07/16	1,383,800,000	100.00	100.00
11.成功高中校舍拆除改建工程(112-117)	96,722,000	1,000,000	1,000,000	-	-	--	--			-	-	-
12.北一女中光復樓古蹟修復及再利用工程(107-112)	101,602,912	101,602,000	59,629,782	44,672,200	46,671,918	104.48	78.27		110/05/19	129,373,403	71.36	71.97
13.景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程(103-113)	1,218,213,373	568,210,000	115,493,918	84,000,000	15,762,361	18.76	13.65	落後原因： (1)受疫情及缺工影響，仍須增加出工數，一期工程接近完工，以機電和裝修工程為主，所需人力較多。 (2)一期工程準備報竣工，進入驗收結算階段，付款作業待驗收完成後支付。 改進措施： (1)採現場每日工班發放工資、區域工項統包或提早完工獎金以提升工率。	108/02/14	935,500,000	86.28	86.05



# 臺北市地方教育發展基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第2期(民國112年1月至6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112年6月底累計分配數 (2)	截至112年6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%
14.中正高中新建綜合教學大樓工程(111-114)	236,688,000	7,706,000	6,511,800	426,400	426,400	100.00	6.55	(2)每周趕工會議列管使照請領必勤項目，期許如期取得使用執照，以利送水送電及教室搬遷。 (3)定期辦理工期檢討，滾動調整工序修正預定進度網圖。 (4)已積極續洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工榮工公司，務必嚴加管控相關進度，並請新工處協助將支出憑證移回。		-	-	-
15.和平高中教學大樓新建工程(107-114)	2,205,506,000	21,500,000	10,661,719	4,100,000	431,474	10.52	4.05	本案工程已於6月辦理第1次估驗計價，預計7月可將憑證移回，辦理核銷轉正事宜。	111/12/23	1,900,677,034	0.08	4.06
16.南港高中綜合教學大樓新建工程(107-114)	1,035,071,692	39,621,828	3,550,100	-	-	--	--			-	-	-
17.大安高工新建綜合教學大樓工程(104-114)	778,815,719	12,700,741	209,000	206,000	260	0.13	0.12	1.本案發包資料111/11/18日送發包中心，111/11/23第2次上網公告，112/1/4第2次開標(流標)。112/1/6第3次上網公告，112/1/13開標，經112/1/18評選後於112/2/7決標。 2.本工程預計112年6月上旬開工後依契約及工程進度執	112/02/07	577,500,000	-	-

# 臺北市地方教育發展基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第2期(民國112年1月至6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112年6月底累計分配數 (2)	截至112年6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%
18.中山國中綜合大樓新建工程(103-112)	855,649,471	378,849,000	41,619,000	41,619,000	32,226,214	77.43	77.43	行預算。 1.本案以預付費用撥款予新工處41,533,000元，已於112年2月27日報請竣工。 2.原預付新工處工程款41,533,000元，已核銷轉正32,226,214元，惟尚有憑證尚未移回核銷列帳，將請代辦機關新工處積極辦理估驗計價及請款事宜，以提升預算執行績效。	107/06/22	730,058,390	100.00	100.00
19.大安國中綜合大樓新建工程(107-113)	1,329,097,692	626,360,000	378,762,000	308,762,000	188,797,892	61.15	49.85	本案截至112年6月30日止，預定進度48.77%，實際進度49.21%，超前0.45%，新工處開領據預支請款308,450,000元，目前新工處及本校工程已執行1-6月份共計188,797,892元，經費執行率61.15%，餘119,964,108元，新工處估驗計價完成付款部分，待新工處辦理憑證移回核銷。	110/01/08	1,172,960,000	48.77	49.21
20.誠正國中誠正樓校舍改建工程(112-117)	61,402,000	1,000,000	1,000,000	200,000	-	--	--	本案因校舍及社宅大樓配置大幅度重新規劃，及道路用地尚未變更為學校用地，以致進度落後，已催促建築師盡快修正綜合規劃總結報告書。		-	-	-
21.內湖國中綜合大樓新建工程(107-113)	722,497,920	179,319,000	100,619,000	100,260,000	95,340,245	95.09	94.75		110/01/29	561,000,000	54.86	56.05

# 臺北市地方教育發展基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第2期(民國112年1月至6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112年6月底累計分配數 (2)	截至112年6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%
22.北投國中活動中心新建工程(105-112)	347,926,172	347,925,000	132,620,000	116,336,500	99,785,308	85.77	75.24		109/06/10	280,720,000	100.00	100.00
23.西松國小學生活動中心新建工程(108-115)	2,798,082,000	14,150,000	5,000,000	-	-	--	--			-	-	-
24.敦化國小校舍拆除改建工程(103-113)	967,312,987	572,090,000	80,631,829	73,790,000	70,857,577	96.03	87.88		109/08/12	699,936,000	75.80	76.40
25.福德國小四維樓新建工程(112-117)	57,997,000	1,000,000	1,000,000	500,000	-	--	--	1.原訂委託設計技術服務費，因本案基地調整尚待市府核定，尚未進行建築師甄選，無法執行。 2.依據112年2月9日113年度連續性工程經費需求初審會議結論： 目前基地位置及量體待教育局簽報市府確認後，請新工處盡速辦理建築師甄選並啟動後續細部設計作業。		-	3.96	3.10
26.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	18,018,000	15,218,000	15,218,000	15,218,000	100.00	100.00		111/04/25	85,650,000	20.60	23.61
27.忠義國小忠義教育社福園區暨捷運共構大樓新建工程(107-113)	894,824,369	98,342,836	34,058,075	30,930,539	29,951,816	96.84	87.94		111/03/15	552,157,650	46.52	44.45

# 臺北市地方教育發展基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第2期(民國112年1月至6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112年6月底累計分配數 (2)	截至112年6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.東園國小捷運共構大樓新建工程(106-113)	860,826,668	316,340,000	123,201,781	115,133,000	84,381,448	73.29	68.49	本案係委託捷運局代辦，本年度施工費均已撥付捷運局第二區工程處(以下簡稱二工處)，經查二工處截至112/6/8止尚餘施工費2,916萬7,552元，惟本月預計估驗3,486萬8,524元，將請代辦機關二工處積極辦理估驗計價付款及移回憑證作業，預計於112年7月移回支出憑證後可達第2季累計分配數100%，以提升預算執行績效。	109/10/30	390,740,328	82.35	82.19
29.新和國小校舍整建暨校舍新建工程(103-112)	1,651,275,026	1,203,282,500	362,045,312	362,045,312	112,152,952	30.98	30.98	辦理校舍整建暨校舍新建工程，6月份已分配未執行數2億4,989萬2,360元，係委託工務局新工處代辦，截至6月底止，預定工程進度100.00%，實際工程進度99.78%，工程進度落後0.22%，估驗計價進度89.62%(計至112年2月)，落後10.38%，主要係經洽該處表示，廠商工進落後，估驗計價資料送件緩慢(物調部分尤其明顯)，影響該處審核進度，致預算執行落後，將積極請代辦機關新工處儘速估驗計價(含物調部分)，以利後續移回執行憑證，俾提升預算執行成效。	106/10/27	1,352,800,000	100.00	99.78
30.力行國小活動中心新建工程(106-115)	932,887,126	15,984,981	7,419,514	600,000	574,813	95.80	7.75			-	-	-

# 臺北市地方教育發展基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第2期(民國112年1月至6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112年6月底累計分配數 (2)	截至112年6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.東新國小校舍改建工程第二期活動中心工程(112-115)	57,136,000	1,000,000	1,000,000	200,000	-	--	--	本案因第一期工程尚未取得使用執照，工務所尚未撤離，本案無法進行地質鑽探作業，故委託設計服務尚待排程，另待公園處移回工管費核銷憑證。	112/04/26	56,136,000	10.00	10.00
32.內湖國小新孝梯樓興建工程(105-112)	567,611,832	567,611,000	298,161,000	298,161,000	204,276,034	68.51	68.51	本案工程係委託工務局新工處代辦，二期工程已於112年6月7日開工，後擴工程辦理契約變更中。	109/04/01	458,850,000	86.66	87.41
33.新湖國小活動中心新建工程(106-112)	357,328,505	357,327,000	187,787,748	186,535,220	103,035,422	55.24	54.87	1.本案因代辦單位考量施工需求，提前分配預算，以協助廠商付款。目前已移回112年1-4月憑證，目前累計執行數占可用預算數為54.87%，計畫累計經費執行未達80%。112年5月份估驗計價尚在進行中，預計約3100萬，若移回憑證可達72%；112年6月份估驗計價，預計7月才完成，若憑證移回將可達80%。 2.目前積極辦理估驗計價及請款事宜，以提升預算執行績效。	109/07/29	284,101,044	100.00	100.00
34.石牌國小舊校區校舍改建(112-121)	81,066,000	1,000,000	1,000,000	80,000	-	--	--	本案係由新工處代辦，由於目前尚未進入都市設計審查階段，亦尚未與新工處簽訂代辦協議書，故無執行數，本案尚待都發局審查後再行辦理。	-	-	-	-
35.文山幼兒園參建文山區興隆三	2,571,548,885	48,566,000	28,283,000	28,283,000	28,283,000	100.00	100.00		106/06/28	116,486,000	67.00	63.00

# 臺北市地方教育發展基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第2期(民國112年1月至6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112年6月底累計分配數 (2)	截至112年6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%
期社會住宅(基地)(108-113)												
36.府列管 新和國小校舍整體改建工程(第二階段)(109-112)	959,472,412	759,790,000	362,045,312	362,045,312	112,152,952	30.98	30.98	同29項說明	106/10/27	1,352,800,000	100.00	99.78
37.府列管 東新國小校舍改建工程(109-112)	777,535,266	777,530,000	53,682,600	22,150,000	37,151,667	167.73	69.21		108/02/19	588,900,000	100.00	100.00
38.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	609,055,000	374,628,000	304,628,000	186,898,842	61.35	49.89	同19項說明	110/01/08	1,172,960,000	48.77	49.21
39.府列管 大安高工新建綜合教學大樓工程(前期作業)(110-112)	21,980,719	5,658,258	207,000	206,000	-	--	--	同17項說明	104/12/04	19,330,000	100.00	50.99
40.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	18,018,000	15,218,000	15,218,000	15,218,000	100.00	100.00		111/04/25	85,650,000	20.60	23.61
41.府列管 東新國小校舍改建工程第二期活動中心工程(前期作業)(112-115)	57,136,000	1,000,000	1,000,000	200,000	-	--	--	同31項說明	112/04/26	56,136,000	10.00	10.00

## 臺北市地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,337,281,353,219	100.00	負 債	1,298,397,005,461	97.09
流動資產	9,996,095,860	0.75	流動負債	2,805,144,801	0.21
現金	5,576,832,661	0.42	應付款項	2,803,187,926	0.21
庫存現金	0	0.00	應付票據	0	0.00
銀行存款	5,548,582,661	0.41	應付帳款	0	0.00
零用及週轉金	28,250,000	0.00	應付代收款	2,586,784,648	0.19
應收款項	8,983,766	0.00	應付費用	155,067,209	0.01
其他應收款	8,983,766	0.00	應付工程款	880,192	0.00
預付款項	4,410,279,433	0.33	其他應付款	60,455,877	0.00
用品盤存	0	0.00	預收款項	1,956,875	0.00
預付費用	4,165,783,729	0.31	預收貨款	0	0.00
其他預付款	244,495,704	0.02	預收收入	1,956,875	0.00
長期貸墊款及準備金	1,639,598,631	0.12	其他流動負債	0	0.00
準備金	1,639,598,631	0.12	其他流動負債	0	0.00
退休及離職準備金	787,155,358	0.06	長期負債	1,549,310	0.00
其他準備金	852,443,273	0.06	應付租賃款	1,549,310	0.00
信託代理與保證資產	181,593,223		信託代理與保證負債	181,593,223	
保管有價證券	1,172,467		應付保管有價證券	1,172,467	
保證品	180,420,756		應付保證品	180,420,756	

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112年3月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,264萬2,703元。

3. 截至112年3月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,239萬7,047元。

4. 信託代理與保證資產(負債)截至112年6月底止本局主管計有保管有價證券1,172,467元、保證品180,420,756元，各項明細資訊並由各校自行依規定揭露。

5. 經管珍貴動產、不動產之總額共計171,106,932元。

6. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
固定資產	33,547,531,894	2.51	應付租賃款	1,549,310	0.00
土地	2,760,944,125	0.21	其他負債	1,295,590,311,350	96.88
土地	2,760,944,125	0.21	什項負債	1,295,590,311,350	96.88
土地改良物	625,372,043	0.05	存入保證金	648,049,782	0.05
土地改良物	1,514,026,728	0.11	應付保管款	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-888,654,685	-0.07	應付退休及離職金	787,155,358	0.06
房屋建築及設備	18,589,763,951	1.39	應付代管資產	1,290,993,538,205	96.54
房屋建築及設備	23,279,969,488	1.74	暫收及待結轉帳項	3,161,568,005	0.24
累計折舊-房屋建築及設備	-4,690,205,537	-0.35	淨資產	38,884,347,758	2.91
機械及設備	3,147,903,194	0.24	淨資產	38,884,347,758	2.91
機械及設備	11,462,902,427	0.86	淨資產	38,884,347,758	2.91
累計折舊-機械及設備	-8,314,999,233	-0.62	累積餘額	37,538,717,578	2.81
交通及運輸設備	252,497,800	0.02	本期賸餘	1,345,630,180	0.10
交通及運輸設備	1,193,328,123	0.09	合計：	1,337,281,353,219	

信託代理與保證資產 181,593,223

保管有價證券 1,172,467

保證品 180,420,756

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

應付保證品

181,593,223

1,172,467

180,420,756

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112年3月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,264萬2,703元。

3. 截至112年3月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,239萬7,047元。

4. 信託代理與保證資產(負債)截至112年6月底止本局主管計有保管有價證券1,172,467元、保證品180,420,756元，各項明細資訊並由各校自行依規定揭露。

5. 經管珍貴動產、不動產之總額共計171,106,932元。

6. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



## 臺北市地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國112年6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	-940,830,323	-0.07			
雜項設備	1,962,256,692	0.15			
雜項設備	6,699,396,155	0.50			
累計折舊-雜項設備	-4,737,139,463	-0.35			
租賃資產	1,953,772	0.00			
租賃資產	2,229,220	0.00			
累計折舊-租賃資產	-275,448	0.00			
購建中固定資產	6,206,840,317	0.46			
購建中固定資產	6,206,840,317	0.46			
無形資產	86,595,623	0.01			
無形資產	86,595,623	0.01			
權利	3,838,980	0.00			
電腦軟體	82,756,643	0.01			
其他資產	1,292,011,531,211	96.61			
什項資產	1,292,011,531,211	96.61			

信託代理與保證資產	181,593,223	信託代理與保證負債	181,593,223
保管有價證券	1,172,467	應付保管有價證券	1,172,467
保證品	180,420,756	應付保證品	180,420,756

- 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112年3月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,264萬2,703元。  
3. 截至112年3月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,239萬7,047元。  
4. 信託代理與保證資產(負債)截至112年6月底止本局主管計有保管有價證券1,172,467元、保證品180,420,756元，各項明細資訊並由各校自行依規定揭露。  
5. 經管珍貴動產、不動產之總額共計171,106,932元。  
6. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
存出保證金	6,397,200	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,011,595,806	0.08			
代管資產	1,290,993,538,205	96.54			
合計：	1,337,281,353,219				

信託代理與保證資產	181,593,223	信託代理與保證負債	181,593,223
保管有價證券	1,172,467	應付保管有價證券	1,172,467
保證品	180,420,756	應付保證品	180,420,756

- 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112年3月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,264萬2,703元。  
3. 截至112年3月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,239萬7,047元。  
4. 信託代理與保證資產(負債)截至112年6月底止本局主管計有保管有價證券1,172,467元、保證品180,420,756元，各項明細資訊並由各校自行依規定揭露。  
5. 經管珍貴動產、不動產之總額共計171,106,932元。  
6. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金

## 收入支出表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,975,511,853	36,738,674,912
徵收及依法分配收入	2,182,244	13,835,552
違規罰款收入	2,182,244	13,835,552
勞務收入	9,460,547	20,273,997
服務收入	9,460,547	20,273,997
財產收益	47,563,395	874,241,520
財產孳息收入	6,943,766	50,852,443
廢舊物品售價收入	75,189	1,001,955
財產交易利益	9,917,921	689,552,814
其他財產收入	30,626,519	132,834,308
政府撥入收入	6,678,412,752	34,967,035,428
公庫撥款收入	6,153,812,458	32,493,084,607
政府其他撥入收入	524,600,294	2,473,950,821
教學收入	206,427,805	668,927,443
學雜費收入	206,427,805	667,581,093
推廣教育收入		66,350
建教合作收入		1,280,000
其他收入	31,465,110	194,360,972
受贈收入	15,534,372	89,007,168
雜項收入	15,930,738	105,353,804
支出	6,285,092,325	35,393,044,732
人事支出	5,060,934,844	28,506,687,928
人事支出	5,060,934,844	28,506,687,928
業務支出	917,159,434	4,550,770,004
業務支出	917,159,434	4,550,770,004
獎補助支出	37,590,306	86,363,522
補(協)助政府機關(構)	29,949,245	57,961,976
其他獎補助	7,641,061	28,401,546
財產損失	884,996	684,558,858
財產交易損失	884,996	684,558,858
利息費用及手續費		0

臺北市地方教育發展基金  
收入支出表  
中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他利息		0
折舊、折耗及攤銷	202,662,366	1,293,280,760
固定資產折舊	200,168,814	1,278,762,149
無形資產攤銷	2,493,552	14,518,611
其他支出	65,860,379	271,383,660
其他支出	65,860,379	271,383,660
本期賸餘(短絀)	690,419,528	1,345,630,180
期初淨資產		37,538,717,578
解繳公庫		
期末淨資產		38,884,347,758

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

**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 112 年 6 月份

40501001-27

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	35,972,111,283	766,563,629	36,738,674,912	收入
徵收及依法分配收入	13,835,552		13,835,552	徵收及依法分配收入
勞務收入	20,273,997		20,273,997	勞務收入
財產收入	173,890,818	700,350,702	874,241,520	財產收益
政府撥入收入	34,967,035,428		34,967,035,428	政府撥入收入
教學收入	668,927,443		668,927,443	教學收入
其他收入	128,148,045	66,212,927	194,360,972	其他收入
基金用途	35,010,577,537	382,467,195	35,393,044,732	支出
用人費用	28,506,687,928		28,506,687,928	人事支出
服務費用	1,012,407,924	3,538,362,080	4,550,770,004	業務支出
材料及用品費	289,331,197	-289,331,197		
租金、償債、利息及相關手續費	44,731,401	-44,731,401		
稅捐及規費(強制費)	28,272,796	-28,272,796		
短絀、賠償給付與支應退場支出	472,541	-472,541		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,175,554,145	-3,175,554,145		
捐助、補助與獎助	86,363,522		86,363,522	獎補助支出
資產短絀		684,558,858	684,558,858	財產損失
其他	55,256,735	216,126,925	271,383,660	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	216,054,742	-216,054,742		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	1,595,444,606	-1,595,444,606		
本期賸餘(短絀)	961,533,746	384,096,434	1,345,630,180	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,290,235,805	33,248,481,773	37,538,717,578	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,251,769,551	33,632,578,207	38,884,347,758	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 15 億 9,544 萬 4,606 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」10 億 1,240 萬 7,924 元與會計科目「業務支出」45 億 5,077 萬 4 元間之調整數 35 億 3,836 萬 2,080 元，係「材料及用品費」2 億 8,933 萬 1,197 元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,473 萬 1,401 元、「稅捐及規費(強制費)」2,827 萬 2,796 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)31 億 7,555 萬 4,145 元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」47 萬 2,541 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 7 億 35 萬 702 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 6,636 萬 2,009 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 14 萬 9,082 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」12 億 9,328 萬 760 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」6 億 8,455 萬 8,858 元，係報廢固定資產所發生損失等。

## 四、其他：

預算項目「其他」5,525 萬 6,735 元與會計科目「其他支出」2 億 7,138 萬 3,660 元間之調整數 2 億 1,612 萬 6,925 元，係「遞延支出」2 億 1,605 萬 4,742 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 7 萬 2,183 元。