

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

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 (4-0501001)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林榮亮



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 106 年度

甲、財務摘要	第 01 頁
乙、總說明	第 03 至 09 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 11 至 12 頁
二、現金流量表	第 13 頁
三、平衡表	第 14 至 15 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 17 至 18 頁
二、基金用途明細表	第 19 至 35 頁
三、固定項目增減情形表	第 36 頁
四、購置固定資產明細表	第 37 至 38 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 39 頁
二、用人費用彙計表	第 40 至 41 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 42 至 43 頁
五、各項費用彙計表	第 44 至 46 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 47 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局
財 務 摘 要
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	9,786,665,763	10,438,888,312	- 652,222,549	- 6.25
基金用途	11,408,304,624	9,987,820,967	1,420,483,657	14.22
賸餘(短絀-)	- 1,621,638,861	451,067,345	- 2,072,706,206	- 459.51
餘絀情形：				
基金餘額	5,334,834,287	6,956,473,148	- 1,621,638,861	- 23.31
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,345,687,600	- 3,187,945,760	5,533,633,360	- 173.58

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

40501001-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提升教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高等教育計畫：

本年度預算編列1,552,031元，決算數1,362,220元。

校務管理與進行：提升高等教育品質，規劃高等教育學程，審核市立大學設科招生班級及人數，持續推動青年留學免息貸款補助方案。

(二)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列2,481,241,314元，決算數1,848,625,543元。

- 1.修正臺北市中小學校學生家長會設置相關辦法，加強家長會參與校務發展功能以符市民主義。
- 2.取消市立各級學校值日勤，全面以保全取代，減輕教職員負擔。
- 3.學藝競賽與獎勵：舉辦各種中等學校學藝競賽活動，績優者予以獎勵。
- 4.充實科學教學設備，舉辦科學活動及師資培育。
- 5.因應十二年國教方案之實施，活絡學校課程與教學措施，強化學生多元能力及適性輔導。
- 6.加強辦理各級學校輔導工作，建構輔導網絡，發揮整體輔導功能。
- 7.教師登記檢定及研究進修：辦理各級學校教師登記及檢定，維護教師權益，加強教師研究進修、提升教師專業素質。
- 8.校務管理與執行：辦理高中職及國中評鑑，落實校務績效責任精神，提升學校效能。
- 9.技職學程規劃：配合教育部規劃辦理高職「實用技能學程」、「國中技職教育學程」等課程。
- 10.改進技職教育：增進各界對職業教育之認識，改善職校設備及提升教師知能，以有效輔導國中畢業生選讀職業學校及職業學校學生習得一技之長。
- 11.技能檢定及競賽：廣續辦理高職在校生技能檢定及技藝競賽。
- 12.學輔活動：推展性別平等教育及辦理各項學輔活動，推展學生社團活動，提倡休閒教育，強化生涯輔導。
- 13.落實生涯教育宣導：辦理國中導師、家長研習(說明會)，適切輔導學生(子女)就讀。
- 14.實施高級中等學校免學費方案及本市私立高中職低收入戶學生及中低收入戶學生學雜費減免補助。

(三)國民教育計畫：

本年度預算編列1,007,291,418元，決算數738,025,989元。

- 1.降低國中學生每班人數為30人。
- 2.學區規劃與學籍管理：加強審核學籍，掌握學生動態資料以為核定班級數之參考，配合新設學校及學生需要規劃學區分配學生入學。
- 3.修正臺北市中小學校學生家長會設置相關辦法，加強家長會參與校務發展功能。
- 4.取消市立各級學校值日勤，全面以保全取代，減輕教職員負擔。
- 5.國民中學輔導活動：增置專任輔導教師，落實校園三級輔導機制，提高教師輔導專業知能，加強國中職業輔導，推展親職教育。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 106 年度

- 6.學藝競賽與獎勵：舉辦各種國中學藝競賽活動，績優者予以獎勵。
- 7.充實科學教學設備，舉辦科學活動及師資培育。
- 8.因應十二年國教方案之實施，活絡學校課程與教學措施，強化學生多元能力及適性輔導。
- 9.推動高中多元入學方案，導正國中教學正常化。
- 10.加強辦理國中小學輔導工作，建構輔導網絡，發揮整體輔導功能。
- 11.配合教育部友善校園學生事務與輔導工作計畫，繼續執行各項輔導工作，協助學生健全發展。
- 12.辦理國中小校長、主任甄選儲訓。
- 13.學籍管理與學區規劃：加強學籍管理，合理劃分學區，輔導私立國民小學辦理招生。
- 14.辦理教育實驗，提升教學效果，辦理補救教學，提高學生學習效果。
- 15.教科書教學指引：提供教科書教學指引予各校，協助教師提升教學效果。
- 16.推行國民小學輔導活動：加強輔導活動之推展，減少學生問題行為。
- 17.落實生活教育：舉辦城鄉校際交流，增加學生生活體驗，拓展學習領域。
- 18.學藝競賽獎勵：舉辦各種國小學藝競賽活動及學習成果發表，激發學生學習潛能，增進學習效果。
- 19.實施多元開放教育，達成課程統整化，教材生活化，教法活動化的理想。
- 20.推展國小英語教學，培養聽、說、讀基本能力。
- 21.加強本土及母語教學。
- 22.辦理教育實驗及研究，提出多元教育選擇機會，促進教育革新進步。
- 23.辦理國中小補校教育，提供失學民眾就學機會。
- 24.加強教師在職進修及行動研究，提升師資水準。
- 25.辦理校務訪視，落實績效責任精神，提升學校效能。
- 26.建立校長培訓、遴選及任用制度，帶動教育革新。
- 27.加強資訊教育，融入各科教學實施，強化資訊網路環境建置，提供多元化教學使用。

(四)學前教育計畫：

本年度預算編列886,466,392元，決算數874,807,048元。

- 1.推動本市公私立幼兒園園務行政管理資訊化，促進園務之正常發展。
- 2.輔導未立案幼兒園合法立案，保障幼兒安全學習環境。
- 3.建立彈性合理的幼兒園收費規範，建構教育市場供需調節機制，促使幼兒園發展教學特色。
- 4.規劃辦理公立幼兒園及私立國小附設幼兒園招生事項，提高本市幼兒入園率。
- 5.推動本市公私立幼兒園園務行政管理資訊化，促進園務之正常發展。
- 6.辦理公共安全教育法令及教保服務人員基本救命術相關宣導及研習活動，增進各園危機處理意識及因應作為。
- 7.辦理本市幼童專用車路邊攔檢及研習，印製交通安全研習手冊，以保障本市幼兒行的安全。
- 8.擴充本市公立幼兒園招生容量，提供平價、優質、近便之學前教育。
- 9.編印本市各公私立幼兒園教學輔導期刊及參考教材，提供豐富教學資源，以提升教學品質。
- 10.辦理本市幼兒園成長與輔導，由各園主動提出接受輔導內容，聘請學者專家到園輔導，以發展各園理想與風格。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 106 年度

- 11.辦理幼兒園教保服務人員在職進修分階研習課程，提升本市幼兒園教保服務人員專業知能，落實學前教育紮根工作。
- 12.辦理本市幼兒園園長專業訓練，提高園長專業地位，強化領導風範，以增進園務運作功能。
- 13.辦理本市幼兒園基礎評鑑、獎勵及評鑑後追蹤輔導，引導各園正常發展及提升教育品質。
- 14.配合中央辦理5歲免學費教育計畫，減輕家長育兒負擔，提供本市家長教育選擇機會，促進公私立幼兒園良性競爭，解決未立案學前機構問題。
- 15.補助本市公私立幼兒園充實教學設備，改善教學軟硬體，提供幼兒良好的學習環境。

(五)特殊教育計畫：

本年度預算編列325,985,800元，決算數259,233,283元。

- 1.加強特殊教育學生鑑定、安置、輔導及申訴制度。
- 2.提升全體教師特殊教育理念，加強特教教師及一般教師專業知能訓練。
- 3.發展各類特殊教育教材、教具及輔具，並充實特殊班及特殊學校設備。
- 4.提供特殊教育學生教具、輔具、醫療及復健諮詢輔導服務。
- 5.補助特教教師助理員協助中度以上身心障礙學生。
- 6.提供身心障礙學生各項補助及課後照顧。
- 7.提供無法自行上學身心障礙學生交通服務。
- 8.改善學校無障礙環境設施，提供無障礙空間。
- 9.補助身心障礙學生就讀私立幼兒園及高中職身心障礙學生學雜費減免。
- 10.落實特殊教育學生「個別化教育計畫」及「個案管理工作」，並與社會局、衛生局、勞工局及民間團體密切聯繫合作。
- 11.辦理特殊教育學生育樂活動及特殊教育研討會。
- 12.加強適應體育、親職教育及特殊教育評鑑。
- 13.藝術教育：補助各校申請辦理傳統藝術教育活動，舉辦本市五大學生藝術競賽。
- 14.辦理情障學生中介學園。

(六)社會教育計畫：

本年度預算編列134,471,741元，決算數129,206,098元。

- 1.補習班及課後照顧中心管理：有關補習班及課後照顧中心籌設、立案、招生、入學、結業之管理與輔導，加強取締未立案機構及核准立案機構違規事項查核工作，辦理各機構公共安全檢查工作。
- 2.舉辦各級國民(含身心障礙國民)自學進修學力鑑定考試。
- 3.社教活動：表揚社教有功人員，輔導財團法人教育基金會，辦理民俗藝術活動，加強語文教育，提供青年學生工讀服務，推行交通安全教育，輔導公私立社教單位。
- 4.成人教育：辦理成人教育各項推廣活動，辦理終身學習活動成果展、監督管理社區大學、規劃成立樂齡學習中心。

(七)體育及衛生教育計畫：

本年度預算編列457,239,142元，決算數408,056,870元。

- 1.學校體育：輔導各級學校發展單項運動，實施專任運動教練制度，培訓2017臺北世大運選手，辦理本市中、小學運動會及各項學校體育活動，全面提升學生體適能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 106 年度

2.學生保健及環境教育業務：辦理中、小學生健康檢查，督導改善學校衛生及辦理學生團體保險，加強輔導學校健康促進工作，供應全市國小學童乳品，辦理國小學校午餐，舉辦各項研習會，辦理本市市民第3胎就讀國小教育補助費及督導學校環境教育實施。

(八)其他教育計畫：

本年度預算編列28,938,266元，決算數28,466,574元。

- 1.加強軍訓教育：實施軍訓術科教練、靶場設施維護、軍訓人員教學評鑑。
- 2.舉辦軍訓活動及輔導慶典活動：舉辦軍訓教官軍官團活動、軍訓主管會報等，藉教學觀摩統一教學方法，另配合各種慶典活動導正青少年身心發展，激勵愛國情操；有效運用觀摩表演比賽活動，培養學生團隊精神，增進榮譽心與責任感。
- 3.加強幹部進修：辦理教官暑期研習、學校軍械管理人員研習、專業研習、防制霸凌增能研習及新進教官研習。購置輔教參考資料、製發教學手冊、光碟等，期增益本質學能。
- 4.學生校外生活輔導：加強學生校外生活輔導及辦理本市校外會各項工作，協助推動防制幫派滲入校園及防制霸凌事件發生，防範意外及違規事件發生，另藉校園反毒工作之推動，以防止在校學生濫用藥物，拒絕毒品誘惑，遠離毒品危害，在安定環境中學習成長。
- 5.軍訓人事：藉公平、公正、公開之考評、選任、晉任，拔擢績優，以激勵士氣，提高工作效率，積極為校服務。

(九)一般行政管理計畫：

本年度預算編列5,843,891,773元，決算數6,022,722,305元。

- 1.配合教育業務推動，強化行政管理功能，進而提升教育服務水準。
- 2.辦理學校用地規劃、取得含都市計畫變更、都市計畫通盤檢討作業及學校用地、宿舍用地地上物拆遷補償、強制拆除等相關事宜暨公有財物管理、使用、利用、報廢等案件含占用排除之處理。
- 3.推動優質化校園，含校舍整體規劃、新建、施工履約管理及爭議之調處。

(十)建築及設備計畫：

本年度預算編列1,278,117,175元(不含以前年度保留數1,072,495,632元及奉准先行辦理數71,000元)，決算數1,097,798,694元。係汰換、充實設備，提高行政效率、增加服務品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數9,786,665,763元，較預算數10,951,428,342元，減少1,164,762,579元，計減10.64%。茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.違規罰款收入：決算數1,880,101元，較預算數2,120,000元，減少239,899元，計減11.32%。

主要係因：

私立比利馬文理短期補習班等覈實繳納罰鍰。

- 2.服務收入：決算數326,500元，較預算數0元，增加326,500元。

主要係因：

和平國小籌備處繳回106年教師甄試報名費。

- 3.財產處分收入：決算數277,980元，較預算數0元，增加277,980元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 106 年度

主要係因：

本局報廢不堪使用財產及物品回收獎勵金。

4.租金收入：決算數142,480,109元，較預算數140,347,271元，增加2,132,838元，計增1.52%。

主要係因：

增加主要係因幼兒園委託經營管理案等權利金覈實收入。

5.權利金收入：決算數9,779,858較預算數20,607,106元，減少10,827,248元，計減52.54%。

主要係因：

捷運公司經營兒童新樂園盈餘覈實繳納。

6.利息收入：決算數845元，較預算數0元，增加845元。

主要係因：

伊甸社會福利基金會繳回「104年－105年特教學生社工個案管理工作」105年下半年專戶孳息。

7.其他財產收入：決算數583,629元，較預算數0元，增加583,629元。

主要係因：

本府體育局匯入中華電信等5家業者繳納大安運動中心行動電話基地台使用費等。

8.公庫撥款收入：決算數7,433,094,324元，較預算數8,262,747,711元，減少829,653,387元，計減10.04%。

主要係因：

配合學校需求由單位預算直接撥付各校，由各校併決算辦理。

9.政府其他撥入收入：決算數2,178,790,028元，較預算數2,523,479,894元，減少344,689,866元，計減13.66%。

主要係因：

教育部補助度5足歲免學費及弱勢加額就學補助等計畫覈實撥付學校執行。

10.受贈收入：決算數9,470元，較預算數0元，增加9,470元。

主要係因：

臺北市議會致贈106年全國中等學校運動會臺北市代表隊慰勞金餘額。

11.雜項收入：決算數19,442,919元，較預算數2,126,360元，增加17,316,559元，計增814.38%。

主要係因：

各私校繳回105年第1學期教育部補助高中學校學生學費補助餘款及本府體育局匯入本市大安運動中心1收之土地租金等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數11,408,304,624元，較預算數12,445,195,052元，減少1,036,890,428元，計減8.33%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高等教育計畫：決算數1,362,220元，較預算數1,552,031元，減少189,811元，計減12.23%。

主要係因：

人員薪津覈實支付。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 106 年度

2.高中及高職教育計畫：決算數1,848,625,543元，較預算數2,481,241,314元，減少632,615,771元，計減25.50%。

主要係因：

(1)高中教育活動與獎勵及補助就讀本市私立高級中等以上學校低收入戶及中低收入戶學生就學減免費用等計畫依實際情形覈實撥付列帳。

(2)高級中等學校學雜費補助等計畫依實際情形覈實撥付列帳，及公立高中職免學費方案等計畫計1億9,688萬餘元撥付學校，併入學校決算執行。

3.國民教育計畫：決算數738,025,989元，較預算數1,007,291,418元，減少269,265,429元，計減26.73%。

主要係因：

(1)強化中學學生輔導工作及國中教學研究與活動等計畫依實際情形覈實支付。

(2)學校綜合發展與規劃及國小課後照顧服務等計畫依實際情形覈實撥付列帳，增置國小教師員額計畫及補助國中小教師減授課導師費及充實國小行政人力等計畫計1億3,074萬餘元撥付學校，併入學校決算執行。

4.學前教育計畫：決算數874,807,048元，較預算數886,466,392元，減少11,659,344元，計減1.32%。

5.特殊教育計畫：決算數259,233,283元，較預算數325,985,800元，減少66,752,517元，計減20.48%。

主要係因：

學前及國小特教生教學與輔導、特教生個案管理工作及支援及特教生教育補助等計畫覈實支付，身心障礙教育人事及業務經費等計2,658萬元撥付學校，併入學校決算執行。

6.社會教育計畫：決算數129,206,098元，較預算數134,471,741元，減少5,265,643元，計減3.92%。

7.體育及衛生教育計畫：決算數408,056,870元，較預算數457,239,142元，減少49,182,272元，計減10.76%。

主要係因：

輔推動學校體育發展方案、中等學校及國小學生保健等計畫依實際情形覈實撥付列帳。

8.其他教育計畫：決算數28,466,574元，較預算數28,938,266元，減少471,692元，計減1.63%。

9.一般行政管理計畫：決算數6,022,722,305元，較預算數5,843,891,773元，增加178,830,532元，計增3.06%。

10.建築及設備計畫：決算數1,097,798,694元，較預算數1,278,117,175元，減少180,318,481元，計減14.11%

主要係因：

本局單位預算增撥至各校地方教育發展基金之分基金辦理學校設施改善準備計7億8,284萬餘元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,621,638,861元，較預算短絀數1,493,766,710元，短絀增加127,872,151元。

主要係因：

公庫撥款收入及政府其他撥入收入等基金來源較預算數減少1,174,343,253元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 106 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,181,919,081元。
其他活動之淨現金流入163,768,519元。
本年度現金及約當現金之淨增2,345,687,600元。
期初現金及約當現金5,484,500,073元。
期末現金及約當現金7,830,187,673元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為67,727,691,402元，包括：
流動資產8,689,201,703元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金20,971,599元。
其他資產59,017,518,100元。
決算日負債總額為62,392,857,115元，包括：
流動負債3,475,546,613元。
其他負債58,917,310,502元。
決算日基金餘額為累積餘額5,334,834,287元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,769,262,186元，包括：
機械及設備450,672,495元。
交通及運輸設備12,776,418元。
什項設備582,230,891元。
購建中固定資產698,626,876元。
電腦軟體24,955,506元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數225,614,562元及補辦預算數71,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」
- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：已表達於單位決算及主管決算。
- (四)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無
- (五)揭露公民提案參與式預算執行情形：
 - 1.新移民二代教育規劃案預算數0元，決算數8,320元，完成辦理新移民二代教育規劃說明會並上傳簡報至新移民專區專屬網站。
 - 2.社區營造薪火相傳案預算數20,000元，決算數0元，本案由教育局107年度相關預算支應，不以參與式預算模式辦理。

本 頁 空 白

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	10,951,428,342	100.00	9,786,665,763	100.00	-1,164,762,579	-10.64	10,438,888,312	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	0.02	1,880,101	0.02	-239,899	-11.32	6,847,050	0.07
415 違規罰款收入	2,120,000	0.02	1,880,101	0.02	-239,899	-11.32	6,847,050	0.07
43 勞務收入			326,500	0.00	326,500	0.00	31,600	0.00
431 服務收入			326,500	0.00	326,500	0.00	31,600	0.00
45 財產收入	160,954,377	1.47	153,122,421	1.56	-7,831,956	-4.87	158,590,206	1.52
451 財產處分收入			277,980	0.00	277,980	0.00	12,790	0.00
452 租金收入	140,347,271	1.28	142,480,109	1.46	2,132,838	1.52	145,563,609	1.39
453 權利金收入	20,607,106	0.19	9,779,858	0.10	-10,827,248	-52.54	7,837,482	0.08
454 利息收入			845	0.00	845	0.00	3,840	0.00
45Y 其他財產收入			583,629	0.01	583,629	0.00	5,172,485	0.05
46 政府撥入收入	10,786,227,605	98.49	9,611,884,352	98.21	-1,174,343,253	-10.89	10,252,562,155	98.22
462 公庫撥款收入	8,262,747,711	75.45	7,433,094,324	75.95	-829,653,387	-10.04	8,636,142,076	82.73
46Y 政府其他撥入收入	2,523,479,894	23.04	2,178,790,028	22.26	-344,689,866	-13.66	1,616,420,079	15.48
4Y 其他收入	2,126,360	0.02	19,452,389	0.20	17,326,029	814.82	20,857,301	0.20
4Y0 受贈收入			9,470	0.00	9,470	0.00	1,089,670	0.01
4YY 雜項收入	2,126,360	0.02	19,442,919	0.20	17,316,559	814.38	19,767,631	0.19
5 基金用途	12,445,195,052	100.00	11,408,304,624	100.00	-1,036,890,428	-8.33	9,987,820,967	100.00
51 高等教育計畫	1,552,031	0.01	1,362,220	0.01	-189,811	-12.23	1,190,724	0.01
52 高中及高職教育計畫	2,481,241,314	19.94	1,848,625,543	16.20	-632,615,771	-25.50	1,886,638,279	18.89
53 國民教育計畫	1,007,291,418	8.09	738,025,989	6.47	-269,265,429	-26.73	131,584,251	1.32
54 學前教育計畫	886,466,392	7.12	874,807,048	7.67	-11,659,344	-1.32	588,903,145	5.90
55 特殊教育計畫	325,985,800	2.62	259,233,283	2.27	-66,752,517	-20.48	163,849,598	1.64
56 社會教育計畫	134,471,741	1.08	129,206,098	1.13	-5,265,643	-3.92	123,356,700	1.24
57 體育及衛生教育計畫	457,239,142	3.67	408,056,870	3.58	-49,182,272	-10.76	324,572,844	3.25
5K 其他教育計畫	28,938,266	0.23	28,466,574	0.25	-471,692	-1.63	23,613,652	0.24
5L 一般行政管理計畫	5,843,891,773	46.96	6,022,722,305	52.79	178,830,532	3.06	5,726,751,410	57.34
5M 建築及設備計畫	1,278,117,175	10.27	1,097,798,694	9.62	-180,318,481	-14.11	1,017,360,364	10.19
購置固定資產	1,278,117,175	10.27	1,072,843,188	9.40	-205,273,987	-16.06	1,015,468,455	10.17
其他			24,955,506	0.22	24,955,506	0.00	1,891,909	0.02
本期賸餘(短絀-)	-1,493,766,710		-1,621,638,861		-127,872,151	8.56	451,067,345	
期初基金餘額	6,488,766,895		6,956,473,148		467,706,253	7.21	6,505,405,803	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,995,000,185		5,334,834,287		339,834,102	6.80	6,956,473,148	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數1,072,495,632元及奉准先行辦理數71,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數770,943,614元及奉准先行辦理執行數71,000元。

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431服務收入	106.7.25北市教會字10637262100號	303,500
431服務收入	107.1.31北市教會字10731310500號	23,000
451財產處分收入	106.7.25北市教會字10637262100號	2,780
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	275,200
452租金收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,142,864
454利息收入	106.7.25北市教會字10637262100號	638
454利息收入	107.1.31北市教會字10731310500號	207
45Y其他財產收入	106.7.25北市教會字10637262100號	168,760
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	414,869
4YO受贈收入	106.7.25北市教會字10637262100號	9,470
4YY雜項收入	106.7.25北市教會字10637262100號	9,058,370
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	8,259,398
5L 一般行政管理計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	180,000,000
5M 建築及設備計畫	106.7.25北市教會字10637262100號	555,974
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	24,399,532

備註：

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	-1,493,766,710	-1,621,638,861	-127,872,151	8.56
812 調整非現金項目		3,803,557,942	3,803,557,942	
8123 流動資產淨減(淨增—)		3,651,411,500	3,651,411,500	
8124 流動負債淨增(淨減—)		152,146,442	152,146,442	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,493,766,710	2,181,919,081	3,675,685,791	-246.07
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		11,179,478	11,179,478	
824 減少其他資產		42,576,408	42,576,408	
825 增加短期債務及其他負債		111,678,108	111,678,108	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-1,665,475	-1,665,475	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		163,768,519	163,768,519	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,493,766,710	2,345,687,600	3,839,454,310	-257.03
84 期初現金及約當現金	8,655,806,925	5,484,500,073	-3,171,306,852	-36.64
85 期末現金及約當現金	7,162,040,215	7,830,187,673	668,147,458	9.33

臺北市府教育局
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	67,727,691,402	100.00	77,516,511,776	100.00	-9,788,820,374	-12.63
11 流動資產	8,689,201,703	12.83	9,994,925,603	12.89	-1,305,723,900	-13.06
111 現金	7,830,187,673	11.56	5,484,500,073	7.08	2,345,687,600	42.77
1112 銀行存款	7,830,187,673	11.56	5,484,500,073	7.08	2,345,687,600	42.77
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,759,959,744	11.46	5,394,035,068	6.96	2,365,924,676	43.86
1112-2 銀行存款-保管款	69,756,530	0.10	90,312,550	0.12	-20,556,020	-22.76
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	471,399	0.00	152,455	0.00	318,944	209.21
113 應收款項	205,588,667	0.30	3,451,552,994	4.45	-3,245,964,327	-94.04
113Y 其他應收款	205,588,667	0.30	3,451,552,994	4.45	-3,245,964,327	-94.04
115 預付款項	653,425,363	0.96	1,058,872,536	1.37	-405,447,173	-38.29
1153 用品盤存	7,276,753	0.01	5,594,009	0.01	1,682,744	30.08
1154 預付費用	511,245,941	0.75	534,464,292	0.69	-23,218,351	-4.34
115Y 其他預付款	134,902,669	0.20	518,814,235	0.67	-383,911,566	-74.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	20,971,599	0.03	33,718,126	0.04	-12,746,527	-37.80
124 準備金	20,971,599	0.03	33,718,126	0.04	-12,746,527	-37.80
1241 退休及離職準備金	20,971,599	0.03	22,538,648	0.03	-1,567,049	-6.95
124Y 其他準備金	0	0.00	11,179,478	0.01	-11,179,478	-100.00
124Y-2 其他準備金-其他	0	0.00	11,179,478	0.01	-11,179,478	-100.00
13 其他資產	59,017,518,100	87.14	67,487,868,047	87.06	-8,470,349,947	-12.55
131 什項資產	59,017,518,100	87.14	67,487,868,047	87.06	-8,470,349,947	-12.55
1311 存出保證金	2,000	0.00	2,000	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	496,223,619	0.73	538,800,027	0.70	-42,576,408	-7.90
1316 代管資產	58,521,292,481	86.41	66,949,066,020	86.37	-8,427,773,539	-12.59
1316-1 代管資產-土地	56,660,917,367	83.66	66,052,568,653	85.21	-9,391,651,286	-14.22
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	907,699,555	1.34	896,497,367	1.16	11,202,188	1.25
1316-3 代管資產-其他政府	952,675,559	1.41	0	0.00	952,675,559	0.00
資 產 合 計	67,727,691,402	100.00	77,516,511,776	100.00	-9,788,820,374	-12.63
2 負 債	62,392,857,115	92.12	70,560,038,628	91.03	-8,167,181,513	-11.57
21 流動負債	3,475,546,613	5.13	3,323,400,171	4.29	152,146,442	4.58
212 應付款項	3,460,134,512	5.11	3,307,934,202	4.27	152,200,310	4.60
2123 應付代收款	404,689,805	0.60	318,351,882	0.41	86,337,923	27.12
2125 應付費用	3,049,097,713	4.50	2,989,582,320	3.86	59,515,393	1.99
2129 應付工程款	1,099,208	0.00	0	0.00	1,099,208	0.00
212Y 其他應付款	5,247,786	0.01	0	0.00	5,247,786	0.00
213 預收款項	15,412,101	0.02	15,465,969	0.02	-53,868	-0.35
信託代理與保證資產	13,229,863		信託代理與保證負債		13,229,863	
保證品	13,229,863		應付保證品		13,229,863	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,322萬9,863元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,369萬6,102元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。
 截至106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6,395萬8,736元。
 截至106年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億4,857萬9,351元。

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2133	預收收入	15,412,101	0.02	15,465,969	0.02	-53,868	-0.35
22	其他負債	58,917,310,502	86.99	67,236,638,457	86.74	-8,319,327,955	-12.37
221	什項負債	58,917,310,502	86.99	67,236,638,457	86.74	-8,319,327,955	-12.37
2211	存入保證金	26,976,743	0.04	28,642,218	0.04	-1,665,475	-5.81
2213	應付退休及離職金	20,971,599	0.03	22,538,648	0.03	-1,567,049	-6.95
2214	應付代管資產	58,521,292,481	86.41	66,949,066,020	86.37	-8,427,773,539	-12.59
2215	暫收及待結轉帳項	348,069,679	0.51	236,391,571	0.30	111,678,108	47.24
3	基金餘額	5,334,834,287	7.88	6,956,473,148	8.97	-1,621,638,861	-23.31
31	基金餘額	5,334,834,287	7.88	6,956,473,148	8.97	-1,621,638,861	-23.31
311	基金餘額	5,334,834,287	7.88	6,956,473,148	8.97	-1,621,638,861	-23.31
3111	累積餘額	5,334,834,287	7.88	6,956,473,148	8.97	-1,621,638,861	-23.31
	負債及基金餘額合計	67,727,691,402	100.00	77,516,511,776	100.00	-9,788,820,374	-12.63

信託代理與保證資產	13,229,863	信託代理與保證負債	13,229,863
保證品	13,229,863	應付保證品	13,229,863

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,322萬9,863元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,369萬6,102元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。
 截至106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6,395萬8,736元。
 截至106年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億4,857萬9,351元。

本 頁 空 白

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	10,951,428,342	9,786,665,763	1,164,762,579	-10.64	
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	1,880,101	-239,899	-11.32	
415 違規罰款收入	2,120,000	1,880,101	-239,899	-11.32	減少主要係因私立比利馬文理短期補習班違反兒少福利與權益保障法等覈實繳納罰鍰。
43 勞務收入		326,500	326,500	0.00	
431 服務收入		326,500	326,500	0.00	增加主要係因和平國小籌備處繳回106年教師甄試報名費。
45 財產收入	160,954,377	153,122,421	-7,831,956	-4.87	
451 財產處分收入		277,980	277,980	0.00	增加主要係因本局報廢不堪使用財產及物品回收獎勵金。
452 租金收入	140,347,271	142,480,109	2,132,838	1.52	
453 權利金收入	20,607,106	9,779,858	-10,827,248	-52.54	減少主要係因捷運公司經營兒童新樂園盈餘覈實繳納。
454 利息收入		845	845	0.00	增加主要係因伊甸社會福利基金會繳回「104年－105年特教學生社工個案管理工作」105年下半年專戶孳息。
45Y 其他財產收入		583,629	583,629	0.00	增加主要係因市府體育局匯入中華電信等5家業者繳納大安運動中心行動電話基地台使用費。
46 政府撥入收入	10,786,227,605	9,611,884,352	-1,174,343,253	-10.89	
462 公庫撥款收入	8,262,747,711	7,433,094,324	-829,653,387	-10.04	減少主要係因配合學校需求由單位預算直接撥付各校。
46Y 政府其他撥入收入	2,523,479,894	2,178,790,028	-344,689,866	-13.66	減少主要係因教育部補助5足歲免學費及弱勢加額就學補助等計畫覈實撥付學校執行。
4Y 其他收入	2,126,360	19,452,389	17,326,029	814.82	
4Y0 受贈收入		9,470	9,470	0.00	增加主要係因臺北市議會致贈106年全國中等學校運動會臺北市代表隊慰勞金餘額。

填表說明：

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	2,126,360	19,442,919	17,316,559	814.38	增加主要係因各私校繳回105年第1學期教育部補助高中學校學生學費補助餘款及本府體育局匯入本市大安運動中心105年度加收之土地租金等。

填表說明：

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	12,445,195,052	11,408,304,624	-1,036,890,428	-8.33	
51 高等教育計畫	1,552,031	1,362,220	-189,811	-12.23	
1 用人費用	1,548,031	1,358,270	-189,761	-12.26	
11 正式員額薪資	1,092,000	1,165,459	73,459	6.73	
113 職員薪金	1,092,000	1,165,459	73,459	6.73	減少主要係因人員薪津覈實支付。
13 超時工作報酬	12,367		-12,367	-100.00	
131 加班費	12,367		-12,367	-100.00	
15 獎金	227,500	192,811	-34,689	-15.25	
151 考績獎金	91,000	78,714	-12,286	-13.50	
152 年終獎金	136,500	114,097	-22,403	-16.41	
16 退休及卹償金	87,984		-87,984	-100.00	
161 職員退休及離職金	87,984		-87,984	-100.00	
18 福利費	128,180		-128,180	-100.00	
181 分擔員工保險費	96,180		-96,180	-100.00	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
2 服務費用	4,000	3,950	-50	-1.25	
27 一般服務費	4,000	3,950	-50	-1.25	
27F 體育活動費	4,000	3,950	-50	-1.25	
52 高中及高職教育計畫	2,481,241,314	1,848,625,543	-632,615,771	-25.50	
1 用人費用	16,354,130	16,146,638	-207,492	-1.27	
11 正式員額薪資	8,592,000	7,179,584	-1,412,416	-16.44	
113 職員薪金	8,592,000	7,179,584	-1,412,416	-16.44	1.高中教育計畫部分因高中教育活動與獎勵及補助就讀本市私立高級中等以上學校低收入戶及中低收入戶學生就學減免費用等計畫依實際情形覈實撥付列帳。2.高職教育計畫部分因高級中等學校學雜費補助等計畫依實際情形覈實撥付列帳。3.另公立高中職免學費方案等計畫計1億9,688萬餘元撥付學校，併入學校決算執行。
12 聘僱及兼職人員薪資	592,908	1,014,902	421,994	71.17	
121 聘用人員薪金	592,908		-592,908	-100.00	
122 約僱職員薪金		924,902	924,902		
124 兼職人員酬金		90,000	90,000		
13 超時工作報酬	3,437,176	2,624,639	-812,537	-23.64	
131 加班費	2,379,816	1,950,306	-429,510	-18.05	
133 誤餐費	1,057,360	674,333	-383,027	-36.22	
15 獎金	1,864,114	1,522,300	-341,814	-18.34	
151 考績獎金	716,000	552,842	-163,158	-22.79	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金	1,148,114	969,458	-178,656	-15.56	
16 退休及卹償金	782,508	1,431,807	649,299	82.98	
161 職員退休及離職金	782,508	1,431,807	649,299	82.98	
18 福利費	1,085,424	2,373,406	1,287,982	118.66	
181 分擔員工保險費	845,424	2,203,642	1,358,218	160.66	
18Y 其他福利費	240,000	169,764	-70,236	-29.27	
2 服務費用	7,398,061	13,507,518	6,109,457	82.58	
22 郵電費	55,530	33,391	-22,139	-39.87	
221 郵費	55,530	33,391	-22,139	-39.87	
23 旅運費	194,300	594,819	400,519	206.13	
231 國內旅費	186,000	192,061	6,061	3.26	
236 貨物運費	5,000	42,600	37,600	752.00	
23Y 其他旅運費	3,300	360,158	356,858	10,813.88	
24 印刷裝訂與廣告費	1,327,211	1,011,639	-315,572	-23.78	
241 印刷及裝訂費	1,327,211	1,011,639	-315,572	-23.78	
25 修理保養及保固費		239,816	239,816		
257 什項設備修護費		239,816	239,816		
27 一般服務費	30,000	20,387	-9,613	-32.04	
27F 體育活動費	30,000	20,387	-9,613	-32.04	
28 專業服務費	5,791,020	11,607,466	5,816,446	100.44	
282 專技人員酬金	1,000,000	3,095,581	2,095,581	209.56	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	4,591,020	6,711,808	2,120,788	46.19	
289 試務甄選費		760,773	760,773		
28A 電子計算機軟體服務費		80,000	80,000		
28Y 其他	200,000	959,304	759,304	379.65	
3 材料及用品費	1,659,290	3,353,042	1,693,752	102.08	
31 使用材料費		228,206	228,206		
315 設備零件		228,206	228,206		
32 用品消耗	1,659,290	3,124,836	1,465,546	88.32	
321 辦公（事務）用品	1,659,290	1,346,265	-313,025	-18.86	
322 報章什誌		450	450		
32Y 其他		1,778,121	1,778,121		
4 租金、償債與利息	256,600	743,251	486,651	189.65	
41 地租及水租		5,768	5,768		
414 場地租金		5,768	5,768		
44 交通及運輸設備租金	256,600	218,726	-37,874	-14.76	
442 車租	256,600	218,726	-37,874	-14.76	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
45 什項設備租金		518,757	518,757		
451 什項設備租金		518,757	518,757		
6 稅捐及規費(強制費)		4,000	4,000		
66 規費		4,000	4,000		
661 行政規費與強制費		4,000	4,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,444,655,804	1,803,801,555	-640,854,249	-26.21	
72 捐助、補助與獎助	3,702,000	1,888,464	-1,813,536	-48.99	
726 獎助學員生給與	3,702,000	1,888,464	-1,813,536	-48.99	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,440,953,804	1,801,913,091	-639,040,713	-26.18	
746 獎勵費用	452,500	229,000	-223,500	-49.39	
74Y 其他	2,440,501,304	1,801,684,091	-638,817,213	-26.18	
9 其他	10,917,429	11,069,539	152,110	1.39	
91 其他支出	10,917,429	11,069,539	152,110	1.39	
91Y 其他	10,917,429	11,069,539	152,110	1.39	
53 國民教育計畫	1,007,291,418	738,025,989	-269,265,429	-26.73	
1 用人費用	708,608,759	251,076,384	-457,532,375	-64.57	
11 正式員額薪資	15,924,000	13,523,484	-2,400,516	-15.07	
113 職員薪金	15,924,000	13,523,484	-2,400,516	-15.07	1.國中教育計畫部分因強化中學學生輔導工作及國中教學研究與活動等計畫依實際情形覈實支付。2.國小教育計畫部分因學校綜合發展與規劃及國小課後照顧服務等計畫依實際情形覈實撥付列帳。3.另增置國小教師員額計畫及補助中小教師減授課導師費及充實國小行政人力等計畫計1億3,074萬餘元撥付學校，併入學校決算執行。
12 聘僱及兼職人員薪資	678,418,154	224,472,743	-453,945,411	-66.91	
121 聘用人員薪金	65,056,720	8,777,566	-56,279,154	-86.51	
122 約僱職員薪金		309,203	309,203		
124 兼職人員酬金	613,361,434	215,385,974	-397,975,460	-64.88	
13 超時工作報酬	5,449,285	6,778,737	1,329,452	24.40	
131 加班費	4,157,685	3,394,313	-763,372	-18.36	
133 誤餐費	1,291,600	3,384,424	2,092,824	162.03	
15 獎金	4,120,804	3,576,162	-544,642	-13.22	
151 考績獎金	1,286,000	1,039,553	-246,447	-19.16	
152 年終獎金	2,834,804	2,536,609	-298,195	-10.52	
16 退休及卹償金	1,840,500	1,303,944	-536,556	-29.15	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金	1,840,500	1,303,944	-536,556	-29.15	
18 福利費	2,856,016	1,421,314	-1,434,702	-50.23	
181 分擔員工保險費	2,264,016	912,809	-1,351,207	-59.68	
18Y 其他福利費	592,000	508,505	-83,495	-14.10	
2 服務費用	55,212,547	114,638,286	59,425,739	107.63	
21 水電費		9,000	9,000		
212 工作場所電費		9,000	9,000		
22 郵電費	1,430,420	1,022,237	-408,183	-28.54	
221 郵費	1,430,420	974,523	-455,897	-31.87	
222 電話費		47,714	47,714		
23 旅運費	819,750	3,318,718	2,498,968	304.85	
231 國內旅費	361,150	172,843	-188,307	-52.14	
232 國外旅費		1,340,023	1,340,023		
236 貨物運費	105,000	242,784	137,784	131.22	
23Y 其他旅運費	353,600	1,563,068	1,209,468	342.04	
24 印刷裝訂與廣告費	8,653,382	6,765,227	-1,888,155	-21.82	
241 印刷及裝訂費	8,653,382	6,765,227	-1,888,155	-21.82	
25 修理保養及保固費		54,115	54,115		
257 什項設備修護費		54,115	54,115		
26 保險費		40,564	40,564		
26Y 其他保險費		40,564	40,564		
27 一般服務費	74,000	7,283,541	7,209,541	9,742.62	
27D 計時與計件人員酬金		7,235,040	7,235,040		
27F 體育活動費	74,000	48,501	-25,499	-34.46	
28 專業服務費	44,234,995	96,144,884	51,909,889	117.35	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	42,679,395	85,341,354	42,661,959	99.96	
289 試務甄選費	243,600	2,510,482	2,266,882	930.58	
28A 電子計算機軟體服務費	12,000	339,713	327,713	2,730.94	
28Y 其他	1,300,000	7,953,335	6,653,335	511.80	
3 材料及用品費	32,825,845	53,154,294	20,328,449	61.93	
31 使用材料費		12,436,139	12,436,139		
315 設備零件		12,436,139	12,436,139		
32 用品消耗	32,825,845	40,718,155	7,892,310	24.04	
321 辦公（事務）用品	4,479,045	5,592,016	1,112,971	24.85	
322 報章什誌	734,000	5,632,298	4,898,298	667.34	
32Y 其他	27,612,800	29,493,841	1,881,041	6.81	
4 租金、償債與利息	2,471,600	3,161,394	689,794	27.91	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
41 地租及水租		4,500	4,500		
414 場地租金		4,500	4,500		
43 機器租金		5,000	5,000		
432 機械及設備租金		5,000	5,000		
44 交通及運輸設備租金	2,471,600	2,933,654	462,054	18.69	
442 車租	2,471,600	2,933,654	462,054	18.69	
45 什項設備租金		218,240	218,240		
451 什項設備租金		218,240	218,240		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,574,867	255,534,336	186,959,469	272.64	
71 會費	181,000	166,536	-14,464	-7.99	
713 職業團體會費	181,000	166,536	-14,464	-7.99	
72 捐助、補助與獎助	2,588,000	1,574,500	-1,013,500	-39.16	
726 獎助學民生給與	2,588,000	1,574,500	-1,013,500	-39.16	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	64,106,867	253,275,809	189,168,942	295.08	
746 獎勵費用	252,500	600,500	348,000	137.82	
74Y 其他	63,854,367	252,675,309	188,820,942	295.71	
75 競賽及交流活動費	1,699,000	517,491	-1,181,509	-69.54	
752 交流活動費	1,699,000	517,491	-1,181,509	-69.54	
9 其他	139,597,800	60,461,295	-79,136,505	-56.69	
91 其他支出	139,597,800	60,461,295	-79,136,505	-56.69	
91Y 其他	139,597,800	60,461,295	-79,136,505	-56.69	
54 學前教育計畫	886,466,392	874,807,048	-11,659,344	-1.32	
1 用人費用	16,113,722	14,795,548	-1,318,174	-8.18	
11 正式員額薪資	9,348,000	6,887,475	-2,460,525	-26.32	
113 職員薪金	9,348,000	6,887,475	-2,460,525	-26.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,069,548	3,304,120	2,234,572	208.93	
121 聘用人員薪金	1,069,548	2,030,388	960,840	89.84	
122 約僱職員薪金		1,273,732	1,273,732		
13 超時工作報酬	1,552,004	1,108,868	-443,136	-28.55	
131 加班費	868,964	891,806	22,842	2.63	
133 誤餐費	683,040	217,062	-465,978	-68.22	
15 獎金	2,040,194	1,943,159	-97,035	-4.76	
151 考績獎金	738,000	763,233	25,233	3.42	
152 年終獎金	1,302,194	1,179,926	-122,268	-9.39	
16 退休及卹償金	884,100	680,568	-203,532	-23.02	
161 職員退休及離職金	884,100	680,568	-203,532	-23.02	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費	1,219,876	871,358	-348,518	-28.57	
181 分擔員工保險費	963,876	707,610	-256,266	-26.59	
18Y 其他福利費	256,000	163,748	-92,252	-36.04	
2 服務費用	17,307,065	13,850,534	-3,456,531	-19.97	
22 郵電費	412,519	1,350	-411,169	-99.67	
221 郵費	412,519	1,350	-411,169	-99.67	
23 旅運費	562,490	135,294	-427,196	-75.95	
231 國內旅費	426,250	36,465	-389,785	-91.45	
236 貨物運費	6,000		-6,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	130,240	98,829	-31,411	-24.12	
24 印刷裝訂與廣告費	2,087,656	489,073	-1,598,583	-76.57	
241 印刷及裝訂費	2,087,656	489,073	-1,598,583	-76.57	
25 修理保養及保固費		282,600	282,600		
255 機械及設備修護費		282,000	282,000		
257 什項設備修護費		600	600		
27 一般服務費	3,932,000	3,177,900	-754,100	-19.18	
27D 計時與計件人員酬金	3,900,000	3,158,815	-741,185	-19.00	
27F 體育活動費	32,000	19,085	-12,915	-40.36	
28 專業服務費	10,312,400	9,764,317	-548,083	-5.31	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	6,012,400	5,222,097	-790,303	-13.14	
289 試務甄選費	2,500,000	1,208,400	-1,291,600	-51.66	
28A 電子計算機軟體服務費		198,190	198,190		
28Y 其他	1,800,000	3,135,630	1,335,630	74.20	
3 材料及用品費	1,806,885	4,246,675	2,439,790	135.03	
31 使用材料費		285,606	285,606		
315 設備零件		285,606	285,606		
32 用品消耗	1,806,885	3,961,069	2,154,184	119.22	
321 辦公（事務）用品	1,389,885	816,854	-573,031	-41.23	
322 報章什誌		2,000	2,000		
326 食品		400	400		
32Y 其他	417,000	3,141,815	2,724,815	653.43	
4 租金、償債與利息	144,000	56,870	-87,130	-60.51	
41 地租及水租		4,000	4,000		
414 場地租金		4,000	4,000		
44 交通及運輸設備租金	144,000	34,870	-109,130	-75.78	
442 車租	144,000	34,870	-109,130	-75.78	
45 什項設備租金		18,000	18,000		

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 什項設備租金		18,000	18,000		
6 稅捐及規費(強制費)		15	15		
66 規費		15	15		
661 行政規費與強制費		15	15		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	848,045,200	818,358,721	-29,686,479	-3.50	
72 捐助、補助與獎助		1,764,842	1,764,842		
72Y 其他		1,764,842	1,764,842		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	848,045,200	816,593,879	-31,451,321	-3.71	
74Y 其他	848,045,200	816,593,879	-31,451,321	-3.71	
9 其他	3,049,520	23,498,685	20,449,165	670.57	
91 其他支出	3,049,520	23,498,685	20,449,165	670.57	
91Y 其他	3,049,520	23,498,685	20,449,165	670.57	
55 特殊教育計畫	325,985,800	259,233,283	-66,752,517	-20.48	
1 用人費用	13,345,029	12,496,297	-848,732	-6.36	
11 正式員額薪資	7,608,000	7,453,239	-154,761	-2.03	
113 職員薪金	7,608,000	7,453,239	-154,761	-2.03	減少主要係因學前及國小特教生教學與輔導、特教生個案管理工作及支援及特教生教育補助等計畫覈實支付。另身心障礙教育人事及業務經費等計2,658萬元撥付學校，併入學校決算執行。
12 聘僱及兼職人員薪資		170,164	170,164		
122 約僱職員薪金		170,164	170,164		
13 超時工作報酬	2,613,097	2,433,947	-179,150	-6.86	
131 加班費	1,835,897	1,747,271	-88,626	-4.83	
133 誤餐費	777,200	686,676	-90,524	-11.65	
15 獎金	1,585,000	1,252,449	-332,551	-20.98	
151 考績獎金	634,000	539,690	-94,310	-14.88	
152 年終獎金	951,000	712,759	-238,241	-25.05	
16 退休及卹償金	649,584	463,028	-186,556	-28.72	
161 職員退休及離職金	649,584	463,028	-186,556	-28.72	
18 福利費	889,348	723,470	-165,878	-18.65	
181 分擔員工保險費	681,348	547,354	-133,994	-19.67	
18Y 其他福利費	208,000	176,116	-31,884	-15.33	
2 服務費用	103,891,241	96,786,538	-7,104,703	-6.84	
22 郵電費	3,330	2,064	-1,266	-38.02	
221 郵費	3,330	2,064	-1,266	-38.02	
23 旅運費	544,050	318,110	-225,940	-41.53	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
231 國內旅費	544,050	267,170	-276,880	-50.89	
232 國外旅費		11,400	11,400		
236 貨物運費		2,000	2,000		
23Y 其他旅運費		37,540	37,540		
24 印刷裝訂與廣告費	1,292,981	1,116,620	-176,361	-13.64	
241 印刷及裝訂費	1,292,981	1,116,620	-176,361	-13.64	
27 一般服務費	56,118,610	66,760,728	10,642,118	18.96	
27D 計時與計件人員酬金	56,092,610	66,739,644	10,647,034	18.98	
27F 體育活動費	26,000	21,084	-4,916	-18.91	
28 專業服務費	45,932,270	28,589,016	-17,343,254	-37.76	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	44,822,270	27,464,119	-17,358,151	-38.73	
289 試務甄選費		158,233	158,233		
28Y 其他	1,110,000	966,664	-143,336	-12.91	
3 材料及用品費	2,271,222	7,491,975	5,220,753	229.87	
31 使用材料費		257,100	257,100		
315 設備零件		257,100	257,100		
32 用品消耗	2,271,222	7,234,875	4,963,653	218.55	
321 辦公(事務)用品	1,949,222	2,945,018	995,796	51.09	
322 報章什誌		3,370,167	3,370,167		
32Y 其他	322,000	919,690	597,690	185.62	
4 租金、償債與利息	47,824,000	34,066,193	-13,757,807	-28.77	
44 交通及運輸設備租金	47,824,000	33,912,193	-13,911,807	-29.09	
442 車租	47,824,000	33,912,193	-13,911,807	-29.09	
45 什項設備租金		154,000	154,000		
451 什項設備租金		154,000	154,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	154,066,160	96,486,109	-57,580,051	-37.37	
72 捐助、補助與獎助	16,430,000	10,401,500	-6,028,500	-36.69	
726 獎助學員生給與	11,090,000	8,249,000	-2,841,000	-25.62	
72Y 其他	5,340,000	2,152,500	-3,187,500	-59.69	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	137,636,160	86,084,609	-51,551,551	-37.45	
746 獎勵費用	600,000		-600,000	-100.00	
74Y 其他	137,036,160	86,084,609	-50,951,551	-37.18	
9 其他	4,588,148	11,906,171	7,318,023	159.50	
91 其他支出	4,588,148	11,906,171	7,318,023	159.50	
91Y 其他	4,588,148	11,906,171	7,318,023	159.50	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
56 社會教育計畫	134,471,741	129,206,098	-5,265,643	-3.92	
1 用人費用	21,005,292	20,053,902	-951,390	-4.53	
11 正式員額薪資	10,596,000	9,540,115	-1,055,885	-9.96	
113 職員薪金	10,596,000	9,540,115	-1,055,885	-9.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,034,272	3,573,195	538,923	17.76	
121 聘用人員薪金	999,792	927,290	-72,502	-7.25	
122 約僱職員薪金	2,034,480	2,645,905	611,425	30.05	
13 超時工作報酬	1,997,288	1,846,708	-150,580	-7.54	
131 加班費	1,490,888	1,265,839	-225,049	-15.09	
133 誤餐費	506,400	580,869	74,469	14.71	
15 獎金	2,586,784	2,601,802	15,018	0.58	
151 考績獎金	883,000	928,007	45,007	5.10	
152 年終獎金	1,703,784	1,673,795	-29,989	-1.76	
16 退休及卹償金	1,101,168	1,115,508	14,340	1.30	
161 職員退休及離職金	1,101,168	1,115,508	14,340	1.30	
18 福利費	1,689,780	1,376,574	-313,206	-18.54	
181 分擔員工保險費	1,305,780	1,103,915	-201,865	-15.46	
18Y 其他福利費	384,000	272,659	-111,341	-29.00	
2 服務費用	9,298,298	14,767,810	5,469,512	58.82	
22 郵電費	53,437	9,242	-44,195	-82.70	
221 郵費	53,437	9,242	-44,195	-82.70	
23 旅運費	562,450	114,777	-447,673	-79.59	
231 國內旅費	556,450	51,759	-504,691	-90.70	
236 貨物運費		37,600	37,600		
23Y 其他旅運費	6,000	25,418	19,418	323.63	
24 印刷裝訂與廣告費	948,211	1,998,809	1,050,598	110.80	
241 印刷及裝訂費	948,211	1,998,809	1,050,598	110.80	
25 修理保養及保固費		37,572	37,572		
257 什項設備修護費		37,572	37,572		
27 一般服務費	48,000	60,138	12,138	25.29	
27D 計時與計件人員酬金		35,245	35,245		
27F 體育活動費	48,000	24,893	-23,107	-48.14	
28 專業服務費	7,686,200	12,547,272	4,861,072	63.24	
282 專技人員酬金	1,300,000	1,025,833	-274,167	-21.09	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,636,200	9,842,270	4,206,070	74.63	
28Y 其他	750,000	1,679,169	929,169	123.89	
3 材料及用品費	863,819	1,899,947	1,036,128	119.95	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
31 使用材料費		81,283	81,283		
315 設備零件		81,283	81,283		
32 用品消耗	863,819	1,818,664	954,845	110.54	
321 辦公(事務)用品	863,819	908,181	44,362	5.14	
322 報章什誌		39,156	39,156		
32Y 其他		871,327	871,327		
4 租金、償債與利息		24,341	24,341		
41 地租及水租		10,000	10,000		
414 場地租金		10,000	10,000		
44 交通及運輸設備租金		14,341	14,341		
442 車租		14,341	14,341		
6 稅捐及規費(強制費)		4,833	4,833		
66 規費		4,833	4,833		
661 行政規費與強制費		4,833	4,833		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	99,255,039	90,124,386	-9,130,653	-9.20	
72 捐助、補助與獎助	6,024,095	4,976,403	-1,047,692	-17.39	
726 獎助學民生給與	6,024,095	4,976,403	-1,047,692	-17.39	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	93,230,944	85,147,983	-8,082,961	-8.67	
74Y 其他	93,230,944	85,147,983	-8,082,961	-8.67	
8 短絀與賠償給付		86,060	86,060		
81 各項短絀		86,060	86,060		
812 呆帳及保證短絀		86,060	86,060		
9 其他	4,049,293	2,244,819	-1,804,474	-44.56	
91 其他支出	4,049,293	2,244,819	-1,804,474	-44.56	
91Y 其他	4,049,293	2,244,819	-1,804,474	-44.56	
57 體育及衛生教育計畫	457,239,142	408,056,870	-49,182,272	-10.76	
1 用人費用	21,370,706	23,189,808	1,819,102	8.51	
11 正式員額薪資	6,864,000	7,186,323	322,323	4.70	
113 職員薪金	6,864,000	7,186,323	322,323	4.70	減少主要係因輔推動學校體育發展方案、中等學校及國小學生保健等計畫依實際情形覈實撥付列帳。
12 聘僱及兼職人員薪資	7,393,824	4,026,496	-3,367,328	-45.54	
121 聘用人員薪金	7,393,824		-7,393,824	-100.00	
122 約僱職員薪金		4,026,496	4,026,496		
13 超時工作報酬	1,887,778	5,005,642	3,117,864	165.16	
131 加班費	1,211,618	1,832,753	621,135	51.26	

臺北市府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
133 誤餐費	676,160	3,172,889	2,496,729	369.25	
15 獎金	2,354,228	2,035,184	-319,044	-13.55	
151 考績獎金	572,000	670,203	98,203	17.17	
152 年終獎金	1,782,228	1,364,981	-417,247	-23.41	
16 退休及卹償金	1,035,216	1,610,381	575,165	55.56	
161 職員退休及離職金	1,035,216	1,610,381	575,165	55.56	
18 福利費	1,835,660	3,325,782	1,490,122	81.18	
181 分擔員工保險費	1,467,660	3,041,984	1,574,324	107.27	
187 員工通勤交通費		58,944	58,944		
18Y 其他福利費	368,000	224,854	-143,146	-38.90	
2 服務費用	69,600,129	69,840,677	240,548	0.35	
22 郵電費	12,600	39,538	26,938	213.79	
221 郵費	12,600	8,425	-4,175	-33.13	
222 電話費		31,113	31,113		
23 旅運費	10,977,290	4,334,471	-6,642,819	-60.51	
231 國內旅費	536,300	84,535	-451,765	-84.24	
232 國外旅費	1,710,000	2,430,155	720,155	42.11	
233 大陸地區旅費		1,613,682	1,613,682		
236 貨物運費		90,115	90,115		
23Y 其他旅運費	8,730,990	115,984	-8,615,006	-98.67	
24 印刷裝訂與廣告費	2,288,751	2,074,487	-214,264	-9.36	
241 印刷及裝訂費	2,288,751	2,074,487	-214,264	-9.36	
27 一般服務費	46,000	611,053	565,053	1,228.38	
279 外包費		86,900	86,900		
27D 計時與計件人員酬金		495,508	495,508		
27F 體育活動費	46,000	28,645	-17,355	-37.73	
28 專業服務費	56,275,488	62,781,128	6,505,640	11.56	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	9,147,688	16,424,327	7,276,639	79.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費		142,800	142,800		
289 試務甄選費		161,856	161,856		
28A 電子計算機軟體服務費		900,000	900,000		
28Y 其他	47,127,800	45,152,145	-1,975,655	-4.19	
3 材料及用品費	4,057,700	11,458,058	7,400,358	182.38	
31 使用材料費		2,234,456	2,234,456		
315 設備零件		2,234,456	2,234,456		
32 用品消耗	4,057,700	9,223,602	5,165,902	127.31	
321 辦公(事務)用品	3,111,700	1,599,304	-1,512,396	-48.60	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
325 服裝	842,000	1,732,022	890,022	105.70	
326 食品		1,200	1,200		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	104,000		-104,000	-100.00	
32Y 其他		5,891,076	5,891,076		
4 租金、償債與利息	213,600	8,599,528	8,385,928	3,926.00	
44 交通及運輸設備租金	213,600	8,304,478	8,090,878	3,787.86	
442 車租	213,600	8,304,478	8,090,878	3,787.86	
45 什項設備租金		295,050	295,050		
451 什項設備租金		295,050	295,050		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	333,005,847	262,518,077	-70,487,770	-21.17	
72 捐助、補助與獎助		44,000	44,000		
726 獎助學員生給與		44,000	44,000		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	333,005,847	262,474,077	-70,531,770	-21.18	
746 獎勵費用	36,500,000	46,549,330	10,049,330	27.53	
74Y 其他	296,505,847	215,924,747	-80,581,100	-27.18	
9 其他	28,991,160	32,450,722	3,459,562	11.93	
91 其他支出	28,991,160	32,450,722	3,459,562	11.93	
91Y 其他	28,991,160	32,450,722	3,459,562	11.93	
5K 其他教育計畫	28,938,266	28,466,574	-471,692	-1.63	
1 用人費用	10,504,756	9,229,617	-1,275,139	-12.14	
11 正式員額薪資	4,788,000	4,500,548	-287,452	-6.00	
113 職員薪金	4,788,000	4,500,548	-287,452	-6.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	406,896		-406,896	-100.00	
121 聘用人員薪金	406,896		-406,896	-100.00	
13 超時工作報酬	2,848,746	2,661,917	-186,829	-6.56	
131 加班費	1,613,806	1,941,269	327,463	20.29	
132 值班費	272,700	138,600	-134,100	-49.17	
133 誤餐費	962,240	582,048	-380,192	-39.51	
15 獎金	1,290,362	773,414	-516,948	-40.06	
151 考績獎金	641,000	260,075	-380,925	-59.43	
152 年終獎金	649,362	513,339	-136,023	-20.95	
16 退休及卹償金	419,400	400,465	-18,935	-4.51	
161 職員退休及離職金	419,400	400,465	-18,935	-4.51	
18 福利費	751,352	893,273	141,921	18.89	
181 分擔員工保險費	472,152	684,219	212,067	44.91	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
187 員工通勤交通費	151,200	66,000	-85,200	-56.35	
18Y 其他福利費	128,000	143,054	15,054	11.76	
2 服務費用	4,070,110	7,090,732	3,020,622	74.21	
22 郵電費	72,664	41,342	-31,322	-43.11	
221 郵費	10,216	2,845	-7,371	-72.15	
222 電話費	62,448	38,497	-23,951	-38.35	
23 旅運費	301,580	387,576	85,996	28.52	
231 國內旅費	114,700	181,238	66,538	58.01	
236 貨物運費	78,160	45,550	-32,610	-41.72	
23Y 其他旅運費	108,720	160,788	52,068	47.89	
24 印刷裝訂與廣告費	522,766	433,538	-89,228	-17.07	
241 印刷及裝訂費	522,766	433,538	-89,228	-17.07	
25 修理保養及保固費	308,400	133,000	-175,400	-56.87	
257 什項設備修護費	308,400	133,000	-175,400	-56.87	
26 保險費	30,000		-30,000	-100.00	
26Y 其他保險費	30,000		-30,000	-100.00	
27 一般服務費	63,820	14,720	-49,100	-76.94	
27A 義工服務費	47,820	9,020	-38,800	-81.14	
27F 體育活動費	16,000	5,700	-10,300	-64.38	
28 專業服務費	2,770,880	6,080,556	3,309,676	119.44	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,770,880	4,795,872	2,024,992	73.08	
28A 電子計算機軟體服務費		98,000	98,000		
28Y 其他		1,186,684	1,186,684		
3 材料及用品費	1,220,585	518,111	-702,474	-57.55	
31 使用材料費	54,150	8,320	-45,830	-84.64	
315 設備零件	54,150	8,320	-45,830	-84.64	
32 用品消耗	1,166,435	509,791	-656,644	-56.29	
321 辦公（事務）用品	624,295	213,492	-410,803	-65.80	
326 食品		8,000	8,000		
32Y 其他	542,140	288,299	-253,841	-46.82	
4 租金、償債與利息	471,000	915,965	444,965	94.47	
41 地租及水租	30,000		-30,000	-100.00	
414 場地租金	30,000		-30,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	441,000	603,965	162,965	36.95	
442 車租	441,000	603,965	162,965	36.95	
45 什項設備租金		312,000	312,000		
451 什項設備租金		312,000	312,000		

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,400,000	5,781,401	381,401	7.06	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	5,400,000	5,781,401	381,401	7.06	
74Y 其他	5,400,000	5,781,401	381,401	7.06	
9 其他	7,271,815	4,930,748	-2,341,067	-32.19	
91 其他支出	7,271,815	4,930,748	-2,341,067	-32.19	
91Y 其他	7,271,815	4,930,748	-2,341,067	-32.19	
5L 一般行政管理計畫	5,843,891,773	6,022,722,305	178,830,532	3.06	
1 用人費用	4,734,450,401	5,045,165,325	310,714,924	6.56	
11 正式員額薪資	392,654,000	391,553,514	-1,100,486	-0.28	
113 職員薪金	385,369,000	384,410,091	-958,909	-0.25	
114 工員工資	7,285,000	7,143,423	-141,577	-1.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	108,580,220	115,420,463	6,840,243	6.30	
121 聘用人員薪金	4,917,636	6,282,056	1,364,420	27.75	
122 約僱職員薪金	1,627,584	7,081,217	5,453,633	335.08	
124 兼職人員酬金	102,035,000	102,057,190	22,190	0.02	
13 超時工作報酬	12,693,144	11,321,391	-1,371,753	-10.81	
131 加班費	10,621,304	8,928,046	-1,693,258	-15.94	
133 誤餐費	2,071,840	2,393,345	321,505	15.52	
15 獎金	24,034,654	25,834,326	1,799,672	7.49	
151 考績獎金	9,316,000	10,732,811	1,416,811	15.21	
152 年終獎金	14,718,654	15,101,515	382,861	2.60	
16 退休及卹償金	301,201,028	255,059,552	-46,141,476	-15.32	
161 職員退休及離職金	297,473,296	252,994,321	-44,478,975	-14.95	
162 工員退休及離職金	1,477,732	1,026,976	-450,756	-30.50	
164 卹償金	2,250,000	1,038,255	-1,211,745	-53.86	
18 福利費	3,895,287,355	4,245,976,079	350,688,724	9.00	
181 分擔員工保險費	10,789,086	10,514,914	-274,172	-2.54	
183 傷病醫藥費	918,000	392,590	-525,410	-57.23	
187 員工通勤交通費	5,102,370	3,258,740	-1,843,630	-36.13	
18Y 其他福利費	3,878,477,899	4,231,809,835	353,331,936	9.11	
2 服務費用	92,764,835	138,266,841	45,502,006	49.05	
21 水電費		38,957	38,957		
212 工作場所電費		38,957	38,957		
22 郵電費	12,347,176	8,651,375	-3,695,801	-29.93	
221 郵費	67,176	962,805	895,629	1,333.26	
222 電話費	780,000	558,983	-221,017	-28.34	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
224 數據通信費	11,500,000	7,129,587	-4,370,413	-38.00	
23 旅運費	1,227,030	8,379,952	7,152,922	582.95	
231 國內旅費	725,400	429,691	-295,709	-40.76	
232 國外旅費	150,000	7,142,537	6,992,537	4,661.69	
233 大陸地區旅費		191,874	191,874		
236 貨物運費	39,000	332,196	293,196	751.78	
23Y 其他旅運費	312,630	283,654	-28,976	-9.27	
24 印刷裝訂與廣告費	14,626,510	18,372,315	3,745,805	25.61	
241 印刷及裝訂費	14,626,510	18,372,315	3,745,805	25.61	
25 修理保養及保固費	320,195	258,247	-61,948	-19.35	
256 交通及運輸設備修護費	285,920	171,440	-114,480	-40.04	
257 什項設備修護費	34,275	86,807	52,532	153.27	
26 保險費	13,558	19,350	5,792	42.72	
264 交通及運輸設備保險費	13,558	7,405	-6,153	-45.38	
268 責任保險費		11,629	11,629		
26Y 其他保險費		316	316		
27 一般服務費	422,510	884,591	462,081	109.37	
27A 義工服務費	24,510	10,537	-13,973	-57.01	
27D 計時與計件人員酬金		577,190	577,190		
27F 體育活動費	398,000	296,864	-101,136	-25.41	
28 專業服務費	62,863,456	100,727,104	37,863,648	60.23	
283 法律事務費	3,066,000	3,375,306	309,306	10.09	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	17,026,920	23,898,001	6,871,081	40.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,500,000	1,253,500	-2,246,500	-64.19	
288 委託考選訓練費		28,830	28,830		
28A 電子計算機軟體服務費	27,180,546	45,888,354	18,707,808	68.83	
28Y 其他	12,089,990	26,283,113	14,193,123	117.40	
29 公共關係費	944,400	934,950	-9,450	-1.00	
291 公共關係費	944,400	934,950	-9,450	-1.00	
3 材料及用品費	10,633,390	29,309,052	18,675,662	175.63	
31 使用材料費	3,808,082	14,591,262	10,783,180	283.17	
312 燃料	59,488	26,880	-32,608	-54.81	
313 油脂	130,809	154,609	23,800	18.19	
315 設備零件	3,617,785	14,409,773	10,791,988	298.30	
32 用品消耗	6,825,308	14,717,790	7,892,482	115.64	
321 辦公(事務)用品	4,710,808	5,953,768	1,242,960	26.39	
322 報章什誌	1,110,000	2,008,957	898,957	80.99	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他	1,004,500	6,755,065	5,750,565	572.48	
4 租金、償債與利息	210,000	935,933	725,933	345.68	
41 地租及水租		88,325	88,325		
414 場地租金		88,325	88,325		
43 機器租金		166,000	166,000		
432 機械及設備租金		166,000	166,000		
44 交通及運輸設備租金	210,000	504,008	294,008	140.00	
442 車租	210,000	504,008	294,008	140.00	
45 什項設備租金		177,600	177,600		
451 什項設備租金		177,600	177,600		
6 稅捐及規費(強制費)	174,111,854	182,140,091	8,028,237	4.61	
61 土地稅	160,306,081	172,610,148	12,304,067	7.68	
612 一般土地地價稅	160,306,081	172,610,148	12,304,067	7.68	
63 房屋稅	11,248,933	8,712,648	-2,536,285	-22.55	
631 一般房屋稅	11,248,933	8,712,648	-2,536,285	-22.55	
64 消費與行為稅	720,990	582,723	-138,267	-19.18	
644 營業稅	664,840	525,599	-139,241	-20.94	
646 使用牌照稅	56,150	57,124	974	1.73	
66 規費	1,835,850	234,572	-1,601,278	-87.22	
661 行政規費與強制費	1,804,500	119,515	-1,684,985	-93.38	
663 汽車燃料使用費	31,350	31,021	-329	-1.05	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		21,009	21,009		
66Y 其他		63,027	63,027		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	785,094,893	585,139,735	-199,955,158	-25.47	
72 捐助、補助與獎助		109,858	109,858		
726 獎助學員生給與		109,858	109,858		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	785,094,893	585,029,877	-200,065,016	-25.48	
746 獎勵費用	12,086,800	9,604,786	-2,482,014	-20.53	
747 慰問金、照護及濟助金	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
74Y 其他	768,008,093	575,425,091	-192,583,002	-25.08	
9 其他	46,626,400	41,765,328	-4,861,072	-10.43	
91 其他支出	46,626,400	41,765,328	-4,861,072	-10.43	
91Y 其他	46,626,400	41,765,328	-4,861,072	-10.43	
5M 建築及設備計畫	1,278,117,175	1,097,798,694	-180,318,481	-14.11	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,278,117,175	1,097,798,694	-180,318,481	-14.11	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	295,194,300	1,046,465,207	751,270,907	254.50	決算數較預算數減少502,500元，主要係因增撥至學校補辦預算執行。 1.工程管理費預算數0元，決算數663,604元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數增加698,626,876元，主要係因和平國小校舍新建工程係以前年度保留984,750,699元，於本年度核銷列帳所致。 決算數較預算數增加63,438,884元，主要係因資訊設備以前年度保留數412,057,424元，於本年度核銷列帳所致。 決算數較預算數增加6,813,460元，主要係因辦理調整容納。 決算數較預算數減少17,105,813元，主要係因臺北市12區試辦學校室內空氣品質監測器財物採購案廠商對招標決標程序提出申訴造成落後及因預算調整容納減少9,382,402元。 決算數較預算數增加24,955,506元，主要係因106年精進課程及教學資訊專案計畫等購置電腦軟體。 決算數較預算數減少910,970,636元，主要係因本局單位預算增撥至各校地方教育發展基金之分基金辦理學校設施改善準備計7億8,284萬餘元，並作為各校執行上開計畫併決算及補辦預算之財源，致本局預算結餘。 1.工程管理費預算數1,279,800元，決算數27,494元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數減少45,574,258元，主要係因兒童新樂園南側縫合及兒童新樂園段縫合等計畫係106-107年度連續型預算工程並委託新工處代辦，預計107年7月底前完工並辦理經費保留。
511 購置土地	502,500		-502,500	-100.00	
513 擴充改良房屋建築及設備		698,626,876	698,626,876		
514 購置機械及設備	219,348,300	282,787,184	63,438,884	28.92	
515 購置交通及運輸設備	52,000	6,865,460	6,813,460	13,102.81	
516 購置什項設備	75,291,500	58,185,687	-17,105,813	-22.72	
52 購置無形資產		24,955,506	24,955,506		
521 購置電腦軟體		24,955,506	24,955,506		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	982,922,875	26,377,981	-956,544,894	-97.32	
581 遞延修繕房屋建築支出	935,500,000	24,529,364	-910,970,636	-97.38	
582 其他遞延支出	47,422,875	1,848,617	-45,574,258	-96.10	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	2,125,457,338	1,769,262,186	338,164,406	3,556,555,118
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,107,640			1,107,640
房屋及建築	76,200			76,200
機械及設備	111,425,254	450,672,495	256,939,838	305,157,911
交通及運輸設備	7,940,427	12,776,418	5,819,331	14,897,514
什項設備	31,630,948	582,230,891	54,749,912	559,111,927
購建中固定資產	1,956,625,021	698,626,876		2,655,251,897
電腦軟體	16,651,848	24,955,506	20,655,325	20,952,029
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1. 機械及設備：(1)應付代收款購置2,047,115元、(2)機關移撥入165,838,196元。
2. 交通及運輸設備：(1)應付代收款購置417,300元、(2)機關移撥入5,493,658元。
3. 什項設備：(1)應付代收款購置595,220元、(2)機關移撥入523,449,984元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地		502,500			502,500		-502,500	
土地改良物								
房屋及建築	984,750,699				984,750,699		-984,750,699	285,167,683
機械及設備	70,315,594	219,348,300	71,000	4,054,692	293,789,586	282,787,184	-11,002,402	
交通及運輸設備	1,485,750	52,000		5,327,710	6,865,460	6,865,460		
什項設備		75,291,500		-9,382,402	65,909,098	58,185,687	-7,723,411	1,680,000
購建中固定資產						698,626,876	698,626,876	
合 計	1,056,552,043	295,194,300	71,000		1,351,817,343	1,046,465,207	-305,352,136	286,847,683

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0元。

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		71,000
購置機械及設備	106.6.1府教工字第10635281800號	71,000

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	341	313	-28	
一般行政管理計畫	203	180	-23	
正式職員	170	148	-22	尚有9名人員待補、9名人員待考試分發；1職缺出缺不補；和平實驗國小於1070801正式成立，該校正式職員數(3名)自該日起回歸該校。
正式工員	20	17	-3	和平實驗國小於1070801正式成立，該校工友(1名)自該日起回歸該校、工友2名(已委外)。
臨時職員	13	15	2	經市府106年3月31日府授人管字第10605403800號函核定新增約聘組員2名。
其他教育計畫	8	6	-2	
正式職員	7	5	-2	尚有2名人員待補。
臨時職員	1	1	0	
社會教育計畫	24	20	-4	
正式職員	17	14	-3	尚有2名人員待考試分發；1職缺出缺不補。
臨時職員	7	6	-1	尚有1名人員待補。
特殊教育計畫	13	13	0	
正式職員	13	13	0	
高中及高職教育計畫	15	13	-2	
正式職員	14	12	-2	尚有2名人員待考試分發。
臨時職員	1	1	0	
高等教育計畫	2	2	0	
正式職員	2	2	0	
國民教育計畫	37	40	3	
正式職員	24	22	-2	尚有1名人員待補、1名人員待考試分發。
臨時職員	13	18	5	經市府106年5月15日府授人管字第10606211600號函核定新增約聘專任專業輔導人員5名。
學前教育計畫	16	17	1	
正式職員	14	13	-1	尚有1名人員待考試分發。
臨時職員	2	4	2	經市府106年1月4日府授人管字第10531488700號函核定新增約聘輔導員2名。
體育及衛生教育計畫	23	22	-1	
正式職員	11	11	0	
臨時職員	12	11	-1	尚有1名人員待補。

填表說明：

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高等教育計畫	1,092,000		12,367		227,500	87,984		128,180		1,548,031		1,548,031
職員	1,092,000		12,367		227,500	87,984		128,180		1,548,031		1,548,031
高中及高職教育計畫	8,592,000	592,908	3,437,176		1,864,114	782,508		1,085,424		16,354,130		16,354,130
職員	8,592,000	592,908	3,437,176		1,864,114	782,508		1,085,424		16,354,130		16,354,130
國民教育計畫	15,924,000	65,056,720	5,449,285		4,120,804	1,840,500		2,856,016		95,247,325	613,361,434	708,608,759
職員	15,924,000	65,056,720	5,449,285		4,120,804	1,840,500		2,856,016		95,247,325	613,361,434	708,608,759
學前教育計畫	9,348,000	1,069,548	1,552,004		2,040,194	884,100		1,219,876		16,113,722		16,113,722
職員	9,348,000	1,069,548	1,552,004		2,040,194	884,100		1,219,876		16,113,722		16,113,722
特殊教育計畫	7,608,000		2,613,097		1,585,000	649,584		889,348		13,345,029		13,345,029
職員	7,608,000		2,613,097		1,585,000	649,584		889,348		13,345,029		13,345,029
社會教育計畫	10,596,000	3,034,272	1,997,288		2,586,784	1,101,168		1,689,780		21,005,292		21,005,292
職員	10,596,000	3,034,272	1,997,288		2,586,784	1,101,168		1,689,780		21,005,292		21,005,292
體育及衛生教育計畫	6,864,000	7,393,824	1,887,778		2,354,228	1,035,216		1,835,660		21,370,706		21,370,706
職員	6,864,000	7,393,824	1,887,778		2,354,228	1,035,216		1,835,660		21,370,706		21,370,706
其他教育計畫	4,788,000	406,896	2,848,746		1,290,362	419,400		751,352		10,504,756		10,504,756
職員	4,788,000	406,896	2,848,746		1,290,362	419,400		751,352		10,504,756		10,504,756
一般行政管理計畫	392,654,000	6,545,220	12,693,144		24,034,654	301,201,028		3,895,287,355		4,632,415,401	102,035,000	4,734,450,401
職員	385,369,000	6,545,220	12,096,984		22,484,654	299,723,296		3,893,583,995		4,619,803,149	102,035,000	4,721,838,149
工具	7,285,000		596,160		1,550,000	1,477,732		1,703,360		12,612,252		12,612,252
合 計	457,466,000	84,099,388	32,490,885		40,103,640	308,001,488		3,905,742,991		4,827,904,392	715,396,434	5,543,300,826

本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，106年度預算編列341人，計14,877,000元，執行結果決算313人，計15,565,128元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642 號函訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，106年度預算編列341人，計25,226,640元，執行結果決算313人，計24,166,479元。

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
1,165,459				192,811					1,358,270		1,358,270
1,165,459				192,811					1,358,270		1,358,270
7,179,584	924,902	2,624,639		1,522,300	1,431,807		2,373,406		16,056,638	90,000	16,146,638
7,179,584	924,902	2,624,639		1,522,300	1,431,807		2,373,406		16,056,638	90,000	16,146,638
13,523,484	9,086,769	6,778,737		3,576,162	1,303,944		1,421,314		35,690,410	215,385,974	251,076,384
13,523,484	9,086,769	6,778,737		3,576,162	1,303,944		1,421,314		35,690,410	215,385,974	251,076,384
6,887,475	3,304,120	1,108,868		1,943,159	680,568		871,358		14,795,548		14,795,548
6,887,475	3,304,120	1,108,868		1,943,159	680,568		871,358		14,795,548		14,795,548
7,453,239	170,164	2,433,947		1,252,449	463,028		723,470		12,496,297		12,496,297
7,453,239	170,164	2,433,947		1,252,449	463,028		723,470		12,496,297		12,496,297
9,540,115	3,573,195	1,846,708		2,601,802	1,115,508		1,376,574		20,053,902		20,053,902
9,540,115	3,573,195	1,846,708		2,601,802	1,115,508		1,376,574		20,053,902		20,053,902
7,186,323	4,026,496	5,005,642		2,035,184	1,610,381		3,325,782		23,189,808		23,189,808
7,186,323	4,026,496	5,005,642		2,035,184	1,610,381		3,325,782		23,189,808		23,189,808
4,500,548		2,661,917		773,414	400,465		893,273		9,229,617		9,229,617
4,500,548		2,661,917		773,414	400,465		893,273		9,229,617		9,229,617
391,553,514	13,363,273	11,321,391		25,834,326	255,059,552		4,245,976,079		4,943,108,135	102,057,190	5,045,165,325
384,410,091	13,363,273	10,122,729		23,869,440	254,032,576		4,244,350,881		4,930,148,990	102,057,190	5,032,206,180
7,143,423		1,198,662		1,964,886	1,026,976		1,625,198		12,959,145		12,959,145
448,989,741	34,448,919	33,781,849		39,731,607	262,065,253		4,256,961,256		5,075,978,625	317,533,164	5,393,511,789

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			5,323,186,104		4,287,783,625		-1,035,402,479	-19.45	
高等教育計畫			1,552,031		1,362,220		-189,811	-12.23	減少主要係因人員薪津覈實支付。
高中及高職教育計畫			2,481,241,314		1,848,625,543		-632,615,771	-25.50	1.高中教育計畫部分因高中教育活動與獎勵及補助就讀本市私立高級中等以上學校低收入戶及中低收入戶學生就學減免費用等計畫依實際情形覈實撥付列帳。2.高職教育計畫部分因高級中等學校學雜費補助等計畫依實際情形覈實撥付列帳。3.另公立高中職免學費方案等計畫計1億9,688萬餘元撥付學校，併入學校決算執行。
國民教育計畫			1,007,291,418		738,025,989		-269,265,429	-26.73	1.國中教育計畫部分因強化中學學生輔導工作及國中教學研究與活動等計畫依實際情形覈實支付。2.國小教育計畫部分因學校綜合發展與規劃及國小課後照顧服務等計畫依實際情形覈實撥付列帳。3.另增置國小教師員額計畫及補助國小教師減授課導師費及充實國小行政人力等計畫計1億3,074萬餘元撥付學校，併入學校決算執行。
學前教育計畫			886,466,392		874,807,048		-11,659,344	-1.32	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
特殊教育計畫			325,985,800		259,233,283		-66,752,517	-20.48	減少主要係因學前及國小特教生教學與輔導、特教生個案管理工作及支援及特教生教育補助等計畫覈實支 付，另身心障礙教育人事及業務經費等計2,658萬元撥付學校，併入學校決算執行。
社會教育計畫			134,471,741		129,206,098		-5,265,643	-3.92	
體育及衛生教育計畫			457,239,142		408,056,870		-49,182,272	-10.76	減少主要係因輔推動學校體育發展方案、中等學校及國小學生保健等計畫依實際情形覈實撥付列帳。
其他教育計畫			28,938,266		28,466,574		-471,692	-1.63	

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	5,543,300,826	5,393,511,789	-149,789,037	-2.70
11 正式員額薪資	457,466,000	448,989,741	-8,476,259	-1.85
113 職員薪金	450,181,000	441,846,318	-8,334,682	-1.85
114 工員工資	7,285,000	7,143,423	-141,577	-1.94
12 聘僱及兼職人員薪資	799,495,822	351,982,083	-447,513,739	-55.97
121 聘用人員薪金	80,437,324	18,017,300	-62,420,024	-77.60
122 約僱職員薪金	3,662,064	16,431,619	12,769,555	348.70
124 兼職人員酬金	715,396,434	317,533,164	-397,863,270	-55.61
13 超時工作報酬	32,490,885	33,781,849	1,290,964	3.97
131 加班費	24,192,345	21,951,603	-2,240,742	-9.26
132 值班費	272,700	138,600	-134,100	-49.17
133 誤餐費	8,025,840	11,691,646	3,665,806	45.68
15 獎金	40,103,640	39,731,607	-372,033	-0.93
151 考績獎金	14,877,000	15,565,128	688,128	4.63
152 年終獎金	25,226,640	24,166,479	-1,060,161	-4.20
16 退休及卹償金	308,001,488	262,065,253	-45,936,235	-14.91
161 職員退休及離職金	304,273,756	260,000,022	-44,273,734	-14.55
162 工員退休及離職金	1,477,732	1,026,976	-450,756	-30.50
164 卹償金	2,250,000	1,038,255	-1,211,745	-53.86
18 福利費	3,905,742,991	4,256,961,256	351,218,265	8.99
181 分擔員工保險費	18,885,522	19,716,447	830,925	4.40
183 傷病醫藥費	918,000	392,590	-525,410	-57.23
187 員工通勤交通費	5,253,570	3,383,684	-1,869,886	-35.59
18Y 其他福利費	3,880,685,899	4,233,468,535	352,782,636	9.09
2 服務費用	359,546,286	468,752,886	109,206,600	30.37
21 水電費	0	47,957	47,957	0.00
212 工作場所電費	0	47,957	47,957	0.00
22 郵電費	14,387,676	9,800,539	-4,587,137	-31.88
221 郵費	2,045,228	1,994,645	-50,583	-2.47
222 電話費	842,448	676,307	-166,141	-19.72
224 數據通信費	11,500,000	7,129,587	-4,370,413	-38.00
23 旅運費	15,188,940	17,583,717	2,394,777	15.77
231 國內旅費	3,450,300	1,415,762	-2,034,538	-58.97
232 國外旅費	1,860,000	10,924,115	9,064,115	487.32
233 大陸地區旅費	0	1,805,556	1,805,556	0.00
236 貨物運費	233,160	792,845	559,685	240.04
23Y 其他旅運費	9,645,480	2,645,439	-7,000,041	-72.57
24 印刷裝訂與廣告費	31,747,468	32,261,708	514,240	1.62
241 印刷及裝訂費	31,747,468	32,261,708	514,240	1.62
25 修理保養及保固費	628,595	1,005,350	376,755	59.94
255 機械及設備修護費	0	282,000	282,000	0.00
256 交通及運輸設備修護費	285,920	171,440	-114,480	-40.04
257 什項設備修護費	342,675	551,910	209,235	61.06
26 保險費	43,558	59,914	16,356	37.55

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
264 交通及運輸設備保險費	13,558	7,405	-6,153	-45.38
268 責任保險費	0	11,629	11,629	0.00
26Y 其他保險費	30,000	40,880	10,880	36.27
27 一般服務費	60,738,940	78,817,008	18,078,068	29.76
279 外包費	0	86,900	86,900	0.00
27A 義工服務費	72,330	19,557	-52,773	-72.96
27D 計時與計件人員酬金	59,992,610	78,241,442	18,248,832	30.42
27F 體育活動費	674,000	469,109	-204,891	-30.40
28 專業服務費	235,866,709	328,241,743	92,375,034	39.16
282 專技人員酬金	2,300,000	4,121,414	1,821,414	79.19
283 法律事務費	3,066,000	3,375,306	309,306	10.09
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	132,686,773	179,699,848	47,013,075	35.43
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,500,000	1,396,300	-2,103,700	-60.11
288 委託考選訓練費	0	28,830	28,830	0.00
289 試務甄選費	2,743,600	4,799,744	2,056,144	74.94
28A 電子計算機軟體服務費	27,192,546	47,504,257	20,311,711	74.70
28Y 其他	64,377,790	87,316,044	22,938,254	35.63
29 公共關係費	944,400	934,950	-9,450	-1.00
291 公共關係費	944,400	934,950	-9,450	-1.00
3 材料及用品費	55,338,736	111,431,154	56,092,418	101.36
31 使用材料費	3,862,232	30,122,372	26,260,140	679.92
312 燃料	59,488	26,880	-32,608	-54.81
313 油脂	130,809	154,609	23,800	18.19
315 設備零件	3,671,935	29,940,883	26,268,948	715.40
32 用品消耗	51,476,504	81,308,782	29,832,278	57.95
321 辦公(事務)用品	18,788,064	19,374,898	586,834	3.12
322 報章什誌	1,844,000	11,053,028	9,209,028	499.40
325 服裝	842,000	1,732,022	890,022	105.70
326 食品	0	9,600	9,600	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	104,000	0	-104,000	-100.00
32Y 其他	29,898,440	49,139,234	19,240,794	64.35
4 租金、償債與利息	51,590,800	48,503,475	-3,087,325	-5.98
41 地租及水租	30,000	112,593	82,593	275.31
414 場地租金	30,000	112,593	82,593	275.31
43 機器租金	0	171,000	171,000	0.00
432 機械及設備租金	0	171,000	171,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	51,560,800	46,526,235	-5,034,565	-9.76
442 車租	51,560,800	46,526,235	-5,034,565	-9.76
45 什項設備租金	0	1,693,647	1,693,647	0.00
451 什項設備租金	0	1,693,647	1,693,647	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,278,117,175	1,097,798,694	-180,318,481	-14.11
51 購置固定資產	295,194,300	1,046,465,207	751,270,907	254.50
511 購置土地	502,500	0	-502,500	-100.00

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
513 擴充改良房屋建築及設備	0	698,626,876	698,626,876	0.00
514 購置機械及設備	219,348,300	282,787,184	63,438,884	28.92
515 購置交通及運輸設備	52,000	6,865,460	6,813,460	3,102.81
516 購置什項設備	75,291,500	58,185,687	-17,105,813	-22.72
52 購置無形資產	0	24,955,506	24,955,506	0.00
521 購置電腦軟體	0	24,955,506	24,955,506	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	982,922,875	26,377,981	-956,544,894	-97.32
581 遞延修繕房屋建築支出	935,500,000	24,529,364	-910,970,636	-97.38
582 其他遞延支出	47,422,875	1,848,617	-45,574,258	-96.10
6 稅捐及規費(強制費)	174,111,854	182,148,939	8,037,085	4.62
61 土地稅	160,306,081	172,610,148	12,304,067	7.68
612 一般土地地價稅	160,306,081	172,610,148	12,304,067	7.68
63 房屋稅	11,248,933	8,712,648	-2,536,285	-22.55
631 一般房屋稅	11,248,933	8,712,648	-2,536,285	-22.55
64 消費與行為稅	720,990	582,723	-138,267	-19.18
644 營業稅	664,840	525,599	-139,241	-20.94
646 使用牌照稅	56,150	57,124	974	1.73
66 規費	1,835,850	243,420	-1,592,430	-86.74
661 行政規費與強制費	1,804,500	128,363	-1,676,137	-92.89
663 汽車燃料使用費	31,350	31,021	-329	-1.05
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	21,009	21,009	0.00
66Y 其他	0	63,027	63,027	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,738,097,810	3,917,744,320	-820,353,490	-17.31
71 會費	181,000	166,536	-14,464	-7.99
713 職業團體會費	181,000	166,536	-14,464	-7.99
72 捐助、補助與獎助	28,744,095	20,759,567	-7,984,528	-27.78
726 獎助學員生給與	23,404,095	16,842,225	-6,561,870	-28.04
72Y 其他	5,340,000	3,917,342	-1,422,658	-26.64
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,707,473,715	3,896,300,726	-811,172,989	-17.23
746 獎勵費用	49,891,800	56,983,616	7,091,816	14.21
747 慰問金、照護及濟助金	5,000,000	0	-5,000,000	-100.00
74Y 其他	4,652,581,915	3,839,317,110	-813,264,805	-17.48
75 競賽及交流活動費	1,699,000	517,491	-1,181,509	-69.54
752 交流活動費	1,699,000	517,491	-1,181,509	-69.54
8 短絀與賠償給付	0	86,060	86,060	0.00
81 各項短絀	0	86,060	86,060	0.00
812 呆帳及保證短絀	0	86,060	86,060	0.00
9 其他	245,091,565	188,327,307	-56,764,258	-23.16
91 其他支出	245,091,565	188,327,307	-56,764,258	-23.16
91Y 其他	245,091,565	188,327,307	-56,764,258	-23.16
合 計	12,445,195,052	11,408,304,624	-1,036,890,428	-8.33

臺北市政府教育局
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	62,077,847,599	59,401,643,673	-2,676,203,926	
代管資產-土地	56,660,917,367	56,660,917,367		
代管資產-房屋及建築 設備	907,699,555	907,699,555		
代管資產-其他政府	952,675,559	952,675,559		
土地改良物	1,107,640	1,107,640		
房屋及建築	76,200	76,200		
機械及設備	305,157,911	305,157,911		
交通及運輸設備	14,897,514	14,897,514		
什項設備	559,111,927	559,111,927		
購建中固定資產	2,655,251,897		-2,655,251,897	係和平國小新建校舍，需俟完工成校後始撥付學校入帳。
電腦軟體	20,952,029		-20,952,029	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。