

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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)

(自編版)

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 105 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.....	第 47	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 甲、財 務 摘 要

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 105 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	10,438,888,312	11,109,124,319	- 670,236,007	- 6.03
基金用途	9,987,820,967	8,915,869,780	1,071,951,187	12.02
賸餘(短絀-)	451,067,345	2,193,254,539	- 1,742,187,194	- 79.43
餘絀情形：				
基金餘額	6,956,473,148	6,505,405,803	451,067,345	6.93
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,187,945,760	2,183,823,446	- 5,371,769,206	- 245.98

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

## 乙、總 說 明

# 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 105 年度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇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1,673,799元，決算數1,190,724元。

校務管理與進行：提昇高等教育品質，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2,559,400,028元，決算數1,886,638,279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、提昇教師專業素質。
- 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，改善職校設備及提昇教師知能，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959,100,636元，決算數131,584,251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 105 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880,976,250元，決算數588,903,145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，以提昇教學品質。
- 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 105 年度

- 11.辦理幼兒園教保服務人員在職進修分階研習課程，提昇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昇教育品質。
- 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328,245,102元，決算數163,849,598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134,085,218元，決算數123,356,700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451,820,659元，決算數324,572,844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 105 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28,204,402元，決算數23,613,652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5,873,362,467元，決算數5,726,751,410元。

- 1.配合教育業務推動，強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。
- 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2,561,157,240元(不含以前年度保留數732,030,774元及奉准先行辦理數14,950,653元)，決算數1,017,360,364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10,438,888,312元，較預算數13,761,386,893元，減少3,322,498,581元，計減24.14%。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6,847,050元，較預算數2,120,000元，增加4,727,050元，計增222.97%。

主要係因：

林佑宇等違反幼兒教育及照顧法覈實繳納罰鍰。

- 2.服務收入：決算數31,600元，較預算數0元，增加31,600元。

主要係因：

本市體育局匯入幼兒足球錦標賽報名費。

- 3.財產處分收入：決算數12,790元，較預算數0元，增加12,790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 105 年度

主要係因：

本局經報廢不堪使用之財產回收獎勵金。

4.租金收入：決算數145,563,609元，較預算數106,977,145元，增加38,586,464元，計增36.07%。

主要係因：

大安運動中心委外權利金改列租金收入及臺北市光纖網路接取節點學校地租覈實收入。

5.權利金收入：決算數7,837,482元，較預算數30,354,460元，減少22,516,978元，計減74.18%。

主要係因：

大安運動中心委外權利金改列為租金收入。

6.利息收入：決算數3,840元，較預算數0元，增加3,840元。

主要係因：

和平國小籌備處繳回105年利息收入及伊甸社福基金會繳回105年度委託辦理特教學生社工個案管理工作105年上半年孳息。

7.其他財產收入：決算數5,172,485元，較預算數0元，增加5,172,485元。

主要係因：

謝適存等人繳納占用本局經管市有土地使用補償金及體育局匯入中華電信等5家業者繳納大安運動中心設置基地臺105年使用費等。

8.公庫撥款收入：決算數8,636,142,076元，較預算數11,094,455,064元，減少2,458,312,988元，計減22.16%。

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2,525,353,864元，較預算數1,616,420,079元，減少908,933,785元，計減35.99%。

主要係因：

教育部補助國中小教師減授課導師費及充實國小行政人力(收支對列)等計畫撥付學校執行。

10.受贈收入：決算數1,089,670元，較預算數0元，增加1,089,670元。

主要係因：

新光保全(股)捐贈臺北市地方教育發展基金及臺北市議會致贈105年全國中等學校運動會臺北市代表隊慰勞金。

11.雜項收入：決算數19,767,631元，較預算數2,126,360元，增加17,641,271元，計增829.65%。

主要係因：

捷運局南工處繳回和平國小暨籃球館IZVX33標懲罰性違約金及估驗計價罰款及收回以前年度各項支出

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數9,987,820,967元，較預算數13,778,025,801元，減少3,790,204,834元，計減27.51%。

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1,190,724元，較預算數1,673,799元，減少483,075元，計減28.86%。

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 105 年度

2.高中及高職教育計畫：決算數1,886,638,279元，較預算數2,559,400,028元，減少672,761,749元，計減26.29%。

主要係因：

(1)高中教育活動與獎勵等計畫計3,124萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理及高中優質化等計畫(教育部補助經費)計3,322萬餘元撥付學校執行。

(2)公私立高職免學費方案及私立高中齊一學費等計畫(教育部補助經費)計1億9,886萬餘元撥付學校執行及國中技藝教育等計畫計934萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。

3.國民教育計畫：決算數131,584,251元，較預算數959,100,636元，減少827,516,385元，計減86.28%。

主要係因：

(1)國中教學研究與活動等計畫計2,690萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。

(2)國小課後照顧服務等計畫計8,767萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理、國民中小學原住民語開課經費等計畫(教育部補助經費)計4億2,446萬餘元付學校執行，及學校綜合發展與規劃計畫覈實支付。

4.學前教育計畫：決算數588,903,145元，較預算數880,976,250元，減少292,073,105元，計減33.15%。

主要係因：

園務管理等計畫計7,912萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理及辦理各項學前就學補助經費等計畫(教育部補助經費)歸墊基金。

5.特殊教育計畫：決算數163,849,598元，較預算數328,245,102元，減少164,395,504元，計減50.08%。

主要係因：

特教生個案管理工作及支援等計畫計1億344萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。

6.社會教育計畫：決算數123,356,700元，較預算數134,085,218元，減少10,728,518元，計減8.00%。

7.體育及衛生教育計畫：決算數324,572,844元，較預算數451,820,659元，減少127,247,815元，計減28.16%。

主要係因：

中等學校及國小學生保健計畫等計畫計7,128餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。

8.其他教育計畫：決算數23,613,652元，較預算數28,204,402元，減少4,590,750元，計減16.28%。

主要係因：

防災教育計畫計490萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。

9.一般行政管理計畫：決算數5,726,751,410元，較預算數5,873,362,467元，減少146,611,057元，計減2.50%。

10.建築及設備計畫：決算數1,017,360,364元，較預算數2,561,157,240元，減少1,543,796,876元，計減60.28%

主要係因：

和平國小校舍新建工程，已分配未執行數9億8,475萬餘元，落後主因有二，其一為因施工廠商施工進度落後，造成後續估驗計價落後；針對此原因已以趕工計畫為藍圖，除原本每周工務會議外，進行每日督工並於每個月末召開進度管控會議。增加估驗計價人員，並與監造單位、捷運局南工處達成計價的方式的共識，加快估驗速度。其二為恩企防火漆事件與里長抗爭臥龍街60巷區域無法施作，造成施工界面無法增加；針對此原因已以防火披覆重新施工，並積極協調爭議區域，以期於106年2月初封巷動工。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數451,067,345元，較預算短絀數16,638,908元，反處為餘，計相差467,706,253元。

詳細原因如前所述。

# 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 105 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,904,991,920元。  
其他活動之淨現金流出282,953,840元。  
本年度現金及約當現金之淨減3,187,945,760元。  
期初現金及約當現金8,672,445,833元。  
期末現金及約當現金5,484,500,073元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為77,516,511,776元，包括：  
流動資產9,994,925,603元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金33,718,126元。  
其他資產67,487,868,047元。  
決算日負債總額為70,560,038,628元，包括：  
流動負債3,323,400,171元。  
其他負債67,236,638,457元。  
決算日基金餘額為累積餘額6,956,473,148元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加1,014,894,831元，包括：  
機械及設備218,311,740元。  
交通及運輸設備1,497,594元。  
什項設備3,407,502元。  
購建中固定資產789,786,086元。  
電腦軟體1,891,909元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為14,950,653元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額12,679,690元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額85,000元。  
核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額60,500元。  
購置什項設備：核准文號(105.06.30府授教終字第10536431200號)，核准金額1,980,000元。  
核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額85,005元。  
核准文號(105.04.27府教工字第10534188100號)，核准金額60,458元。

本 頁 空 白

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	13,761,386,893	100.00	10,438,888,312	100.00	-3,322,498,581	-24.14	11,109,124,319	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	0.02	6,847,050	0.07	4,727,050	222.97	2,412,240	0.02
415 違規罰款收入	2,120,000	0.02	6,847,050	0.07	4,727,050	222.97	2,412,240	0.02
43 勞務收入			31,600	0.00	31,600	0.00	15,200	0.00
431 服務收入			31,600	0.00	31,600	0.00	15,200	0.00
45 財產收入	137,331,605	1.00	158,590,206	1.52	21,258,601	15.48	168,963,858	1.52
451 財產處分收入			12,790	0.00	12,790	0.00	14,520	0.00
452 租金收入	106,977,145	0.78	145,563,609	1.39	38,586,464	36.07	113,207,719	1.02
453 權利金收入	30,354,460	0.22	7,837,482	0.08	-22,516,978	-74.18	54,863,014	0.49
454 利息收入			3,840	0.00	3,840	0.00	4,322	0.00
45Y 其他財產收入			5,172,485	0.05	5,172,485	0.00	874,283	0.01
46 政府撥入收入	13,619,808,928	98.97	10,252,562,155	98.22	-3,367,246,773	-24.72	10,879,440,539	97.93
462 公庫撥款收入	11,094,455,064	80.62	8,636,142,076	82.73	-2,458,312,988	-22.16	9,428,091,488	84.87
46Y 政府其他撥入收入	2,525,353,864	18.35	1,616,420,079	15.48	-908,933,785	-35.99	1,451,349,051	13.06
4Y 其他收入	2,126,360	0.02	20,857,301	0.20	18,730,941	880.89	58,292,482	0.52
4Y0 受贈收入			1,089,670	0.01	1,089,670	0.00	86,640	0.00
4YY 雜項收入	2,126,360	0.02	19,767,631	0.19	17,641,271	829.65	58,205,842	0.52
5 基金用途	13,778,025,801	100.00	9,987,820,967	100.00	-3,790,204,834	-27.51	8,915,869,780	100.00
51 高等教育計畫	1,673,799	0.01	1,190,724	0.01	-483,075	-28.86	1,318,972	0.01
52 高中及高職教育計畫	2,559,400,028	18.58	1,886,638,279	18.89	-672,761,749	-26.29	1,970,022,892	22.10
53 國民教育計畫	959,100,636	6.96	131,584,251	1.32	-827,516,385	-86.28	133,007,244	1.49
54 學前教育計畫	880,976,250	6.39	588,903,145	5.90	-292,073,105	-33.15	522,810,950	5.86
55 特殊教育計畫	328,245,102	2.38	163,849,598	1.64	-164,395,504	-50.08	146,523,785	1.64
56 社會教育計畫	134,085,218	0.97	123,356,700	1.24	-10,728,518	-8.00	119,299,217	1.34
57 體育及衛生教育計畫	451,820,659	3.28	324,572,844	3.25	-127,247,815	-28.16	413,614,467	4.64
5K 其他教育計畫	28,204,402	0.20	23,613,652	0.24	-4,590,750	-16.28	23,564,945	0.26
5L 一般行政管理計畫	5,873,362,467	42.63	5,726,751,410	57.34	-146,611,057	-2.50	5,048,056,537	56.62
5M 建築及設備計畫	2,561,157,240	18.59	1,017,360,364	10.19	-1,543,796,876	-60.28	537,650,771	6.03
購置固定資產	2,561,157,240	18.59	1,015,468,455	10.17	-1,545,688,785	-60.35	532,914,738	5.98
其他			1,891,909	0.02	1,891,909	0.00	4,736,033	0.05
本期賸餘(短絀)	-16,638,908		451,067,345		467,706,253	-2,810.92	2,193,254,539	
期初基金餘額	5,227,408,861		6,505,405,803		1,277,996,942	24.45	4,312,151,264	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,210,769,953		6,956,473,148		1,745,703,195	33.50	6,505,405,803	

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732,030,774元及奉准先行辦理數14,950,653元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數637,144,919元及奉准先行辦理執行數14,788,205元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
415 違規罰款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,727,050
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	31,600
451 財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	12,790
452 租金收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	38,586,464
454 利息收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,840
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,172,485
4YO 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,089,670
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	17,641,271
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,891,909

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

現金流量決算表

中華民國105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(短絀一)	-16,638,908	451,067,345	467,706,253	-2,810.92
812 調整非現金項目		-3,356,059,265	-3,356,059,265	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-4,052,341,782	-4,052,341,782	
8124 流動負債淨增(淨減一)		696,282,517	696,282,517	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-16,638,908	-2,904,991,920	-2,888,353,012	17,359.03
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		49,282,184	49,282,184	
82C 增加其他資產		-326,060,201	-326,060,201	
82D 減少短期債務及其他負債		-6,175,823	-6,175,823	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-282,953,840	-282,953,840	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-16,638,908	-3,187,945,760	-3,171,306,852	19,059.59
84 期初現金及約當現金	7,403,879,984	8,672,445,833	1,268,565,849	17.13
85 期末現金及約當現金	7,403,879,984	5,484,500,073	-1,919,379,911	-25.92

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市政府教育局

平衡表

中華民國105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	77,516,511,776	100.00	74,120,491,703	100.00	3,396,020,073	4.58
11 流動資產	9,994,925,603	12.89	9,130,529,581	12.32	864,396,022	9.47
111 現金	5,484,500,073	7.08	8,672,445,833	11.70	-3,187,945,760	-36.76
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	5,484,500,073	7.08	8,672,445,833	11.70	-3,187,945,760	-36.76
1112-1 銀行存款-市庫存款	5,394,035,068	6.96	8,573,629,294	11.57	-3,179,594,226	-37.09
1112-2 銀行存款-保管款	90,312,550	0.12	98,544,816	0.13	-8,232,266	-8.35
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	152,455	0.00	271,723	0.00	-119,268	-43.89
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	3,451,552,994	4.45	44,424,089	0.06	3,407,128,905	7.669.55
1138 應收收益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	3,451,552,994	4.45	44,424,089	0.06	3,407,128,905	7.669.55
115 預付款項	1,058,872,536	1.37	413,659,659	0.56	645,212,877	155.98
1153 用品盤存	5,594,009	0.01	2,416,108	0.00	3,177,901	131.53
1154 預付費用	534,464,292	0.69	187,475,620	0.25	346,988,672	185.08
115Y 其他預付款	518,814,235	0.67	223,767,931	0.30	295,046,304	131.85
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	33,718,126	0.04	25,752,039	0.03	7,966,087	30.93
124 準備金	33,718,126	0.04	25,752,039	0.03	7,966,087	30.93
1241 退休及離職準備金	22,538,648	0.03	14,572,561	0.02	7,966,087	54.66
124Y 其他準備金	11,179,478	0.01	11,179,478	0.02	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	11,179,478	0.01	11,179,478	0.02	0	0.00
13 其他資產	67,487,868,047	87.06	64,964,210,083	87.65	2,523,657,964	3.88
131 什項資產	67,487,868,047	87.06	64,964,210,083	87.65	2,523,657,964	3.88
1311 存出保證金	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	538,800,027	0.70	212,741,826	0.29	326,058,201	153.26
1316 代管資產	66,949,066,020	86.37	64,751,468,257	87.36	2,197,597,763	3.39
1316-0 代管資產-土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	66,052,568,653	85.21	62,042,734,910	83.71	4,009,833,743	6.46
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	896,497,367	1.16	2,708,733,347	3.65	-1,812,235,980	-66.90
資 產 合 計	77,516,511,776	100.00	74,120,491,703	100.00	3,396,020,073	4.58
2 負 債	70,560,038,628	91.03	67,615,085,900	91.22	2,944,952,728	4.36
21 流動負債	3,323,400,171	4.29	2,627,117,654	3.54	696,282,517	26.50
212 應付款項	3,307,934,202	4.27	2,615,752,424	3.53	692,181,778	26.46
2123 應付代收款	318,351,882	0.41	248,871,435	0.34	69,480,447	27.92
2125 應付費用	2,989,582,320	3.86	2,366,092,761	3.19	623,489,559	26.35
信託代理與保證資產	13,696,102		信託代理與保證負債		13,696,102	
保證品	13,696,102		應付保證品		13,696,102	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為13,696,102元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為11,219,886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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市政府教育局

平衡表

中華民國105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	%
2129	應付工程款	0	0.00	788,228	0.00	-788,228	-100.00
212Y	其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213	預收款項	15,465,969	0.02	11,365,230	0.02	4,100,739	36.08
2133	預收收入	15,465,969	0.02	11,365,230	0.02	4,100,739	36.08
22	其他負債	67,236,638,457	86.74	64,987,968,246	87.68	2,248,670,211	3.46
221	什項負債	67,236,638,457	86.74	64,987,968,246	87.68	2,248,670,211	3.46
2211	存入保證金	28,642,218	0.04	34,818,041	0.05	-6,175,823	-17.74
2213	應付退休及離職金	22,538,648	0.03	14,572,561	0.02	7,966,087	54.66
2214	應付代管資產	66,949,066,020	86.37	64,751,468,257	87.36	2,197,597,763	3.39
2215	暫收及待結轉帳項	236,391,571	0.30	187,109,387	0.25	49,282,184	26.34
3	基金餘額	6,956,473,148	8.97	6,505,405,803	8.78	451,067,345	6.93
31	基金餘額	6,956,473,148	8.97	6,505,405,803	8.78	451,067,345	6.93
311	基金餘額	6,956,473,148	8.97	6,505,405,803	8.78	451,067,345	6.93
3111	累積餘額	6,956,473,148	8.97	6,505,405,803	8.78	451,067,345	6.93
	負債及基金餘額合計	77,516,511,776	100.00	74,120,491,703	100.00	3,396,020,073	4.58

信託代理與保證資產

13,696,102

信託代理與保證負債

13,696,102

保證品

13,696,102

應付保證品

13,696,102

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為13,696,102元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為11,219,886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。

本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

基金來源明細表

中華民國 105 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	13,761,386,893	10,438,888,312	3,322,498,581	-24.14	
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	6,847,050	4,727,050	222.97	
415 違規罰款收入	2,120,000	6,847,050	4,727,050	222.97	增加主要係因林佑宇等違反幼兒教育及照顧法覈實繳納罰鍰。
43 勞務收入		31,600	31,600	0.00	
431 服務收入		31,600	31,600	0.00	增加主要係因本市體育局匯入幼兒足球錦標賽報名費。
45 財產收入	137,331,605	158,590,206	21,258,601	15.48	
451 財產處分收入		12,790	12,790	0.00	增加主要係因本局經報廢不堪使用之財產回收獎勵金。
452 租金收入	106,977,145	145,563,609	38,586,464	36.07	增加主要係因大安運動中心委外權利金改列租金收入及臺北市光纖網路接取節點學校地租覈實收入。
453 權利金收入	30,354,460	7,837,482	-22,516,978	-74.18	減少主要係因大安運動中心委外權利金改列為租金收入。
454 利息收入		3,840	3,840	0.00	增加主要係因和平國小籌備處繳回105年利息收入及伊甸社福基金會繳回105年度委託辦理特教學生社工個案管理工作105年上半年孳息。
45Y 其他財產收入		5,172,485	5,172,485	0.00	增加主要係因謝適存等人繳納占用本局經管市有土地使用補償金及體育局匯入中華電信等5家業者繳納大安運動中心設置基地臺105年使用費等。
46 政府撥入收入	13,619,808,928	10,252,562,155	3,367,246,773	-24.72	
462 公庫撥款收入	11,094,455,064	8,636,142,076	2,458,312,988	-22.16	減少主要係因配合各校需求由單位預算直接撥付各校。
46Y 政府其他撥入收入	2,525,353,864	1,616,420,079	-908,933,785	-35.99	減少主要係因教育部補助國中小教師減授課導師費及充實國小行政人力(收支對列)等計畫撥付學校執行。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	2,126,360	20,857,301	18,730,941	880.89	增加主要係因新光保全(股)捐贈臺北市地方教育發展基金及臺北市議會致贈105年全國中等學校運動會臺北市代表隊慰勞金。
4YO 受贈收入		1,089,670	1,089,670	0.00	
4YY 雜項收入	2,126,360	19,767,631	17,641,271	829.65	增加主要係因捷運局南工處繳回和平國小暨籃球館IZVX33標懲罰性違約金及估驗計價罰款及收回以前年度各項支出等。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 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	13,778,025,801	9,987,820,967	-3,790,204,834	-27.51	
51 高等教育計畫	1,673,799	1,190,724	-483,075	-28.86	
1 用人費用	1,669,799	1,188,922	-480,877	-28.80	
11 正式員額薪資	1,176,000	965,664	-210,336	-17.89	
113 職員薪金	1,176,000	965,664	-210,336	-17.89	減少主要係因人員薪津覈實支付。
13 超時工作報酬	12,367	10,743	-1,624	-13.13	
131 加班費	12,367	10,743	-1,624	-13.13	
15 獎金	245,000	212,515	-32,485	-13.26	
151 考績獎金	98,000	82,653	-15,347	-15.66	
152 年終獎金	147,000	129,862	-17,138	-11.66	
16 退休及卹償金	99,216		-99,216	-100.00	
161 職員退休及離職金	99,216		-99,216	-100.00	
18 福利費	137,216		-137,216	-100.00	
181 分擔員工保險費	105,216		-105,216	-100.00	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
2 服務費用	4,000	932	-3,068	-76.70	
27 一般服務費	4,000	932	-3,068	-76.70	
27F 體育活動費	4,000	932	-3,068	-76.70	
3 材料及用品費		870	870		
32 用品消耗		870	870		
321 辦公(事務)用品		870	870		
52 高中及高職教育計畫	2,559,400,028	1,886,638,279	-672,761,749	-26.29	
1 用人費用	17,211,508	15,113,649	-2,097,859	-12.19	
11 正式員額薪資	9,192,000	6,477,496	-2,714,504	-29.53	
113 職員薪金	9,192,000	6,477,496	-2,714,504	-29.53	1.高中教育計畫增加主要係因高中教育活動與獎勵等計畫計3,124萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理及高中優質化等計畫(教育部補助經費)計3,322萬餘元撥付學校執行。2.高職教育計畫減少主要係因公私立高職免學費方案及私立高中齊一學費等計畫(教育部補助經費)計1億9,886萬餘元撥付學校執行及國中技藝教育等計畫計934萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	592,908	1,170,030	577,122	97.34	
121 聘用人員薪金	592,908		-592,908	-100.00	
122 約僱職員薪金		1,170,030	1,170,030		
13 超時工作報酬	3,450,010	2,171,313	-1,278,697	-37.06	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	2,392,650	1,584,223	-808,427	-33.79	
133 誤餐費	1,057,360	587,090	-470,270	-44.48	
15 獎金	1,989,114	1,488,062	-501,052	-25.19	
151 考績獎金	766,000	533,536	-232,464	-30.35	
152 年終獎金	1,223,114	954,526	-268,588	-21.96	
16 退休及卹償金	844,284	1,378,468	534,184	63.27	
161 職員退休及離職金	844,284	1,378,468	534,184	63.27	
18 福利費	1,143,192	2,428,280	1,285,088	112.41	
181 分擔員工保險費	903,192	2,195,887	1,292,695	143.13	
18Y 其他福利費	240,000	232,393	-7,607	-3.17	
2 服務費用	10,398,061	6,761,495	-3,636,566	-34.97	
22 郵電費	55,530	18,326	-37,204	-67.00	
221 郵費	55,530	13,326	-42,204	-76.00	
222 電話費		5,000	5,000		
23 旅運費	194,300	556,542	362,242	186.43	
231 國內旅費	186,000	92,865	-93,135	-50.07	
232 國外旅費		450,935	450,935		
236 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	3,300	12,742	9,442	286.12	
24 印刷裝訂與廣告費	1,327,211	1,399,738	72,527	5.46	
241 印刷及裝訂費	1,327,211	1,399,738	72,527	5.46	
25 修理保養及保固費		123,120	123,120		
257 什項設備修護費		123,120	123,120		
27 一般服務費	30,000	23,229	-6,771	-22.57	
27D 計時與計件人員酬金		15,960	15,960		
27F 體育活動費	30,000	7,269	-22,731	-75.77	
28 專業服務費	8,791,020	4,640,540	-4,150,480	-47.21	
282 專技人員酬金	4,000,000		-4,000,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	4,591,020	4,024,808	-566,212	-12.33	
28A 電子計算機軟體服務費		173,000	173,000		
28Y 其他	200,000	442,732	242,732	121.37	
3 材料及用品費	1,659,290	4,743,824	3,084,534	185.89	
31 使用材料費		1,345,243	1,345,243		
315 設備零件		1,345,243	1,345,243		
32 用品消耗	1,659,290	3,398,581	1,739,291	104.82	
321 辦公(事務)用品	1,659,290	2,354,122	694,832	41.88	
32Y 其他		1,044,459	1,044,459		

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 105 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 租金、償債與利息	256,600	168,830	-87,770	-34.20	
44 交通及運輸設備租金	256,600	106,430	-150,170	-58.52	
442 車租	256,600	106,430	-150,170	-58.52	
45 什項設備租金		62,400	62,400		
451 什項設備租金		62,400	62,400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,524,957,140	1,856,841,086	-668,116,054	-26.46	
72 捐助、補助與獎助	3,702,000	2,714,000	-988,000	-26.69	
726 獎助學員生給與	3,702,000	2,666,000	-1,036,000	-27.98	
72Y 其他		48,000	48,000		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,521,255,140	1,854,127,086	-667,128,054	-26.46	
746 獎勵費用	452,500	196,000	-256,500	-56.69	
74Y 其他	2,520,802,640	1,853,931,086	-666,871,554	-26.45	
9 其他	4,917,429	3,009,395	-1,908,034	-38.80	
91 其他支出	4,917,429	3,009,395	-1,908,034	-38.80	
91Y 其他	4,917,429	3,009,395	-1,908,034	-38.80	
53 國民教育計畫	959,100,636	131,584,251	-827,516,385	-86.28	
1 用人費用	710,598,729	31,680,852	-678,917,877	-95.54	
11 正式員額薪資	15,924,000	12,801,042	-3,122,958	-19.61	
113 職員薪金	15,924,000	12,801,042	-3,122,958	-19.61	1.國中教育計畫減少主要係因國中教學研究與活動等計畫計2,690萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。2.國小教育計畫減少主要係因國小課後照顧服務等計畫計8,767萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理、國民中小學原住民語開課經費等計畫(教育部補助經費)計4億2,446萬餘元付學校執行，及學校綜合發展與規劃計畫覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	680,520,124	7,985,492	-672,534,632	-98.83	
121 聘用人員薪金	65,056,720	7,287,065	-57,769,655	-88.80	
122 約僱職員薪金		698,427	698,427		
124 兼職人員酬金	615,463,404		-615,463,404	-100.00	
13 超時工作報酬	5,337,285	4,640,478	-696,807	-13.06	
131 加班費	4,157,685	2,608,477	-1,549,208	-37.26	
133 誤餐費	1,179,600	2,032,001	852,401	72.26	
15 獎金	4,120,804	3,724,063	-396,741	-9.63	
151 考績獎金	1,286,000	1,215,070	-70,930	-5.52	
152 年終獎金	2,834,804	2,508,993	-325,811	-11.49	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	1,840,500	1,227,049	-613,451	-33.33	
161 職員退休及離職金	1,840,500	1,227,049	-613,451	-33.33	
18 福利費	2,856,016	1,302,728	-1,553,288	-54.39	
181 分擔員工保險費	2,264,016	911,697	-1,352,319	-59.73	
18Y 其他福利費	592,000	391,031	-200,969	-33.95	
2 服務費用	47,749,547	31,041,082	-16,708,465	-34.99	
21 水電費		40,659	40,659		
212 工作場所電費		40,659	40,659		
22 郵電費	1,290,420	58,483	-1,231,937	-95.47	
221 郵費	1,290,420	5,276	-1,285,144	-99.59	
222 電話費		53,207	53,207		
23 旅運費	829,950	205,432	-624,518	-75.25	
231 國內旅費	361,150	76,076	-285,074	-78.94	
236 貨物運費	105,000	38,905	-66,095	-62.95	
23Y 其他旅運費	363,800	90,451	-273,349	-75.14	
24 印刷裝訂與廣告費	8,593,382	5,543,394	-3,049,988	-35.49	
241 印刷及裝訂費	8,593,382	5,543,394	-3,049,988	-35.49	
25 修理保養及保固費		106,399	106,399		
255 機械及設備修護費		106,399	106,399		
27 一般服務費	74,000	971,889	897,889	1,213.36	
279 外包費		568,057	568,057		
27D 計時與計件人員酬金		398,240	398,240		
27F 體育活動費	74,000	5,592	-68,408	-92.44	
28 專業服務費	36,961,795	24,114,826	-12,846,969	-34.76	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	35,406,195	12,975,408	-22,430,787	-63.35	
289 試務甄選費	243,600	2,447,363	2,203,763	904.66	
28A 電子計算機軟體服務費	12,000	381,386	369,386	3,078.22	
28Y 其他	1,300,000	8,310,669	7,010,669	539.28	
3 材料及用品費	32,577,845	28,277,135	-4,300,710	-13.20	
31 使用材料費		661,467	661,467		
315 設備零件		661,467	661,467		
32 用品消耗	32,577,845	27,615,668	-4,962,177	-15.23	
321 辦公（事務）用品	4,231,045	2,805,886	-1,425,159	-33.68	
322 報章什誌	734,000	313,760	-420,240	-57.25	
32Y 其他	27,612,800	24,496,022	-3,116,778	-11.29	
4 租金、償債與利息	2,471,600	1,579,698	-891,902	-36.09	
41 地租及水租		47,091	47,091		

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
414 場地租金		47,091	47,091		
43 機器租金		200,029	200,029		
432 機械及設備租金		200,029	200,029		
44 交通及運輸設備租金	2,471,600	950,030	-1,521,570	-61.56	
442 車租	2,471,600	950,030	-1,521,570	-61.56	
45 什項設備租金		382,548	382,548		
451 什項設備租金		382,548	382,548		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,564,667	32,264,577	-6,300,090	-16.34	
71 會費	176,000	152,583	-23,417	-13.31	
713 職業團體會費	176,000	152,583	-23,417	-13.31	
72 捐助、補助與獎助	2,588,000	2,155,500	-432,500	-16.71	
726 獎助學員生給與	2,588,000	2,155,500	-432,500	-16.71	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	34,101,667	29,956,494	-4,145,173	-12.16	
746 獎勵費用	252,500	162,000	-90,500	-35.84	
74Y 其他	33,849,167	29,794,494	-4,054,673	-11.98	
75 競賽及交流活動費	1,699,000		-1,699,000	-100.00	
752 交流活動費	1,699,000		-1,699,000	-100.00	
9 其他	127,138,248	6,740,907	-120,397,341	-94.70	
91 其他支出	127,138,248	6,740,907	-120,397,341	-94.70	
91Y 其他	127,138,248	6,740,907	-120,397,341	-94.70	
54 學前教育計畫	880,976,250	588,903,145	-292,073,105	-33.15	
1 用人費用	15,918,122	14,271,212	-1,646,910	-10.35	
11 正式員額薪資	9,348,000	8,441,631	-906,369	-9.70	
113 職員薪金	9,348,000	8,441,631	-906,369	-9.70	減少主要係因園務管理等計畫計7,912萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理及辦理各項學前就學補助經費等計畫(教育部補助經費)歸墊基金。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,069,548	1,194,392	124,844	11.67	
121 聘用人員薪金	1,069,548	1,080,200	10,652	1.00	
122 約僱職員薪金		114,192	114,192		
13 超時工作報酬	1,356,404	1,450,173	93,769	6.91	
131 加班費	868,964	1,031,247	162,283	18.68	
133 誤餐費	487,440	418,926	-68,514	-14.06	
15 獎金	2,040,194	1,859,380	-180,814	-8.86	
151 考績獎金	738,000	707,386	-30,614	-4.15	
152 年終獎金	1,302,194	1,151,994	-150,200	-11.53	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	884,100	547,773	-336,327	-38.04	
161 職員退休及離職金	884,100	547,773	-336,327	-38.04	
18 福利費	1,219,876	777,863	-442,013	-36.23	
181 分擔員工保險費	963,876	576,549	-387,327	-40.18	
18Y 其他福利費	256,000	201,314	-54,686	-21.36	
2 服務費用	11,501,611	9,396,678	-2,104,933	-18.30	
22 郵電費	407,795	192,654	-215,141	-52.76	
221 郵費	407,795	184,654	-223,141	-54.72	
222 電話費		8,000	8,000		
23 旅運費	382,690	31,411	-351,279	-91.79	
231 國內旅費	246,450	2,685	-243,765	-98.91	
236 貨物運費	6,000		-6,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	130,240	28,726	-101,514	-77.94	
24 印刷裝訂與廣告費	1,517,468	579,761	-937,707	-61.79	
241 印刷及裝訂費	1,517,468	579,761	-937,707	-61.79	
27 一般服務費	3,932,000	527,578	-3,404,422	-86.58	
27D 計時與計件人員酬金	3,900,000	521,986	-3,378,014	-86.62	
27F 體育活動費	32,000	5,592	-26,408	-82.53	
28 專業服務費	5,261,658	8,065,274	2,803,616	53.28	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,461,658	3,823,142	361,484	10.44	
289 試務甄選費		1,006,894	1,006,894		
28Y 其他	1,800,000	3,235,238	1,435,238	79.74	
3 材料及用品費	1,308,407	511,521	-796,886	-60.91	
31 使用材料費		300,010	300,010		
315 設備零件		300,010	300,010		
32 用品消耗	1,308,407	211,511	-1,096,896	-83.83	
321 辦公(事務)用品	901,407	192,671	-708,736	-78.63	
322 報章什誌		10,500	10,500		
32Y 其他	407,000	8,340	-398,660	-97.95	
4 租金、償債與利息	88,000		-88,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	88,000		-88,000	-100.00	
442 車租	88,000		-88,000	-100.00	
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	849,685,200	561,950,017	-287,735,183	-33.86	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	849,685,200	561,950,017	-287,735,183	-33.86	減少主要係因特教生個案管理工作及支援等計畫計1億344萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。
74Y 其他	849,685,200	561,950,017	-287,735,183	-33.86	
9 其他	2,474,910	2,773,702	298,792	12.07	
91 其他支出	2,474,910	2,773,702	298,792	12.07	
91Y 其他	2,474,910	2,773,702	298,792	12.07	
55 特殊教育計畫	328,245,102	163,849,598	-164,395,504	-50.08	
1 用人費用	13,345,029	12,007,682	-1,337,347	-10.02	
11 正式員額薪資	7,608,000	6,892,989	-715,011	-9.40	
113 職員薪金	7,608,000	6,892,989	-715,011	-9.40	
12 聘僱及兼職人員薪資		417,393	417,393		
121 聘用人員薪金		3,507	3,507		
122 約僱職員薪金		413,886	413,886		
13 超時工作報酬	2,613,097	2,223,743	-389,354	-14.90	
131 加班費	1,835,897	1,226,612	-609,285	-33.19	
133 誤餐費	777,200	997,131	219,931	28.30	
15 獎金	1,585,000	1,331,658	-253,342	-15.98	
151 考績獎金	634,000	520,740	-113,260	-17.86	
152 年終獎金	951,000	810,918	-140,082	-14.73	
16 退休及卹償金	649,584	466,148	-183,436	-28.24	
161 職員退休及離職金	649,584	466,148	-183,436	-28.24	
18 福利費	889,348	675,751	-213,597	-24.02	
181 分擔員工保險費	681,348	536,830	-144,518	-21.21	
18Y 其他福利費	208,000	138,921	-69,079	-33.21	
2 服務費用	95,891,301	32,232,264	-63,659,037	-66.39	
22 郵電費	3,330	7,437	4,107	123.33	
221 郵費	3,330	7,437	4,107	123.33	
23 旅運費	544,050	590,481	46,431	8.53	
231 國內旅費	544,050	49,142	-494,908	-90.97	
236 貨物運費		3,000	3,000		
23Y 其他旅運費		538,339	538,339		
24 印刷裝訂與廣告費	1,292,981	1,110,153	-182,828	-14.14	
241 印刷及裝訂費	1,292,981	1,110,153	-182,828	-14.14	
27 一般服務費	48,118,610	4,936,319	-43,182,291	-89.74	
27D 計時與計件人員酬金	48,092,610	4,934,455	-43,158,155	-89.74	
27F 體育活動費	26,000	1,864	-24,136	-92.83	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	45,932,330	25,587,874	-20,344,456	-44.29	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	44,822,330	21,865,496	-22,956,834	-51.22	
289 試務甄選費		84,725	84,725		
28Y 其他	1,110,000	3,637,653	2,527,653	227.72	
3 材料及用品費	2,271,222	2,587,173	315,951	13.91	
31 使用材料費		38,898	38,898		
315 設備零件		38,898	38,898		
32 用品消耗	2,271,222	2,548,275	277,053	12.20	
321 辦公（事務）用品	1,949,222	2,402,466	453,244	23.25	
32Y 其他	322,000	145,809	-176,191	-54.72	
4 租金、償債與利息	48,824,000	16,740,826	-32,083,174	-65.71	
44 交通及運輸設備租金	48,824,000	16,740,826	-32,083,174	-65.71	
442 車租	48,824,000	16,740,826	-32,083,174	-65.71	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	163,826,160	84,933,423	-78,892,737	-48.16	
72 捐助、補助與獎助	16,430,000	3,214,000	-13,216,000	-80.44	
726 獎助學員生給與	11,090,000	1,661,000	-9,429,000	-85.02	
72Y 其他	5,340,000	1,553,000	-3,787,000	-70.92	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	147,396,160	81,719,423	-65,676,737	-44.56	
746 獎勵費用	600,000		-600,000	-100.00	
74Y 其他	146,796,160	81,719,423	-65,076,737	-44.33	
9 其他	4,087,390	15,348,230	11,260,840	275.50	
91 其他支出	4,087,390	15,348,230	11,260,840	275.50	
91Y 其他	4,087,390	15,348,230	11,260,840	275.50	
56 社會教育計畫	134,085,218	123,356,700	-10,728,518	-8.00	
1 用人費用	21,229,492	19,714,111	-1,515,381	-7.14	
11 正式員額薪資	10,596,000	8,662,076	-1,933,924	-18.25	
113 職員薪金	10,596,000	8,662,076	-1,933,924	-18.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,034,272	3,859,015	824,743	27.18	
121 聘用人員薪金	999,792	999,788	-4	0.00	
122 約僱職員薪金	2,034,480	2,859,227	824,747	40.54	
13 超時工作報酬	2,221,488	2,270,351	48,863	2.20	
131 加班費	1,587,088	1,573,912	-13,176	-0.83	
133 誤餐費	634,400	696,439	62,039	9.78	
15 獎金	2,586,784	2,434,552	-152,232	-5.88	
151 考績獎金	883,000	960,678	77,678	8.80	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 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	1,703,784	1,473,874	-229,910	-13.49	
16 退休及卹償金	1,101,168	1,109,825	8,657	0.79	
161 職員退休及離職金	1,101,168	1,109,825	8,657	0.79	
18 福利費	1,689,780	1,378,292	-311,488	-18.43	
181 分擔員工保險費	1,305,780	1,103,480	-202,300	-15.49	
18Y 其他福利費	384,000	274,812	-109,188	-28.43	
2 服務費用	10,783,094	11,342,083	558,989	5.18	
22 郵電費	53,100	12,263	-40,837	-76.91	
221 郵費	53,100	8,382	-44,718	-84.21	
222 電話費		3,881	3,881		
23 旅運費	2,122,550	1,503,736	-618,814	-29.15	
231 國內旅費	2,016,550	1,211,146	-805,404	-39.94	
232 國外旅費	100,000	49,547	-50,453	-50.45	
236 貨物運費		2,625	2,625		
23Y 其他旅運費	6,000	240,418	234,418	3,906.97	
24 印刷裝訂與廣告費	853,244	1,475,015	621,771	72.87	
241 印刷及裝訂費	853,244	1,475,015	621,771	72.87	
25 修理保養及保固費		39,472	39,472		
257 什項設備修護費		39,472	39,472		
27 一般服務費	48,000	4,286	-43,714	-91.07	
27F 體育活動費	48,000	4,286	-43,714	-91.07	
28 專業服務費	7,706,200	8,307,311	601,111	7.80	
282 專技人員酬金	1,300,000	1,509,000	209,000	16.08	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,656,200	4,940,427	-715,773	-12.65	
28A 電子計算機軟體服務費		35,000	35,000		
28Y 其他	750,000	1,822,884	1,072,884	143.05	
3 材料及用品費	1,042,623	1,691,804	649,181	62.26	
31 使用材料費		34,300	34,300		
315 設備零件		34,300	34,300		
32 用品消耗	1,042,623	1,657,504	614,881	58.97	
321 辦公（事務）用品	862,623	1,019,192	156,569	18.15	
325 服裝	180,000	192,000	12,000	6.67	
32Y 其他		446,312	446,312		
4 租金、償債與利息		776,830	776,830		
43 機器租金		38,850	38,850		
432 機械及設備租金		38,850	38,850		
44 交通及運輸設備租金		571,700	571,700		

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
442 車租		571,700	571,700		
45 什項設備租金		166,280	166,280		
451 什項設備租金		166,280	166,280		
6 稅捐及規費(強制費)		6,982	6,982		
66 規費		6,982	6,982		
661 行政規費與強制費		6,982	6,982		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,035,039	87,619,459	-9,415,580	-9.70	
72 捐助、補助與獎助	6,024,095	5,267,998	-756,097	-12.55	
726 獎助學員生給與	6,024,095	5,267,998	-756,097	-12.55	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	91,010,944	82,351,461	-8,659,483	-9.51	
74Y 其他	91,010,944	82,351,461	-8,659,483	-9.51	
8 短絀與賠償給付		291,000	291,000		
81 各項短絀		291,000	291,000		
812 呆帳及保證短絀		291,000	291,000		
9 其他	3,994,970	1,914,431	-2,080,539	-52.08	
91 其他支出	3,994,970	1,914,431	-2,080,539	-52.08	
91Y 其他	3,994,970	1,914,431	-2,080,539	-52.08	
57 體育及衛生教育計畫	451,820,659	324,572,844	-127,247,815	-28.16	
1 用人費用	20,553,343	20,485,448	-67,895	-0.33	
11 正式員額薪資	6,864,000	6,824,482	-39,518	-0.58	
113 職員薪金	6,864,000	6,824,482	-39,518	-0.58	減少主要係因中等學校及國小學生保健計畫等計畫計7,128餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	6,777,672	4,068,568	-2,709,104	-39.97	
121 聘用人員薪金	6,777,672		-6,777,672	-100.00	
122 約僱職員薪金		4,068,568	4,068,568		
13 超時工作報酬	1,887,778	2,503,075	615,297	32.59	
131 加班費	1,211,618	1,329,072	117,454	9.69	
133 誤餐費	676,160	1,174,003	497,843	73.63	
15 獎金	2,277,209	2,210,104	-67,105	-2.95	
151 考績獎金	572,000	812,550	240,550	42.05	
152 年終獎金	1,705,209	1,397,554	-307,655	-18.04	
16 退休及卹償金	998,244	1,594,495	596,251	59.73	
161 職員退休及離職金	998,244	1,594,495	596,251	59.73	
18 福利費	1,748,440	3,284,724	1,536,284	87.87	
181 分擔員工保險費	1,396,440	2,993,772	1,597,332	114.39	
187 員工通勤交通費		50,322	50,322		

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18Y 其他福利費	352,000	240,630	-111,370	-31.64	
2 服務費用	67,888,129	55,484,630	-12,403,499	-18.27	
22 郵電費	12,600	5,788	-6,812	-54.06	
221 郵費	12,600	5,788	-6,812	-54.06	
23 旅運費	9,267,290	5,757,657	-3,509,633	-37.87	
231 國內旅費	536,300	696,997	160,697	29.96	
232 國外旅費		4,800,620	4,800,620		
236 貨物運費		27,320	27,320		
23Y 其他旅運費	8,730,990	232,720	-8,498,270	-97.33	
24 印刷裝訂與廣告費	2,288,751	1,131,068	-1,157,683	-50.58	
241 印刷及裝訂費	2,288,751	1,131,068	-1,157,683	-50.58	
25 修理保養及保固費		54,700	54,700		
257 什項設備修護費		54,700	54,700		
26 保險費		6,000	6,000		
26Y 其他保險費		6,000	6,000		
27 一般服務費	44,000	137,425	93,425	212.33	
27D 計時與計件人員酬金		124,780	124,780		
27F 體育活動費	44,000	12,645	-31,355	-71.26	
28 專業服務費	56,275,488	48,391,992	-7,883,496	-14.01	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	9,147,688	5,590,604	-3,557,084	-38.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費		13,000	13,000		
289 試務甄選費		120,900	120,900		
28A 電子計算機軟體服務費		770,260	770,260		
28Y 其他	47,127,800	41,897,228	-5,230,572	-11.10	
3 材料及用品費	4,057,700	4,458,993	401,293	9.89	
31 使用材料費		249,346	249,346		
315 設備零件		249,346	249,346		
32 用品消耗	4,057,700	4,209,647	151,947	3.74	
321 辦公(事務)用品	3,111,700	811,548	-2,300,152	-73.92	
325 服裝	842,000	1,473,358	631,358	74.98	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	104,000	54,000	-50,000	-48.08	
32Y 其他		1,870,741	1,870,741		
4 租金、償債與利息	213,600	7,763,763	7,550,163	3,534.72	
41 地租及水租		200,100	200,100		
414 場地租金		200,100	200,100		
44 交通及運輸設備租金	213,600	7,218,245	7,004,645	3,279.33	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
442 車租	213,600	7,218,245	7,004,645	3,279.33	
45 什項設備租金		345,418	345,418		
451 什項設備租金		345,418	345,418		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	331,466,727	228,715,028	-102,751,699	-31.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	331,466,727	228,715,028	-102,751,699	-31.00	
746 獎勵費用	36,500,000	44,085,400	7,585,400	20.78	
74Y 其他	294,966,727	184,629,628	-110,337,099	-37.41	
9 其他	27,641,160	7,664,982	-19,976,178	-72.27	
91 其他支出	27,641,160	7,664,982	-19,976,178	-72.27	
91Y 其他	27,641,160	7,664,982	-19,976,178	-72.27	
5K 其他教育計畫	28,204,402	23,613,652	-4,590,750	-16.28	
1 用人費用	9,822,862	7,885,486	-1,937,376	-19.72	
11 正式員額薪資	4,788,000	3,312,455	-1,475,545	-30.82	
113 職員薪金	4,788,000	3,312,455	-1,475,545	-30.82	減少主要係因防災教育計畫計490萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資		22,605	22,605		
121 聘用人員薪金		22,605	22,605		
13 超時工作報酬	2,712,046	2,457,451	-254,595	-9.39	
131 加班費	1,613,806	1,526,446	-87,360	-5.41	
132 值班費	136,000	41,000	-95,000	-69.85	
133 誤餐費	962,240	890,005	-72,235	-7.51	
15 獎金	1,239,500	1,011,536	-227,964	-18.39	
151 考績獎金	641,000	469,555	-171,445	-26.75	
152 年終獎金	598,500	541,981	-56,519	-9.44	
16 退休及卹償金	394,992	291,333	-103,659	-26.24	
161 職員退休及離職金	394,992	291,333	-103,659	-26.24	
18 福利費	688,324	790,106	101,782	14.79	
181 分擔員工保險費	425,124	614,642	189,518	44.58	
187 員工通勤交通費	151,200	82,320	-68,880	-45.56	
18Y 其他福利費	112,000	93,144	-18,856	-16.84	
2 服務費用	3,973,932	7,106,128	3,132,196	78.82	
22 郵電費	72,664	42,464	-30,200	-41.56	
221 郵費	10,216	292	-9,924	-97.14	
222 電話費	62,448	42,172	-20,276	-32.47	
23 旅運費	301,580	260,741	-40,839	-13.54	
231 國內旅費	114,700	143,451	28,751	25.07	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
236 貨物運費	78,160	33,965	-44,195	-56.54	
23Y 其他旅運費	108,720	83,325	-25,395	-23.36	
24 印刷裝訂與廣告費	601,166	515,015	-86,151	-14.33	
241 印刷及裝訂費	601,166	515,015	-86,151	-14.33	
25 修理保養及保固費	308,400	100,600	-207,800	-67.38	
257 什項設備修護費	308,400	100,600	-207,800	-67.38	
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	61,850	109,548	47,698	77.12	
27A 義工服務費	47,850	11,660	-36,190	-75.63	
27D 計時與計件人員酬金		97,888	97,888		
27F 體育活動費	14,000		-14,000	-100.00	
28 專業服務費	2,598,272	6,077,760	3,479,488	133.92	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,598,272	4,856,411	2,258,139	86.91	
28Y 其他		1,221,349	1,221,349		
3 材料及用品費	1,220,585	962,986	-257,599	-21.10	
31 使用材料費	54,150	544,074	489,924	904.75	
315 設備零件	54,150	544,074	489,924	904.75	
32 用品消耗	1,166,435	418,912	-747,523	-64.09	
321 辦公(事務)用品	624,295	418,912	-205,383	-32.90	
32Y 其他	542,140		-542,140	-100.00	
4 租金、償債與利息	453,000	938,300	485,300	107.13	
41 地租及水租	30,000		-30,000	-100.00	
414 場地租金	30,000		-30,000	-100.00	
43 機器租金		125,000	125,000		
432 機械及設備租金		125,000	125,000		
44 交通及運輸設備租金	423,000	487,200	64,200	15.18	
442 車租	423,000	487,200	64,200	15.18	
45 什項設備租金		326,100	326,100		
451 什項設備租金		326,100	326,100		
6 稅捐及規費(強制費)		3,665	3,665		
66 規費		3,665	3,665		
661 行政規費與強制費		3,665	3,665		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	5,400,000	1,448,421	-3,951,579	-73.18	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	5,400,000	1,448,421	-3,951,579	-73.18	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74Y 其他	5,400,000	1,448,421	-3,951,579	-73.18	
9 其他	7,334,023	5,268,666	-2,065,357	-28.16	
91 其他支出	7,334,023	5,268,666	-2,065,357	-28.16	
91Y 其他	7,334,023	5,268,666	-2,065,357	-28.16	
5L 一般行政管理計畫	5,873,362,467	5,726,751,410	-146,611,057	-2.50	
1 用人費用	4,806,574,400	4,358,002,688	-448,571,712	-9.33	
11 正式員額薪資	397,980,000	109,887,405	-288,092,595	-72.39	
113 職員薪金	390,168,000	102,941,536	-287,226,464	-73.62	
114 工員工資	7,812,000	6,945,869	-866,131	-11.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	108,605,220	12,594,281	-96,010,939	-88.40	
121 聘用人員薪金	4,917,636	6,159,277	1,241,641	25.25	
122 約僱職員薪金	1,627,584	6,375,004	4,747,420	291.69	
124 兼職人員酬金	102,060,000	60,000	-102,000,000	-99.94	
13 超時工作報酬	12,925,907	9,713,130	-3,212,777	-24.86	
131 加班費	10,825,267	7,858,042	-2,967,225	-27.41	
133 誤餐費	2,100,640	1,855,088	-245,552	-11.69	
15 獎金	24,911,154	25,223,733	312,579	1.25	
151 考績獎金	9,708,000	10,573,550	865,550	8.92	
152 年終獎金	15,203,154	14,650,183	-552,971	-3.64	
16 退休及卹償金	309,121,451	54,280,934	-254,840,517	-82.44	
161 職員退休及離職金	297,944,572	41,809,470	-256,135,102	-85.97	
162 工員退休及離職金	8,926,879	11,405,451	2,478,572	27.77	
164 卹償金	2,250,000	1,066,013	-1,183,987	-52.62	
18 福利費	3,953,030,668	4,146,303,205	193,272,537	4.89	
181 分擔員工保險費	11,282,928	10,541,028	-741,900	-6.58	
183 傷病醫藥費	918,000	520,500	-397,500	-43.30	
187 員工通勤交通費	5,118,120	3,237,080	-1,881,040	-36.75	
18Y 其他福利費	3,935,711,620	4,132,004,597	196,292,977	4.99	
2 服務費用	88,695,142	102,441,141	13,745,999	15.50	
21 水電費	230,496	229,908	-588	-0.26	
212 工作場所電費	223,440	223,440			
214 工作場所水費	7,056	6,468	-588	-8.33	
22 郵電費	12,978,772	11,302,645	-1,676,127	-12.91	
221 郵費	68,076	667,677	599,601	880.78	
222 電話費	1,410,696	910,158	-500,538	-35.48	
224 數據通信費	11,500,000	9,724,810	-1,775,190	-15.44	
23 旅運費	1,331,480	4,233,692	2,902,212	217.97	
231 國內旅費	674,250	293,127	-381,123	-56.53	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
232 國外旅費	290,000	3,603,001	3,313,001	1,142.41	
236 貨物運費	42,000	198,370	156,370	372.31	
23Y 其他旅運費	325,230	139,194	-186,036	-57.20	
24 印刷裝訂與廣告費	16,178,928	17,984,495	1,805,567	11.16	
241 印刷及裝訂費	16,178,928	17,984,495	1,805,567	11.16	
25 修理保養及保固費	343,361	218,642	-124,719	-36.32	
256 交通及運輸設備修護費	309,086	180,920	-128,166	-41.47	
257 什項設備修護費	34,275	37,722	3,447	10.06	
26 保險費	15,989	24,493	8,504	53.19	
264 交通及運輸設備保險費	15,989	22,929	6,940	43.40	
26Y 其他保險費		1,564	1,564		
27 一般服務費	430,520	777,934	347,414	80.70	
27A 義工服務費	24,520	20,649	-3,871	-15.79	
27D 計時與計件人員酬金		691,666	691,666		
27F 體育活動費	406,000	65,619	-340,381	-83.84	
28 專業服務費	56,241,196	66,807,496	10,566,300	18.79	
283 法律事務費	3,066,000	4,936,565	1,870,565	61.01	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	12,936,920	11,104,263	-1,832,657	-14.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,500,000	1,568,990	-1,931,010	-55.17	
288 委託考選訓練費		63,550	63,550		
28A 電子計算機軟體服務費	26,080,546	32,217,110	6,136,564	23.53	
28Y 其他	10,657,730	16,917,018	6,259,288	58.73	
29 公共關係費	944,400	861,836	-82,564	-8.74	
291 公共關係費	944,400	861,836	-82,564	-8.74	
3 材料及用品費	5,031,590	71,721,424	66,689,834	1,325.42	
31 使用材料費	325,059	65,003,266	64,678,207	19,897.37	
312 燃料	71,136	28,809	-42,327	-59.50	
313 油脂	177,923	163,365	-14,558	-8.18	
315 設備零件	76,000	64,811,092	64,735,092	85,177.75	
32 用品消耗	4,706,531	6,718,158	2,011,627	42.74	
321 辦公(事務)用品	4,177,031	5,202,295	1,025,264	24.55	
322 報章什誌		293,511	293,511		
32Y 其他	529,500	1,222,352	692,852	130.85	
4 租金、償債與利息	210,000	1,104,890	894,890	426.14	
41 地租及水租		17,100	17,100		
414 場地租金		17,100	17,100		
44 交通及運輸設備租金	210,000	111,090	-98,910	-47.10	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
442 車租	210,000	99,090	-110,910	-52.81	
443 電信設備租金		12,000	12,000		
45 什項設備租金		976,700	976,700		
451 什項設備租金		976,700	976,700		
6 稅捐及規費(強制費)	174,104,920	288,408,771	114,303,851	65.65	
61 土地稅	160,274,657	270,497,651	110,222,994	68.77	
612 一般土地地價稅	160,274,657	270,497,651	110,222,994	68.77	
63 房屋稅	11,248,933	15,348,516	4,099,583	36.44	
631 一般房屋稅	11,248,933	15,348,516	4,099,583	36.44	
64 消費與行為稅	735,230	2,374,802	1,639,572	223.00	
644 營業稅	664,840	2,304,412	1,639,572	246.61	
646 使用牌照稅	70,390	70,390			
66 規費	1,846,100	187,802	-1,658,298	-89.83	
661 行政規費與強制費	1,805,150	86,828	-1,718,322	-95.19	
663 汽車燃料使用費	40,950	40,950			
665 未足額進用殘障人員差額補助費		60,024	60,024		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	752,362,835	877,212,948	124,850,113	16.59	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	752,362,835	877,212,948	124,850,113	16.59	
746 獎勵費用	12,031,000	9,705,000	-2,326,000	-19.33	
747 慰問金、照護及濟助金	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
74Y 其他	735,331,835	867,507,948	132,176,113	17.98	
9 其他	46,383,580	27,859,548	-18,524,032	-39.94	
91 其他支出	46,383,580	27,859,548	-18,524,032	-39.94	
91Y 其他	46,383,580	27,859,548	-18,524,032	-39.94	
5M 建築及設備計畫	2,561,157,240	1,017,360,364	-1,543,796,876	-60.28	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,561,157,240	1,017,360,364	-1,543,796,876	-60.28	
51 購置固定資產	1,357,922,240	1,004,972,919	-352,949,321	-25.99	
511 購置土地	502,500		-502,500	-100.00	決算數較預算數減少502,500元，主要係因徵購木柵國中等文教用地，逾15年未產權移轉登記之土地及其他補償費之用，截至目前木柵國中與地主洽商以協議當年度公告地價15%補償價額未能達成共識。

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,103,823,730	789,786,086	-314,037,644	-28.45	決算數較預算數減少314,037,644元，主要係因和平國小校舍新建工程因施工廠商施工進度落後，造成後續估驗計價落後；另恩企防火漆事件與里長抗爭臥龍街60巷區域無法施工，造成施工界面無法增加。
514 購置機械及設備	251,716,010	210,729,331	-40,986,679	-16.28	決算數較預算數減少40,986,679元，主要係因資訊設備採購尚未執行保留2,961萬餘元及未達一萬元移列經常門及1,891,909元移列無形資產併決算辦理。
515 購置交通及運輸設備	1,880,000	1,373,094	-506,906	-26.96	決算數較預算數減少506,906元，主要係因自走電動屈臂式高空作業預算編列1,880,000元，驗收不合格。
516 購置什項設備		3,084,408	3,084,408		決算數較預算數增加3,084,408，主要係因補辦預算及調整容納。
52 購置無形資產		1,891,909	1,891,909		
521 購置電腦軟體		1,891,909	1,891,909		決算數較預算數增加1,891,909元，主要係因104學年度推動e化學習試辦計畫經費及耐特普羅-教網中心主機設備虛擬化資料保護備份教育訓練等計畫購置電腦軟體。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,203,235,000	10,495,536	-1,192,739,464	-99.13	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,178,400,000	7,136,387	-1,171,263,613	-99.39	決算數較預算數減少1,192,739,464元，主要係因1.美崙公園高壓電線桿地下化經費，本局配合編列預算，由台電公司執行，因台電公司非本府所屬機關礙難掌握進度。2.兒童新樂園修繕工程：(1)海洋總動員增設無障礙設施施工費編列21萬3,889元，捷運公司於105年11月30日北捷委管字第1054538000號函辦理核銷20萬9,874元，刻正辦理中。(2)遮陽棚改善工程，辦理建造執照時間落後。
582 其他遞延支出	24,835,000	3,359,149	-21,475,851	-86.47	本基金105年度工程管理費合計預算數1,761,557元，決算數1,437,946元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局

**固定項目增減情形表**

中華民國105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	1,304,460,453	1,014,894,831	193,897,946	2,125,457,338
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	76,475,228	218,311,740	183,361,714	111,425,254
交通及運輸設備	7,476,293	1,497,594	1,033,460	7,940,427
什項設備	29,880,972	3,407,502	1,657,526	31,630,948
購建中固定資產	1,166,838,935	789,786,086		1,956,625,021
電腦軟體	22,605,185	1,891,909	7,845,246	16,651,848
權利				

1.92年度以前已提列折舊3,749,949元(包括機械及設備累計折舊3,032,647元、交通及運輸設備累計折舊392,506元、什項設備累計折舊324,796元)及已攤銷費用200,228元(包括其他遞延費用220,228元)。

2.財產項目接受他人贈與原因分析：

- (1)機械及設備：應付代收款購置7,582,409元
- (2)交通及運輸設備：應付代收款購置124,500元
- (3)什項設備：應付代收款購置323,094元

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局

**購置固定資產明細表**

中華民國105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	671,171,243	1,103,823,730		-458,188	1,774,536,785		1,774,536,785	984,750,699
機械及設備	51,811,500	251,716,010	12,679,690	-1,871,839	314,335,361	210,729,331	-103,606,030	70,315,594
交通及運輸設備		1,880,000	145,500	1,237,594	3,263,094	1,373,094	-1,890,000	1,485,750
什項設備	395,512		2,125,463	1,092,433	3,613,408	3,084,408	-529,000	
購建中固定資產						789,786,086	789,786,086	
合 計	723,378,255	1,357,922,240	14,950,653		2,096,251,148	1,004,972,919	1,091,278,229	1,056,552,043

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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		14,950,653
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	12,679,690
購置交通及運輸設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	85,000
購置交通及運輸設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	60,500
購置什項設備	105.06.30府授教終字第10536431200號	1,980,000
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	85,005
購置什項設備	105.4.27府教工字第10534188100號	60,458

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	339	318	-21	
一般行政管理計畫	203	190	-13	
正式職員	169	157	-12	尚有4名人員待補，8名人員待考試分發。
正式工員	21	20	-1	尚有1名人員待補。
臨時職員	13	13	0	
其他教育計畫	7	6	-1	
正式職員	7	5	-2	尚有2名人員待補。
臨時職員	0	1	1	經市府104年12月29日府授人管字第10416275600號函核定新增約聘科員1名。
社會教育計畫	24	23	-1	
正式職員	17	16	-1	尚有1名人員待考試分發。
臨時職員	7	7	0	
特殊教育計畫	13	9	-4	
正式職員	13	9	-4	尚有3名人員待補，1名人員待考試分發。
高中及高職教育計畫	15	15	0	
正式職員	14	14	0	
臨時職員	1	1	0	
高等教育計畫	2	3	1	
正式職員	2	3	1	經市府105年6月29日府授人管字第10513030400號函核定新增和平國小籌備處人員1名。
國民教育計畫	37	34	-3	
正式職員	24	21	-3	尚有1名人員待補，2名人員待考試分發。
臨時職員	13	13	0	
學前教育計畫	16	15	-1	
正式職員	14	13	-1	尚有1名人員待考試分發。
臨時職員	2	2	0	
體育及衛生教育計畫	22	23	1	
正式職員	11	11	0	
臨時職員	11	12	1	經市府104年12月29日府授人管字第10416275600號函核定新增約聘專任運動教練1名。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	1,176,000		12,367		245,000	99,216		137,216		1,669,799		1,669,799
職員	1,176,000		12,367		245,000	99,216		137,216		1,669,799		1,669,799
高中及高職教育計畫	9,192,000	592,908	3,450,010		1,989,114	844,284		1,143,192		17,211,508		17,211,508
職員	9,192,000	592,908	3,450,010		1,989,114	844,284		1,143,192		17,211,508		17,211,508
國民教育計畫	15,924,000	65,056,720	5,337,285		4,120,804	1,840,500		2,856,016		95,135,325	615,463,404	710,598,729
職員	15,924,000	65,056,720	5,337,285		4,120,804	1,840,500		2,856,016		95,135,325	615,463,404	710,598,729
學前教育計畫	9,348,000	1,069,548	1,356,404		2,040,194	884,100		1,219,876		15,918,122		15,918,122
職員	9,348,000	1,069,548	1,356,404		2,040,194	884,100		1,219,876		15,918,122		15,918,122
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	2,221,488		2,586,784	1,101,168		1,689,780		21,229,492		21,229,492
職員	10,596,000	3,034,272	2,221,488		2,586,784	1,101,168		1,689,780		21,229,492		21,229,492
體育及衛生教育計畫	6,864,000	6,777,672	1,887,778		2,277,209	998,244		1,748,440		20,553,343		20,553,343
職員	6,864,000	6,777,672	1,887,778		2,277,209	998,244		1,748,440		20,553,343		20,553,343
其他教育計畫	4,788,000		2,712,046		1,239,500	394,992		688,324		9,822,862		9,822,862
職員	4,788,000		2,712,046		1,239,500	394,992		688,324		9,822,862		9,822,862
一般行政管理計畫	397,980,000	6,545,220	12,925,907		24,911,154	309,121,451		3,953,030,668		4,704,514,400	102,060,000	4,806,574,400
職員	397,980,000	6,545,220	12,925,907		24,911,154	309,121,451		3,953,030,668		4,704,514,400	102,060,000	4,806,574,400
合 計	463,476,000	83,076,340	32,516,382		40,994,759	315,933,539		3,963,402,860		4,899,399,880	717,523,404	5,616,923,284

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，105年度預算編列339人，計15,326,000元，執行結果決算318人，計15,875,718元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，105年度預算編列339人，計25,668,759元，執行結果決算318人，計23,619,885元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
965,664		10,743		212,515					1,188,922		1,188,922
965,664		10,743		212,515					1,188,922		1,188,922
6,477,496	1,170,030	2,171,313		1,488,062	1,378,468		2,428,280		15,113,649		15,113,649
6,477,496	1,170,030	2,171,313		1,488,062	1,378,468		2,428,280		15,113,649		15,113,649
12,801,042	7,985,492	4,640,478		3,724,063	1,227,049		1,302,728		31,680,852		31,680,852
12,801,042	7,985,492	4,640,478		3,724,063	1,227,049		1,302,728		31,680,852		31,680,852
8,441,631	1,194,392	1,450,173		1,859,380	547,773		777,863		14,271,212		14,271,212
8,441,631	1,194,392	1,450,173		1,859,380	547,773		777,863		14,271,212		14,271,212
6,892,989	417,393	2,223,743		1,331,658	466,148		675,751		12,007,682		12,007,682
6,892,989	417,393	2,223,743		1,331,658	466,148		675,751		12,007,682		12,007,682
8,662,076	3,859,015	2,270,351		2,434,552	1,109,825		1,378,292		19,714,111		19,714,111
8,662,076	3,859,015	2,270,351		2,434,552	1,109,825		1,378,292		19,714,111		19,714,111
6,824,482	4,068,568	2,503,075		2,210,104	1,594,495		3,284,724		20,485,448		20,485,448
6,824,482	4,068,568	2,503,075		2,210,104	1,594,495		3,284,724		20,485,448		20,485,448
3,312,455	22,605	2,457,451		1,011,536	291,333		790,106		7,885,486		7,885,486
3,312,455	22,605	2,457,451		1,011,536	291,333		790,106		7,885,486		7,885,486
109,887,405	12,534,281	9,713,130		25,223,733	54,280,934		4,146,303,205		4,357,942,688	60,000	4,358,002,688
109,887,405	12,534,281	9,713,130		25,223,733	54,280,934		4,146,303,205		4,357,942,688	60,000	4,358,002,688
164,265,240	31,251,776	27,440,457		39,495,603	60,896,025		4,156,940,949		4,480,290,050	60,000	4,480,350,050

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105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			5,343,506,094		3,243,709,193		-2,099,796,901	-39.30	
高等教育計畫			1,673,799		1,190,724		-483,075	-28.86	減少主要係因人員薪津覈實支付。
高中及高職教育計畫			2,559,400,028		1,886,638,279		-672,761,749	-26.29	1.高中教育計畫增加主要係因高中教育活動與獎勵等計畫計3,124萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理及高中優質化等計畫(教育部補助經費)計3,322萬餘元撥付學校執行。2.高職教育計畫減少主要係因公私立高職免學費方案及私立高中齊一學費等計畫(教育部補助經費)計1億9,886萬餘元撥付學校執行及國中技藝教育等計畫計934萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。
國民教育計畫			959,100,636		131,584,251		-827,516,385	-86.28	1.國中教育計畫減少主要係因國中教學研究與活動等計畫計2,690萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。2.國小教育計畫減少主要係因國小課後照顧服務等計畫計8,767萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理、國民中小學原住民語開課經費等計畫(教育部補助經費)計4億2,446萬餘元付學校執行，及學校綜合發展與規劃計畫覈實支付。

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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	%		
學前教育計畫			880,976,250		588,903,145		-292,073,105	-33.15	減少主要係因園務管理等計畫計7,912萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理及辦理各項學前就學補助經費等計畫(教育部補助經費)歸墊基金。
特殊教育計畫			328,245,102		163,849,598		-164,395,504	-50.08	減少主要係因特教生個案管理工作及支援等計畫計1億344萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。
社會教育計畫			134,085,218		123,356,700		-10,728,518	-8.00	
體育及衛生教育計畫			451,820,659		324,572,844		-127,247,815	-28.16	減少主要係因中等學校及國小學生保健計畫等計畫計7,128餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。
其他教育計畫			28,204,402		23,613,652		-4,590,750	-16.28	減少主要係因防災教育計畫計490萬餘元依學校需求增撥學校併決算辦理。

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

## 各項費用彙計表

中華民國105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	5,616,923,284	4,480,350,050	-1,136,573,234	-20.23
11 正式員額薪資	463,476,000	164,265,240	-299,210,760	-64.56
113 職員薪金	455,664,000	157,319,371	-298,344,629	-65.47
114 工員工資	7,812,000	6,945,869	-866,131	-11.09
12 聘僱及兼職人員薪資	800,599,744	31,311,776	-769,287,968	-96.09
121 聘用人員薪金	79,414,276	15,552,442	-63,861,834	-80.42
122 約僱職員薪金	3,662,064	15,699,334	12,037,270	328.70
124 兼職人員酬金	717,523,404	60,000	-717,463,404	-99.99
13 超時工作報酬	32,516,382	27,440,457	-5,075,925	-15.61
131 加班費	24,505,342	18,748,774	-5,756,568	-23.49
132 值班費	136,000	41,000	-95,000	-69.85
133 誤餐費	7,875,040	8,650,683	775,643	9.85
15 獎金	40,994,759	39,495,603	-1,499,156	-3.66
151 考績獎金	15,326,000	15,875,718	549,718	3.59
152 年終獎金	25,668,759	23,619,885	-2,048,874	-7.98
16 退休及卹償金	315,933,539	60,896,025	-255,037,514	-80.73
161 職員退休及離職金	304,756,660	48,424,561	-256,332,099	-84.11
162 工員退休及離職金	8,926,879	11,405,451	2,478,572	27.77
164 卹償金	2,250,000	1,066,013	-1,183,987	-52.62
18 福利費	3,963,402,860	4,156,940,949	193,538,089	4.88
181 分擔員工保險費	19,327,920	19,473,885	145,965	0.76
183 傷病醫藥費	918,000	520,500	-397,500	-43.30
187 員工通勤交通費	5,269,320	3,369,722	-1,899,598	-36.05
18Y 其他福利費	3,937,887,620	4,133,576,842	195,689,222	4.97
2 服務費用	336,884,817	255,806,433	-81,078,384	-24.07
21 水電費	230,496	270,567	40,071	17.38
212 工作場所電費	223,440	264,099	40,659	18.20
214 工作場所水費	7,056	6,468	-588	-8.33
22 郵電費	14,874,211	11,640,060	-3,234,151	-21.74
221 郵費	1,901,067	892,832	-1,008,235	-53.04
222 電話費	1,473,144	1,022,418	-450,726	-30.60
224 數據通信費	11,500,000	9,724,810	-1,775,190	-15.44
23 旅運費	14,973,890	13,139,692	-1,834,198	-12.25
231 國內旅費	4,679,450	2,565,489	-2,113,961	-45.18
232 國外旅費	390,000	8,904,103	8,514,103	2,183.10
236 貨物運費	236,160	304,185	68,025	28.80
23Y 其他旅運費	9,668,280	1,365,915	-8,302,365	-85.87
24 印刷裝訂與廣告費	32,653,131	29,738,639	-2,914,492	-8.93
241 印刷及裝訂費	32,653,131	29,738,639	-2,914,492	-8.93
25 修理保養及保固費	651,761	642,933	-8,828	-1.35
255 機械及設備修護費	0	106,399	106,399	0.00
256 交通及運輸設備修護費	309,086	180,920	-128,166	-41.47
257 什項設備修護費	342,675	355,614	12,939	3.78
26 保險費	45,989	30,493	-15,496	-33.70

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

各項費用彙計表

中華民國105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	15,989	22,929	6,940	43.40
26Y 其他保險費	30,000	7,564	-22,436	-74.79
27 一般服務費	52,742,980	7,489,140	-45,253,840	-85.80
279 外包費	0	568,057	568,057	0.00
27A 義工服務費	72,370	32,309	-40,061	-55.36
27D 計時與計件人員酬金	51,992,610	6,784,975	-45,207,635	-86.95
27F 體育活動費	678,000	103,799	-574,201	-84.69
28 專業服務費	219,767,959	191,993,073	-27,774,886	-12.64
282 專技人員酬金	5,300,000	1,509,000	-3,791,000	-71.53
283 法律事務費	3,066,000	4,936,565	1,870,565	61.01
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	118,620,283	69,180,559	-49,439,724	-41.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,500,000	1,581,990	-1,918,010	-54.80
288 委託考選訓練費	0	63,550	63,550	0.00
289 試務甄選費	243,600	3,659,882	3,416,282	1,402.41
28A 電子計算機軟體服務費	26,092,546	33,576,756	7,484,210	28.68
28Y 其他	62,945,530	77,484,771	14,539,241	23.10
29 公共關係費	944,400	861,836	-82,564	-8.74
291 公共關係費	944,400	861,836	-82,564	-8.74
3 材料及用品費	49,169,262	114,955,730	65,786,468	133.80
31 使用材料費	379,209	68,176,604	67,797,395	7,878.64
312 燃料	71,136	28,809	-42,327	-59.50
313 油脂	177,923	163,365	-14,558	-8.18
315 設備零件	130,150	67,984,430	67,854,280	2,135.44
32 用品消耗	48,790,053	46,779,126	-2,010,927	-4.12
321 辦公(事務)用品	17,516,613	15,207,962	-2,308,651	-13.18
322 報章什誌	734,000	617,771	-116,229	-15.84
325 服裝	1,022,000	1,665,358	643,358	62.95
328 醫療用品(非醫療院所使用)	104,000	54,000	-50,000	-48.08
32Y 其他	29,413,440	29,234,035	-179,405	-0.61
4 租金、償債與利息	52,516,800	29,073,137	-23,443,663	-44.64
41 地租及水租	30,000	264,291	234,291	780.97
414 場地租金	30,000	264,291	234,291	780.97
43 機器租金	0	363,879	363,879	0.00
432 機械及設備租金	0	363,879	363,879	0.00
44 交通及運輸設備租金	52,486,800	26,185,521	-26,301,279	-50.11
442 車租	52,486,800	26,173,521	-26,313,279	-50.13
443 電信設備租金	0	12,000	12,000	0.00
45 什項設備租金	0	2,259,446	2,259,446	0.00
451 什項設備租金	0	2,259,446	2,259,446	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,561,157,240	1,017,360,364	-1,543,796,876	-60.28
51 購置固定資產	1,357,922,240	1,004,972,919	-352,949,321	-25.99
511 購置土地	502,500	0	-502,500	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,103,823,730	789,786,086	-314,037,644	-28.45

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
514 購置機械及設備	251,716,010	210,729,331	-40,986,679	-16.28
515 購置交通及運輸設備	1,880,000	1,373,094	-506,906	-26.96
516 購置什項設備	0	3,084,408	3,084,408	0.00
52 購置無形資產	0	1,891,909	1,891,909	0.00
521 購置電腦軟體	0	1,891,909	1,891,909	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,203,235,000	10,495,536	-1,192,739,464	-99.13
581 遞延修繕房屋建築支出	1,178,400,000	7,136,387	-1,171,263,613	-99.39
582 其他遞延支出	24,835,000	3,359,149	-21,475,851	-86.47
6 稅捐及規費(強制費)	174,104,920	288,419,433	114,314,513	65.66
61 土地稅	160,274,657	270,497,651	110,222,994	68.77
612 一般土地地價稅	160,274,657	270,497,651	110,222,994	68.77
63 房屋稅	11,248,933	15,348,516	4,099,583	36.44
631 一般房屋稅	11,248,933	15,348,516	4,099,583	36.44
64 消費與行為稅	735,230	2,374,802	1,639,572	223.00
644 營業稅	664,840	2,304,412	1,639,572	246.61
646 使用牌照稅	70,390	70,390	0	0.00
66 規費	1,846,100	198,464	-1,647,636	-89.25
661 行政規費與強制費	1,805,150	97,490	-1,707,660	-94.60
663 汽車燃料使用費	40,950	40,950	0	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	60,024	60,024	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,763,297,768	3,730,984,959	-1,032,312,809	-21.67
71 會費	176,000	152,583	-23,417	-13.31
713 職業團體會費	176,000	152,583	-23,417	-13.31
72 捐助、補助與獎助	28,744,095	13,351,498	-15,392,597	-53.55
726 獎助學員生給與	23,404,095	11,750,498	-11,653,597	-49.79
72Y 其他	5,340,000	1,601,000	-3,739,000	-70.02
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,732,678,673	3,717,480,878	-1,015,197,795	-21.45
746 獎勵費用	49,836,000	54,148,400	4,312,400	8.65
747 慰問金、照護及濟助金	5,000,000	0	-5,000,000	-100.00
74Y 其他	4,677,842,673	3,663,332,478	-1,014,510,195	-21.69
75 競賽及交流活動費	1,699,000	0	-1,699,000	-100.00
752 交流活動費	1,699,000	0	-1,699,000	-100.00
8 短絀與賠償給付	0	291,000	291,000	0.00
81 各項短絀	0	291,000	291,000	0.00
812 呆帳及保證短絀	0	291,000	291,000	0.00
9 其他	223,971,710	70,579,861	-153,391,849	-68.49
91 其他支出	223,971,710	70,579,861	-153,391,849	-68.49
91Y 其他	223,971,710	70,579,861	-153,391,849	-68.49
合 計	13,778,025,801	9,987,820,967	-3,790,204,834	-27.51

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局

**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105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	69,074,523,358	63,283,099,029	-5,791,424,329	
代管資產-土地	66,052,568,653	62,234,421,193	-3,818,147,460	代管國有財產-土地3,818,147,460元。
代管資產-房屋及建築設備	896,497,367	896,497,367		
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	111,425,254		
交通及運輸設備	7,940,427	7,940,427		
什項設備	31,630,948	31,630,948		
購建中固定資產	1,956,625,021		-1,956,625,021	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	16,651,848		-16,651,848	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。