

40501001

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市政府教育局附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市政府教育局編

訂

臺北市地方教育發展基金 111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 10 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 11 至 12 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 13 至 14 頁
(二)基金用途明細表	第 15 至 31 頁
(三)貸出款明細表	第 -- 頁
(四)資本資產明細表	第 32 至 35 頁
(五)長期負債明細表	第 36 至 37 頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 38 至 39 頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表	第 40 至 41 頁
(九)用人費用彙計表	第 42 至 45 頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 46 至 46 頁
(十二)各項費用彙計表	第 47 至 49 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 50 至 50 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 52 至 55 頁
二、收入支出表	第 56 至 56 頁
三、現金流量表	第 57 至 57 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 59 至 60 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

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	13,833,345,632	12,509,206,196	1,324,139,436	10.59
基金用途	14,284,560,966	12,775,996,905	1,508,564,061	11.81
賸餘(短絀-)	- 451,215,334	- 266,790,709	- 184,424,625	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,587,623,394	2,038,838,728	- 451,215,334	- 22.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 773,493,501	- 1,810,701,351	1,037,207,850	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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 111 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1,443,000元，決算數1,410,353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1,629,413,000元，決算數1,499,303,336元。

- 1.修訂臺北市中小學校學生家長會設置相關辦法，增進家長會與學校之聯繫與合作，共謀良好教育發展。
- 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，建構三級輔導網絡，發揮整體輔導功能。
- 7.辦理教師進修研習，維護教師權益，提升教師專業素質。
- 8.配合教育部規劃辦理高職「實用技能學程」、「國中技職教育課程」等課程。
- 9.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。
- 10.辦理高職在校生技能檢定及技藝競賽。
- 11.推展性別平等教育、生涯適性輔導、學生社團活動，以及提倡休閒教育等各項學輔活動。
- 12.落實生涯教育宣導，適切輔導學生(子女)就讀。
- 13.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683,613,000元，決算數871,034,645元。

- 1.降低國中學生每班人數為30人。
- 2.落實學區規劃與學籍管理，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.修訂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.增置專任輔導教師，落實校園三級輔導機制，另辦理教師輔導專業知能、親職教育等，以提升學校回應教學現場學生輔導需求之能力；另辦理國中職業試探與體驗，落實適性輔導。

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 111 年度

- 6.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.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.舉辦城鄉校際交流，增加學生生活體驗，拓展學習領域。
- 18.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.加強本土及新住民語文教學。
- 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.建立校長培訓、遴選及任用制度，帶動教育革新。

(四)學前教育計畫：

本年度預算編列2,733,597,000元，決算數5,118,643,037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.規劃辦理公共化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.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。
- 6.辦理本市幼童專用車路邊攔檢及研習，以保障本市幼兒行的安全。
- 7.擴充本市公共化教保服務(含公幼、非營利、準公共)招生容量，提供平價、優質、近便之學前教育。
- 8.彙編本市各公私立幼兒園教學輔導及成果參考教材，提供豐富教學資源，以提升教學品質。
- 9.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 111 年度

- 10.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。
- 11.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。
- 12.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。
- 13.配合中央辦理5歲免學費教育計畫及2、3、4歲幼兒就讀私幼學費補助，減輕家長育兒負擔，提供本市家長教育選擇機會。
- 14.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328,841,000元，決算數353,338,184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.提供無法自行上下學身心障礙學生交通服務。
- 8.改善學校無障礙環境設施、國小特教班環境改善及建置共融式遊戲場。
- 9.補助身心障礙學生就讀私立幼兒園及身心障礙學生與身心障礙人士子女就學高中職學雜費減免。
- 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.加強特殊教育學生適應體育、親職教育及辦理特殊教育評鑑。
- 13.補助各校申請辦理傳統藝術教育活動，舉辦本市學生五項藝術競賽。
- 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215,572,000元，決算數281,935,051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、收退費、登記事項之管理與輔導，加強取締未立案機構及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(含學堂)。

(七)體育及衛生教育計畫：

本年度預算編列376,144,000元，決算數599,195,163元。

- 1.學校體育：輔導各級學校發展單項運動，落實體育班發展與實施專任運動教練制度，培養基層運動績優選手，辦理本市中、小學運動會、各項教育盃錦標賽、普及化運動及各項學校體育活動，全面

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 111 年度

推動SH150以提升學生體適能。

- 2.學生保健及環境教育業務：處理防疫工作、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，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，推廣學校環境教育及辦理小田園、綠屋頂及綠牆計畫。

(八)其他教育計畫：

本年度預算編列30,739,000元，決算數34,027,918元。

- 1.加強軍訓教育：實施軍訓術科教練、靶場設施維護、軍訓人員授課計畫提報。
- 2.舉辦軍訓活動及輔導活動：舉辦軍訓人員專業研討活動，藉教學觀摩統一教學方法，另配合各種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、專業研習、防制霸凌增能研習，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校園霸凌事件，防範意外及違規事件發生，另藉校園反毒工作之推動，以防制學生濫用藥物，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。
- 6.辦理全市全民國防教育，整合本府各機關學校資源共同推展，激發學生及民眾愛國情操並凝聚向心力。
- 7.推展教育局學校防災教育，透過學校進行防災與安全創意教學，增進學生對防災與安全的知覺、技能、行動及價值觀，以提升學校災害防救意識，增進學校成員進行減災、防災動力，並提升學校的防災能力。

(九)一般行政管理計畫：

本年度預算編列4,306,445,000元，決算數4,154,402,226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、修建、施工履約管理及爭議之調處。
- 4.本市各學層校務行政系統(國小、國中、高中、高職)維護及課綱調整維護。
- 5.辦理教育網路中心及教育局資訊設備採購及管理維護。
- 6.辦理各項資訊教育競賽，提供師生展現資訊教育成果的舞台，並給予表現優異參賽學校獎勵，鼓勵本市師生持續發展資訊教育創新教學。
- 7.發展本市智慧教育，辦理程式教育及運算思維推動計畫，提升學生資訊科技應用及人工智慧等資訊教育核心素養。

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 111 年度

(十)建築及設備計畫：

本年度預算編列1,103,965,000元(不含以前年度保留數46,226,967元及奉准先行辦理數883,740,000元)，
決算數1,371,271,053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13,833,345,632元，較預算數10,808,767,000元，增加3,024,578,632元，計增27.98%。

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9,946,627元，較預算數4,800,000元，增加5,146,627元，計增107.22%。

主要係因：

私立幼兒園及補習班等覈實繳納罰鍰。

2.財產處分收入：決算數630元，較預算數95,000元，減少94,370元，計減99.34%。

主要係因：

借物網拍賣財產處分收入等覈實收繳。

3.租金收入：決算數4,900,096元，較預算數9,131,000元，減少4,230,904元，計減46.34%。

主要係因：

臺北市光纖網路委外建設暨營運案於本局學校房地設置接取設施使用費等覈實收繳。

4.權利金收入：決算數0元，較預算數9,489,000元，減少9,489,000元，計減100.00%。

主要係因：

捷運公司經營兒童新樂園無盈餘致未繳納權利金。

5.其他財產收入：決算數881,994元，較預算數0元，增加881,994元。

主要係因：

無權占用本局經管市有土地使用補償金覈實收繳。

6.公庫撥款收入：決算數8,322,484,249元，較預算數8,215,701,000元，增加106,783,249元，
計增1.30%。

7.政府其他撥入收入：決算數5,374,629,545元，較預算數2,543,424,000元，增加2,831,205,545元，
計增111.31%。

主要係因：

臺北市未滿5歲育兒津貼及5歲至入國小前幼兒就學補助較預期增加12億餘元、教育部補助推動
5歲幼兒免學費教育計畫經費較預期增加6億餘元、110學年度已開辦及新設非營利幼兒園學費
差額補助較預期增加5億餘元、教育部補助推動中小學數位學習精進方案較預期增加1.6億餘元等。

8.雜項收入：決算數120,502,491元，較預算數26,127,000元，增加94,375,491元，計增361.22%。

主要係因：

前瞻基礎建設108-109年度國民中小學校園數位建設實施計畫歸墊局款、111學年度新設民生及
實永非營利幼兒園建築物裝修及購置教學設備經費歸墊局款等。

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 111 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數14,284,560,966元，較預算數11,409,772,000元，增加2,874,788,966元，計增25.20%。

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1,410,353元，較預算數1,443,000元，減少32,647元，計減2.26%。
- 2.高中及高職教育計畫：決算數1,499,303,336元，較預算數1,629,413,000元，減少130,109,664元，計減7.99%。
- 3.國民教育計畫：決算數871,034,645元，較預算數683,613,000元，增加187,421,645元，計增27.42%。
主要係因：
國小課後照顧服務、學校綜合發展與學生安全經費、教育部補助課稅配套計畫費用等覈實撥付列帳，已辦理併決算作業。
- 4.學前教育計畫：決算數5,118,643,037元，較預算數2,733,597,000元，增加2,385,046,037元，計增87.25%。
主要係因：
補助非營利幼兒園學費、補助準公共幼兒園支政府協助家長支付費用等依實際情形覈實撥付列帳，已辦理併決算作業。
- 5.特殊教育計畫：決算數353,338,184元，較預算數328,841,000元，增加24,497,184元，計增加7.45%。
- 6.社會教育計畫：決算數281,935,051元，較預算數215,572,000元，增加66,363,051元，計增30.78%。
主要係因：社教推廣活動、補助及獎勵社區大學計畫經費等覈實撥付列帳，已辦理併決算作業。
- 7.體育及衛生教育計畫：決算數599,195,163元，較預算數376,144,000元，增加223,051,163元，計增59.30%。
主要係因：
111學年度第1學期三餐一Q食材獎勵金、中等學校及國小學生保健計畫等計畫覈實撥付列帳，已辦理併決算作業。
- 8.其他教育計畫：決算數34,027,918元，較預算數30,739,000元，增加3,288,918元，計增10.70%。
主要係因：
春暉專案經費、防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫等經費覈實支付，已辦理併決算作業。
- 9.一般行政管理計畫：決算數4,154,402,226元，較預算數4,306,445,000元，減少152,042,774元，計減3.53%。
- 10.建築及設備計畫：決算數1,371,271,053元，較預算數1,103,965,000元，增加267,306,053元，計增24.21%。
主要係因：
因統籌分配稅款推動中小學數位學習精進方案、公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫等依實際情形覈實撥付列帳。

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 111 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數451,215,334元，較預算短絀數601,005,000元，計相差149,789,666元。

主要係因：

政府其他撥入收入超收28億餘元，教育部補助育兒津貼及5歲幼兒免學費教育較預算超支18億餘元，推動學校午餐採用國產可追溯生鮮食材獎勵金較預算超支1.4億餘元，教育部補助推動中小學數位學習精進方案較預算超支6.9億餘元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入767,406,773元。

投資活動之淨現金流出1,497,261,504元。

籌資活動之淨現金流出43,638,770元。

本年度現金及約當現金之淨減773,493,501元。

期初現金及約當現金3,231,321,935元。

期末現金及約當現金2,457,828,434元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為47,213,362,615元，包括：

流動資產4,262,302,482元，較上年度5,360,395,449元，減少1,098,092,967元，主要係因111年國小智慧未來教室採購等案動支基金餘額。

長期貸墊款及準備金12,757,261元，較上年度13,541,154元，減少783,893元，主要係因退休及離職準備金較去年減少。

固定資產1,644,302,411元，較上年度1,265,821,513元，增加378,480,898元，主要係因推動中小學數位學習精進方案經費所致。

無形資產1,859,846元，較上年度9,603,629元，減少7,743,783元，主要係因本年度電腦軟體購置較去年減少所致。

其他資產41,292,140,615元，較上年度41,675,600,266元，減少383,459,651元，主要係因代管資產文山區木柵段三小段244地號國有土地廢止撥用移給財政部國有財產署。

決算日負債總額為43,981,546,274元，包括：

流動負債1,578,974,502元，較上年度2,044,542,967元，減少465,568,465元，主要係因本年度應付費用較去年減少提列所致。

長期債務1,549,310元，較上年度0元，增加1,549,310元，主要係因111年度個人電腦租賃服務採購案應付租賃款。

其他負債42,401,022,462元，較上年度42,966,155,174元，減少565,132,712元，主要係因代管資產文山區木柵段三小段244地號國有土地廢止撥用移給財政部國有財產署。

決算日淨資產為3,231,816,341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 111 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數5,940,671,959元及補辦預算數883,740,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「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(包括或有負債)及或有資產：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無
- (五) 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：
 - 1.教育部111年度中輟生預防及復學輔導工作，本市榮獲績優縣市。
 - 2.環保署淺山生態踏查趣－綠色旅遊環境教育行動計畫，本市111年環境教育基金補(捐)助成果績優。
 - 3.教育部110學年度地方政府辦理學校健康促進績效，本市榮獲優等。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市政府教育局
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	10,808,767,000	100.00	13,833,345,632	100.00	3,024,578,632	27.98	12,509,206,196	100.00
41 徵收及依法分配收入	4,800,000	0.04	9,946,627	0.07	5,146,627	107.22	7,360,900	0.06
415 違規罰款收入	4,800,000	0.04	9,946,627	0.07	5,146,627	107.22	7,360,900	0.06
45 財產收入	18,715,000	0.17	5,782,720	0.04	-12,932,280	-69.10	18,036,979	0.14
451 財產處分收入	95,000	0.00	630	0.00	-94,370	-99.34	2,389	0.00
452 租金收入	9,131,000	0.08	4,900,096	0.04	-4,230,904	-46.34	13,751,327	0.11
453 權利金收入	9,489,000	0.09			-9,489,000	-100.00		
45Y 其他財產收入			881,994	0.01	881,994		4,283,263	0.03
46 政府撥入收入	10,759,125,000	99.54	13,697,113,794	99.02	2,937,988,794	27.31	12,435,098,079	99.41
462 公庫撥款收入	8,215,701,000	76.01	8,322,484,249	60.16	106,783,249	1.30	8,405,821,256	67.20
46Y 政府其他撥入收入	2,543,424,000	23.53	5,374,629,545	38.85	2,831,205,545	111.31	4,029,276,823	32.21
4Y 其他收入	26,127,000	0.24	120,502,491	0.87	94,375,491	361.22	48,710,238	0.39
4YY 雜項收入	26,127,000	0.24	120,502,491	0.87	94,375,491	361.22	48,710,238	0.39
5 基金用途	11,409,772,000	105.56	14,284,560,966	103.26	2,874,788,966	25.20	12,775,996,905	102.13
51 高等教育計畫	1,443,000	0.01	1,410,353	0.01	-32,647	-2.26	1,393,213	0.01
52 高中及高職教育計畫	1,629,413,000	15.07	1,499,303,336	10.84	-130,109,664	-7.99	1,496,188,668	11.96
53 國民教育計畫	683,613,000	6.32	871,034,645	6.30	187,421,645	27.42	812,542,556	6.50
54 學前教育計畫	2,733,597,000	25.29	5,118,643,037	37.00	2,385,046,037	87.25	4,062,601,868	32.48
55 特殊教育計畫	328,841,000	3.04	353,338,184	2.55	24,497,184	7.45	325,145,463	2.60
56 社會教育計畫	215,572,000	1.99	281,935,051	2.04	66,363,051	30.78	155,601,623	1.24
57 體育及衛生教育計畫	376,144,000	3.48	599,195,163	4.33	223,051,163	59.30	469,818,956	3.76
5K 其他教育計畫	30,739,000	0.28	34,027,918	0.25	3,288,918	10.70	28,303,986	0.23
5L 一般行政管理計畫	4,306,445,000	39.84	4,154,402,226	30.03	-152,042,774	-3.53	4,685,919,054	37.46
5M 建築及設備計畫	1,103,965,000	10.21	1,371,271,053	9.91	267,306,053	24.21	738,481,518	5.90
購建固定資產	1,103,665,000	10.21	1,361,861,598	9.84	258,196,598	23.39	736,542,254	5.89
其他	300,000	0.00	9,409,455	0.07	9,109,455	3,036.49	1,939,264	0.02
本期賸餘(短絀)	-601,005,000		-451,215,334		149,789,666	-24.92	-266,790,709	
期初基金餘額	1,912,438,000		2,038,838,728		126,400,728	6.61	2,305,629,437	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,311,433,000		1,587,623,394		276,190,394	21.06	2,038,838,728	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市政府教育局
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		5,940,671,959
415 違規罰款收入	112.2.4 北市教會字第1123011482號	5,146,627
45Y 其他財產收入	112.2.4 北市教會字第1123011482號	881,994
462 公庫撥款收入	112.2.4 北市教會字第1123011482號	107,118,461
46Y 政府其他撥入收入	112.2.4 北市教會字第1123011482號	2,831,205,545
4YY 雜項收入	112.2.4 北市教會字第1123011482號	94,040,279
53 國民教育計畫	112.2.4 北市教會字第1123011482號	187,421,645
54 學前教育計畫	112.2.4 北市教會字第1123011482號	2,388,547,637
55 特殊教育計畫	112.2.4 北市教會字第1123011482號	24,497,184
56 社會教育計畫	112.2.4 北市教會字第1123011482號	66,363,051
57 體育及衛生教育計畫	112.2.4 北市教會字第1123011482號	223,051,163
5K 其他教育計畫	112.2.4 北市教會字第1123011482號	3,288,918
5M 建築及設備計畫	112.2.4 北市教會字第1123011482號	9,109,455

備註：

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 111 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	10,808,767,000	13,833,345,632	3,024,578,632	27.98	
41 徵收及依法分配收入	4,800,000	9,946,627	5,146,627	107.22	
415 違規罰款收入	4,800,000	9,946,627	5,146,627	107.22	決算數較預算數增加5,146,627元，主要係因私立幼兒園及補習班等覈實繳納罰鍰。
45 財產收入	18,715,000	5,782,720	-12,932,280	-69.10	
451 財產處分收入	95,000	630	-94,370	-99.34	決算數較預算數減少94,370元，主要係因惜物網拍賣財產處分收入等覈實收繳。
452 租金收入	9,131,000	4,900,096	-4,230,904	-46.34	決算數較預算數減少4,230,904元，主要係因臺北市光纖網路委外建設暨營運案於本局學校房地設置接取設施使用費等覈實收繳。
453 權利金收入	9,489,000		-9,489,000	-100.00	決算數較預算數減少9,489,000元，主要係因捷運公司經營兒童新樂園無盈餘致未繳納權利金。
45Y 其他財產收入		881,994	881,994	0.00	決算數較預算數增加881,994元，主要係因無權占用本局經管市有土地使用補償金覈實收繳。
46 政府撥入收入	10,759,125,000	13,697,113,794	2,937,988,794	27.31	
462 公庫撥款收入	8,215,701,000	8,322,484,249	106,783,249	1.30	
46Y 政府其他撥入收入	2,543,424,000	5,374,629,545	2,831,205,545	111.31	決算數較預算數增加2,831,205,545元，主要係因臺北市未滿5歲育兒津貼及5歲至入國小前幼兒就學補助、教育部補助5歲幼兒免學費教育、非營利幼兒園學費差額補助等。
4Y 其他收入	26,127,000	120,502,491	94,375,491	361.22	

填表說明：

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 111 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	26,127,000	120,502,491	94,375,491	361.22	決算數較預算數增加94,375,491元，主要係因前瞻基礎建設108-109年度國民中小學校園數位建設實施計畫歸墊局款、111學年度新設民生及實永非營利幼兒園建築物裝修及購置教學設備經費歸墊局款等。

填表說明：

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 111 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	11,409,772,000	14,284,560,966	2,874,788,966	25.20	
51 高等教育計畫	1,443,000	1,410,353	-32,647	-2.26	
1 用人費用	1,443,000	1,410,353	-32,647	-2.26	
11 正式員額薪資	1,008,000	1,175,920	167,920	16.66	
113 職員薪金	1,008,000	1,175,920	167,920	16.66	
13 超時工作報酬	10,500		-10,500	-100.00	
131 加班費	10,500		-10,500	-100.00	
15 獎金	210,352	234,433	24,081	11.45	
151 考績獎金	84,000	65,810	-18,190	-21.65	
152 年終獎金	126,352	168,623	42,271	33.45	
16 退休及卹償金	96,096		-96,096	-100.00	
161 職員退休及離職金	96,096		-96,096	-100.00	
18 福利費	118,052		-118,052	-100.00	
181 分擔員工保險費	86,052		-86,052	-100.00	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
52 高中及高職教育計畫	1,629,413,000	1,499,303,336	-130,109,664	-7.99	
1 用人費用	15,871,000	15,589,777	-281,223	-1.77	
11 正式員額薪資	9,192,000	7,297,543	-1,894,457	-20.61	
113 職員薪金	9,192,000	7,297,543	-1,894,457	-20.61	
12 聘僱及兼職人員薪資		162,287	162,287		
122 約僱職員薪金		162,287	162,287		
13 超時工作報酬	2,784,172	1,516,391	-1,267,781	-45.54	
131 加班費	2,784,172	1,516,391	-1,267,781	-45.54	
15 獎金	1,914,256	2,245,990	331,734	17.33	
151 考績獎金	766,000	836,885	70,885	9.25	
152 年終獎金	1,148,256	1,409,105	260,849	22.72	
16 退休及卹償金	950,040	1,915,629	965,589	101.64	
161 職員退休及離職金	950,040	1,915,629	965,589	101.64	
18 福利費	1,030,532	2,451,937	1,421,405	137.93	
181 分擔員工保險費	806,532	2,440,437	1,633,905	202.58	
185 員工通勤交通費		300	300		
18Y 其他福利費	224,000	11,200	-212,800	-95.00	
2 服務費用	18,886,000	44,692,340	25,806,340	136.64	
22 郵電費	58,800	29,553	-29,247	-49.74	
221 郵費	58,800	29,553	-29,247	-49.74	
23 旅運費	1,852,100	2,549,138	697,038	37.64	
231 國內旅費	1,547,100	186,746	-1,360,354	-87.93	
232 國外旅費		2,200,000	2,200,000		

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
235 貨物運費	5,000	270	-4,730	-94.60	
23Y 其他旅運費	300,000	162,122	-137,878	-45.96	
24 印刷裝訂與廣告費	1,650,380	3,455,179	1,804,799	109.36	
241 印刷及裝訂費	1,650,380	3,455,179	1,804,799	109.36	
25 修理保養及保固費		147,750	147,750		
252 一般房屋修護費		95,000	95,000		
257 雜項設備修護費		52,750	52,750		
26 保險費		74,020	74,020		
26Y 其他保險費		74,020	74,020		
27 一般服務費		492,370	492,370		
27D 計時與計件人員酬金		492,370	492,370		
28 專業服務費	15,324,720	37,944,330	22,619,610	147.60	
282 專技人員酬金	3,760,000	3,135,100	-624,900	-16.62	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	11,264,720	27,729,020	16,464,300	146.16	
289 試務甄選費		5,279,289	5,279,289		
28A 電腦軟體服務費		211,000	211,000		
28Y 其他專業服務費	300,000	1,589,921	1,289,921	429.97	
3 材料及用品費	3,407,000	16,875,382	13,468,382	395.31	
31 使用材料費		1,832,214	1,832,214		
315 設備零件		1,832,214	1,832,214		
32 用品消耗	3,407,000	15,043,168	11,636,168	341.54	
321 辦公（事務）用品	1,875,200	2,075,390	200,190	10.68	
322 報章雜誌		1,855,475	1,855,475		
32Y 其他用品消耗	1,531,800	11,112,303	9,580,503	625.44	
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	452,062	196,062	76.59	
44 交通及運輸設備租金	256,000	452,062	196,062	76.59	
442 車租	256,000	452,062	196,062	76.59	
6 稅捐及規費(強制費)		2,020	2,020		
66 規費		2,020	2,020		
661 行政規費與強制費		2,020	2,020		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,569,290,000	1,405,702,167	-163,587,833	-10.42	
72 捐助、補助與獎助	2,790,000	2,477,000	-313,000	-11.22	
726 獎助學員生給與	2,790,000	2,477,000	-313,000	-11.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,566,500,000	1,403,225,167	-163,274,833	-10.42	
743 獎勵費用	484,000	522,746	38,746	8.01	

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 111 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 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,566,016,000	1,402,702,421	-163,313,579	-10.43	
9 其他	21,703,000	15,989,588	-5,713,412	-26.33	
91 其他支出	21,703,000	15,989,588	-5,713,412	-26.33	
91Y 其他	21,703,000	15,989,588	-5,713,412	-26.33	
53 國民教育計畫	683,613,000	871,034,645	187,421,645	27.42	決算數較預算數增加187,421,645元，主要係因國小課後照顧服務、學校綜合發展與學生安全經費、教育部補助課稅配套計畫費用等覈實支付。
1 用人費用	35,029,000	34,469,941	-559,059	-1.60	
11 正式員額薪資	12,840,000	14,717,755	1,877,755	14.62	
113 職員薪金	12,840,000	14,717,755	1,877,755	14.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,265,680	10,392,834	1,127,154	12.16	
121 聘用人員薪金	9,265,680	9,998,355	732,675	7.91	
122 約僱職員薪金		394,479	394,479		
13 超時工作報酬	4,366,973	3,222,921	-1,144,052	-26.20	
131 加班費	4,366,973	3,222,921	-1,144,052	-26.20	
15 獎金	3,794,667	3,318,599	-476,068	-12.55	
151 考績獎金	1,031,000	899,898	-131,102	-12.72	
152 年終獎金	2,763,667	2,418,701	-344,966	-12.48	
16 退休及卹償金	1,824,816	1,111,906	-712,910	-39.07	
161 職員退休及離職金	1,824,816	1,111,906	-712,910	-39.07	
18 福利費	2,936,864	1,705,926	-1,230,938	-41.91	
181 分擔員工保險費	2,328,864	1,024,870	-1,303,994	-55.99	
18Y 其他福利費	608,000	681,056	73,056	12.02	
2 服務費用	57,074,000	85,119,712	28,045,712	49.14	
22 郵電費	705,790	673,376	-32,414	-4.59	
221 郵費	705,790	673,376	-32,414	-4.59	
23 旅運費	2,447,210	3,362,766	915,556	37.41	
231 國內旅費	674,210	81,479	-592,731	-87.91	
232 國外旅費	1,768,000	1,677,500	-90,500	-5.12	
235 貨物運費	5,000	112,595	107,595	2,151.90	
23Y 其他旅運費		1,491,192	1,491,192		
24 印刷裝訂與廣告費	1,764,440	9,473,983	7,709,543	436.94	
241 印刷及裝訂費	1,764,440	9,473,983	7,709,543	436.94	
26 保險費		89,948	89,948		
26Y 其他保險費		89,948	89,948		
28 專業服務費	52,156,560	71,519,639	19,363,079	37.12	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	42,409,973	54,365,476	11,955,503	28.19	
289 試務甄選費	643,600	3,717,980	3,074,380	477.68	
28A 電腦軟體服務費	6,010,742	2,460,436	-3,550,306	-59.07	
28Y 其他專業服務費	3,092,245	10,975,747	7,883,502	254.94	
3 材料及用品費	7,439,000	27,713,984	20,274,984	272.55	
31 使用材料費		5,707,014	5,707,014		
315 設備零件		5,707,014	5,707,014		
32 用品消耗	7,439,000	22,006,970	14,567,970	195.83	
321 辦公（事務）用品	2,797,318	4,119,977	1,322,659	47.28	
322 報章雜誌		1,051,156	1,051,156		
32Y 其他用品消耗	4,641,682	16,835,837	12,194,155	262.71	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,179,000	2,394,733	1,215,733	103.12	
44 交通及運輸設備租金	1,179,000	2,220,733	1,041,733	88.36	
442 車租	1,179,000	2,220,733	1,041,733	88.36	
45 雜項設備租金		174,000	174,000		
451 雜項設備租金		174,000	174,000		
6 稅捐及規費（強制費）		120	120		
66 規費		120	120		
661 行政規費與強制費		120	120		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	543,459,000	665,414,855	121,955,855	22.44	
71 會費	217,500	207,333	-10,167	-4.67	
713 職業團體會費	217,500	207,333	-10,167	-4.67	
72 捐助、補助與獎助	25,958,550	23,867,481	-2,091,069	-8.06	
721 補（協）助政府機關（構）	23,150,000	21,307,181	-1,842,819	-7.96	
726 獎助學員生給與	2,808,550	2,560,300	-248,250	-8.84	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	517,282,950	641,340,041	124,057,091	23.98	
743 獎勵費用	223,320	1,271,861	1,048,541	469.52	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	517,059,630	640,068,180	123,008,550	23.79	
9 其他	39,433,000	55,921,300	16,488,300	41.81	
91 其他支出	39,433,000	55,921,300	16,488,300	41.81	
91Y 其他	39,433,000	55,921,300	16,488,300	41.81	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	2,733,597,000	5,118,643,037	2,385,046,037	87.25	決算數較預算數增加2,385,046,037元，主要係因補助非營利幼兒園學費、補助準公共幼兒園支政府協助家長支付費用等覈實撥付列帳。
1 用人費用	22,995,000	23,011,924	16,924	0.07	
11 正式員額薪資	8,052,000	8,577,554	525,554	6.53	
113 職員薪金	8,052,000	8,577,554	525,554	6.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,302,444	7,535,004	232,560	3.18	
121 聘用人員薪金	7,302,444	7,390,111	87,667	1.20	
122 約僱職員薪金		144,893	144,893		
13 超時工作報酬	1,743,538	2,504,476	760,938	43.64	
131 加班費	1,743,538	2,504,476	760,938	43.64	
15 獎金	2,535,434	2,448,813	-86,621	-3.42	
151 考績獎金	633,000	554,605	-78,395	-12.38	
152 年終獎金	1,902,434	1,894,208	-8,226	-0.43	
16 退休及卹償金	1,229,436	734,680	-494,756	-40.24	
161 職員退休及離職金	1,229,436	734,680	-494,756	-40.24	
18 福利費	2,132,148	1,211,397	-920,751	-43.18	
181 分擔員工保險費	1,652,148	648,101	-1,004,047	-60.77	
18Y 其他福利費	480,000	563,296	83,296	17.35	
2 服務費用	13,387,000	18,948,355	5,561,355	41.54	
22 郵電費	405,841	6,379	-399,462	-98.43	
221 郵費	405,841	6,379	-399,462	-98.43	
23 旅運費	411,490	69,539	-341,951	-83.10	
231 國內旅費	391,490	8,845	-382,645	-97.74	
235 貨物運費	10,000	3,865	-6,135	-61.35	
23Y 其他旅運費	10,000	56,829	46,829	468.29	
24 印刷裝訂與廣告費	714,369	433,986	-280,383	-39.25	
241 印刷及裝訂費	714,369	433,986	-280,383	-39.25	
25 修理保養及保固費		281,350	281,350		
255 機械及設備修護費		265,600	265,600		
257 雜項設備修護費		15,750	15,750		
26 保險費		591,627	591,627		
268 責任保險費		591,627	591,627		
27 一般服務費	4,485,000	5,805,055	1,320,055	29.43	
27D 計時與計件人員酬金	4,485,000	5,805,055	1,320,055	29.43	
28 專業服務費	7,370,300	11,760,419	4,390,119	59.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,524,300	6,557,661	1,033,361	18.71	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
289 試務甄選費	1,846,000	2,479,323	633,323	34.31	
28Y 其他專業服務費		2,723,435	2,723,435		
3 材料及用品費	2,029,000	3,650,977	1,621,977	79.94	
31 使用材料費		2,316,012	2,316,012		
315 設備零件		2,316,012	2,316,012		
32 用品消耗	2,029,000	1,334,965	-694,035	-34.21	
321 辦公（事務）用品	1,252,520	383,582	-868,938	-69.38	
322 報章雜誌		98,898	98,898		
32Y 其他用品消耗	776,480	852,485	76,005	9.79	
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	3,675	-60,325	-94.26	
44 交通及運輸設備租金	64,000		-64,000	-100.00	
442 車租	64,000		-64,000	-100.00	
45 雜項設備租金		3,675	3,675		
451 雜項設備租金		3,675	3,675		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,692,562,000	5,066,886,275	2,374,324,275	88.18	
72 捐助、補助與獎助	15,000,000	10,544,943	-4,455,057	-29.70	
721 補（協）助政府機關（構）	15,000,000	10,536,879	-4,463,121	-29.75	
726 獎助學員生給與		8,064	8,064		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,677,562,000	5,056,341,332	2,378,779,332	88.84	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,677,562,000	5,056,341,332	2,378,779,332	88.84	
9 其他	2,560,000	6,141,831	3,581,831	139.92	
91 其他支出	2,560,000	6,141,831	3,581,831	139.92	
91Y 其他	2,560,000	6,141,831	3,581,831	139.92	
55 特殊教育計畫	328,841,000	353,338,184	24,497,184	7.45	
1 用人費用	12,887,000	14,501,161	1,614,161	12.53	
11 正式員額薪資	7,224,000	9,298,292	2,074,292	28.71	
113 職員薪金	7,224,000	9,298,292	2,074,292	28.71	
12 聘僱及兼職人員薪資		24,601	24,601		
122 約僱職員薪金		24,601	24,601		
13 超時工作報酬	2,616,900	1,784,350	-832,550	-31.81	
131 加班費	2,616,900	1,784,350	-832,550	-31.81	
15 獎金	1,505,320	1,948,562	443,242	29.45	
151 考績獎金	602,000	936,293	334,293	55.53	
152 年終獎金	903,320	1,012,269	108,949	12.06	

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 111 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	709,800	626,791	-83,009	-11.69	
161 職員退休及離職金	709,800	626,791	-83,009	-11.69	
18 福利費	830,980	818,565	-12,415	-1.49	
181 分擔員工保險費	622,980	603,418	-19,562	-3.14	
18Y 其他福利費	208,000	215,147	7,147	3.44	
2 服務費用	57,741,000	55,648,333	-2,092,667	-3.62	
22 郵電費	3,330		-3,330	-100.00	
221 郵費	3,330		-3,330	-100.00	
23 旅運費	575,300	149,181	-426,119	-74.07	
231 國內旅費	575,300	149,181	-426,119	-74.07	
24 印刷裝訂與廣告費	778,632	1,425,538	646,906	83.08	
241 印刷及裝訂費	778,632	1,425,538	646,906	83.08	
27 一般服務費	13,999,608	4,227,505	-9,772,103	-69.80	
27D 計時與計件人員酬金	13,999,608	4,227,505	-9,772,103	-69.80	
28 專業服務費	42,384,130	49,846,109	7,461,979	17.61	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	39,142,130	46,262,352	7,120,222	18.19	
289 試務甄選費		1,843,546	1,843,546		
28Y 其他專業服務費	3,242,000	1,740,211	-1,501,789	-46.32	
3 材料及用品費	2,614,000	14,143,551	11,529,551	441.07	
31 使用材料費		4,360,707	4,360,707		
315 設備零件		4,360,707	4,360,707		
32 用品消耗	2,614,000	9,782,844	7,168,844	274.25	
321 辦公（事務）用品	1,392,970	1,639,467	246,497	17.70	
32Y 其他用品消耗	1,221,030	8,143,377	6,922,347	566.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	197,000	199,644	2,644	1.34	
44 交通及運輸設備租金	197,000	61,144	-135,856	-68.96	
442 車租	197,000	61,144	-135,856	-68.96	
45 雜項設備租金		138,500	138,500		
451 雜項設備租金		138,500	138,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250,596,000	257,341,596	6,745,596	2.69	
72 捐助、補助與獎助	95,488,000	86,930,542	-8,557,458	-8.96	
721 補（協）助政府機關 （構）	83,568,000	72,749,542	-10,818,458	-12.95	
726 獎助學員生給與	8,700,000	12,460,000	3,760,000	43.22	
72Y 其他捐助、補助與獎助	3,220,000	1,721,000	-1,499,000	-46.55	

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 111 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、獎勵、慰問、照護與救濟	155,108,000	170,411,054	15,303,054	9.87	決算數較預算數增加66,363,051元，主要係因社教推廣活動、補助及獎勵社區大學計畫經費等覈實撥付列帳。
743 獎勵費用	400,000		-400,000	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	154,708,000	170,411,054	15,703,054	10.15	
9 其他	4,806,000	11,503,899	6,697,899	139.37	
91 其他支出	4,806,000	11,503,899	6,697,899	139.37	
91Y 其他	4,806,000	11,503,899	6,697,899	139.37	
56 社會教育計畫	215,572,000	281,935,051	66,363,051	30.78	
1 用人費用	20,309,000	22,932,661	2,623,661	12.92	
11 正式員額薪資	8,916,000	10,352,864	1,436,864	16.12	
113 職員薪金	8,916,000	10,352,864	1,436,864	16.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,189,920	5,042,174	852,254	20.34	
121 聘用人員薪金	2,094,960	1,105,700	-989,260	-47.22	
122 約僱職員薪金	2,094,960	3,936,474	1,841,514	87.90	
13 超時工作報酬	1,982,180	1,812,139	-170,041	-8.58	
131 加班費	1,982,180	1,812,139	-170,041	-8.58	
15 獎金	2,377,252	2,675,012	297,760	12.53	
151 考績獎金	743,000	939,815	196,815	26.49	
152 年終獎金	1,634,252	1,735,197	100,945	6.18	
16 退休及卹償金	1,149,024	1,266,409	117,385	10.22	
161 職員退休及離職金	1,149,024	1,266,409	117,385	10.22	
18 福利費	1,694,624	1,784,063	89,439	5.28	
181 分擔員工保險費	1,326,624	1,420,779	94,155	7.10	
18Y 其他福利費	368,000	363,284	-4,716	-1.28	
2 服務費用	9,119,000	11,227,450	2,108,450	23.12	
22 郵電費	53,044	68,945	15,901	29.98	
221 郵費	53,044	41,700	-11,344	-21.39	
224 數據通信費		27,245	27,245		
23 旅運費	453,950	68,613	-385,337	-84.89	
231 國內旅費	453,950	43,072	-410,878	-90.51	
235 貨物運費		2,400	2,400		
23Y 其他旅運費		23,141	23,141		
24 印刷裝訂與廣告費	656,806	1,024,100	367,294	55.92	
241 印刷及裝訂費	656,806	1,024,100	367,294	55.92	
25 修理保養及保固費		25,000	25,000		
252 一般房屋修護費		25,000	25,000		

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26 保險費		10,000	10,000		
26Y 其他保險費		10,000	10,000		
28 專業服務費	7,955,200	10,030,792	2,075,592	26.09	
282 專技人員酬金	1,600,000	1,618,605	18,605	1.16	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,605,200	6,588,225	983,025	17.54	
286 委託調查研究費		94,758	94,758		
28Y 其他專業服務費	750,000	1,729,204	979,204	130.56	
3 材料及用品費	1,340,000	1,452,827	112,827	8.42	
32 用品消耗	1,340,000	1,452,827	112,827	8.42	
321 辦公（事務）用品	837,600	345,697	-491,903	-58.73	
32Y 其他用品消耗	502,400	1,107,130	604,730	120.37	
4 租金、償債、利息及相關手續費		60,000	60,000		
42 房租		60,000	60,000		
421 一般房屋租金		60,000	60,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動費	180,922,000	227,615,401	46,693,401	25.81	
72 捐助、補助與獎助	13,046,336	11,269,453	-1,776,883	-13.62	
721 補（協）助政府機關 （構）	920,000		-920,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	12,126,336	11,269,453	-856,883	-7.07	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	167,875,664	216,345,948	48,470,284	28.87	
743 獎勵費用		218,132	218,132		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	167,875,664	216,127,816	48,252,152	28.74	
9 其他	3,882,000	18,646,712	14,764,712	380.34	
91 其他支出	3,882,000	18,646,712	14,764,712	380.34	
91Y 其他	3,882,000	18,646,712	14,764,712	380.34	
57 體育及衛生教育計畫	376,144,000	599,195,163	223,051,163	59.30	決算數較預算數增 加223,051,163元，主要係因111學 年度第1學期三章一Q食材獎勵 金、中等學校及國小學生保健計 畫等覈實支付。
1 用人費用	11,869,000	14,701,248	2,832,248	23.86	
11 正式員額薪資	6,864,000	6,775,535	-88,465	-1.29	
113 職員薪金	6,864,000	6,775,535	-88,465	-1.29	
12 聘僱及兼職人員薪資		47,801	47,801		
122 約僱職員薪金		47,801	47,801		
13 超時工作報酬	2,111,984	1,403,751	-708,233	-33.53	

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 111 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	2,111,984	1,403,751	-708,233	-33.53	
15 獎金	1,430,268	1,506,174	75,906	5.31	
151 考績獎金	572,000	385,985	-186,015	-32.52	
152 年終獎金	858,268	650,189	-208,079	-24.24	
15Y 其他獎金		470,000	470,000		
16 退休及卹償金	690,144	1,991,626	1,301,482	188.58	
161 職員退休及離職金	690,144	1,991,626	1,301,482	188.58	
18 福利費	772,604	2,976,361	2,203,757	285.24	
181 分擔員工保險費	596,604	2,839,661	2,243,057	375.97	
18Y 其他福利費	176,000	136,700	-39,300	-22.33	
2 服務費用	68,268,000	87,098,943	18,830,943	27.58	
21 水電費		179,613	179,613		
212 工作場所電費		179,613	179,613		
22 郵電費	7,600	5,348	-2,252	-29.63	
221 郵費	7,600	5,348	-2,252	-29.63	
23 旅運費	2,962,310	3,584,568	622,258	21.01	
231 國內旅費	568,220	2,934,895	2,366,675	416.51	
232 國外旅費	2,088,000	466,698	-1,621,302	-77.65	
235 貨物運費		116,510	116,510		
23Y 其他旅運費	306,090	66,465	-239,625	-78.29	
24 印刷裝訂與廣告費	1,270,962	830,529	-440,433	-34.65	
241 印刷及裝訂費	1,270,962	830,529	-440,433	-34.65	
25 修理保養及保固費		187,075	187,075		
257 雜項設備修護費		187,075	187,075		
26 保險費		9,311	9,311		
26Y 其他保險費		9,311	9,311		
27 一般服務費		429,175	429,175		
27D 計時與計件人員酬金		429,175	429,175		
28 專業服務費	64,027,128	81,873,324	17,846,196	27.87	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	12,815,718	33,130,753	20,315,035	158.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費		45,000	45,000		
289 試務甄選費		380,300	380,300		
28A 電腦軟體服務費		532,400	532,400		
28Y 其他專業服務費	51,211,410	47,784,871	-3,426,539	-6.69	
3 材料及用品費	2,871,000	9,643,374	6,772,374	235.89	
31 使用材料費		1,599,776	1,599,776		
315 設備零件		1,599,776	1,599,776		

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
32 用品消耗	2,871,000	8,043,598	5,172,598	180.17	
321 辦公（事務）用品	1,656,400	760,678	-895,722	-54.08	
322 報章雜誌		15,915	15,915		
325 服裝	818,400	350,500	-467,900	-57.17	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	121,000	39,250	-81,750	-67.56	
32Y 其他用品消耗	275,200	6,877,255	6,602,055	2,399.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,914,000	3,954,619	-4,959,381	-55.64	
44 交通及運輸設備租金	8,914,000	3,670,886	-5,243,114	-58.82	
442 車租	8,914,000	3,670,886	-5,243,114	-58.82	
45 雜項設備租金		283,733	283,733		
451 雜項設備租金		283,733	283,733		
6 稅捐及規費(強制費)		31,217	31,217		
61 土地稅		28,664	28,664		
612 一般土地地價稅		28,664	28,664		
63 房屋稅		2,553	2,553		
631 一般房屋稅		2,553	2,553		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	252,816,000	471,306,499	218,490,499	86.42	
72 捐助、補助與獎助	4,500,000	3,356,692	-1,143,308	-25.41	
721 補（協）助政府機關（構）	4,500,000	3,070,028	-1,429,972	-31.78	
726 獎助學員生給與		286,664	286,664		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	248,316,000	467,949,807	219,633,807	88.45	
743 獎勵費用	49,999,728	78,296,750	28,297,022	56.59	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	198,316,272	389,653,057	191,336,785	96.48	
9 其他	31,406,000	12,459,263	-18,946,737	-60.33	
91 其他支出	31,406,000	12,459,263	-18,946,737	-60.33	
91Y 其他	31,406,000	12,459,263	-18,946,737	-60.33	
5K 其他教育計畫	30,739,000	34,027,918	3,288,918	10.70	決算數較預算數增加3,288,918元，主要係因春暉專案經費、防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫等覈實支付。
1 用人費用	8,885,000	12,222,288	3,337,288	37.56	
11 正式員額薪資	4,332,000	6,478,630	2,146,630	49.55	
113 職員薪金	4,332,000	6,478,630	2,146,630	49.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	514,764	369,138	-145,626	-28.29	
121 聘用人員薪金	514,764	369,138	-145,626	-28.29	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	1,829,034	2,342,168	513,134	28.05	
131 加班費	1,693,134	2,342,168	649,034	38.33	
132 值班費	135,900		-135,900	-100.00	
15 獎金	1,175,442	1,574,872	399,430	33.98	
151 考績獎金	570,000	753,880	183,880	32.26	
152 年終獎金	605,442	820,992	215,550	35.60	
16 退休及卹償金	439,296	548,801	109,505	24.93	
161 職員退休及離職金	439,296	548,801	109,505	24.93	
18 福利費	594,464	908,679	314,215	52.86	
181 分擔員工保險費	436,224	750,459	314,235	72.04	
185 員工通勤交通費	30,240	2,040	-28,200	-93.25	
18Y 其他福利費	128,000	156,180	28,180	22.02	
2 服務費用	3,708,000	9,405,300	5,697,300	153.65	
22 郵電費	53,316	18,891	-34,425	-64.57	
221 郵費	1,000	5,000	4,000	400.00	
222 電話費	52,316		-52,316	-100.00	
224 數據通信費		13,891	13,891		
23 旅運費	138,400	599,919	461,519	333.47	
231 國內旅費	88,400	372,540	284,140	321.43	
235 貨物運費	50,000	53,855	3,855	7.71	
23Y 其他旅運費		173,524	173,524		
24 印刷裝訂與廣告費	186,084	313,128	127,044	68.27	
241 印刷及裝訂費	186,084	313,128	127,044	68.27	
25 修理保養及保固費	308,400	92,100	-216,300	-70.14	
257 雜項設備修護費	308,400	92,100	-216,300	-70.14	
26 保險費	30,000	17,572	-12,428	-41.43	
26Y 其他保險費	30,000	17,572	-12,428	-41.43	
27 一般服務費	47,820		-47,820	-100.00	
27A 義(志)工服務費	47,820		-47,820	-100.00	
28 專業服務費	2,943,980	8,363,690	5,419,710	184.09	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,943,980	3,552,954	608,974	20.69	
28Y 其他專業服務費		4,810,736	4,810,736		
3 材料及用品費	2,200,000	1,779,556	-420,444	-19.11	
31 使用材料費	54,150	28,644	-25,506	-47.10	
315 設備零件	54,150	28,644	-25,506	-47.10	
32 用品消耗	2,145,850	1,750,912	-394,938	-18.40	
321 辦公(事務)用品	371,550	190,371	-181,179	-48.76	

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 111 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 其他用品消耗	1,774,300	1,560,541	-213,759	-12.05	
4 租金、償債、利息及相關手續費	564,000	747,933	183,933	32.61	
41 地租及水租	30,000		-30,000	-100.00	
413 場地租金	30,000		-30,000	-100.00	
42 房租		155,000	155,000		
421 一般房屋租金		155,000	155,000		
44 交通及運輸設備租金	534,000	592,933	58,933	11.04	
442 車租	534,000	592,933	58,933	11.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,100,000	5,073,916	-26,084	-0.51	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,100,000	5,073,916	-26,084	-0.51	
743 獎勵費用		38,934	38,934		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,100,000	5,034,982	-65,018	-1.27	
9 其他	10,282,000	4,798,925	-5,483,075	-53.33	
91 其他支出	10,282,000	4,798,925	-5,483,075	-53.33	
91Y 其他	10,282,000	4,798,925	-5,483,075	-53.33	
5L 一般行政管理計畫	4,306,445,000	4,154,402,226	-152,042,774	-3.53	
1 用人費用	3,334,049,000	3,184,236,471	-149,812,529	-4.49	
11 正式員額薪資	223,912,859	113,199,501	-110,713,358	-49.44	
113 職員薪金	220,192,859	109,621,151	-110,571,708	-50.22	
114 工員工資	3,720,000	3,578,350	-141,650	-3.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,017,236	7,683,865	-1,333,371	-14.79	
121 聘用人員薪金	6,341,268	5,001,028	-1,340,240	-21.14	
122 約僱職員薪金	1,675,968	2,682,837	1,006,869	60.08	
124 兼職人員酬金	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
13 超時工作報酬	13,971,744	12,910,360	-1,061,384	-7.60	
131 加班費	13,971,744	12,910,360	-1,061,384	-7.60	
15 獎金	23,932,508	26,243,955	2,311,447	9.66	
151 考績獎金	9,178,000	11,563,958	2,385,958	26.00	
152 年終獎金	14,754,508	14,679,997	-74,511	-0.51	
16 退休及卹償金	206,145,305	173,662,565	-32,482,740	-15.76	
161 職員退休及離職金	205,847,705	172,303,179	-33,544,526	-16.30	
162 工員退休及離職金	297,600	316,294	18,694	6.28	
163 卹償金		1,043,092	1,043,092		
18 福利費	2,857,069,348	2,850,536,225	-6,533,123	-0.23	
181 分擔員工保險費	10,835,844	11,278,129	442,285	4.08	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
183 傷病醫藥費	745,000	511,486	-233,514	-31.34	
185 員工通勤交通費	4,959,360	2,949,828	-2,009,532	-40.52	
18Y 其他福利費	2,840,529,144	2,835,796,782	-4,732,362	-0.17	
2 服務費用	143,700,000	164,238,548	20,538,548	14.29	
22 郵電費	14,827,400	9,928,991	-4,898,409	-33.04	
221 郵費	1,163,480	1,599,684	436,204	37.49	
222 電話費	501,600	613,061	111,461	22.22	
224 數據通信費	13,162,320	7,716,246	-5,446,074	-41.38	
23 旅運費	15,550,690	3,085,452	-12,465,238	-80.16	
231 國內旅費	831,800	603,457	-228,343	-27.45	
232 國外旅費	14,664,000	1,925,768	-12,738,232	-86.87	
235 貨物運費	39,890	137,532	97,642	244.78	
23Y 其他旅運費	15,000	418,695	403,695	2,691.30	
24 印刷裝訂與廣告費	17,831,379	17,853,885	22,506	0.13	
241 印刷及裝訂費	17,831,379	17,853,885	22,506	0.13	
25 修理保養及保固費	236,580	142,210	-94,370	-39.89	
256 交通及運輸設備修護費	147,000	117,810	-29,190	-19.86	
257 雜項設備修護費	89,580	24,400	-65,180	-72.76	
26 保險費	3,952,149	3,472,305	-479,844	-12.14	
264 交通及運輸設備保險費	7,449	14,685	7,236	97.14	
268 責任保險費	3,944,700	3,440,475	-504,225	-12.78	
26Y 其他保險費		17,145	17,145		
27 一般服務費	670,520	7,324,294	6,653,774	992.33	
27A 義(志)工服務費	14,520	1,541	-12,979	-89.39	
27D 計時與計件人員酬金		6,666,753	6,666,753		
27F 體育活動費	656,000	656,000			
28 專業服務費	89,686,882	121,487,076	31,800,194	35.46	
283 法律事務費	3,250,000	3,664,380	414,380	12.75	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	14,284,540	19,323,219	5,038,679	35.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	4,300,000		-4,300,000	-100.00	
288 委託考選訓練費		27,323	27,323		
289 試務甄選費		253,800	253,800		
28A 電腦軟體服務費	50,470,000	54,564,079	4,094,079	8.11	
28Y 其他專業服務費	17,382,342	43,654,275	26,271,933	151.14	
29 公共關係費	944,400	944,335	-65	-0.01	
291 公共關係費	944,400	944,335	-65	-0.01	
3 材料及用品費	7,043,000	31,124,295	24,081,295	341.92	

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 111 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	549,792	14,912,309	14,362,517	2,612.35	
313 油脂	99,792	102,112	2,320	2.32	
315 設備零件	450,000	14,810,197	14,360,197	3,191.15	
32 用品消耗	6,493,208	16,211,986	9,718,778	149.68	
321 辦公（事務）用品	3,992,708	4,384,456	391,748	9.81	
32Y 其他用品消耗	2,500,500	11,827,530	9,327,030	373.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	210,000	489,286	279,286	132.99	
44 交通及運輸設備租金	210,000	473,686	263,686	125.56	
442 車租	210,000	473,686	263,686	125.56	
45 雜項設備租金		15,600	15,600		
451 雜項設備租金		15,600	15,600		
6 稅捐及規費(強制費)	67,764,000	68,624,561	860,561	1.27	
61 土地稅	61,126,682	63,290,290	2,163,608	3.54	
612 一般土地地價稅	61,126,682	63,290,290	2,163,608	3.54	
63 房屋稅	5,383,743	5,024,582	-359,161	-6.67	
631 一般房屋稅	5,383,743	5,024,582	-359,161	-6.67	
64 消費與行為稅	633,690	76,349	-557,341	-87.95	
644 營業稅	600,000	42,659	-557,341	-92.89	
646 使用牌照稅	33,690	33,690			
66 規費	619,885	233,340	-386,545	-62.36	
661 行政規費與強制費	601,345	214,800	-386,545	-64.28	
663 汽車燃料使用費	18,540	18,540			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	596,010,000	509,928,970	-86,081,030	-14.44	
72 捐助、補助與獎助		718,640	718,640		
726 獎助學員生給與		718,640	718,640		
73 分擔	390,000	126,279	-263,721	-67.62	
732 分擔大樓管理費	390,000	126,279	-263,721	-67.62	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	595,620,000	509,084,051	-86,535,949	-14.53	
743 獎勵費用	13,206,000	14,020,619	814,619	6.17	
744 慰問、照護及濟助金	3,000,000		-3,000,000	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	579,414,000	495,063,432	-84,350,568	-14.56	
9 其他	157,669,000	195,760,095	38,091,095	24.16	
91 其他支出	157,669,000	195,760,095	38,091,095	24.16	
91Y 其他	157,669,000	195,760,095	38,091,095	24.16	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	1,103,965,000	1,371,271,053	267,306,053	24.21	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數46,226,967元及奉准先行辦理數883,740,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數31,254,875元及奉准先行辦理執行數843,618,815元。2.決算數較預算數增加267,306,053元，主要係因統籌分配稅款推動中小學數位學習精進方案、公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設等依實際情形覈實撥付列帳。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,103,965,000	1,371,271,053	267,306,053	24.21	
51 購建固定資產	516,561,000	1,350,601,651	834,040,651	161.46	
511 購置土地	100,000	590,518	490,518	490.52	
512 興建土地改良物		606,177	606,177		
513 擴充改良房屋建築及設備	165,344,000	160,552,785	-4,791,215	-2.90	
514 購置機械及設備	258,395,000	1,043,907,397	785,512,397	304.00	
515 購置交通及運輸設備	441,000	6,808,258	6,367,258	1,443.82	
516 購置雜項設備	91,852,600	137,876,606	46,024,006	50.11	
517 租賃資產租金	428,400	259,910	-168,490	-39.33	
52 購置無形資產	300,000	9,409,455	9,109,455	3,036.49	
521 購置電腦軟體	300,000	9,409,455	9,109,455	3,036.49	
54 遞延支出	587,104,000	11,259,947	-575,844,053	-98.08	
541 遞延修繕房屋建築支出	587,104,000	11,259,947	-575,844,053	-98.08	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)高中教育活動與獎勵人力2名，預算數0元，決算數492,370元。

(2)園務管理人力及補助辦理推動學前教保業務臨時人力21名，預算數4,485,000元，
決算數5,805,055元。

(3)提供各校教師助理照顧心理與生理問題複雜特教學生按時計算，預算數13,999,608
元，決算數4,227,505元。

(4)輔導學校體育-因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情期間臨僱員人力1名，預算數0元，決
算數429,175元。

(5)公立國中小耐震能力及設施設備改善計畫專案增置人力及公立高中以下學校電力系
統改善專案增置人力3名，預算數0元，決算數1,803,268元。

(6)教育網路中心基礎維運計畫人力及110至111年數位學習推動計畫人力4名，預算數
0元，決算數1,943,993元。

(7)推動中小學數位學習精進方案人力9名，預算數0元，決算數2,919,492元。

二、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數1,739,765元；決算數865,786元。

遞延支出：工程管理費係分年分期編列預算數35,000元；決算數5,277元。

地方教育發展基金
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	1,971,816,668	-696,391,526	1,447,257,072
非理財目的之長期投資			
土地			590,518
土地改良物	1,107,640	-1,096,563	606,177
房屋及建築			186,476,425
機械及設備	494,534,956	-291,404,842	1,106,823,409
交通及運輸設備	18,659,733	-12,336,163	6,829,867
雜項設備	566,932,076	-391,553,958	143,483,776
租賃資產			2,146,900
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產	880,978,634		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	9,603,629		300,000
發展中之無形資產			
其他			

註：

—臺北市政府教育局

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,043,779,146	30,000	1,560,938,912	-112,103,119	1,646,162,257
590,518		590,518		
606,177		1,638,847	1,022,343	750
549,850,625		516,930,817	-61,688,300	174,361,622
10,471,847		6,671,633	-1,845,135	8,278,649
370,239,645		355,254,588	-49,592,027	140,771,148
2,489,130		259,910		2,229,220
1,100,121,749		662,439,361		1,318,661,022
9,409,455	30,000	17,153,238		1,859,846

註：

地方教育發展基金-臺北市政府教育局
資 本 資 產 明 細 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1. 土地：

增加數可用預算數計 590,518 元，係法定預算數 100,000 元及調整數 490,518 元。

2. 土地改良物：

增加數可用預算數計 606,177 元，係調整數 606,177 元。

3. 房屋及建築：

增加數可用預算數計 186,476,425 元，係法定預算數 165,344,000 元及以前年度保留數 21,132,425 元。

4. 機械及設備：

增加數可用預算數計 1,106,823,409 元，係法定預算數 258,395,000 元、以前年度保留數 12,549,322 元、補辦預算 838,697,000 元及調整數-2,817,913 元。

5. 交通及運輸設備：

增加數可用預算數 6,829,867 元，係法定預算數 441,000 元、以前年度保留數 298,244 元及調整數 6,090,623 元。

6. 雜項設備：

增加數可用預算數 143,483,776 元，係法定預算數 91,852,600 元、以前年度保留數 10,957,581 元、補辦預算 45,043,000 元及調整數-4,369,405 元。

7. 租賃資產：

增加數可用預算數 2,146,900 元，係法定預算數 2,146,900 元。

8. 電腦軟體：

增加數可用預算數 300,000 元，係法定預算數 300,000 元。
減少數可用預算數計 30,000 元，係法定預算數 30,000 元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1. 土地：增加數計 590,518 元，變動原因為：(1)增置：本市信義區永吉段一小段 396 地號土地 590,518 元。減少數計 590,518 元，變動原因為：(1)撥出：信義區永吉段一小段 396 地號土地移撥永吉國小 590,518 元。

2. 土地改良物：增加數計 606,177 元，變動原因為：(1)增置：東湖國中代辦新設非營利幼兒園裝修工程 606,177 元。減少數計 1,638,847 元，變動原因為：(1)撥出：文山區木柵段三小段 244 地號人行步道土地改良物移交予財政部國產署等案 1,638,847 元。

3. 機械及設備：增加數計 549,850,625 元，變動原因為：(1)增置：111 年資訊科技教室電腦更新等案 194,905,455 元。(2)撥入：111 學年度永續經營之房舍修繕及設施設備等案 7,565,791 元。(3)其他：新世代無線網路控制器及無線網路基地台建置購建中固定資產轉正等案 347,379,379 元。減少數計 516,930,817 元，變動原因為：(1)報廢：本局 111 上半年報廢案 3,699,965 元。(2)撥出：移撥 110 年大尺寸觸控液晶螢幕採購案等案 513,230,852 元。

4. 交通及運輸設備：增加數計 10,471,847 元，變動原因為：(1)增置：兒童新樂園之資本門採購等案 6,808,258 元。(2)撥入：111 學年度永續經營之房舍修繕及設施設備等案 3,400,623 元。(3)其他：兒童新樂園購建中固定資產轉正等案 262,966 元。減少數計 6,671,633 元，

地方教育發展基金-臺北市政府教育局
資本資產明細表
中華民國111 年度

單位：新臺幣元

變動原因為：(1)報廢：本局 111 上半年報廢案等案 205,000 元。(2)撥出：111 年度補助本市公立幼兒園設置攝錄影音設備等案 6,466,633 元。

5. 雜項設備：增加數計 370,239,645 元，變動原因為：(1)增置：臺北市 110 學年度補助智慧校園 4.0 等案 47,309,584 元。(2)撥入：111 學年度永續經營之房舍修繕及設施設備等案 11,959,236 元。(3)其他：公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫設備購建中固定資產轉正等案 310,970,825 元。減少數計 355,254,588 元，變動原因為：(1)報廢：本局 111 上半年報廢案等案 244,456 元。(2)撥出：立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫設備等案 354,846,267 元。(3)其他：更正經國三民非營利幼兒園民生社區中心載客升降機案 163,865 元。
6. 租賃資產：增加數計 2,489,130 元，變動原因為：(1)增置：111 年度個人電腦租賃服務採購案 2,229,220 元(含第 1 期租賃款 259,910 元)。(2)其他：囿於系統限制，支付時系統逕以租賃資產入財產帳 259,910 元，後續再將租賃資產沖轉。減少數計 259,910 元，變動原因為：(1)其他：囿於系統限制，支付時系統逕以租賃資產入財產帳，後續再將租賃資產沖轉 259,910 元。
7. 購建中固定資產：增加數計 1,100,121,749 元，變動原因為：(1)增置：非營利幼兒園參建萬隆東營區新建工程等案 1,100,121,749 元。減少數計 662,439,361 元，變動原因為：(1)其他：公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫購建中固定資產轉正等案 662,439,361 元。
8. 電腦軟體：增加數計 9,409,455 元，變動原因為：(1)增置：111 學年 BYOD 實施計畫等案 9,409,455 元。減少數計 17,153,238 元，變動原因為：(1)撥出：移撥 111 學年 BYOD 實施計畫等案 9,186,256 元。(2)無形資產攤銷：111 年 12 月止累計攤銷 7,966,982 元。

三、各項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，差異原因分析：

1. 機械及設備：係共同取得財產經國三民非營利幼兒園民生社區中心載客升降機-電梯 130,065 元，該財產列於本府民政局財管系統，及共同取得財產三玉區民活動中心載客升降機-電梯及冷卻水塔 771,344 元，該財產列於本府社會局財管系統，致財產帳較會計帳計少 901,409 元。
2. 交通及運輸設備：係共同取得財產三玉區民活動中心錄影系統 7,609 元，該財產列於本府社會局財管系統，致財產帳較會計帳少 7,609 元。
3. 雜項設備：係共同取得財產三玉區民活動中心冰水主機 1,780,006 元，該財產列於本府社會局財管系統，致財產帳較會計帳少 1,780,006 元。
4. 租賃資產：係 111 年度個人電腦租賃服務採購案財管系統未及入帳計 2,229,220 元，致財產帳較會計帳少 2,229,220 元。
5. 電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

項 目	債 權 人	期 初 帳 面 餘 額	本 年 度
			預 算 數
長期負債			1,399,860
應付租賃款	中華電信(股)企 業客戶分公司		1,399,860

註：

一、各長期負債項目預算數為可用預算數組成如下：

應付租賃款：

增加數可用預算數計1,399,860元，係法定預算數1,399,860元。

二、各長期負債決算數變動原因分析如下：

應付租賃款：

增加數計2,229,220元，變動原因為(1)增置：111年度個人電腦租賃服務採購案2,229,220元。

減少數計679,910元，變動原因為(1)其他：111年度個人電腦租賃服務採購案支付第一期租賃款259,910元及111年度終了將一年內到期之應付租賃款重分類為其他流動負債420,000元。

—臺北市政府教育局

明細表

111 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	
2,229,220		679,910	1,549,310
2,229,220		679,910	1,549,310

註：

地方教育發展基金－臺北市政府教育局
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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			
建築及設備計畫								
土地		100,000		490,518	590,518	590,518		
土地		100,000		490,518	590,518	590,518		
購建中固定資產								
土地改良物				606,177	606,177	606,177		
土地改良物				606,177	606,177	606,177		
購建中固定資產								
房屋及建築	21,132,425	165,344,000			186,476,425	160,552,785	-25,923,640	9,933,548
房屋及建築	21,132,425	165,344,000			186,476,425		-186,476,425	9,933,548
購建中固定資產						160,552,785	160,552,785	
機械及設備	12,549,322	258,395,000	838,697,000	-2,817,913	1,106,823,409	1,043,907,397	-62,916,012	46,686,104
機械及設備	12,549,322	258,395,000	838,697,000	-2,817,913	1,106,823,409	194,905,455	-911,917,954	46,686,104
購建中固定資產						849,001,942	849,001,942	
交通及運輸設備	298,244	441,000		6,090,623	6,829,867	6,808,258	-21,609	
交通及運輸設備	298,244	441,000		6,090,623	6,829,867	6,808,258	-21,609	
購建中固定資產								
雜項設備	10,957,581	91,852,600	45,043,000	-4,369,405	143,483,776	137,876,606	-5,607,170	4,777,200
雜項設備	10,957,581	91,852,600	45,043,000	-4,369,405	143,483,776	47,309,584	-96,174,192	4,777,200
購建中固定資產						90,567,022	90,567,022	
租賃資產		428,400			428,400	259,910	-168,490	
租賃資產		428,400			428,400	259,910	-168,490	
合 計	44,937,572	516,561,000	883,740,000		1,445,238,572	1,350,601,651	-94,636,921	61,396,852

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		883,740,000
購置機械及設備	111.04.14府授主事預字第1113003492號	126,390,000
購置機械及設備	111.05.25府授教工字第11130532792號	17,480,000
購置機械及設備	111.06.27府教資字第11130613781號	694,473,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	35,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	319,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	108,000
購置雜項設備	111.05.25府授教工字第11130532792號	41,677,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	3,186,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	72,000

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高等教育計畫	2	2	0	
職員	2	2	0	
高中及高職教育計畫	14	11	-3	
職員	14	11	-3	
國民教育計畫	38	36	-2	
職員	24	22	-2	
聘用	14	14	0	
學前教育計畫	30	28	-2	
職員	14	12	-2	
聘用	16	16	0	
特殊教育計畫	13	11	-2	
職員	13	11	-2	
社會教育計畫	26	25	-1	
職員	16	15	-1	
聘用	5	5	0	
約僱	5	5	0	
體育及衛生教育計畫	11	11	0	
職員	11	11	0	
其他教育計畫	8	6	-2	
職員	7	6	-1	
聘用	1	0	-1	
一般行政管理計畫	191	165	-26	
職員	165	139	-26	
技工	5	5	0	
聘用	12	14	2	依臺北市政府111年9月1日府人管字第1113007771號函核定新增聘用人員6人，其中4人待補。
約僱	4	4	0	
工友	5	3	-2	
合計	333	295	-38	

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
-----	-------	-------	---------	-----

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)高中教育活動與獎勵人力2名。

(2)園務管理人力及補助辦理推動學前教保業務臨時人力21名。

(2)提供各校教師助理照顧心理與生理問題複雜特教學生按時計算。

(3)輔導學校體育-因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情期間臨僱員人力1名。

(4)公立國中小耐震能力及設施設備改善計畫專案增置人力及公立高中以下學校電力系統改善專案增置人力3名。

(5)教育網路中心基礎維運計畫人力及110至111年數位學習推動計畫人力4名。

(6)推動中小學數位學習精進方案人力9名。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	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	1,008,000		10,500		210,352	96,096		118,052		1,443,000		1,443,000
正式人員	1,008,000		10,500		210,352	96,096		118,052		1,443,000		1,443,000
高中及高職教育計畫	9,192,000		2,784,172		1,914,256	950,040		1,030,532		15,871,000		15,871,000
正式人員	9,192,000		2,784,172		1,914,256	950,040		1,030,532		15,871,000		15,871,000
聘僱人員												
其他人員												
國民教育計畫	12,840,000	9,265,680	4,366,973		3,794,667	1,824,816		2,936,864		35,029,000		35,029,000
正式人員	12,840,000		4,255,973		2,636,456	1,268,904		1,493,400		22,494,733		22,494,733
聘僱人員		9,265,680	111,000		1,158,211	555,912		1,443,464		12,534,267		12,534,267
其他人員												
學前教育計畫	8,052,000	7,302,444	1,743,538		2,535,434	1,229,436		2,132,148		22,995,000		22,995,000
正式人員	8,052,000		1,743,538		1,638,981	794,976		919,520		13,149,015		13,149,015
聘僱人員		7,302,444			896,453	434,460		1,212,628		9,845,985		9,845,985
其他人員												
特殊教育計畫	7,224,000		2,616,900		1,505,320	709,800		830,980		12,887,000		12,887,000
正式人員	7,224,000		2,616,900		1,505,320	709,800		830,980		12,887,000		12,887,000
聘僱人員												
其他人員												
社會教育計畫	8,916,000	4,189,920	1,982,180		2,377,252	1,149,024		1,694,624		20,309,000		20,309,000
正式人員	8,916,000		1,982,180		1,855,450	897,624		1,031,224		14,682,478		14,682,478
聘僱人員		4,189,920			521,802	251,400		663,400		5,626,522		5,626,522
其他人員												
體育及衛生教育計畫	6,864,000		2,111,984		1,430,268	690,144		772,604		11,869,000		11,869,000
正式人員	6,864,000		2,111,984		1,430,268	690,144		772,604		11,869,000		11,869,000
聘僱人員												
其他人員												
其他教育計畫	4,332,000	514,764	1,829,034		1,175,442	439,296		594,464		8,885,000		8,885,000
正式人員	4,332,000		1,829,034		1,111,096	408,408		510,724		8,191,262		8,191,262
聘僱人員		514,764			64,346	30,888		83,740		693,738		693,738
其他人員												
一般行政管理計畫	223,912,859	8,017,236	13,971,744		23,932,508	206,145,305		2,857,069,348		3,333,049,000	1,000,000	3,334,049,000
正式人員	223,912,859		13,971,744		22,930,351	11,160,816		24,771,890		296,747,660		296,747,660
聘僱人員		8,017,236			1,002,157	481,056		1,311,184		10,811,633		10,811,633
兼任人員											1,000,000	1,000,000
其他人員						194,503,433		2,830,986,274		3,025,489,707		3,025,489,707

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 111 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
1,175,920				234,433					1,410,353		1,410,353
1,175,920				234,433					1,410,353		1,410,353
7,297,543	162,287	1,516,391		2,245,990	1,915,629		2,451,937		15,589,777		15,589,777
7,297,543		1,058,532		2,164,154	1,664,824		1,553,304		13,738,357		13,738,357
	162,287	20,576		81,836	250,805		898,333		1,413,837		1,413,837
		437,283					300		437,583		437,583
14,717,755	10,392,834	3,222,921		3,318,599	1,111,906		1,705,926		34,469,941		34,469,941
14,717,755		2,545,876		2,124,270	973,546		978,832		21,340,279		21,340,279
	10,392,834	204,427		1,194,329	138,360		727,094		12,657,044		12,657,044
		472,618							472,618		472,618
8,577,554	7,535,004	2,504,476		2,448,813	734,680		1,211,397		23,011,924		23,011,924
8,577,554		1,528,162		2,317,131	622,716		862,334		13,907,897		13,907,897
	7,535,004	126,097		131,682	111,964		349,063		8,253,810		8,253,810
		850,217							850,217		850,217
9,298,292	24,601	1,784,350		1,948,562	626,791		818,565		14,501,161		14,501,161
9,298,292		1,156,411		1,948,562	560,322		580,479		13,544,066		13,544,066
	24,601				66,469		238,086		329,156		329,156
		627,939							627,939		627,939
10,352,864	5,042,174	1,812,139		2,675,012	1,266,409		1,784,063		22,932,661		22,932,661
10,352,864		1,703,618		2,175,964	1,059,931		1,011,530		16,303,907		16,303,907
	5,042,174	108,521		499,048	206,478		772,533		6,628,754		6,628,754
6,775,535	47,801	1,403,751		1,506,174	1,991,626		2,976,361		14,701,248		14,701,248
6,775,535		1,306,766		1,479,987	1,713,272		1,979,368		13,254,928		13,254,928
	47,801	8,427		26,187	278,354		996,993		1,357,762		1,357,762
		88,558							88,558		88,558
6,478,630	369,138	2,342,168		1,574,872	548,801		908,679		12,222,288		12,222,288
6,478,630		2,328,040		1,510,528	483,201		652,757		11,453,156		11,453,156
	369,138	14,128		64,344	65,600		253,882		767,092		767,092
							2,040		2,040		2,040
113,199,501	7,683,865	12,910,360		26,243,955	173,662,565		2,850,536,225		3,184,236,471		3,184,236,471
113,199,501		11,769,721		24,893,391	11,558,350		48,003,970		209,424,933		209,424,933
	7,683,865	789,076		1,350,564	1,270,868		3,734,191		14,828,564		14,828,564
		351,563			160,833,347		2,798,798,064		2,959,982,974		2,959,982,974

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
合計	282,340,859	29,290,044	31,417,025		38,875,499	213,233,957		2,867,179,616		3,462,337,000	1,000,000	3,463,337,000

一、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16、17、18條規定核發，111年度預算編列276人，計14,179,000元，執行結果決算235人，計16,937,129元。

2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列333人，計24,696,499元，執行結果決算327人，計24,789,281元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)高中教育活動與獎勵人力，預算數0元，決算數492,370元。

(2)園務管理人力及補助辦理推動學前教保業務臨時人力，預算數4,485,000元，決算數5,805,055元。

(3)提供各校教師助理照顧心理與生理問題複雜特教學生按時計算，預算數13,999,608元，決算數4,227,505元。

(4)輔導學校體育-因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情期間臨時僱員人力，預算數0元，決算數429,175元。

(5)公立國中小耐震能力及設施設備改善計畫專案增置人力及公立高中以下學校電力系統改善專案增置人力，預算數0元，決算數1,803,268元。

(6)教育網路中心基礎維運計畫人力及110至111年數位學習推動計畫人力，預算數0元，決算數1,943,993元。

(7)推動中小學數位學習精進方案人力，預算數0元，決算數2,919,492元。

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 111 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
177,873,594	31,257,704	27,496,556		42,196,410	181,858,407		2,862,393,153		3,323,075,824		3,323,075,824

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 111 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 %	金額 %		
總 計			5,999,362,000		8,758,887,687		2,759,525,687	46.00	
高等教育計畫			1,443,000		1,410,353		-32,647	-2.26	
高中及高職教育計畫			1,629,413,000		1,499,303,336		-130,109,664	-7.99	
國民教育計畫			683,613,000		871,034,645		187,421,645	27.42	增加主要係因國小課後照顧服務、學校綜合發展與學生安全經費、教育部補助課稅配套計畫費用等覈實撥付列帳。
學前教育計畫			2,733,597,000		5,118,643,037		2,385,046,037	87.25	增加主要係因補助非營利幼兒園學費、補助準公共幼兒園支政府協助家長支付費用等覈實撥付列帳。
特殊教育計畫			328,841,000		353,338,184		24,497,184	7.45	
社會教育計畫			215,572,000		281,935,051		66,363,051	30.78	增加主要係因社教推廣活動、補助及獎勵社區大學計畫經費等覈實撥付列帳。
體育及衛生教育計畫			376,144,000		599,195,163		223,051,163	59.30	增加主要係因111學年度第1學期三章一Q食材獎勵金、中等學校及國小學生保健計畫等計畫覈實撥付列帳。
其他教育計畫			30,739,000		34,027,918		3,288,918	10.70	增加主要係因春暉專案經費、防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫等經費覈實支付。

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111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	3,463,337,000	3,323,075,824	-140,261,176	-4.05
11 正式員額薪資	282,340,859	177,873,594	-104,467,265	-37.00
113 職員薪金	278,620,859	174,295,244	-104,325,615	-37.44
114 工員工資	3,720,000	3,578,350	-141,650	-3.81
12 聘僱及兼職人員薪資	30,290,044	31,257,704	967,660	3.19
121 聘用人員薪金	25,519,116	23,864,332	-1,654,784	-6.48
122 約僱職員薪金	3,770,928	7,393,372	3,622,444	96.06
124 兼職人員酬金	1,000,000	0	-1,000,000	-100.00
13 超時工作報酬	31,417,025	27,496,556	-3,920,469	-12.48
131 加班費	31,281,125	27,496,556	-3,784,569	-12.10
132 值班費	135,900	0	-135,900	-100.00
15 獎金	38,875,499	42,196,410	3,320,911	8.54
151 考績獎金	14,179,000	16,937,129	2,758,129	19.45
152 年終獎金	24,696,499	24,789,281	92,782	0.38
15Y 其他獎金	0	470,000	470,000	0.00
16 退休及卹償金	213,233,957	181,858,407	-31,375,550	-14.71
161 職員退休及離職金	212,936,357	180,499,021	-32,437,336	-15.23
162 工員退休及離職金	297,600	316,294	18,694	6.28
163 卹償金	0	1,043,092	1,043,092	0.00
18 福利費	2,867,179,616	2,862,393,153	-4,786,463	-0.17
181 分擔員工保險費	18,691,872	21,005,854	2,313,982	12.38
183 傷病醫藥費	745,000	511,486	-233,514	-31.34
185 員工通勤交通費	4,989,600	2,952,168	-2,037,432	-40.83
18Y 其他福利費	2,842,753,144	2,837,923,645	-4,829,499	-0.17
2 服務費用	371,883,000	476,378,981	104,495,981	28.10
21 水電費	0	179,613	179,613	0.00
212 工作場所電費	0	179,613	179,613	0.00
22 郵電費	16,115,121	10,731,483	-5,383,638	-33.41
221 郵費	2,398,885	2,361,040	-37,845	-1.58
222 電話費	553,916	613,061	59,145	10.68
224 數據通信費	13,162,320	7,757,382	-5,404,938	-41.06
23 旅運費	24,391,450	13,469,176	-10,922,274	-44.78
231 國內旅費	5,130,470	4,380,215	-750,255	-14.62
232 國外旅費	18,520,000	6,269,966	-12,250,034	-66.14
235 貨物運費	109,890	427,027	317,137	288.59
23Y 其他旅運費	631,090	2,391,968	1,760,878	279.02
24 印刷裝訂與廣告費	24,853,052	34,810,328	9,957,276	40.06
241 印刷及裝訂費	24,853,052	34,810,328	9,957,276	40.06
25 修理保養及保固費	544,980	875,485	330,505	60.65
252 一般房屋修護費	0	120,000	120,000	0.00
255 機械及設備修護費	0	265,600	265,600	0.00
256 交通及運輸設備修護費	147,000	117,810	-29,190	-19.86
257 雜項設備修護費	397,980	372,075	-25,905	-6.51
26 保險費	3,982,149	4,264,783	282,634	7.10

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111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	7,449	14,685	7,236	97.14
268 責任保險費	3,944,700	4,032,102	87,402	2.22
26Y 其他保險費	30,000	217,996	187,996	626.65
27 一般服務費	19,202,948	18,278,399	-924,549	-4.81
27A 義(志)工服務費	62,340	1,541	-60,799	-97.53
27D 計時與計件人員酬金	18,484,608	17,620,858	-863,750	-4.67
27F 體育活動費	656,000	656,000	0	0.00
28 專業服務費	281,848,900	392,825,379	110,976,479	39.37
282 專技人員酬金	5,360,000	4,753,705	-606,295	-11.31
283 法律事務費	3,250,000	3,664,380	414,380	12.75
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	133,990,561	197,509,660	63,519,099	47.41
286 委託調查研究費	0	94,758	94,758	0.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,300,000	45,000	-4,255,000	-98.95
288 委託考選訓練費	0	27,323	27,323	0.00
289 試務甄選費	2,489,600	13,954,238	11,464,638	460.50
28A 電腦軟體服務費	56,480,742	57,767,915	1,287,173	2.28
28Y 其他專業服務費	75,977,997	115,008,400	39,030,403	51.37
29 公共關係費	944,400	944,335	-65	-0.01
291 公共關係費	944,400	944,335	-65	-0.01
3 材料及用品費	28,943,000	106,383,946	77,440,946	267.56
31 使用材料費	603,942	30,756,676	30,152,734	4,992.65
313 油脂	99,792	102,112	2,320	2.32
315 設備零件	504,150	30,654,564	30,150,414	5,980.45
32 用品消耗	28,339,058	75,627,270	47,288,212	166.87
321 辦公(事務)用品	14,176,266	13,899,618	-276,648	-1.95
322 報章雜誌	0	3,021,444	3,021,444	0.00
325 服裝	818,400	350,500	-467,900	-57.17
328 醫療用品(非醫療院所使用)	121,000	39,250	-81,750	-67.56
32Y 其他用品消耗	13,223,392	58,316,458	45,093,066	341.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,384,000	8,301,952	-3,082,048	-27.07
41 地租及水租	30,000	0	-30,000	-100.00
413 場地租金	30,000	0	-30,000	-100.00
42 房租	0	215,000	215,000	0.00
421 一般房屋租金	0	215,000	215,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	11,354,000	7,471,444	-3,882,556	-34.20
442 車租	11,354,000	7,471,444	-3,882,556	-34.20
45 雜項設備租金	0	615,508	615,508	0.00
451 雜項設備租金	0	615,508	615,508	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,103,965,000	1,371,271,053	267,306,053	24.21
51 購建固定資產	516,561,000	1,350,601,651	834,040,651	161.46
511 購置土地	100,000	590,518	490,518	490.52
512 興建土地改良物	0	606,177	606,177	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	165,344,000	160,552,785	-4,791,215	-2.90

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111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	258,395,000	1,043,907,397	785,512,397	304.00
515 購置交通及運輸設備	441,000	6,808,258	6,367,258	1,443.82
516 購置雜項設備	91,852,600	137,876,606	46,024,006	50.11
517 租賃資產租金	428,400	259,910	-168,490	-39.33
52 購置無形資產	300,000	9,409,455	9,109,455	3,036.49
521 購置電腦軟體	300,000	9,409,455	9,109,455	3,036.49
54 遞延支出	587,104,000	11,259,947	-575,844,053	-98.08
541 遞延修繕房屋建築支出	587,104,000	11,259,947	-575,844,053	-98.08
6 稅捐及規費(強制費)	67,764,000	68,657,918	893,918	1.32
61 土地稅	61,126,682	63,318,954	2,192,272	3.59
612 一般土地地價稅	61,126,682	63,318,954	2,192,272	3.59
63 房屋稅	5,383,743	5,027,135	-356,608	-6.62
631 一般房屋稅	5,383,743	5,027,135	-356,608	-6.62
64 消費與行為稅	633,690	76,349	-557,341	-87.95
644 營業稅	600,000	42,659	-557,341	-92.89
646 使用牌照稅	33,690	33,690	0	0.00
66 規費	619,885	235,480	-384,405	-62.01
661 行政規費與強制費	601,345	216,940	-384,405	-63.92
663 汽車燃料使用費	18,540	18,540	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,090,755,000	8,609,269,679	2,518,514,679	41.35
71 會費	217,500	207,333	-10,167	-4.67
713 職業團體會費	217,500	207,333	-10,167	-4.67
72 捐助、補助與獎助	156,782,886	139,164,751	-17,618,135	-11.24
721 補(協)助政府機關(構)	127,138,000	107,663,630	-19,474,370	-15.32
726 獎助學員生給與	26,424,886	29,780,121	3,355,235	12.70
72Y 其他捐助、補助與獎助	3,220,000	1,721,000	-1,499,000	-46.55
73 分擔	390,000	126,279	-263,721	-67.62
732 分擔大樓管理費	390,000	126,279	-263,721	-67.62
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,933,364,614	8,469,771,316	2,536,406,702	42.75
743 獎勵費用	64,313,048	94,369,042	30,055,994	46.73
744 慰問、照護及濟助金	3,000,000	0	-3,000,000	-100.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,866,051,566	8,375,402,274	2,509,350,708	42.78
9 其他	271,741,000	321,221,613	49,480,613	18.21
91 其他支出	271,741,000	321,221,613	49,480,613	18.21
91Y 其他	271,741,000	321,221,613	49,480,613	18.21
合 計	11,409,772,000	14,284,560,966	2,874,788,966	25.20

地方教育發展基金—臺北市政府教育局
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	19,464,400	7,214,301	-12,250,099	-62.94	
232 國外旅費	18,520,000	6,269,966	-12,250,034	-66.14	
291 公共關係費	944,400	944,335	-65	-0.01	
統計所需項目	290,325,109	339,911,017	49,585,908	17.08	
185 員工通勤交通費	4,989,600	2,952,168	-2,037,432	-40.83	
27A 義（志）工服務費	62,340	1,541	-60,799	-97.53	
27D 計時與計件人員酬金	18,484,608	17,620,858	-863,750	-4.67	
282 專技人員酬金	5,360,000	4,753,705	-606,295	-11.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	133,990,561	197,509,660	63,519,099	47.41	
521 購置電腦軟體	300,000	9,409,455	9,109,455	3,036.49	
721 補（協）助政府機關（構）	127,138,000	107,663,630	-19,474,370	-15.32	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	47,213,362,615	100.00	48,324,962,011	100.00	-1,111,599,396	-2.30
流動資產	4,262,302,482	9.03	5,360,395,449	11.09	-1,098,092,967	-20.49
現金	2,457,828,434	5.21	3,231,321,935	6.69	-773,493,501	-23.94
銀行存款	2,457,828,434	5.21	3,231,321,935	6.69	-773,493,501	-23.94
銀行存款-公庫存款	2,238,963,732	4.74	3,107,730,480	6.43	-868,766,748	-27.96
銀行存款-保管款	213,720,980	0.45	121,172,840	0.25	92,548,140	76.38
銀行存款-代繳費款專戶	5,143,722	0.01	2,418,615	0.01	2,725,107	112.67
應收款項	75,574,362	0.16	746,405,253	1.54	-670,830,891	-89.87
其他應收款	75,574,362	0.16	746,405,253	1.54	-670,830,891	-89.87
預付款項	1,728,899,686	3.66	1,382,668,261	2.86	346,231,425	25.04
預付費用	1,599,065,474	3.39	1,286,175,346	2.66	312,890,128	24.33
其他預付款	129,834,212	0.27	96,492,915	0.20	33,341,297	34.55
長期貸墊款及準備金	12,757,261	0.03	13,541,154	0.03	-783,893	-5.79
準備金	12,757,261	0.03	13,541,154	0.03	-783,893	-5.79
退休及離職準備金	9,996,624	0.02	11,328,523	0.02	-1,331,899	-11.76
其他準備金	2,760,637	0.01	2,212,631	0.00	548,006	24.77
其他準備金-其他	2,760,637	0.01	2,212,631	0.00	548,006	24.77
固定資產	1,644,302,411	3.48	1,265,821,513	2.62	378,480,898	29.90
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	750	0.00	11,077	0.00	-10,327	-93.23
土地改良物	74,970	0.00	1,107,640	0.00	-1,032,670	-93.23
累計折舊-土地改良物	-74,220	0.00	-1,096,563	0.00	1,022,343	-93.23
機械及設備	174,361,622	0.37	203,130,114	0.42	-28,768,492	-14.16
機械及設備	527,454,764	1.12	494,534,956	1.02	32,919,808	6.66
累計折舊-機械及設備	-353,093,142	-0.75	-291,404,842	-0.60	-61,688,300	21.17
交通及運輸設備	8,278,649	0.02	6,323,570	0.01	1,955,079	30.92
交通及運輸設備	22,459,947	0.05	18,659,733	0.04	3,800,214	20.37
累計折舊-交通及運輸設備	-14,181,298	-0.03	-12,336,163	-0.03	-1,845,135	14.96
雜項設備	140,771,148	0.30	175,378,118	0.36	-34,606,970	-19.73
雜項設備	581,917,133	1.23	566,932,076	1.17	14,985,057	2.64
累計折舊-雜項設備	-441,145,985	-0.93	-391,553,958	-0.81	-49,592,027	12.67
租賃資產	2,229,220	0.00	0	0.00	2,229,220	0.00
合 計	47,213,362,615	100.00	48,324,962,011	100.00	-1,111,599,396	-2.30

信託代理與保證資產 107,181,557

保證品 107,181,557

註：1. 本年度信託代理與保證之資產與負債各為1億718萬1,557元，係勝陽能源-公用房地供設置太陽光電發電設備用履保金等35筆。

2. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1億1,277萬2,163元，係勝陽能源-公用房地供設置太陽光電發電設備用履保金等29筆。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)計0元。

3. 截至111年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,253萬3,799元。

4. 截至111年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,112萬6,017元。

—臺北市政府教育局
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	43,981,546,274	93.15	45,010,698,141	93.14	-1,029,151,867	-2.29
流動負債	1,578,974,502	3.34	2,044,542,967	4.23	-465,568,465	-22.77
應付款項	1,578,320,464	3.34	2,044,308,929	4.23	-465,988,465	-22.79
應付代收款	166,255,278	0.35	122,109,947	0.25	44,145,331	36.15
應付代收款	166,255,278	0.35	122,109,947	0.25	44,145,331	36.15
應付費用	969,551,313	2.05	1,648,744,357	3.41	-679,193,044	-41.19
應付費用	969,551,313	2.05	1,648,744,357	3.41	-679,193,044	-41.19
其他應付款	442,513,873	0.94	273,454,625	0.57	169,059,248	61.82
其他應付款	442,513,873	0.94	273,454,625	0.57	169,059,248	61.82
預收款項	234,038	0.00	234,038	0.00	0	0.00
預收收入	234,038	0.00	234,038	0.00	0	0.00
預收收入	234,038	0.00	234,038	0.00	0	0.00
其他流動負債	420,000	0.00	0	0.00	420,000	0.00
其他流動負債	420,000	0.00	0	0.00	420,000	0.00
其他流動負債	420,000	0.00	0	0.00	420,000	0.00
長期負債	1,549,310	0.00	0	0.00	1,549,310	0.00
應付租賃款	1,549,310	0.00	0	0.00	1,549,310	0.00
應付租賃款	1,549,310	0.00	0	0.00	1,549,310	0.00
應付租賃款	1,549,310	0.00	0	0.00	1,549,310	0.00
其他負債	42,401,022,462	89.81	42,966,155,174	88.91	-565,132,712	-1.32
什項負債	42,401,022,462	89.81	42,966,155,174	88.91	-565,132,712	-1.32
存入保證金	65,894,957	0.14	67,930,035	0.14	-2,035,078	-3.00
存入保證金	65,894,957	0.14	67,930,035	0.14	-2,035,078	-3.00
應付退休及離職金	9,996,624	0.02	11,328,523	0.02	-1,331,899	-11.76
應付退休及離職金	9,996,624	0.02	11,328,523	0.02	-1,331,899	-11.76
應付代管資產	40,604,126,876	86.00	41,124,548,829	85.10	-520,421,953	-1.27
應付代管資產	40,604,126,876	86.00	41,124,548,829	85.10	-520,421,953	-1.27
暫收及待結轉帳項	1,721,004,005	3.65	1,762,347,787	3.65	-41,343,782	-2.35
暫收及待結轉帳項	1,721,004,005	3.65	1,762,347,787	3.65	-41,343,782	-2.35
淨資產	3,231,816,341	6.85	3,314,263,870	6.86	-82,447,529	-2.49
淨資產	3,231,816,341	6.85	3,314,263,870	6.86	-82,447,529	-2.49
淨資產	3,231,816,341	6.85	3,314,263,870	6.86	-82,447,529	-2.49
累積餘額	3,231,816,341	6.85	3,314,263,870	6.86	-82,447,529	-2.49
合 計	47,213,362,615	100.00	48,324,962,011	100.00	-1,111,599,396	-2.30

信託代理與保證負債 107,181,557

應付保證品 107,181,557

註：5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
租賃資產	2,229,220	0.00	0	0.00	2,229,220	0.00
購建中固定資產	1,318,661,022	2.79	880,978,634	1.82	437,682,388	49.68
購建中固定資產	1,318,661,022	2.79	880,978,634	1.82	437,682,388	49.68
無形資產	1,859,846	0.00	9,603,629	0.02	-7,743,783	-80.63
無形資產	1,859,846	0.00	9,603,629	0.02	-7,743,783	-80.63
電腦軟體	1,859,846	0.00	9,603,629	0.02	-7,743,783	-80.63
其他資產	41,292,140,615	87.46	41,675,600,266	86.24	-383,459,651	-0.92
什項資產	41,292,140,615	87.46	41,675,600,266	86.24	-383,459,651	-0.92
存出保證金	6,000,000	0.01	6,230,000	0.01	-230,000	-3.69
暫付及待結轉帳項	682,013,739	1.44	544,821,437	1.13	137,192,302	25.18
代管資產	40,604,126,876	86.00	41,124,548,829	85.10	-520,421,953	-1.27
代管資產-土地改良物	33,964	0.00	33,964	0.00	0	0.00
代管資產-土地	39,899,268,400	84.51	39,609,567,865	81.97	289,700,535	0.73
代管資產-房屋建築及設備	687,894,868	1.46	703,842,126	1.46	-15,947,258	-2.27
代管資產-其他政府	16,928,897	0.04	811,104,127	1.68	-794,175,230	-97.91
代管資產-交通及運輸設備	747	0.00	747	0.00	0	0.00
合 計	47,213,362,615	100.00	48,324,962,011	100.00	-1,111,599,396	-2.30

信託代理與保證資產 107,181,557

保證品 107,181,557

註：1. 本年度信託代理與保證之資產與負債各為1億718萬1,557元，係勝陽能源-公用房地供設置太陽光電發電設備履保金等35筆。

2. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1億1,277萬2,163元，係勝陽能源-公用房地供設置太陽光電發電設備履保金等29筆。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)計0元。

3. 截至111年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,253萬3,799元。

4. 截至111年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,112萬6,017元。

—臺北市政府教育局
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	47,213,362,615	100.00	48,324,962,011	100.00	-1,111,599,396	-2.30

信託代理與保證負債 107,181,557

應付保證品 107,181,557

註：5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市政府教育局
收入支出表
中華民國111年度

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	%
收入	13,856,117,633	100.00	12,518,185,498	100.00	1,337,932,135	10.69
徵收及依法分配收入	9,946,627	0.07	7,360,900	0.06	2,585,727	35.13
違規罰款收入	9,946,627	0.07	7,360,900	0.06	2,585,727	35.13
財產收益	28,459,856	0.21	26,956,181	0.22	1,503,675	5.58
財產孳息收入	4,900,096	0.04	13,751,327	0.11	-8,851,231	-64.37
廢舊物品售價收入	630	0.00	1,989	0.00	-1,359	-68.33
財產交易利益	4,636,563	0.03	91,564	0.00	4,544,999	1,963.74
其他財產收入	18,922,567	0.14	13,111,301	0.10	5,811,266	44.32
政府撥入收入	13,697,113,794	98.85	12,435,098,079	99.34	1,262,015,715	10.15
公庫撥款收入	8,322,484,249	60.06	8,405,821,256	67.15	-83,337,007	-0.99
政府其他撥入收入	5,374,629,545	38.79	4,029,276,823	32.19	1,345,352,722	33.39
其他收入	120,597,356	0.87	48,770,338	0.39	71,827,018	147.28
受贈收入	94,865	0.00	60,100	0.00	34,765	57.85
雜項收入	120,502,491	0.87	48,710,238	0.39	71,792,253	147.39
支出	13,938,565,162	100.60	12,440,802,700	99.38	1,497,762,462	12.04
人事支出	3,323,075,824	23.98	3,945,650,903	31.52	-622,575,079	-15.78
人事支出	3,323,075,824	23.98	3,945,650,903	31.52	-622,575,079	-15.78
業務支出	9,129,827,725	65.89	7,785,984,983	62.20	1,343,842,742	17.26
業務支出	9,129,827,725	65.89	7,785,984,983	62.20	1,343,842,742	17.26
獎補助支出	139,164,751	1.00	129,846,876	1.04	9,317,875	7.18
補（協）助政府機關（構）	108,049,022	0.78	99,646,770	0.80	8,402,252	8.43
其他獎補助	31,115,729	0.22	30,200,106	0.24	915,623	3.03
財產損失	889,847,056	6.42	266,598,349	2.13	623,248,707	233.78
財產交易損失	889,847,056	6.42	266,598,349	2.13	623,248,707	233.78
折舊、折耗及攤銷	124,168,246	0.90	118,301,215	0.95	5,867,031	4.96
固定資產折舊	116,201,264	0.84	109,729,273	0.88	6,471,991	5.90
無形資產攤銷	7,966,982	0.06	8,571,942	0.07	-604,960	-7.06
其他支出	332,481,560	2.40	194,420,374	1.55	138,061,186	71.01
其他支出	332,481,560	2.40	194,420,374	1.55	138,061,186	71.01
本期賸餘（短絀）	-82,447,529	-0.60	77,382,798	0.01	-159,830,327	-0.11
期初淨資產	3,314,263,870	23.92	3,236,881,072	0.26	77,382,798	0.05
解繳公庫						
期末淨資產	3,231,816,341	23.32	3,314,263,870	0.27	-82,447,529	-0.06

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市政府教育局
現金流量表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-82,447,529
8002 調整非現金項目	849,854,302
81 業務活動之淨現金流入(流出)	767,406,773
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	551,072
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	643,531,626
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,099,078
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,140,245,124
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,497,261,504
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,348,337,291
8404 減少短期債務及其他負債	-8,391,716,151
8405 減少長期債務	-259,910
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-43,638,770
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-773,493,501
87 期初現金及約當現金	3,231,321,935
88 期末現金及約當現金	2,457,828,434

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,331,899元及代管資產減少數520,421,953元。

2.採融資租賃方式取得資產2,229,220元，其中影響現金流量部分為本年度付款259,910元，另長期負債轉列流動負債420,000元，不影響現金流量。

3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市政府教育局

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	13,833,345,632	22,772,001	13,856,117,633	收入
徵收及依法分配收入	9,946,627		9,946,627	徵收及依法分配收入
財產收入	5,782,720	22,677,136	28,459,856	財產收益
政府撥入收入	13,697,113,794		13,697,113,794	政府撥入收入
其他收入	120,502,491	94,865	120,597,356	其他收入
基金用途	14,284,560,966	-345,995,804	13,938,565,162	支出
用人費用	3,323,075,824		3,323,075,824	人事支出
服務費用	476,378,981	8,653,448,744	9,129,827,725	業務支出
材料及用品費	106,383,946	-106,383,946		
租金、償債、利息及相關手續費	8,301,952	-8,301,952		
稅捐及規費(強制費)	68,657,918	-68,657,918		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,470,104,928	-8,470,104,928		
捐助、補助與獎助	139,164,751		139,164,751	獎補助支出
資產短絀		889,847,056	889,847,056	財產損失
		124,168,246	124,168,246	折舊、折耗及攤銷
其他	321,221,613	11,259,947	332,481,560	其他支出
遞延支出	11,259,947	-11,259,947		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,360,011,106	-1,360,011,106		
本期賸餘(短絀)	-451,215,334	368,767,805	-82,447,529	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,038,838,728	1,275,425,142	3,314,263,870	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,587,623,394	1,644,192,947	3,231,816,341	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市政府教育局
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數13億6,001萬1,106元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」4億7,637萬8,981元與會計科目「業務支出」91億2,982萬7,725元間之調整數86億5,344萬8,744元，係「材料及用品費」1億638萬3,946元、「租金、償債、利息及相關手續費」830萬1,952元、「稅捐及規費(強制費)」6,865萬7,918元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)84億7,010萬4,928元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中2,267萬7,136元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中9萬4,865元係係以來源為補助社區大學購置財產案社區大學自籌款所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表達應自調整數欄位加回。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1億2,416萬8,246元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」8億8,984萬7,056元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」3億2,122萬1,613元與會計科目「其他支出」3億3,248萬1,560元間之調整數1,125萬9,947元，係「遞延支出」1,125萬9,947元。

主辦會計人員：呂麗娟



機關長官：湯志民

