

4-0501001

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

臺北市府總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市府教育局附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市府教育局編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 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、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 至 13 頁
三、平衡表	第 14 至 15 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 17 至 18 頁
二、基金用途明細表	第 19 至 37 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 38 至 39 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 40 至 40 頁
五、長期債務明細表	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 41 至 42 頁
二、用人費用彙計表	第 44 至 45 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 46 至 46 頁
五、各項費用彙計表	第 47 至 49 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 50 至 50 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 51 至 51 頁
(附財產分類統計表)	
附錄(調節表及對帳單等)	

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	8,743,758,117	8,880,136,144	- 136,378,027	- 1.54
基金用途	10,479,113,784	11,060,189,379	- 581,075,595	- 5.25
賸餘(短絀-)	- 1,735,355,667	- 2,180,053,235	444,697,568	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,419,425,385	3,154,781,052	- 1,735,355,667	- 55.01
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,574,764,114	- 2,023,935,250	- 550,828,864	--

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

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 108 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)高等教育計畫：

本年度預算編列1,426,000元，決算數1,125,573元。

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

(二)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列2,286,671,000元，決算數1,916,287,550元。

- 1.修正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.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.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。
- 10.增進各界對職業教育之認識，改善職校設備及提升教師知能，以有效輔導國中畢業生選讀職業學校及職業學校學生習得一技之長。
- 11.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、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。
- 13.落實生涯教育宣導，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574,622,000元，決算數691,113,883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，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 108 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.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1,530,780,000元，決算數2,156,131,952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.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。
- 9.編印本市各公私立幼兒園教學輔導期刊及參考教材，提供豐富教學資源，以提升教學品質。
- 10.辦理本市幼兒園成長與輔導，由各園主動提出接受輔導內容，聘請學者專家到園輔導，以發展各園理想與風格。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 108 年度

- 11.辦理幼兒園教保服務人員在職進修分階研習課程，提升本市幼兒園教保服務人員專業知能，落實學前教育紮根工作。
- 12.辦理本市幼兒園園長專業訓練，提高園長專業地位，強化領導風範，以增進園務運作功能。
- 13.辦理本市幼兒園基礎評鑑、獎勵及評鑑後追蹤輔導，引導各園正常發展及提升教育品質。
- 14.配合中央辦理5歲免學費教育計畫及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。
- 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351,313,000元，決算數298,184,965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.藝術教育：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148,932,000元，決算數110,529,382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430,500,000元，決算數445,689,449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，培訓基層運動選手，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 108 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，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，督導學校環境教育實施及辦理小田園及綠屋頂教育計畫。

(八)其他教育計畫：

本年度預算編列32,710,000元，決算數36,624,372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慶典活動：舉辦軍訓人員專業研討活動、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。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，以防止學生濫用藥物，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.推展教育局學生防災教育，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4,443,879,000元，決算數4,039,538,741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.辦理本市各級學校資訊設備及網路維運相關設備補助。
- 6.研發「行動學習 智慧教學」數位教材及拍攝線上教學影片。
- 7.發展本市智慧教育，辦理程式教育及運算思維推動計畫。

(十)建築及設備計畫：

本年度預算編列1,583,022,000元(不含以前年度保留數124,000,868元及奉准先行辦理數0元)，
決算數783,887,917元。

係汰換、充實設備，提高行政效率、增加服務品質。

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 108 年度

(十一)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析	備註
減輕幼兒園家長之學費負擔	3歲、4歲幼兒就讀私立幼兒園受惠人次比率	80.00%	92.82%	本項108年度經市府研考會建議並修正衡量指標
提供優質平價近變的學前教育	提升公共化教保服務比例	49.85%	52.75%	108年度目標值修正
提升畢業生素質	國中會考成績達到基礎以上之學生比率	89.00%	89.30%	108年度目標值修正
升級優化中小學教育	優質學校成長率	10%	24%	本項108年度經市府研考會建議並修正衡量指標
推展創新教育	國中小參與雙語實驗課程教育成長率	20.00%	50.00%	本項108年度經市府研考會建議並修正衡量指標
	國中小參與創新或實驗教育成長率			本項108年度經市府研考會建議並刪除衡量指標
	參與行動學習智慧教學實施計畫教育載具數成長率	32.14%	33.00%	本項108年度經市府研考會建議並修正衡量指標
發展適性多元特殊教育	臺北市區域性資賦優異教育方案申請通過率	95.00%	97.00%	本項108年度經市府研考會建議並修正衡量指標
	國小設置校園共融式遊戲場校數	9校	9校	本項108年度經市府研考會建議並修正衡量指標
推動全民運動	學生體適能通過率	62%	68%	108年度目標值修正
提升終身學習品質	參與終身學習人次成長率	2.00%	3.00%	108年度目標值修正
推廣終身教育	開設終身學習課程(活動)數成長率	5.0%	5.0%	108年度目標值修正
建構安全友善校園	推動校園優質化教育環境完成率	33%	33%	本項108年度經市府研考會建議並修正衡量指標
提升多元文化學習環境	推動校舍耐震補強之完成率			本項108年度經市府研考會建議並刪除衡量指標
	國小設置校園共融式遊戲場校數			改列於發展適性多元特殊教育項目之衡量指標
	學生藥物濫用個案輔導率			本項108年度經市府研考會建議並刪除衡量指標
	辦理多元文化課程及交流參加學生人數成長率	15%	17%	

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8,743,758,117元，較預算數9,147,727,000元，減少403,968,883元，計減4.42%。

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6,066,851元，較預算數1,520,000元，增加4,546,851元，計增299.13%。

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

總 說 明

中華民國 108 年度

主要係因：

違反兒少福利與權益保障法等覈實繳納罰鍰。

2.服務收入：決算數20,250元，較預算數0元，增加20,250元。

主要係因：

2019臺北市幼兒足球錦標賽報名費收入。

3.財產處份收入：決算數3,417元，較預算數3,000元，增加417元，計增13.9%。

主要係因：

增加主要係因本局108年1-2月臺北惜物網網拍收入等。

4.租金收入：決算數39,537,119元，較預算數10,375,000元，增加29,162,119元，計增281.08%。

主要係因：

收取美國在臺協會繳納大安區瑞安段一小段243地號等4筆市有土地使用費等

5.權利金收入：決算數1,297,081元，較預算數16,692,000元，減少15,394,919元，計減92.23%。

主要係因：

捷運公司繳納經營兒童新樂園盈餘收入依實際營運計算後全年繳庫數較預期少致短收。

6.其他財產收入：決算數19,126元，較預算數0元，增加19,126元。

主要係因：

繳納108年1月1日至6月30日無權占用本市文山區公訓段二小段36地號補償金。

7.公庫撥款收入：決算數5,682,103,564元，較預算數5,963,037,000元，減少280,933,436元，計減4.71%。

主要係因：

實際較預期少所致。

8.政府其他撥入收入：決算數2,961,449,935元，較預算數3,137,100,000元，減少175,650,065元，計減5.6%。

主要係因：

教育部補助及獎勵社區大學經費較預計減少2,300萬餘元、教育部補助校園前瞻基礎建設經費較預計少1億300萬餘元及經濟部縣市共推住商節電行動方案-校園能源翻新補助計畫較預計減少2,000萬餘元等及學前5足歲幼兒免學費較預期減少2,900萬餘元。

9.雜項收入：決算數53,260,774元，較預算數19,000,000元，增加34,260,774元，計增180.32%。

主要係因：

增加主要係因107年教育部國民及學前教育署補助高級中等學校優化實作環境等餘款繳回。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數10,479,113,784元，較預算數11,383,855,000元，減少904,741,216元，計減7.95%。

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1,125,573元，較預算數1,426,000元，減少300,427元，計減21.07%。

主要係因：

用人費用覈實支出致結餘。

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

總 說 明

中華民國 107年度

2.高中及高職教育計畫：決算數1,916,287,550元，較預算數2,286,671,000元，減少370,383,450元，計減16.20%。

主要係因：

補助就讀本市私立高級中等以上學校低收入戶及中低收入戶學生就學減免費用覈實支付。

3.國民教育計畫：決算數691,113,883元，較預算數574,622,000元，增加116,491,883元，計增20.27%。

主要係因：

增加主要係教育部補助推動合理員額費用依實際情形覈實撥付列帳，已辦理併決算作業。

4.學前教育計畫：決算數2,156,131,952元，較預算數1,530,780,000元，增加625,351,952元，計增40.85%。

主要係因：

園務管理、提升幼兒教育品質等計畫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298,184,965元，較預算數351,313,000元，減少53,128,035元，計減15.12%。

主要係因：

特教學校及高中職特教班暨職業輔導員經費及校園無障礙環境經費等計畫依實際情形覈實撥付列帳。

6.社會教育計畫：決算數110,529,382元，較預算數148,932,000元，減少38,402,618元，計減25.79%。

主要係因：

補助及獎勵社區大學計畫及推動社區大學及社區教育等經費依實際情形覈實撥付列帳。

7.體育及衛生教育計畫：決算數430,500,000元，較預算數445,689,449元，增加15,189,449元，計增3.53%。

主要係因：

因輔導學校體育等計畫覈實支付，已辦理併決算作業。

8.其他教育計畫：決算數36,624,372元，較預算數32,710,000元，增加3,914,372元，計增11.97%。

主要係因：

係春暉專案、防災教育等經費覈實支付，已辦理併決算作業。

9.一般行政管理計畫：決算數4,039,538,741元，較預算數4,443,879,000元，減少404,340,259元，計減9.10%。

主要係因：

資訊教育業務、教職員退休及撫卹給付及私校教職員工退休撫卹金補助等計畫覈實支付。

10.建築及設備計畫：決算數783,887,917元，較預算數1,583,022,000元，減少799,134,083元，計減50.48%。

主要係因：

委辦計畫:如文山區公共住宅景美女中調車場基地、大同區明倫國小基共住宅等計畫因工程落後計7,056萬餘元辦理保留。

資訊設備：資訊設備更新計畫計9,400萬餘元已發包但尚不及交貨辦理保留。

兒童新樂園：「兒童新樂園樂園遮陽(雨)設施新建工程」等連續性計畫計3,800萬餘元辦理保留。

原預算編列學校設施改善準備之執行均由本局以統籌款方式撥付學校執行並由各校併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,735,355,667元，較預算短絀數2,236,128,000元，計相差500,772,333元。

主要係因：

違規罰款收入、租金收入及雜項收入等超收5,261萬餘元，貼補公教人員退休金優惠存款利息差額實際支出較預算短支2億5,941萬餘元，另資訊設備採購不及於年底交貨計9,908萬餘元及大同區明倫國小基地公共住宅等連續性工程辦理保留7,022萬餘元所致。

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

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,379,545,670元。
其他活動之淨現金流出195,218,444元。
本年度現金及約當現金之淨減2,574,764,114元。
期初現金及約當現金5,806,252,423元。
期末現金及約當現金3,231,488,309元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為54,970,876,464元，包括：
流動資產5,321,810,026元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金13,128,179元。
其他資產49,635,938,259元。
決算日負債總額為53,551,451,079元，包括：
流動負債4,173,987,720元。
其他負債49,377,463,359元。
決算日基金餘額為累積餘額1,419,425,385元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加2,976,657,159元，包括：
房屋及建築2,057,149,769元。
機械及設備447,755,133元。
交通及運輸設備55,982,816元。
雜項設備150,153,510元。
購建中固定資產261,778,898元。
電腦軟體3,837,033元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數832,538,690元及補辦預算數0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」。
- (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：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

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 108 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	9,147,727,000	100.00	8,743,758,117	100.00	-403,968,883	-4.42	8,880,136,144	100.00
41 徵收及依法分配收入	1,520,000	0.02	6,066,851	0.07	4,546,851	299.13	4,232,500	0.05
415 違規罰款收入	1,520,000	0.02	6,066,851	0.07	4,546,851	299.13	4,232,500	0.05
43 勞務收入			20,250	0.00	20,250	0.00	20,250	0.00
431 服務收入			20,250	0.00	20,250	0.00	20,250	0.00
45 財產收入	27,070,000	0.30	40,856,743	0.47	13,786,743	50.93	89,474,358	1.01
451 財產處分收入	3,000	0.00	3,417	0.00	417	13.90	4,220	0.00
452 租金收入	10,375,000	0.11	39,537,119	0.45	29,162,119	281.08	81,150,902	0.91
453 權利金收入	16,692,000	0.18	1,297,081	0.01	-15,394,919	-92.23	7,461,282	0.08
454 利息收入							653	0.00
45Y 其他財產收入			19,126	0.00	19,126	0.00	857,301	0.01
46 政府撥入收入	9,100,137,000	99.48	8,643,553,499	98.85	-456,583,501	-5.02	8,763,842,687	98.69
462 公庫撥款收入	5,963,037,000	65.19	5,682,103,564	64.98	-280,933,436	-4.71	5,891,810,769	66.35
46Y 政府其他撥入收入	3,137,100,000	34.29	2,961,449,935	33.87	-175,650,065	-5.60	2,872,031,918	32.34
4Y 其他收入	19,000,000	0.21	53,260,774	0.61	34,260,774	180.32	22,566,349	0.25
4YY 雜項收入	19,000,000	0.21	53,260,774	0.61	34,260,774	180.32	22,566,349	0.25
5 基金用途	11,383,855,000	100.00	10,479,113,784	100.00	-904,741,216	-7.95	11,060,189,379	100.00
51 高等教育計畫	1,426,000	0.01	1,125,573	0.01	-300,427	-21.07	973,130	0.01
52 高中及高職教育計畫	2,286,671,000	20.09	1,916,287,550	18.29	-370,383,450	-16.20	2,085,338,962	18.85
53 國民教育計畫	574,622,000	5.05	691,113,883	6.60	116,491,883	20.27	727,155,258	6.57
54 學前教育計畫	1,530,780,000	13.45	2,156,131,952	20.58	625,351,952	40.85	1,068,870,117	9.66
55 特殊教育計畫	351,313,000	3.09	298,184,965	2.85	-53,128,035	-15.12	274,167,714	2.48
56 社會教育計畫	148,932,000	1.31	110,529,382	1.05	-38,402,618	-25.79	132,142,895	1.19
57 體育及衛生教育計畫	430,500,000	3.78	445,689,449	4.25	15,189,449	3.53	438,279,984	3.96
5K 其他教育計畫	32,710,000	0.29	36,624,372	0.35	3,914,372	11.97	30,295,863	0.27
5L 一般行政管理計畫	4,443,879,000	39.04	4,039,538,741	38.55	-404,340,259	-9.10	5,593,011,095	50.57
5M 建築及設備計畫	1,583,022,000	13.91	783,887,917	7.48	-799,134,083	-50.48	709,954,361	6.42
購建固定資產	1,582,722,000	13.90	780,050,884	7.44	-802,671,116	-50.71	701,800,749	6.35
其他	300,000	0.00	3,837,033	0.04	3,537,033	1,179.01	8,153,612	0.07
本期賸餘(短絀-)	-2,236,128,000		-1,735,355,667		500,772,333	-22.39	-2,180,053,235	
期初基金餘額	3,759,351,000		3,154,781,052		-604,569,948	-16.08	5,334,834,287	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,523,223,000		1,419,425,385		-103,797,615	-6.81	3,154,781,052	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		832,538,690
415 違規罰款收入	108.7.26 北市教會字第1083069307號	1,098,851
415 違規罰款收入	109.1.31 北市教會字第1093012088號	3,448,000
431 服務收入	109.1.31 北市教會字第1093012088號	20,250
451 財產處分收入	108.7.26 北市教會字第1083069307號	417
452 租金收入	108.7.26 北市教會字第1083069307號	21,939,636
452 租金收入	109.1.31 北市教會字第1093012088號	7,222,483
45Y 其他財產收入	109.1.31 北市教會字第1093012088號	19,126
4YY 雜項收入	108.7.26 北市教會字第1083069307號	9,335,066
4YY 雜項收入	109.1.31 北市教會字第1093012088號	24,925,708
53 國民教育計畫	109.1.31 北市教會字第1093012088號	116,491,883
54 學前教育計畫	109.1.31 北市教會字第1093012088號	625,351,952
57 體育及衛生教育計畫	109.1.31 北市教會字第1093012088號	15,189,449
5K 其他教育計畫	109.1.31 北市教會字第1093012088號	3,914,372
5M 建築及設備計畫	109.1.31 北市教會字第1093012088號	3,581,497

備註：

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108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)	-2,236,128,000	-1,735,355,667	500,772,333	-22.39
812 調整非現金項目		-644,190,003	-644,190,003	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,354,299,016	-1,354,299,016	
8124 流動負債淨增(淨減)		710,109,013	710,109,013	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,236,128,000	-2,379,545,670	-143,417,670	6.41
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		267,392,772	267,392,772	
82C 增加其他資產		-462,611,216	-462,611,216	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-195,218,444	-195,218,444	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,236,128,000	-2,574,764,114	-338,636,114	15.14
84 期初現金及約當現金	6,254,704,260	5,806,252,423	-448,451,837	-7.17
85 期末現金及約當現金	4,018,576,260	3,231,488,309	-787,087,951	-19.59

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數1,029萬2,234元及代管資產減少數11億4,959萬8,075元。

地方教育發展基金
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	54,970,876,464	100.00	56,888,620,655	100.00	-1,917,744,191	-3.37
1	資產	54,970,876,464	100.00	56,888,620,655	100.00	-1,917,744,191	-3.37
11	流動資產	5,321,810,026	9.68	6,542,275,124	11.50	-1,220,465,098	-18.66
111	現金	3,231,488,309	5.88	5,806,252,423	10.21	-2,574,764,114	-44.34
1112	銀行存款	3,231,488,309	5.88	5,806,252,423	10.21	-2,574,764,114	-44.34
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,014,260,280	5.48	5,626,955,416	9.89	-2,612,695,136	-46.43
1112-2	銀行存款-保管款	212,428,808	0.39	177,497,589	0.31	34,931,219	19.68
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	4,799,221	0.01	1,799,418	0.00	2,999,803	166.71
113	應收款項	770,721,461	1.40	48,783,500	0.09	721,937,961	1,479.88
113Y	其他應收款	770,721,461	1.40	48,783,500	0.09	721,937,961	1,479.88
115	預付款項	1,319,600,256	2.40	687,239,201	1.21	632,361,055	92.01
1153	用品盤存	2,205,110	0.00	4,506,681	0.01	-2,301,571	-51.07
1154	預付費用	1,131,143,134	2.06	523,656,003	0.92	607,487,131	116.01
115Y	其他預付款	186,252,012	0.34	159,076,517	0.28	27,175,495	17.08
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	13,128,179	0.02	23,420,413	0.04	-10,292,234	-43.95
124	準備金	13,128,179	0.02	23,420,413	0.04	-10,292,234	-43.95
1241	退休及離職準備金	13,128,179	0.02	23,420,413	0.04	-10,292,234	-43.95
13	其他資產	49,635,938,259	90.29	50,322,925,118	88.46	-686,986,859	-1.37
131	什項資產	49,635,938,259	90.29	50,322,925,118	88.46	-686,986,859	-1.37
1311	存出保證金	2,000	0.00	2,000	0.00	0	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	968,687,665	1.76	506,076,449	0.89	462,611,216	91.41
1316	代管資產	48,667,248,594	88.53	49,816,846,669	87.57	-1,149,598,075	-2.31
1316-1	代管資產-土地	47,104,995,370	85.69	48,240,950,358	84.80	-1,135,954,988	-2.35
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	717,223,954	1.30	730,509,453	1.28	-13,285,499	-1.82
1316-3	代管資產-其他政府	845,029,270	1.54	845,386,858	1.49	-357,588	-0.04

信託代理與保證資產 23,518,230

保證品 23,518,230

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為2,351萬8,230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18筆。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,891萬8,230元，係兒童托育協會-樟新幼兒園履保金等16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。

截至108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6,373萬9,938元。

截至108年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億5,125萬9,845元。

—臺北市政府教育局
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	54,970,876,464	100.00	56,888,620,655	100.00	-1,917,744,191	-3.37
2	負債	53,551,451,079	97.42	53,733,839,603	94.45	-182,388,524	-0.34
21	流動負債	4,173,987,720	7.59	3,463,878,707	6.09	710,109,013	20.50
212	應付款項	4,173,900,607	7.59	3,449,183,610	6.06	724,716,997	21.01
2123	應付代收款	629,789,700	1.15	417,746,074	0.73	212,043,626	50.76
2125	應付費用	3,544,110,907	6.45	3,029,912,536	5.33	514,198,371	16.97
212Y	其他應付款	0	0.00	1,525,000	0.00	-1,525,000	-100.00
213	預收款項	87,113	0.00	14,695,097	0.03	-14,607,984	-99.41
2133	預收收入	87,113	0.00	14,695,097	0.03	-14,607,984	-99.41
22	其他負債	49,377,463,359	89.82	50,269,960,896	88.37	-892,497,537	-1.78
221	什項負債	49,377,463,359	89.82	50,269,960,896	88.37	-892,497,537	-1.78
2211	存入保證金	42,066,816	0.08	35,901,983	0.06	6,164,833	17.17
2213	應付退休及離職金	13,128,179	0.02	23,420,413	0.04	-10,292,234	-43.95
2214	應付代管資產	48,667,248,594	88.53	49,816,846,669	87.57	-1,149,598,075	-2.31
2215	暫收及待結轉帳項	655,019,770	1.19	393,791,831	0.69	261,227,939	66.34
3	基金餘額	1,419,425,385	2.58	3,154,781,052	5.55	-1,735,355,667	-55.01
31	基金餘額	1,419,425,385	2.58	3,154,781,052	5.55	-1,735,355,667	-55.01
311	基金餘額	1,419,425,385	2.58	3,154,781,052	5.55	-1,735,355,667	-55.01
3111	累積餘額	1,419,425,385	2.58	3,154,781,052	5.55	-1,735,355,667	-55.01
	信託代理與保證負債	23,518,230					
	應付保證品	23,518,230					

本 頁 空 白

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 108 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	9,147,727,000	8,743,758,117	-403,968,883	-4.42	
41 徵收及依法分配收入	1,520,000	6,066,851	4,546,851	299.13	決算數較預算數增加4,546,851元，主要係因黃琪雅君因違反兒童及少年福利與權益保障法覈實繳納罰鍰。
415 違規罰款收入	1,520,000	6,066,851	4,546,851	299.13	
43 勞務收入		20,250	20,250	0.00	
431 服務收入		20,250	20,250	0.00	決算數較預算數增加20,250元，係因2019臺北市幼兒足球錦標賽報名費收入。
45 財產收入	27,070,000	40,856,743	13,786,743	50.93	決算數較預算數增加417元，主要係因私立正義非營利幼兒園繳回報廢物品回收之殘值收入。
451 財產處分收入	3,000	3,417	417	13.90	
452 租金收入	10,375,000	39,537,119	29,162,119	281.08	決算數較預算數增加29,162,119元，主要係因收取美國在臺協會繳納大安區瑞安段一小段243地號等4筆市有土地使用費。
453 權利金收入	16,692,000	1,297,081	-15,394,919	-92.23	決算數較預算數減少15,394,919元，係因捷運公司繳納經營兒童新樂園盈餘收入依實際營運覈實繳納。
45Y 其他財產收入		19,126	19,126	0.00	決算數較預算數增加19,126元，主要係因洪紫濟繳納108年1月1日至6月30日無權占用本市文山區公訓段二小段36地號補償金。
46 政府撥入收入	9,100,137,000	8,643,553,499	-456,583,501	-5.02	
462 公庫撥款收入	5,963,037,000	5,682,103,564	-280,933,436	-4.71	
46Y 政府其他撥入收入	3,137,100,000	2,961,449,935	-175,650,065	-5.60	
4Y 其他收入	19,000,000	53,260,774	34,260,774	180.32	

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 108 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	19,000,000	53,260,774	34,260,774	180.32	決算數較預算數增加34,260,774元，主要係因107年教育部國民及學前教育署補助高級中等學校優化實作環境等餘款繳回。

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 108 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	11,383,855,000	10,479,113,784	-904,741,216	-7.95	
51 高等教育計畫	1,426,000	1,125,573	-300,427	-21.07	
1 用人費用	1,426,000	1,125,573	-300,427	-21.07	
11 正式員額薪資	1,008,000	1,020,285	12,285	1.22	
113 職員薪金	1,008,000	1,020,285	12,285	1.22	決算數較預算數減少300,427元，主要係因用人費用覈實支用。
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	210,000	105,288	-104,712	-49.86	
151 考績獎金	84,000	38,060	-45,940	-54.69	
152 年終獎金	126,000	67,228	-58,772	-46.64	
16 退休及卹償金	82,368		-82,368	-100.00	
161 職員退休及離職金	82,368		-82,368	-100.00	
18 福利費	115,132		-115,132	-100.00	
181 分擔員工保險費	83,132		-83,132	-100.00	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
52 高中及高職教育計畫	2,286,671,000	1,916,287,550	-370,383,450	-16.20	
1 用人費用	16,054,000	19,809,725	3,755,725	23.39	
11 正式員額薪資	9,192,000	8,465,675	-726,325	-7.90	
113 職員薪金	9,192,000	8,465,675	-726,325	-7.90	決算數較預算數增加3,755,725元，主要係因用人費用覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	592,908	2,438,870	1,845,962	311.34	
121 聘用人員薪金	592,908		-592,908	-100.00	
122 約僱職員薪金		2,258,510	2,258,510		
124 兼職人員酬金		180,360	180,360		
13 超時工作報酬	2,335,198	1,854,276	-480,922	-20.59	
131 加班費	2,335,198	1,854,276	-480,922	-20.59	
15 獎金	1,989,114	2,811,063	821,949	41.32	
151 考績獎金	766,000	990,024	224,024	29.25	
152 年終獎金	1,223,114	1,821,039	597,925	48.89	
16 退休及卹償金	849,900	1,703,446	853,546	100.43	
161 職員退休及離職金	849,900	1,703,446	853,546	100.43	
18 福利費	1,094,880	2,536,395	1,441,515	131.66	
181 分擔員工保險費	854,880	2,397,505	1,542,625	180.45	
18Y 其他福利費	240,000	138,890	-101,110	-42.13	
2 服務費用	9,760,000	27,069,031	17,309,031	177.35	
22 郵電費	55,530	19,686	-35,844	-64.55	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
221 郵費	55,530	16,686	-38,844	-69.95	決算數較預算數增加17,309,031元，主要係因撥入教育部補助各項計畫覈實支用所致。
222 電話費		3,000	3,000		
23 旅運費	194,300	2,761,238	2,566,938	1,321.12	
231 國內旅費	189,300	707,789	518,489	273.90	
232 國外旅費		1,754,890	1,754,890		
235 貨物運費	5,000	128,897	123,897	2,477.94	
23Y 其他旅運費		169,662	169,662		
24 印刷裝訂與廣告費	1,079,050	2,886,305	1,807,255	167.49	
241 印刷及裝訂費	1,079,050	2,886,305	1,807,255	167.49	
25 修理保養及保固費		656,870	656,870		
252 一般房屋修護費		250,970	250,970		
257 雜項設備修護費		405,900	405,900		
26 保險費		42,608	42,608		
26Y 其他保險費		42,608	42,608		
28 專業服務費	8,431,120	20,702,324	12,271,204	145.55	
282 專技人員酬金	4,000,000	3,150,000	-850,000	-21.25	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	4,231,120	13,743,809	9,512,689	224.83	
289 試務甄選費		187,802	187,802		
28A 電腦軟體服務費		1,397,450	1,397,450		
28Y 其他專業服務費	200,000	2,223,263	2,023,263	1,011.63	
3 材料及用品費	2,646,000	18,836,637	16,190,637	611.89	
31 使用材料費		7,541,077	7,541,077		
315 設備零件		7,541,077	7,541,077		決算數較預算數增加16,190,637元，主要係因撥入教育部補助各項計畫覈實支用所致。
32 用品消耗	2,646,000	11,295,560	8,649,560	326.89	
321 辦公（事務）用品	1,657,840	2,174,464	516,624	31.16	
322 報章雜誌		983,904	983,904		
325 服裝		104,000	104,000		
32Y 其他用品消耗	988,160	8,033,192	7,045,032	712.94	
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	2,266,871	2,010,871	785.50	
41 地租及水租		32,140	32,140		
413 場地租金		32,140	32,140		決算數較預算數增加2,010,871元，主要係因撥入教育部補助各項計畫覈實支用所致。

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
44 交通及運輸設備租金	256,000	1,847,581	1,591,581	621.71	決算數較預算數增加4,000元，主要係因應業務需要覈支用所致。
442 車租	256,000	1,847,581	1,591,581	621.71	
45 雜項設備租金		387,150	387,150		
451 雜項設備租金		387,150	387,150		
6 稅捐及規費(強制費)		4,000	4,000		
66 規費		4,000	4,000		
661 行政規費與強制費		4,000	4,000		決算數較預算數減少408,819,630元，主要係因高級中等學校學雜費補助等較預期少且覈實支用所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,248,309,000	1,839,489,370	-408,819,630	-18.18	
72 捐助、補助與獎助	2,660,000	2,824,000	164,000	6.17	
726 獎助學員生給與	2,660,000	2,824,000	164,000	6.17	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,245,649,000	1,836,665,370	-408,983,630	-18.21	
743 獎勵費用	200,000	146,000	-54,000	-27.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,245,449,000	1,836,519,370	-408,929,630	-18.21	
9 其他	9,646,000	8,811,916	-834,084	-8.65	
91 其他支出	9,646,000	8,811,916	-834,084	-8.65	
91Y 其他	9,646,000	8,811,916	-834,084	-8.65	
53 國民教育計畫	574,622,000	691,113,883	116,491,883	20.27	
1 用人費用	35,096,000	32,289,105	-2,806,895	-8.00	
11 正式員額薪資	12,816,000	14,528,554	1,712,554	13.36	
113 職員薪金	12,816,000	14,528,554	1,712,554	13.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,788,760	9,095,387	-693,373	-7.08	
121 聘用人員薪金	9,788,760	8,875,191	-913,569	-9.33	
122 約僱職員薪金		220,196	220,196		
13 超時工作報酬	4,121,694	3,196,331	-925,363	-22.45	
131 加班費	4,121,694	3,196,331	-925,363	-22.45	
15 獎金	3,802,274	2,936,989	-865,285	-22.76	
151 考績獎金	1,029,000	701,963	-327,037	-31.78	
152 年終獎金	2,773,274	2,235,026	-538,248	-19.41	
16 退休及卹償金	1,673,076	986,057	-687,019	-41.06	
161 職員退休及離職金	1,673,076	983,044	-690,032	-41.24	
162 工員退休及離職金		3,013	3,013		
18 福利費	2,894,196	1,545,787	-1,348,409	-46.59	
181 分擔員工保險費	2,222,196	1,067,916	-1,154,280	-51.94	

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 108 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	672,000	477,871	-194,129	-28.89	
2 服務費用	42,387,000	64,361,466	21,974,466	51.84	
22 郵電費	1,346,000	1,093,167	-252,833	-18.78	
221 郵費	1,346,000	1,093,167	-252,833	-18.78	決算數較預算數增
23 旅運費	688,750	1,782,157	1,093,407	158.75	加21,974,466元，主要係因撥入教育部補助各項計畫覈實支用所致。
231 國內旅費	683,750	456,264	-227,486	-33.27	
232 國外旅費		33,016	33,016		
235 貨物運費	5,000	167,700	162,700	3,254.00	
23Y 其他旅運費		1,125,177	1,125,177		
24 印刷裝訂與廣告費	4,426,109	6,098,278	1,672,169	37.78	
241 印刷及裝訂費	4,426,109	6,098,278	1,672,169	37.78	
25 修理保養及保固費		121,281	121,281		
252 一般房屋修護費		119,481	119,481		
257 雜項設備修護費		1,800	1,800		
26 保險費		50,995	50,995		
26Y 其他保險費		50,995	50,995		
27 一般服務費		7,024,270	7,024,270		
279 外包費		99,900	99,900		
27D 計時與計件人員酬金		6,924,370	6,924,370		
28 專業服務費	35,926,141	48,191,318	12,265,177	34.14	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	34,270,541	39,755,593	5,485,052	16.01	
289 試務甄選費	243,600	3,685,883	3,442,283	1,413.09	
28A 電腦軟體服務費	12,000	1,233,912	1,221,912	10,182.60	
28Y 其他專業服務費	1,400,000	3,515,930	2,115,930	151.14	
3 材料及用品費	7,901,000	27,409,890	19,508,890	246.92	
31 使用材料費		5,291,483	5,291,483		
315 設備零件		5,291,483	5,291,483		決算數較預算數增
32 用品消耗	7,901,000	22,118,407	14,217,407	179.94	加19,508,890元，主要係因撥入教育部補助各項計畫覈實支用所致。
321 辦公（事務）用品	2,388,520	3,551,222	1,162,702	48.68	
322 報章雜誌		8,243,738	8,243,738		
32Y 其他用品消耗	5,512,480	10,323,447	4,810,967	87.27	
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,001,000	1,659,007	-341,993	-17.09	
41 地租及水租		8,212	8,212		

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 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
413 場地租金		8,212	8,212		決算數較預算數減少341,993元，主要係因撥入教育部補助各項計畫覈實支出所致。
44 交通及運輸設備租金	2,001,000	1,635,795	-365,205	-18.25	
442 車租	2,001,000	1,635,795	-365,205	-18.25	
45 雜項設備租金		15,000	15,000		
451 雜項設備租金		15,000	15,000		
6 稅捐及規費(強制費)		420	420		
66 規費		420	420		
661 行政規費與強制費		420	420		決算數較預算數增加420元，主要係因應業務需要覈實支出所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	380,274,000	495,801,051	115,527,051	30.38	
71 會費	217,500	204,167	-13,333	-6.13	
713 職業團體會費	217,500	204,167	-13,333	-6.13	決算數較預算數增加115,527,051元，主要係因撥入教育部補助國中、小各項計畫覈實支出所致。
72 捐助、補助與獎助	3,088,000	2,709,000	-379,000	-12.27	
726 獎助學民生給與	3,088,000	2,709,000	-379,000	-12.27	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	374,368,500	492,887,884	118,519,384	31.66	
743 獎勵費用	224,320		-224,320	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	374,144,180	492,887,884	118,743,704	31.74	
75 競賽及交流活動費	2,600,000		-2,600,000	-100.00	
752 交流活動費	2,600,000		-2,600,000	-100.00	
9 其他	106,963,000	69,592,944	-37,370,056	-34.94	
91 其他支出	106,963,000	69,592,944	-37,370,056	-34.94	
91Y 其他	106,963,000	69,592,944	-37,370,056	-34.94	決算數較預算數減少37,370,056元，主要係因國中教師課稅經費等計畫覈實支出所致。
54 學前教育計畫	1,530,780,000	2,156,131,952	625,351,952	40.85	
1 用人費用	14,643,000	15,673,120	1,030,120	7.03	
11 正式員額薪資	8,196,000	8,310,958	114,958	1.40	
113 職員薪金	8,196,000	8,310,958	114,958	1.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,069,548	2,111,688	1,042,140	97.44	
121 聘用人員薪金	1,069,548	1,811,685	742,137	69.39	
122 約僱職員薪金		300,003	300,003		
13 超時工作報酬	1,746,102	962,992	-783,110	-44.85	
131 加班費	1,746,102	962,992	-783,110	-44.85	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
15 獎金	1,800,194	2,094,001	293,807	16.32	
151 考績獎金	642,000	681,576	39,576	6.16	
152 年終獎金	1,158,194	1,412,425	254,231	21.95	
16 退休及卹償金	760,548	860,885	100,337	13.19	
161 職員退休及離職金	760,548	860,885	100,337	13.19	
18 福利費	1,070,608	1,332,596	261,988	24.47	
181 分擔員工保險費	814,608	1,154,733	340,125	41.75	
18Y 其他福利費	256,000	177,863	-78,137	-30.52	
2 服務費用	10,306,000	18,572,574	8,266,574	80.21	
22 郵電費	412,523	58,666	-353,857	-85.78	
221 郵費	412,523	58,666	-353,857	-85.78	決算數較預算數增加8,266,574元，主要係因撥入教育部補助計畫覈實支用及核定因公出國計畫之旅費等所致。
23 旅運費	566,490	356,753	-209,737	-37.02	
231 國內旅費	546,490	55,857	-490,633	-89.78	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	10,000	300,896	290,896	2,908.96	
24 印刷裝訂與廣告費	1,690,087	362,223	-1,327,864	-78.57	
241 印刷及裝訂費	1,690,087	362,223	-1,327,864	-78.57	
25 修理保養及保固費		1,600	1,600		
257 雜項設備修護費		1,600	1,600		
27 一般服務費		4,759,737	4,759,737		
27D 計時與計件人員酬金		4,759,737	4,759,737		
28 專業服務費	7,636,900	13,033,595	5,396,695	70.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,336,900	6,972,297	635,397	10.03	
289 試務甄選費	1,300,000	1,707,000	407,000	31.31	
28A 電腦軟體服務費		843,952	843,952		
28Y 其他專業服務費		3,510,346	3,510,346		
3 材料及用品費	2,622,000	2,586,518	-35,482	-1.35	
31 使用材料費		358,810	358,810		
315 設備零件		358,810	358,810		
32 用品消耗	2,622,000	2,227,708	-394,292	-15.04	
321 辦公（事務）用品	1,521,960	869,722	-652,238	-42.86	
322 報章雜誌		82,880	82,880		
32Y 其他用品消耗	1,100,040	1,275,106	175,066	15.91	
4 租金、償債、利息及相關手續費	144,000	30,090	-113,910	-79.10	
44 交通及運輸設備租金	144,000	6,690	-137,310	-95.35	

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 108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	144,000		-144,000	-100.00	決算數較預算數減少113,910元，主要係因各項計畫所需參訪車租較預期少且覈實支用所致。
444 碼頭設備租金		6,690	6,690		
45 雜項設備租金		23,400	23,400		
451 雜項設備租金		23,400	23,400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,499,986,000	2,108,476,886	608,490,886	40.57	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,499,986,000	2,108,476,886	608,490,886	40.57	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,499,986,000	2,108,476,886	608,490,886	40.57	決算數較預算數增加608,490,886元，主要係因撥入教育部補助計畫覈實支用所致。
9 其他	3,079,000	10,792,764	7,713,764	250.53	
91 其他支出	3,079,000	10,792,764	7,713,764	250.53	
91Y 其他	3,079,000	10,792,764	7,713,764	250.53	決算數較預算數增加7,713,764元，主要係因撥入教育部補助計畫覈實支用所致。
55 特殊教育計畫	351,313,000	298,184,965	-53,128,035	-15.12	
1 用人費用	11,970,000	12,178,205	208,205	1.74	
11 正式員額薪資	7,224,000	7,477,765	253,765	3.51	
113 職員薪金	7,224,000	7,477,765	253,765	3.51	
12 聘僱及兼職人員薪資		87,265	87,265		
122 約僱職員薪金		87,265	87,265		
13 超時工作報酬	1,818,900	1,884,414	65,514	3.60	
131 加班費	1,818,900	1,884,414	65,514	3.60	
15 獎金	1,505,000	1,503,713	-1,287	-0.09	
151 考績獎金	602,000	601,128	-872	-0.14	
152 年終獎金	903,000	902,585	-415	-0.05	
16 退休及卹償金	608,400	518,362	-90,038	-14.80	
161 職員退休及離職金	608,400	518,362	-90,038	-14.80	
18 福利費	813,700	706,686	-107,014	-13.15	
181 分擔員工保險費	605,700	537,796	-67,904	-11.21	
18Y 其他福利費	208,000	168,890	-39,110	-18.80	
2 服務費用	105,408,000	115,212,720	9,804,720	9.30	
22 郵電費	3,330	7,817	4,487	134.74	
221 郵費	3,330	7,817	4,487	134.74	
23 旅運費	614,050	348,509	-265,541	-43.24	
231 國內旅費	614,050	107,511	-506,539	-82.49	

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 108 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		2,930	2,930		
235 貨物運費		78,178	78,178		
23Y 其他旅運費		159,890	159,890		
24 印刷裝訂與廣告費	1,103,499	1,250,199	146,700	13.29	
241 印刷及裝訂費	1,103,499	1,250,199	146,700	13.29	
25 修理保養及保固費		98,196	98,196		
252 一般房屋修護費		98,196	98,196		
27 一般服務費	66,699,451	66,261,630	-437,821	-0.66	
27D 計時與計件人員酬金	66,699,451	66,261,630	-437,821	-0.66	
28 專業服務費	36,987,670	47,246,369	10,258,699	27.74	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	33,645,670	44,782,357	11,136,687	33.10	
289 試務甄選費		609,448	609,448		
28A 電腦軟體服務費		980,000	980,000		
28Y 其他專業服務費	3,342,000	874,564	-2,467,436	-73.83	
3 材料及用品費	3,329,000	9,426,883	6,097,883	183.17	
31 使用材料費		1,875,806	1,875,806		
315 設備零件		1,875,806	1,875,806		決算數較預算數增 加6,097,883元，主要係因撥入教 育部補助計畫購置特殊生所需輔 具並覈實支用所致。
32 用品消耗	3,329,000	7,551,077	4,222,077	126.83	
321 辦公（事務）用品	2,047,200	1,879,623	-167,577	-8.19	
322 報章雜誌		2,379,931	2,379,931		
328 醫療用品(非醫療院所使 用)		15,450	15,450		
32Y 其他用品消耗	1,281,800	3,276,073	1,994,273	155.58	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	48,021,000	36,402,280	-11,618,720	-24.20	
41 地租及水租		154,900	154,900		
413 場地租金		154,900	154,900		決算數較預算數減 少11,618,720元，主要係因特教生 交通車提供計畫覈實支用所致。
43 機器租金		200,000	200,000		
432 機械及設備租金		200,000	200,000		
44 交通及運輸設備租金	48,021,000	36,047,380	-11,973,620	-24.93	
442 車租	48,021,000	36,047,380	-11,973,620	-24.93	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	177,168,000	114,378,621	-62,789,379	-35.44	
72 捐助、補助與獎助	14,040,000	11,223,500	-2,816,500	-20.06	

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 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	8,700,000	9,058,000	358,000	4.11	決算數較預算數減少62,789,379元，主要係教育部補助特教學校及高中職特教班暨職業輔導員經費覈實支出所致。
72Y 其他捐助、補助與獎助	5,340,000	2,165,500	-3,174,500	-59.45	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	163,128,000	103,155,121	-59,972,879	-36.76	
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	162,728,000	103,155,121	-59,572,879	-36.61	
9 其他	5,417,000	10,586,256	5,169,256	95.43	
91 其他支出	5,417,000	10,586,256	5,169,256	95.43	
91Y 其他	5,417,000	10,586,256	5,169,256	95.43	決算數較預算數增加5,169,256元，主要係撥入教育部補助特教生交通車提供計畫經費覈實支出所致。
56 社會教育計畫	148,932,000	110,529,382	-38,402,618	-25.79	
1 用人費用	20,149,000	19,459,181	-689,819	-3.42	
11 正式員額薪資	9,876,000	9,727,011	-148,989	-1.51	
113 職員薪金	9,876,000	9,727,011	-148,989	-1.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,590,736	3,752,561	161,825	4.51	
121 聘用人員薪金	1,556,256	1,003,576	-552,680	-35.51	
122 約僱職員薪金	2,034,480	2,748,985	714,505	35.12	
13 超時工作報酬	1,474,278	1,166,818	-307,460	-20.85	
131 加班費	1,474,278	1,166,818	-307,460	-20.85	
15 獎金	2,506,342	2,258,567	-247,775	-9.89	
151 考績獎金	823,000	855,945	32,945	4.00	
152 年終獎金	1,683,342	1,402,622	-280,720	-16.68	
16 退休及卹償金	1,063,440	1,092,093	28,653	2.69	
161 職員退休及離職金	1,063,440	1,092,093	28,653	2.69	
18 福利費	1,638,204	1,462,131	-176,073	-10.75	
181 分擔員工保險費	1,254,204	1,213,152	-41,052	-3.27	
18Y 其他福利費	384,000	248,979	-135,021	-35.16	
2 服務費用	9,114,000	15,321,593	6,207,593	68.11	
22 郵電費	53,437	24,643	-28,794	-53.88	
221 郵費	53,437	16,265	-37,172	-69.56	辦決算數較預算數增加6,207,593元，主要係因辦理語文競賽等活動所需鐘點等較預期多所致。
222 電話費		8,378	8,378		
23 旅運費	562,450	117,360	-445,090	-79.13	
231 國內旅費	562,450	82,010	-480,440	-85.42	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
23Y 其他旅運費		35,350	35,350		
24 印刷裝訂與廣告費	817,913	1,200,569	382,656	46.78	
241 印刷及裝訂費	817,913	1,200,569	382,656	46.78	
25 修理保養及保固費		285,742	285,742		
257 雜項設備修護費		285,742	285,742		
28 專業服務費	7,680,200	13,693,279	6,013,079	78.29	
282 專技人員酬金	1,300,000	1,964,585	664,585	51.12	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,630,200	10,806,480	5,176,280	91.94	
28Y 其他專業服務費	750,000	922,214	172,214	22.96	
3 材料及用品費	1,396,000	2,307,449	911,449	65.29	
31 使用材料費		92,098	92,098		
315 設備零件		92,098	92,098		決算數較預算數增 加911,449元，主要係因推動社區 大學及社區教育等活動覈實支用 所致。
32 用品消耗	1,396,000	2,215,351	819,351	58.69	
321 辦公（事務）用品	889,600	607,829	-281,771	-31.67	
322 報章雜誌		36,651	36,651		
32Y 其他用品消耗	506,400	1,570,871	1,064,471	210.20	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		108,063	108,063		
41 地租及水租		4,413	4,413		
413 場地租金		4,413	4,413		決算數較預算數增 加108,063元，主要係因各項參訪 活動計畫所需車租較預期多且覈 實支用所致。
44 交通及運輸設備租金		103,650	103,650		
442 車租		103,650	103,650		
6 稅捐及規費(強制費)		8,652	8,652		
64 消費與行為稅		8,652	8,652		
645 印花稅		8,652	8,652		決算數較預算數增加8,652元，主 要係因應業務需要覈支用所致。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	113,759,000	68,202,054	-45,556,946	-40.05	
72 捐助、補助與獎助	10,985,114	8,309,679	-2,675,435	-24.36	
726 獎助學員生給與	10,985,114	8,309,679	-2,675,435	-24.36	決算數較預算數減 少45,556,946元，主要係因補助及 獎助社區大學等較預期少所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	102,773,886	59,892,375	-42,881,511	-41.72	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	102,773,886	59,892,375	-42,881,511	-41.72	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	4,514,000	5,122,390	608,390	13.48	決算數較預算數增 加608,390元，主要係撥入教育部 補助發展成人教育計畫經費覈實 支用所致。
91 其他支出	4,514,000	5,122,390	608,390	13.48	
91Y 其他	4,514,000	5,122,390	608,390	13.48	
57 體育及衛生教育計畫	430,500,000	445,689,449	15,189,449	3.53	決算數較預算數減 少4,783,744元，主要係因用人費 用覈實支用。
1 用人費用	20,672,000	15,888,256	-4,783,744	-23.14	
11 正式員額薪資	6,864,000	7,151,762	287,762	4.19	
113 職員薪金	6,864,000	7,151,762	287,762	4.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,393,824	817,689	-6,576,135	-88.94	
121 聘用人員薪金	7,393,824	716,320	-6,677,504	-90.31	
122 約僱職員薪金		101,369	101,369		
13 超時工作報酬	1,211,260	1,517,940	306,680	25.32	
131 加班費	1,211,260	1,517,940	306,680	25.32	
15 獎金	2,354,228	1,924,850	-429,378	-18.24	
151 考績獎金	572,000	864,665	292,665	51.17	
152 年終獎金	1,782,228	1,060,185	-722,043	-40.51	
16 退休及卹償金	1,035,216	1,695,146	659,930	63.75	
161 職員退休及離職金	1,035,216	1,695,146	659,930	63.75	
18 福利費	1,813,472	2,780,869	967,397	53.35	
181 分擔員工保險費	1,445,472	2,652,048	1,206,576	83.47	
18Y 其他福利費	368,000	128,821	-239,179	-64.99	
2 服務費用	63,198,000	71,298,046	8,100,046	12.82	
21 水電費		8,500	8,500		
212 工作場所電費		8,500	8,500		
22 郵電費	12,600	12,865	265	2.10	
221 郵費	12,600	12,865	265	2.10	
23 旅運費	2,920,790	6,046,436	3,125,646	107.01	
231 國內旅費	634,700	30,962	-603,738	-95.12	
232 國外旅費	1,980,000	4,314,282	2,334,282	117.89	
233 大陸地區旅費		1,027,759	1,027,759		
235 貨物運費		69,875	69,875		
23Y 其他旅運費	306,090	603,558	297,468	97.18	
24 印刷裝訂與廣告費	1,853,202	1,844,841	-8,361	-0.45	
241 印刷及裝訂費	1,853,202	1,844,841	-8,361	-0.45	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費		50,000	50,000		
257 雜項設備修護費		50,000	50,000		
26 保險費		1,400	1,400		
26Y 其他保險費		1,400	1,400		
27 一般服務費		32,580	32,580		
27D 計時與計件人員酬金		32,580	32,580		
28 專業服務費	58,411,408	63,301,424	4,890,016	8.37	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	9,142,988	21,389,772	12,246,784	133.95	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費		67,000	67,000		
289 試務甄選費		510,390	510,390		
28A 電腦軟體服務費		1,260,000	1,260,000		
28Y 其他專業服務費	49,268,420	40,074,262	-9,194,158	-18.66	
3 材料及用品費	4,733,000	10,121,580	5,388,580	113.85	
31 使用材料費		1,863,908	1,863,908		
315 設備零件		1,863,908	1,863,908		決算數較預算數增 加5,388,580元，主要係因撥入教 育部補助計畫所需體育設施且覈 實支出所致。
32 用品消耗	4,733,000	8,257,672	3,524,672	74.47	
321 辦公（事務）用品	3,110,840	2,368,502	-742,338	-23.86	
325 服裝	842,000	2,920,850	2,078,850	246.89	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	104,000	32,574	-71,426	-68.68	
32Y 其他用品消耗	676,160	2,935,746	2,259,586	334.18	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	8,540,000	9,259,470	719,470	8.42	
41 地租及水租		168,300	168,300		
413 場地租金		168,300	168,300		
44 交通及運輸設備租金	8,540,000	8,957,170	417,170	4.88	
442 車租	8,540,000	8,957,170	417,170	4.88	
45 雜項設備租金		134,000	134,000		
451 雜項設備租金		134,000	134,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	299,910,000	305,353,961	5,443,961	1.82	
72 捐助、補助與獎助		76,500	76,500		
726 獎助學員生給與		76,500	76,500		
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	299,910,000	305,277,461	5,367,461	1.79	
743 獎勵費用	39,885,000	50,981,500	11,096,500	27.82	

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 108 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	260,025,000	254,295,961	-5,729,039	-2.20	
9 其他	33,447,000	33,768,136	321,136	0.96	
91 其他支出	33,447,000	33,768,136	321,136	0.96	
91Y 其他	33,447,000	33,768,136	321,136	0.96	
5K 其他教育計畫	32,710,000	36,624,372	3,914,372	11.97	
1 用人費用	8,684,000	8,492,459	-191,541	-2.21	
11 正式員額薪資	4,332,000	4,724,433	392,433	9.06	
113 職員薪金	4,332,000	4,724,433	392,433	9.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	406,896		-406,896	-100.00	
121 聘用人員薪金	406,896		-406,896	-100.00	
13 超時工作報酬	1,865,424	1,772,471	-92,953	-4.98	
131 加班費	1,592,924	1,644,771	51,847	3.25	
132 值班費	272,500	127,700	-144,800	-53.14	
15 獎金	1,162,362	773,506	-388,856	-33.45	
151 考績獎金	570,000	349,745	-220,255	-38.64	
152 年終獎金	592,362	423,761	-168,601	-28.46	
16 退休及卹償金	374,472	396,952	22,480	6.00	
161 職員退休及離職金	374,472	396,952	22,480	6.00	
18 福利費	542,846	825,097	282,251	51.99	
181 分擔員工保險費	405,396	653,018	247,622	61.08	
185 員工通勤交通費	9,450	8,400	-1,050	-11.11	
18Y 其他福利費	128,000	163,679	35,679	27.87	
2 服務費用	6,730,000	10,909,051	4,179,051	62.10	
22 郵電費	57,316	25,825	-31,491	-54.94	
221 郵費	1,000	1,144	144	14.40	決算數較預算數增加4,179,051元，主要係因各項軍訓校外各項工作講習活動覈實支用所致。
222 電話費	56,316	24,681	-31,635	-56.17	
23 旅運費	216,450	1,982,277	1,765,827	815.81	
231 國內旅費	146,450	576,687	430,237	293.78	
232 國外旅費		1,371,750	1,371,750		
235 貨物運費	70,000	24,630	-45,370	-64.81	
23Y 其他旅運費		9,210	9,210		
24 印刷裝訂與廣告費	256,734	1,038,099	781,365	304.35	
241 印刷及裝訂費	256,734	1,038,099	781,365	304.35	
25 修理保養及保固費	308,400	545,092	236,692	76.75	
252 一般房屋修護費		107,400	107,400		

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費	308,400	437,692	129,292	41.92	
26 保險費	30,000	13,183	-16,817	-56.06	
26Y 其他保險費	30,000	13,183	-16,817	-56.06	
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	5,813,280	7,304,575	1,491,295	25.65	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,813,280	6,869,575	1,056,295	18.17	
28Y 其他專業服務費		435,000	435,000		
3 材料及用品費	2,742,000	4,176,831	1,434,831	52.33	
31 使用材料費	54,150	885,138	830,988	1,534.60	
315 設備零件	54,150	885,138	830,988	1,534.60	決算數較預算數增 加1,434,831元，主要係因各項軍 訓教學活動及教學計畫覈實支用 所致。
32 用品消耗	2,687,850	3,291,693	603,843	22.47	
321 辦公(事務)用品	506,650	1,019,244	512,594	101.17	
32Y 其他用品消耗	2,181,200	2,272,449	91,249	4.18	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	500,000	842,720	342,720	68.54	
41 地租及水租	30,000	95,865	65,865	219.55	
413 場地租金	30,000	95,865	65,865	219.55	決算數較預算數增 加347,720元，主要係因辦理學校 全民國防教育宣導等活動所需車 租等覈實支用所致。
44 交通及運輸設備租金	470,000	746,855	276,855	58.91	
442 車租	470,000	746,855	276,855	58.91	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	5,400,000	2,545,637	-2,854,363	-52.86	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	5,400,000	2,545,637	-2,854,363	-52.86	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	5,400,000	2,545,637	-2,854,363	-52.86	決算數較預算數減 少2,854,363元，主要係因撥入教 育部補助各項計畫覈實支用所 致。
9 其他	8,654,000	9,657,674	1,003,674	11.60	
91 其他支出	8,654,000	9,657,674	1,003,674	11.60	
91Y 其他	8,654,000	9,657,674	1,003,674	11.60	決算數較預算數增 加1,003,674元，主要係因春暉專 案等各項計畫覈實支用所致。
5L 一般行政管理計畫	4,443,879,000	4,039,538,741	-404,340,259	-9.10	
1 用人費用	3,392,887,000	3,023,845,798	-369,041,202	-10.88	
11 正式員額薪資	180,282,582	107,676,479	-72,606,103	-40.27	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
113 職員薪金	174,330,582	102,452,686	-71,877,896	-41.23	決算數較預算數減少369,041,202元，主要係因用人費用覈實支用。	
114 工員工資	5,952,000	5,223,793	-728,207	-12.23		
12 聘僱及兼職人員薪資	7,568,280	13,450,700	5,882,420	77.72		
121 聘用人員薪金	5,940,696	6,733,977	793,281	13.35		
122 約僱職員薪金	1,627,584	6,716,723	5,089,139	312.68		
13 超時工作報酬	10,613,196	9,570,574	-1,042,622	-9.82		
131 加班費	10,613,196	9,570,574	-1,042,622	-9.82		
15 獎金	24,321,038	25,599,934	1,278,896	5.26		
151 考績獎金	9,356,000	10,884,223	1,528,223	16.33		
152 年終獎金	14,965,038	14,715,711	-249,327	-1.67		
16 退休及卹償金	201,298,487	169,695,824	-31,602,663	-15.70		
161 職員退休及離職金	193,482,327	167,081,330	-26,400,997	-13.65		
162 工員退休及離職金	476,160	955,678	479,518	100.71		
163 卹償金	7,340,000	1,658,816	-5,681,184	-77.40		
18 福利費	2,968,803,417	2,697,852,287	-270,951,130	-9.13		
181 分擔員工保險費	10,617,204	10,519,877	-97,327	-0.92		
183 傷病醫藥費	745,000	413,000	-332,000	-44.56		
185 員工通勤交通費	5,125,680	2,946,589	-2,179,091	-42.51		
18Y 其他福利費	2,952,315,533	2,683,972,821	-268,342,712	-9.09		
2 服務費用	104,923,000	167,933,535	63,010,535	60.05		決算數較預算數增加63,010,535元，主要係因撥入教育部補助各項計畫覈實支用所致。
21 水電費		4,000	4,000			
212 工作場所電費		4,000	4,000			
22 郵電費	14,592,940	14,946,548	353,608	2.42		
221 郵費	726,676	1,261,106	534,430	73.54		
222 電話費	703,944	505,469	-198,475	-28.19		
224 數據通信費	13,162,320	13,179,973	17,653	0.13		
23 旅運費	1,047,000	36,569,157	35,522,157	3,392.76		
231 國內旅費	843,000	655,246	-187,754	-22.27		
232 國外旅費	150,000	33,943,261	33,793,261	22,528.84		
233 大陸地區旅費		1,310,714	1,310,714			
235 貨物運費	39,000	145,686	106,686	273.55		
23Y 其他旅運費	15,000	514,250	499,250	3,328.33		
24 印刷裝訂與廣告費	13,937,562	21,494,436	7,556,874	54.22		
241 印刷及裝訂費	13,937,562	21,494,436	7,556,874	54.22		
25 修理保養及保固費	336,200	575,531	239,331	71.19		

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費		84,875	84,875		
255 機械及設備修護費		290,210	290,210		
256 交通及運輸設備修護費	246,620	170,230	-76,390	-30.97	
257 雜項設備修護費	89,580	30,216	-59,364	-66.27	
26 保險費	3,346,708	51,689	-3,295,019	-98.46	
264 交通及運輸設備保險費	13,558	14,209	651	4.80	
268 責任保險費	3,333,150		-3,333,150	-100.00	
26Y 其他保險費		37,480	37,480		
27 一般服務費	702,510	3,990,082	3,287,572	467.98	
27A 義(志)工服務費	24,510	10,530	-13,980	-57.04	
27D 計時與計件人員酬金		3,450,562	3,450,562		
27F 體育活動費	678,000	528,990	-149,010	-21.98	
28 專業服務費	70,015,680	89,357,928	19,342,248	27.63	
283 法律事務費	4,213,414	2,042,880	-2,170,534	-51.51	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	13,763,720	28,575,152	14,811,432	107.61	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,500,000	2,420,971	-1,079,029	-30.83	
288 委託考選訓練費		14,320	14,320		
289 試務甄選費		194,349	194,349		
28A 電腦軟體服務費	37,925,546	37,268,508	-657,038	-1.73	
28Y 其他專業服務費	10,613,000	18,841,748	8,228,748	77.53	
29 公共關係費	944,400	944,164	-236	-0.02	
291 公共關係費	944,400	944,164	-236	-0.02	
3 材料及用品費	7,810,000	38,579,127	30,769,127	393.97	
31 使用材料費	659,264	17,007,008	16,347,744	2,479.70	
312 燃料	68,816	2,969	-65,847	-95.69	決算數較預算數增 加30,769,127元，主要係因撥入教 育部補助計畫覈實支出所致。
313 油脂	140,448	142,210	1,762	1.25	
315 設備零件	450,000	16,861,829	16,411,829	3,647.07	
32 用品消耗	7,150,736	21,572,119	14,421,383	201.68	
321 辦公(事務)用品	4,547,676	6,483,647	1,935,971	42.57	
322 報章雜誌		806,494	806,494		
32Y 其他用品消耗	2,603,060	14,281,978	11,678,918	448.66	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	210,000	1,247,520	1,037,520	494.06	
44 交通及運輸設備租金	210,000	1,231,920	1,021,920	486.63	
441 船租		16,000	16,000		決算數較預算數增 加1,037,520元，主要係因各項計 畫所需參訪車租覈實支出所致。

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 108 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	1,215,920	1,005,920	479.01	
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)	76,941,000	70,210,870	-6,730,130	-8.75	
61 土地稅	68,603,983	64,361,161	-4,242,822	-6.18	
612 一般土地地價稅	68,603,983	64,361,161	-4,242,822	-6.18	
63 房屋稅	5,845,624	5,297,581	-548,043	-9.38	
631 一般房屋稅	5,845,624	5,297,581	-548,043	-9.38	
64 消費與行為稅	656,150	481,522	-174,628	-26.61	
644 營業稅	600,000	431,157	-168,843	-28.14	
646 使用牌照稅	56,150	50,365	-5,785	-10.30	
66 規費	1,835,243	70,606	-1,764,637	-96.15	
661 行政規費與強制費	1,803,893	42,865	-1,761,028	-97.62	
663 汽車燃料使用費	31,350	27,741	-3,609	-11.51	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	719,414,000	579,292,160	-140,121,840	-19.48	
72 捐助、補助與獎助		60,750	60,750		
726 獎助學員生給與		60,750	60,750		決算數較預算數減少140,121,840元，主要係因國際交流業務補助等較預期少且覈實支用所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	719,414,000	579,231,410	-140,182,590	-19.49	
743 獎勵費用	9,623,800	11,314,977	1,691,177	17.57	
744 慰問、照護及濟助金	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	704,790,200	567,916,433	-136,873,767	-19.42	
9 其他	141,694,000	158,429,731	16,735,731	11.81	
91 其他支出	141,694,000	158,429,731	16,735,731	11.81	
91Y 其他	141,694,000	158,429,731	16,735,731	11.81	決算數較預算數增加16,735,731元，主要係因辦理工程營繕及財產管理業務需要覈實支用所致。
5M 建築及設備計畫	1,583,022,000	783,887,917	-799,134,083	-50.48	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,583,022,000	783,887,917	-799,134,083	-50.48	
51 購建固定資產	860,499,000	626,200,901	-234,298,099	-27.23	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
511 購置土地	502,000		-502,000	-100.00	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89,834,959元及奉准先行辦理數0元。2.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89,666,959元及奉准先行辦理執行數0元。3.決算數較預算數減少502,500元，主要係因配合政策未執行該項經費之支出所致。
513 擴充改良房屋建築及設備	100,885,000	39,590,107	-61,294,893	-60.76	決算數較預算數減少61,294,893元，主要係因大同區明倫國小基地公共住宅尚有已撥付未歸墊之經費已辦理保留。
514 購置機械及設備	605,429,000	413,435,468	-191,993,532	-31.71	決算數較預算數減少191,993,532元，主要係因配合學校工程之設備需求較預期少致結餘。
515 購置交通及運輸設備	16,000	8,401,317	8,385,317	52,408.23	決算數較預算數增加8,385,317元，主要係因空品旗連動系統較預期多，已奉准辦理調整容納。
516 購置雜項設備	153,667,000	164,774,009	11,107,009	7.23	
52 購置無形資產	300,000	3,837,033	3,537,033	1,179.01	
521 購置電腦軟體	300,000	3,837,033	3,537,033	1,179.01	決算數較預算數增加3,537,033元，主要係因高中職校園數位建設實施計畫所需，已併決算辦理。
54 遞延支出	722,223,000	153,849,983	-568,373,017	-78.70	
541 遞延修繕房屋建築支出	692,880,000	106,564,777	-586,315,223	-84.62	決算數較預算數減少586,315,223元，主要係因學校設施改善準備之執行均由本局以統籌款方式撥付學校執行致結餘且統籌工程由各校併決算辦理。
542 其他遞延支出	29,343,000	47,285,206	17,942,206	61.15	決算數較預算數增加17,942,206元，主要係因兒童新樂園南側縫合計畫等以前年度保留款於本年度支付所致。

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員:
 - (1)計時與計件人員酬金:

教育部補助辦理合作園稽核人力4名及推動學前教保業務經費(收支對列)人力12名，預算數0元，決算數4,759,279元。

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66,699,451元，決算數66,160,390元。

經濟部縣市共推住商節電行動計畫-增置3人，預算數0元，決算數996,039元。

其他額外增撥之教育部補助國中教學研究與活動等各項計畫所需人力按時計算，預算數0元，決算數9,513,171元。
 - (2)外包費:

108年度221世界母語日記者會活動按件計算，預算數0元，決算數99,900元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數3,129,795元，決算數122,551元。

地方教育發展基金
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	3,814,642,455	-444,556,067	2,976,657,159	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,107,640	-909,092		
房屋及建築			2,057,149,769	(12)
機械及設備	307,655,294	-184,129,384	447,755,133	(1)
交通及運輸設備	16,419,776	-9,255,795	55,982,816	(3)
雜項設備	560,842,264	-250,261,796	150,153,510	(1)
購建中固定資產	2,921,553,982		261,778,898	(1)
電腦軟體	7,063,499		3,837,033	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 房屋及建築：增加數：2,057,149,769元，變動原因為：(1)其他：補列和平實小校舍暨籃球館新建工程2,057,149,769元。減少數：2,057,149,769元。變動原因為：(1)撥出：和平實小校舍暨籃球館新建工程2,057,149,769元。
- 機械及設備：增加數計447,755,133元，變動原因為：(1)增置107年度教育網路中心資訊設備等計246,496,876元。(2)撥入：國民中小學生學籍資料交換規格調整計畫等計1,177,720元。(3)受贈：補助本局屆滿非營利幼兒園永續經營設備改善等計3,323,774元。(4)其他：補列和平實小校舍暨籃球館新建工程等計196,756,763元。減少數：436,568,110元。變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢財產3,059,026元。(2)撥出：108一般性補助款資訊設備等計433,509,084元。
- 交通及運輸設備：增加數計55,982,816元，變動原因為：(1)增置：108改善運動設施等計8,401,317元。(2)受贈：補助非營利幼兒園籌設期間教保設備費等計1,856,198元。(3)其他：補列和平實小校舍暨籃球館新建工程等計45,725,301元。減少數：54,176,418元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢財產計81,300元。(2)撥出：撥出108改善運動設施等計54,095,118元。
- 雜項設備：增加數：150,153,510元，變動原因為：(1)增置：108改善運動設施等計109,523,810元。(2)受贈：補助本局屆滿非營利幼兒園永續經營設備改善等計3,918,316元。(3)其他：補列和平實小校舍暨籃球館新建工程等計36,711,384元。減少數：150,727,780元，變動原因為：(1)報廢年度經財政局核准報廢財產計743,016元。(2)撥出：年度經財政局核准移撥財產除帳等149,984,764元。
- 購建中固定資產：增加數：261,778,898元，變動原因為：(1)增置：台北市國中小智慧學習教室建置服務計畫採購案等 261,778,898元。減少數：2,907,245,095元，變動原因為：(1)其他：和平實小校舍暨籃球館新建工程2,907,245,09元。
- 電腦軟體：增加數：3,837,033元，變動原因為：(1)增置：中正國中108年度臺北市語文競賽線上報名系統暨資料庫招標案等計3,837,033元。減少數：3,865,555元。(1)撥出：校園智慧網路等計2,266,632元。(2)無形資產攤銷:截至108年12月止累計攤銷數1,598,923元。

二、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，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

—臺北市政府教育局

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
5,609,732,727			-86,883,039	650,127,781
			-102,252	96,296
2,057,149,769	(7)	說明詳下表備註。		
436,568,110	(7)	說明詳下表備註。	-34,767,358	99,945,575
54,176,418	(7)	說明詳下表備註。	-1,659,855	7,310,524
150,727,780	(7)	說明詳下表備註。	-50,353,574	259,652,624
2,907,245,095	(12)	說明詳下表備註。		276,087,785
3,865,555	(7)	說明詳下表備註。		7,034,977

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108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		502,000			502,000		-502,000	
土地		502,000			502,000		-502,000	
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	8,928,481	100,885,000			109,813,481	39,590,107	-70,223,374	70,223,374
房屋及建築	8,928,481	100,885,000			109,813,481		-109,813,481	70,223,374
購建中固定資產						39,590,107	39,590,107	
機械及設備	35,291,318	605,429,000		-4,424,686	636,295,632	413,435,468	-222,860,164	93,459,726
機械及設備	35,291,318	605,429,000		-4,424,686	636,295,632	246,496,876	-389,798,756	93,459,726
購建中固定資產						166,938,592	166,938,592	
交通及運輸設備		16,000		8,401,317	8,417,317	8,401,317	-16,000	149,128
交通及運輸設備		16,000		8,401,317	8,417,317	8,401,317	-16,000	149,128
購建中固定資產								
雜項設備	45,615,160	153,667,000		-3,976,631	195,305,529	164,774,009	-30,531,520	11,567,906
雜項設備	45,615,160	153,667,000		-3,976,631	195,305,529	109,523,810	-85,781,719	11,567,906
購建中固定資產						55,250,199	55,250,199	
合 計	89,834,959	860,499,000			950,333,959	626,200,901	-324,133,058	175,400,134

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

員工人數彙計表

中華民國 108 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	
正式職員	2	2	0	
高中及高職教育計畫	15	10	-5	
正式職員	14	9	-5	尚有1人待補、4人待考試分發
臨時職員	1	1	0	
國民教育計畫	42	36	-6	
正式職員	24	22	-2	尚有2人待考試分發
臨時職員	18	14	-4	經本府107年11月9日府人管字第1076007861號函府諮中心專任專業輔導人員減列4人
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	12	-2	尚有2人待考試分發
臨時職員	2	4	2	經市府107年12月28日府人管字第1072146884號函後補列2人
特殊教育計畫	13	10	-3	
正式職員	13	10	-3	尚有2人待補、1人待考試分發
社會教育計畫	24	24	0	
正式職員	17	14	-3	尚有2人待補、1職務已於108/11/30註銷生效
臨時職員	7	10	3	經市府107年12月28日府人管字第1072146884號函增列稽查員3人
體育及衛生教育計畫	23	11	-12	
正式職員	11	10	-1	尚有1人待補
臨時職員	12	1	-11	經本府107年12月28日府人管字第1072146884號函、108年1月9日府人管字第1072148177號函及108年6月13日府人管字第1080129568號函減列10人，本府107年11月9日府人管字第1076007861號函1人出缺不補
其他教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	196	182	-14	
正式職員	165	153	-12	尚有1人待補、11人待考試分發
正式工具	16	14	-2	經本府107年10月19日府人管字第1076007357號函減列2人
臨時職員	15	15	0	

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
小計	339	299	-40	
正式職員	267	239	-28	
正式工員	16	14	-2	
臨時職員	56	46	-10	
合計	339	299	-40	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

教育部補助辦理合作園稽核人力4名及推動學前教保業務經費(收支對列)人力12名。

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。

經濟部縣市共推住商節電行動計畫-增置3人。

其他額外增撥之教育部補助國中教學研究與活動等各項計畫所需人力按時計算。

(2)外包費：

108年度221世界母語日記者會活動按件計算。

本 頁 空 白

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 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高等教育計畫	1,008,000		10,500		210,000	82,368		115,132		1,426,000		1,426,000
職員	1,008,000		10,500		210,000	82,368		115,132		1,426,000		1,426,000
高中及高職教育計畫	9,192,000	592,908	2,335,198		1,989,114	849,900		1,094,880		16,054,000		16,054,000
職員	9,192,000	592,908	2,335,198		1,989,114	849,900		1,094,880		16,054,000		16,054,000
國民教育計畫	12,816,000	9,788,760	4,121,694		3,802,274	1,673,076		2,894,196		35,096,000		35,096,000
職員	12,816,000	9,788,760	4,121,694		3,802,274	1,673,076		2,894,196		35,096,000		35,096,000
學前教育計畫	8,196,000	1,069,548	1,746,102		1,800,194	760,548		1,070,608		14,643,000		14,643,000
職員	8,196,000	1,069,548	1,746,102		1,800,194	760,548		1,070,608		14,643,000		14,643,000
特殊教育計畫	7,224,000		1,818,900		1,505,000	608,400		813,700		11,970,000		11,970,000
職員	7,224,000		1,818,900		1,505,000	608,400		813,700		11,970,000		11,970,000
社會教育計畫	9,876,000	3,590,736	1,474,278		2,506,342	1,063,440		1,638,204		20,149,000		20,149,000
職員	9,876,000	3,590,736	1,474,278		2,506,342	1,063,440		1,638,204		20,149,000		20,149,000
體育及衛生教育計畫	6,864,000	7,393,824	1,211,260		2,354,228	1,035,216		1,813,472		20,672,000		20,672,000
職員	6,864,000	7,393,824	1,211,260		2,354,228	1,035,216		1,813,472		20,672,000		20,672,000
其他教育計畫	4,332,000	406,896	1,865,424		1,162,362	374,472		542,846		8,684,000		8,684,000
職員	4,332,000	406,896	1,865,424		1,162,362	374,472		542,846		8,684,000		8,684,000
一般行政管理計畫	180,282,582	7,568,280	10,613,196		24,321,038	201,298,487		2,968,803,417		3,392,887,000		3,392,887,000
職員	174,330,582	7,568,280	9,224,460		23,081,038	200,822,327		2,967,851,033		3,382,877,720		3,382,877,720
工具	5,952,000		1,388,736		1,240,000	476,160		952,384		10,009,280		10,009,280
合 計	239,790,582	30,410,952	25,196,552		39,650,552	207,745,907		2,978,786,455		3,521,581,000		3,521,581,000

1.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，108年度預算編列267人，計 14,444,000元，執行結果決算234人，計 15,967,329元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第 1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列339人，計 25,206,552元，執行結果決算334人，計 24,040,582元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

教育部補助辦理合作園稽核人力4名及推動學前教保業務經費(收支對列)人力12名，預算數0元，決算數4,759,279元。

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66,699,451元，決算數66,160,390元。

經濟部縣市共推住商節電行動計畫-增置3人，預算數0元，決算數996,039元。

其他額外增撥之教育部補助國中教學研究與活動等各項計畫所需人力按時計算，預算數0元，決算數9,513,171元。

(2)外包費：

108年度221世界母語日記者會活動按件計算，預算數0元，決算數99,900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 108 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
1,020,285				105,288					1,125,573		1,125,573
1,020,285				105,288					1,125,573		1,125,573
8,465,675	2,258,510	1,854,276		2,811,063	1,703,446		2,536,395		19,629,365	180,360	19,809,725
8,465,675	2,258,510	1,854,276		2,811,063	1,703,446		2,536,395		19,629,365	180,360	19,809,725
14,528,554	9,095,387	3,196,331		2,936,989	986,057		1,545,787		32,289,105		32,289,105
14,528,554	9,095,387	3,196,331		2,936,989	986,057		1,545,787		32,289,105		32,289,105
8,310,958	2,111,688	962,992		2,094,001	860,885		1,332,596		15,673,120		15,673,120
8,310,958	2,111,688	962,992		2,094,001	860,885		1,332,596		15,673,120		15,673,120
7,477,765	87,265	1,884,414		1,503,713	518,362		706,686		12,178,205		12,178,205
7,477,765	87,265	1,884,414		1,503,713	518,362		706,686		12,178,205		12,178,205
9,727,011	3,752,561	1,166,818		2,258,567	1,092,093		1,462,131		19,459,181		19,459,181
9,727,011	3,752,561	1,166,818		2,258,567	1,092,093		1,462,131		19,459,181		19,459,181
7,151,762	817,689	1,517,940		1,924,850	1,695,146		2,780,869		15,888,256		15,888,256
7,151,762	817,689	1,517,940		1,924,850	1,695,146		2,780,869		15,888,256		15,888,256
4,724,433		1,772,471		773,506	396,952		825,097		8,492,459		8,492,459
4,724,433		1,772,471		773,506	396,952		825,097		8,492,459		8,492,459
107,676,479	13,450,700	9,570,574		25,599,934	169,695,824		2,697,852,287		3,023,845,798		3,023,845,798
102,452,686	13,450,700	9,278,844		24,046,026	169,695,824		2,696,893,403		3,015,817,483		3,015,817,483
5,223,793		291,730		1,553,908			958,884		8,028,315		8,028,315
169,082,922	31,573,800	21,925,816		40,007,911	176,948,765		2,709,041,848		3,148,581,062	180,360	3,148,761,422

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 108 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			5,356,954,000		5,655,687,126		298,733,126	5.58	
高等教育計畫			1,426,000		1,125,573		-300,427	-21.07	減少主要係用人費用覈實支用致結餘。
高中及高職教育計畫			2,286,671,000		1,916,287,550		-370,383,450	-16.20	減少主要係因高級中等學校學雜費補助等較預期少且覈實支用所致。
國民教育計畫			574,622,000		691,113,883		116,491,883	20.27	增加主要係因撥入教育部補助國中小各項計畫覈實支用所致，已辦理併決算作業。
學前教育計畫			1,530,780,000		2,156,131,952		625,351,952	40.85	增加主要係因撥入教育部補助園務管理、提升幼兒教育品質等計畫覈實支用所致，已辦理併決算作業。
特殊教育計畫			351,313,000		298,184,965		-53,128,035	-15.12	減少主要係特教學校及高中職特教班暨職業輔導員經費及校園無障礙環境經費等計畫依實際情形覈實撥付列帳。
社會教育計畫			148,932,000		110,529,382		-38,402,618	-25.79	減少主要係補助及獎勵社區大學計畫及推動社區大學及社區教育等經費依實際情形覈實撥付列帳。
體育及衛生教育計畫			430,500,000		445,689,449		15,189,449	3.53	
其他教育計畫			32,710,000		36,624,372		3,914,372	11.97	增加主要係春暉專案、防災教育等計畫依實際情形覈實撥付列帳，已辦理併決算作業。

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108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	3,521,581,000	3,148,761,422	-372,819,578	-10.59
11 正式員額薪資	239,790,582	169,082,922	-70,707,660	-29.49
113 職員薪金	233,838,582	163,859,129	-69,979,453	-29.93
114 工員工資	5,952,000	5,223,793	-728,207	-12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	30,410,952	31,754,160	1,343,208	4.42
121 聘用人員薪金	26,748,888	19,140,749	-7,608,139	-28.44
122 約僱職員薪金	3,662,064	12,433,051	8,770,987	239.51
124 兼職人員酬金	0	180,360	180,360	0.00
13 超時工作報酬	25,196,552	21,925,816	-3,270,736	-12.98
131 加班費	24,924,052	21,798,116	-3,125,936	-12.54
132 值班費	272,500	127,700	-144,800	-53.14
15 獎金	39,650,552	40,007,911	357,359	0.90
151 考績獎金	14,444,000	15,967,329	1,523,329	10.55
152 年終獎金	25,206,552	24,040,582	-1,165,970	-4.63
16 退休及卹償金	207,745,907	176,948,765	-30,797,142	-14.82
161 職員退休及離職金	199,929,747	174,331,258	-25,598,489	-12.80
162 工員退休及離職金	476,160	958,691	482,531	101.34
163 卹償金	7,340,000	1,658,816	-5,681,184	-77.40
18 福利費	2,978,786,455	2,709,041,848	-269,744,607	-9.06
181 分擔員工保險費	18,302,792	20,196,045	1,893,253	10.34
183 傷病醫藥費	745,000	413,000	-332,000	-44.56
185 員工通勤交通費	5,135,130	2,954,989	-2,180,141	-42.46
18Y 其他福利費	2,954,603,533	2,685,477,814	-269,125,719	-9.11
2 服務費用	351,826,000	490,678,016	138,852,016	39.47
21 水電費	0	12,500	12,500	0.00
212 工作場所電費	0	12,500	12,500	0.00
22 郵電費	16,533,676	16,189,217	-344,459	-2.08
221 郵費	2,611,096	2,467,716	-143,380	-5.49
222 電話費	760,260	541,528	-218,732	-28.77
224 數據通信費	13,162,320	13,179,973	17,653	0.13
23 旅運費	6,810,280	49,963,887	43,153,607	633.65
231 國內旅費	4,220,190	2,672,326	-1,547,864	-36.68
232 國外旅費	2,130,000	41,420,129	39,290,129	1,844.61
233 大陸地區旅費	0	2,338,473	2,338,473	0.00
235 貨物運費	129,000	614,966	485,966	376.72
23Y 其他旅運費	331,090	2,917,993	2,586,903	781.33
24 印刷裝訂與廣告費	25,164,156	36,174,950	11,010,794	43.76
241 印刷及裝訂費	25,164,156	36,174,950	11,010,794	43.76
25 修理保養及保固費	644,600	2,334,312	1,689,712	262.13
252 一般房屋修護費	0	660,922	660,922	0.00
255 機械及設備修護費	0	290,210	290,210	0.00
256 交通及運輸設備修護費	246,620	170,230	-76,390	-30.97
257 雜項設備修護費	397,980	1,212,950	814,970	204.78
26 保險費	3,376,708	159,875	-3,216,833	-95.27

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
264 交通及運輸設備保險費	13,558	14,209	651	4.80
268 責任保險費	3,333,150	0	-3,333,150	-100.00
26Y 其他保險費	30,000	145,666	115,666	385.55
27 一般服務費	67,449,781	82,068,299	14,618,518	21.67
279 外包費	0	99,900	99,900	0.00
27A 義(志)工服務費	72,330	10,530	-61,800	-85.44
27D 計時與計件人員酬金	66,699,451	81,428,879	14,729,428	22.08
27F 體育活動費	678,000	528,990	-149,010	-21.98
28 專業服務費	230,902,399	302,830,812	71,928,413	31.15
282 專技人員酬金	5,300,000	5,114,585	-185,415	-3.50
283 法律事務費	4,213,414	2,042,880	-2,170,534	-51.51
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,834,419	172,895,035	60,060,616	53.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,500,000	2,487,971	-1,012,029	-28.92
288 委託考選訓練費	0	14,320	14,320	0.00
289 試務甄選費	1,543,600	6,894,872	5,351,272	346.67
28A 電腦軟體服務費	37,937,546	42,983,822	5,046,276	13.30
28Y 其他專業服務費	65,573,420	70,397,327	4,823,907	7.36
29 公共關係費	944,400	944,164	-236	-0.02
291 公共關係費	944,400	944,164	-236	-0.02
3 材料及用品費	33,179,000	113,444,915	80,265,915	241.92
31 使用材料費	713,414	34,915,328	34,201,914	4,794.12
312 燃料	68,816	2,969	-65,847	-95.69
313 油脂	140,448	142,210	1,762	1.25
315 設備零件	504,150	34,770,149	34,265,999	6,796.79
32 用品消耗	32,465,586	78,529,587	46,064,001	141.89
321 辦公(事務)用品	16,670,286	18,954,253	2,283,967	13.70
322 報章雜誌	0	12,533,598	12,533,598	0.00
325 服裝	842,000	3,024,850	2,182,850	259.25
328 醫療用品(非醫療院所使用)	104,000	48,024	-55,976	-53.82
32Y 其他用品消耗	14,849,300	43,968,862	29,119,562	196.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	59,672,000	51,816,021	-7,855,979	-13.17
41 地租及水租	30,000	463,830	433,830	1,446.10
413 場地租金	30,000	463,830	433,830	1,446.10
43 機器租金	0	200,000	200,000	0.00
432 機械及設備租金	0	200,000	200,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	59,642,000	50,577,041	-9,064,959	-15.20
441 船租	0	16,000	16,000	0.00
442 車租	59,642,000	50,554,351	-9,087,649	-15.24
444 碼頭設備租金	0	6,690	6,690	0.00
45 雜項設備租金	0	575,150	575,150	0.00
451 雜項設備租金	0	575,150	575,150	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,583,022,000	783,887,917	-799,134,083	-50.48
51 購建固定資產	860,499,000	626,200,901	-234,298,099	-27.23

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
511 購置土地	502,000	0	-502,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	100,885,000	39,590,107	-61,294,893	-60.76
514 購置機械及設備	605,429,000	413,435,468	-191,993,532	-31.71
515 購置交通及運輸設備	16,000	8,401,317	8,385,317	2,408.23
516 購置雜項設備	153,667,000	164,774,009	11,107,009	7.23
52 購置無形資產	300,000	3,837,033	3,537,033	1,179.01
521 購置電腦軟體	300,000	3,837,033	3,537,033	1,179.01
54 遞延支出	722,223,000	153,849,983	-568,373,017	-78.70
541 遞延修繕房屋建築支出	692,880,000	106,564,777	-586,315,223	-84.62
542 其他遞延支出	29,343,000	47,285,206	17,942,206	61.15
6 稅捐及規費(強制費)	76,941,000	70,223,942	-6,717,058	-8.73
61 土地稅	68,603,983	64,361,161	-4,242,822	-6.18
612 一般土地地價稅	68,603,983	64,361,161	-4,242,822	-6.18
63 房屋稅	5,845,624	5,297,581	-548,043	-9.38
631 一般房屋稅	5,845,624	5,297,581	-548,043	-9.38
64 消費與行為稅	656,150	490,174	-165,976	-25.30
644 營業稅	600,000	431,157	-168,843	-28.14
645 印花稅	0	8,652	8,652	0.00
646 使用牌照稅	56,150	50,365	-5,785	-10.30
66 規費	1,835,243	75,026	-1,760,217	-95.91
661 行政規費與強制費	1,803,893	47,285	-1,756,608	-97.38
663 汽車燃料使用費	31,350	27,741	-3,609	-11.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,444,220,000	5,513,539,740	69,319,740	1.27
71 會費	217,500	204,167	-13,333	-6.13
713 職業團體會費	217,500	204,167	-13,333	-6.13
72 捐助、補助與獎助	30,773,114	25,203,429	-5,569,685	-18.10
726 獎助學員生給與	25,433,114	23,037,929	-2,395,185	-9.42
72Y 其他捐助、補助與獎助	5,340,000	2,165,500	-3,174,500	-59.45
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,410,629,386	5,488,132,144	77,502,758	1.43
743 獎勵費用	50,333,120	62,442,477	12,109,357	24.06
744 慰問、照護及濟助金	5,000,000	0	-5,000,000	-100.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,355,296,266	5,425,689,667	70,393,401	1.31
75 競賽及交流活動費	2,600,000	0	-2,600,000	-100.00
752 交流活動費	2,600,000	0	-2,600,000	-100.00
9 其他	313,414,000	306,761,811	-6,652,189	-2.12
91 其他支出	313,414,000	306,761,811	-6,652,189	-2.12
91Y 其他	313,414,000	306,761,811	-6,652,189	-2.12
合 計	11,383,855,000	10,479,113,784	-904,741,216	-7.95

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 108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	3,074,400	42,364,293	39,289,893	1,277.97	
232 國外旅費	2,130,000	41,420,129	39,290,129	1,844.61	1.依108年3月7日簽奉核准「臺北市108年度雙語實驗課程學校出國見習參訪計畫」等14案計23,424,403元。2.依107年11月12日簽奉核准「107學年度(108年度)國際學校獎 (ISA) 輔導與認證實施計畫案內新南向國際交流」計1,217,000元。3.依107年12月20日簽奉核准「臺北市國際教育中長程實施計畫」11,870,333元。4.依108年8月2日簽奉核准「2019美國小馬聯盟世界青少棒錦標賽」等案計2,778,393元。
291 公共關係費	944,400	944,164	-236	-0.02	
統計所需項目	190,341,330	266,241,051	75,899,721	39.88	
185 員工通勤交通費	5,135,130	2,954,989	-2,180,141	-42.46	
27A 義(志)工服務費	72,330	10,530	-61,800	-85.44	
27D 計時與計件人員酬金	66,699,451	81,428,879	14,729,428	22.08	
282 專技人員酬金	5,300,000	5,114,585	-185,415	-3.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,834,419	172,895,035	60,060,616	53.23	
521 購置電腦軟體	300,000	3,837,033	3,537,033	1,179.01	

地方教育發展基金—臺北市政府教育局
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	49,317,376,375	49,034,253,613	-283,122,762	
代管資產-土地	47,104,995,370	47,104,995,370		
代管資產-房屋及建築 設備	717,223,954	717,223,954		
代管資產-其他政府	845,029,270	845,029,270		
土地改良物	96,296	96,296		
房屋及建築				
機械及設備	99,945,575	99,945,575		
交通及運輸設備	7,310,524	7,310,524		
雜項設備	259,652,624	259,652,624		
購建中固定資產	276,087,785		-276,087,785	係新世代無線網路 控制器及無線網路 基地台建置服務案 設備尚未完成建 置；另有大同區明 倫國小基地公共住 宅等尚購建中，致 有差異。
電腦軟體	7,034,977		-7,034,977	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：鍾依儒

會計室主任 鍾依儒

機關長官：曾燦金

臺北市政府
教育局局長 曾燦金(辛)

訂