

臺北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金	%	金	%	金	%	金	%
4 基金來源	56,531,191,784	100.00	58,148,613,812	100.00	1,617,422,028	2.86	56,883,950,515	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	0.00	1,802,000	0.00	-318,000	-15.00	604,000	0.00
415 違規罰款收入	2,120,000	0.00	1,802,000	0.00	-318,000	-15.00	604,000	0.00
43 勞務收入	69,583,290	0.12	54,028,509	0.09	-15,554,781	-22.35	61,739,098	0.11
431 服務收入	69,583,290	0.12	54,028,509	0.09	-15,554,781	-22.35	61,739,098	0.11
45 財產收入	260,460,403	0.46	232,671,965	0.40	-27,788,438	-10.67	272,317,036	0.48
451 財產處分收入	3,024,677	0.01	13,783,662	0.02	10,758,985	355.71	11,780,417	0.02
452 租金收入	221,956,631	0.39	172,510,989	0.30	-49,445,642	-22.28	222,835,325	0.39
453 權利金收入	16,733,196	0.03	15,356,065	0.03	-1,377,131	-8.23	17,449,015	0.03
454 利息收入	80,146	0.00	68,566	0.00	-11,580	-14.45	87,610	0.00
45Y 其他財產收入	18,665,753	0.03	30,952,683	0.05	12,286,930	65.83	20,164,669	0.04
46 政府撥入收入	54,924,944,905	97.16	56,369,419,910	96.94	1,444,475,005	2.63	55,117,781,811	96.90
462 縣（市）庫撥款收入	53,697,466,241	94.99	53,728,409,672	92.40	30,943,431	0.06	52,829,387,931	92.87
46Y 政府其他撥入收入	1,227,478,664	2.17	2,641,010,238	4.54	1,413,531,574	115.16	2,288,393,880	4.02
4S 教學收入	1,265,978,812	2.24	1,143,371,491	1.97	-122,607,321	-9.68	1,160,804,975	2.04
4S1 學雜費收入	1,263,116,812	2.23	1,141,356,791	1.96	-121,760,021	-9.64	1,158,849,450	2.04
4S2 推廣教育收入	1,962,000	0.00	1,114,700	0.00	-847,300	-43.19	1,055,525	0.00
4S3 建教合作收入	900,000	0.00	900,000	0.00	0	0.00	900,000	0.00
4Y 其他收入	8,104,374	0.01	347,319,937	0.60	339,215,563	4,185.59	270,703,595	0.48
4YO 受贈收入	478,574	0.00	40,813,938	0.07	40,335,364	8,428.24	31,228,906	0.05
4YY 雜項收入	7,625,800	0.01	306,505,999	0.53	298,880,199	3,919.33	239,474,689	0.42
5 基金用途	58,999,661,529	100.00	55,828,739,242	100.00	-3,170,922,287	-5.37	56,811,638,485	100.00
51 高等教育計畫	2,140,141	0.00	1,297,637	0.00	-842,504	-39.37	44,122,762	0.08
52 高中及高職教育計畫	11,854,116,586	20.09	11,625,660,263	20.82	-228,456,323	-1.93	11,764,452,937	20.71
53 國民教育計畫	27,457,060,674	46.54	27,036,605,573	48.43	-420,455,101	-1.53	27,258,177,599	47.98
54 學前教育計畫	2,191,873,714	3.72	2,024,271,982	3.63	-167,601,732	-7.65	1,822,399,735	3.21
55 特殊教育計畫	1,022,703,962	1.73	878,277,184	1.57	-144,426,778	-14.12	862,797,286	1.52
56 社會教育計畫	277,900,000	0.47	288,763,817	0.52	10,863,817	3.91	280,293,991	0.49
57 體育及衛生教育計畫	416,600,000	0.71	306,736,402	0.55	-109,863,598	-26.37	726,154,290	1.28
58 訓練教育計畫	162,397,548	0.28	72,474,510	0.13	-89,923,038	-55.37	68,935,409	0.12
5K 其他教育計畫	30,200,000	0.05	21,696,795	0.04	-8,503,205	-28.16	21,803,472	0.04
5L 一般行政管理計畫	10,780,818,257	18.27	9,841,787,495	17.63	-939,030,762	-8.71	9,411,204,909	16.57
5M 建築及設備計畫	4,803,850,647	8.14	3,731,167,584	6.68	-1,072,683,063	-22.33	4,551,296,095	8.01
購建固定資產	4,801,001,717	8.14	3,713,020,957	6.65	-1,087,980,760	-22.66	4,526,228,610	7.97
其他	2,848,930	0.00	18,146,627	0.03	15,297,697	536.96	25,067,485	0.04
本期賸餘（短絀-）	-2,468,469,745		2,319,874,570		4,788,344,315	-193.98	72,312,030	
期初基金餘額	4,747,892,633		6,396,236,802		1,648,344,169	34.72	6,323,924,772	

填表說明：1.本基金除建築及設備計畫外所有計畫可用預算僅含法定預算數。

2.建築及設備計畫可用預算數4,803,850,647元，包含本年度預算數3,813,237,580元，以前年度保留數742,352,888元及奉准先行辦理數248,260,179元。

40501000-9

臺北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 審 定 數	
	金	%	金	%	金	%	金	%
解繳公庫 期末基金餘額	2,279,422,888		8,716,111,372		6,436,688,484	282.38	6,396,236,802	

填表說明：1.本基金除建築及設備計畫外所有計畫可用預算僅含法定預算數。

2.建築及設備計畫可用預算數4,803,850,647元，包含本年度預算數3,813,237,580元，以前年度保留數742,352,888元及奉准先行辦理數248,260,179元。

臺北市地方教育發展基金

現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
1 本期賸餘(短絀-)	-1,477,856,678	2,319,874,570	3,797,731,248	-256.98
2 調整非現金項目		-156,850,515	-156,850,515	
8123 流動資產淨減(淨增-)		238,400,248	238,400,248	
8124 流動負債淨增(淨減-)		-395,250,763	-395,250,763	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,477,856,678	2,163,024,055	3,640,880,733	-246.36
投資活動之現金流量				
2 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		17,505,762	17,505,762	
4 減少其他資產		37,891,043	37,891,043	
3 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-22,342,764	-22,342,764	
5 增加其他資產		-23,200	-23,200	
4 減少短期債務及其他負債		-189,142,600	-189,142,600	
其他活動之淨現金流入(流出-)		-156,111,759	-156,111,759	
金融及約當現金之淨增(淨減-)	-1,477,856,678	2,006,912,296	3,484,768,974	-235.80
初現金及約當現金	8,725,248,505	10,087,319,851	1,362,071,346	15.61
末現金及約當現金	7,247,391,827	12,094,232,147	4,846,840,320	66.88

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國102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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		984,512,156,681	100.00	899,548,545,683	100.00	84,963,610,998	9.45
11 流動資產		12,580,020,955	1.28	10,811,508,907	1.20	1,768,512,048	16.36
111 現金		12,094,232,147	1.23	10,087,319,851	1.12	2,006,912,296	19.90
1111 庫存現金		0	0.00	774	0.00	-774	-100.00
1112 銀行存款		12,094,232,147	1.23	10,087,319,077	1.12	2,006,913,070	19.90
1112-1 銀行存款-市庫存款		10,615,327,467	1.08	8,520,898,769	0.95	2,094,428,698	24.58
1112-2 銀行存款-保管款		1,365,717,539	0.14	1,458,158,289	0.16	-92,440,750	-6.34
1112-3 銀行存款-郵局		123,959	0.00	406,003	0.00	-282,044	-69.47
1112-5 銀行存款-定期存款		3,506,434	0.00	3,804,725	0.00	-298,291	-7.84
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶		90,743,172	0.01	89,529,402	0.01	1,213,770	1.36
1112-7 銀行存款-薪津專戶		960,828	0.00	921,069	0.00	39,759	4.32
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶		17,852,748	0.00	13,600,820	0.00	4,251,928	31.26
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項		62,488,950	0.01	174,345,110	0.02	-111,856,160	-64.16
1131 應收票據		0	0.00	143,173	0.00	-143,173	-100.00
1138 應收收益		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1139 應收利息		0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款		62,488,950	0.01	174,201,937	0.02	-111,712,987	-64.13
115 預付款項		423,299,858	0.04	549,843,946	0.06	-126,544,088	-23.01
1153 用品盤存		16,715,001	0.00	15,426,906	0.00	1,288,095	8.35
1154 預付費用		362,708,213	0.04	416,957,469	0.05	-54,249,256	-13.01
115Y 其他預付款		43,876,644	0.00	117,459,571	0.01	-73,582,927	-62.65
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		989,914,678	0.10	981,894,659	0.11	8,020,019	0.82
124 準備金		989,914,678	0.10	981,894,659	0.11	8,020,019	0.82
1241 退休及離職準備金		452,753,025	0.05	449,570,008	0.05	3,183,017	0.71
124Y 其他準備金		537,161,653	0.05	532,324,651	0.06	4,837,002	0.91
124Y-1 其他準備金-獎助學金		90,930,123	0.01	76,407,981	0.01	14,522,142	19.01
124Y-2 其他準備金-其他		406,229,089	0.04	423,734,851	0.05	-17,505,762	-4.13
124Y-3 其他準備金-仁愛基金		40,002,441	0.00	32,181,819	0.00	7,820,622	24.30
13 其他資產		970,942,221,048	98.62	887,755,142,117	98.69	83,187,078,931	9.37
131 什項資產		970,942,221,048	98.62	887,755,142,117	98.69	83,187,078,931	9.37
1311 存出保證金		462,700	0.00	439,500	0.00	23,200	5.28
1315 暫付及待結轉帳項		264,948,562	0.03	302,839,605	0.03	-37,891,043	-12.51
1316 代管資產		970,676,809,786	98.59	887,451,863,012	98.66	83,224,946,774	9.38
1316-0 代管資產-土地改良物		1,020,686,599	0.10	1,028,869,866	0.11	-8,183,267	-0.80
信託代理與保證資產		149,607,440		信託代理與保證負債		149,607,440	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保管品		4,211,709		應付保管品		4,211,709	
保證品		145,395,731		應付保證品		145,395,731	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有149,607,440元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有164,209,772元

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國102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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1316-1	代管資產-土地	937,341,778,347	95.21	854,560,278,757	95.00	82,781,499,590	9.69
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	32,314,344,840	3.28	31,862,714,389	3.54	451,630,451	1.42
	資 產 合 計	984,512,156,681	100.00	899,548,545,683	100.00	84,963,610,998	9.45
2	負 債	975,796,045,309	99.11	893,152,308,881	99.29	82,643,736,428	9.25
21	流動負債	4,021,826,690	0.41	4,417,077,453	0.49	-395,250,763	-8.95
212	應付款項	4,008,639,768	0.41	4,399,167,237	0.49	-390,527,469	-8.88
2122	應付帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2123	應付代收款	1,242,875,290	0.13	1,275,927,923	0.14	-33,052,633	-2.59
2125	應付費用	2,610,847,687	0.27	2,846,162,685	0.32	-235,314,998	-8.27
2126	應付稅款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2127	應付利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2129	應付工程款	119,228,345	0.01	232,588,625	0.03	-113,360,280	-48.74
212Y	其他應付款	35,688,446	0.00	44,488,004	0.00	-8,799,558	-19.78
213	預收款項	13,186,922	0.00	17,910,216	0.00	-4,723,294	-26.37
2133	預收收入	9,618,405	0.00	9,058,526	0.00	559,879	6.18
213Y	其他預收款	3,568,517	0.00	8,851,690	0.00	-5,283,173	-59.69
22	其他負債	971,774,218,619	98.71	888,735,231,428	98.80	83,038,987,191	9.34
221	什項負債	971,774,218,619	98.71	888,735,231,428	98.80	83,038,987,191	9.34
2211	存入保證金	437,925,128	0.04	459,352,769	0.05	-21,427,641	-4.66
2212	應付保管款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2213	應付退休及離職金	452,753,025	0.05	449,570,008	0.05	3,183,017	0.71
2214	應付代管資產	970,676,809,786	98.59	887,451,863,012	98.66	83,224,946,774	9.38
2215	暫收及待結轉帳項	206,730,680	0.02	374,445,639	0.04	-167,714,959	-44.79
3	基金餘額	8,716,111,372	0.89	6,396,236,802	0.71	2,319,874,570	36.27
31	基金餘額	8,716,111,372	0.89	6,396,236,802	0.71	2,319,874,570	36.27
311	基金餘額	8,716,111,372	0.89	6,396,236,802	0.71	2,319,874,570	36.27
3111	累積餘額	8,716,111,372	0.89	6,396,236,802	0.71	2,319,874,570	36.27
	負 債 及 基 金 餘 額	984,512,156,681	100.00	899,548,545,683	100.00	84,963,610,998	9.45
信託代理與保證資產		149,607,440		信託代理與保證負債		149,607,440	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保管品		4,211,709		應付保管品		4,211,709	
保證品		145,395,731		應付保證品		145,395,731	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有149,607,440元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有164,209,772元

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	56,531,191,784	58,148,613,812	1,617,422,028	2.86	
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	1,802,000	-318,000	-15.00	
415 違規罰款收入	2,120,000	1,802,000	-318,000	-15.00	減少主要為信愛幼兒園等違反幼教法罰鍰覈實收繳，致收入減少。
43 勞務收入	69,583,290	54,028,509	-15,554,781	-22.35	
431 服務收入	69,583,290	54,028,509	-15,554,781	-22.35	減少主要係因各校辦理代課教師甄選報名費、暑期泳訓班報名費等收入較分配數減少所致。
45 財產收入	260,460,403	232,671,965	-27,788,438	-10.67	
451 財產處分收入	3,024,677	13,783,662	10,758,985	355.71	增加主要原因係報廢財產殘值變賣收入較分配數增加所致。
452 租金收入	221,956,631	172,510,989	-49,445,642	-22.28	減少主要為臺北文化體育園區權管機關已改為體育局，故減少此項收入。
453 權利金收入	16,733,196	15,356,065	-1,377,131	-8.23	
454 利息收入	80,146	68,566	-11,580	-14.45	減少主要原因係存款金額較預算編列數減少所致。
45Y 其他財產收入	18,665,753	30,952,683	12,286,930	65.83	增加主要原因係資訊局撥入光纖案使用費及兒育中心繳回青少年育樂中心停車場收入等較分配數增加所致。
46 政府撥入收入	54,924,944,905	56,369,419,910	1,444,475,005	2.63	
462 縣（市）庫撥款收入	53,697,466,241	53,728,409,672	30,943,431	0.06	
46Y 政府其他撥入收入	1,227,478,664	2,641,010,238	1,413,531,574	115.16	增加主要原因係教育部補助102(1)高中職免學費收支併決算等計畫補助款已入帳。
4S 教學收入	1,265,978,812	1,143,371,491	-122,607,321	-9.68	
4S1 學雜費收入	1,263,116,812	1,141,356,791	-121,760,021	-9.64	減少主要原因係配合高職免學費政策，本局7個高職學校學雜費收入短收121,774,401元。
4S2 推廣教育收入	1,962,000	1,114,700	-847,300	-43.19	減少主要原因係木柵高工成人教育班開班人數不足致報名費較預期少。
4S3 建教合作收入	900,000	900,000			
4Y 其他收入	8,104,374	347,319,937	339,215,563	4,185.59	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YO 受贈收入	478,574	40,813,938	40,335,364	8,428.24	增加主要原因係交通導護志工安全教育進階研習剩餘款轉捐贈收入較分配數增加所致。 增加主要原因係學校應付代收款餘額繳庫及大專體總繳回與國際體育界溝通暨行銷宣傳專案結餘款等繳庫。
4YY 雜項收入	7,625,800	306,505,999	298,880,199	3,919.33	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	58,999,661,529	55,828,739,242	-3,170,922,287	-5.37	減少主要原因係核實支付相關人員薪津。。
51 高等教育計畫	2,140,141	1,297,637	-842,504	-39.37	
1 用人費用	2,137,721	1,295,217	-842,504	-39.41	
11 正式員額薪資	1,512,000	1,047,488	-464,512	-30.72	
13 超時工作報酬	15,633		-15,633	-100.00	
15 獎金	315,000	215,729	-99,271	-31.51	
16 退休及卹償金	131,040		-131,040	-100.00	
18 福利費	164,048	32,000	-132,048	-80.49	
2 服務費用	2,420	2,420			
27 一般服務費	2,420	2,420			
52 高中及高職教育計畫	11,854,116,586	11,625,660,263	-228,456,323	-1.93	減少主要原因係各高中職減少班級數及年終退休慰問金發放條件變更用人費核實剩餘約3億2,661萬元，另教育局編列之私立高中及五專前三年免學費核實支付增加1億531萬元。。
1 用人費用	9,296,248,142	8,969,641,821	-326,606,321	-3.51	
11 正式員額薪資	4,442,849,520	4,371,357,377	-71,492,143	-1.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	379,089,852	330,477,893	-48,611,959	-12.82	
13 超時工作報酬	62,910,371	44,607,806	-18,302,565	-29.09	
15 獎金	1,066,159,242	993,321,738	-72,837,504	-6.83	
16 退休及卹償金	2,733,380,683	2,564,511,303	-168,869,380	-6.18	
18 福利費	611,858,474	665,365,704	53,507,230	8.75	
2 服務費用	365,578,168	390,005,973	24,427,805	6.68	
21 水電費	134,734,644	134,283,825	-450,819	-0.33	
22 郵電費	12,671,837	11,111,092	-1,560,745	-12.32	
23 旅運費	17,674,185	20,170,628	2,496,443	14.12	
24 印刷裝訂與廣告費	25,424,528	27,829,790	2,405,262	9.46	
25 修理保養及保固費	94,901,605	93,825,346	-1,076,259	-1.13	
26 保險費	434,740	266,984	-167,756	-38.59	
27 一般服務費	29,218,800	28,705,501	-513,299	-1.76	
28 專業服務費	50,517,829	73,812,807	23,294,978	46.11	
3 材料及用品費	188,630,049	183,595,344	-5,034,705	-2.67	
31 使用材料費	103,152,149	98,006,567	-5,145,582	-4.99	
32 用品消耗	85,477,900	85,588,777	110,877	0.13	
4 租金、償債與利息	5,318,230	7,102,195	1,783,965	33.54	
41 地租及水租	250,500	396,416	145,916	58.25	
42 房租	125,700		-125,700	-100.00	
43 機器租金	236,600	753,710	517,110	218.56	

臺北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
44 交通及運輸設備租金	2,424,430	5,298,910	2,874,480	118.56	各國中小學減少班級數及年終退休慰問金發放條件變更用人費核實剩餘約3億3,722萬元，另各國中小調整教師授課節數及鐘點費核實支付增加8,185萬元及教育局編列之倡導各項實驗教學、精進課堂教學能力等計畫撥各校核實支用剩餘1億6,515萬元。。
45 什項設備租金	2,281,000	653,159	-1,627,841	-71.37	
6 稅捐及規費(強制費)	21,488	197,953	176,465	821.23	
61 土地稅		17,161	17,161		
63 房屋稅		7,546	7,546		
64 消費與行為稅	21,488	30,492	9,004	41.90	
66 規費		142,754	142,754		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,912,455,031	2,017,769,345	105,314,314	5.51	
71 會費	13,320	15,640	2,320	17.42	
72 捐助、補助與獎助	12,943,232	19,960,427	7,017,195	54.22	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,899,422,479	1,997,690,162	98,267,683	5.17	
75 競賽及交流活動費	76,000	103,116	27,116	35.68	
9 其他	85,865,478	57,347,632	-28,517,846	-33.21	
91 其他支出	85,865,478	57,347,632	-28,517,846	-33.21	
53 國民教育計畫	27,457,060,674	27,036,605,573	-420,455,101	-1.53	
1 用人費用	25,485,922,648	25,148,696,361	-337,226,287	-1.32	
11 正式員額薪資	12,196,101,396	12,282,979,855	86,878,459	0.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	269,295,806	595,920,841	326,625,035	121.29	
13 超時工作報酬	124,168,295	105,583,500	-18,584,795	-14.97	
15 獎金	2,919,679,654	2,701,447,509	-218,232,145	-7.47	
16 退休及卹償金	8,153,948,723	7,598,355,484	-555,593,239	-6.81	
18 福利費	1,822,728,774	1,864,409,172	41,680,398	2.29	
2 服務費用	992,202,554	1,087,200,276	94,997,722	9.57	
21 水電費	455,606,745	289,247,126	-166,359,619	-36.51	
22 郵電費	4,827,497	6,754,165	1,926,668	39.91	
23 旅運費	23,761,650	22,206,807	-1,554,843	-6.54	
24 印刷裝訂與廣告費	21,203,258	24,848,404	3,645,146	17.19	
25 修理保養及保固費	227,309,049	234,726,050	7,417,001	3.26	
26 保險費	2,304,500	1,299,698	-1,004,802	-43.60	
27 一般服務費	96,632,603	265,711,574	169,078,971	174.97	
28 專業服務費	160,557,252	242,406,452	81,849,200	50.98	

臺北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
3 材料及用品費	358,115,398	390,799,053	32,683,655	9.13	減少主要原因係公私立幼兒園導費差額及教保費等核實支付。。
31 使用材料費	95,931,090	141,281,678	45,350,588	47.27	
32 用品消耗	262,184,308	249,517,375	-12,666,933	-4.83	
4 租金、償債與利息	21,978,170	28,414,404	6,436,234	29.28	
41 地租及水租	384,800	198,775	-186,025	-48.34	
42 房租	50,000		-50,000	-100.00	
43 機器租金	364,700	215,225	-149,475	-40.99	
44 交通及運輸設備租金	20,653,670	27,140,244	6,486,574	31.41	
45 什項設備租金	525,000	860,160	335,160	63.84	
6 稅捐及規費(強制費)	365,582	475,152	109,570	29.97	
61 土地稅		143,720	143,720		
63 房屋稅	175,734	215,676	39,942	22.73	
64 消費與行為稅	49,848	57,604	7,756	15.56	
65 特別稅課					
66 規費	140,000	58,152	-81,848	-58.46	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	316,530,657	264,226,676	-52,303,981	-16.52	
71 會費	176,000	159,599	-16,401	-9.32	
72 捐助、補助與獎助	8,479,560	11,599,985	3,120,425	36.80	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	306,181,529	252,167,722	-54,013,807	-17.64	
75 競賽及交流活動費	1,693,568	299,370	-1,394,198	-82.32	
9 其他	281,945,665	116,793,651	-165,152,014	-58.58	
91 其他支出	281,945,665	116,793,651	-165,152,014	-58.58	
54 學前教育計畫	2,191,873,714	2,024,271,982	-167,601,732	-7.65	
1 用人費用	1,406,922,304	1,311,906,597	-95,015,707	-6.75	
11 正式員額薪資	962,370,728	923,407,463	-38,963,265	-4.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,770,940	4,827,326	1,056,386	28.01	
13 超時工作報酬	11,091,568	9,170,442	-1,921,126	-17.32	
15 獎金	221,204,913	189,719,057	-31,485,856	-14.23	
16 退休及卹償金	88,582,347	80,341,644	-8,240,703	-9.30	
18 福利費	119,901,808	104,440,665	-15,461,143	-12.89	
2 服務費用	39,475,446	48,994,981	9,519,535	24.12	
21 水電費	12,671,250	8,259,846	-4,411,404	-34.81	
22 郵電費	468,756	132,026	-336,730	-71.83	
23 旅運費	693,690	137,481	-556,209	-80.18	
24 印刷裝訂與廣告費	2,736,125	2,026,549	-709,576	-25.93	

臺北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	9,741,003	11,423,532	1,682,529	17.27	
26 保險費	34,052	1,078	-32,974	-96.83	
27 一般服務費	3,646,780	10,614,889	6,968,109	191.08	
28 專業服務費	9,483,790	16,398,370	6,914,580	72.91	
29 公共關係費		1,210	1,210		
3 材料及用品費	11,403,654	52,744,316	41,340,662	362.52	
31 使用材料費	4,912,263	11,050,443	6,138,180	124.96	
32 用品消耗	6,491,391	41,693,873	35,202,482	542.29	
4 租金、償債與利息	2,805,517	2,711,663	-93,854	-3.35	
41 地租及水租	2,688,774	2,419,467	-269,307	-10.02	
42 房租	24,743		-24,743	-100.00	
43 機器租金		47,000	47,000		
44 交通及運輸設備租金	92,000	240,032	148,032	160.90	
45 什項設備租金		5,164	5,164		
6 稅捐及規費(強制費)	5,264,957	5,039,878	-225,079	-4.28	
61 土地稅	2,417,915	2,392,677	-25,238	-1.04	
63 房屋稅	2,017,669	1,691,258	-326,411	-16.18	
64 消費與行為稅	829,373	877,055	47,682	5.75	
66 規費		78,888	78,888		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	721,315,135	588,133,186	-133,181,949	-18.46	
71 會費		1,000	1,000		
72 捐助、補助與獎助	244,720	1,043,138	798,418	326.26	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	721,070,415	587,089,048	-133,981,367	-18.58	
9 其他	4,686,701	14,741,361	10,054,660	214.54	
91 其他支出	4,686,701	14,741,361	10,054,660	214.54	
55 特殊教育計畫	1,022,703,962	878,277,184	-144,426,778	-14.12	
1 用人費用	621,270,952	605,962,395	-15,308,557	-2.46	
11 正式員額薪資	325,680,000	314,199,953	-11,480,047	-3.52	減少主要原因係推動學前及國民教育階段特教工作撥付各校4,688萬併決算核實執行納入國民教計畫及特教生教育補助計畫因政府提供多項就學補助，學生依擇一擇優原則致經費節餘5,054萬元。。
12 聘僱及兼職人員薪資	14,336,796	22,548,835	8,212,039	57.28	
13 超時工作報酬	8,204,724	5,886,694	-2,318,030	-28.25	
15 獎金	76,336,136	67,807,245	-8,528,891	-11.17	
16 退休及卹償金	148,216,156	147,886,237	-329,919	-0.22	

臺北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費	48,497,140	47,633,431	-863,709	-1.78	
2 服務費用	121,055,140	69,875,756	-51,179,384	-42.28	
21 水電費	12,491,044	9,732,376	-2,758,668	-22.09	
22 郵電費	1,209,077	1,015,586	-193,491	-16.00	
23 旅運費	1,334,160	2,817,431	1,483,271	111.18	
24 印刷裝訂與廣告費	4,622,500	3,746,700	-875,800	-18.95	
25 修理保養及保固費	8,277,754	6,598,089	-1,679,665	-20.29	
26 保險費	18,867	13,061	-5,806	-30.77	
27 一般服務費	48,558,968	18,122,681	-30,436,287	-62.68	
28 專業服務費	44,542,770	27,829,832	-16,712,938	-37.52	
3 材料及用品費	24,205,976	24,239,756	33,780	0.14	
31 使用材料費	6,406,241	6,152,099	-254,142	-3.97	
32 用品消耗	17,799,735	18,087,657	287,922	1.62	
4 租金、償債與利息	79,665,400	50,281,851	-29,383,549	-36.88	
41 地租及水租	36,000	3,420	-32,580	-90.50	
44 交通及運輸設備租金	79,629,400	50,276,031	-29,353,369	-36.86	
45 什項設備租金		2,400	2,400		
6 稅捐及規費(強制費)	49,036	38,617	-10,419	-21.25	
61 土地稅	4,570		-4,570	-100.00	
63 房屋稅	21,156	20,907	-249	-1.18	
64 消費與行為稅	16,230	11,230	-5,000	-30.81	
66 規費	7,080	6,480	-600	-8.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	171,630,548	122,082,129	-49,548,419	-28.87	
72 捐助、補助與獎助	11,012,700	12,003,010	990,310	8.99	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	160,617,848	110,079,119	-50,538,729	-31.47	
9 其他	4,826,910	5,796,680	969,770	20.09	
91 其他支出	4,826,910	5,796,680	969,770	20.09	
56 社會教育計畫	277,900,000	288,763,817	10,863,817	3.91	
1 用人費用	21,921,340	21,353,872	-567,468	-2.59	
11 正式員額薪資	12,036,000	9,852,570	-2,183,430	-18.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,034,480	4,328,966	2,294,486	112.78	
13 超時工作報酬	2,271,050	1,899,549	-371,501	-16.36	
15 獎金	2,761,810	2,673,185	-88,625	-3.21	
16 退休及卹償金	1,198,440	1,104,675	-93,765	-7.82	
18 福利費	1,619,560	1,494,927	-124,633	-7.70	
2 服務費用	11,787,770	14,510,681	2,722,911	23.10	

臺北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
21 水電費		1,835,511	1,835,511		
22 郵電費	59,000	37,763	-21,237	-35.99	
23 旅運費	2,022,550	1,251,745	-770,805	-38.11	
24 印刷裝訂與廣告費	830,800	1,203,002	372,202	44.80	
25 修理保養及保固費		27,072	27,072		
27 一般服務費	26,620	1,748,838	1,722,218	6,469.64	
28 專業服務費	8,848,800	8,406,750	-442,050	-5.00	
3 材料及用品費	1,023,300	1,745,757	722,457	70.60	
31 使用材料費		367,616	367,616		
32 用品消耗	1,023,300	1,378,141	354,841	34.68	
4 租金、償債與利息		837,460	837,460		
44 交通及運輸設備租金		505,720	505,720		
45 什項設備租金		331,740	331,740		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	237,092,775	245,227,820	8,135,045	3.43	
72 捐助、補助與獎助	4,418,640	4,348,813	-69,827	-1.58	
73 分擔	200,000		-200,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	232,474,135	240,879,007	8,404,872	3.62	
9 其他	6,074,815	5,088,227	-986,588	-16.24	
91 其他支出	6,074,815	5,088,227	-986,588	-16.24	
57 體育及衛生教育計畫	416,600,000	306,736,402	-109,863,598	-26.37	
1 用人費用	21,835,965	20,449,533	-1,386,432	-6.35	
11 正式員額薪資	7,824,000	7,330,697	-493,303	-6.30	減少主要係因推動學校體育發展方案計畫2,523萬元、中等學校及國小學生保健計畫7,439萬元撥付各校併決算核實執行。。
12 聘僱及兼職人員薪資	6,777,672	4,055,955	-2,721,717	-40.16	
13 超時工作報酬	1,929,712	1,688,480	-241,232	-12.50	
15 獎金	2,477,209	2,194,818	-282,391	-11.40	
16 退休及卹償金	1,103,076	1,765,956	662,880	60.09	
18 福利費	1,724,296	3,413,627	1,689,331	97.97	
2 服務費用	70,458,550	60,985,763	-9,472,787	-13.44	
22 郵電費	14,000	8,850	-5,150	-36.79	
23 旅運費	10,396,910	13,864,407	3,467,497	33.35	
24 印刷裝訂與廣告費	2,551,000	2,048,067	-502,933	-19.72	
25 修理保養及保固費		7,665	7,665		
27 一般服務費	1,470,702	123,623	-1,347,079	-91.59	
28 專業服務費	56,025,938	44,933,151	-11,092,787	-19.80	

臺北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
3 材料及用品費	7,355,900	6,460,836	-895,064	-12.17	減少主要係因：補助高中職發展課程與教學特色學校獎勵費用，請受補助學校併入年度預算及補辦預算，並沖減中心費用49,863,680元，該獎勵費用實支數較預估數減少23,041,550元。。
31 使用材料費		83,850	83,850		
32 用品消耗	7,355,900	6,376,986	-978,914	-13.31	
4 租金、償債與利息	213,600	1,202,874	989,274	463.14	
44 交通及運輸設備租金	213,600	1,202,874	989,274	463.14	
6 稅捐及規費(強制費)		800	800		
66 規費		800	800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	284,464,745	205,679,522	-78,785,223	-27.70	
72 捐助、補助與獎助		49,000	49,000		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	284,464,745	205,630,522	-78,834,223	-27.71	
9 其他	32,271,240	11,957,074	-20,314,166	-62.95	
91 其他支出	32,271,240	11,957,074	-20,314,166	-62.95	
58 訓練教育計畫	162,397,548	72,474,510	-89,923,038	-55.37	
1 用人費用	34,050,470	35,628,787	1,578,317	4.64	
11 正式員額薪資	19,440,000	17,475,499	-1,964,501	-10.11	
13 超時工作報酬	1,474,322	937,726	-536,596	-36.40	
15 獎金	4,683,000	4,814,840	131,840	2.82	
16 退休及卹償金	5,041,062	9,292,549	4,251,487	84.34	
18 福利費	3,412,086	3,108,173	-303,913	-8.91	
2 服務費用	30,324,837	22,540,469	-7,784,368	-25.67	
21 水電費	2,610,000	2,329,987	-280,013	-10.73	
22 郵電費	546,000	249,510	-296,490	-54.30	
23 旅運費	1,158,900	2,816,729	1,657,829	143.05	
24 印刷裝訂與廣告費	3,371,056	1,898,586	-1,472,470	-43.68	
25 修理保養及保固費	292,735	157,574	-135,161	-46.17	
27 一般服務費	1,031,110	1,239,287	208,177	20.19	
28 專業服務費	21,315,036	13,848,796	-7,466,240	-35.03	
3 材料及用品費	6,941,891	4,441,497	-2,500,394	-36.02	
31 使用材料費	51,300	75,834	24,534	47.82	
32 用品消耗	6,890,591	4,365,663	-2,524,928	-36.64	
4 租金、償債與利息	2,603,250	1,581,400	-1,021,850	-39.25	
41 地租及水租	24,000		-24,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	2,579,250	1,581,400	-997,850	-38.69	

臺北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,965,000	7,959,217	-79,005,783	-90.85	減少主要係因防災教育經費517萬元預算編在本局由單位預算撥付學校併決算辦理。。
72 捐助、補助與獎助	90,000	86,205	-3,795	-4.22	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	86,875,000	7,873,012	-79,001,988	-90.94	
9 其他	1,512,100	323,140	-1,188,960	-78.63	
91 其他支出	1,512,100	323,140	-1,188,960	-78.63	
5K 其他教育計畫	30,200,000	21,696,795	-8,503,205	-28.16	
1 用人費用	11,728,647	10,053,725	-1,674,922	-14.28	
11 正式員額薪資	6,000,000	5,205,762	-794,238	-13.24	
13 超時工作報酬	2,979,811	1,981,383	-998,428	-33.51	
15 獎金	1,567,000	1,374,271	-192,729	-12.30	
16 退休及卹償金	482,976	459,391	-23,585	-4.88	
18 福利費	698,860	1,032,918	334,058	47.80	
2 服務費用	3,066,904	3,934,798	867,894	28.30	
22 郵電費	80,738	75,716	-5,022	-6.22	
23 旅運費	275,110	230,559	-44,551	-16.19	
24 印刷裝訂與廣告費	757,536	166,344	-591,192	-78.04	
25 修理保養及保固費	323,400	100,800	-222,600	-68.83	
26 保險費	30,000		-30,000	-100.00	
27 一般服務費	8,470	32,705	24,235	286.13	
28 專業服務費	1,591,650	3,328,674	1,737,024	109.13	
3 材料及用品費	2,433,907	404,872	-2,029,035	-83.37	
31 使用材料費	57,000	121,210	64,210	112.65	
32 用品消耗	2,376,907	283,662	-2,093,245	-88.07	
4 租金、償債與利息	495,000	156,106	-338,894	-68.46	
41 地租及水租	30,000		-30,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	465,000	127,531	-337,469	-72.57	
45 什項設備租金		28,575	28,575		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000,000	910,407	-5,089,593	-84.83	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000,000	910,407	-5,089,593	-84.83	
9 其他	6,475,542	6,236,887	-238,655	-3.69	
91 其他支出	6,475,542	6,236,887	-238,655	-3.69	
5L 一般行政管理計畫	10,780,818,257	9,841,787,495	-939,030,762	-8.71	
1 用人費用	9,626,760,382	8,711,462,815	-915,297,567	-9.51	

臺北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	3,550,432,168	3,075,160,071	-475,272,097	-13.39	減少主要係因教職員退休撫卹給付等經費退休人員年終慰問金發放條件改變核實支付約剩餘7億4,859萬。
12 聘僱及兼職人員薪資	121,769,136	42,921,075	-78,848,061	-64.75	
13 超時工作報酬	159,566,864	124,461,730	-35,105,134	-22.00	
15 獎金	809,950,757	768,138,778	-41,811,979	-5.16	
16 退休及卹償金	556,226,871	315,245,289	-240,981,582	-43.32	
17 資遣費		1,782	1,782		
18 福利費	4,428,814,586	4,385,534,090	-43,280,496	-0.98	
2 服務費用	283,438,012	277,748,015	-5,689,997	-2.01	
21 水電費	4,046,070	2,688,591	-1,357,479	-33.55	
22 郵電費	19,292,783	23,519,697	4,226,914	21.91	
23 旅運費	1,846,170	1,463,400	-382,770	-20.73	
24 印刷裝訂與廣告費	12,297,751	16,311,880	4,014,129	32.64	
25 修理保養及保固費	7,609,642	5,375,626	-2,234,016	-29.36	
26 保險費	66,760	68,172	1,412	2.12	
27 一般服務費	78,822,080	78,803,561	-18,519	-0.02	
28 專業服務費	124,669,756	114,755,750	-9,914,006	-7.95	
29 公共關係費	34,787,000	34,761,338	-25,662	-0.07	
3 材料及用品費	118,466,114	100,230,449	-18,235,665	-15.39	
31 使用材料費	4,599,773	7,738,607	3,138,834	68.24	
32 用品消耗	113,866,341	92,491,842	-21,374,499	-18.77	
4 租金、償債與利息	658,898	211,287	-447,611	-67.93	
41 地租及水租	193,898	133,896	-60,002	-30.95	
44 交通及運輸設備租金	378,000	26,500	-351,500	-92.99	
45 什項設備租金	87,000	50,891	-36,109	-41.50	
6 稅捐及規費(強制費)	118,525,521	48,374,225	-70,151,296	-59.19	
61 土地稅	101,751,513	34,927,086	-66,824,427	-65.67	
63 房屋稅	12,923,040	12,559,323	-363,717	-2.81	
64 消費與行為稅	150,240	167,555	17,315	11.52	
66 規費	3,700,728	720,261	-2,980,467	-80.54	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	574,626,670	505,092,167	-69,534,503	-12.10	
72 捐助、補助與獎助		1,000	1,000		
73 分擔	352,700	274,500	-78,200	-22.17	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	571,773,970	504,816,667	-66,957,303	-11.71	
75 競賽及交流活動費	2,500,000		-2,500,000	-100.00	

臺北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 102 年 度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	58,342,660	198,668,537	140,325,877	240.52	本項目係徵購木柵國中中等文教用地逾15年未產權移轉登記之土地及其他補償費之用，截至目前木柵國中與地主洽商以協議當年度公告地價15%補償價額均未能達成共識，致預算執行不彰。。主要是和平國小、北一女中、復興高中、陽明高中、北安國中、三民國小、永建國小及修德國小、啟聰學校、桃源國中、大龍國小等學校營建工程，因廠商尚未完成請款手續或施工進度落後，尚有5億6,755萬元未支付，以致執行率偏低。。主要係國民中小學老舊校舍整建計畫經費為教育部補助款補助明德國中 等27校32棟補強工程費用，已撥付費用共計2億1,815萬9,444元本局增撥至學校基金併決算辦理。。
91 其他支出	58,342,660	198,668,537	140,325,877	240.52	
5M 建築及設備計畫	4,803,850,647	3,731,167,584	-1,072,683,063	-22.33	
1 用人費用					
2 服務費用					
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,803,850,647	3,731,167,584	-1,072,683,063	-22.33	
51 購置固定資產	2,465,230,641	1,421,036,059	-1,044,194,582	-42.36	
52 購置無形資產	2,923,930	18,146,627	15,222,697	520.62	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,335,696,076	2,291,984,898	-43,711,178	-1.87	