

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局(4-0501001)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

(審定版)

主辦會計人員 曾文勇

機關長官 湯志民

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 01至02	頁
乙、總說明.....	第 03至10	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 11至13	頁
二、現金流量表.....	第 14	頁
三、平衡表.....	第 15至16	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 17	頁
二、基金用途明細表.....	第 18至33	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 34	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 35至36	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 37	頁
二、用人費用彙計表.....	第 38至39	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 40至41	頁
五、各項費用彙計表.....	第 42至44	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 45	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局
財 務 摘 要
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	10,023,911,766	9,827,205,278	196,706,488	2.00
基金用途	8,699,616,674	8,597,168,844	102,447,830	1.19
賸餘(短絀-)	1,324,295,092	1,230,036,434	94,258,658	7.66
餘絀情形：				
基金餘額	4,312,151,264	2,987,856,172	1,324,295,092	44.32
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,041,447,892	1,104,711,318	63,263,426	5.73

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

本 頁 空 白

40501001-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 103 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2,140,141元，決算數1,240,657元。

校務管理與進行：提昇高等教育品質，規劃高等教育學程，審核市立教育大學，體院設科招生班級及人數。

(二)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列2,634,628,334元，決算數1,980,965,352元。

- (1)調整高中、職學生人數比例為5比5中學生每班人數以32人為目標。
- (2)修正臺北市中小學校學生家長會設置辦法，加強家長會參與校務發展功能以符市民主義。
- (3)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。
- (4)學藝競賽與獎勵：舉辦各種高中學藝競賽活動，績優者予以獎勵。
- (5)充實科學教學設備，舉辦科學活動及師資培育。
- (6)檢討改進試辦國中畢業生自願就學輔導方案，並配合該方案因應高級中學多元化發展。
- (7)加強辦理各級學校輔導工作，建構輔導網絡，發揮整體輔導功能。
- (8)教師登記檢定及研究進修：辦理各級學校教師登記及檢定，維護教師權益，加強教師研究進修、提昇教師專業素質。
- (9)校務管理與執行：辦理高職評鑑，強化學生技能的養成，輔導職校畢業生升學與就業，配合國家經濟發展合理調整各類科學生人數比例。
- (10)校務規劃：配合教育部規劃辦理「實用技能班」、「國中技職教育班」、「綜合高中」及高職學校校務評鑑等課程。
- (11)教學研究：改進教學方法，擴大教學效果，增進各界對職業教育之認識，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。
- (12)改進技職教育：試辦高職學年學分制(含赴四技二專預修制及學徒式教學)以提升技職教育之尊嚴，並規劃辦理「高職免試登記入學方案」。
- (13)技能檢定及競賽：廣續辦理高職在校生技能檢定。
- (14)訓輔活動：推展兩性平等教育及辦理各項訓輔活動，推展學生社團活動，提倡休閒教育，強化生涯輔導。
- (15)落實廣義技職教育宣導：辦理國中導師、家長職業教育研習(說明會)，使其瞭解技職教育發展方向及內涵，適切輔導學生(子女)就讀。

(三)國民教育計畫：

本年度預算編列983,009,637元，決算數134,966,516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 103 年度

- (1)逐年降低國中學生每班人數以32人為目標。
- (2)學區規劃與學籍管理：加強審核學籍，掌握學生動態資料以為核定班級數之參考，配合新設學校及學生需要規劃學區分配學生入學。
- (3)修正臺北市中小學校學生家長會設置辦法，加強家長會參與校務發展功能以符市民主義。
- (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：提高教師輔導專業知能，加強國中職業輔導，推展親職教育。
- (6)編印臺北鄉情叢書辦理母語學生活動加強母語教學培養學生敬愛鄉土情操。
- (7)學藝競賽與獎勵：舉辦各種國中學藝競賽活動，績優者予以獎勵。
- (8)充實科學教學設備，舉辦科學活動及師資培育。
- (9)檢討改進試辦國中畢業生自願就學輔導方案，並配合該方案因應高級中學多元化發展。
- (10)推動高中多元入學方案，導正國、高中教學正常化。
- (11)加強辦理各級學校輔導工作，建構輔導網絡，發揮整體輔導功能。
- (12)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。
- (13)辦理國中小校長、主任甄選儲訓。
- (14)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。
- (15)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。
- (16)教科書教學指引：提供教科書教學指引予各校，協助教師提昇教學效果。
- (17)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。
- (18)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。
- (19)學藝競賽獎勵：舉辦各種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。
- (20)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。
- (21)推展國小英語教學，培養聽、說基本能力、加速國際化腳步。
- (22)加強本土及母語教學，編印鄉土、母語教材。
- (23)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。
- (24)辦理國小補校教育，提供失學民眾就學機會。
- (25)加強教師在職進修及行動研究，提升師資水準。
- (26)辦理校務訪視，落實績效責任精神，提升學校效能。
- (27)建立校長培訓、遴選及任用制度，帶動教育革新。
- (28)加強資訊教育，融入各科教學實施，迎接資訊化社會的來臨。

(四)學前教育計畫：

本年度預算編列930,550,113元，決算數560,457,568元。

- (1)推動本市公私立幼稚園園務行政管理資訊化，促進園務之正常發展。
- (2)輔導未立案幼稚園合法立案，補助私立幼稚園開辦設備設施優惠貸款利息差額，保障幼兒安全學習環境。
- (3)建立彈性合理的幼稚園收費標準，建構教育市場供需調節機制，促使幼稚園發展教學特色。

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 103 年度

- (4) 規劃辦理公立幼稚園暨私立國小附設幼稚園招生事項，提高本市幼兒入園率。
- (5) 編印幼稚園安全教育輔導手冊及辦理公共安全教育法令相關宣導活動，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會，印製交通安全研習手冊，以保障本市幼兒行的安全。
- (7) 研議本市私立幼稚園教師薪資福利待遇成本，訂定教師合理薪資，提昇教師教學士氣。
- (8) 編印本市各公私立幼稚園教學輔導期刊及參考教材，提供豐富教學資源，以提昇教學品質。
- (9) 辦理本市幼稚園成長與輔導，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。
- (10) 辦理幼稚園教師在職進修分階研習課程，提昇本市幼稚園教師專業知能，落實幼兒教育紮根工作。
- (11) 辦理本市幼稚園園長甄選，提高園長專業地位，強化領導風範，以增進園務運作功能。
- (12) 辦理本市幼稚園教育評鑑、獎勵及評鑑後追蹤輔導，引導各園正常發展及提昇教育品質。
- (13) 配合中央辦理幼兒教育券，減輕家長育兒負擔，提供本市家長教育選擇機會，促進公私立幼稚園良性競爭；解決未立案學前機構問題。
- (14) 補助本市私立幼稚園充實教學設備，改善教學軟硬體設備，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314,294,616元，決算數142,593,017元。

- (1) 規劃設置各級學校各類特殊教育班。
- (2) 健全特殊教育學生鑑定、安置、輔導及申訴制度。
- (3) 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。
- (4) 成立特殊教育資源中心，提供學校諮詢輔導及特殊教育學生教具、輔具、醫療及復健服務。
- (5) 辦理視障、聽障、情緒行為障礙、在家教育、醫院床邊等學生巡迴輔導。
- (6) 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。
- (7) 提供無法自行上學身心障礙學生交通服務。
- (8) 改善學校無障礙環境設施。
- (9) 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。
- (10) 補助身心障礙幼兒就讀私立幼兒園、高中職身心障礙學生及身心障礙人士子女學雜費減免。
- (11) 辦理特殊教育學生育樂活動及特殊教育研討會。
- (12) 加強特殊體育、親職教育及特殊教育評鑑。

(六) 社會教育計畫：

本年度預算編列129,224,825元，決算數200,566,943元。

- (1) 補習教育：有關補習班發展及補習班籌設、立案、招生、入學、結業之管理與輔導，加強取締未立案補習班及核准立案補習班違規事項查核工作，辦理各補習班公共安全檢查工作，舉辦各級國民(含身心障礙國民)自學進修學力鑑定考試。
- (2) 社教活動：社會教育之規劃研究及宣導推廣，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，編印民俗藝術專輯，加強語文教育，輔導青年學生工讀服務，推行交通安全教育，輔導公私立社教單位。

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 103 年度

(3)成人教育：辦理成人教育各項活動，辦理終身學習活動展、規劃設計成立社區大學。

(七)體育及衛生教育計畫：

本年度預算編列410,490,950元，決算數367,657,235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，培養基層運動選手，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。
- (2)學生保健及保險業務：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，加強學校護理輔導衛生保健工作，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。

(八)其他教育計畫：

本年度預算編列30,492,755元，決算數24,969,638元。

- (1)加強軍訓教育：實施軍訓術科教練、靶場設施維護、軍護人員教學評鑑。
- (2)辦理全民國防教育及各項校園安全維護工作：舉辦軍訓教官軍官團活動、軍訓主管會報等，藉教學觀摩統一教學方法，另辦理「友善校園、舞動青春」六合一擴大宣導活動(反毒、反黑、反霸凌、交通安全及防災教育)等導正青少年身心發展，激勵愛國情操；有效運用表演、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、學校軍械技工研習、專業研習、新進教官研習。購置輔教參考資料、製發教學手冊、投影片等，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，防範意外及違規事件發生，另藉校園反毒工作之推動，以防止在校學生濫用藥物，拒絕毒品誘惑，遠離毒品危害，在安定環境中學習成長。
- (5)軍訓人事：藉公平、公正、公開之考評、選任、晉任，拔擢績優，以激勵士氣，提高工作效率，積極為校服務。

(九)一般行政管理計畫：

本年度預算編列5,583,718,469元，決算數4,822,378,485元。

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

(十)建築及設備計畫：

本年度預算編列1,537,391,591元(不含補辦預算23,358,617元及以前年度保留數52,578,648元)，決算數463,821,263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 103 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數10,023,911,766元，較預算數12,519,627,101元，減少2,495,715,335元，計減19.93%。

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2,524,331元，較預算數2,120,000元，增加404,331元，計增19.07%。

主要係因：

補習班違規罰款收入較預算多。

2. 服務收入：決算數2,170,896元，較預算數360,000元，增加1,810,896元，計增503.03%。

主要係因：

青少年育樂中心票券收入較預算多。

3. 財產處分收入：決算數20,970元，較預算數0元，增加20,970元。

主要係因：

本局及本市青少年育樂中心報廢不堪使用之財產回收獎勵金。

4. 租金收入：決算數172,577,905元，較預算數161,973,072元，增加10,604,833元，計增6.55%。

主要係因：

美國在臺協會繳納大安區瑞安段一小段134地號等6筆市有土地使用費。

5. 權利金收入：決算數8,007,575元，較預算數8,309,212元，減少301,637元，計減3.63%。

主要係因：

大安運動中心委託營運案權利金核實繳納。

6. 利息收入：決算數3,785元，較預算數0元，增加3,785元。

主要係因：

和平國小籌備處保管金專戶利息收入。

7. 其他財產收入：決算數4,312,265元，較預算數3,600,000元，增加712,265元，計增19.79%。

主要係因：

青少年育樂中心停車場收入較預算多。

8. 公庫撥款收入：決算數8,257,032,923元，較預算數9,794,657,151元，減少1,537,624,228元，計減15.70%。

主要係因：

教職員工待遇準備經費1億2,168萬餘元及學校設施改善準備經費7億8,049萬餘元，預算編列於基金，改由單位預算直接撥付各校，由各校併決算辦理。

9. 政府其他撥入收入：決算數1,548,654,760元，較預算數2,546,466,546元，減少997,811,786元，計減39.18%。

主要係因：

教育部補助103(1)高中職免學費方案收支併決算。

10. 受贈收入：決算數90,350元，較預算數0元，增加90,350元。

主要係因：

臺北市議會致贈103年全國中等學校運動會臺北市代表隊慰問金。

11. 雜項收入：決算數28,516,006元，較預算數2,141,120元，增加26,374,886元，計增1,231.83%

主要係因：

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 103 年度

本局所轄財團法人台北市林盤文化教育基金會繳回清算後賸餘財產等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數8,699,616,674元，較預算數12,555,941,431元，減少3,856,324,757元，計減30.71%。

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1,240,657元，較預算數2,140,141元，減少899,484元，計減少42.03%。

主要係因：

人員費用核實支付。

2.高中及高職教育計畫：決算數1,980,965,352元，較預算數2,634,628,334元，減少653,662,982元，計減少24.81%。

主要係因：

公私立高職免學費方案及私立高中齊一學費計畫核實撥付收支併決算。

3.國民教育計畫：決算數134,966,516元，較預算數983,009,637元，減少848,043,121元，計減少86.27%。

主要係因：

(1). 國小及補校學籍管理教科書指引計畫4,405萬餘元、精進課堂教學能力計畫3,949萬餘元、學校綜合發展與規劃計畫2,843萬餘元、辦理英語教學計畫2,099萬餘元等計畫，由單位預算撥付學校併決算辦理。(2). 增置國小教師員額計畫及教師課稅配套費用計畫合計約6億8,000萬餘元，依學校需求增撥學校併決算辦理。

4.學前教育計畫：決算數560,457,568元，較預算數930,550,113元，減少370,092,545元，計減少39.77%。

主要係因：

園務管理計畫6,677萬餘元、提昇幼兒教育品質計畫4,990萬餘元、補助帶班教保員及助理教保員計畫2,280萬餘元等計畫，依學校需求增撥學校併決算辦理。

5.特殊教育計畫：決算數142,593,017元，較預算數314,294,616元，減少171,701,599元，計減少54.63%。

主要係因：

特教生個案管理工作及支援計畫4,207萬餘元、特教生交通車提供計畫3,802萬餘元、充實特教班設備輔具及特教方案計畫1,457萬餘元等計畫，由單位預算撥付學校併決算辦理。

6.社會教育計畫：決算數200,566,943元，較預算數129,224,825元，增加71,342,118元，計增加55.21%。

主要係因：

補助臺北大眾捷運股份有限公司代為經營兒童新樂園103年度營運虧損彌補數。

7.體育及衛生教育計畫：決算數367,657,235元，較預算數410,490,950元，減少42,833,715元，計減少10.43%。

主要係因：

推動學校體育發展方案計畫2,475萬餘元、輔導學校體育計畫1,000萬餘元等計畫，由單位預算撥付學校併決算辦理。

8.其他教育計畫：決算數24,969,638元，較預算數30,492,755元，減少5,523,117元，計減少18.11%。

主要係因：

防災教育經費524萬餘元預算編在本局，由單位預算撥付學校併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

總 說 明

中華民國 103 年度

9.一般行政管理計畫：決算數4,822,378,485元，較預算數5,583,718,469元，減少761,339,984元，計減少13.63%。

主要係因：

教職員工待遇準備經費1億2,168萬餘元、教職員退休及撫卹給付2億5,979萬餘元預算編在本局，由單位預算撥付學校併決算辦理。年終慰問金核實支付。

10.建築及設備計畫：決算數463,821,263元，較預算數1,537,391,591元，減少1,073,570,328元，計減少69.83%

主要係因：

(1).土地購置：本預算項目係徵購木柵國中等文教用地，逾15年未產權移轉登記之土地及其他補償費之用，截至目前木柵國中與地主洽商以協議當年度公告地價15%補償價額均未能達成共識，致預算執行不彰。

(2).營建及修建工程(含遞延支出)：係學校設施改善準備統籌款，為應學校實際需求，撥付學校7億8,049萬餘元，由各校併決算辦理。

(3).其他設備：資訊設備採購案1,865,610元移列經常門，3,464,137元移列無形資產併決算辦理。

(4).無形資產：103年精進課程及教學資訊專案計畫購置電腦軟體。

(5).中央政府補助建築及設備：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47校62棟補強工程費用，已撥付費用共計2億6,656萬7,622元，由本局增撥至學校基金併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,324,295,092元，較預算短絀數36,314,330元，反絀為餘，計相差1,360,609,422元。

主要係基金來源及用途較預算數減少，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,103,245,122元。

其他活動之淨現金流出61,797,230元。

本年度現金及約當現金之淨增1,041,447,892元。

期初現金及約當現金5,447,174,495元。

期末現金及約當現金6,488,622,387元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為53,470,576,803元，包括：

流動資產7,043,915,980元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金23,218,643元。

其他資產46,403,442,180元。

決算日負債總額為49,158,425,539元，包括：

流動負債2,808,980,598元。

其他負債46,349,444,941元。

決算日基金餘額為累積餘額4,312,151,264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 103 年度

五、固定項目概況：

本年度增加447,514,069元，包括：

- 土地改良物1,388,213元。
- 機械及設備172,300,270元。
- 交通及運輸設備4,688,562元。
- 什項設備24,000,228元。
- 購建中固定資產241,016,772元。
- 電腦軟體4,120,024元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為23,358,617元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額5,175,473元。

核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額195,000元。

核准文號(103.10.22府授主事預字第10331379800號)，核准金額1,610,880元。

核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額58,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額812,372元。

核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額1,810,000元。

核准文號(103.10.22府授主事預字第10331379800號)，核准金額349,500元。

購置什項設備：核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額12,321,392元。

核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額243,000元。

核准文號(103.10.22府授主事預字第10331379800號)，核准金額376,600元。

核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額406,400元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	12,519,627,101	100.00	10,023,911,766	100.00	-2,495,715,335	-19.93	9,827,205,278	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	0.02	2,524,331	0.03	404,331	19.07	1,802,000	0.02
415 違規罰款收入	2,120,000	0.02	2,524,331	0.03	404,331	19.07	1,802,000	0.02
43 勞務收入	360,000	0.00	2,170,896	0.02	1,810,896	503.03	459,814	0.00
431 服務收入	360,000	0.00	2,170,896	0.02	1,810,896	503.03	459,814	0.00
45 財產收入	173,882,284	1.39	184,922,500	1.84	11,040,216	6.35	182,148,657	1.85
451 財產處分收入			20,970	0.00	20,970		2,050	0.00
452 租金收入	161,973,072	1.29	172,577,905	1.72	10,604,833	6.55	165,763,975	1.69
453 權利金收入	8,309,212	0.07	8,007,575	0.08	-301,637	-3.63	13,241,857	0.13
454 利息收入			3,785	0.00	3,785		3,653	0.00
45Y 其他財產收入	3,600,000	0.03	4,312,265	0.04	712,265	19.79	3,137,122	0.03
46 政府撥入收入	12,341,123,697	98.57	9,805,687,683	97.82	-2,535,436,014	-20.54	9,625,995,876	97.95
462 公庫撥款收入	9,794,657,151	78.23	8,257,032,923	82.37	-1,537,624,228	-15.70	7,991,915,251	81.32
46Y 政府其他撥入收入	2,546,466,546	20.34	1,548,654,760	15.45	-997,811,786	-39.18	1,634,080,625	16.63
4Y 其他收入	2,141,120	0.02	28,606,356	0.29	26,465,236	1,236.05	16,798,931	0.17
4Y0 受贈收入			90,350	0.00	90,350		140,391	0.00
4YY 雜項收入	2,141,120	0.02	28,516,006	0.28	26,374,886	1,231.83	16,658,540	0.17
5 基金用途	12,555,941,431	100.00	8,699,616,674	100.00	-3,856,324,757	-30.71	8,597,168,844	100.00
51 高等教育計畫	2,140,141	0.02	1,240,657	0.01	-899,484	-42.03	1,297,637	0.02
52 高中及高職教育計畫	2,634,628,334	20.98	1,980,965,352	22.77	-653,662,982	-24.81	1,994,715,947	23.20
53 國民教育計畫	983,009,637	7.83	134,966,516	1.55	-848,043,121	-86.27	140,248,112	1.63
54 學前教育計畫	930,550,113	7.41	560,457,568	6.44	-370,092,545	-39.77	560,470,175	6.52
55 特殊教育計畫	314,294,616	2.50	142,593,017	1.64	-171,701,599	-54.63	177,698,977	2.07
56 社會教育計畫	129,224,825	1.03	200,566,943	2.31	71,342,118	55.21	288,763,817	3.36
57 體育及衛生教育計畫	410,490,950	3.27	367,657,235	4.23	-42,833,715	-10.43	306,736,402	3.57
5K 其他教育計畫	30,492,755	0.24	24,969,638	0.29	-5,523,117	-18.11	21,696,795	0.25
5L 一般行政管理計畫	5,583,718,469	44.47	4,822,378,485	55.43	-761,339,984	-13.63	4,783,731,665	55.64
5M 建築及設備計畫	1,537,391,591	12.24	463,821,263	5.33	-1,073,570,328	-69.83	321,809,317	3.74
購建固定資產	1,537,391,591	12.24	459,701,239	5.28	-1,077,690,352	-70.10	316,008,639	3.68
其他			4,120,024	0.05	4,120,024		5,800,678	0.07
本期賸餘(短絀)	-36,314,330		1,324,295,092		1,360,609,422	-3,746.76	1,230,036,434	
期初基金餘額	1,952,767,376		2,987,856,172		1,035,088,796	53.01	1,757,819,738	
解繳公庫								

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數52,578,648元及奉准先行辦理數23,358,617元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數47,841,412元及奉准先行辦理執行數24,465,218元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	%
期末基金餘額	1,916,453,046		4,312,151,264		2,395,698,218	125.01	2,987,856,172	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數52,578,648元及奉准先行辦理數23,358,617元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數47,841,412元及奉准先行辦理執行數24,465,218元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
415 違規罰款收入	北市教會字第10431335400號	450,000
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	1,810,896
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	20,970
452 租金收入	北市教會字第10431335400號	10,989,833
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	3,785
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	754,698
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431534400號	82,000,000
4Y0 受贈收入	北市教會字第10431335400號	90,350
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	26,534,760
56 社會教育計畫	北市教會字第10431335400號	82,754,298
57 體育及衛生教育計畫	北市教會字第10431534400號	82,000,000
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	4,120,024

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

現金流量決算表

中華民國103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—)	-36,314,330	1,324,295,092	1,360,609,422	-3,746.76
812 調整非現金項目		-221,049,970	-221,049,970	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-307,673,131	-307,673,131	
8124 流動負債淨增(淨減—)		86,623,161	86,623,161	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-36,314,330	1,103,245,122	1,139,559,452	-3,138.04
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		5,000	5,000	
825 增加短期債務及其他負債		8,277,973	8,277,973	
82C 增加其他資產		-13,989,544	-13,989,544	
82D 減少短期債務及其他負債		-56,090,659	-56,090,659	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-61,797,230	-61,797,230	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-36,314,330	1,041,447,892	1,077,762,222	-2,967.87
84 期初現金及約當現金	4,537,410,815	5,447,174,495	909,763,680	20.05
85 期末現金及約當現金	4,501,096,485	6,488,622,387	1,987,525,902	44.16

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市政府教育局

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	53,470,576,803	100.00	46,792,179,827	100.00	6,678,396,976	14.27
11	流動資產	7,043,915,980	13.17	5,694,794,957	12.17	1,349,121,023	23.69
111	現金	6,488,622,387	12.13	5,447,174,495	11.64	1,041,447,892	19.12
1111	庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112	銀行存款	6,488,622,387	12.13	5,447,174,495	11.64	1,041,447,892	19.12
1112-1	銀行存款-市庫存款	6,430,152,605	12.03	5,393,283,544	11.53	1,036,869,061	19.23
1112-2	銀行存款-保管款	58,137,954	0.11	53,606,082	0.11	4,531,872	8.45
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	331,828	0.00	284,869	0.00	46,959	16.48
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	33,198,723	0.06	26,130,183	0.06	7,068,540	27.05
113Y	其他應收款	33,198,723	0.06	26,130,183	0.06	7,068,540	27.05
115	預付款項	522,094,870	0.98	221,490,279	0.47	300,604,591	135.72
1153	用品盤存	2,416,108	0.00	850,652	0.00	1,565,456	184.03
1154	預付費用	200,589,390	0.38	177,836,383	0.38	22,753,007	12.79
115Y	其他預付款	319,089,372	0.60	42,803,244	0.09	276,286,128	645.48
12	投資、長期應收款項、貸墊款 及準備金	23,218,643	0.04	23,369,703	0.05	-151,060	-0.65
124	準備金	23,218,643	0.04	23,369,703	0.05	-151,060	-0.65
1241	退休及離職準備金	12,039,165	0.02	12,190,225	0.03	-151,060	-1.24
124Y	其他準備金	11,179,478	0.02	11,179,478	0.02	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	11,179,478	0.02	11,179,478	0.02	0	0.00
13	其他資產	46,403,442,180	86.78	41,074,015,167	87.78	5,329,427,013	12.98
131	什項資產	46,403,442,180	86.78	41,074,015,167	87.78	5,329,427,013	12.98
1311	存出保證金	0	0.00	5,000	0.00	-5,000	-100.00
1315	暫付及待結轉帳項	235,659,914	0.44	221,670,370	0.47	13,989,544	6.31
1316	代管資產	46,167,782,266	86.34	40,852,339,797	87.31	5,315,442,469	13.01
1316-0	代管資產-土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	41,346,422,885	77.33	36,576,603,867	78.17	4,769,819,018	13.04
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	4,821,359,381	9.02	4,275,735,930	9.14	545,623,451	12.76
	資 產 合 計	53,470,576,803	100.00	46,792,179,827	100.00	6,678,396,976	14.27
2	負 債	49,158,425,539	91.94	43,804,323,655	93.61	5,354,101,884	12.22
21	流動負債	2,808,980,598	5.25	2,722,357,437	5.82	86,623,161	3.18
212	應付款項	2,808,433,010	5.25	2,722,021,992	5.82	86,411,018	3.17
2123	應付代收款	257,597,771	0.48	251,534,669	0.54	6,063,102	2.41
2125	應付費用	2,550,215,985	4.77	2,469,105,117	5.28	81,110,868	3.29
2129	應付工程款	619,254	0.00	0	0.00	619,254	0.00

信託代理與保證資產 7,941,818 信託代理與保證負債 7,941,818
保證品 7,941,818 應付保證品 7,941,818

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為7,941,818元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各為5,116,373元。
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市政府教育局

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
212Y 其他應付款	0	0.00	1,382,206	0.00	-1,382,206	-100.00
213 預收款項	547,588	0.00	335,445	0.00	212,143	63.24
2133 預收收入	547,588	0.00	335,445	0.00	212,143	63.24
22 其他負債	46,349,444,941	86.68	41,081,966,218	87.80	5,267,478,723	12.82
221 什項負債	46,349,444,941	86.68	41,081,966,218	87.80	5,267,478,723	12.82
2211 存入保證金	37,662,766	0.07	29,384,793	0.06	8,277,973	28.17
2213 應付退休及離職金	12,039,165	0.02	12,190,225	0.03	-151,060	-1.24
2214 應付代管資產	46,167,782,266	86.34	40,852,339,797	87.31	5,315,442,469	13.01
2215 暫收及待結轉帳項	131,960,744	0.25	188,051,403	0.40	-56,090,659	-29.83
3 基金餘額	4,312,151,264	8.06	2,987,856,172	6.39	1,324,295,092	44.32
31 基金餘額	4,312,151,264	8.06	2,987,856,172	6.39	1,324,295,092	44.32
311 基金餘額	4,312,151,264	8.06	2,987,856,172	6.39	1,324,295,092	44.32
3111 累積餘額	4,312,151,264	8.06	2,987,856,172	6.39	1,324,295,092	44.32
負債及基金餘額合計	53,470,576,803	100.00	46,792,179,827	100.00	6,678,396,976	14.27

信託代理與保證資產 7,941,818 信託代理與保證負債 7,941,818
 保證品 7,941,818 應付保證品 7,941,818

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為7,941,818元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為5,116,373元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

基金來源明細表

中華民國 103 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	12,519,627,101	10,023,911,766	2,495,715,335	-19.93	
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	2,524,331	404,331	19.07	
415 違規罰款收入	2,120,000	2,524,331	404,331	19.07	補習班違規罰款收入較預算多。
43 勞務收入	360,000	2,170,896	1,810,896	503.03	
431 服務收入	360,000	2,170,896	1,810,896	503.03	青少年育樂中心票券收入較預算多。
45 財產收入	173,882,284	184,922,500	11,040,216	6.35	
451 財產處分收入		20,970	20,970	0.00	本局及本市青少年育樂中心報廢不堪使用之財產回收獎勵金。
452 租金收入	161,973,072	172,577,905	10,604,833	6.55	
453 權利金收入	8,309,212	8,007,575	-301,637	-3.63	
454 利息收入		3,785	3,785	0.00	和平國小籌備處保管金專戶103年度利息收入。
45Y 其他財產收入	3,600,000	4,312,265	712,265	19.79	青少年育樂中心停車場收入較預算多。
46 政府撥入收入	12,341,123,697	9,805,687,683	2,535,436,014	-20.54	
462 公庫撥款收入	9,794,657,151	8,257,032,923	1,537,624,228	-15.70	教職員工待遇準備經費1億2,168萬餘元及學校設施改善準備經費7億8,049萬餘元，預算編列於基金，改由單位預算直接撥付各校，由各校併決算辦理。
46Y 政府其他撥入收入	2,546,466,546	1,548,654,760	-997,811,786	-39.18	教育部補助103(1)高中職免學費方案收支併決算。
4Y 其他收入	2,141,120	28,606,356	26,465,236	1,236.05	
4Y0 受贈收入		90,350	90,350	0.00	臺北市議會致贈103年全國中等學校運動會臺北市代表隊慰問金。
4YY 雜項收入	2,141,120	28,516,006	26,374,886	1,231.83	本局所轄財團法人台北市林盤文化教育基金會繳回清算後贖餘財產等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	12,555,941,431	8,699,616,674	-3,856,324,757	-30.71	
51 高等教育計畫	2,140,141	1,240,657	-899,484	-42.03	
1 用人費用	2,137,721	1,240,657	-897,064	-41.96	
11 正式員額薪資	1,512,000	1,049,969	-462,031	-30.56	
113 職員薪金	1,512,000	1,049,969	-462,031	-30.56	決算數較預算數減少897,064元，主要係因：用人費用核實支付。
13 超時工作報酬	15,633	15,342	-291	-1.86	
131 加班費	15,633	15,342	-291	-1.86	
15 獎金	315,000	175,346	-139,654	-44.33	
151 考績獎金	126,000	66,263	-59,737	-47.41	
152 年終獎金	189,000	109,083	-79,917	-42.28	
16 退休及卹償金	131,040		-131,040	-100.00	
161 職員退休及離職金	131,040		-131,040	-100.00	
18 福利費	164,048		-164,048	-100.00	
181 分擔員工保險費	132,048		-132,048	-100.00	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
2 服務費用	2,420		-2,420	-100.00	
27 一般服務費	2,420		-2,420	-100.00	
27F 體育活動費	2,420		-2,420	-100.00	
52 高中及高職教育計畫	2,634,628,334	1,980,965,352	-653,662,982	-24.81	
1 用人費用	18,637,719	16,316,273	-2,321,446	-12.46	
11 正式員額薪資	10,200,000	6,951,827	-3,248,173	-31.84	
113 職員薪金	10,200,000	6,951,827	-3,248,173	-31.84	決算數較預算數減少653,662,982元，主要係因：公私立高職免學費方案及私立高中齊一學費計畫核實撥付收支併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	592,908	1,091,895	498,987	84.16	
121 聘用人員薪金	592,908		-592,908	-100.00	
122 約僱職員薪金		1,091,895	1,091,895		
13 超時工作報酬	3,490,845	2,651,843	-839,002	-24.03	
131 加班費	2,433,485	2,116,916	-316,569	-13.01	
133 誤餐費	1,057,360	534,927	-522,433	-49.41	
15 獎金	2,199,114	1,548,823	-650,291	-29.57	
151 考績獎金	850,000	496,976	-353,024	-41.53	
152 年終獎金	1,349,114	1,051,847	-297,267	-22.03	
16 退休及卹償金	952,860	1,491,082	538,222	56.48	
161 職員退休及離職金	952,860	1,491,082	538,222	56.48	
18 福利費	1,201,992	2,580,803	1,378,811	114.71	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費	961,992	2,390,980	1,428,988	148.54	
18Y 其他福利費	240,000	189,823	-50,177	-20.91	
2 服務費用	7,957,035	7,659,283	-297,752	-3.74	
22 郵電費	118,940	14,480	-104,460	-87.83	
221 郵費	118,940	14,480	-104,460	-87.83	
23 旅運費	225,300	347,156	121,856	54.09	
231 國內旅費	217,000	262,981	45,981	21.19	
236 貨物運費	5,000	21,455	16,455	329.10	
23Y 其他旅運費	3,300	62,720	59,420	1,800.61	
24 印刷裝訂與廣告費	1,377,670	1,298,148	-79,522	-5.77	
241 印刷及裝訂費	1,377,670	1,298,148	-79,522	-5.77	
25 修理保養及保固費		1,800	1,800		
255 機械及設備修護費		1,800	1,800		
26 保險費		1,848	1,848		
26Y 其他保險費		1,848	1,848		
27 一般服務費	16,940	55,580	38,640	228.10	
27D 計時與計件人員酬金		38,640	38,640		
27F 體育活動費	16,940	16,940			
28 專業服務費	6,218,185	5,940,271	-277,914	-4.47	
282 專技人員酬金	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,018,185	2,933,156	-2,085,029	-41.55	
28A 電子計算機軟體服務費		90,000	90,000		
28Y 其他	200,000	2,917,115	2,717,115	1,358.56	
3 材料及用品費	1,888,500	2,633,647	745,147	39.46	
31 使用材料費		164,101	164,101		
315 設備零件		164,101	164,101		
32 用品消耗	1,888,500	2,469,546	581,046	30.77	
321 辦公(事務)用品	1,888,500	1,847,085	-41,415	-2.19	
322 報章什誌		59,500	59,500		
32Y 其他		-562,961	562,961		
4 租金、償債與利息	184,600	698,167	513,567	278.21	
44 交通及運輸設備租金	184,600	698,167	513,567	278.21	
442 車租	184,600	698,167	513,567	278.21	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,601,988,051	1,934,401,070	-667,586,981	-25.66	
72 捐助、補助與獎助	3,702,000	2,706,500	-995,500	-26.89	
726 獎助學員生給與	3,702,000	2,706,500	-995,500	-26.89	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,598,286,051	1,931,694,570	-666,591,481	-25.66	決算數較預算數減少848,043,121元，主要係因：1.國小及補校學籍管理教科書指引計畫4,405萬餘元、精進課堂教學能力計畫3,949萬餘元、學校綜合發展與規劃計畫2,843萬餘元、辦理英語教學計畫2,099萬餘元等計畫，由單位預算撥付學校併決算辦理。2.增置國小教師員額計畫及教師課稅配套費用計畫合計約6億8,000萬餘元，依學校需求增撥學校併決算辦理。
746 獎勵費用	452,500	292,000	-160,500	-35.47	
74Y 其他	2,597,833,551	1,931,402,570	-666,430,981	-25.65	
9 其他	3,972,429	19,256,912	15,284,483	384.76	
91 其他支出	3,972,429	19,256,912	15,284,483	384.76	
91Y 其他	3,972,429	19,256,912	15,284,483	384.76	
53 國民教育計畫	983,009,637	134,966,516	-848,043,121	-86.27	
1 用人費用	749,227,907	32,284,379	-716,943,528	-95.69	
11 正式員額薪資	16,512,000	14,131,403	-2,380,597	-14.42	
113 職員薪金	16,512,000	14,131,403	-2,380,597	-14.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	718,556,720	7,098,963	-711,457,757	-99.01	
121 聘用人員薪金	68,056,720	7,045,258	-61,011,462	-89.65	
122 約僱職員薪金		53,705	53,705		
124 兼職人員酬金	650,500,000		-650,500,000	-100.00	
13 超時工作報酬	5,254,223	4,874,168	-380,055	-7.23	
131 加班費	4,185,023	3,356,839	-828,184	-19.79	
133 誤餐費	1,069,200	1,517,329	448,129	41.91	
15 獎金	4,241,304	3,459,698	-781,606	-18.43	
151 考績獎金	1,333,000	1,015,705	-317,295	-23.80	
152 年終獎金	2,908,304	2,443,993	-464,311	-15.97	
16 退休及卹償金	1,902,276	1,239,095	-663,181	-34.86	
161 職員退休及離職金	1,902,276	1,239,095	-663,181	-34.86	
18 福利費	2,761,384	1,481,052	-1,280,332	-46.37	
181 分擔員工保險費	2,169,384	997,518	-1,171,866	-54.02	
18Y 其他福利費	592,000	483,534	-108,466	-18.32	
2 服務費用	37,479,485	31,859,346	-5,620,139	-15.00	
22 郵電費	1,340,000	1,098,836	-241,164	-18.00	
221 郵費	1,340,000	1,026,342	-313,658	-23.41	
222 電話費		72,494	72,494		
23 旅運費	724,510	433,554	-290,956	-40.16	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
231 國內旅費	330,150	109,278	-220,872	-66.90	
236 貨物運費	5,000	36,160	31,160	623.20	
23Y 其他旅運費	389,360	288,116	-101,244	-26.00	
24 印刷裝訂與廣告費	8,589,550	10,682,895	2,093,345	24.37	
241 印刷及裝訂費	8,589,550	10,682,895	2,093,345	24.37	
25 修理保養及保固費		34,100	34,100		
257 什項設備修護費		34,100	34,100		
26 保險費		711	711		
26Y 其他保險費		711	711		
27 一般服務費	45,980	304,322	258,342	561.86	
27D 計時與計件人員酬金		295,512	295,512		
27F 體育活動費	45,980	8,810	-37,170	-80.84	
28 專業服務費	26,779,445	19,304,928	-7,474,517	-27.91	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	25,223,845	15,163,254	-10,060,591	-39.89	
289 試務甄選費	243,600	57,600	-186,000	-76.35	
28A 電子計算機軟體服務費	12,000	2,564,020	2,552,020	21,266.83	
28Y 其他	1,300,000	1,520,054	220,054	16.93	
3 材料及用品費	33,162,500	25,226,845	-7,935,655	-23.93	
31 使用材料費		101,806	101,806		
315 設備零件		101,806	101,806		
32 用品消耗	33,162,500	25,125,039	-8,037,461	-24.24	
321 辦公(事務)用品	4,815,700	2,007,384	-2,808,316	-58.32	
322 報章什誌	734,000	260,334	-473,666	-64.53	
32Y 其他	27,612,800	22,857,321	-4,755,479	-17.22	
4 租金、償債與利息	2,151,600	361,688	-1,789,912	-83.19	
44 交通及運輸設備租金	2,151,600	311,688	-1,839,912	-85.51	
442 車租	2,151,600	311,688	-1,839,912	-85.51	
45 什項設備租金		50,000	50,000		
451 什項設備租金		50,000	50,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	25,811,020	34,167,395	8,356,375	32.38	
71 會費	176,000	152,331	-23,669	-13.45	
713 職業團體會費	176,000	152,331	-23,669	-13.45	
72 捐助、補助與獎助	2,338,000	2,142,000	-196,000	-8.38	
726 獎助學員生給與	2,338,000	2,142,000	-196,000	-8.38	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	21,598,020	31,873,064	10,275,044	47.57	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
746 獎勵費用	252,500	162,000	-90,500	-35.84	
74Y 其他	21,345,520	31,711,064	10,365,544	48.56	
75 競賽及交流活動費	1,699,000		-1,699,000	-100.00	
752 交流活動費	1,699,000		-1,699,000	-100.00	
9 其他	135,177,125	11,066,863	-124,110,262	-91.81	
91 其他支出	135,177,125	11,066,863	-124,110,262	-91.81	
91Y 其他	135,177,125	11,066,863	-124,110,262	-91.81	
54 學前教育計畫	930,550,113	560,457,568	-370,092,545	-39.77	
1 用人費用	16,414,618	14,121,184	-2,293,434	-13.97	
11 正式員額薪資	9,720,000	8,649,261	-1,070,739	-11.02	
113 職員薪金	9,720,000	8,649,261	-1,070,739	-11.02	決算數較預算數減少370,092,545元，主要係因：園務管理計畫6,677萬餘元、提昇幼兒教育品質計畫4,990萬餘元、補助帶班教保員及助理教保員計畫2,280萬餘元等計畫，依學校需求增撥學校併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,069,548	1,161,920	92,372	8.64	
121 聘用人員薪金	1,069,548	985,265	-84,283	-7.88	
122 約僱職員薪金		176,655	176,655		
13 超時工作報酬	1,365,032	1,406,157	41,125	3.01	
131 加班費	877,592	804,884	-72,708	-8.28	
133 誤餐費	487,440	601,273	113,833	23.35	
15 獎金	2,115,694	1,522,469	-593,225	-28.04	
151 考績獎金	767,000	552,670	-214,330	-27.94	
152 年終獎金	1,348,694	969,799	-378,895	-28.09	
16 退休及卹償金	925,284	587,131	-338,153	-36.55	
161 職員退休及離職金	925,284	587,131	-338,153	-36.55	
18 福利費	1,219,060	794,246	-424,814	-34.85	
181 分擔員工保險費	963,060	630,812	-332,248	-34.50	
18Y 其他福利費	256,000	163,434	-92,566	-36.16	
2 服務費用	7,611,611	7,838,481	226,870	2.98	
22 郵電費	453,106	360	-452,746	-99.92	
221 郵費	453,106	360	-452,746	-99.92	
23 旅運費	421,440	32,760	-388,680	-92.23	
231 國內旅費	285,200	5,116	-280,084	-98.21	
236 貨物運費	6,000		-6,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	130,240	27,644	-102,596	-78.77	
24 印刷裝訂與廣告費	1,651,125	844,296	-806,829	-48.87	
241 印刷及裝訂費	1,651,125	844,296	-806,829	-48.87	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27 一般服務費	19,360	830,309	810,949	4,188.79	
27D 計時與計件人員酬金		830,309	830,309		
27F 體育活動費	19,360		-19,360	-100.00	
28 專業服務費	5,066,580	6,130,756	1,064,176	21.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,266,580	3,810,523	543,943	16.65	
289 試務甄選費		225,076	225,076		
28A 電子計算機軟體服務費		183,646	183,646		
28Y 其他	1,800,000	1,911,511	111,511	6.20	
3 材料及用品費	1,292,428	304,913	-987,515	-76.41	
32 用品消耗	1,292,428	304,913	-987,515	-76.41	
321 辦公(事務)用品	885,428	296,913	-588,515	-66.47	
32Y 其他	407,000	8,000	-399,000	-98.03	
4 租金、償債與利息	356,517	29,550	-326,967	-91.71	
41 地租及水租	243,774		-243,774	-100.00	
411 一般土地租金	243,774		-243,774	-100.00	
42 房租	24,743		-24,743	-100.00	
421 一般房屋租金	24,743		-24,743	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	88,000	24,550	-63,450	-72.10	
442 車租	88,000	24,550	-63,450	-72.10	
45 什項設備租金		5,000	5,000		
451 什項設備租金		5,000	5,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	902,400,029	535,424,632	-366,975,397	-40.67	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	902,400,029	535,424,632	-366,975,397	-40.67	
74Y 其他	902,400,029	535,424,632	-366,975,397	-40.67	
9 其他	2,474,910	2,738,808	263,898	10.66	
91 其他支出	2,474,910	2,738,808	263,898	10.66	
91Y 其他	2,474,910	2,738,808	263,898	10.66	
55 特殊教育計畫	314,294,616	142,593,017	-171,701,599	-54.63	
1 用人費用	14,605,643	12,214,787	-2,390,856	-16.37	
11 正式員額薪資	8,496,000	7,368,492	-1,127,508	-13.27	
113 職員薪資	8,496,000	7,368,492	-1,127,508	-13.27	決算數較預算數減 少171,701,599元，主要係因：特 教生個案管理工作及支援計 畫4,207萬餘元、特教生交通車提 供計畫3,802萬餘元、充實特教班 設備輔具及特教方案計畫1,457萬 餘元等計畫，由單位預算撥付學 校併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		207,666	207,666		
122 約僱職員薪金		207,666	207,666		
13 超時工作報酬	2,652,563	2,006,111	-646,452	-24.37	
131 加班費	1,875,363	1,558,411	-316,952	-16.90	
133 誤餐費	777,200	447,700	-329,500	-42.40	
15 獎金	1,770,000	1,385,649	-384,351	-21.71	
151 考績獎金	708,000	502,526	-205,474	-29.02	
152 年終獎金	1,062,000	883,123	-178,877	-16.84	
16 退休及卹償金	748,800	491,244	-257,556	-34.40	
161 職員退休及離職金	748,800	491,244	-257,556	-34.40	
18 福利費	938,280	755,625	-182,655	-19.47	
181 分擔員工保險費	746,280	587,345	-158,935	-21.30	
18Y 其他福利費	192,000	168,280	-23,720	-12.35	
2 服務費用	85,713,573	23,591,092	-62,122,481	-72.48	
22 郵電費	3,700	20,506	16,806	454.22	
221 郵費	3,700	20,506	16,806	454.22	
23 旅運費	544,050	77,980	-466,070	-85.67	
231 國內旅費	544,050	41,690	-502,360	-92.34	
23Y 其他旅運費		36,290	36,290		
24 印刷裝訂與廣告費	1,361,033	1,204,638	-156,395	-11.49	
241 印刷及裝訂費	1,361,033	1,204,638	-156,395	-11.49	
25 修理保養及保固費		1,200	1,200		
257 什項設備修護費		1,200	1,200		
27 一般服務費	46,107,130	5,310,078	-40,797,052	-88.48	
27D 計時與計件人員酬金	46,092,610	5,306,768	-40,785,842	-88.49	
27F 體育活動費	14,520	3,310	-11,210	-77.20	
28 專業服務費	37,697,660	16,976,690	-20,720,970	-54.97	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	36,587,660	10,382,626	-26,205,034	-71.62	
289 試務甄選費		90,970	90,970		
28A 電子計算機軟體服務費		378,625	378,625		
28Y 其他	1,110,000	6,124,469	5,014,469	451.75	
3 材料及用品費	2,270,292	3,578,970	1,308,678	57.64	
32 用品消耗	2,270,292	3,578,970	1,308,678	57.64	
321 辦公(事務)用品	1,948,292	2,050,733	102,441	5.26	
32Y 其他	322,000	1,528,237	1,206,237	374.61	
4 租金、償債與利息	48,824,000	5,113,322	-43,710,678	-89.53	
44 交通及運輸設備租金	48,824,000	5,113,322	-43,710,678	-89.53	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 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	48,824,000	5,113,322	-43,710,678	-89.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	159,897,960	92,995,811	-66,902,149	-41.84	
72 捐助、補助與獎助	14,134,000		-14,134,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	8,794,000		-8,794,000	-100.00	
72Y 其他	5,340,000		-5,340,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	145,763,960	92,995,811	-52,768,149	-36.20	
746 獎勵費用	600,000		-600,000	-100.00	
74Y 其他	145,163,960	92,995,811	-52,168,149	-35.94	
9 其他	2,983,148	5,099,035	2,115,887	70.93	
91 其他支出	2,983,148	5,099,035	2,115,887	70.93	
91Y 其他	2,983,148	5,099,035	2,115,887	70.93	
56 社會教育計畫	129,224,825	200,566,943	71,342,118	55.21	
1 用人費用	23,238,786	21,715,989	-1,522,797	-6.55	
11 正式員額薪資	12,036,000	10,362,039	-1,673,961	-13.91	
113 職員薪金	12,036,000	10,362,039	-1,673,961	-13.91	決算數較預算數增加71,342,118元，主要係因：補助臺北大眾捷運股份有限公司代為經營兒童新樂園103年度營運虧損彌補數。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,034,272	3,756,988	722,716	23.82	
121 聘用人員薪金	999,792	1,159,347	159,555	15.96	
122 約僱職員薪金	2,034,480	2,597,641	563,161	27.68	
13 超時工作報酬	2,271,050	1,973,262	-297,788	-13.11	
131 加班費	1,636,650	1,347,249	-289,401	-17.68	
133 誤餐費	634,400	626,013	-8,387	-1.32	
15 獎金	2,886,784	2,923,510	36,726	1.27	
151 考績獎金	1,003,000	1,141,883	138,883	13.85	
152 年終獎金	1,883,784	1,781,627	-102,157	-5.42	
16 退休及卹償金	1,258,416	1,122,746	-135,670	-10.78	
161 職員退休及離職金	1,258,416	1,122,746	-135,670	-10.78	
18 福利費	1,752,264	1,577,444	-174,820	-9.98	
181 分擔員工保險費	1,368,264	1,207,321	-160,943	-11.76	
18Y 其他福利費	384,000	370,123	-13,877	-3.61	
2 服務費用	10,534,940	10,691,034	156,094	1.48	
22 郵電費	59,000	97,179	38,179	64.71	
221 郵費	59,000	5,429	-53,571	-90.80	
222 電話費		91,750	91,750		

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
23 旅運費	2,022,550	1,148,899	-873,651	-43.20	
231 國內旅費	2,016,550	1,117,711	-898,839	-44.57	
236 貨物運費		7,875	7,875		
23Y 其他旅運費	6,000	23,313	17,313	288.55	
24 印刷裝訂與廣告費	818,150	1,288,263	470,113	57.46	
241 印刷及裝訂費	818,150	1,288,263	470,113	57.46	
25 修理保養及保固費		45,372	45,372		
257 什項設備修護費		45,372	45,372		
27 一般服務費	29,040	53,370	24,330	83.78	
27D 計時與計件人員酬金		49,776	49,776		
27F 體育活動費	29,040	3,594	-25,446	-87.62	
28 專業服務費	7,606,200	8,057,951	451,751	5.94	
282 專技人員酬金	1,300,000	1,534,000	234,000	18.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,556,200	4,807,550	-748,650	-13.47	
28Y 其他	750,000	1,716,401	966,401	128.85	
3 材料及用品費	1,022,623	1,070,983	48,360	4.73	
31 使用材料費		80,290	80,290		
315 設備零件		80,290	80,290		
32 用品消耗	1,022,623	990,693	-31,930	-3.12	
321 辦公(事務)用品	862,623	735,766	-126,857	-14.71	
322 報章什誌		2,941	2,941		
325 服裝	160,000	180,000	20,000	12.50	
32Y 其他		71,986	71,986		
4 租金、償債與利息		458,300	458,300		
44 交通及運輸設備租金		373,900	373,900		
442 車租		373,900	373,900		
45 什項設備租金		84,400	84,400		
451 什項設備租金		84,400	84,400		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	86,706,739	79,250,379	-7,456,360	-8.60	
72 捐助、補助與獎助	4,797,264	4,929,097	131,833	2.75	
726 獎助學員生給與	4,797,264	4,929,097	131,833	2.75	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	81,909,475	74,321,282	-7,588,193	-9.26	
74Y 其他	81,909,475	74,321,282	-7,588,193	-9.26	
9 其他	7,721,737	87,380,258	79,658,521	1,031.61	
91 其他支出	7,721,737	87,380,258	79,658,521	1,031.61	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	7,721,737	87,380,258	79,658,521	1,031.61	
57 體育及衛生教育計畫	410,490,950	367,657,235	-42,833,715	-10.43	
1 用人費用	21,835,965	23,683,818	1,847,853	8.46	
11 正式員額薪資	7,824,000	7,153,543	-670,457	-8.57	
113 職員薪金	7,824,000	7,153,543	-670,457	-8.57	決算數較預算數減少42,833,715元，主要係因：推動學校體育發展方案計畫2,475萬餘元、輔導學校體育計畫1,000萬餘元等計畫，由單位預算撥付學校併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	6,777,672	4,993,234	-1,784,438	-26.33	
121 聘用人員薪金	6,777,672	4,533,922	-2,243,750	-33.11	
122 約僱職員薪金		459,312	459,312		
13 超時工作報酬	1,929,712	4,203,850	2,274,138	117.85	
131 加班費	1,253,552	1,078,802	-174,750	-13.94	
133 誤餐費	676,160	3,125,048	2,448,888	362.18	
15 獎金	2,477,209	2,089,967	-387,242	-15.63	
151 考績獎金	652,000	795,540	143,540	22.02	
152 年終獎金	1,825,209	1,294,427	-530,782	-29.08	
16 退休及卹償金	1,103,076	1,721,225	618,149	56.04	
161 職員退休及離職金	1,103,076	1,721,225	618,149	56.04	
18 福利費	1,724,296	3,521,999	1,797,703	104.26	
181 分擔員工保險費	1,372,296	3,223,931	1,851,635	134.93	
187 員工通勤交通費		54,060	54,060		
18Y 其他福利費	352,000	244,008	-107,992	-30.68	
2 服務費用	68,872,430	11,063,771	-57,808,659	-83.94	
22 郵電費	14,000	1,700	-12,300	-87.86	
221 郵費	14,000	1,700	-12,300	-87.86	
23 旅運費	10,396,910	1,772,729	-8,624,181	-82.95	
231 國內旅費	846,300	84,660	-761,640	-90.00	
232 國外旅費	1,800,000	1,004,833	-795,167	-44.18	
236 貨物運費		17,050	17,050		
23Y 其他旅運費	7,750,610	666,186	-7,084,424	-91.40	
24 印刷裝訂與廣告費	2,408,962	1,784,010	-624,952	-25.94	
241 印刷及裝訂費	2,408,962	1,784,010	-624,952	-25.94	
25 修理保養及保固費		8,100	8,100		
257 什項設備修護費		8,100	8,100		
27 一般服務費	26,620	1,561,224	1,534,604	5,764.85	
27D 計時與計件人員酬金		1,558,460	1,558,460		

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27F 體育活動費	26,620	2,764	-23,856	-89.62	
28 專業服務費	56,025,938	5,936,008	-50,089,930	-89.40	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	9,148,138	3,056,473	-6,091,665	-66.59	
28A 電子計算機軟體服務費		339,000	339,000		
28Y 其他	46,877,800	2,540,535	-44,337,265	-94.58	
3 材料及用品費	7,355,900	3,448,211	-3,907,689	-53.12	
31 使用材料費		429,246	429,246		
315 設備零件		429,246	429,246		
32 用品消耗	7,355,900	3,018,965	-4,336,935	-58.96	
321 辦公(事務)用品	4,530,300	498,900	-4,031,400	-88.99	
322 報章什誌		153,328	153,328		
325 服裝	2,011,600	959,360	-1,052,240	-52.31	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	94,000	18,000	-76,000	-80.85	
32Y 其他	720,000	1,389,377	669,377	92.97	
4 租金、償債與利息	213,600	317,600	104,000	48.69	
44 交通及運輸設備租金	213,600	317,600	104,000	48.69	
442 車租	213,600	317,600	104,000	48.69	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	279,941,815	229,809,748	-50,132,067	-17.91	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	279,941,815	229,809,748	-50,132,067	-17.91	
746 獎勵費用	70,310,000	76,529,000	6,219,000	8.85	
74Y 其他	209,631,815	153,280,748	-56,351,067	-26.88	
9 其他	32,271,240	99,334,087	67,062,847	207.81	
91 其他支出	32,271,240	99,334,087	67,062,847	207.81	
91Y 其他	32,271,240	99,334,087	67,062,847	207.81	
5K 其他教育計畫	30,492,755	24,969,638	-5,523,117	-18.11	
1 用人費用	11,728,647	9,734,932	-1,993,715	-17.00	
11 正式員額薪資	6,000,000	5,198,144	-801,856	-13.36	
113 職員薪金	6,000,000	5,198,144	-801,856	-13.36	決算數較預算數減 少5,523,117元，主要係因：防災 教育經費524萬餘元預算編在本 局，由單位預算撥付學校併決算 辦理。
13 超時工作報酬	2,979,811	1,871,715	-1,108,096	-37.19	
131 加班費	1,667,671	1,620,035	-47,636	-2.86	
132 值班費	135,100	20,400	-114,700	-84.90	
133 誤餐費	1,177,040	231,280	-945,760	-80.35	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 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	1,567,000	1,200,866	-366,134	-23.37	
151 考績獎金	817,000	540,210	-276,790	-33.88	
152 年終獎金	750,000	660,656	-89,344	-11.91	
16 退休及卹償金	482,976	452,942	-30,034	-6.22	
161 職員退休及離職金	482,976	452,942	-30,034	-6.22	
18 福利費	698,860	1,011,265	312,405	44.70	
181 分擔員工保險費	511,260	770,588	259,328	50.72	
187 員工通勤交通費	75,600	88,104	12,504	16.54	
18Y 其他福利費	112,000	152,573	40,573	36.23	
2 服務費用	3,084,754	6,148,138	3,063,384	99.31	
22 郵電費	80,738	72,355	-8,383	-10.38	
221 郵費	18,290	190	-18,100	-98.96	
222 電話費	62,448	72,165	9,717	15.56	
23 旅運費	245,110	360,925	115,815	47.25	
231 國內旅費	83,700	239,413	155,713	186.04	
236 貨物運費	85,360	7,205	-78,155	-91.56	
23Y 其他旅運費	76,050	114,307	38,257	50.31	
24 印刷裝訂與廣告費	757,536	355,517	-402,019	-53.07	
241 印刷及裝訂費	757,536	355,517	-402,019	-53.07	
25 修理保養及保固費	323,400	96,037	-227,363	-70.30	
257 什項設備修護費	323,400	96,037	-227,363	-70.30	
26 保險費	30,000		-30,000	-100.00	
26Y 其他保險費	30,000		-30,000	-100.00	
27 一般服務費	56,320	30,381	-25,939	-46.06	
27A 義工服務費	47,850	16,060	-31,790	-66.44	
27D 計時與計件人員酬金		12,850	12,850		
27F 體育活動費	8,470	1,471	-6,999	-82.63	
28 專業服務費	1,591,650	5,232,923	3,641,273	228.77	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,591,650	5,232,571	3,640,921	228.75	
28Y 其他		352	352		
3 材料及用品費	3,232,812	2,840,151	-392,661	-12.15	
31 使用材料費	57,000	162,969	105,969	185.91	
315 設備零件	57,000	162,969	105,969	185.91	
32 用品消耗	3,175,812	2,677,182	-498,630	-15.70	
321 辦公(事務)用品	2,538,672	2,677,182	138,510	5.46	
325 服裝	45,000		-45,000	-100.00	
32Y 其他	592,140		-592,140	-100.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
4 租金、償債與利息	495,000	335,633	-159,367	-32.20	
41 地租及水租	30,000		-30,000	-100.00	
414 場地租金	30,000		-30,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	465,000	278,040	-186,960	-40.21	
442 車租	465,000	278,040	-186,960	-40.21	
45 什項設備租金		57,593	57,593		
451 什項設備租金		57,593	57,593		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,400,000	1,096,498	-4,303,502	-79.69	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	5,400,000	1,096,498	-4,303,502	-79.69	
74Y 其他	5,400,000	1,096,498	-4,303,502	-79.69	
9 其他	6,551,542	4,814,286	-1,737,256	-26.52	
91 其他支出	6,551,542	4,814,286	-1,737,256	-26.52	
91Y 其他	6,551,542	4,814,286	-1,737,256	-26.52	
5L 一般行政管理計畫	5,583,718,469	4,822,378,485	-761,339,984	-13.63	
1 用人費用	4,807,147,908	4,085,764,129	-721,383,779	-15.01	
11 正式員額薪資	405,984,000	113,036,761	-292,947,239	-72.16	
113 職員薪金	398,172,000	105,185,701	-292,986,299	-73.58	決算數較預算數減少761,339,984元，主要係因：1.教職員工待遇準備經費1億2,168萬餘元、教職員退休及撫卹給付2億5,979萬餘元預算編在本局，由單位預算撥付學校併決算辦理。2.年終慰問金核實支付。
114 工員工資	7,812,000	7,851,060	39,060	0.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,035,764	11,893,660	-95,142,104	-88.89	
121 聘用人員薪金	3,348,180	4,799,022	1,450,842	43.33	
122 約僱職員薪金	1,627,584	7,004,638	5,377,054	330.37	
124 兼職人員酬金	102,060,000	90,000	-101,970,000	-99.91	
13 超時工作報酬	13,782,200	10,784,705	-2,997,495	-21.75	
131 加班費	12,399,960	9,735,469	-2,664,491	-21.49	
133 誤餐費	1,382,240	1,049,236	-333,004	-24.09	
15 獎金	26,396,472	26,836,350	439,878	1.67	
151 考績獎金	10,389,000	11,230,601	841,601	8.10	
152 年終獎金	16,007,472	15,605,749	-401,723	-2.51	
16 退休及卹償金	301,310,932	40,124,902	-261,186,030	-86.68	
161 職員退休及離職金	298,670,332	38,116,625	-260,553,707	-87.24	
162 工員退休及離職金	390,600	267,564	-123,036	-31.50	
164 卹償金	2,250,000	1,740,713	-509,287	-22.63	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費	3,952,638,540	3,883,087,751	-69,550,789	-1.76	
181 分擔員工保險費	11,449,680	11,592,150	142,470	1.24	
183 傷病醫藥費	1,020,000	608,815	-411,185	-40.31	
187 員工通勤交通費	5,889,240	3,911,271	-1,977,969	-33.59	
18Y 其他福利費	3,934,279,620	3,866,975,515	-67,304,105	-1.71	
2 服務費用	111,476,859	92,958,291	-18,518,568	-16.61	
21 水電費	24,000,000	12,452,516	-11,547,484	-48.11	
212 工作場所電費	19,200,000	12,122,381	-7,077,619	-36.86	
214 工作場所水費	4,800,000	330,135	-4,469,865	-93.12	
22 郵電費	13,111,080	12,889,503	-221,577	-1.69	
221 郵費	79,640	1,001,604	921,964	1,157.66	
222 電話費	1,531,440	1,260,096	-271,344	-17.72	
224 數據通信費	11,500,000	10,627,803	-872,197	-7.58	
23 旅運費	1,241,580	1,009,175	-232,405	-18.72	
231 國內旅費	249,550	437,182	187,632	75.19	
232 國外旅費	350,000	182,465	-167,535	-47.87	
236 貨物運費	39,000	68,725	29,725	76.22	
23Y 其他旅運費	603,030	320,803	-282,227	-46.80	
24 印刷裝訂與廣告費	12,137,284	17,363,740	5,226,456	43.06	
241 印刷及裝訂費	12,137,284	17,363,740	5,226,456	43.06	
25 修理保養及保固費	7,730,862	2,624,420	-5,106,442	-66.05	
252 一般房屋修護費	2,500,000	248,052	-2,251,948	-90.08	
255 機械及設備修護費	4,386,000	1,705,262	-2,680,738	-61.12	
256 交通及運輸設備修護費	324,920	235,794	-89,126	-27.43	
257 什項設備修護費	519,942	435,312	-84,630	-16.28	
26 保險費	18,049	12,547	-5,502	-30.48	
264 交通及運輸設備保險費	18,049	12,306	-5,743	-31.82	
26Y 其他保險費		241	241		
27 一般服務費	11,118,300	8,289,526	-2,828,774	-25.44	
279 外包費	4,800,000	3,582,318	-1,217,682	-25.37	
27A 義工服務費	47,260	9,520	-37,740	-79.86	
27D 計時與計件人員酬金	6,000,000	4,596,927	-1,403,073	-23.38	
27F 體育活動費	271,040	100,761	-170,279	-62.82	
28 專業服務費	41,175,304	37,373,074	-3,802,230	-9.23	
283 法律事務費	3,066,000	1,294,763	-1,771,237	-57.77	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,442,920	5,248,822	-194,098	-3.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,500,000		-3,500,000	-100.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
28A 電子計算機軟體服務費	19,785,000	24,800,635	5,015,635	25.35	
28Y 其他	9,381,384	6,028,854	-3,352,530	-35.74	
29 公共關係費	944,400	943,790	-610	-0.06	
291 公共關係費	944,400	943,790	-610	-0.06	
3 材料及用品費	6,716,720	11,209,599	4,492,879	66.89	
31 使用材料費	669,860	7,059,413	6,389,553	953.86	
312 燃料	75,816	18,153	-57,663	-76.06	
313 油脂	294,044	335,010	40,966	13.93	
315 設備零件	300,000	6,706,250	6,406,250	2,135.42	
32 用品消耗	6,046,860	4,150,186	-1,896,674	-31.37	
321 辦公(事務)用品	5,167,360	3,705,752	-1,461,608	-28.29	
322 報章什誌		282,058	282,058		
32Y 其他	879,500	162,376	-717,124	-81.54	
4 租金、償債與利息	210,000	1,297,692	1,087,692	517.95	
44 交通及運輸設備租金	210,000	24,065	-185,935	-88.54	
442 車租	210,000	24,065	-185,935	-88.54	
45 什項設備租金		1,273,627	1,273,627		
451 什項設備租金		1,273,627	1,273,627		
6 稅捐及規費(強制費)	63,033,726	66,321,585	3,287,859	5.22	
61 土地稅	47,475,764	53,068,888	5,593,124	11.78	
612 一般土地地價稅	47,475,764	53,068,888	5,593,124	11.78	
63 房屋稅	12,812,149	11,979,422	-832,727	-6.50	
631 一般房屋稅	12,812,149	11,979,422	-832,727	-6.50	
64 消費與行為稅	899,763	703,330	-196,433	-21.83	
644 營業稅	829,373	632,940	-196,433	-23.68	
646 使用牌照稅	70,390	70,390			
66 規費	1,846,050	569,945	-1,276,105	-69.13	
661 行政規費與強制費	1,804,500	490,690	-1,313,810	-72.81	
663 汽車燃料使用費	41,550	40,709	-841	-2.02	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		38,546	38,546		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	547,053,044	529,186,284	-17,866,760	-3.27	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	547,053,044	529,186,284	-17,866,760	-3.27	
746 獎勵費用	11,780,000	11,786,000	6,000	0.05	
747 慰問金、照護及濟助金	5,000,000	70,000	-4,930,000	-98.60	
74Y 其他	530,273,044	517,330,284	-12,942,760	-2.44	

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 103 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	48,080,212	35,640,905	-12,439,307	-25.87	
91 其他支出	48,080,212	35,640,905	-12,439,307	-25.87	
91Y 其他	48,080,212	35,640,905	-12,439,307	-25.87	
5M 建築及設備計畫	1,537,391,591	463,821,263	-1,073,570,328	-69.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,537,391,591	463,821,263	-1,073,570,328	-69.83	
51 購置固定資產	716,061,750	430,930,162	-285,131,588	-39.82	
511 購置土地	502,500		-502,500	-100.00	本基金103年度工程管理費合計預算數4,519,081元；決算數3,507,711元。決算數較預算數減少502,500元，主要係因：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%補償價額未能達成共識，致預算執行不彰。
513 擴充改良房屋建築及設備	486,313,000	241,016,772	-245,296,228	-50.44	決算數較預算數減少245,296,228元，主要係因：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47校62棟補強工程費用，已撥付費用共計2億6,656萬7,622元，由本局增撥至學校基金併決算辦理。
514 購置機械及設備	227,613,500	169,838,697	-57,774,803	-25.38	決算數較預算數減少57,774,803元，主要係因：資訊設備採購案1,865,610元移列經常門，3,464,137元移列無形資產併決算辦理。
515 購置交通及運輸設備		3,939,543	3,939,543		決算數較預算數增加3,939,543元，主要係因：補辦預算及調整容納。
516 購置什項設備	1,632,750	16,135,150	14,502,400	888.22	決算數較預算數增加14,502,400元，主要係因：補辦預算及調整容納。
52 購置無形資產		4,120,024	4,120,024		
521 購置電腦軟體		4,120,024	4,120,024		決算數較預算數增加4,120,024元，主要係因：103年精進課程及教學資訊專案計畫購置電腦軟體。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	821,329,841	28,771,077	-792,558,764	-96.50	
581 遞延修繕房屋建築支出	821,329,841	9,263,169	-812,066,672	-98.87	決算數較預算數減少812,066,672元，主要係因：學校設施改善準備統籌款，為應學校實際需求，撥付學校7億8,049萬餘元，由各校併決算辦理。
582 其他遞延支出		19,507,908	19,507,908		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局

固定項目增減情形表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	8,565,873,578	447,514,069	394,756,779	8,618,630,868
非理財目的之長期投資				
土地	2,867,147,889			2,867,147,889
土地改良物	1,107,640	1,388,213	1,388,213	1,107,640
房屋及建築	76,200			76,200
機械及設備	198,455,944	172,300,270	299,644,328	71,111,886
交通及運輸設備	49,524,306	4,688,562	48,358,488	5,854,380
什項設備	47,790,061	24,000,228	40,908,726	30,881,563
購建中固定資產	5,379,334,353	241,016,772	505,000	5,619,846,125
電腦軟體	22,437,185	4,120,024	3,952,024	22,605,185
權利				

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

2.土地改良物接受他人贈與1,388,213元。

3.機械及設備接受他人贈與2,461,573元。

4.交通及運輸設備接受他人贈與749,019元。

5.什項設備接受他人贈與8,238,332元。

6.經管珍貴不動產8,700,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局

購置固定資產明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數					決算數	比較增減數	本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計			
土地		502,500			502,500		-502,500	
土地改良物								
房屋及建築	51,946,272	486,313,000			538,259,272		-538,259,272	10,929,500
機械及設備	632,376	227,613,500	7,039,353	-2,210,786	233,074,443	169,838,697	-63,235,746	46,749,650
交通及運輸設備			2,971,872	989,798	3,961,670	3,939,543	-22,127	
什項設備		1,632,750	13,347,392	1,220,988	16,201,130	15,761,896	-439,234	81,857
購建中固定資產						241,016,772	241,016,772	
合計	52,578,648	716,061,750	23,358,617		791,999,015	430,556,908	-361,442,107	57,761,007

本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		23,358,617
購置機械及設備	103.04.30府教工字第10335122700號	5,175,473
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	195,000
購置機械及設備	103.10.22府授主事預字第10331379800號	1,610,880
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	58,000
購置交通及運輸設備	103.04.30府教工字第10335122700號	812,372
購置交通及運輸設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	1,810,000
購置交通及運輸設備	103.10.22府授主事預字第10331379800號	349,500
購置什項設備	103.04.30府教工字第10335122700號	12,321,392
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	243,000
購置什項設備	103.10.22府授主事預字第10331379800號	376,600
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	406,400

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	336	312	-24	
一般行政管理計畫	201	187	-14	
正式職員	170	153	-17	尚有12名人員待考試分發及5名人員待補。
正式工員	21	21	0	
臨時職員	10	13	3	經市府103年10月31日府人管字第10331128900號函核定新增3名約聘設計師員額。
其他教育計畫	7	5	-2	
正式職員	7	5	-2	尚有2名人員待補。
社會教育計畫	24	22	-2	
正式職員	17	15	-2	尚有2名人員待補。
臨時職員	7	7	0	
特殊教育計畫	12	10	-2	
正式職員	12	10	-2	尚有2名人員待考試分發。
高中及高職教育計畫	15	15	0	
正式職員	14	14	0	
臨時職員	1	1	0	
高等教育計畫	2	2	0	
正式職員	2	2	0	
臨時職員	0	0	0	
國民教育計畫	37	35	-2	
正式職員	24	22	-2	尚有2名人員待補。
臨時職員	13	13	0	
學前教育計畫	16	15	-1	
正式職員	14	13	-1	尚有1名人員待補。
臨時職員	2	2	0	
體育及衛生教育計畫	22	21	-1	
正式職員	11	10	-1	尚有1名人員待補。
臨時職員	11	11	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									兼任人員用人費用	總計	
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費			合計
高等教育計畫	1,512,000		15,633		315,000	131,040		164,048		2,137,721		2,137,721
職員	1,512,000		15,633		315,000	131,040		164,048		2,137,721		2,137,721
工員												
高中及高職教育計畫	10,200,000	592,908	3,490,845		2,199,114	952,860		1,201,992		18,637,719		18,637,719
職員	10,200,000	592,908	3,490,845		2,199,114	952,860		1,201,992		18,637,719		18,637,719
國民教育計畫	16,512,000	68,056,720	5,254,223		4,241,304	1,902,276		2,761,384		98,727,907	650,500,000	749,227,907
職員	16,512,000	68,056,720	5,254,223		4,241,304	1,902,276		2,761,384		98,727,907	650,500,000	749,227,907
學前教育計畫	9,720,000	1,069,548	1,365,032		2,115,694	925,284		1,219,060		16,414,618		16,414,618
職員	9,720,000	1,069,548	1,365,032		2,115,694	925,284		1,219,060		16,414,618		16,414,618
特殊教育計畫	8,496,000		2,652,563		1,770,000	748,800		938,280		14,605,643		14,605,643
職員	8,496,000		2,652,563		1,770,000	748,800		938,280		14,605,643		14,605,643
社會教育計畫	12,036,000	3,034,272	2,271,050		2,886,784	1,258,416		1,752,264		23,238,786		23,238,786
職員	12,036,000	3,034,272	2,271,050		2,886,784	1,258,416		1,752,264		23,238,786		23,238,786
體育及衛生教育計畫	7,824,000	6,777,672	1,929,712		2,477,209	1,103,076		1,724,296		21,835,965		21,835,965
職員	7,824,000	6,777,672	1,929,712		2,477,209	1,103,076		1,724,296		21,835,965		21,835,965
其他教育計畫	6,000,000		2,979,811		1,567,000	482,976		698,860		11,728,647		11,728,647
職員	6,000,000		2,979,811		1,567,000	482,976		698,860		11,728,647		11,728,647
一般行政管理計畫	405,984,000	4,975,764	13,782,200		26,396,472	301,310,932		3,952,638,540		4,705,087,908	102,060,000	4,807,147,908
職員	398,172,000	4,975,764	13,782,200		26,396,472	300,920,332		3,952,638,540		4,696,885,308	102,060,000	4,798,945,308
工員	7,812,000					390,600				8,202,600		8,202,600
合 計	478,284,000	84,506,884	33,741,069		43,968,577	308,815,660		3,963,098,724		4,912,414,914	752,560,000	5,664,974,914

註：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條規定核發，103年度預算編列339人，計16,645,000元，執行結果決算265人，計16,342,374元。

2.年終工作獎金係依據行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定發布之「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發，103年度預算編列339人，計27,323,577元，執行結果決算340人，計24,800,304元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
1,049,969		15,342		175,346					1,240,657		1,240,657
1,049,969		15,342		175,346					1,240,657		1,240,657
6,951,827	1,091,895	2,651,843		1,548,823	1,491,082		2,580,803		16,316,273		16,316,273
6,951,827	1,091,895	2,651,843		1,548,823	1,491,082		2,580,803		16,316,273		16,316,273
14,131,403	7,098,963	4,874,168		3,459,698	1,239,095		1,481,052		32,284,379		32,284,379
14,131,403	7,098,963	4,874,168		3,459,698	1,239,095		1,481,052		32,284,379		32,284,379
8,649,261	1,161,920	1,406,157		1,522,469	587,131		794,246		14,121,184		14,121,184
8,649,261	1,161,920	1,406,157		1,522,469	587,131		794,246		14,121,184		14,121,184
7,368,492	207,666	2,006,111		1,385,649	491,244		755,625		12,214,787		12,214,787
7,368,492	207,666	2,006,111		1,385,649	491,244		755,625		12,214,787		12,214,787
10,362,039	3,756,988	1,973,262		2,923,510	1,122,746		1,577,444		21,715,989		21,715,989
10,362,039	3,756,988	1,973,262		2,923,510	1,122,746		1,577,444		21,715,989		21,715,989
7,153,543	4,993,234	4,203,850		2,089,967	1,721,225		3,521,999		23,683,818		23,683,818
7,153,543	4,993,234	4,203,850		2,089,967	1,721,225		3,521,999		23,683,818		23,683,818
5,198,144		1,871,715		1,200,866	452,942		1,011,265		9,734,932		9,734,932
5,198,144		1,871,715		1,200,866	452,942		1,011,265		9,734,932		9,734,932
113,036,761	11,803,660	10,784,705		26,836,350	40,124,902		3,883,087,751		4,085,674,129	90,000	4,085,764,129
105,719,281	11,470,240	9,496,646		24,705,947	39,896,650		3,882,042,313		4,073,331,077	90,000	4,073,421,077
7,317,480	333,420	1,288,059		2,130,403	228,252		1,045,438		12,343,052		12,343,052
173,901,439	30,114,326	29,787,153		41,142,678	47,230,367		3,894,810,185		4,216,986,148	90,000	4,217,076,148

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 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			5,434,831,371		3,413,265,180		-2,021,566,191	-37.20	
高等教育計畫			2,140,141		1,240,657		-899,484	-42.03	人員費用核實支付。
高中及高職教育計畫			2,634,628,334		1,980,965,352		-653,662,982	-24.81	公私立高職免學費方案及私立高中齊一學費計畫核實撥付收支併決算。
國民教育計畫			983,009,637		134,966,516		-848,043,121	-86.27	1.國小及補校學籍管理教科書指引計畫4,405萬餘元、精進課堂教學能力計畫3,949萬餘元、學校綜合發展與規劃計畫2,843萬餘元、辦理英語教學計畫2,099萬餘元等計畫，由單位預算撥付學校併決算辦理。2.增置國小教師員額計畫及教師課稅配套費用計畫合計約6億8,000萬餘元，依學校需求增撥學校併決算辦理。
學前教育計畫			930,550,113		560,457,568		-370,092,545	-39.77	園務管理計畫6,677萬餘元、提昇幼兒教育品質計畫4,990萬餘元、補助帶班教保員及助理教保員計畫2,280萬餘元等計畫，依學校需求增撥學校併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
特殊教育計畫			314,294,616		142,593,017		-171,701,599	-54.63	特教生個案管理工作及支援計畫4,207萬餘元、特教生交通車提供計畫3,802萬餘元、充實特教班設備輔具及特教方案計畫1,457萬餘元等計畫，由單位預算撥付學校併決算辦理。
社會教育計畫			129,224,825		200,566,943		71,342,118	55.21	係補助臺北大眾捷運股份有限公司代為經營兒童新樂園103年度營運虧損彌補數。
體育及衛生教育計畫			410,490,950		367,505,489		-42,985,461	-10.47	推動學校體育發展方案計畫2,475萬餘元、輔導學校體育計畫1,000萬餘元等計畫，由單位預算撥付學校併決算辦理。
其他教育計畫			30,492,755		24,969,638		-5,523,117	-18.11	防災教育經費524萬餘元預算編在本局，由單位預算撥付學校併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	5,664,974,914	4,217,076,148	-1,447,898,766	-25.56
11 正式員額薪資	478,284,000	173,901,439	-304,382,561	-63.64
113 職員薪金	470,472,000	166,050,379	-304,421,621	-64.71
114 工員工資	7,812,000	7,851,060	39,060	0.50
12 聘僱及兼職人員薪資	837,066,884	30,204,326	-806,862,558	-96.39
121 聘用人員薪金	80,844,820	18,522,814	-62,322,006	-77.09
122 約僱職員薪金	3,662,064	11,591,512	7,929,448	216.53
124 兼職人員酬金	752,560,000	90,000	-752,470,000	-99.99
13 超時工作報酬	33,741,069	29,787,153	-3,953,916	-11.72
131 加班費	26,344,929	21,633,947	-4,710,982	-17.88
132 值班費	135,100	20,400	-114,700	-84.90
133 誤餐費	7,261,040	8,132,806	871,766	12.01
15 獎金	43,968,577	41,142,678	-2,825,899	-6.43
151 考績獎金	16,645,000	16,342,374	-302,626	-1.82
152 年終獎金	27,323,577	24,800,304	-2,523,273	-9.23
16 退休及卹償金	308,815,660	47,230,367	-261,585,293	-84.71
161 職員退休及離職金	306,175,060	45,222,090	-260,952,970	-85.23
162 工員退休及離職金	390,600	267,564	-123,036	-31.50
164 卹償金	2,250,000	1,740,713	-509,287	-22.63
18 福利費	3,963,098,724	3,894,810,185	-68,288,539	-1.72
181 分擔員工保險費	19,674,264	21,400,645	1,726,381	8.77
183 傷病醫藥費	1,020,000	608,815	-411,185	-40.31
187 員工通勤交通費	5,964,840	4,053,435	-1,911,405	-32.04
18Y 其他福利費	3,936,439,620	3,868,747,290	-67,692,330	-1.72
2 服務費用	332,733,107	191,809,436	-140,923,671	-42.35
21 水電費	24,000,000	12,452,516	-11,547,484	-48.11
212 工作場所電費	19,200,000	12,122,381	-7,077,619	-36.86
214 工作場所水費	4,800,000	330,135	-4,469,865	-93.12
22 郵電費	15,180,564	14,194,919	-985,645	-6.49
221 郵費	2,086,676	2,070,611	-16,065	-0.77
222 電話費	1,593,888	1,496,505	-97,383	-6.11
224 數據通信費	11,500,000	10,627,803	-872,197	-7.58
23 旅運費	15,821,450	5,183,178	-10,638,272	-67.24
231 國內旅費	4,572,500	2,298,031	-2,274,469	-49.74
232 國外旅費	2,150,000	1,187,298	-962,702	-44.78
236 貨物運費	140,360	158,470	18,110	12.90
23Y 其他旅運費	8,958,590	1,539,379	-7,419,211	-82.82
24 印刷裝訂與廣告費	29,101,310	34,821,507	5,720,197	19.66
241 印刷及裝訂費	29,101,310	34,821,507	5,720,197	19.66
25 修理保養及保固費	8,054,262	2,811,029	-5,243,233	-65.10
252 一般房屋修護費	2,500,000	248,052	-2,251,948	-90.08
255 機械及設備修護費	4,386,000	1,707,062	-2,678,938	-61.08
256 交通及運輸設備修護費	324,920	235,794	-89,126	-27.43
257 什項設備修護費	843,342	620,121	-223,221	-26.47

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26 保險費	48,049	15,106	-32,943	-68.56
264 交通及運輸設備保險費	18,049	12,306	-5,743	-31.82
26Y 其他保險費	30,000	2,800	-27,200	-90.67
27 一般服務費	57,422,110	16,434,790	-40,987,320	-71.38
279 外包費	4,800,000	3,582,318	-1,217,682	-25.37
27A 義工服務費	95,110	25,580	-69,530	-73.10
27D 計時與計件人員酬金	52,092,610	12,689,242	-39,403,368	-75.64
27F 體育活動費	434,390	137,650	-296,740	-68.31
28 專業服務費	182,160,962	104,952,601	-77,208,361	-42.38
282 專技人員酬金	2,300,000	1,534,000	-766,000	-33.30
283 法律事務費	3,066,000	1,294,763	-1,771,237	-57.77
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	91,835,178	50,634,975	-41,200,203	-44.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,500,000	0	-3,500,000	-100.00
289 試務甄選費	243,600	373,646	130,046	53.39
28A 電子計算機軟體服務費	19,797,000	28,355,926	8,558,926	43.23
28Y 其他	61,419,184	22,759,291	-38,659,893	-62.94
29 公共關係費	944,400	943,790	-610	-0.06
291 公共關係費	944,400	943,790	-610	-0.06
3 材料及用品費	56,941,775	50,313,319	-6,628,456	-11.64
31 使用材料費	726,860	7,997,825	7,270,965	1,000.33
312 燃料	75,816	18,153	-57,663	-76.06
313 油脂	294,044	335,010	40,966	13.93
315 設備零件	357,000	7,644,662	7,287,662	2,041.36
32 用品消耗	56,214,915	42,315,494	-13,899,421	-24.73
321 辦公(事務)用品	22,636,875	13,819,715	-8,817,160	-38.95
322 報章什誌	734,000	758,161	24,161	3.29
325 服裝	2,216,600	1,139,360	-1,077,240	-48.60
328 醫療用品(非醫療院所使用)	94,000	18,000	-76,000	-80.85
32Y 其他	30,533,440	26,580,258	-3,953,182	-12.95
4 租金、償債與利息	52,435,317	8,611,952	-43,823,365	-83.58
41 地租及水租	273,774	0	-273,774	-100.00
411 一般土地租金	243,774	0	-243,774	-100.00
414 場地租金	30,000	0	-30,000	-100.00
42 房租	24,743	0	-24,743	-100.00
421 一般房屋租金	24,743	0	-24,743	-100.00
44 交通及運輸設備租金	52,136,800	7,141,332	-44,995,468	-86.30
442 車租	52,136,800	7,141,332	-44,995,468	-86.30
45 什項設備租金	0	1,470,620	1,470,620	0.00
451 什項設備租金	0	1,470,620	1,470,620	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,537,391,591	463,821,263	-1,073,570,328	-69.83
51 購置固定資產	716,061,750	430,930,162	-285,131,588	-39.82
511 購置土地	502,500	0	-502,500	-100.00
512 興建土地改良物	0	0	0	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市政府教育局

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
513 擴充改良房屋建築及設備	486,313,000	241,016,772	-245,296,228	-50.44
514 購置機械及設備	227,613,500	169,838,697	-57,774,803	-25.38
515 購置交通及運輸設備	0	3,939,543	3,939,543	0.00
516 購置什項設備	1,632,750	16,135,150	14,502,400	888.22
52 購置無形資產	0	4,120,024	4,120,024	0.00
521 購置電腦軟體	0	4,120,024	4,120,024	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	821,329,841	28,771,077	-792,558,764	-96.50
581 遞延修繕房屋建築支出	821,329,841	9,263,169	-812,066,672	-98.87
582 其他遞延支出	0	19,507,908	19,507,908	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	63,033,726	66,321,585	3,287,859	5.22
61 土地稅	47,475,764	53,068,888	5,593,124	11.78
612 一般土地地價稅	47,475,764	53,068,888	5,593,124	11.78
63 房屋稅	12,812,149	11,979,422	-832,727	-6.50
631 一般房屋稅	12,812,149	11,979,422	-832,727	-6.50
64 消費與行為稅	899,763	703,330	-196,433	-21.83
644 營業稅	829,373	632,940	-196,433	-23.68
646 使用牌照稅	70,390	70,390	0	0.00
66 規費	1,846,050	569,945	-1,276,105	-69.13
661 行政規費與強制費	1,804,500	490,690	-1,313,810	-72.81
663 汽車燃料使用費	41,550	40,709	-841	-2.02
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	38,546	38,546	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,609,198,658	3,436,331,817	-1,172,866,841	-25.45
71 會費	176,000	152,331	-23,669	-13.45
713 職業團體會費	176,000	152,331	-23,669	-13.45
72 捐助、補助與獎助	24,971,264	9,777,597	-15,193,667	-60.84
726 獎助學員生給與	19,631,264	9,777,597	-9,853,667	-50.19
72Y 其他	5,340,000	0	-5,340,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,582,352,394	3,426,401,889	-1,155,950,505	-25.23
746 獎勵費用	83,395,000	88,769,000	5,374,000	6.44
747 慰問金、照護及濟助金	5,000,000	70,000	-4,930,000	-98.60
74Y 其他	4,493,957,394	3,337,562,889	-1,156,394,505	-25.73
75 競賽及交流活動費	1,699,000	0	-1,699,000	-100.00
752 交流活動費	1,699,000	0	-1,699,000	-100.00
9 其他	239,232,343	265,331,154	26,098,811	10.91
91 其他支出	239,232,343	265,331,154	26,098,811	10.91
91Y 其他	239,232,343	265,331,154	26,098,811	10.91
合 計	12,555,941,431	8,699,616,674	-3,856,324,757	-30.71

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	54,786,413,134	42,431,361,754	-12,355,051,380	
土地	2,867,147,889		-2,867,147,889	係收購學校用地，需俟完工成校後始撥付學校入帳。
土地改良物	1,107,640	1,107,640		
房屋及建築	76,200	76,200		
機械及設備	71,111,886	71,111,886		
交通及運輸設備	5,854,380	5,854,380		
什項設備	30,881,563	30,881,563		
購建中固定資產	5,619,846,125		-5,619,846,125	係新建中校舍，需俟完工成校後始撥付學校入帳。
電腦軟體	22,605,185		-22,605,185	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地改良物				
代管資產-土地	41,346,422,885	37,500,970,704	-3,845,452,181	代管國有財產-土地3,845,452,181元。
代管資產-房屋及建築設備	4,821,359,381	4,821,359,381		