

# 中華民國 101 年度

(自101年1月1日起至101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-臺北市教師研習中心(4-0501906)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員熊允中

機關長官吳金盛

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

## 目 次

中華民國 101 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18	頁
三、固定項目增減情形表	第 19	頁
四、購建固定資產明細表	第 20	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 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 27	頁
五、各項費用彙計表	第 28 至 30	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 31	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心  
財 務 摘 要  
中華民國 101 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	114,858,582	93,862,227	20,996,355	22.37
基金用途	96,891,072	100,682,325	-3,791,253	-3.77
賸餘(短絀-)	17,967,510	-6,820,098	24,787,608	--
餘絀情形：				
基金餘額	50,463,419	32,495,909	17,967,510	55.29
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	19,578,292	-7,358,189	26,936,481	--

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

40501906-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

## 總 說 明

中華民國 101 年度

### 一、業務計畫實施績效：

為因應教育改革之各項措施推動與教師專業發展需求、臺北市教師研習中心開辦多種類型之研習，分為下列類八類課程：

教育行政類研習：針對教育行政相關人員加強法令及實施務運作上所需知能，合計54天共3,532人天數。

學校行政類研習：針對學校主管人員如校長及主任等行政業務執行者進行長期儲訓或專業知能培訓，合計180天共8,061天數。

課程教學類研習：針對教師於課程與教學所需知能培訓，合計298天共14,055人天數。

新興議題類研習：針對當前教育環境及政策推動之教育新興議題辦理研習，合計92天共3,316人天數。

幼稚教育類研習：針對幼兒教師辦理教學技巧及專業知能培訓，合計23天共1,461人天數。

資訊教育類研習：精進教師資訊擷取、應用分析、創造思考、問題解決、溝通合作能力及終身學習態度，合計76天共1,870人天數。

教育研究類研習：對教師專業發展所之各類研究方法或理論辦理研習，提昇教師教育研究水準，合計2天共31人天數。

諮商輔導類研習：針對教師教學及自我身心成長、深化內省和分享、開啓自覺及紓解壓力辦理研習。合計125天共5,281人天數。

#### (一)訓練教育計畫：

本年度預算編列86,533,548元，決算數68,935,409元。

101年度預定研習人數40,478人天數，實際人數37,607人天數。

係開辦多種類型研習，提供各級學校教師與教育行政人員在職研習進修，期有效推展教師研習課程，增進臺北市教師教學、行政、研究等相關知能，以培養能思考、有創見、與時俱進、樂於實踐之優質教師。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,778,305元，決算數17,503,442元。

係配合中心業務推動行政組室支援工作，進而增進中心業務運作。

#### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列11,888,215元(不含補辦預算662,662元)，決算數10,452,221元。

係汰換、充實設備，辦理綜合大樓外牆及屋頂防漏整修工程及播音系統工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

## 總 說 明

中華民國 101 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114,858,582元，較預算數105,088,000元，增加9,770,582元，計增9.30%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.財產處分收入：決算數85,810元，較預算數30,552元，增加55,258元，計增180.87%。

主要係因：電腦等財產報廢收入及工程拆除之廢料拍賣收入超收，共收85,810元。

2.利息收入：決算數3元，較預算數0元，增加3元。

主要係因：未納入集中支付保管金專戶利息收入，專戶已結清。

3.縣(市)庫撥款收入：決算數114,544,019元，較預算數105,047,448元，增加9,496,571元，計增9.04%。

主要係因：統籌款撥入101年退休金不足數562,562元，綜合大樓寢室整修工程7,115,418元，綜合大樓闡場整修工程1,818,591元。

4.雜項收入：決算數228,750元，較預算數10,000元，增加218,750元，計增2,187.50%。

主要係因：收回99年行政大樓緊急整修工程防水部分工程費用205,943元(以93年行政大樓防漏工程保固金支付解繳市庫)，剩餘保固金19,057元亦解繳市庫，3,750元係違約罰款收入、領標費等。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數96,891,072元，較可用預算數119,862,730元，減少22,971,658元，計減19.16%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.訓練教育計畫：決算數68,935,409元，較可用預算數86,533,548元，減少17,598,139元，計減20.34%。

主要係因：訓練教育業務計畫下無未執行之分支計畫，係因研習班開班數，因中心工程的關係較預估數少及辦理外辦班的關係；導致研習班相關費用，水電費、講師鐘點費、交通費、講義印刷費、研習員伙食費、研習專車車租、研習寢具洗滌費，外埠參訪費用較預算數減少約809萬元，教師諮詢服務，沒有電話預約的個案取消輪值教授，較預算數增節及減少支出鐘點費約85萬元。出版教師天地及研習叢書相關稿費及印刷費較預算數減少約122萬元，優質學校及教育111評選獎金及審查費剩餘約274萬元，多媒體教材參選及得獎的作品較預算數少減少版權費及審查費約184萬。以上5項合計減少約1,474萬元。

2.一般行政管理計畫：決算數17,503,442元，較可用預算數20,778,305元，減少3,274,863元，計減15.76%。

主要係因：一般行政管理計畫下無未執行之分支計畫，係因用人費用較預算數減少約117萬及服務費用中之什項設備修護費較預算數減少約139萬元，以上2項合計減少約256萬元。

3.建築及設備計畫：決算數10,452,221元，較可用預算數12,550,877元，減少2,098,656元，計減16.72%。

主要係因：綜合大樓外牆及屋頂防漏整修工程及播音系統工程之遞延修繕房屋建築支出申請保留轉入下年度支用數1,000,212元，及購置固定資產申請保留轉入下年度支用數833,178元(決算數中含無形資產併決算數193,000元)。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數17,967,510元，較可用預算短絀數14,774,730元，反絀為餘，計相差32,742,240元。

主要係因：基金來源決算數較預算數增加，主因教育局撥入統籌款綜合大樓寢室整修工程，闡場整修工程共約893萬元(不及於101年執行)；基金用途決算數較預算數減少，主因研習班相關費用、優質學校及教育111評選獎金及審查費、多媒體教材徵選版權及審查費用、出版相關稿費及印刷費、什項設備的修護費用，五項費用合計減少約1,528萬元、及申請保留轉入下年度支用數約183萬元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

## 總 說 明

中華民國 101 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入19,509,785元。  
其他活動之淨現金流入68,057元。  
本年度現金及約當現金之淨增19,578,292元。  
期初現金及約當36,959,139元。  
期末現金及約當56,537,431元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為661,413,632元，包括：  
流動資產57,538,377元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,295,374元。  
其他資產596,579,881元。  
決算日負債總額為610,950,213元，包括：  
流動負債5,191,750元。  
其他負債605,758,463元。  
決算日基金餘額為累積餘額50,463,419元。

### 五、固定資產概況：

本年度增加933,683元，包括：  
機械及設備427,733元。  
什項設備312,950元。  
電腦軟體193,000元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為662,662元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(100.10.25府授教工字第10143434000號)，核准金額109,000元。  
係教育局補助中心綜合大樓闡場整修工程，內屬設備。  
購置交通及運輸設備：核准文號(100.08.23府授教工字第10140498400號)，核准金額291,584元。  
係教育局補助中心綜合大樓寢室整修工程，內屬設備。  
購置什項設備：核准文號(100.08.23府授教工字第10140498400號)，核准金額208,078元。  
係教育局補助中心綜合大樓寢室整修工程，內屬設備。  
核准文號(100.10.25府授教工字第10143434000號)，核准金額54,000元。  
係教育局補助中心綜合大樓闡場整修工程，內屬設備。

本 頁 空 白

40501906-6

## 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

**基金來源、用途及餘絀決算表**

中華民國 101 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		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	105,088,000	100.00	114,858,582	100.00	9,770,582	9.30	93,862,227	100.00
45 財產收入	30,552	0.03	85,813	0.07	55,261	180.88	43,312	0.05
451 財產處分收入	30,552	0.03	85,810	0.07	55,258	180.87	41,620	0.04
454 利息收入			3	0.00	3		1,692	0.00
46 政府撥入收入	105,047,448	99.96	114,544,019	99.73	9,496,571	9.04	93,744,295	99.87
462 縣（市）庫撥款收入	105,047,448	99.96	114,544,019	99.73	9,496,571	9.04	93,744,295	99.87
4Y 其他收入	10,000	0.01	228,750	0.20	218,750	2,187.50	74,620	0.08
4YY 雜項收入	10,000	0.01	228,750	0.20	218,750	2,187.50	74,620	0.08
5 基金用途	119,862,730	100.00	96,891,072	100.00	-22,971,658	-19.16	100,682,325	100.00
58 訓練教育計畫	86,533,548	72.19	68,935,409	71.15	-17,598,139	-20.34	67,513,506	67.06
581 訓練教育	86,533,548	72.19	68,935,409	71.15	-17,598,139	-20.34	67,513,506	67.06
5L 一般行政管理計畫	20,778,305	17.34	17,503,442	18.07	-3,274,863	-15.76	18,814,826	18.69
5L1 行政管理及推展	20,778,305	17.34	17,503,442	18.07	-3,274,863	-15.76	18,814,826	18.69
5M 建築及設備計畫	12,550,877	10.47	10,452,221	10.79	-2,098,656	-16.72	14,353,993	14.26
5M2 營建及修建工程	10,241,935	8.54	9,518,538	9.82	-723,397	-7.06	13,055,906	12.97
5M3 交通及運輸設備	310,250	0.26			-310,250	-100.00		
5M4 其他設備	1,998,692	1.67	740,683	0.76	-1,258,009	-62.94	1,138,219	1.13
5M5 無形資產			193,000	0.20	193,000		159,868	0.16
本期賸餘（短絀）	-14,774,730		17,967,510		32,742,240	-221.61	-6,820,098	
期初基金餘額	23,044,191		32,495,909		9,451,718	41.02	39,316,007	
期末基金餘額	8,269,461		50,463,419		42,193,958	510.24	32,495,909	

填表說明：

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
451 財產處分收入	北市教會字第10232632800號	55,258
454 利息收入	北市教會字第10139895600號	3
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10232632800號	9,496,571
4YY 雜項收入	北市教會字第10139895600號	218,300
4YY 雜項收入	北市教會字第10232632800號	450
58 訓練教育計畫	北市教會字第10232632800號	562,562
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10232632800號	470,537

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-14,112,068	17,967,510	32,079,578	-227.32
812 調整非現金項目		1,542,275	1,542,275	
8123 流動資產淨減(淨增一)		254,506	254,506	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,287,769	1,287,769	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-14,112,068	19,509,785	33,621,853	-238.25
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		68,507	68,507	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		68,507	68,507	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-14,112,068	19,578,292	33,690,360	-238.73
84 期初現金及約當現金	28,045,512	36,959,139	8,913,627	31.78
85 期末現金及約當現金	13,933,444	56,537,431	42,603,987	305.77

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市教師研習中心

平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	661,413,632	100.00	629,532,256	100.00	31,881,376	5.06
11 流動資產	57,538,377	8.70	38,214,591	6.07	19,323,786	50.57
111 現金	56,537,431	8.55	36,959,139	5.87	19,578,292	52.97
1112 銀行存款	56,537,431	8.55	36,959,139	5.87	19,578,292	52.97
1112-1 銀行存款-市庫存款	53,536,602	8.09	35,030,536	5.56	18,506,066	52.83
1112-2 銀行存款-保管款	2,112,321	0.32	1,585,918	0.25	526,403	33.19
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	888,508	0.13	342,685	0.05	545,823	159.28
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	199,539	0.03	88,670	0.01	110,869	125.04
113Y 其他應收款	199,539	0.03	88,670	0.01	110,869	125.04
115 預付款項	801,407	0.12	1,166,782	0.19	-365,375	-31.31
1153 用品盤存	273,017	0.04	257,328	0.04	15,689	6.10
1154 預付費用	528,390	0.08	909,454	0.14	-381,064	-41.90
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,295,374	1.10	6,666,021	1.06	629,353	9.44
124 準備金	7,295,374	1.10	6,666,021	1.06	629,353	9.44
1241 退休及離職準備金	7,295,374	1.10	6,666,021	1.06	629,353	9.44
13 其他資產	596,579,881	90.20	584,651,644	92.87	11,928,237	2.04
131 什項資產	596,579,881	90.20	584,651,644	92.87	11,928,237	2.04
1316 代管資產	596,579,881	90.20	584,651,644	92.87	11,928,237	2.04
1316-1 代管資產-土地	578,063,843	87.40	566,135,606	89.93	11,928,237	2.11
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	18,516,038	2.80	18,516,038	2.94	0	0.00
資 產 合 計	661,413,632	100.00	629,532,256	100.00	31,881,376	5.06
2 負 債	610,950,213	92.37	597,036,347	94.84	13,913,866	2.33
21 流動負債	5,191,750	0.78	3,903,981	0.62	1,287,769	32.99
212 應付款項	5,191,750	0.78	3,903,981	0.62	1,287,769	32.99
2123 應付代收款	1,117,621	0.17	462,904	0.07	654,717	141.44
2125 應付費用	4,074,129	0.62	3,441,077	0.55	633,052	18.40
22 其他負債	605,758,463	91.59	593,132,366	94.22	12,626,097	2.13
221 什項負債	605,758,463	91.59	593,132,366	94.22	12,626,097	2.13
2211 存入保證金	1,883,208	0.28	1,814,701	0.29	68,507	3.78
2213 應付退休及離職金	7,295,374	1.10	6,666,021	1.06	629,353	9.44
2214 應付代管資產	596,579,881	90.20	584,651,644	92.87	11,928,237	2.04

信託代理與保證資產 655,573 信託代理與保證負債 655,573  
保證品 655,573 應付保證品 655,573

註：一、本年度信託代理與保證資產(負債)655,573元。  
上年度信託代理與保證資產(負債)655,573元。  
二、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 - 臺北市教師研習中心

平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	50,463,419	7.63	32,495,909	5.16	17,967,510	55.29
31	基金餘額	50,463,419	7.63	32,495,909	5.16	17,967,510	55.29
311	基金餘額	50,463,419	7.63	32,495,909	5.16	17,967,510	55.29
3111	累積餘額	50,463,419	7.63	32,495,909	5.16	17,967,510	55.29
	負債及基金餘額合計	661,413,632	100.00	629,532,256	100.00	31,881,376	5.06

信託代理與保證資產	655,573	信託代理與保證負債	655,573
保證品	655,573	應付保證品	655,573

註：一、本年度信託代理與保證資產(負債)655,573元。  
 上年度信託代理與保證資產(負債)655,573元。  
 二、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。



本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

基金來源明細表

中華民國 101 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	105,088,000	114,858,582	9,770,582	9.30	
45 財產收入	30,552	85,813	55,261	180.88	電腦等財產報廢收入及工程拆除之廢料拍賣收入超收，共收85,810元。未納入集中支付管保金專戶收入3元，此專戶已註銷。
451 財產處分收入	30,552	85,810	55,258	180.87	
454 利息收入		3	3		
46 政府撥入收入	105,047,448	114,544,019	9,496,571	9.04	教育局統籌款撥入退休金不足數562,562元，綜合大樓寢室整修工程7,115,418元，綜合大樓圍場整修工程1,818,591元。
462 縣（市）庫撥款收入	105,047,448	114,544,019	9,496,571	9.04	
46Y 政府其他撥入收入					
4Y 其他收入	10,000	228,750	218,750	2,187.50	收回99年行政大樓緊急整修工程防水部分工程費用205,943元(以93年行政大樓防漏工程保固金支付,解繳市庫)，剩餘保固金19,057元亦解繳市庫，違約罰款收入及領標費、收回期刊退費等3,750元。
4YY 雜項收入	10,000	228,750	218,750	2,187.50	

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

## 基金用途明細表

中華民國 101 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	119,862,730	96,891,072	-22,971,658	-19.16	
58 訓練教育計畫	86,533,548	68,935,409	-17,598,139	-20.34	
1 用人費用	33,683,942	35,457,270	1,773,328	5.26	
11 正式員額薪資	19,440,000	18,419,770	-1,020,230	-5.25	
113 職員薪金	16,092,000	15,182,897	-909,103	-5.65	
114 工員工資	3,348,000	3,236,873	-111,127	-3.32	
13 超時工作報酬	1,446,962	1,138,695	-308,267	-21.30	
131 加班費	1,310,962	1,082,930	-228,032	-17.39	
133 誤餐費	136,000	55,765	-80,235	-59.00	
15 獎金	4,683,000	4,702,694	19,694	0.42	
151 考績獎金	2,253,000	2,272,694	19,694	0.87	
152 年終獎金	2,430,000	2,430,000			
16 退休及卹償金	4,729,212	8,374,209	3,644,997	77.07	
161 職員退休及離職金	4,561,812	7,991,316	3,429,504	75.18	
162 工員退休及離職金	167,400	382,893	215,493	128.73	
18 福利費	3,384,768	2,821,902	-562,866	-16.63	
181 分擔員工保險費	1,693,404	1,806,301	112,897	6.67	
18Y 其他福利費	1,691,364	1,015,601	-675,763	-39.95	
2 服務費用	31,227,596	19,077,697	-12,149,899	-38.91	
21 水電費	2,610,000	1,994,541	-615,459	-23.58	
212 工作場所電費	2,310,000	1,788,971	-521,029	-22.56	研習班開班數，因中心工程的關係較預估數少及辦理外辦班的關係；導致研習班相關費用，水電費、講師鐘點費、交通費、講義印刷費較預算數少約439萬元；教師諮詢服務，沒有電話預約的個案取消輪值教授，較預算數撙節及減少支出鐘點費約85萬元；出版教師天地及研習叢書相關稿費及印刷費較預算數減少約122萬元，多媒體教材參選及得獎的作品較預算數減少版權費及審查費約184萬，優質學校評選等審查費較預算數減少約91萬元。
214 工作場所水費	180,000	75,045	-104,955	-58.31	
217 氣體費	120,000	93,125	-26,875	-22.40	
21Y 其他場所水電費		37,400	37,400		
22 郵電費	546,000	267,937	-278,063	-50.93	
221 郵費	54,000	35,898	-18,102	-33.52	
222 電話費	480,000	219,531	-260,469	-54.26	
224 數據通信費	12,000	12,508	508	4.23	
23 旅運費	1,181,700	588,926	-592,774	-50.16	

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
236 貨物運費	36,000		-36,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	1,145,700	588,926	-556,774	-48.60	
24 印刷裝訂與廣告費	3,128,256	2,130,510	-997,746	-31.89	
241 印刷及裝訂費	3,128,256	2,130,510	-997,746	-31.89	
25 修理保養及保固費	310,000	101,397	-208,603	-67.29	
255 機械及設備修護費	250,000	101,397	-148,603	-59.44	
257 什項設備修護費	60,000		-60,000	-100.00	
27 一般服務費	1,066,990	806,372	-260,618	-24.43	
279 外包費	981,600	774,660	-206,940	-21.08	
27A 義工服務費	47,880	2,420	-45,460	-94.95	
27F 體育活動費	37,510	29,292	-8,218	-21.91	
28 專業服務費	22,384,650	13,188,014	-9,196,636	-41.08	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	18,445,322	11,414,469	-7,030,853	-38.12	
286 委託調查研究費	745,250	464,830	-280,420	-37.63	
28A 電子計算機軟體服務費	1,356,678	668,315	-688,363	-50.74	
28Y 其他	1,837,400	640,400	-1,197,000	-65.15	
3 材料及用品費	6,927,010	4,135,242	-2,791,768	-40.30	
31 使用材料費	54,000	166,717	112,717	208.74	
315 設備零件	54,000	166,717	112,717	208.74	研習班開班數因中心工程較預估 數少及辦理外辦班的關係；導致 研習班相關費用研習員伙食 費、教材費、研習寢具洗滌費等 費用較預算數減少。
32 用品消耗	6,873,010	3,968,525	-2,904,485	-42.26	
321 辦公（事務）用品	147,000	58,114	-88,886	-60.47	
322 報章什誌	268,000	203,650	-64,350	-24.01	
325 服裝	36,000	13,500	-22,500	-62.50	
326 食品	3,328,080	2,397,597	-930,483	-27.96	
32Y 其他	3,093,930	1,295,664	-1,798,266	-58.12	
4 租金、償債與利息	2,592,600	1,480,135	-1,112,465	-42.91	
41 地租及水租	24,000		-24,000	-100.00	
414 場地租金	24,000		-24,000	-100.00	研習班開班數，因中心工程及辦 理外辦班的關係較預估數導致研 習班研習專車車租較預算數減 少。
44 交通及運輸設備租金	2,568,600	1,480,135	-1,088,465	-42.38	
442 車租	2,568,600	1,480,135	-1,088,465	-42.38	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	10,977,000	8,732,600	-2,244,400	-20.45	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

## 基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
72 捐助、補助與獎助	90,000	89,520	-480	-0.53	優質學校及教育111評選獎金贖餘。
72Y 其他	90,000	89,520	-480	-0.53	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	10,887,000	8,643,080	-2,243,920	-20.61	因研習班外埠參訪次數較少及資訊教育人員國際交流費用因以個人名義參加(沒有組團)故實支數較預估數少。
746 獎勵費用	10,250,000	8,420,000	-1,830,000	-17.85	
74Y 其他	637,000	223,080	-413,920	-64.98	
9 其他	1,125,400	52,465	-1,072,935	-95.34	
91 其他支出	1,125,400	52,465	-1,072,935	-95.34	
91Y 其他	1,125,400	52,465	-1,072,935	-95.34	
5L 一般行政管理計畫	20,778,305	17,503,442	-3,274,863	-15.76	
1 用人費用	14,493,579	13,319,774	-1,173,805	-8.10	
11 正式員額薪資	9,012,000	8,573,647	-438,353	-4.86	
113 職員薪金	4,944,000	4,319,959	-624,041	-12.62	
114 工員工資	2,520,000	2,821,184	301,184	11.95	
115 警餉	1,548,000	1,432,504	-115,496	-7.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	31,500	1,500	5.00	
124 兼職人員酬金	30,000	31,500	1,500	5.00	
13 超時工作報酬	533,731	232,918	-300,813	-56.36	
131 加班費	533,731	232,918	-300,813	-56.36	
15 獎金	2,283,500	1,890,853	-392,647	-17.19	
151 考績獎金	1,157,000	791,184	-365,816	-31.62	
152 年終獎金	1,126,500	1,099,669	-26,831	-2.38	
16 退休及卹償金	618,984	566,315	-52,669	-8.51	
161 職員退休及離職金	415,584	415,584			
162 工員退休及離職金	203,400	150,731	-52,669	-25.89	
18 福利費	2,015,364	2,024,541	9,177	0.46	
181 分擔員工保險費	818,064	818,064			
183 傷病醫藥費	115,500	127,900	12,400	10.74	
186 體育活動費					
187 員工通勤交通費	793,800	790,577	-3,223	-0.41	
18Y 其他福利費	288,000	288,000			
2 服務費用	4,877,833	3,134,927	-1,742,906	-35.73	
23 旅運費	74,400	16,800	-57,600	-77.42	什項設備修護費用較預估數少。
231 國內旅費	74,400	16,800	-57,600	-77.42	
234 員工通勤交通費					
24 印刷裝訂與廣告費	61,000	22,450	-38,550	-63.20	

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
241 印刷及裝訂費	61,000	22,450	-38,550	-63.20	
25 修理保養及保固費	3,066,450	1,657,683	-1,408,767	-45.94	
252 一般房屋修護費	423,150	431,923	8,773	2.07	
256 交通及運輸設備修護費	131,000	101,917	-29,083	-22.20	
257 什項設備修護費	2,512,300	1,123,843	-1,388,457	-55.27	
26 保險費	8,713	17,751	9,038	103.73	
261 一般房屋保險費		12,650	12,650		
264 交通及運輸設備保險費	8,713	5,101	-3,612	-41.46	
27 一般服務費	953,270	782,223	-171,047	-17.94	
277 代理(辦)費		6,523	6,523		
279 外包費	925,440	752,000	-173,440	-18.74	
27F 體育活動費	27,830	23,700	-4,130	-14.84	
28 專業服務費	510,000	434,020	-75,980	-14.90	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	34,420	4,420	14.73	
28Y 其他	480,000	399,600	-80,400	-16.75	
29 公共關係費	204,000	204,000			
291 公共關係費	204,000	204,000			
3 材料及用品費	1,357,643	1,000,225	-357,418	-26.33	
31 使用材料費	1,061,673	758,432	-303,241	-28.56	
312 燃料	19,634	42,755	23,121	117.76	設備零件費用較預估數少。
313 油脂	136,659	40,510	-96,149	-70.36	
315 設備零件	905,380	675,167	-230,213	-25.43	
32 用品消耗	295,970	241,793	-54,177	-18.30	
321 辦公(事務)用品	181,320	149,004	-32,316	-17.82	
325 服裝	34,650	23,900	-10,750	-31.02	
32Y 其他	80,000	68,889	-11,111	-13.89	
6 稅捐及規費(強制費)	49,250	48,516	-734	-1.49	
64 消費與行為稅	29,580	29,580			
646 使用牌照稅	29,580	29,580			
66 規費	19,670	18,936	-734	-3.73	
661 行政規費與強制費	2,450	2,250	-200	-8.16	
663 汽車燃料使用費	17,220	16,686	-534	-3.10	
5M 建築及設備計畫	12,550,877	10,452,221	-2,098,656	-16.72	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,550,877	10,452,221	-2,098,656	-16.72	
51 購置固定資產	2,308,942	740,683	-1,568,259	-67.92	

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
514 購置機械及設備	891,000	427,733	-463,267	-51.99	綜合大樓外牆及屋頂防漏整修工程及播音系統工程之遞延修繕房屋建築支出申請保留轉入下年度支用數1,000,212元，及購置固定資產申請保留轉入下年度支用數833,178元(決算數中含無形193,000元)。
515 購置交通及運輸設備	532,234		-532,234	-100.00	
516 購置什項設備	885,708	312,950	-572,758	-64.67	
52 購置無形資產		193,000	193,000		
521 購置電腦軟體		193,000	193,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,241,935	9,518,538	-723,397	-7.06	
581 遞延修繕房屋建築支出	10,241,935	9,518,538	-723,397	-7.06	



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市教師研習中心

**固定項目增減情形表**

中華民國101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	38,920,413	933,683	3,107,452	36,746,644
非理財目的之長期				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	20,284,754	427,733	2,644,924	18,067,563
交通及運輸設備	3,414,691		198,760	3,215,931
什項設備	10,789,626	312,950	263,768	10,838,808
購建中固定資產				
電腦軟體	4,431,342	193,000		4,624,342
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,037,856元(包括機械及設備累計折舊625,417元、交通及運輸設備累計折舊139,231元、什項設備累計折舊273,208元)及已攤銷費用429,980元(包括其他遞延費用429,980元)。

2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

3.經管珍貴動產0元，經管珍貴不動產837,800元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市教師研習中心

**購建固定資產明細表**

中華民國101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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		681,900	109,000	100,100	891,000	427,733	-463,267	
交通及運輸設備		310,250	291,584	-69,600	532,234		-532,234	
什項設備		654,130	262,078	-30,500	885,708	312,950	-572,758	
購建中固定資產								
合 計		1,646,280	662,662		2,308,942	740,683	-1,568,259	

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		662,662
購置機械及設備	101.10.25府教工字第10143434000號	109,000
購置交通及運輸設備	101.08.23府授教工字第10140498400號	291,584
購置什項設備	101.08.23府授教工字第10140498400號	208,078
購置什項設備	101.10.25府教工字第10143434000號	54,000

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

**員工人數彙計表**

中華民國 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	49	47	-2	
職員	30	30	0	
警員	3	2	-1	駐衛警退休1人，遇缺不補。
技工	9	8	-1	101年9月4日北市教人字第10140554500號核准，專業技工1人擬辦理業務外包。
工友	7	7	0	
合 計	49	47	-2	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 101 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		
訓練教育計畫	19,440,000		1,446,962		4,683,000	4,729,212		3,384,768		33,683,942		33,683,942
職員薪金	16,092,000									16,092,000		16,092,000
工員工資	3,348,000									3,348,000		3,348,000
加班費			1,310,962							1,310,962		1,310,962
誤餐費			136,000							136,000		136,000
考績獎金					2,253,000					2,253,000		2,253,000
年終獎金					2,430,000					2,430,000		2,430,000
職員退休及離職金						4,561,812				4,561,812		4,561,812
工員退休及離職金						167,400				167,400		167,400
卹償金												
分擔員工保險費								1,693,404		1,693,404		1,693,404
其他福利費								1,691,364		1,691,364		1,691,364
一般行政管理計畫	9,012,000		533,731		2,283,500	618,984		2,015,364		14,463,579	30,000	14,493,579
職員薪金	4,944,000									4,944,000		4,944,000
工員工資	2,520,000									2,520,000		2,520,000
警餉	1,548,000									1,548,000		1,548,000
兼職人員酬金											30,000	30,000
加班費			533,731							533,731		533,731
考績獎金					1,157,000					1,157,000		1,157,000
年終獎金					1,126,500					1,126,500		1,126,500
職員退休及離職金						415,584				415,584		415,584
工員退休及離職金						203,400				203,400		203,400
分擔員工保險費								818,064		818,064		818,064
傷病醫藥費								115,500		115,500		115,500
體育活動費												
員工通勤交通費								793,800		793,800		793,800
其他福利費								288,000		288,000		288,000
合 計	28,452,000		1,980,693		6,966,500	5,348,196		5,400,132		48,147,521	30,000	48,177,521

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 101 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
18,419,770		1,138,695		4,702,694	8,374,209		2,821,902		35,457,270		35,457,270
15,182,897									15,182,897		15,182,897
3,236,873									3,236,873		3,236,873
		1,082,930							1,082,930		1,082,930
		55,765							55,765		55,765
				2,272,694					2,272,694		2,272,694
				2,430,000					2,430,000		2,430,000
					7,991,316				7,991,316		7,991,316
					382,893				382,893		382,893
							1,806,301		1,806,301		1,806,301
							1,015,601		1,015,601		1,015,601
8,573,647		232,918		1,890,853	566,315		2,024,541		13,288,274	31,500	13,319,774
4,319,959									4,319,959		4,319,959
2,821,184									2,821,184		2,821,184
1,432,504									1,432,504		1,432,504
										31,500	31,500
		232,918							232,918		232,918
				791,184					791,184		791,184
				1,099,669					1,099,669		1,099,669
					415,584				415,584		415,584
					150,731				150,731		150,731
							818,064		818,064		818,064
							127,900		127,900		127,900
							790,577		790,577		790,577
							288,000		288,000		288,000
26,993,417		1,371,613		6,593,547	8,940,524		4,846,443		48,745,544	31,500	48,777,044



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 101年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			119,862,730		96,891,072		-22,971,658	-19.16	
訓練教育計畫			86,533,548		68,935,409		-17,598,139	-20.34	訓練教育業務計畫下無未執行之分支計畫，係因研習班開班數，因中心工程的關係較預估數少及辦理外辦班的關係；導致研習班相關費用，水電費、講師鐘點費、交通費、講議印刷費、研習員伙食費、研習專車車租、研習寢具洗滌費，外埠參訪費用較預算數減少約809萬元，教師諮詢服務，沒有電話預約的個案取消輪值教授，較預算數撙節及減少支出鐘點費約85萬元。出版教師天地及研習叢書相關稿費及印刷費較預算數減少約122萬元，優質學校及教育111評選獎金及審查費剩餘約274萬元，多媒體教材參選及得獎的作品較預算數少減少版權費及審查費約184萬。以上合計減少約1,474萬元。
一般行政管理計畫			20,778,305		17,503,442		-3,274,863	-15.76	一般行政管理計畫下無未執行之分支計畫，系因用人費用較預算數減少約117萬及服務費用中之什項設備修護費較預算數減少約139萬元，以上2項合計減少約256萬元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 101年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
建築及設備計畫			12,550,877		10,452,221		-2,098,656	-16.72	綜合大樓外牆及屋頂防漏整修工程及播音系統工程之遞延修繕房屋建築支出申請保留轉入下年度支用數1,000,212元，及購置固定資產申請保留轉入下年度支用數833,178元(決算數中含無形資產併決算數193,000元)。

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

## 各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	48,177,521	48,777,044	599,523	1.24
11 正式員額薪資	28,452,000	26,993,417	-1,458,583	-5.13
113 職員薪金	21,036,000	19,502,856	-1,533,144	-7.29
114 工員工資	5,868,000	6,058,057	190,057	3.24
115 警餉	1,548,000	1,432,504	-115,496	-7.46
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	31,500	1,500	5.00
124 兼職人員酬金	30,000	31,500	1,500	5.00
13 超時工作報酬	1,980,693	1,371,613	-609,080	-30.75
131 加班費	1,844,693	1,315,848	-528,845	-28.67
133 誤餐費	136,000	55,765	-80,235	-59.00
15 獎金	6,966,500	6,593,547	-372,953	-5.35
151 考績獎金	3,410,000	3,063,878	-346,122	-10.15
152 年終獎金	3,556,500	3,529,669	-26,831	-0.75
16 退休及卹償金	5,348,196	8,940,524	3,592,328	67.17
161 職員退休及離職金	4,977,396	8,406,900	3,429,504	68.90
162 工員退休及離職金	370,800	533,624	162,824	43.91
18 福利費	5,400,132	4,846,443	-553,689	-10.25
181 分擔員工保險費	2,511,468	2,624,365	112,897	4.50
183 傷病醫藥費	115,500	127,900	12,400	10.74
186 體育活動費	0	0	0	0.00
187 員工通勤交通費	793,800	790,577	-3,223	-0.41
18Y 其他福利費	1,979,364	1,303,601	-675,763	-34.14
2 服務費用	36,105,429	22,212,624	-13,892,805	-38.48
21 水電費	2,610,000	1,994,541	-615,459	-23.58
212 工作場所電費	2,310,000	1,788,971	-521,029	-22.56
214 工作場所水費	180,000	75,045	-104,955	-58.31
217 氣體費	120,000	93,125	-26,875	-22.40
21Y 其他場所水電費	0	37,400	37,400	0.00
22 郵電費	546,000	267,937	-278,063	-50.93
221 郵費	54,000	35,898	-18,102	-33.52
222 電話費	480,000	219,531	-260,469	-54.26
224 數據通信費	12,000	12,508	508	4.23
23 旅運費	1,256,100	605,726	-650,374	-51.78
231 國內旅費	74,400	16,800	-57,600	-77.42
234 員工通勤交通費	0	0	0	0.00
236 貨物運費	36,000	0	-36,000	-100.00
23Y 其他旅運費	1,145,700	588,926	-556,774	-48.60
24 印刷裝訂與廣告費	3,189,256	2,152,960	-1,036,296	-32.49
241 印刷及裝訂費	3,189,256	2,152,960	-1,036,296	-32.49
25 修理保養及保固費	3,376,450	1,759,080	-1,617,370	-47.90
252 一般房屋修護費	423,150	431,923	8,773	2.07
255 機械及設備修護費	250,000	101,397	-148,603	-59.44
256 交通及運輸設備修護費	131,000	101,917	-29,083	-22.20
257 什項設備修護費	2,572,300	1,123,843	-1,448,457	-56.31

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

## 各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26 保險費	8,713	17,751	9,038	103.73
261 一般房屋保險費	0	12,650	12,650	0.00
264 交通及運輸設備保險費	8,713	5,101	-3,612	-41.46
27 一般服務費	2,020,260	1,588,595	-431,665	-21.37
277 代理(辦)費	0	6,523	6,523	0.00
279 外包費	1,907,040	1,526,660	-380,380	-19.95
27A 義工服務費	47,880	2,420	-45,460	-94.95
27F 體育活動費	65,340	52,992	-12,348	-18.90
28 專業服務費	22,894,650	13,622,034	-9,272,616	-40.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,445,322	11,414,469	-7,030,853	-38.12
286 委託調查研究費	745,250	464,830	-280,420	-37.63
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	34,420	4,420	14.73
28A 電子計算機軟體服務費	1,356,678	668,315	-688,363	-50.74
28Y 其他	2,317,400	1,040,000	-1,277,400	-55.12
29 公共關係費	204,000	204,000	0	0.00
291 公共關係費	204,000	204,000	0	0.00
3 材料及用品費	8,284,653	5,135,467	-3,149,186	-38.01
31 使用材料費	1,115,673	925,149	-190,524	-17.08
312 燃料	19,634	42,755	23,121	117.76
313 油脂	136,659	40,510	-96,149	-70.36
315 設備零件	959,380	841,884	-117,496	-12.25
32 用品消耗	7,168,980	4,210,318	-2,958,662	-41.27
321 辦公(事務)用品	328,320	207,118	-121,202	-36.92
322 報章什誌	268,000	203,650	-64,350	-24.01
325 服裝	70,650	37,400	-33,250	-47.06
326 食品	3,328,080	2,397,597	-930,483	-27.96
32Y 其他	3,173,930	1,364,553	-1,809,377	-57.01
4 租金、償債與利息	2,592,600	1,480,135	-1,112,465	-42.91
41 地租及水租	24,000	0	-24,000	-100.00
414 場地租金	24,000	0	-24,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	2,568,600	1,480,135	-1,088,465	-42.38
442 車租	2,568,600	1,480,135	-1,088,465	-42.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,550,877	10,452,221	-2,098,656	-16.72
51 購置固定資產	2,308,942	740,683	-1,568,259	-67.92
514 購置機械及設備	891,000	427,733	-463,267	-51.99
515 購置交通及運輸設備	532,234	0	-532,234	-100.00
516 購置什項設備	885,708	312,950	-572,758	-64.67
52 購置無形資產	0	193,000	193,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	193,000	193,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,241,935	9,518,538	-723,397	-7.06
581 遞延修繕房屋建築支出	10,241,935	9,518,538	-723,397	-7.06
6 稅捐及規費(強制費)	49,250	48,516	-734	-1.49
64 消費與行為稅	29,580	29,580	0	0.00

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

## 各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
646 使用牌照稅	29,580	29,580	0	0.00
66 規費	19,670	18,936	-734	-3.73
661 行政規費與強制費	2,450	2,250	-200	-8.16
663 汽車燃料使用費	17,220	16,686	-534	-3.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,977,000	8,732,600	-2,244,400	-20.45
72 捐助、補助與獎助	90,000	89,520	-480	-0.53
72Y 其他	90,000	89,520	-480	-0.53
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	10,887,000	8,643,080	-2,243,920	-20.61
746 獎勵費用	10,250,000	8,420,000	-1,830,000	-17.85
74Y 其他	637,000	223,080	-413,920	-64.98
9 其他	1,125,400	52,465	-1,072,935	-95.34
91 其他支出	1,125,400	52,465	-1,072,935	-95.34
91Y 其他	1,125,400	52,465	-1,072,935	-95.34
合計	119,862,730	96,891,072	-22,971,658	-19.16

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市教師研習中心

**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101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	633,326,525	628,702,183	-4,624,342	
機械及設備	18,067,563	18,067,563		
交通及運輸設備	3,215,931	3,215,931		
什項設備	10,838,808	10,838,808		
電腦軟體	4,624,342		-4,624,342	電腦軟體不入財產 管理系統，另依規 定管理。
代管資產-土地	578,063,843	578,063,843		
代管資產-房屋及建築 設備	18,516,038	18,516,038		

本 頁 空 白