

4-0501906

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市教師研習中心附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市教師研習中心編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 5	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 31	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 33 至 33	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	85,433,653	93,715,412	- 8,281,759	- 8.84
基金用途	97,666,564	106,752,260	- 9,085,696	- 8.51
賸餘(短絀-)	- 12,232,911	- 13,036,848	803,937	
餘絀情形：				
基金餘額	21,284,859	33,517,770	- 12,232,911	- 36.50
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 12,524,861	- 12,075,137	449,724	

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市教師研習中心附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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，總計647場，45,260人次。分為下列課程：

12年國教課程與教學研習：因應新課綱之推行，針對教師教學所需知能，增進教師課程教學能力所辦理之研習及培訓，合計237場共13,788人次。

教師專業組織類研習：針對教師參與教師專業組織所需相關知能所辦研習，合計4場共616人次。

教育政策類研習：因應新課綱之推行，增進教師進行課程革新能力所辦研習，合計8場共350人次

學校領導類研習：為培育各級學校領導人才，針對學校領導人才辦理專業成長系列課程，如奠基於臺北校長學之高中職及特殊教育學校校長培力課程、國中小候用校長儲訓班、校長科技領導、校長課程領導等，合計89場共2,849人次。

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之提升專業績效所需知能，合計8場共810人次。

學校行政類研習：針對學校行政人員如主任及組長等行政業務執行者進行長期儲訓或專業知能培訓，合計145場共17,474人次。

學前教育類研習：針對學前教育辦理教學技巧及專業知能培訓，合計12場共1,093人次。

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(含環境教育)辦理研習，合計13場共1,342人次。

資訊科技類研習：精進教師資訊擷取、應用分析、創造思考、問題解決、溝通合作能力及建構智慧校園等議題所辦研習，合計30場共1,087人次。

性別平等類研習：針對學校人員強化性別平等相關理念、專業法令知識及學校性別事件處理原則等辦理研習，合計75場共5,489人次。

特殊級輔導類研習：針對教師普特教融合能力及輔導辦理增能研習，合計26場362人。

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、開啟自覺及紓解壓力辦理研習，合計110場共2,590人次。

(一)訓練教育計畫：

本年度預算編列75,010,000元，決算數71,050,231元。

109年度預定研習人數39,600人次，實際人數45,260人次。

建構研習體系，發展模組課程，並開辦多種類型研習，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，並提供各項諮詢輔導服務，協助教師解決問題。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列23,300,000元，決算數21,685,367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1,945,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數916,000元），決算數4,930,966元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理行政大樓窗戶暨歷史室走廊漏水整修工程等修建工程，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附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 109 年度

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
精進學校特色評選	學校申請參與優質學校評選之獲獎比率 (當年度優質學校獲獎校數/當年度優質學校申請校數*100%。單位: %)	41%	50.8%
精進教師專業成長	教師研習完訓率 當年度實際參加研習教師數/預訂開課參加教師*100%(單位: %)	80%	80.5%

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85,433,653元，較預算數83,670,000元，增加1,763,653元，計增2.11%。

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8,292元，較預算數10,000元，減少1,708元，計減17.08%。

主要係因：

不堪使用已報廢財產，覈實辦理出售等。

2.公庫撥款收入：決算數85,396,200元，較預算數83,591,000元，增加1,805,200元，計增2.16%。

3.雜項收入：決算數29,161元，較預算數69,000元，減少39,839元，計減57.74%。

主要係因：

108年度員工伙食結餘款繳市庫、勞務採購委外採購案領標費等，實際數較預估數少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數97,666,564元，較預算數100,255,000元，減少2,588,436元，計減2.58%。

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71,050,231元，較預算數75,010,000元，減少3,959,769元，計減5.28%。

2.一般行政管理計畫：決算數21,685,367元，較預算數23,300,000元，減少1,614,633元，計減6.93%。

3.建築及設備計畫：決算數4,930,966元，較預算數1,945,000元，增加2,985,966元，計增153.52%。

主要係因：

綜合大樓三、四樓寢室整修後續工程經費係部分教育局統籌款\$1,781,567及本中心基金餘額\$347,891。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數12,232,911元，較預算短絀數16,585,000元，計相差4,352,089元。

主要係因：

材料及用品費覈實支用賸餘計1,292,220元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費覈實支用賸餘計4,753,817元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市教師研習中心附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出12,406,013元。
其他活動之淨現金流出118,848元。
本年度現金及約當現金之淨減12,524,861元。
期初現金及約當現金36,951,070元。
期末現金及約當現金24,426,209元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為660,264,188元，包括：

流動資產24,933,209元，較上年度37,458,070元，減少12,524,861元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,692,482元，較上年度9,081,906元，增加610,576元，主要係因退休及離職準備金增加所致。

其他資產625,638,497元，較上年度625,515,129元，增加123,368元，主要係因土地公告現值調整增值所致。

決算日負債總額為638,979,329元，包括：

流動負債1,519,954元，較上年度1,693,056元，減少173,102元，主要係因代收款公共事業費等及年度預算應付費用減少所致。

其他負債637,459,375元，較上年度636,844,279元，增加615,096元，主要係因應付退休及離職準備金增加所致。

決算日基金餘額為累積餘額21,284,859元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加2,657,508元，包括：

機械及設備1,189,649元。
交通及運輸設備429,583元。
雜項設備918,476元。
電腦軟體119,800元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數3,934,658元及補辦預算數916,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	83,670,000	100.00	85,433,653	100.00	1,763,653	2.11	93,715,412	100.00
45 財產收入	10,000	0.01	8,292	0.01	-1,708	-17.08	205,723	0.22
451財產處分收入	10,000	0.01	8,292	0.01	-1,708	-17.08	156,223	0.17
45Y其他財產收入							49,500	0.05
46 政府撥入收入	83,591,000	99.91	85,396,200	99.96	1,805,200	2.16	93,465,000	99.73
462公庫撥款收入	83,591,000	99.91	85,396,200	99.96	1,805,200	2.16	93,465,000	99.73
4Y 其他收入	69,000	0.08	29,161	0.03	-39,839	-57.74	44,689	0.05
4YY雜項收入	69,000	0.08	29,161	0.03	-39,839	-57.74	44,689	0.05
5 基金用途	100,255,000	100.00	97,666,564	100.00	-2,588,436	-2.58	106,752,260	100.00
58 訓練教育計畫	75,010,000	74.82	71,050,231	72.75	-3,959,769	-5.28	74,852,396	70.12
5L 一般行政管理計畫	23,300,000	23.24	21,685,367	22.20	-1,614,633	-6.93	20,876,112	19.56
5M 建築及設備計畫	1,945,000	1.94	4,930,966	5.05	2,985,966	153.52	11,023,752	10.33
購建固定資產	1,825,000	1.82	4,811,166	4.93	2,986,166	163.63	10,908,430	10.22
其他	120,000	0.12	119,800	0.12	-200	-0.17	115,322	0.11
本期賸餘 (短絀-)	-16,585,000		-12,232,911		4,352,089	-26.24	-13,036,848	
期初基金餘額	26,739,618		33,517,770		6,778,152	25.35	46,554,618	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,154,618		21,284,859		11,130,241	109.61	33,517,770	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		3,934,658
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,805,200
5M 建築及設備計畫	109.7.29北市教會字第1093070980號	2,129,458

備註：

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
現金流量表
中華民國109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)	-16,585,000	-12,232,911	4,352,089	-26.24
812 調整非現金項目		-173,102	-173,102	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-16,585,000	-12,406,013	4,178,987	-25.20
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-118,848	-118,848	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-118,848	-118,848	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,585,000	-12,524,861	4,060,139	-24.48
84 期初現金及約當現金	29,211,207	36,951,070	7,739,863	26.50
85 期末現金及約當現金	12,626,207	24,426,209	11,800,002	93.46

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數610,576元及代管資產增加數123,368元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	660,264,188	100.00	672,055,105	100.00	-11,790,917	-1.75
1	資產	660,264,188	100.00	672,055,105	100.00	-11,790,917	-1.75
11	流動資產	24,933,209	3.78	37,458,070	5.57	-12,524,861	-33.44
111	現金	24,426,209	3.70	36,951,070	5.50	-12,524,861	-33.90
1112	銀行存款	24,426,209	3.70	36,951,070	5.50	-12,524,861	-33.90
1112-1	銀行存款-公庫存款	21,722,632	3.29	34,019,846	5.06	-12,297,214	-36.15
1112-2	銀行存款-保管款	2,199,278	0.33	2,322,367	0.35	-123,089	-5.30
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	504,299	0.08	608,857	0.09	-104,558	-17.17
115	預付款項	507,000	0.08	507,000	0.08	0	0.00
1154	預付費用	507,000	0.08	507,000	0.08	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,692,482	1.47	9,081,906	1.35	610,576	6.72
124	準備金	9,692,482	1.47	9,081,906	1.35	610,576	6.72
1241	退休及離職準備金	9,692,482	1.47	9,081,906	1.35	610,576	6.72
13	其他資產	625,638,497	94.76	625,515,129	93.07	123,368	0.02
131	什項資產	625,638,497	94.76	625,515,129	93.07	123,368	0.02
1316	代管資產	625,638,497	94.76	625,515,129	93.07	123,368	0.02
1316-0	代管資產-土地改良物	7,918	0.00	23,686	0.00	-15,768	-66.57
1316-1	代管資產-土地	617,018,517	93.45	616,590,093	91.75	428,424	0.07
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	7,651,232	1.16	7,960,280	1.18	-309,048	-3.88
1316-3	代管資產-其他政府	960,830	0.15	941,070	0.14	19,760	2.10

註：一、本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

二、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)及或有資產計0元。

臺北市教師研習中心
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	660,264,188	100.00	672,055,105	100.00	-11,790,917	-1.75
2	負債	638,979,329	96.78	638,537,335	95.01	441,994	0.07
21	流動負債	1,519,954	0.23	1,693,056	0.25	-173,102	-10.22
212	應付款項	1,519,954	0.23	1,693,056	0.25	-173,102	-10.22
2123	應付代收款	575,181	0.09	683,980	0.10	-108,799	-15.91
2125	應付費用	944,773	0.14	1,009,076	0.15	-64,303	-6.37
22	其他負債	637,459,375	96.55	636,844,279	94.76	615,096	0.10
221	什項負債	637,459,375	96.55	636,844,279	94.76	615,096	0.10
2211	存入保證金	2,128,396	0.32	2,247,244	0.33	-118,848	-5.29
2213	應付退休及離職金	9,692,482	1.47	9,081,906	1.35	610,576	6.72
2214	應付代管資產	625,638,497	94.76	625,515,129	93.07	123,368	0.02
3	基金餘額	21,284,859	3.22	33,517,770	4.99	-12,232,911	-36.50
31	基金餘額	21,284,859	3.22	33,517,770	4.99	-12,232,911	-36.50
311	基金餘額	21,284,859	3.22	33,517,770	4.99	-12,232,911	-36.50
3111	累積餘額	21,284,859	3.22	33,517,770	4.99	-12,232,911	-36.50

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

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 109 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	83,670,000	85,433,653	1,763,653	2.11	
45 財產收入	10,000	8,292	-1,708	-17.08	
451 財產處分收入	10,000	8,292	-1,708	-17.08	不堪使用已報廢財產，覈實辦理出售等，較預算數減少。
46 政府撥入收入	83,591,000	85,396,200	1,805,200	2.16	
462 公庫撥款收入	83,591,000	85,396,200	1,805,200	2.16	統籌款—中心綜合大樓三、四樓整修工程(教育局補助)1,805,200元，較預算數增加。
4Y 其他收入	69,000	29,161	-39,839	-57.74	
4YY 雜項收入	69,000	29,161	-39,839	-57.74	108年度員工伙食結餘款繳市庫、勞務採購委外採購案領標費等，較預算數減少。

填表說明：

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 109 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	100,255,000	97,666,564	-2,588,436	-2.58	
58 訓練教育計畫	75,010,000	71,050,231	-3,959,769	-5.28	
1 用人費用	27,678,000	27,422,669	-255,331	-0.92	
11 正式員額薪資	12,888,000	12,299,101	-588,899	-4.57	
113 職員薪金	11,352,000	11,061,601	-290,399	-2.56	
114 工員工資	1,536,000	1,237,500	-298,500	-19.43	
13 超時工作報酬	809,599	566,288	-243,311	-30.05	
131 加班費	809,599	566,288	-243,311	-30.05	
15 獎金	3,222,000	2,969,691	-252,309	-7.83	
151 考績獎金	1,611,000	1,348,198	-262,802	-16.31	
152 年終獎金	1,611,000	1,621,493	10,493	0.65	
16 退休及卹償金	8,269,076	8,254,972	-14,104	-0.17	
161 職員退休及離職金	8,146,196	8,227,266	81,070	1.00	
162 工員退休及離職金	122,880	27,706	-95,174	-77.45	
18 福利費	2,489,325	3,332,617	843,292	33.88	
181 分擔員工保險費	1,148,280	2,383,926	1,235,646	107.61	
18Y 其他福利費	1,341,045	948,691	-392,354	-29.26	
2 服務費用	18,855,000	22,200,698	3,345,698	17.74	
21 水電費	2,321,993	1,706,979	-615,014	-26.49	
212 工作場所電費	2,063,800	1,549,858	-513,942	-24.90	
214 工作場所水費	140,593	127,531	-13,062	-9.29	
216 氣體費	117,600	29,590	-88,010	-74.84	
22 郵電費	211,400	244,334	32,934	15.58	
221 郵費		4,220	4,220		
222 電話費	211,400	240,114	28,714	13.58	
23 旅運費	565,600	642,730	77,130	13.64	
231 國內旅費	7,800	5,005	-2,795	-35.83	
235 貨物運費	9,000		-9,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	548,800	637,725	88,925	16.20	
24 印刷裝訂與廣告費	279,770	52,978	-226,792	-81.06	
241 印刷及裝訂費	279,770	52,978	-226,792	-81.06	
25 修理保養及保固費	216,477	510,045	293,568	135.61	
255 機械及設備修護費	216,477	510,045	293,568	135.61	
27 一般服務費	1,983,000	1,349,283	-633,717	-31.96	
279 外包費	1,983,000	1,349,283	-633,717	-31.96	
28 專業服務費	13,276,760	17,694,349	4,417,589	33.27	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	10,403,460	14,533,504	4,130,044	39.70	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
288 委託考選訓練費		1,000	1,000		
28A 電腦軟體服務費	1,434,800	1,419,675	-15,125	-1.05	
28Y 其他專業服務費	1,438,500	1,740,170	301,670	20.97	
3 材料及用品費	6,171,000	4,473,286	-1,697,714	-27.51	
31 使用材料費		27,210	27,210		
315 設備零件		27,210	27,210		
32 用品消耗	6,171,000	4,446,076	-1,724,924	-27.95	
321 辦公（事務）用品	300,000	17,144	-282,856	-94.29	
326 食品	2,625,800	1,743,480	-882,320	-33.60	
32Y 其他用品消耗	3,245,200	2,685,452	-559,748	-17.25	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,560,000	1,372,565	-187,435	-12.02	
41 地租及水租	128,000	244,675	116,675	91.15	
413 場地租金	128,000	244,675	116,675	91.15	
44 交通及運輸設備租金	1,432,000	1,127,890	-304,110	-21.24	
442 車租	1,432,000	1,127,890	-304,110	-21.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,951,000	15,197,183	-4,753,817	-23.83	
72 捐助、補助與獎助	90,000	32,200	-57,800	-64.22	
72Y 其他捐助、補助與獎助	90,000	32,200	-57,800	-64.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	19,861,000	15,164,983	-4,696,017	-23.64	
743 獎勵費用	19,320,000	14,800,000	-4,520,000	-23.40	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	541,000	364,983	-176,017	-32.54	
9 其他	795,000	383,830	-411,170	-51.72	
91 其他支出	795,000	383,830	-411,170	-51.72	
91Y 其他	795,000	383,830	-411,170	-51.72	
5L 一般行政管理計畫	23,300,000	21,685,367	-1,614,633	-6.93	
1 用人費用	15,581,000	13,706,093	-1,874,907	-12.03	
11 正式員額薪資	9,660,000	9,012,267	-647,733	-6.71	
113 職員薪金	6,600,000	5,514,747	-1,085,253	-16.44	
114 工員工資	2,520,000	2,887,500	367,500	14.58	
115 警餉	540,000	610,020	70,020	12.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	535,804	505,804	1,686.01	
122 約僱職員薪金		499,804	499,804		
124 兼職人員酬金	30,000	36,000	6,000	20.00	
13 超時工作報酬	559,564	615,588	56,024	10.01	
131 加班費	559,564	615,588	56,024	10.01	

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 109 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	2,739,500	2,559,301	-180,199	-6.58	
151 考績獎金	1,532,000	1,317,992	-214,008	-13.97	
152 年終獎金	1,207,500	1,241,309	33,809	2.80	
16 退休及卹償金	797,040	412,557	-384,483	-48.24	
161 職員退休及離職金	595,440		-595,440	-100.00	
162 工員退休及離職金	201,600	412,557	210,957	104.64	
18 福利費	1,794,896	570,576	-1,224,320	-68.21	
181 分擔員工保險費	910,056	111,490	-798,566	-87.75	
183 傷病醫藥費	166,280	32,000	-134,280	-80.76	
185 員工通勤交通費	574,560	404,736	-169,824	-29.56	
18Y 其他福利費	144,000	22,350	-121,650	-84.48	
2 服務費用	7,026,000	6,830,971	-195,029	-2.78	
22 郵電費	48,380	15,134	-33,246	-68.72	
221 郵費	48,380	15,134	-33,246	-68.72	
24 印刷裝訂與廣告費	547,919	339,594	-208,325	-38.02	
241 印刷及裝訂費	547,919	339,594	-208,325	-38.02	
25 修理保養及保固費	2,801,310	2,922,415	121,105	4.32	
252 一般房屋修護費	535,910	435,145	-100,765	-18.80	
256 交通及運輸設備修護費	49,000	58,006	9,006	18.38	
257 雜項設備修護費	2,216,400	2,429,264	212,864	9.60	
26 保險費	2,483	20,030	17,547	706.69	
261 一般房屋保險費		7,500	7,500		
264 交通及運輸設備保險費	2,483	2,765	282	11.36	
268 責任保險費		9,765	9,765		
27 一般服務費	2,703,508	2,755,812	52,304	1.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		55	55		
279 外包費	2,627,508	2,686,797	59,289	2.26	
27F 體育活動費	76,000	68,960	-7,040	-9.26	
28 專業服務費	770,000	626,400	-143,600	-18.65	
283 法律事務費	200,000	95,000	-105,000	-52.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,000	58,900	-31,100	-34.56	
28Y 其他專業服務費	480,000	472,500	-7,500	-1.56	
29 公共關係費	152,400	151,586	-814	-0.53	
291 公共關係費	152,400	151,586	-814	-0.53	
3 材料及用品費	674,000	1,079,494	405,494	60.16	
31 使用材料費	219,423	425,835	206,412	94.07	
312 燃料	17,885		-17,885	-100.00	

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 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
313 油脂	24,538	26,095	1,557	6.35	
315 設備零件	177,000	399,740	222,740	125.84	
32 用品消耗	454,577	653,659	199,082	43.80	
321 辦公（事務）用品	120,360	106,867	-13,493	-11.21	
325 服裝	5,700		-5,700	-100.00	
32Y 其他用品消耗	328,517	546,792	218,275	66.44	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	68,809	49,809	262.15	
64 消費與行為稅	11,230	11,230			
646 使用牌照稅	11,230	11,230			
66 規費	7,770	57,579	49,809	641.04	
661 行政規費與強制費	900	51,399	50,499	5,611.00	
663 汽車燃料使用費	6,180	6,180			
66Y 其他規費	690		-690	-100.00	
5M 建築及設備計畫	1,945,000	4,930,966	2,985,966	153.52	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數916,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數915,250元。3.決算數較預算數增加2,985,966元，主要係因統籌款及基金餘額支應辦理綜合大樓三、四樓寢室整修後續工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,945,000	4,930,966	2,985,966	153.52	
51 購建固定資產	1,681,000	2,537,708	856,708	50.96	
514 購置機械及設備	1,227,000	1,189,649	-37,351	-3.04	
515 購置交通及運輸設備	188,000	429,583	241,583	128.50	
516 購置雜項設備	266,000	918,476	652,476	245.29	
52 購置無形資產	120,000	119,800	-200	-0.17	
521 購置電腦軟體	120,000	119,800	-200	-0.17	
54 遞延支出	144,000	2,273,458	2,129,458	1,478.79	
541 遞延修繕房屋建築支出	144,000	2,273,458	2,129,458	1,478.79	

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 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員:
外包費：
 - (1)機關安全保全外包費人力1人，預算數534,708元，決算數448,623元。
 - (2)專業技工(廚工)業務外包費人力3人，預算數1,296,000元，決算數1,229,688元。
 - (3)技術人員外包費人力1人，預算數936,000元，決算數490,825元。
 - (4)研習場地清潔費外包費按件計算，預算數687,000元，決算數251,304元。
 - (5)辦公場地及公共設施清潔維護外包費按件計算，預算數1,156,800元，決算數1,615,640元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數0元，決算數32,983元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	29,411,637	-19,771,138	2,717,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	14,088,989	-9,315,568	1,227,000
交通及運輸設備	2,127,980	-1,520,206	432,000
雜項設備	12,968,058	-8,935,364	938,000
購建中固定資產			
電腦軟體	226,610		120,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,189,649元；變動原因為：(1)增置：購置資訊招標及共契個人電腦、平板電腦、虛擬實境360工作站設備等計1,189,649元。減少數計921,637元；變動原因為：(1)報廢：921,637元。

2.交通及運輸設備：增加數計429,583元；變動原因為：(1)增置：購置麥克風、音樂箱喇叭、音響等計429,583元。減少數計164,698元；變動原因為：(1)報廢：164,698元。

3.雜項設備：增加數計918,476元；變動原因為：(1)增置：購置電視機LG/43吋(綜合大樓寢室)等計918,476元。減少數計807,328元；變動原因為：(1)報廢：807,328元。

4.電腦軟體：增加數計119,800元；變動原因為：(1)增置：購置授權軟體(含雲端服務)MAKAR擴增實境/虛擬實境(AR/VR)編輯軟體1套等計119,800元。減少數計119,026元；變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額119,026元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

三、珍貴動產、不動產之總額共計837,800元。

經管珍貴動產0元，經管珍貴不動產房屋建築及設備-辦公房屋1棟1,555.76平方公尺837,800元。

臺北市教師研習中心
耗資產及無形資產變動表

109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,657,508	97,248	2,012,689	-495,135	9,790,183
1,189,649		921,637	-408,336	4,633,097
429,583		164,698	-853	871,806
918,476		807,328	-85,946	4,057,896
119,800	97,248	119,026		227,384

註：

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,227,000			1,227,000	1,189,649	-37,351	
機械及設備		1,227,000			1,227,000	1,189,649	-37,351	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		188,000	244,000		432,000	429,583	-2,417	
交通及運輸設備		188,000	244,000		432,000	429,583	-2,417	
購建中固定資產								
雜項設備		266,000	672,000		938,000	918,476	-19,524	
雜項設備		266,000	672,000		938,000	918,476	-19,524	
購建中固定資產								
合 計		1,681,000	916,000		2,597,000	2,537,708	-59,292	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		916,000
購置交通及運輸設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	244,000
購置雜項設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	672,000

本 頁 空 白

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
訓練教育計畫	21	19	-2	
正式職員	17	16	-1	
正式工員	4	3	-1	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
正式職員	9	8	-1	
正式工員	7	7	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	38	35	-3	
正式職員	26	24	-2	
正式工員	11	10	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	38	35	-3	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)機關安全保全外包費人力1人。
- (2)專業技工(廚工)業務外包費人力3人。
- (3)技術人員外包費人力1人。
- (4)研習場地清潔費外包費按件計算。
- (5)辦公場地及公共設施清潔維護外包費按件計算。

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
訓練教育計畫	12,888,000		809,599		3,222,000	8,269,076		2,489,325		27,678,000		27,678,000
職員	10,433,000		655,000		2,608,285	8,146,196		2,015,168		23,857,649		23,857,649
工具	2,455,000		154,599		613,715	122,880		474,157		3,820,351		3,820,351
一般行政管理計畫	9,660,000		559,564		2,739,500	797,040		1,794,896		15,551,000	30,000	15,581,000
職員	7,140,000		329,155		1,611,470	595,440		1,055,821		10,731,886	30,000	10,761,886
工具	2,520,000		230,409		1,128,030	201,600		739,075		4,819,114		4,819,114
合 計	22,548,000		1,369,163		5,961,500	9,066,116		4,284,221		43,229,000	30,000	43,259,000

一、本表獎金包括以下各項：

- (1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列38人，計3,143,000元，執行結果決算37人，計2,666,190元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列38人，計2,818,500元，執行結果決算38人，計2,862,802元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)機關安全保全外包費人力經費，預算數534,708元，決算數448,623元。
- (2)專業技工(廚工)業務外包費人力經費，預算數1,296,000元，決算數1,229,688元。
- (3)技術人員外包費人力經費，預算數936,000元，決算數490,825元。
- (4)研習場地清潔費外包費按件計算經費，預算數687,000元，決算數251,304元。
- (5)辦公場地及公共設施清潔維護外包費按件計算經費，預算數1,156,800元，決算數1,615,640元。

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 109 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
12,299,101		566,288		2,969,691	8,254,972		3,332,617		27,422,669		27,422,669
9,956,415		458,000		2,548,596	8,227,266		2,697,832		23,888,109		23,888,109
2,342,686		108,288		421,095	27,706		634,785		3,534,560		3,534,560
9,012,267	499,804	615,588		2,559,301	412,557		570,576		13,670,093	36,000	13,706,093
6,124,767	499,804	362,110		1,786,677			335,632		9,108,990	36,000	9,144,990
2,887,500		253,478		772,624	412,557		234,944		4,561,103		4,561,103
21,311,368	499,804	1,181,876		5,528,992	8,667,529		3,903,193		41,092,762	36,000	41,128,762

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 109 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			75,010,000		71,050,231		-3,959,769	-5.28	
訓練教育計畫			75,010,000		71,050,231		-3,959,769	-5.28	

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109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	43,259,000	41,128,762	-2,130,238	-4.92
11 正式員額薪資	22,548,000	21,311,368	-1,236,632	-5.48
113 職員薪金	17,952,000	16,576,348	-1,375,652	-7.66
114 工員工資	4,056,000	4,125,000	69,000	1.70
115 警餉	540,000	610,020	70,020	12.97
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	535,804	505,804	1,686.01
122 約僱職員薪金	0	499,804	499,804	0.00
124 兼職人員酬金	30,000	36,000	6,000	20.00
13 超時工作報酬	1,369,163	1,181,876	-187,287	-13.68
131 加班費	1,369,163	1,181,876	-187,287	-13.68
15 獎金	5,961,500	5,528,992	-432,508	-7.26
151 考績獎金	3,143,000	2,666,190	-476,810	-15.17
152 年終獎金	2,818,500	2,862,802	44,302	1.57
16 退休及卹償金	9,066,116	8,667,529	-398,587	-4.40
161 職員退休及離職金	8,741,636	8,227,266	-514,370	-5.88
162 工員退休及離職金	324,480	440,263	115,783	35.68
18 福利費	4,284,221	3,903,193	-381,028	-8.89
181 分擔員工保險費	2,058,336	2,495,416	437,080	21.23
183 傷病醫藥費	166,280	32,000	-134,280	-80.76
185 員工通勤交通費	574,560	404,736	-169,824	-29.56
18Y 其他福利費	1,485,045	971,041	-514,004	-34.61
2 服務費用	25,881,000	29,031,669	3,150,669	12.17
21 水電費	2,321,993	1,706,979	-615,014	-26.49
212 工作場所電費	2,063,800	1,549,858	-513,942	-24.90
214 工作場所水費	140,593	127,531	-13,062	-9.29
216 氣體費	117,600	29,590	-88,010	-74.84
22 郵電費	259,780	259,468	-312	-0.12
221 郵費	48,380	19,354	-29,026	-60.00
222 電話費	211,400	240,114	28,714	13.58
23 旅運費	565,600	642,730	77,130	13.64
231 國內旅費	7,800	5,005	-2,795	-35.83
235 貨物運費	9,000	0	-9,000	-100.00
23Y 其他旅運費	548,800	637,725	88,925	16.20
24 印刷裝訂與廣告費	827,689	392,572	-435,117	-52.57
241 印刷及裝訂費	827,689	392,572	-435,117	-52.57
25 修理保養及保固費	3,017,787	3,432,460	414,673	13.74
252 一般房屋修護費	535,910	435,145	-100,765	-18.80
255 機械及設備修護費	216,477	510,045	293,568	135.61
256 交通及運輸設備修護費	49,000	58,006	9,006	18.38
257 雜項設備修護費	2,216,400	2,429,264	212,864	9.60
26 保險費	2,483	20,030	17,547	706.69
261 一般房屋保險費	0	7,500	7,500	0.00
264 交通及運輸設備保險費	2,483	2,765	282	11.36
268 責任保險費	0	9,765	9,765	0.00

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	4,686,508	4,105,095	-581,413	-12.41
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	55	55	0.00
279 外包費	4,610,508	4,036,080	-574,428	-12.46
27F 體育活動費	76,000	68,960	-7,040	-9.26
28 專業服務費	14,046,760	18,320,749	4,273,989	30.43
283 法律事務費	200,000	95,000	-105,000	-52.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,403,460	14,533,504	4,130,044	39.70
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,000	58,900	-31,100	-34.56
288 委託考選訓練費	0	1,000	1,000	0.00
28A 電腦軟體服務費	1,434,800	1,419,675	-15,125	-1.05
28Y 其他專業服務費	1,918,500	2,212,670	294,170	15.33
29 公共關係費	152,400	151,586	-814	-0.53
291 公共關係費	152,400	151,586	-814	-0.53
3 材料及用品費	6,845,000	5,552,780	-1,292,220	-18.88
31 使用材料費	219,423	453,045	233,622	106.47
312 燃料	17,885	0	-17,885	-100.00
313 油脂	24,538	26,095	1,557	6.35
315 設備零件	177,000	426,950	249,950	141.21
32 用品消耗	6,625,577	5,099,735	-1,525,842	-23.03
321 辦公(事務)用品	420,360	124,011	-296,349	-70.50
325 服裝	5,700	0	-5,700	-100.00
326 食品	2,625,800	1,743,480	-882,320	-33.60
32Y 其他用品消耗	3,573,717	3,232,244	-341,473	-9.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,560,000	1,372,565	-187,435	-12.02
41 地租及水租	128,000	244,675	116,675	91.15
413 場地租金	128,000	244,675	116,675	91.15
44 交通及運輸設備租金	1,432,000	1,127,890	-304,110	-21.24
442 車租	1,432,000	1,127,890	-304,110	-21.24
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,945,000	4,930,966	2,985,966	153.52
51 購建固定資產	1,681,000	2,537,708	856,708	50.96
514 購置機械及設備	1,227,000	1,189,649	-37,351	-3.04
515 購置交通及運輸設備	188,000	429,583	241,583	128.50
516 購置雜項設備	266,000	918,476	652,476	245.29
52 購置無形資產	120,000	119,800	-200	-0.17
521 購置電腦軟體	120,000	119,800	-200	-0.17
54 遞延支出	144,000	2,273,458	2,129,458	1,478.79
541 遞延修繕房屋建築支出	144,000	2,273,458	2,129,458	1,478.79
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	68,809	49,809	262.15
64 消費與行為稅	11,230	11,230	0	0.00
646 使用牌照稅	11,230	11,230	0	0.00
66 規費	7,770	57,579	49,809	641.04
661 行政規費與強制費	900	51,399	50,499	5,611.00
663 汽車燃料使用費	6,180	6,180	0	0.00

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
66Y 其他規費	690	0	-690	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,951,000	15,197,183	-4,753,817	-23.83
72 捐助、補助與獎助	90,000	32,200	-57,800	-64.22
72Y 其他捐助、補助與獎助	90,000	32,200	-57,800	-64.22
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	19,861,000	15,164,983	-4,696,017	-23.64
743 獎勵費用	19,320,000	14,800,000	-4,520,000	-23.40
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	541,000	364,983	-176,017	-32.54
9 其他	795,000	383,830	-411,170	-51.72
91 其他支出	795,000	383,830	-411,170	-51.72
91Y 其他	795,000	383,830	-411,170	-51.72
合 計	100,255,000	97,666,564	-2,588,436	-2.58

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	152,400	151,586	-814	-0.53	
291 公共關係費	152,400	151,586	-814	-0.53	
統計所需項目	11,098,020	15,058,040	3,960,020	35.68	
185 員工通勤交通費	574,560	404,736	-169,824	-29.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,403,460	14,533,504	4,130,044	39.70	
521 購置電腦軟體	120,000	119,800	-200	-0.17	

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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	635,428,680	635,201,296	-227,384	
代管資產-土地改良物	7,918	7,918		
代管資產-土地	617,018,517	617,018,517		
代管資產-房屋及建築 設備	7,651,232	7,651,232		
代管資產-其他政府	960,830	960,830		
機械及設備	4,633,097	4,633,097		
交通及運輸設備	871,806	871,806		
雜項設備	4,057,896	4,057,896		
電腦軟體	227,384		-227,384	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計員劉佩君

機關長官：

臺北市教師
研習中心主任 謝麗華

訂