

# 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

表

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心 (4-0501906)

# 打 附屬單位決算之分決算 (特別收入基金)

主辦會計人員

楊忠豪

會計員楊忠豪

機關長官

何雅娟

臺北市教師研習中心主任何雅娟



# 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 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1 頁	至	第 1 頁
乙、總說明.....	第 3 頁	至	第 5 頁
丙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 頁	至	第 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 頁	至	第 9 頁
三、平衡表.....	第 10 頁	至	第 11 頁
丁、決算明細表			
一、基金來源明細表.....	第 13 頁	至	第 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 頁	至	第 18 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19 頁	至	第 19 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20 頁	至	第 21 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 21 頁	至	第 21 頁
戊、決算參考表			
一、員工人數彙計表.....	第 23 頁	至	第 23 頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 頁	至	第 25 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 26 頁	至	第 26 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 27 頁	至	第 29 頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 頁	至	第 29 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 30 頁	至	第 30 頁
(附財產分類統計表).....			
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 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	115,843,971	132,314,306	(16,470,335)	-12.45
基金用途	100,596,280	100,597,604	(1,324)	-0.00
賸餘(短絀-)	15,247,691	31,716,702	(16,469,011)	
餘絀情形：				
基金餘額	97,427,812	82,180,121	15,247,691	18.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	11,105,844	32,380,342	(21,274,498)	

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

# 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 103 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，分為下列類人類課程：

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101天共3,604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137天共5,946天數。

領域教學類研習：針對教師於課程與教學所需知能培訓，合計195天共9,634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53天共2,838人天數。

幼兒教育類研習：針對幼兒教育辦理教學技巧及專業知能培訓，合計33天共1,694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69天共1,327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8天共111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、開啟自覺及紓解壓力辦理研習。合計156天共7,817人天數。

## (一)訓練教育計畫：

本年度預算編列213,982,031元，決算數73,074,977元。

103年度預定研習人數34,592人天數，實際人數32,971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，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19,258,657元，決算數18,485,542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4,339,551元(不含補辦預算1,714,534元、以前年度保留數4,694,808元)，決算數9,035,761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、播音系統工程、消防安全設備改善工程，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 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115,843,971元，較預算數215,265,697元，減少99,421,726元，計減46.19%。  
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11,500元，較預算數30,776元，減少19,276元，計減62.639%。

主要係因：電腦等財產報廢收入及廢料拍賣收入減收，共收11,500元。

2.縣(市)庫撥款收入：決算數115,796,672元，較預算數215,219,801元，減少99,423,129元，計減46.209%。

#### 主要係因：

(1) 103年度補助高中職發展課程與教學特色學校之補助款業撥付各受補助學校共計9,999萬4,111元。

中心已以訓練計畫746獎勵費用出帳，並請各受補助學校併入年度決算及補辦預算辦理，業已辦理執行；唯基於一筆款項收入費用不應重複由學校及中心認列，故費用及收入對沖，同時減少中心收入9,999萬4,111元。

(2) 市庫撥入103年退休金不足數25萬6,091元以及人事費不足數31萬4,891元。

3.雜項收入：決算數35,799元，較預算數15,120元，增加20,679元，計增136.77%。

主要係因：違約罰款等雜項收入計35,799元，實際數較預估數多。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數100,596,280元，較預算數237,580,239元，減少136,983,959元，計減57.66%。

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73,074,977元，較預算數213,982,031元，減少140,907,054元，計減65.85%。

#### 主要係因：

103年度補助高中職發展課程與教學特色學校之補助款業撥付各受補助學校共計9,999萬4,111元，中心已以訓練計畫746獎勵費用出帳，並請各受補助學校併入年度決算及補辦預算辦理，業已執行；唯基於一筆款項收入費用不應重複由學校及中心認列，故費用及收入對沖，同時減少中心費用9,999萬4,111元；另補助獎勵費用實支數較預估數少。

2.一般行政管理計畫：決算數18,485,542元，較預算數19,258,657元，減少773,115元，計減4.01%。

主要係因：一般行政管理計畫下無未執行分支計畫，係因服務費用中之什項設備修護費等較預算數減少。

3.建築及設備計畫：決算數9,035,761元，較預算數4,339,551元，增加4,696,210元，計增108.22%。

#### 主要係因：

102年電源改善工程保留數執行3,282,198元，推動本市藝術、科學教育計劃補辦預算執行數1,248,695元，...等

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數15,247,691元，較預算數短絀數22,314,542元，反絀為餘，計相差37,562,233元。

#### 主要係因：

服務費用覈實支用賸餘計7,300,616元，材料及用品費覈實支用賸餘計1,690,265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28,474,298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 103 年度

## 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入11,783,006元。  
其他活動之淨現金流出677,162元。  
本年度現金及約當現金之淨增11,105,844元。  
期初現金及約當88,917,773元。  
期末現金及約當100,023,617元。

## 四、資產負債情況：

決算日資產總額為764,184,316元，包括：  
流動資產100,946,034元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,274,645元。  
其他資產655,963,637元。  
決算日負債總額為666,756,504元，包括：  
流動負債1,907,489元。  
其他負債664,849,015元。  
決算日基金餘額為累積餘額97,427,812元。

## 五、固定項目概況：

本年度增加3,179,069元，包括：  
機械及設備1,925,774元。  
交通及運輸設備441,801元。  
什項設備741,694元。  
電腦軟體69,800元。

## 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,714,534元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額425,401元，係教育局補助電源改善後續擴充工程，內屬設備。核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額559,500元，係為推動本市科學教育計畫，所需經費由本機關支應，內屬設備。  
購置交通及運輸設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額305,950元，係為推動本市科學教育計畫，所需經費由本機關支應，內屬設備。  
購置什項設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額20,188元。係教育局補助電源改善後續擴充工程，內屬設備。核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額403,495元。係為推動本市科學教育計畫，所需經費由本機關支應，內屬設備。

本 頁 空 白

40501906-6

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 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	215,265,697	100.00	115,843,971	100.00	-99,421,726	-46.19	132,314,306	100.00
45 財產收入	30,776	0.01	11,500	0.01	-19,276	-62.63	44,260	0.03
451 財產處分收入	30,776	0.01	11,500	0.01	-19,276	-62.63	44,260	0.03
46 政府撥入收入	215,219,801	99.98	115,796,672	99.96	-99,423,129	-46.20	132,219,746	99.93
462 公庫撥款收入	215,219,801	99.98	115,796,672	99.96	-99,423,129	-46.20	132,219,746	99.93
4Y 其他收入	15,120	0.01	35,799	0.03	20,679	136.77	50,300	0.04
4YY 雜項收入	15,120	0.01	35,799	0.03	20,679	136.77	50,300	0.04
5 基金用途	237,580,239	100.00	100,596,280	100.00	-136,983,959	-57.66	100,597,604	100.00
58 訓練教育計畫	213,982,031	90.07	73,074,977	72.64	-140,907,054	-65.85	72,474,510	72.04
5L 一般行政管理計畫	19,258,657	8.11	18,485,542	18.38	-773,115	-4.01	19,267,166	19.15
5M 建築及設備計畫	4,339,551	1.83	9,035,761	8.98	4,696,210	108.22	8,855,928	8.80
購建固定資產	4,339,551	1.83	8,965,961	8.91	4,626,410	106.61	8,795,128	8.74
其他			69,800	0.07	69,800		60,800	0.06
本期賸餘 (短絀)	-22,314,542		15,247,691		37,562,233	-168.33	31,716,702	
期初基金餘額	33,081,941		82,180,121		49,098,180	148.41	50,463,419	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,767,399		97,427,812		86,660,413	804.84	82,180,121	

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4,694,808元及奉准先行辦理數1,714,534元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數3,288,198元及奉准先行辦理執行數1,694,284元。

40501906-7

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
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	570,982
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	20,679
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10338348400號	348,576
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	694,661
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	69,800

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(短絀一)	-22,314,542	15,247,691	37,562,233	-168.33
812 調整非現金項目		-3,464,685	-3,464,685	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-94,157	-94,157	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-3,370,528	-3,370,528	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-22,314,542	11,783,006	34,097,548	-152.80
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		-677,162	-677,162	
82D 減少短期債務及其他負債		-677,162	-677,162	
822 其他活動之淨現金流入(流出一)		11,105,844	33,420,386	-149.77
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-22,314,542	11,105,844	33,420,386	-149.77
84 期初現金及約當現金	39,155,953	88,917,773	49,761,820	127.09
85 期末現金及約當現金	16,841,411	100,023,617	83,182,206	493.91

40501906-9

# 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103年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數	上年度決算審定數	比較增減(-)
	金額	金額	金額
1 資產	764,184,316	722,891,520	41,292,796
11 流動資產	100,946,034	89,746,033	11,200,001
111 現金	100,023,617	88,917,773	11,105,844
1112 銀行存款	100,023,617	88,917,773	11,105,844
1112-1 銀行存款-市庫存款	97,443,479	85,666,722	11,776,757
1112-2 銀行存款-保管款	1,939,350	2,759,390	-820,040
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	640,788	491,661	149,127
1113 零用及週轉金	0	0	0
113 應收款項	0	45,243	-45,243
113Y 其他應收款	0	45,243	-45,243
115 預付款項	922,417	783,017	139,400
1153 用品盤存	273,017	273,017	0
1154 預付費用	649,400	510,000	139,400
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,274,645	7,248,599	26,046
124 退休及離職準備金	7,274,645	7,248,599	26,046
1241 其他資產	7,274,645	7,248,599	26,046
13 什項資產	655,963,637	625,896,888	30,066,749
131 暫付及待結轉帳項	0	0	0
1315 代管資產	655,963,637	625,896,888	30,066,749
1316 代管資產-土地	637,447,599	607,380,850	30,066,749
1316-1 代管資產-房屋及建築設備	18,516,038	18,516,038	0
1316-2 資產合計	764,184,316	722,891,520	41,292,796
2 負債	666,756,504	640,711,399	26,045,105
21 流動負債	1,907,489	5,278,017	-3,370,528
212 應付款項	1,907,489	5,278,017	-3,370,528
2123 應付代收款	969,405	963,156	6,249
2125 應付費用	938,084	4,078,045	-3,139,961
2129 應付工程款	0	236,816	-236,816
22 其他負債	664,849,015	635,433,382	29,415,633
221 什項負債	664,849,015	635,433,382	29,415,633
2211 存入保證金	1,610,733	2,287,895	-677,162
2213 應付退休及離職金	7,274,645	7,248,599	26,046
2214 應付代管資產	655,963,637	625,896,888	30,066,749

信託代理與保證資產  
保證品

591,573  
591,573

信託代理與保證負債  
應付保證品

591,573  
591,573

註：一、本年度信託代理與保證資產(負債) 591,573元。  
 上年度信託代理與保證資產(負債) 1,130,573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。

40501906-10

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	%
3 基金餘額	97,427,812	12.75	82,180,121	11.37	15,247,691	18.55
31 基金餘額	97,427,812	12.75	82,180,121	11.37	15,247,691	18.55
311 基金餘額	97,427,812	12.75	82,180,121	11.37	15,247,691	18.55
3111 累積餘額	97,427,812	12.75	82,180,121	11.37	15,247,691	18.55
負債及基金餘額合計	764,184,316	100.00	722,891,520	100.00	41,292,796	5.71
信託代理與保證資產	591,573		信託代理與保證負債		591,573	
保證品	591,573		應付保證品		591,573	

註：一、本年度信託代理與保證資產(負債) 591,573元。  
 上年度信託代理與保證資產(負債) 1,130,573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

40501906-12

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 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	215,265,697	115,843,971	-99,421,726	-46.19	
45 財產收入	30,776	11,500	-19,276	-62.63	
451 財產處分收入	30,776	11,500	-19,276	-62.63	
46 政府撥入收入	215,219,801	115,796,572	-99,423,129	-46.20	
462 公庫撥款收入	215,219,801	115,796,572	-99,423,129	-46.20	103年度補助高中職發展課程與教學特色學校之補助款業撥付各受補助學校共計9,999萬4,111元。中心已以訓練計畫746獎勵費用出帳，並請各受補助學校併入年度決算及補辦預算辦理，業已辦理執行；唯基於一筆款項收入費用不應重複由學校及中心認列，故費用及收入對沖，同時減少中心收入9,999萬4,111元。市庫撥入103年退休金不足數25萬6,091元以及人事費不足數31萬4,891元。
4Y 其他收入	15,120	35,799	20,679	136.77	
4YY 雜項收入	15,120	35,799	20,679	136.77	違約罰款等雜項收入計3萬5,799元，實際數較預估數多。

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 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	227,580,239	100,596,280	-136,983,959	-57.66	
58 訓練教育計畫	213,982,031	73,074,977	-140,907,054	-65.85	
1 用人費用	35,152,603	33,938,985	-1,213,618	-3.45	
11 正式員額薪資	18,360,000	17,008,239	-1,351,761	-7.36	
113 職員薪金	15,384,000	13,868,269	-1,515,731	-9.85	
114 員工工資	2,976,000	3,139,970	163,970	5.51	
13 超時工作報酬	1,459,522	796,360	-663,162	-45.44	
131 加班費	1,262,962	721,410	-541,552	-42.88	
133 誤餐費	196,560	74,950	-121,610	-61.87	
15 獎金	4,368,000	4,317,722	-50,278	-1.15	
151 考績獎金	2,073,000	1,942,370	-130,630	-6.30	
152 年終獎金	2,295,000	2,375,352	80,352	3.50	
16 退休及卹償金	7,952,592	8,323,079	370,487	4.66	
161 職員退休及離職金	7,803,792	7,148,821	-654,971	-8.39	
162 工具退休及離職金	148,800	1,174,258	1,025,458	689.15	
18 福利費	3,012,489	3,493,585	481,096	15.97	
181 分擔員工保險費	1,658,760	1,905,967	247,207	14.90	
18Y 其他福利費	1,353,729	1,587,618	233,889	17.28	
2 服務費用	24,837,218	18,092,515	-6,744,703	-27.16	
21 水電費	2,610,000	2,490,020	-119,980	-4.60	
212 工作場所電費	2,310,000	2,327,644	17,644	0.76	決算數較預算數減少6,744,703元，主要係因：講課鐘點費、出席費等實支數較預算數減少4,419,618元，研習班輔導員費及版權費等減少745,450元。
214 工作場所水費	180,000	60,446	-119,554	-66.42	
217 氣體費	120,000	101,930	-18,070	-15.06	
22 郵電費	390,000	341,077	-48,923	-12.54	
221 郵費	54,000	81,543	27,543	51.01	
222 電話費	336,000	259,534	-76,466	-22.76	
23 旅運費	663,000	519,430	-143,570	-21.65	
231 國內旅費	31,000		-31,000	-100.00	
236 貨物運費	12,000		-12,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	620,000	519,430	-100,570	-16.22	
24 印刷裝訂與廣告費	1,611,000	1,261,934	-349,066	-21.67	
241 印刷及裝訂費	1,611,000	1,261,934	-349,066	-21.67	
25 修理保養及保固費	216,477	197,770	-18,707	-8.64	
255 機械及設備修護費	216,477	197,770	-18,707	-8.64	
27 一般服務費	1,467,660	894,306	-573,354	-39.07	

40501906-14

## 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 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	%	
279 外包費	1,461,600	891,666	-569,934	-38.99	
27A 義工服務費	6,060	2,640	-3,420	-56.44	
28 專業服務費	17,879,081	12,387,978	-5,491,103	-30.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,164,380	10,744,762	-4,419,618	-29.14	
28A 電子計算機軟體服務費	1,378,701	1,052,666	-326,035	-23.65	
28Y 其他	1,336,000	590,550	-745,450	-55.80	
3 材料及用品費	6,106,140	4,397,749	-1,708,391	-27.98	
31 使用材料費	99,900	70,645	-29,255	-29.28	
315 設備零件	99,900	70,645	-29,255	-29.28	決算數較預算數減少1,708,391元，主要係因：研習開班數較預估數少，相關研習伙食費、教材費、寢具洗滌費等相對減少。
32 用品消耗	6,006,240	4,327,104	-1,679,136	-27.96	
321 辦公(事務)用品	67,000	68,132	1,132	1.69	
322 報章什誌	218,000	194,379	-23,621	-10.84	
326 食品	2,843,300	2,131,019	-712,281	-25.05	
32Y 其他	2,877,940	1,933,574	-944,366	-32.81	
4 租金、償債與利息	1,856,000	1,674,825	-181,175	-9.76	
41 地租及水租	40,000	3,000	-37,000	-92.50	
414 場地租金	40,000	3,000	-37,000	-92.50	
44 交通及運輸設備租金	1,816,000	1,671,825	-144,175	-7.94	
442 車租	1,816,000	1,671,825	-144,175	-7.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,102,000	6,633,591	-128,468,409	-95.09	
72 捐助、補助與獎勵	90,000	89,700	-300	-0.33	
72Y 其他	90,000	89,700	-300	-0.33	決算數較預算數減少128,468,409元，主要係因：補助高中職發展課程與教學特色學校獎勵費用，請受補助學校併入年度預算及補辦預算，並沖減中心費用99,994,111元，另獎勵費用實支數較預估數減少28,305,889元。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	135,012,000	6,543,891	-128,468,109	-95.15	
746 獎勵費用	134,650,000	6,350,000	-128,300,000	-95.28	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	362,000	183,891	-178,109	-49.20	
9 其他	10,928,070	8,337,312	-2,590,758	-23.71	
91 其他支出	10,928,070	8,337,312	-2,590,758	-23.71	

40501906-15

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 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	10,928,070	8,337,312	-2,590,758	-23.71	決算數較預算數減少2,590,758元，主要係因：研習員外埠參觀住宿費實支數較預算數減少294,000元，推動本市藝術、科舉教育計劃補助預算轉資本門執行數1,248,695元。
5L 一般行政管理計畫	19,258,657	18,485,542	-773,115	-4.01	
1 用人費用	13,869,592	13,635,024	-234,568	-1.69	
11 正式員額薪資	8,496,000	8,233,827	-262,173	-3.09	
113 職員薪金	4,944,000	4,622,456	-321,544	-6.50	
114 工具工資	2,520,000	2,427,211	-92,789	-3.68	
115 醫餉	1,032,000	1,184,160	152,160	14.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	41,613	11,613	38.71	
124 兼職人員酬金	30,000	41,613	11,613	38.71	
13 超時工作報酬	601,448	600,368	-1,080	-0.18	
131 加班費	601,448	600,368	-1,080	-0.18	
15 獎金	2,133,000	2,316,760	183,760	8.62	
151 考績獎金	1,071,000	1,254,760	183,760	17.16	
152 年終獎金	1,062,000	1,062,000			
16 退休及卹償金	593,184	593,184			
161 職員退休及離職金	415,584	415,584			
162 員工退休及離職金	177,600	177,600			
18 福利費	2,015,960	1,849,272	-166,688	-8.27	
181 分擔員工保險費	785,160	785,148	-12	0.00	
183 傷病醫療費	165,000	93,450	-71,550	-43.36	
187 員工通勤交通費	793,800	698,674	-95,126	-11.98	
18Y 其他福利費	272,000	272,000			
2 服務費用	4,336,831	3,780,918	-555,913	-12.82	
23 旅運費	18,600	10,825	-7,775	-41.80	決算數較預算數減少555,913元，主要係因：什項設備修護費實支數較預算數減少465,790元。
231 國內旅費	18,600	10,825	-7,775	-41.80	
24 印刷裝訂與廣告費	43,000	30,630	-12,370	-28.77	
241 印刷及裝訂費	43,000	30,630	-12,370	-28.77	
25 修理保養及保固費	2,557,800	2,059,574	-498,226	-19.48	
252 一般房屋修護費	423,150	406,210	-16,940	-4.00	
256 交通及運輸設備修護費	134,750	119,254	-15,496	-11.50	
257 什項設備修護費	1,999,900	1,534,110	-465,790	-23.29	
26 保險費	7,881	17,882	10,001	126.90	

40501906-16

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 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	%	
261 一般房屋保險費	7,881	10,000	10,000	0.01	
264 交通及運輸設備保險費	987,150	7,882	1	5.45	
27 一般服務費	925,440	1,040,935	53,785	6.85	
279 外包費	61,710	988,800	63,360	-15.52	
27F 體育活動費	570,000	52,135	-9,575	-17.78	
28 專業服務費	14,000	468,672	-101,328	14,000	
285 講座鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	33,400	-56,600	-62.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	480,000	421,272	-58,728	-12.24	
28Y 其他	152,400	152,400			
29 公共關係費	152,400	152,400			
291 公共關係費	1,002,334	1,020,460	18,126	1.81	
3 材料及用品費	726,034	791,974	65,940	9.08	
31 使用材料費	18,954	35,048	16,094	84.91	
312 燃料	125,574	38,455	-87,119	-69.38	
313 油脂	581,506	718,471	136,965	23.55	
315 設備零件	276,300	228,486	-47,814	-17.31	
32 用品消耗	173,100	156,151	-16,949	-9.79	
321 辦公(事務)用品	23,200	20,000	-3,200	-13.79	
325 服裝	80,000	52,335	-27,665	-34.58	
32Y 其他	49,900	49,140	-760	-1.52	
6 稅捐及規費(強制費)	29,580	29,580			
64 消費與行為稅	20,320	19,560	-760	-3.74	
646 使用牌照稅	3,100	2,400	-700	-22.58	
66 規費	17,220	17,160	-60	-0.35	
661 行政規費與強制費	4,339,551	9,035,761	4,696,210	108.22	
663 汽車燃料使用費	1,442,600	2,813,569	1,370,969	95.03	
5M 建築及設備計畫	819,860	1,630,074	810,214	98.82	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	170,000	441,801	271,801	159.88	
51 購置固定資產	452,740	741,694	288,954	63.82	
514 購置機械及設備		69,800	69,800		
515 購置交通及運輸設備					
516 購置什項設備					
52 購置無形資產					

決算數較預算數增  
 加4,696,210元，主要係因：102年  
 電源改善工程保留數執  
 行3,282,198元；推動本市藝  
 術、科學教育計劃補助預算執行  
 數1,248,695元，...等。

**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 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	%	
521 購置電腦軟體		69,800	69,800		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,896,951	6,152,392	3,255,441	112.37	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,896,951	6,152,392	3,255,441	112.37	本基金103年度工程管理費合計預算數53,387元；決算數29,096元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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	36,315,570	3,179,069	2,383,931	37,110,708
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	17,920,822	1,925,774	1,279,416	18,567,180
交通及運輸設備	3,573,231	441,801	494,000	3,521,032
什項設備	10,136,375	741,694	610,515	10,267,554
購建中固定資產				
電腦軟體	4,685,142	69,800		4,754,942
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.機械及設備接受教育部補助295,700元。

3.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

4.經管珍貴動產0元，經管珍貴不動產837,800元。

臺北市地方發展基金——臺北市教師研習中心

**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			調 整 數	合 計	決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 留 度 保 留 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 算 度 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數					
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	88,129	819,860	984,901		1,892,890	1,630,074	-262,816	88,129
交通及運輸設備	291,584	170,000	305,950		767,534	441,801	-325,733	291,584
什項設備	222,965	452,740	423,683		1,099,388	741,694	-357,694	222,965
購建中國定資產								
合 計	602,678	1,442,600	1,714,534		3,759,812	2,813,569	-946,243	602,678

本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產1,714,534元。

40501906-20

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,714,534
購置機械及設備	103.06.25府教工字第10337761700號	425,401
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	559,500
購置交通及運輸設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	305,950
購置什項設備	103.06.25府教工字第10337761700號	20,188
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	403,495

40501906-21

本 頁 空 白

40501906-22

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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合計	46	44	-2	
一般行政管理計畫	17	17	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	7	7	0	
正式駐衛警	2	2	0	
訓練教育計畫	29	27	-2	
正式職員	21	20	-1	編審退休1人，遇缺不補。103年4月15日部退三字第1033835672號審定。
正式工員	8	7	-1	

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 103 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	18,360,000		1,459,522		4,368,000	7,952,592		3,012,489		35,152,603		35,152,603
職員	15,384,000		1,193,167		3,500,000	7,803,792		2,584,585		30,465,544		30,465,544
工具	2,976,000		266,355		868,000	148,800		427,904		4,687,059		4,687,059
一般行政管理計畫	8,496,000		601,448		2,133,000	593,184		2,015,960		13,839,592	30,000	13,869,592
職員	5,976,000		422,293		1,398,000	415,584		1,536,712		9,748,589	30,000	9,778,589
工具	2,520,000		179,155		735,000	177,600		479,248		4,091,003		4,091,003
合計	26,856,000		2,060,970		6,501,000	8,545,776		5,028,449		48,992,195	30,000	49,022,195

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46人，計3,197,130元。
2. 年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「102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，103年度預算編列46人，計3,357,000元，執行結果決算52人，計3,437,352元。

40501906-24

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 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 卹獎金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
17,008,239		796,360		4,317,722	8,323,079		3,493,585		33,938,985		33,938,985
13,868,269		623,926		2,799,958	7,148,821		2,660,848		27,101,822		27,101,822
3,139,970		172,434		1,517,764	1,174,258		832,737		6,837,163		6,837,163
8,233,827		600,368		2,316,760	593,184		1,849,272		13,593,411	41,613	13,635,024
5,806,616		275,850		2,220,910	415,584		1,311,586		10,030,546	41,613	10,072,159
2,427,211		324,518		95,850	177,600		537,686		3,562,865		3,562,865
25,242,066		1,396,728		6,634,482	8,916,263		5,342,857		47,532,396	41,613	47,574,009

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 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
		金額	數量	金額	數量	金額	%	
總計		213,982,031		73,074,977		-140,907,054	-65.85	103年度補助高中職發展課程與教學特色學校之補助款業撥付各受補助學校共計9,999萬4,111元，中心已以訓練計畫746獎勵費用出帳，並請各受補助學校併入年度決算及補辦預算辦理，業已執行；唯基於一筆款項收入費用不應重複由學校及中心認列，故費用及收入對沖，同時減少中心費用9,999萬4,111元；另獎勵費用實支數較預估數減少28,305,889元。
訓練教育計畫		213,982,031		73,074,977		-140,907,054	-65.85	

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	49,022,195	47,574,009	-1,448,186	-2.95
11 正式員額薪資	26,856,000	25,242,066	-1,613,934	-6.01
113 職員薪金	20,328,000	18,490,725	-1,837,275	-9.04
114 員工工資	5,496,000	5,567,181	71,181	1.30
115 警衛	1,032,000	1,184,160	152,160	14.74
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	41,613	11,613	38.71
124 兼職人員酬金	30,000	41,613	11,613	38.71
13 超時工作報酬	2,060,970	1,396,728	-664,242	-32.23
131 加班費	1,864,410	1,321,778	-542,632	-29.10
133 誤餐費	196,560	74,950	-121,610	-61.87
15 獎金	6,501,000	6,634,482	133,482	2.05
151 考績獎金	3,144,000	3,197,130	53,130	1.69
152 年終獎金	3,357,000	3,437,352	80,352	2.39
16 退休及卹償金	8,545,776	8,916,263	370,487	4.34
161 職員退休及離職金	8,219,376	7,564,405	-654,971	-7.97
162 員工退休及離職金	326,400	1,351,858	1,025,458	314.17
18 福利費	5,028,449	5,342,857	314,408	6.25
181 分擔員工保險費	2,443,920	2,691,115	247,195	10.11
183 傷病醫藥費	165,000	93,450	-71,550	-43.36
187 員工通勤交通費	793,800	698,674	-95,126	-11.98
18Y 其他福利費	1,625,729	1,859,618	233,889	14.39
2 服務費用	29,174,049	21,873,433	-7,300,616	-25.02
21 水電費	2,610,000	2,490,020	-119,980	-4.60
212 工作場所電費	2,310,000	2,327,644	17,644	0.76
214 工作場所水費	180,000	60,446	-119,554	-66.42
217 氣體費	120,000	101,930	-18,070	-15.06
22 郵電費	390,000	341,077	-48,923	-12.54
221 郵費	54,000	81,543	27,543	51.01
222 電話費	336,000	259,534	-76,466	-22.76
23 旅運費	681,600	530,255	-151,345	-22.20
231 國內旅費	49,600	10,825	-38,775	-78.18
236 貨物運費	12,000	0	-12,000	-100.00
23Y 其他旅運費	620,000	519,430	-100,570	-16.22
24 印刷裝訂與廣告費	1,654,000	1,292,564	-361,436	-21.85
241 印刷及裝訂費	1,654,000	1,292,564	-361,436	-21.85
25 修理保養及保固費	2,774,277	2,257,344	-516,933	-18.63
252 一般房屋修護費	423,150	406,210	-16,940	-4.00
255 機械及設備修護費	216,477	197,770	-18,707	-8.64
256 交通及運輸設備修護費	134,750	119,254	-15,496	-11.50
257 什項設備修護費	1,999,900	1,534,110	-465,790	-23.29
26 保險費	7,881	17,882	10,001	126.90
261 一般房屋保險費	0	10,000	10,000	0.00
264 交通及運輸設備保險費	7,881	7,882	1	0.01
27 一般服務費	2,454,810	1,935,241	-519,569	-21.17

40501906-27

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103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	2,387,040	1,880,466	-506,574	-21.22
27A 義工服務費	6,060	2,640	-3,420	-56.44
27F 體育活動費	61,710	52,135	-9,575	-15.52
28 專業服務費	18,449,081	12,856,650	-5,592,431	-30.31
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,164,380	10,758,762	-4,405,618	-29.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,000	33,400	-56,600	-62.89
28A 電子計算機軟硬體服務費	1,378,701	1,052,666	-326,035	-23.65
28Y 其他	1,816,000	1,011,822	-804,178	-44.28
29 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
291 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
3 材料及用品費	7,108,474	5,418,209	-1,690,265	-23.78
31 使用材料費	825,934	862,619	36,685	4.44
312 燃料	18,954	35,048	16,094	84.91
313 油脂	125,574	38,455	-87,119	-69.38
315 設備零件	681,406	789,116	107,710	15.81
32 用品消耗	6,282,540	4,555,590	-1,726,950	-27.49
321 辦公(事務)用品	240,100	224,283	-15,817	-6.59
322 報章什誌	218,000	194,379	-23,621	-10.84
325 服裝	23,200	20,000	-3,200	-13.79
326 食品	2,843,300	2,131,019	-712,281	-25.05
32Y 其他	2,957,940	1,985,909	-972,031	-32.86
4 租金、償債與利息	1,856,000	1,674,825	-181,175	-9.76
41 地租及水租	40,000	3,000	-37,000	-92.50
414 場地租金	40,000	3,000	-37,000	-92.50
44 交通及運輸設備租金	1,816,000	1,671,825	-144,175	-7.94
442 車租	4,339,551	9,035,761	4,696,210	108.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,442,600	2,813,569	1,370,969	95.03
51 購置固定資產	819,860	1,630,074	810,214	98.82
514 購置機械及設備	170,000	441,801	271,801	159.88
515 購置交通及運輸設備	452,740	741,694	288,954	63.82
516 購置什項設備	0	69,800	69,800	0.00
52 購置無形資產	0	69,800	69,800	0.00
521 購置電腦軟體	0	0	0	0.00
53 非理財目的之長期投資	0	0	0	0.00
532 其他非理財目的之長期投資	2,896,951	6,152,392	3,255,441	112.37
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,896,951	6,152,392	3,255,441	112.37
581 遞延修繕房屋建築支出	49,900	49,140	-760	-1.52
6 稅捐及規費(強制費)	29,580	29,580	0	0.00
64 消費與行為稅	29,580	29,580	0	0.00
646 使用牌照稅	20,320	19,560	-760	-3.74
66 規費	3,100	2,400	-700	-22.58
661 行政規費與強制費	17,220	17,160	-60	-0.35
663 汽車燃料使用費				

40501906-28

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,102,000	6,633,591	-128,468,409	-95.09
72 捐助、補助與獎助	90,000	89,700	-300	-0.33
72Y 其他	90,000	89,700	-300	-0.33
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	135,012,000	6,543,891	-128,468,109	-95.15
746 獎勵費用	134,650,000	6,350,000	-128,300,000	-95.28
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	362,000	183,891	-178,109	-49.20
9 其他	10,928,070	8,337,312	-2,590,758	-23.71
91 其他支出	10,928,070	8,337,312	-2,590,758	-23.71
91Y 其他	10,928,070	8,337,312	-2,590,758	-23.71
合 計	237,580,239	100,596,280	-136,983,959	-57.66

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異解釋表**

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	693,074,345	688,319,403	-4,754,942	
機械及設備	18,567,180	18,567,180		
交通及運輸設備	3,521,032	3,521,032		
什項設備	10,267,554	10,267,554		
電腦軟體	4,754,942		-4,754,942	電腦軟體不入財產 管理系統，另依規 定管理。
代管資產-房屋及建築 設備	18,516,038	18,516,038		
代管資產-土地	637,447,599	637,447,599		

40501906-30