

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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 楊忠豪  機關長官 楊淑妃 

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 104 年度

| | |
|--|-------------|
| 甲、財務摘要 | 第 1 至 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 至 8 頁 |
| 二、現金流量表 | 第 9 至 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 至 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 至 19 頁 |
| 四、購置固定資產明細表 | 第 20 至 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 21 至 21 頁 |
| 二、用人費用彙計表 | 第 22 至 23 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 24 至 24 頁 |
| 五、各項費用彙計表 | 第 25 至 27 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 28 至 28 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 104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 | 82,891,832 | 115,843,971 | -32,952,139 | -28.45 |
| 基金用途 | 93,948,151 | 100,596,280 | -6,648,129 | -6.61 |
| 賸餘(短絀-) | -11,056,319 | 15,247,691 | -26,304,010 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 86,371,493 | 97,427,812 | -11,056,319 | -11.35 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | -11,456,935 | 11,105,844 | -22,562,779 | |

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

Handwritten text at the top of the page, possibly a title or header.

Handwritten text in the middle of the page, possibly a list or a set of instructions.

Handwritten text at the bottom of the page, possibly a signature or footer.

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 104 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務運作上所需知能，合計63天共2,848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251天共13,202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199天共8,660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36天共1,638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27天共1,545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77天共1,745人天數。

教育研究類研習：針對教師專業發展所需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3天共43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193天共9,298人天數。

(一)訓練教育計畫：

本年度預算編列249,076,758元，決算數65,535,262元。

104年度預定研習人數36,332人天數，實際人數38,979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20,119,128元，決算數18,217,570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8,941,200元(不含以前年度保留數1,252,084元及奉准先行辦理數0元)，決算數10,195,319元

係汰換、充實設備，辦理綜合大樓外牆及屋頂防漏暨寢室整修後續工程、空調系統改善等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 104 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82,891,832元，較預算數224,455,141元，減少141,563,309元，計減63.07%。

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85,520元，較預算數30,776元，增加54,744元，計增177.88%。

主要係因：空調改善工程廢棄材料設備回收金等及廢料拍賣收入減收，共收85,520元。

2.其他財產收入：決算數0元，較預算數5,000元，減少5,000元，計減100%。

主要係因：申請免收停車收入。

3.縣(市)庫撥款收入：決算數82,736,281元，較預算數224,398,694元，減少141,662,413元，計減63.13%。

主要係因：

(1) 104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1億4,423萬6,170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1億4,423萬6,170元。

(2) 市庫撥入綜合大樓後續工程統籌款收入231萬1,677元、杜鵑颱風災後復原工程統籌款收入26萬2,080元。

4.雜項收入：決算數70,031元，較預算數20,671元，增加49,360元，計增238.79%。

主要係因：違約罰款等雜項收入計70,031元，實際數較預估數多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數93,948,151元，較預算數278,137,086元，減少184,188,935元，計減66.22%。

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65,535,262元，較預算數249,076,758元，減少183,541,496元，計減73.69%。

主要係因：

104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1億4,423萬6,170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1億4,423萬6,170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18,217,570元，較預算數20,119,128元，減少1,901,558元，計減9.45%。

主要係因：一般行政管理計畫下無未執行分支計畫，係因用人費用、服務費用等覈實支用較預算數減少。

3.建築及設備計畫：決算數10,195,319元，較預算數8,941,200元，增加1,254,119元，計增14.03%。

主要係因：

綜合大樓外牆及屋頂防漏暨寢室整修後續工程保留款執行，不足數以統籌款撥入數執行計2,197,813元，而空調改善工程結餘款1,046,198元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數11,056,319元，較預算短絀數53,681,945元，減少42,625,626元。計減79.40%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計4,944,681元，服務費用覈實支用賸餘計5,963,409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27,886,960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 104 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出11,568,850元。
其他活動之淨現金流入111,915元。
本年度現金及約當現金之淨減11,456,935元。
期初現金及約當100,023,617元。
期末現金及約當88,566,682元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為760,954,545元，包括：
流動資產89,426,867元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,415,522元。
其他資產664,112,156元。
決算日負債總額為674,583,052元，包括：
流動負債1,332,726元。
其他負債673,250,326元。
決算日基金餘額為累積餘額86,371,493元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,985,694元，包括：
機械及設備增加1,232,622元。
交通及運輸設備增加104,000元。
什項設備增加1,649,072元。

六、其他：

無

本 頁 空 白

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 104 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 | 224,455,141 | 100.00 | 82,891,832 | 100.00 | -141,563,309 | -63.07 | 115,843,971 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 35,776 | 0.02 | 85,520 | 0.10 | 49,744 | 139.04 | 11,500 | 0.01 |
| 451 財產處分收入 | 30,776 | 0.01 | 85,520 | 0.10 | 54,744 | 177.88 | 11,500 | 0.01 |
| 45Y 其他財產收入 | 5,000 | 0.00 | | | -5,000 | -100.00 | | |
| 46 政府撥入收入 | 224,398,694 | 99.97 | 82,736,281 | 99.81 | -141,662,413 | -63.13 | 115,796,672 | 99.96 |
| 462 公庫撥款收入 | 224,398,694 | 99.97 | 82,736,281 | 99.81 | -141,662,413 | -63.13 | 115,796,672 | 99.96 |
| 4Y 其他收入 | 20,671 | 0.01 | 70,031 | 0.08 | 49,360 | 238.79 | 35,799 | 0.03 |
| 4YY 雜項收入 | 20,671 | 0.01 | 70,031 | 0.08 | 49,360 | 238.79 | 35,799 | 0.03 |
| 5 基金用途 | 278,137,086 | 100.00 | 93,948,151 | 100.00 | -184,188,935 | -66.22 | 100,596,280 | 100.00 |
| 58 訓練教育計畫 | 249,076,758 | 89.55 | 65,535,262 | 69.76 | -183,541,496 | -73.69 | 73,074,977 | 72.64 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 20,119,128 | 7.23 | 18,217,570 | 19.39 | -1,901,558 | -9.45 | 18,485,542 | 18.38 |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,941,200 | 3.21 | 10,195,319 | 10.85 | 1,254,119 | 14.03 | 9,035,761 | 8.98 |
| 購置固定資產 | 8,941,200 | 3.21 | 10,195,319 | 10.85 | 1,254,119 | 14.03 | 8,965,961 | 8.91 |
| 其他 | | | | | | | 69,800 | 0.07 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -53,681,945 | | -11,056,319 | | 42,625,626 | -79.40 | 15,247,691 | |
| 期初基金餘額 | 59,865,579 | | 97,427,812 | | 37,562,233 | 62.74 | 82,180,121 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 6,183,634 | | 86,371,493 | | 80,187,859 | 1,296.78 | 97,427,812 | |

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1,252,084元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數452,730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 |
|------------|--------------------|-----------|
| 451 財產處分收入 | 北市教會字第10531557200號 | 54,744 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10531557200號 | 2,573,757 |
| 4YY 雜項收入 | 北市教會字第10531557200號 | 49,360 |
| 5M 建築及設備計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 2,459,893 |

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104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—) | -53,681,945 | -11,056,319 | 42,625,626 | -79.40 |
| 812 調整非現金項目 | | -512,531 | -512,531 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增—) | | 62,232 | 62,232 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減—) | | -574,763 | -574,763 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) | -53,681,945 | -11,568,850 | 42,113,095 | -78.45 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 111,915 | 111,915 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) | | 111,915 | 111,915 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—) | -53,681,945 | -11,456,935 | 42,225,010 | -78.66 |
| 84 期初現金及約當現金 | 66,603,231 | 100,023,617 | 33,420,386 | 50.18 |
| 85 期末現金及約當現金 | 12,921,286 | 88,566,682 | 75,645,396 | 585.43 |

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104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 | % |
| 1 資 產 | 760,954,545 | 100.00 | 764,184,316 | 100.00 | -3,229,771 | -0.42 |
| 11 流動資產 | 89,426,867 | 11.75 | 100,946,034 | 13.21 | -11,519,167 | -11.41 |
| 111 現金 | 88,566,682 | 11.64 | 100,023,617 | 13.09 | -11,456,935 | -11.45 |
| 1112 銀行存款 | 88,566,682 | 11.64 | 100,023,617 | 13.09 | -11,456,935 | -11.45 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 86,061,385 | 11.31 | 97,443,479 | 12.75 | -11,382,094 | -11.68 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 1,877,026 | 0.25 | 1,939,350 | 0.25 | -62,324 | -3.21 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 628,271 | 0.08 | 640,788 | 0.08 | -12,517 | -1.95 |
| 1113 零用及週轉金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 113 應收款項 | 168 | 0.00 | 0 | 0.00 | 168 | 0.00 |
| 113Y 其他應收款 | 168 | 0.00 | 0 | 0.00 | 168 | 0.00 |
| 115 預付款項 | 860,017 | 0.11 | 922,417 | 0.12 | -62,400 | -6.76 |
| 1153 用品盤存 | 273,017 | 0.04 | 273,017 | 0.04 | 0 | 0.00 |
| 1154 預付費用 | 587,000 | 0.08 | 649,400 | 0.08 | -62,400 | -9.61 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 7,415,522 | 0.97 | 7,274,645 | 0.95 | 140,877 | 1.94 |
| 124 準備金 | 7,415,522 | 0.97 | 7,274,645 | 0.95 | 140,877 | 1.94 |
| 1241 退休及離職準備金 | 7,415,522 | 0.97 | 7,274,645 | 0.95 | 140,877 | 1.94 |
| 13 其他資產 | 664,112,156 | 87.27 | 655,963,637 | 85.84 | 8,148,519 | 1.24 |
| 131 什項資產 | 664,112,156 | 87.27 | 655,963,637 | 85.84 | 8,148,519 | 1.24 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316 代管資產 | 664,112,156 | 87.27 | 655,963,637 | 85.84 | 8,148,519 | 1.24 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 645,596,118 | 84.84 | 637,447,599 | 83.42 | 8,148,519 | 1.28 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 18,516,038 | 2.43 | 18,516,038 | 2.42 | 0 | 0.00 |
| 資 產 合 計 | 760,954,545 | 100.00 | 764,184,316 | 100.00 | -3,229,771 | -0.42 |
| 2 負 債 | 674,583,052 | 88.65 | 666,756,504 | 87.25 | 7,826,548 | 1.17 |
| 21 流動負債 | 1,332,726 | 0.18 | 1,907,489 | 0.25 | -574,763 | -30.13 |
| 212 應付款項 | 1,332,726 | 0.18 | 1,907,489 | 0.25 | -574,763 | -30.13 |
| 2123 應付代收款 | 782,649 | 0.10 | 969,405 | 0.13 | -186,756 | -19.27 |
| 2125 應付費用 | 550,077 | 0.07 | 938,084 | 0.12 | -388,007 | -41.36 |
| 2129 應付工程款 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 22 其他負債 | 673,250,326 | 88.47 | 664,849,015 | 87.00 | 8,401,311 | 1.26 |
| 221 什項負債 | 673,250,326 | 88.47 | 664,849,015 | 87.00 | 8,401,311 | 1.26 |
| 2211 存入保證金 | 1,722,648 | 0.23 | 1,610,733 | 0.21 | 111,915 | 6.95 |
| 2213 應付退休及離職金 | 7,415,522 | 0.97 | 7,274,645 | 0.95 | 140,877 | 1.94 |
| 2214 應付代管資產 | 664,112,156 | 87.27 | 655,963,637 | 85.84 | 8,148,519 | 1.24 |
| 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之資產與負債各為591,573元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為591,573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104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 | % |
| 3 基金餘額 | 86,371,493 | 11.35 | 97,427,812 | 12.75 | -11,056,319 | -11.35 |
| 31 基金餘額 | 86,371,493 | 11.35 | 97,427,812 | 12.75 | -11,056,319 | -11.35 |
| 311 基金餘額 | 86,371,493 | 11.35 | 97,427,812 | 12.75 | -11,056,319 | -11.35 |
| 3111 累積餘額 | 86,371,493 | 11.35 | 97,427,812 | 12.75 | -11,056,319 | -11.35 |
| 負債及基金餘額合計 | 760,954,545 | 100.00 | 764,184,316 | 100.00 | -3,229,771 | -0.42 |
| 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之資產與負債各為591,573元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為591,573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 104 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 | 224,455,141 | 82,891,832 | -141,563,309 | -63.07 | |
| 45 財產收入 | 35,776 | 85,520 | 49,744 | 139.04 | |
| 451 財產處分收入 | 30,776 | 85,520 | 54,744 | 177.88 | 財產報廢處分收入實收數8萬5,520元，較預估數多。 |
| 45Y 其他財產收入 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | 申請免收停車收入，較預算數少。 |
| 46 政府撥入收入 | 224,398,694 | 82,736,281 | -141,662,413 | -63.13 | |
| 462 公庫撥款收入 | 224,398,694 | 82,736,281 | -141,662,413 | -63.13 | 104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1億4,423萬6,170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1億4,423萬6,170元。另綜合大樓後續工程統籌款收入231萬1,677元、杜鵑颱風災後復原工程統籌款收入26萬2,080元。 |
| 4Y 其他收入 | 20,671 | 70,031 | 49,360 | 238.79 | |
| 4YY 雜項收入 | 20,671 | 70,031 | 49,360 | 238.79 | 違約等雜項收入計7萬31元，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 104 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 | 278,137,086 | 93,948,151 | -184,188,935 | -66.22 | |
| 58 訓練教育計畫 | 249,076,758 | 65,535,262 | -183,541,496 | -73.69 | |
| 1 用人費用 | 35,281,911 | 31,868,017 | -3,413,894 | -9.68 | |
| 11 正式員額薪資 | 17,892,000 | 16,441,015 | -1,450,985 | -8.11 | |
| 113 職員薪金 | 14,916,000 | 13,326,063 | -1,589,937 | -10.66 | |
| 114 工員工資 | 2,976,000 | 3,114,952 | 138,952 | 4.67 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,456,162 | 872,800 | -583,362 | -40.06 | |
| 131 加班費 | 1,242,162 | 805,310 | -436,852 | -35.17 | |
| 133 誤餐費 | 214,000 | 67,490 | -146,510 | -68.46 | |
| 15 獎金 | 4,500,500 | 3,572,976 | -927,524 | -20.61 | |
| 151 考績獎金 | 2,264,000 | 1,598,892 | -665,108 | -29.38 | |
| 152 年終獎金 | 2,236,500 | 1,974,084 | -262,416 | -11.73 | |
| 16 退休及卹償金 | 8,344,128 | 7,760,021 | -584,107 | -7.00 | |
| 161 職員退休及離職金 | 8,195,328 | 7,200,285 | -995,043 | -12.14 | |
| 162 工員退休及離職金 | 148,800 | 559,736 | 410,936 | 276.17 | |
| 18 福利費 | 3,089,121 | 3,221,205 | 132,084 | 4.28 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,681,452 | 1,633,579 | -47,873 | -2.85 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,407,669 | 1,587,626 | 179,957 | 12.78 | |
| 2 服務費用 | 25,643,187 | 19,952,043 | -5,691,144 | -22.19 | |
| 21 水電費 | 2,610,000 | 2,216,536 | -393,464 | -15.08 | |
| 212 工作場所電費 | 2,310,000 | 2,073,296 | -236,704 | -10.25 | 決算數較預算數減少5,691,144元，主要係因：講課鐘點費、出席費等實支數較預算數減少3,626,594元，配合四省等節約措施節省講義印刷費、水電費、外包費、其他等計2,064,550元。 |
| 214 工作場所水費 | 180,000 | 60,940 | -119,060 | -66.14 | |
| 217 氣體費 | 120,000 | 82,300 | -37,700 | -31.42 | |
| 22 郵電費 | 336,000 | 190,832 | -145,168 | -43.20 | |
| 221 郵費 | | 570 | 570 | | |
| 222 電話費 | 336,000 | 190,262 | -145,738 | -43.37 | |
| 23 旅運費 | 653,600 | 707,780 | 54,180 | 8.29 | |
| 231 國內旅費 | 31,000 | | -31,000 | -100.00 | |
| 236 貨物運費 | 9,000 | | -9,000 | -100.00 | |
| 23Y 其他旅運費 | 613,600 | 707,780 | 94,180 | 15.35 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 1,724,000 | 1,137,072 | -586,928 | -34.04 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 1,724,000 | 1,137,072 | -586,928 | -34.04 | |
| 25 修理保養及保固費 | 216,477 | 206,715 | -9,762 | -4.51 | |
| 255 機械及設備修護費 | 216,477 | 206,715 | -9,762 | -4.51 | |

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 104 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 | 1,467,660 | 1,110,744 | -356,916 | -24.32 | |
| 279 外包費 | 1,461,600 | 1,110,084 | -351,516 | -24.05 | |
| 27A 義工服務費 | 6,060 | 660 | -5,400 | -89.11 | |
| 28 專業服務費 | 18,635,450 | 14,382,364 | -4,253,086 | -22.82 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 15,505,550 | 11,878,956 | -3,626,594 | -23.39 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 1,941,400 | 1,691,808 | -249,592 | -12.86 | |
| 28Y 其他 | 1,188,500 | 811,600 | -376,900 | -31.71 | |
| 3 材料及用品費 | 6,073,240 | 5,070,462 | -1,002,778 | -16.51 | |
| 31 使用材料費 | 99,900 | 97,739 | -2,161 | -2.16 | |
| 315 設備零件 | 99,900 | 97,739 | -2,161 | -2.16 | 決算數較預算數減 少1,002,778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 | 5,973,340 | 4,972,723 | -1,000,617 | -16.75 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 140,000 | 50,000 | -90,000 | -64.29 | |
| 322 報章什誌 | 218,000 | 154,457 | -63,543 | -29.15 | |
| 326 食品 | 2,926,660 | 2,715,723 | -210,937 | -7.21 | |
| 32Y 其他 | 2,688,680 | 2,052,543 | -636,137 | -23.66 | |
| 4 租金、償債與利息 | 1,856,000 | 1,289,860 | -566,140 | -30.50 | |
| 41 地租及水租 | 40,000 | 11,400 | -28,600 | -71.50 | |
| 414 場地租金 | 40,000 | 11,400 | -28,600 | -71.50 | 決算數較預算數減 少566,140元，主要係因：研習交 通租車費實支數較預估數減少。 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 1,816,000 | 1,278,460 | -537,540 | -29.60 | |
| 442 車租 | 1,816,000 | 1,278,460 | -537,540 | -29.60 | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 179,070,000 | 6,946,870 | -172,123,130 | -96.12 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 90,000 | 89,970 | -30 | -0.03 | |
| 72Y 其他 | 90,000 | 89,970 | -30 | -0.03 | 決算數較預算數減 少172,123,130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144,236,170元，另獎勵費 用實支數較預估數減 少25,763,830元。 |
| 73 分擔 | | 2,000 | 2,000 | | |
| 73Y 分擔其他費用 | | 2,000 | 2,000 | | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 178,980,000 | 6,854,900 | -172,125,100 | -96.17 | |
| 746 獎勵費用 | 178,650,000 | 6,650,000 | -172,000,000 | -96.28 | |

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 104 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|----------------|------------|------------|------------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 747 慰問金、照護及濟助金 | | 20,000 | 20,000 | | |
| 74Y 其他 | 330,000 | 184,900 | -145,100 | -43.97 | |
| 9 其他 | 1,152,420 | 408,010 | -744,410 | -64.60 | |
| 91 其他支出 | 1,152,420 | 408,010 | -744,410 | -64.60 | |
| 91Y 其他 | 1,152,420 | 408,010 | -744,410 | -64.60 | 決算數較預算數減少744,410元，主要係因：研習員外埠參觀住宿費實支數較預算數減少及教育專題研究執行節餘等。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 20,119,128 | 18,217,570 | -1,901,558 | -9.45 | |
| 1 用人費用 | 14,906,002 | 13,375,215 | -1,530,787 | -10.27 | |
| 11 正式員額薪資 | 9,144,000 | 7,800,196 | -1,343,804 | -14.70 | |
| 113 職員薪金 | 5,592,000 | 4,226,453 | -1,365,547 | -24.42 | 決算數較預算數減少1,530,787元，主要係因：機關首長出缺期間由局裡長官兼代（僅領兼職費）、同仁異動職代薪低以及用人費覈實減支等。 |
| 114 工員工資 | 2,520,000 | 2,389,583 | -130,417 | -5.18 | |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,184,160 | 152,160 | 14.74 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 30,000 | 49,817 | 19,817 | 66.06 | |
| 124 兼職人員酬金 | 30,000 | 49,817 | 19,817 | 66.06 | |
| 13 超時工作報酬 | 539,598 | 531,198 | -8,400 | -1.56 | |
| 131 加班費 | 539,598 | 531,198 | -8,400 | -1.56 | |
| 15 獎金 | 2,438,000 | 2,481,756 | 43,756 | 1.79 | |
| 151 考績獎金 | 1,295,000 | 1,295,000 | | | |
| 152 年終獎金 | 1,143,000 | 1,186,756 | 43,756 | 3.83 | |
| 16 退休及卹償金 | 636,240 | 636,240 | | | |
| 161 職員退休及離職金 | 510,240 | 510,240 | | | |
| 162 工員退休及離職金 | 126,000 | 126,000 | | | |
| 18 福利費 | 2,118,164 | 1,876,008 | -242,156 | -11.43 | |
| 181 分擔員工保險費 | 894,924 | 894,924 | | | |
| 183 傷病醫藥費 | 165,000 | 91,100 | -73,900 | -44.79 | |
| 187 員工通勤交通費 | 786,240 | 609,584 | -176,656 | -22.47 | |
| 18Y 其他福利費 | 272,000 | 280,400 | 8,400 | 3.09 | |
| 2 服務費用 | 4,331,356 | 4,059,091 | -272,265 | -6.29 | |
| 22 郵電費 | 54,000 | 24,471 | -29,529 | -54.68 | |
| 221 郵費 | 54,000 | 24,471 | -29,529 | -54.68 | |
| 23 旅運費 | | 4,680 | 4,680 | | |
| 231 國內旅費 | | 4,680 | 4,680 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 43,000 | 28,260 | -14,740 | -34.28 | |

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 104 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|--------------------------|-----------|------------|-----------|---------|-----------------------------------|
| | | | 金額 | % | |
| 241 印刷及裝訂費 | 43,000 | 28,260 | -14,740 | -34.28 | |
| 25 修理保養及保固費 | 2,521,050 | 2,359,607 | -161,443 | -6.40 | |
| 252 一般房屋修護費 | 423,150 | 403,500 | -19,650 | -4.64 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 98,000 | 96,612 | -1,388 | -1.42 | |
| 257 什項設備修護費 | 1,999,900 | 1,859,495 | -140,405 | -7.02 | |
| 26 保險費 | 4,966 | 13,326 | 8,360 | 168.34 | |
| 261 一般房屋保險費 | | 8,400 | 8,400 | | |
| 264 交通及運輸設備保險費 | 4,966 | 4,926 | -40 | -0.81 | |
| 27 一般服務費 | 985,940 | 1,039,870 | 53,930 | 5.47 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 2,594 | 2,594 | | |
| 279 外包費 | 925,440 | 988,800 | 63,360 | 6.85 | |
| 27F 體育活動費 | 60,500 | 48,476 | -12,024 | -19.87 | |
| 28 專業服務費 | 570,000 | 475,272 | -94,728 | -16.62 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 90,000 | 54,000 | -36,000 | -40.00 | |
| 28Y 其他 | 480,000 | 421,272 | -58,728 | -12.24 | |
| 29 公共關係費 | 152,400 | 113,605 | -38,795 | -25.46 | |
| 291 公共關係費 | 152,400 | 113,605 | -38,795 | -25.46 | |
| 3 材料及用品費 | 851,240 | 752,284 | -98,956 | -11.62 | |
| 31 使用材料費 | 589,120 | 590,357 | 1,237 | 0.21 | |
| 312 燃料 | 18,954 | | -18,954 | -100.00 | 決算數較預算數減少98,956元，主要係因：辦公用品、燃料等節省。 |
| 313 油脂 | 83,916 | 41,332 | -42,584 | -50.75 | |
| 315 設備零件 | 486,250 | 549,025 | 62,775 | 12.91 | |
| 32 用品消耗 | 262,120 | 161,927 | -100,193 | -38.22 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 173,100 | 148,775 | -24,325 | -14.05 | |
| 325 服裝 | 9,020 | 8,220 | -800 | -8.87 | |
| 32Y 其他 | 80,000 | 4,932 | -75,068 | -93.84 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 30,530 | 30,980 | 450 | 1.47 | |
| 64 消費與行為稅 | 18,350 | 18,350 | | | |
| 646 使用牌照稅 | 18,350 | 18,350 | | | |
| 66 規費 | 12,180 | 12,630 | 450 | 3.69 | |
| 661 行政規費與強制費 | 1,200 | 1,650 | 450 | 37.50 | |
| 663 汽車燃料使用費 | 10,980 | 10,980 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,941,200 | 10,195,319 | 1,254,119 | 14.03 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 8,941,200 | 10,195,319 | 1,254,119 | 14.03 | |
| 51 購置固定資產 | 3,306,000 | 2,693,694 | -612,306 | -18.52 | |

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 104 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|-----------------------|-----------|-----------|------------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 514 購置機械及設備 | 2,714,000 | 940,622 | -1,773,378 | -65.34 | 決算數較預算數增加1,254,119元，主要係因：空調改善工程結餘款1,281,876元，綜合大樓外牆及屋頂防漏暨寢室整修後續工程不足數由統籌款撥入數執行計2,197,813元，杜鵑颱風災後復原工程統籌款撥入執行數計262,080元…等。 本基金104年度工程管理費合計預算數102,400元；決算數77,128元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 120,000 | 104,000 | -16,000 | -13.33 | |
| 516 購置什項設備 | 472,000 | 1,649,072 | 1,177,072 | 249.38 | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 5,635,200 | 7,501,625 | 1,866,425 | 33.12 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 5,635,200 | 7,501,625 | 1,866,425 | 33.12 | |

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104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 | 37,110,708 | 2,985,694 | 4,047,466 | 36,048,936 |
| 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 | 18,567,180 | 1,232,622 | 3,318,248 | 16,481,554 |
| 交通及運輸設備 | 3,521,032 | 104,000 | 172,921 | 3,452,111 |
| 什項設備 | 10,267,554 | 1,649,072 | 556,297 | 11,360,329 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 4,754,942 | | | 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.機械及設備接受他人贈與292,000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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市教師研習中心

購置固定資產明細表

中華民國104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 | 88,129 | 2,714,000 | | -1,461,470 | 1,340,659 | 940,622 | -400,037 | 88,129 |
| 交通及運輸設備 | 291,584 | 120,000 | | | 411,584 | 104,000 | -307,584 | 291,584 |
| 什項設備 | 222,965 | 472,000 | | 1,461,470 | 2,156,435 | 1,649,072 | -507,363 | 222,965 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | 602,678 | 3,306,000 | | | 3,908,678 | 2,693,694 | -1,214,984 | 602,678 |

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

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 104 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|----------|-------|-------|---------|--|
| 合 計 | 46 | 42 | -4 | |
| 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 | 25 | -4 | |
| 正式職員 | 21 | 18 | -3 | 編審退休1人，遇缺不補。103年12月11日部退三字第1033916681號審定(退休日期為104年3月3日)。 |
| 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 104 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 | 17,892,000 | | 1,456,162 | | 4,500,500 | 8,344,128 | | 3,089,121 | | 35,281,911 | | 35,281,911 |
| 職員 | 14,916,000 | | 1,145,114 | | 3,632,500 | 8,195,328 | | 2,519,457 | | 30,408,399 | | 30,408,399 |
| 工員 | 2,976,000 | | 311,048 | | 868,000 | 148,800 | | 569,664 | | 4,873,512 | | 4,873,512 |
| 一般行政管理計畫 | 9,144,000 | | 539,598 | | 2,438,000 | 636,240 | | 2,118,164 | | 14,876,002 | 30,000 | 14,906,002 |
| 職員 | 6,624,000 | | 374,318 | | 1,703,000 | 510,240 | | 1,374,736 | | 10,586,294 | 30,000 | 10,616,294 |
| 工員 | 2,520,000 | | 165,280 | | 735,000 | 126,000 | | 743,428 | | 4,289,708 | | 4,289,708 |
| 合 計 | 27,036,000 | | 1,995,760 | | 6,938,500 | 8,980,368 | | 5,207,285 | | 50,157,913 | 30,000 | 50,187,913 |

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，104年度預算編列46人，計3,559,000元，執行結果決算40人，計2,893,892元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824 號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列46人，計3,379,500元，執行結果決算46人，計3,160,840元。

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104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 |
| 16,441,015 | | 872,800 | | 3,572,976 | 7,760,021 | | 3,221,205 | | 31,868,017 | | 31,868,017 |
| 13,326,063 | | 550,432 | | 2,759,826 | 7,200,285 | | 2,395,225 | | 26,231,831 | | 26,231,831 |
| 3,114,952 | | 322,368 | | 813,150 | 559,736 | | 825,980 | | 5,636,186 | | 5,636,186 |
| 7,800,196 | | 531,198 | | 2,481,756 | 636,240 | | 1,876,008 | | 13,325,398 | 49,817 | 13,375,215 |
| 5,410,613 | | 312,746 | | 1,911,430 | 510,240 | | 1,420,129 | | 9,565,158 | 49,817 | 9,614,975 |
| 2,389,583 | | 218,452 | | 570,326 | 126,000 | | 455,879 | | 3,760,240 | | 3,760,240 |
| 24,241,211 | | 1,403,998 | | 6,054,732 | 8,396,261 | | 5,097,213 | | 45,193,415 | 49,817 | 45,243,232 |

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 104 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 | | | 249,076,758 | | 65,535,262 | | -183,541,496 | -73.69 | 1.104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1億4,423萬6,170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1億4,423萬6,170元。另補助款審核通過核撥數較預算數結餘2,576萬3,830元。 |
| 訓練教育計畫 | | | 249,076,758 | | 65,535,262 | | -183,541,496 | -73.69 | |

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104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 | 50,187,913 | 45,243,232 | -4,944,681 | -9.85 |
| 11 正式員額薪資 | 27,036,000 | 24,241,211 | -2,794,789 | -10.34 |
| 113 職員薪金 | 20,508,000 | 17,552,516 | -2,955,484 | -14.41 |
| 114 工員工資 | 5,496,000 | 5,504,535 | 8,535 | 0.16 |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,184,160 | 152,160 | 14.74 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 30,000 | 49,817 | 19,817 | 66.06 |
| 124 兼職人員酬金 | 30,000 | 49,817 | 19,817 | 66.06 |
| 13 超時工作報酬 | 1,995,760 | 1,403,998 | -591,762 | -29.65 |
| 131 加班費 | 1,781,760 | 1,336,508 | -445,252 | -24.99 |
| 133 誤餐費 | 214,000 | 67,490 | -146,510 | -68.46 |
| 15 獎金 | 6,938,500 | 6,054,732 | -883,768 | -12.74 |
| 151 考績獎金 | 3,559,000 | 2,893,892 | -665,108 | -18.69 |
| 152 年終獎金 | 3,379,500 | 3,160,840 | -218,660 | -6.47 |
| 16 退休及卹償金 | 8,980,368 | 8,396,261 | -584,107 | -6.50 |
| 161 職員退休及離職金 | 8,705,568 | 7,710,525 | -995,043 | -11.43 |
| 162 工員退休及離職金 | 274,800 | 685,736 | 410,936 | 149.54 |
| 18 福利費 | 5,207,285 | 5,097,213 | -110,072 | -2.11 |
| 181 分擔員工保險費 | 2,576,376 | 2,528,503 | -47,873 | -1.86 |
| 183 傷病醫藥費 | 165,000 | 91,100 | -73,900 | -44.79 |
| 187 員工通勤交通費 | 786,240 | 609,584 | -176,656 | -22.47 |
| 18Y 其他福利費 | 1,679,669 | 1,868,026 | 188,357 | 11.21 |
| 2 服務費用 | 29,974,543 | 24,011,134 | -5,963,409 | -19.89 |
| 21 水電費 | 2,610,000 | 2,216,536 | -393,464 | -15.08 |
| 212 工作場所電費 | 2,310,000 | 2,073,296 | -236,704 | -10.25 |
| 214 工作場所水費 | 180,000 | 60,940 | -119,060 | -66.14 |
| 217 氣體費 | 120,000 | 82,300 | -37,700 | -31.42 |
| 22 郵電費 | 390,000 | 215,303 | -174,697 | -44.79 |
| 221 郵費 | 54,000 | 25,041 | -28,959 | -53.63 |
| 222 電話費 | 336,000 | 190,262 | -145,738 | -43.37 |
| 23 旅運費 | 653,600 | 712,460 | 58,860 | 9.01 |
| 231 國內旅費 | 31,000 | 4,680 | -26,320 | -84.90 |
| 236 貨物運費 | 9,000 | 0 | -9,000 | -100.00 |
| 23Y 其他旅運費 | 613,600 | 707,780 | 94,180 | 15.35 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 1,767,000 | 1,165,332 | -601,668 | -34.05 |
| 241 印刷及裝訂費 | 1,767,000 | 1,165,332 | -601,668 | -34.05 |
| 25 修理保養及保固費 | 2,737,527 | 2,566,322 | -171,205 | -6.25 |
| 252 一般房屋修護費 | 423,150 | 403,500 | -19,650 | -4.64 |
| 255 機械及設備修護費 | 216,477 | 206,715 | -9,762 | -4.51 |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 98,000 | 96,612 | -1,388 | -1.42 |
| 257 什項設備修護費 | 1,999,900 | 1,859,495 | -140,405 | -7.02 |
| 26 保險費 | 4,966 | 13,326 | 8,360 | 168.34 |
| 261 一般房屋保險費 | 0 | 8,400 | 8,400 | 0.00 |
| 264 交通及運輸設備保險費 | 4,966 | 4,926 | -40 | -0.81 |
| 27 一般服務費 | 2,453,600 | 2,150,614 | -302,986 | -12.35 |

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104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-------------|------------|--------------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 0 | 2,594 | 2,594 | 0.00 |
| 279 外包費 | 2,387,040 | 2,098,884 | -288,156 | -12.07 |
| 27A 義工服務費 | 6,060 | 660 | -5,400 | -89.11 |
| 27F 體育活動費 | 60,500 | 48,476 | -12,024 | -19.87 |
| 28 專業服務費 | 19,205,450 | 14,857,636 | -4,347,814 | -22.64 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 15,505,550 | 11,878,956 | -3,626,594 | -23.39 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 90,000 | 54,000 | -36,000 | -40.00 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 1,941,400 | 1,691,808 | -249,592 | -12.86 |
| 28Y 其他 | 1,668,500 | 1,232,872 | -435,628 | -26.11 |
| 29 公共關係費 | 152,400 | 113,605 | -38,795 | -25.46 |
| 291 公共關係費 | 152,400 | 113,605 | -38,795 | -25.46 |
| 3 材料及用品費 | 6,924,480 | 5,822,746 | -1,101,734 | -15.91 |
| 31 使用材料費 | 689,020 | 688,096 | -924 | -0.13 |
| 312 燃料 | 18,954 | 0 | -18,954 | -100.00 |
| 313 油脂 | 83,916 | 41,332 | -42,584 | -50.75 |
| 315 設備零件 | 586,150 | 646,764 | 60,614 | 10.34 |
| 32 用品消耗 | 6,235,460 | 5,134,650 | -1,100,810 | -17.65 |
| 321 辦公(事務)用品 | 313,100 | 198,775 | -114,325 | -36.51 |
| 322 報章什誌 | 218,000 | 154,457 | -63,543 | -29.15 |
| 325 服裝 | 9,020 | 8,220 | -800 | -8.87 |
| 326 食品 | 2,926,660 | 2,715,723 | -210,937 | -7.21 |
| 32Y 其他 | 2,768,680 | 2,057,475 | -711,205 | -25.69 |
| 4 租金、償價與利息 | 1,856,000 | 1,289,860 | -566,140 | -30.50 |
| 41 地租及水租 | 40,000 | 11,400 | -28,600 | -71.50 |
| 414 場地租金 | 40,000 | 11,400 | -28,600 | -71.50 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 1,816,000 | 1,278,460 | -537,540 | -29.60 |
| 442 車租 | 1,816,000 | 1,278,460 | -537,540 | -29.60 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 8,941,200 | 10,195,319 | 1,254,119 | 14.03 |
| 51 購置固定資產 | 3,306,000 | 2,693,694 | -612,306 | -18.52 |
| 514 購置機械及設備 | 2,714,000 | 940,622 | -1,773,378 | -65.34 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 120,000 | 104,000 | -16,000 | -13.33 |
| 516 購置什項設備 | 472,000 | 1,649,072 | 1,177,072 | 249.38 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 5,635,200 | 7,501,625 | 1,866,425 | 33.12 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 5,635,200 | 7,501,625 | 1,866,425 | 33.12 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 30,530 | 30,980 | 450 | 1.47 |
| 64 消費與行為稅 | 18,350 | 18,350 | 0 | 0.00 |
| 646 使用牌照稅 | 18,350 | 18,350 | 0 | 0.00 |
| 66 規費 | 12,180 | 12,630 | 450 | 3.69 |
| 661 行政規費與強制費 | 1,200 | 1,650 | 450 | 37.50 |
| 663 汽車燃料使用費 | 10,980 | 10,980 | 0 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 179,070,000 | 6,946,870 | -172,123,130 | -96.12 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 90,000 | 89,970 | -30 | -0.03 |

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104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|------------|--------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 72Y 其他 | 90,000 | 89,970 | -30 | -0.03 |
| 73 分擔 | 0 | 2,000 | 2,000 | 0.00 |
| 734 分擔職業訓練費 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 73Y 分擔其他費用 | 0 | 2,000 | 2,000 | 0.00 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 178,980,000 | 6,854,900 | -172,125,100 | -96.17 |
| 746 獎勵費用 | 178,650,000 | 6,650,000 | -172,000,000 | -96.28 |
| 747 慰問金、照護及濟助金 | 0 | 20,000 | 20,000 | 0.00 |
| 74Y 其他 | 330,000 | 184,900 | -145,100 | -43.97 |
| 9 其他 | 1,152,420 | 408,010 | -744,410 | -64.60 |
| 91 其他支出 | 1,152,420 | 408,010 | -744,410 | -64.60 |
| 91Y 其他 | 1,152,420 | 408,010 | -744,410 | -64.60 |
| 合 計 | 278,137,086 | 93,948,151 | -184,188,935 | -66.22 |

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104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 | 700,161,092 | 695,406,150 | -4,754,942 | |
| 代管資產-土地 | 645,596,118 | 645,596,118 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 18,516,038 | 18,516,038 | | |
| 機械及設備 | 16,481,554 | 16,481,554 | | |
| 交通及運輸設備 | 3,452,111 | 3,452,111 | | |
| 什項設備 | 11,360,329 | 11,360,329 | | |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 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。 |