

40501906

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

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111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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 18	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 19 至 19	頁
(九)用人費用彙計表	第 20 至 21	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 至 22	頁
(十二)各項費用彙計表	第 23 至 25	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 26 至 26	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 28 至 29	頁
二、收入支出表	第 30 至 30	頁
三、現金流量表	第 31 至 31	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 33 至 34	頁
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	93,789,157	94,887,166	- 1,098,009	- 1.16
基金用途	97,124,473	95,471,613	1,652,860	1.73
賸餘(短絀)	- 3,335,316	- 584,447	- 2,750,869	--
餘絀情形：				
基金餘額	17,365,096	20,700,412	- 3,335,316	- 16.11
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 4,747,928	122,245	- 4,870,173	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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

總 說 明

中華民國 111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698場，22,600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229場共8,116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158場共806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務運作上之提升專業績效所需知能，合計17場共1,170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125場共5,348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8場共474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22場共1,122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14場共1,161人次。

特殊教育類研習：針對教師普特教融合能力及輔導辦理增能研習，合計2場83人。

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96場共4,314人次。

重要議題類研習：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35場共512人次。

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111場共4,384人次。

(一)訓練教育計畫：

本年度預算編列72,132,000元，決算數72,249,528元。

111年度預定研習人數20,000人次，實際人數22,600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，提升教師教學量能，回歸以學生為學習主體之課程設計。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列22,393,000元，決算數21,268,729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3,523,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數3,606,216元。

係汰換、充實各科教學設備，衛工處代辦衛生下水道污水管接管改善工程，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 111 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93,789,157元，較預算數93,408,000元，增加381,157元，計增0.41%。

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0元，較預算數90,000元，減少90,000元，計減100%。

主要係因：

無不堪使用已報廢財產出售，以致低於預期。

2.其他財產收入：決算數21,200元，較預算數0元，增加21,200元。

主要係因：

租借場地收入等。

3.公庫撥款收入：決算數93,231,000元，較預算數93,231,000元，無增減。

4.政府其他撥入收入：決算數430,000元，較預算數0元，增加430,000元。

主要係因：

教育部國教署補助臺北市111年教師諮商輔導支持服務方案經費。

5.學雜費收入：決算數65,600元，較預算數0元，增加65,600元。

主要係因：

環境教育人員訓練研習班學雜費收入增加所致。

6.雜項收入：決算數41,357元，較預算數87,000元，減少45,643元，計減52.46%。

主要係因：

110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97,124,473元，較預算數98,048,000元，減少923,527元，計減0.94%。

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72,249,528元，較預算數72,132,000元，增加117,528元，計增0.16%。

主要係因：

調薪增加經費所致。

2.一般行政管理計畫：決算數21,268,729元，較預算數22,393,000元，減少1,124,271元，計減5.02%。

主要係因：

修理保養及保固費、一般服務費、用品消耗等覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數3,606,216元，較預算數3,523,000元，增加83,216元，計增2.36%。

主要係因：

動支中心基金餘額辦理衛生下水道污水管接管改善工程92,237元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,335,316元，較預算短絀數4,640,000元，計相差1,304,684元。

主要係因：

材料及用品費覈實支用賸餘計1,951,078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 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出3,272,285元。
- 投資活動之淨現金流出1,098,979元。
- 籌資活動之淨現金流出376,664元。
- 本年度現金及約當現金之淨減4,747,928元。
- 期初現金及約當現金24,548,454元。
- 期末現金及約當現金19,800,526元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為701,027,599元，包括：

流動資產20,973,485元，較上年度24,555,454元，減少3,581,969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。

長期貸墊款及準備金8,824,030元，較上年度10,277,571元，減少1,453,541元，主要係因退休及離職準備金減少所致。

固定資產7,890,588元，較上年度9,444,338元，減少1,553,750元，主要係因報廢資產所致。

無形資產165,919元，較上年度181,526元，減少15,607元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產663,173,577元，較上年度625,324,607元，增加37,848,970元，主要係因代管資產-土地增值所致。

決算日負債總額為675,605,996元，包括：

流動負債2,363,561元，較上年度2,233,550元，增加130,011元，主要係因已驗收應付工程款增加所致。

其他負債673,242,435元，較上年度637,223,670元，增加36,018,765元，主要係因代管資產增值所致。

決算日淨資產為25,421,603元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數726,565元及補辦預算數0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」。
- (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、決算報表

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 111 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	93,408,000	100.00	93,789,157	100.00	381,157	0.41	94,887,166	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	7,719	0.01
415 違規罰款收入							7,719	0.01
45 財產收入	90,000	0.10	21,200	0.02	-68,800	-76.44	11,100	0.01
451 財產處分收入	90,000	0.10			-90,000	-100.00	1,900	0.00
45Y 其他財產收入			21,200	0.02	21,200		9,200	0.01
46 政府撥入收入	93,231,000	99.81	93,661,000	99.86	430,000	0.46	94,822,000	99.93
462 公庫撥款收入	93,231,000	99.81	93,231,000	99.40			94,822,000	99.93
46Y 政府其他撥入收入			430,000	0.46	430,000			
4S 教學收入			65,600	0.07	65,600	0.00		
4S1 學雜費收入			65,600	0.07	65,600			
4Y 其他收入	87,000	0.09	41,357	0.04	-45,643	-52.46	46,347	0.05
4YY 雜項收入	87,000	0.09	41,357	0.04	-45,643	-52.46	46,347	0.05
5 基金用途	98,048,000	104.97	97,124,473	103.56	-923,527	-0.94	95,471,613	100.62
58 訓練教育計畫	72,132,000	77.22	72,249,528	77.03	117,528	0.16	69,204,988	72.93
5L 一般行政管理計畫	22,393,000	23.97	21,268,729	22.68	-1,124,271	-5.02	20,528,728	21.63
5M 建築及設備計畫	3,523,000	3.77	3,606,216	3.85	83,216	2.36	5,737,897	6.05
購建固定資產	3,403,000	3.64	3,486,296	3.72	83,296	2.45	5,623,408	5.93
其他	120,000	0.13	119,920	0.13	-80	-0.07	114,489	0.12
本期賸餘 (短絀)	-4,640,000		-3,335,316		1,304,684	-28.12	-584,447	
期初基金餘額	14,494,000		20,700,412		6,206,412	42.82	21,284,859	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,854,000		17,365,096		7,511,096	76.22	20,700,412	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		726,565
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	21,200
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	430,000
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	65,600
58 訓練教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	117,528
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	92,237

備註：

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 111 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	93,408,000	93,789,157	381,157	0.41	
45 財產收入	90,000	21,200	-68,800	-76.44	
451財產處分收入	90,000		-90,000	-100.00	主要係不堪使用已報廢財產，覈實辦理出售等，較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入		21,200	21,200	0.00	主要係租借場地收入，較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	93,231,000	93,661,000	430,000	0.46	
462公庫撥款收入	93,231,000	93,231,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入		430,000	430,000	0.00	主要係教育部國教署補助111年教師諮商輔導支持服務方案經費，較預計收入增加所致。
4S 教學收入		65,600	65,600	0.00	
4S1學雜費收入		65,600	65,600	0.00	主要係111年度環境教育人員訓練研習班學雜費收入，較預計收入增加所致。
4Y 其他收入	87,000	41,357	-45,643	-52.46	
4YY雜項收入	87,000	41,357	-45,643	-52.46	主要係110年員工伙食結餘款繳交市庫等，較預計收入減少所致。

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 111 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	98,048,000	97,124,473	-923,527	-0.94	
58 訓練教育計畫	72,132,000	72,249,528	117,528	0.16	
1 用人費用	25,711,000	26,134,833	423,833	1.65	
11 正式員額薪資	11,688,000	11,066,566	-621,434	-5.32	
113 職員薪金	10,536,000	9,778,846	-757,154	-7.19	
114 工員工資	1,152,000	1,287,720	135,720	11.78	
13 超時工作報酬	756,264	495,094	-261,170	-34.53	
131 加班費	756,264	495,094	-261,170	-34.53	
15 獎金	2,878,000	2,778,743	-99,257	-3.45	
151 考績獎金	1,417,000	1,263,250	-153,750	-10.85	
152 年終獎金	1,461,000	1,515,493	54,493	3.73	
16 退休及卹償金	8,364,340	8,550,027	185,687	2.22	
161 職員退休及離職金	7,954,480	8,162,203	207,723	2.61	
162 工員退休及離職金	409,860	387,824	-22,036	-5.38	
18 福利費	2,024,396	3,244,403	1,220,007	60.27	
181 分擔員工保險費	1,073,736	2,483,649	1,409,913	131.31	
18Y 其他福利費	950,660	760,754	-189,906	-19.98	
2 服務費用	21,780,000	23,166,711	1,386,711	6.37	
21 水電費	1,698,582	1,623,894	-74,688	-4.40	
212 工作場所電費	1,518,000	1,547,188	29,188	1.92	
214 工作場所水費	126,582	54,216	-72,366	-57.17	
216 氣體費	54,000	22,490	-31,510	-58.35	
22 郵電費	140,000	137,103	-2,897	-2.07	
222 電話費	140,000	137,103	-2,897	-2.07	
23 旅運費	613,600	598,566	-15,034	-2.45	
231 國內旅費	7,800	1,985	-5,815	-74.55	
235 貨物運費	9,000		-9,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	596,800	596,581	-219	-0.04	
24 印刷裝訂與廣告費	126,000	151,524	25,524	20.26	
241 印刷及裝訂費	126,000	151,524	25,524	20.26	
25 修理保養及保固費	228,670	216,460	-12,210	-5.34	
255 機械及設備修護費	228,670	216,460	-12,210	-5.34	
27 一般服務費	2,055,000	1,784,001	-270,999	-13.19	
279 外包費	2,055,000	1,784,001	-270,999	-13.19	
28 專業服務費	16,918,148	18,655,163	1,737,015	10.27	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	13,385,605	14,889,171	1,503,566	11.23	
289 試務甄選費		24,000	24,000		

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28A 電腦軟體服務費	2,339,543	2,376,945	37,402	1.60	
28Y 其他專業服務費	1,193,000	1,365,047	172,047	14.42	
3 材料及用品費	5,556,000	3,604,922	-1,951,078	-35.12	
32 用品消耗	5,556,000	3,604,922	-1,951,078	-35.12	
326 食品	1,989,640	1,233,027	-756,613	-38.03	
32Y 其他用品消耗	3,566,360	2,371,895	-1,194,465	-33.49	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,780,000	938,560	-841,440	-47.27	
41 地租及水租	368,000	60,000	-308,000	-83.70	
413 場地租金	368,000	60,000	-308,000	-83.70	
44 交通及運輸設備租金	1,412,000	878,560	-533,440	-37.78	
442 車租	1,412,000	878,560	-533,440	-37.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,270,000	18,394,502	1,124,502	6.51	
72 捐助、補助與獎助	50,000	49,956	-44	-0.09	
72Y 其他捐助、補助與獎助	50,000	49,956	-44	-0.09	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	17,220,000	18,344,546	1,124,546	6.53	
743 獎勵費用	16,720,000	17,960,000	1,240,000	7.42	
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	364,546	-135,454	-27.09	
9 其他	35,000	10,000	-25,000	-71.43	
91 其他支出	35,000	10,000	-25,000	-71.43	
91Y 其他	35,000	10,000	-25,000	-71.43	
5L 一般行政管理計畫	22,393,000	21,268,729	-1,124,271	-5.02	
1 用人費用	15,340,000	14,980,434	-359,566	-2.34	
11 正式員額薪資	9,336,000	10,849,849	1,513,849	16.22	
113 職員薪金	6,360,000	7,605,113	1,245,113	19.58	
114 工員工資	2,436,000	2,610,056	174,056	7.15	
115 警餉	540,000	634,680	94,680	17.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	36,000			
124 兼職人員酬金	36,000	36,000			
13 超時工作報酬	568,944	432,771	-136,173	-23.93	
131 加班費	568,944	432,771	-136,173	-23.93	
15 獎金	2,641,000	2,691,392	50,392	1.91	
151 考績獎金	1,474,000	1,449,135	-24,865	-1.69	
152 年終獎金	1,167,000	1,242,257	75,257	6.45	
16 退休及卹償金	853,968	393,480	-460,488	-53.92	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金	659,088		-659,088	-100.00	
162 工員退休及離職金	194,880	393,480	198,600	101.91	
18 福利費	1,904,088	576,942	-1,327,146	-69.70	
181 分擔員工保險費	937,488	112,518	-824,970	-88.00	
183 傷病醫藥費	166,280	48,000	-118,280	-71.13	
185 員工通勤交通費	544,320	372,624	-171,696	-31.54	
18Y 其他福利費	256,000	43,800	-212,200	-82.89	
2 服務費用	6,632,000	5,834,542	-797,458	-12.02	
22 郵電費	14,200	17,870	3,670	25.85	
221 郵費	14,200	17,870	3,670	25.85	
24 印刷裝訂與廣告費	351,219	305,304	-45,915	-13.07	
241 印刷及裝訂費	351,219	305,304	-45,915	-13.07	
25 修理保養及保固費	2,772,190	2,461,298	-310,892	-11.21	
252 一般房屋修護費	535,910	513,941	-21,969	-4.10	
256 交通及運輸設備修護費	49,000		-49,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	2,187,280	1,947,357	-239,923	-10.97	
26 保險費	2,483	21,458	18,975	764.20	
261 一般房屋保險費		7,000	7,000		
264 交通及運輸設備保險費	2,483	4,693	2,210	89.01	
268 責任保險費		9,765	9,765		
27 一般服務費	2,569,508	2,339,762	-229,746	-8.94	
279 外包費	2,497,508	2,267,762	-229,746	-9.20	
27F 體育活動費	72,000	72,000			
28 專業服務費	770,000	537,600	-232,400	-30.18	
283 法律事務費	200,000		-200,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,000	65,100	-24,900	-27.67	
28Y 其他專業服務費	480,000	472,500	-7,500	-1.56	
29 公共關係費	152,400	151,250	-1,150	-0.75	
291 公共關係費	152,400	151,250	-1,150	-0.75	
3 材料及用品費	402,000	441,772	39,772	9.89	
31 使用材料費	203,647	218,368	14,721	7.23	
312 燃料	14,191		-14,191	-100.00	
313 油脂	23,856	1,172	-22,684	-95.09	
315 設備零件	165,600	217,196	51,596	31.16	
32 用品消耗	198,353	223,404	25,051	12.63	
321 辦公(事務)用品	115,440	72,599	-42,841	-37.11	
325 服裝	5,950	7,700	1,750	29.41	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他用品消耗	76,963	143,105	66,142	85.94	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	11,981	-7,019	-36.94	
64 消費與行為稅	11,230	7,199	-4,031	-35.89	
646 使用牌照稅	11,230	7,199	-4,031	-35.89	
66 規費	7,770	4,782	-2,988	-38.46	
661 行政規費與強制費	900	800	-100	-11.11	
663 汽車燃料使用費	6,180	3,982	-2,198	-35.57	
66Y 其他規費	690		-690	-100.00	
5M 建築及設備計畫	3,523,000	3,606,216	83,216	2.36	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0元。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0元。2.決算數較預算數增加83,216元，主要係因動支中心基金餘額辦理衛生下水道污水管接管改善工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,523,000	3,606,216	83,216	2.36	
51 購建固定資產	988,000	979,059	-8,941	-0.90	
514 購置機械及設備	598,000	596,560	-1,440	-0.24	
515 購置交通及運輸設備	55,000	47,500	-7,500	-13.64	
516 購置雜項設備	335,000	334,999	-1	0.00	
52 購置無形資產	120,000	119,920	-80	-0.07	
521 購置電腦軟體	120,000	119,920	-80	-0.07	
54 遞延支出	2,415,000	2,507,237	92,237	3.82	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,415,000	2,507,237	92,237	3.82	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)機關安全保全人力外包1人，預算數534,708元，決算數482,413元。
- (2)專業技工(廚工)業務人力外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,265,177元。
- (3)資訊駐點人力外包1人，預算數350,000元，決算數315,000元。
- (4)技工業務等外包案件計算，預算數456,000元，決算數345,600元。
- (5)研習場地清潔費外包按件計算，預算數687,000元，決算數486,773元。
- (6)辦公場地及公共設施清潔維護外包按件計算，預算數1,156,800元，決算數1,156,800元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費3.5%提列預算數77,000元；決算數76,237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—
資本資
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	30,838,005	-21,212,141	1,108,000	
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	14,809,866	-10,509,492	598,000	
交通及運輸設備	2,471,504	-1,690,373	55,000	
雜項設備	13,375,109	-9,012,276	335,000	
租賃資產				
租賃權益改良				
收藏品及傳承資產				
購建中固定資產				
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	181,526		120,000	
發展中之無形資產				
其他				

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.機械及設備：
增加數可用預算數計598,000元，係法定預算數598,000元。
- 2.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計55,000元，係法定預算數55,000元。
- 3.雜項設備：
增加數可用預算數計335,000元，係法定預算數335,000元。
- 4.電腦軟體：
增加數可用預算數計120,000元，係法定預算數120,000元。
減少數可用預算數計101,306元，係法定預算數101,306元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：
增加數計596,560元，變動原因為：(1)增置：購置個人筆記型電腦等設備乙批及中心教學用設備等計596,560元。減少數計251,023元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢網路交換器等計251,023元。

臺北市教師研習中心

產明細表

111 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		
1,142,126	101,306	1,066,610	-1,644,873	8,056,507
596,560		251,023	-1,115,162	3,530,749
47,500		665,990	461,748	624,389
378,146		14,070	-991,459	3,735,450
119,920	101,306	135,527		165,919

註 2.交通及運輸設備：

增加數計47,500元，變動原因為：(1)增置：購置演講廳擴大機等設備計47,500元。減少數計665,990元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢小客車計665,990元。

3.雜項設備：

增加數計378,146元，變動原因為：(1)增置：購置磁性白板、電子防潮箱及中心教學用設備等計334,999元。(2)撥入：興雅國小移撥冰箱等設備計43,147元。減少數計14,070元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢戶外桌椅等設備計14,070元。

4.電腦軟體：

增加數計119,920元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體採購119,920元。減少數計135,527元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額135,527元。

三、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，差異原因分析：

電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

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111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		598,000			598,000	596,560	-1,440	
機械及設備		598,000			598,000	596,560	-1,440	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		55,000			55,000	47,500	-7,500	
交通及運輸設備		55,000			55,000	47,500	-7,500	
購建中固定資產								
雜項設備		335,000			335,000	334,999	-1	
雜項設備		335,000			335,000	334,999	-1	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		988,000			988,000	979,059	-8,941	

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

員工人數彙計表

中華民國 111 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	19	15	-4	
職員	16	13	-3	
技工	3	2	-1	
一般行政管理計畫	17	15	-2	
職員	9	8	-1	
駐衛警	1	1	0	
工友	7	6	-1	
合計	36	30	-6	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)機關安全保全外包人力1人。
- (2)專業技工(廚工)業務外包人力3人。
- (3)資訊駐點人力外包1人。
- (4)技工業務等外包案件計算。
- (5)研習場地清潔費外包按件計算。
- (6)辦公場地及公共設施清潔維護外包按件計算。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	11,688,000		756,264		2,878,000	8,364,340		2,024,396		25,711,000		25,711,000
正式人員	11,688,000		756,264		2,878,000	1,490,940		1,958,396		18,771,600		18,771,600
其他人員						6,873,400		66,000		6,939,400		6,939,400
一般行政管理計畫	9,336,000		568,944		2,641,000	853,968		1,904,088		15,304,000	36,000	15,340,000
正式人員	9,336,000		568,944		2,641,000	853,968		1,904,088		15,304,000		15,304,000
聘僱人員												
兼任人員											36,000	36,000
合 計	21,024,000		1,325,208		5,519,000	9,218,308		3,928,484		41,015,000	36,000	41,051,000

1.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條規定核發，111年度預算編列36人，計2,891,000元，執行結果決算34人，計2,712,385元。

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列36人，計2,628,000元，執行結果決算37人，計2,757,750元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

(1)機關安全保全人力外包，預算數534,708元，決算數482,413元。

(2)專業技工(廚工)業務人力外包，預算數1,368,000元，決算數1,265,177元。

(3)資訊駐點人力外包，預算數350,000元，決算數315,000元。

(4)技工業務等外包，預算數456,000元，決算數345,600元。

(5)研習場地清潔費外包，預算數687,000元，決算數486,773元。

(6)辦公場地及公共設施清潔維護外包，預算數1,156,800元，決算數1,156,800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 111 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
11,066,566		495,094		2,778,743	8,550,027		3,244,403		26,134,833		26,134,833
11,066,566		495,094		2,778,743	2,047,054		3,180,403		19,567,860		19,567,860
					6,502,973		64,000		6,566,973		6,566,973
10,849,849		432,771		2,691,392	393,480		576,942		14,944,434	36,000	14,980,434
10,849,849		432,771		2,691,392	393,480		576,942		14,944,434		14,944,434
										36,000	36,000
21,916,415		927,865		5,470,135	8,943,507		3,821,345		41,079,267	36,000	41,115,267

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 111 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			72,132,000		72,249,528		117,528	0.16	
訓練教育計畫			72,132,000		72,249,528		117,528	0.16	

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111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	41,051,000	41,115,267	64,267	0.16
11 正式員額薪資	21,024,000	21,916,415	892,415	4.24
113 職員薪金	16,896,000	17,383,959	487,959	2.89
114 工員工資	3,588,000	3,897,776	309,776	8.63
115 警餉	540,000	634,680	94,680	17.53
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	36,000	0	0.00
124 兼職人員酬金	36,000	36,000	0	0.00
13 超時工作報酬	1,325,208	927,865	-397,343	-29.98
131 加班費	1,325,208	927,865	-397,343	-29.98
15 獎金	5,519,000	5,470,135	-48,865	-0.89
151 考績獎金	2,891,000	2,712,385	-178,615	-6.18
152 年終獎金	2,628,000	2,757,750	129,750	4.94
16 退休及卹償金	9,218,308	8,943,507	-274,801	-2.98
161 職員退休及離職金	8,613,568	8,162,203	-451,365	-5.24
162 工員退休及離職金	604,740	781,304	176,564	29.20
18 福利費	3,928,484	3,821,345	-107,139	-2.73
181 分擔員工保險費	2,011,224	2,596,167	584,943	29.08
183 傷病醫藥費	166,280	48,000	-118,280	-71.13
185 員工通勤交通費	544,320	372,624	-171,696	-31.54
18Y 其他福利費	1,206,660	804,554	-402,106	-33.32
2 服務費用	28,412,000	29,001,253	589,253	2.07
21 水電費	1,698,582	1,623,894	-74,688	-4.40
212 工作場所電費	1,518,000	1,547,188	29,188	1.92
214 工作場所水費	126,582	54,216	-72,366	-57.17
216 氣體費	54,000	22,490	-31,510	-58.35
22 郵電費	154,200	154,973	773	0.50
221 郵費	14,200	17,870	3,670	25.85
222 電話費	140,000	137,103	-2,897	-2.07
23 旅運費	613,600	598,566	-15,034	-2.45
231 國內旅費	7,800	1,985	-5,815	-74.55
235 貨物運費	9,000	0	-9,000	-100.00
23Y 其他旅運費	596,800	596,581	-219	-0.04
24 印刷裝訂與廣告費	477,219	456,828	-20,391	-4.27
241 印刷及裝訂費	477,219	456,828	-20,391	-4.27
25 修理保養及保固費	3,000,860	2,677,758	-323,102	-10.77
252 一般房屋修護費	535,910	513,941	-21,969	-4.10
255 機械及設備修護費	228,670	216,460	-12,210	-5.34
256 交通及運輸設備修護費	49,000	0	-49,000	-100.00
257 雜項設備修護費	2,187,280	1,947,357	-239,923	-10.97
26 保險費	2,483	21,458	18,975	764.20
261 一般房屋保險費	0	7,000	7,000	0.00
264 交通及運輸設備保險費	2,483	4,693	2,210	89.01
268 責任保險費	0	9,765	9,765	0.00
27 一般服務費	4,624,508	4,123,763	-500,745	-10.83

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111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	4,552,508	4,051,763	-500,745	-11.00
27F 體育活動費	72,000	72,000	0	0.00
28 專業服務費	17,688,148	19,192,763	1,504,615	8.51
283 法律事務費	200,000	0	-200,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,385,605	14,889,171	1,503,566	11.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,000	65,100	-24,900	-27.67
289 試務甄選費	0	24,000	24,000	0.00
28A 電腦軟體服務費	2,339,543	2,376,945	37,402	1.60
28Y 其他專業服務費	1,673,000	1,837,547	164,547	9.84
29 公共關係費	152,400	151,250	-1,150	-0.75
291 公共關係費	152,400	151,250	-1,150	-0.75
3 材料及用品費	5,958,000	4,046,694	-1,911,306	-32.08
31 使用材料費	203,647	218,368	14,721	7.23
312 燃料	14,191	0	-14,191	-100.00
313 油脂	23,856	1,172	-22,684	-95.09
315 設備零件	165,600	217,196	51,596	31.16
32 用品消耗	5,754,353	3,828,326	-1,926,027	-33.47
321 辦公(事務)用品	115,440	72,599	-42,841	-37.11
325 服裝	5,950	7,700	1,750	29.41
326 食品	1,989,640	1,233,027	-756,613	-38.03
32Y 其他用品消耗	3,643,323	2,515,000	-1,128,323	-30.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,780,000	938,560	-841,440	-47.27
41 地租及水租	368,000	60,000	-308,000	-83.70
413 場地租金	368,000	60,000	-308,000	-83.70
44 交通及運輸設備租金	1,412,000	878,560	-533,440	-37.78
442 車租	1,412,000	878,560	-533,440	-37.78
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,523,000	3,606,216	83,216	2.36
51 購建固定資產	988,000	979,059	-8,941	-0.90
514 購置機械及設備	598,000	596,560	-1,440	-0.24
515 購置交通及運輸設備	55,000	47,500	-7,500	-13.64
516 購置雜項設備	335,000	334,999	-1	0.00
52 購置無形資產	120,000	119,920	-80	-0.07
521 購置電腦軟體	120,000	119,920	-80	-0.07
54 遞延支出	2,415,000	2,507,237	92,237	3.82
541 遞延修繕房屋建築支出	2,415,000	2,507,237	92,237	3.82
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	11,981	-7,019	-36.94
64 消費與行為稅	11,230	7,199	-4,031	-35.89
646 使用牌照稅	11,230	7,199	-4,031	-35.89
66 規費	7,770	4,782	-2,988	-38.46
661 行政規費與強制費	900	800	-100	-11.11
663 汽車燃料使用費	6,180	3,982	-2,198	-35.57
66Y 其他規費	690	0	-690	-100.00

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111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	17,270,000	18,394,502	1,124,502	6.51
72 捐助、補助與獎助	50,000	49,956	-44	-0.09
72Y 其他捐助、補助與獎助	50,000	49,956	-44	-0.09
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	17,220,000	18,344,546	1,124,546	6.53
743 獎勵費用	16,720,000	17,960,000	1,240,000	7.42
744 慰問、照護及濟助金	0	20,000	20,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	364,546	-135,454	-27.09
9 其他	35,000	10,000	-25,000	-71.43
91 其他支出	35,000	10,000	-25,000	-71.43
91Y 其他	35,000	10,000	-25,000	-71.43
合 計	98,048,000	97,124,473	-923,527	-0.94

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 111 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	151,250	-1,150	-0.75	
291 公共關係費	152,400	151,250	-1,150	-0.75	
統計所需項目	14,049,925	15,381,715	1,331,790	9.48	
185 員工通勤交通費	544,320	372,624	-171,696	-31.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,385,605	14,889,171	1,503,566	11.23	
521 購置電腦軟體	120,000	119,920	-80	-0.07	

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	701,027,599	100.00	669,783,496	100.00	31,244,103	4.66
流動資產	20,973,485	2.99	24,555,454	3.67	-3,581,969	-14.59
現金	19,800,526	2.82	24,548,454	3.67	-4,747,928	-19.34
銀行存款	19,800,526	2.82	24,548,454	3.67	-4,747,928	-19.34
銀行存款-公庫存款	18,498,391	2.64	22,856,233	3.41	-4,357,842	-19.07
銀行存款-保管款	1,293,919	0.18	1,683,029	0.25	-389,110	-23.12
銀行存款-代繳費款專戶	8,216	0.00	9,192	0.00	-976	-10.62
預付款項	1,172,959	0.17	7,000	0.00	1,165,959	16,656.56
預付費用	1,172,959	0.17	7,000	0.00	1,165,959	16,656.56
長期貸墊款及準備金	8,824,030	1.26	10,277,571	1.53	-1,453,541	-14.14
準備金	8,824,030	1.26	10,277,571	1.53	-1,453,541	-14.14
退休及離職準備金	8,824,030	1.26	10,277,571	1.53	-1,453,541	-14.14
固定資產	7,890,588	1.13	9,444,338	1.41	-1,553,750	-16.45
機械及設備	3,530,749	0.50	4,300,374	0.64	-769,625	-17.90
機械及設備	15,155,403	2.16	14,809,866	2.21	345,537	2.33
累計折舊-機械及設備	-11,624,654	-1.66	-10,509,492	-1.57	-1,115,162	10.61
交通及運輸設備	624,389	0.09	781,131	0.12	-156,742	-20.07
交通及運輸設備	1,853,014	0.26	2,471,504	0.37	-618,490	-25.02
累計折舊-交通及運輸設備	-1,228,625	-0.18	-1,690,373	-0.25	461,748	-27.32
雜項設備	3,735,450	0.53	4,362,833	0.65	-627,383	-14.38
雜項設備	13,739,185	1.96	13,375,109	2.00	364,076	2.72
累計折舊-雜項設備	-10,003,735	-1.43	-9,012,276	-1.35	-991,459	11.00
無形資產	165,919	0.02	181,526	0.03	-15,607	-8.60
無形資產	165,919	0.02	181,526	0.03	-15,607	-8.60
電腦軟體	165,919	0.02	181,526	0.03	-15,607	-8.60
其他資產	663,173,577	94.60	625,324,607	93.36	37,848,970	6.05
什項資產	663,173,577	94.60	625,324,607	93.36	37,848,970	6.05
代管資產	663,173,577	94.60	625,324,607	93.36	37,848,970	6.05
代管資產-土地改良物	3,963	0.00	3,963	0.00	0	0.00
代管資產-土地	655,137,015	93.45	617,018,517	92.12	38,118,498	6.18
代管資產-房屋建築及設備	7,032,249	1.00	7,341,297	1.10	-309,048	-4.21
代管資產-其他政府	1,000,350	0.14	960,830	0.14	39,520	4.11
合 計	701,027,599	100.00	669,783,496	100.00	31,244,103	4.66

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3. 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。
4. 珍貴動產、不動產之總額共計837,800元。
5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	675,605,996	96.37	639,457,220	95.47	36,148,776	5.65
流動負債	2,363,561	0.34	2,233,550	0.33	130,011	5.82
應付款項	2,363,561	0.34	2,233,550	0.33	130,011	5.82
應付代收款	59,807	0.01	70,729	0.01	-10,922	-15.44
應付代收款	59,807	0.01	70,729	0.01	-10,922	-15.44
應付費用	1,137,795	0.16	2,162,821	0.32	-1,025,026	-47.39
應付費用	1,137,795	0.16	2,162,821	0.32	-1,025,026	-47.39
應付工程款	1,165,959	0.17	0	0.00	1,165,959	0.00
應付工程款	1,165,959	0.17	0	0.00	1,165,959	0.00
其他負債	673,242,435	96.04	637,223,670	95.14	36,018,765	5.65
什項負債	673,242,435	96.04	637,223,670	95.14	36,018,765	5.65
存入保證金	1,242,328	0.18	1,621,492	0.24	-379,164	-23.38
存入保證金	1,242,328	0.18	1,621,492	0.24	-379,164	-23.38
應付退休及離職金	8,824,030	1.26	10,277,571	1.53	-1,453,541	-14.14
應付退休及離職金	8,824,030	1.26	10,277,571	1.53	-1,453,541	-14.14
應付代管資產	663,173,577	94.60	625,324,607	93.36	37,848,970	6.05
應付代管資產	663,173,577	94.60	625,324,607	93.36	37,848,970	6.05
暫收及待結轉帳項	2,500	0.00	0	0.00	2,500	0.00
暫收及待結轉帳項	2,500	0.00	0	0.00	2,500	0.00
淨資產	25,421,603	3.63	30,326,276	4.53	-4,904,673	-16.17
淨資產	25,421,603	3.63	30,326,276	4.53	-4,904,673	-16.17
淨資產	25,421,603	3.63	30,326,276	4.53	-4,904,673	-16.17
累積餘額	25,421,603	3.63	30,326,276	4.53	-4,904,673	-16.17
合 計	701,027,599	100.00	669,783,496	100.00	31,244,103	4.66

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

收入支出表

中華民國111年度

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	%
收入	93,832,304	100.00	95,070,166	100.00	-1,237,862	-1.30
徵收及依法分配收入	0	0.00	7,719	0.01	-7,719	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	7,719	0.01	-7,719	-100.00
財產收益	64,347	0.07	194,100	0.20	-129,753	-66.85
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,900	0.00	-1,900	-100.00
財產交易利益	43,147	0.05	183,000	0.19	-139,853	-76.42
其他財產收入	21,200	0.02	9,200	0.01	12,000	130.43
政府撥入收入	93,661,000	99.82	94,822,000	99.74	-1,161,000	-1.22
公庫撥款收入	93,231,000	99.36	94,822,000	99.74	-1,591,000	-1.68
政府其他撥入收入	430,000	0.46	0	0.00	430,000	0.00
教學收入	65,600	0.07	0	0.00	65,600	0.00
學雜費收入	65,600	0.07	0	0.00	65,600	0.00
其他收入	41,357	0.04	46,347	0.05	-4,990	-10.77
雜項收入	41,357	0.04	46,347	0.05	-4,990	-10.77
支出	98,736,977	105.23	95,818,932	100.79	2,918,045	3.05
人事支出	41,115,267	43.82	42,285,007	44.48	-1,169,740	-2.77
人事支出	41,115,267	43.82	42,285,007	44.48	-1,169,740	-2.77
業務支出	52,343,034	55.78	47,398,710	49.86	4,944,324	10.43
業務支出	52,343,034	55.78	47,398,710	49.86	4,944,324	10.43
獎補助支出	49,956	0.05	49,999	0.05	-43	-0.09
其他獎補助	49,956	0.05	49,999	0.05	-43	-0.09
財產損失	9,312	0.01	16,032	0.02	-6,720	-41.92
財產交易損失	9,312	0.01	16,032	0.02	-6,720	-41.92
折舊、折耗及攤銷	2,702,171	2.88	2,693,389	2.83	8,782	0.33
固定資產折舊	2,566,644	2.74	2,533,042	2.66	33,602	1.33
無形資產攤銷	135,527	0.14	160,347	0.17	-24,820	-15.48
其他支出	2,517,237	2.68	3,375,795	3.55	-858,558	-25.43
其他支出	2,517,237	2.68	3,375,795	3.55	-858,558	-25.43
本期賸餘(短絀)	-4,904,673	-5.23	-748,766	-0.01	-4,155,907	-1.42
期初淨資產	30,326,276	32.32	31,075,042	0.32	-748,766	-0.26
解繳公庫						
期末淨資產	25,421,603	27.09	30,326,276	0.32	-4,904,673	-1.68

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-4,904,673
8002 調整非現金項目	1,632,388
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,272,285
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,098,979
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,098,979
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	907,651
8404 減少短期債務及其他負債	-1,284,315
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-376,664
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,747,928
87 期初現金及約當現金	24,548,454
88 期末現金及約當現金	19,800,526

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數 1,453,541元及代管資產增加數37,848,970元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	93,789,157	43,147	93,832,304	收入
財產收入	21,200	43,147	64,347	財產收益
政府撥入收入	93,661,000		93,661,000	政府撥入收入
教學收入	65,600		65,600	教學收入
其他收入	41,357		41,357	其他收入
基金用途	97,124,473	1,612,504	98,736,977	支出
用人費用	41,115,267		41,115,267	人事支出
服務費用	29,001,253	23,341,781	52,343,034	業務支出
材料及用品費	4,046,694	-4,046,694		
租金、償債、利息及相關手續費	938,560	-938,560		
稅捐及規費(強制費)	11,981	-11,981		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,344,546	-18,344,546		
捐助、補助與獎助	49,956		49,956	獎補助支出
		9,312	9,312	財產損失
		2,702,171	2,702,171	折舊、折耗及攤銷
其他	10,000	2,507,237	2,517,237	其他支出
遞延支出	2,507,237	-2,507,237		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,098,979	-1,098,979		
本期賸餘(短絀)	-3,335,316	-1,569,357	-4,904,673	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,700,412	9,625,864	30,326,276	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,365,096	8,056,507	25,421,603	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市教師研習中心
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數109萬8,979元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,900萬1,253元與會計科目「業務支出」5,234萬3,034元間之調整數2,334萬1,781元，係「材料及用品費」404萬6,694元、「租金、償債、利息及相關手續費」93萬8,560元、「稅捐及規費(強制費)」1萬1,981元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)1,834萬4,546元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中4萬3,147元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」270萬2,171元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」9,312元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」1萬元與會計科目「其他支出」251萬7,237元間之調整數250萬7,237元，係「遞延支出」250萬7,237元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂