

4-0501906

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 4 月份

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 錄

中華民國 106 年 4 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7-8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10-11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	99,377,729	1,000		1,000		52,338,435	52,261,993	76,442	0.15
財產收入	45	8,015					3,150		3,150	
財產處分收入	451	8,015					3,150		3,150	
政府撥入收入	46	99,329,750					52,222,029	52,222,029		
公庫撥款收入	462	99,329,750					52,222,029	52,222,029		
其他收入	4Y	39,964	1,000		1,000		113,256	39,964	73,292	183.40
雜項收入	4YY	39,964	1,000		1,000		113,256	39,964	73,292	183.40
基金用途	5	137,468,009	5,772,439	5,908,539	-136,100	-2.30	63,995,436	70,367,285	-6,371,849	-9.06
訓練教育計畫	58	112,805,437	4,143,637	4,050,813	92,824	2.29	56,528,188	60,460,289	-3,932,101	-6.50
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	1,613,302	1,686,410	-73,108	-4.34	7,434,148	9,528,680	-2,094,532	-21.98
建築及設備計畫	5M	3,276,787	15,500	171,316	-155,816	-90.95	33,100	378,316	-345,216	-91.25
購置固定資產		3,194,597	15,500	171,316	-155,816	-90.95	33,100	378,316	-345,216	-91.25
其他		82,190								
本期騰餘(短絀--)	6	-38,090,280	-5,771,439	-5,908,539	137,100	-2.32	-11,657,001	-18,105,292	6,448,291	-35.62
期初基金餘額	71	51,741,174					60,727,340	51,741,174	8,986,166	17.37
解繳市庫										
期末基金餘額	72	13,650,894					49,070,339	33,635,882	15,434,457	45.89

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	99,377,729	1,000		1,000		52,338,435	52,261,993	76,442	0.15
財產收入	45	8,015					3,150		3,150	
財產處分收入	451	8,015					3,150		3,150	
政府撥入收入	46	99,329,750					52,222,029	52,222,029		
公庫撥款收入	462	99,329,750					52,222,029	52,222,029		
其他收入	4Y	39,964	1,000		1,000		113,256	39,964	73,292	183.40
雜項收入	4YY	39,964	1,000		1,000		113,256	39,964	73,292	183.40
基金用途	5	137,468,009	5,772,439	5,908,539	-136,100	-2.30	63,995,436	70,367,285	-6,371,849	-9.06
訓練教育計畫	58	112,805,437	4,143,637	4,050,813	92,824	2.29	56,528,188	60,460,289	-3,932,101	-6.50
訓練教育	581	112,805,437	4,143,637	4,050,813	92,824	2.29	56,528,188	60,460,289	-3,932,101	-6.50
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	1,613,302	1,686,410	-73,108	-4.34	7,434,148	9,528,680	-2,094,532	-21.98
行政管理及推展	5L1	21,385,785	1,613,302	1,686,410	-73,108	-4.34	7,434,148	9,528,680	-2,094,532	-21.98
建築及設備計畫	5M	3,276,787	15,500	171,316	-155,816	-90.95	33,100	378,316	-345,216	-91.25
營建及修建工程	5M2	2,052,397		56,316	-56,316	-100.00	4,000	56,316	-52,316	-92.90
其他設備	5M4	1,142,200	15,500	115,000	-99,500	-86.52	29,100	322,000	-292,900	-90.96
無形資產	5M5	82,190								
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	-5,771,439	-5,908,539	137,100	-2.32	-11,657,001	-18,105,292	6,448,291	-35.62
期初基金餘額	71	51,741,174					60,727,340	51,741,174	8,986,166	17.37
解繳市庫										
期末基金餘額	72	13,650,894					49,070,339	33,635,882	15,434,457	45.89

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 4 月份

一、財產處分收入：網路拍賣報廢小客車較預期提早拍定。

二、雜項收入：收回同仁溢領交通費等。

三、訓練教育計畫：

1. 106年度補助高中職發展課程與教學特色學校前瞻計畫之紮根計畫款項刻正簽陳撥款中。

2. 儲訓及部分研習班執行完成尚未及核銷等；用人費用及服務費用、材料及用品費等各項業務費用核實支用。

四、一般行政管理計畫：用人費用及服務費用、材料及用品費等各項業務費用核實支用。

五、建築及設備計畫：汰舊換新投影機驗收合格後預計5月初付款。網路及資訊周邊配合共同供應契約作業期程於7-8月一併採購，馬達保養得宜故延緩採購。無線麥克風保養得宜故延緩採購。中正堂屋頂及連通廊道頂部防水工程刻正招標中，決標後依約給付設計費。

## 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106年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	731,789,887	100.00	負債	2	682,719,548	93.29
流動資產	11	52,682,986	7.20	流動負債	21	1,890,123	0.26
現金	111	52,136,986	7.12	應付款項	212	1,890,123	0.26
銀行存款	1112	51,836,986	7.08	應付代收款	2123	1,059,123	0.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	49,055,339	6.70	應付費用	2125	831,000	0.11
銀行存款-保管款	1112-2	1,793,471	0.25	其他負債	22	680,829,425	93.04
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	988,176	0.14	什項負債	221	680,829,425	93.04
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	存入保證金	2211	1,722,524	0.24
預付款項	115	546,000	0.07	應付退休及離職金	2213	9,651,654	1.32
預付費用	1154	546,000	0.07	應付代管資產	2214	669,455,247	91.48
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,651,654	1.32	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	9,651,654	1.32	基金餘額	3	49,070,339	6.71
退休及離職準備金	1241	9,651,654	1.32	基金餘額	31	49,070,339	6.71
其他資產	13	669,455,247	91.48	基金餘額	311	49,070,339	6.71
				累積餘額	3111	60,727,340	8.30
				本期短絀	3113	-11,657,001	-1.59

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：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106年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項資產	131	669,455,247	91.48	合計：		731,789,887	
代管資產	1316	669,455,247	91.48				
代管資產-土地	1316-1	650,939,209	88.95				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,516,038	2.53				
合計：		731,789,887					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：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

40501906-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
訓練教育計畫		本月數				4,143,637	4,050,813	2.29
		累計數				56,528,188	60,460,289	-6.50
合 計		本月數				4,143,637	4,050,813	2.29
		累計數				56,528,188	60,460,289	-6.50



**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	29,670,202	29,100	2,326,741	27,372,561		
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	10,963,829	29,100	2,027,056	8,965,873		
交通及運輸設備	2,542,980		105,000	2,437,980		
什項設備	11,323,721		194,685	11,129,036		
購建中固定資產						
電腦軟體	4,839,672			4,839,672	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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		1,062,200			1,062,200	264,000	29,100	29,100	11	-234,900	-89	法舊換新投影機驗收合格後預計5月初付款。網路及資訊周邊配合共同供應契約作業期程於7-8月一併採購，馬達保養得宜故延緩採購。		
機械及設備		1,062,200			1,062,200	264,000	29,100	11	-234,900	-89				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		80,000			80,000	58,000				-58,000	-100			
交通及運輸設備		80,000			80,000	58,000				-58,000	-100		無線麥克風保養得宜故延緩採購。	
購建中固定資產														
什項設備														
什項設備														
購建中固定資產														

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		1,142,200			1,142,200	322,000	29,100		29,100	9	-292,900	-91		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落 後 原因	改進 措施
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		實 際 執 行 數				比較增減(-)			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	82,190		82,190									
521 購置電腦軟體	82,190		82,190									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 置所屬教育機構專用)	2,052,397		2,052,397	56,316	4,000	7.10	4,000		-52,316	-92.90		
581 遞延修繕房屋建築工	2,052,397		2,052,397	56,316	4,000	7	4,000		-52,316	-93	中正堂屋頂及連通廊道頂部防水工程刻 正招標中，決標後依約給付設計費。	
582 其他遞延支出												
總 計	2,134,587		2,134,587	56,316	4,000	7.10	4,000		-52,316	-92.90		

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心  
銀行存款-市庫存款調節表

中華民國106年 4月30 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
49,055,339	49,055,339	0	

製表:

會計員楊忠豪

覆核:

會計員楊忠豪

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心  
銀行存款-保管款調節表

中華民國106年4月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
1,793,471	1,793,471	0	

製表:

會計員楊忠豪

覆核:

會計員楊忠豪