

4-0501906

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

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 6 月份

主辦會計人員 劉佩君

會計員劉佩君

機關長官 謝麗華

臺北市教師研習中心主任謝麗華

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 109 年 6 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7-8 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 109 年 6 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	83,670,000	5,803,254	5,801,533	1,721	0.03	37,390,765	35,582,824	1,807,941	5.08
財產收入	45	10,000	1,257		1,257		7,227	5,000	2,227	44.54
財產處分收入	451	10,000	1,257		1,257		7,227	5,000	2,227	44.54
政府撥入收入	46	83,591,000	5,801,533	5,801,533			37,383,024	35,577,824	1,805,200	5.07
公庫撥款收入	462	83,591,000	5,801,533	5,801,533			37,383,024	35,577,824	1,805,200	5.07
其他收入	4Y	69,000	464		464		514		514	
雜項收入	4YY	69,000	464		464		514		514	
基金用途	5	100,255,000	5,977,419	5,801,533	175,886	3.03	41,295,288	52,167,824	-10,872,536	-20.84
訓練教育計畫	58	75,010,000	3,381,971	3,973,685	-591,714	-14.89	25,328,853	35,872,853	-10,544,000	-29.39
一般行政管理計畫	5L	23,300,000	1,652,398	1,669,898	-17,500	-1.05	12,761,927	15,455,101	-2,693,174	-17.43
建築及設備計畫	5M	1,945,000	943,050	157,950	785,100	497.06	3,204,508	839,870	2,364,638	281.55
購建固定資產		1,825,000	915,250	157,950	757,300	479.46	3,136,708	759,870	2,376,838	312.80
其他		120,000	27,800		27,800		67,800	80,000	-12,200	-15.25
本期賸餘(短絀)	6	-16,585,000	-174,165		-174,165		-3,904,523	-16,585,000	12,680,477	-76.46
期初基金餘額	71	26,739,618					33,517,770	26,739,618	6,778,152	25.35
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	10,154,618					29,613,247	10,154,618	19,458,629	191.62

※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。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	83,670,000	5,803,254	5,801,533	1,721	0.03	37,390,765	35,582,824	1,807,941	5.08
財產收入	45	10,000	1,257		1,257		7,227	5,000	2,227	44.54
財產處分收入	451	10,000	1,257		1,257		7,227	5,000	2,227	44.54
政府撥入收入	46	83,591,000	5,801,533	5,801,533			37,383,024	35,577,824	1,805,200	5.07
公庫撥款收入	462	83,591,000	5,801,533	5,801,533			37,383,024	35,577,824	1,805,200	5.07
其他收入	4Y	69,000	464		464		514		514	
雜項收入	4YY	69,000	464		464		514		514	
基金用途	5	100,255,000	5,977,419	5,801,533	175,886	3.03	41,295,288	52,167,824	-10,872,536	-20.84
訓練教育計畫	58	75,010,000	3,381,971	3,973,685	-591,714	-14.89	25,328,853	35,872,853	-10,544,000	-29.39
訓練教育	581	75,010,000	3,381,971	3,973,685	-591,714	-14.89	25,328,853	35,872,853	-10,544,000	-29.39
一般行政管理計畫	5L	23,300,000	1,652,398	1,669,898	-17,500	-1.05	12,761,927	15,455,101	-2,693,174	-17.43
行政管理及推展	5L1	23,300,000	1,652,398	1,669,898	-17,500	-1.05	12,761,927	15,455,101	-2,693,174	-17.43
建築及設備計畫	5M	1,945,000	943,050	157,950	785,100	497.06	3,204,508	839,870	2,364,638	281.55
營建及修建工程	5M2	144,000					2,129,458	144,000	1,985,458	1,378.79
其他設備	5M4	1,681,000	915,250	157,950	757,300	479.46	1,007,250	615,870	391,380	63.55
無形資產	5M5	120,000	27,800		27,800		67,800	80,000	-12,200	-15.25
本期騰餘(短絀)	6	-16,585,000	-174,165		-174,165		-3,904,523	-16,585,000	12,680,477	-76.46
期初基金餘額	71	26,739,618					33,517,770	26,739,618	6,778,152	25.35
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	10,154,618					29,613,247	10,154,618	19,458,629	191.62

※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。

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 109 年 6 月份

累計實際數與累計預算數比較增減逾10%說明:

- 一、財產處分收入：不堪使用已報廢財產，覈實辦理出售等。
- 二、公庫撥款收入：統籌款—中心綜合大樓三、四樓整修工程(教育局補助)1,805,200元。
- 三、雜項收入：勞務採購委外採購案領標費等。
- 四、訓練教育計畫：用人、服務費用等各項業務費用覈實支用賸餘。
- 五、一般行政管理計畫：用人、服務費用等各項業務費用覈實支用賸餘。
- 六、建築及設備計畫：主要係
 1. 奉准先行辦理數已執行\$915,250。
 2. 另綜合大樓三、四樓寢室整修後續工程係部分教育局統籌款支應\$1,781,567及本中心基金餘額支應\$347,891。

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109年6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	667,556,219	100.00	負債	2	637,942,972	95.56
流動資產	11	32,209,112	4.82	流動負債	21	632,944	0.09
現金	111	31,702,112	4.75	應付款項	212	632,944	0.09
銀行存款	1112	31,402,112	4.70	應付代收款	2123	632,944	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	28,746,247	4.31	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,068,846	0.31	其他負債	22	637,310,028	95.47
銀行存款-代繳費款	1112-6	587,019	0.09	什項負債	221	637,310,028	95.47
專戶				存入保證金	2211	2,022,921	0.30
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	應付退休及離職金	2213	9,486,202	1.42
預付款項	115	507,000	0.08	應付代管資產	2214	625,800,905	93.75
預付費用	1154	507,000	0.08	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	9,486,202	1.42	基金餘額	3	29,613,247	4.44
墊款及準備金				基金餘額	31	29,613,247	4.44
準備金	124	9,486,202	1.42	基金餘額	311	29,613,247	4.44
退休及離職準備金	1241	9,486,202	1.42	累積餘額	3111	33,517,770	5.02
其他資產	13	625,860,905	93.75	本期短絀	3113	-3,904,523	-0.58

註：

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109年6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	625,860,905	93.75	合計：		667,556,219	
存出保證金	1311	60,000	0.01				
代管資產	1316	625,800,905	93.75				
代管資產-土地改良物	1316-0	15,802	0.00				
代管資產-土地	1316-1	617,018,517	92.43				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	7,805,756	1.17				
代管資產-其他政府	1316-3	960,830	0.14				
合計：		667,556,219					

註：

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 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
訓練教育計畫		本月數				3,381,971	3,973,685	-591,714	-14.89
		累計數				25,328,853	35,872,853	-10,544,000	-29.39

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501906-6

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	29,411,637	-19,771,138	1,075,050	1,943,860	716,762	9,488,451
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	14,088,989	-9,315,568	92,000	921,637	272,928	4,216,712
交通及運輸設備	2,127,980	-1,520,206	243,750	164,698	85,281	772,107
雜項設備	12,968,058	-8,935,364	671,500	807,328	358,553	4,255,419
購建中固定資產						
電腦軟體	226,610		67,800	50,197		244,213
權利						
遞耗資產						
其他						

註：機械及設備：增加數計92,000元；變動原因為：類型(1)增置：92,000元。減少數計921,637元；變動原因為：類型(5)報廢：921,637元。
 交通及運輸設備：增加數計243,750元；變動原因為：類型(1)增置：243,750元。減少數計164,698元；變動原因為：類型(5)報廢：164,698元。
 雜項設備：增加數計671,500元；變動原因為：類型(1)增置：671,500元。減少數計807,328元；變動原因為：類型(5)報廢：807,328元。
 電腦軟體：增加數計67,800元；變動原因為：類型(1)增置：67,800元。減少數計50,197元；變動原因為：類型(11)無形資產攤銷：截至109年6月止累計攤銷金額50,197元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,227,000			1,227,000	453,870	92,000		92,000	20.27	-361,870	-79.73		
機械及設備		1,227,000			1,227,000	453,870	92,000		92,000	20.27	-361,870	-79.73	已提出請購需求，預計7月執行。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		188,000	244,000		432,000	18,000	243,750		243,750	1354.17	225,750	1254.17		
交通及運輸設備		188,000	244,000		432,000	18,000	243,750		243,750	1354.17	225,750	1254.17	係奉准先行執行數\$243,750元。	
購建中固定資產														
雜項設備		266,000	672,000		938,000	144,000	671,500		671,500	466.32	527,500	366.32		
雜項設備		266,000	672,000		938,000	144,000	671,500		671,500	466.32	527,500	366.32	主要係奉准先行執行數\$671,500元。	
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建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		1,681,000	916,000		2,597,000	615,870	1,007,250		1,007,250	163.55	391,380	63.55		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-9

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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		累計執行數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	120,000		120,000	80,000	67,800	84.75	67,800		-12,200	-15.25	已提出請購需求，預計7月執行。	
521 購置電腦軟體	120,000		120,000	80,000	67,800	84.75	67,800		-12,200	-15.25		
522 購置權利												
54 遞延支出	144,000		144,000	144,000	2,129,458	1,478.79	2,129,458		1,985,458	1,378.79		
541 遞延修繕房屋建築支	144,000		144,000	144,000	2,129,458	1,478.79	2,129,458		1,985,458	1,378.79		
542 其他遞延支出											主要係： 1.其中編列「臺北市教師研習中心行政大樓窗戶暨歷史室走廊漏水整修工程」\$144,000元-本案已於109年4月29日完成發包。 2.另綜合大樓三、四樓寢室整修後續工程係部分教育局統籌款共核銷\$2,129,458。	
總計	264,000		264,000	224,000	2,197,258	980.92	2,197,258		1,973,258	880.92		

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
銀行存款-縣市存款調節表
中華民國 109 年6月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
28,746,247	28,746,247	0	