

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 3 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 3 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 3 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	5,803,536	5,803,036	500	0.01	25,886,630	24,082,880	1,803,750	7.49
財產收入	45	10,000	500		500		3,500	5,000	-1,500	-30.00
財產處分收入	451	10,000	500		500		3,500	5,000	-1,500	-30.00
政府撥入收入	46	83,591,000	5,803,036	5,803,036			25,883,080	24,077,880	1,805,200	7.50
公庫撥款收入	462	83,591,000	5,803,036	5,803,036			25,883,080	24,077,880	1,805,200	7.50
其他收入	4Y	69,000					50		50	
雜項收入	4YY	69,000					50		50	
基金用途	5	100,255,000	5,047,800	5,803,036	-755,236	-13.01	20,623,440	24,082,880	-3,459,440	-14.36
訓練教育計畫	58	75,010,000	3,724,409	3,995,158	-270,749	-6.78	13,887,014	15,431,236	-1,544,222	-10.01
一般行政管理計畫	5L	23,300,000	1,195,471	1,605,918	-410,447	-25.56	6,606,906	8,449,684	-1,842,778	-21.81
建築及設備計畫	5M	1,945,000	127,920	201,960	-74,040	-36.66	129,520	201,960	-72,440	-35.87
購建固定資產		1,825,000	87,920	201,960	-114,040	-56.47	89,520	201,960	-112,440	-55.67
其他		120,000	40,000		40,000		40,000		40,000	
本期賸餘(短絀)	6	-16,585,000	755,736		755,736		5,263,190		5,263,190	
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					38,780,960	26,739,618	12,041,342	45.03

※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

40501906-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 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	5,803,536	5,803,036	500	0.01	25,886,630	24,082,880	1,803,750	7.49
財產收入	45	10,000	500		500		3,500	5,000	-1,500	-30.00
財產處分收入	451	10,000	500		500		3,500	5,000	-1,500	-30.00
政府撥入收入	46	83,591,000	5,803,036	5,803,036			25,883,080	24,077,880	1,805,200	7.50
公庫撥款收入	462	83,591,000	5,803,036	5,803,036			25,883,080	24,077,880	1,805,200	7.50
其他收入	4Y	69,000					50		50	
雜項收入	4YY	69,000					50		50	
基金用途	5	100,255,000	5,047,800	5,803,036	-755,236	-13.01	20,623,440	24,082,880	-3,459,440	-14.36
訓練教育計畫	58	75,010,000	3,724,409	3,995,158	-270,749	-6.78	13,887,014	15,431,236	-1,544,222	-10.01
訓練教育	581	75,010,000	3,724,409	3,995,158	-270,749	-6.78	13,887,014	15,431,236	-1,544,222	-10.01
一般行政管理計畫	5L	23,300,000	1,195,471	1,605,918	-410,447	-25.56	6,606,906	8,449,684	-1,842,778	-21.81
行政管理及推展	5L1	23,300,000	1,195,471	1,605,918	-410,447	-25.56	6,606,906	8,449,684	-1,842,778	-21.81
建築及設備計畫	5M	1,945,000	127,920	201,960	-74,040	-36.66	129,520	201,960	-72,440	-35.87
營建及修建工程	5M2	144,000	17,220	144,000	-126,780	-88.04	18,820	144,000	-125,180	-86.93
其他設備	5M4	1,681,000	70,700	57,960	12,740	21.98	70,700	57,960	12,740	21.98
無形資產	5M5	120,000	40,000		40,000		40,000		40,000	
本期賸餘(短絀)	6	-16,585,000	755,736		755,736		5,263,190		5,263,190	
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					38,780,960	26,739,618	12,041,342	45.03

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 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、市庫撥款收入：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。

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：綜合大樓三、四樓寢室整修後續工程依實際支出。另其中編列「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」14萬4,000元，本案未完成招標事宜，尚未付款執行，致使執行率未達90%，目前正積極辦理招標事宜中。

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3月31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	676,770,342	100.00	負債	2	637,989,382	94.27
流動資產	11	41,505,333	6.13	流動負債	21	773,067	0.11
現金	111	40,998,333	6.06	應付款項	212	773,067	0.11
銀行存款	1112	40,698,333	6.01	應付代收款	2123	773,067	0.11
銀行存款-公庫存款	1112-1	37,973,960	5.61	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,005,398	0.30	其他負債	22	637,216,315	94.16
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	718,975	0.11	什項負債	221	637,216,315	94.16
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	存入保證金	2211	1,951,306	0.29
預付款項	115	507,000	0.07	應付退休及離職金	2213	9,382,900	1.39
預付費用	1154	507,000	0.07	應付代管資產	2214	625,882,109	92.48
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,382,900	1.39	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	9,382,900	1.39	基金餘額	3	38,780,960	5.73
退休及離職準備金	1241	9,382,900	1.39	基金餘額	31	38,780,960	5.73
其他資產	13	625,882,109	92.48	基金餘額	311	38,780,960	5.73
				累積餘額	3111	33,517,770	4.95
				本期騰餘	3112	5,263,190	0.78

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市教師研習中心

40501906-4

平衡表

中華民國109年3月31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	625,882,109	92.48	合計：		676,770,342	
代管資產	1316	625,882,109	92.48				
代管資產-土地改良物	1316-0	19,744	0.00				
代管資產-土地	1316-1	617,018,517	91.17				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	7,883,018	1.16				
代管資產-其他政府	1316-3	960,830	0.14				
合計：		676,770,342					

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 3 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				3,724,409	3,995,158	-270,749	-6.78
		累計數				13,887,014	15,431,236	-1,544,222	-10.01

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 3 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	110,700	1,917,179	1,302,060	9,136,080
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	70,700	921,637	588,630	4,511,114
交通及運輸設備	2,127,980	-1,520,206		164,698	123,849	566,925
雜項設備	12,968,058	-8,935,364		807,328	589,581	3,814,947
購建中固定資產						
電腦軟體	226,610		40,000	23,516		243,094
權利						
遞耗資產						
其他						

註：機械及設備：增加數計70,700元；變動原因為：類型(1)增置：70,700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：減少數計164,698元；變動原因為：類型(5)報廢：164,698元。

雜項設備：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40,000元；變動原因為：類型(1)增置：40,000元。減少數計23,516元；變動原因為：類型(11)無形資產攤銷；截至109年3月止累計攤銷金額23,516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 3 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	57,960	70,700		70,700	121.98	12,740	21.98	購置機械及設備514壓力傳送器/火警受信總機1組急需，先行執行。		
機械及設備		1,227,000			1,227,000	57,960	70,700		70,700	121.98	12,740	21.98			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		188,000			188,000										
交通及運輸設備		188,000			188,000										
購建中固定資產															
雜項設備		266,000			266,000										
雜項設備		266,000			266,000										
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 3 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			1,681,000	57,960	70,700		70,700	121.98	12,740	21.98		

※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。

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 3 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		40,000		40,000		40,000			
521 購置電腦軟體	120,000		120,000		40,000		40,000		40,000			
522 購置權利												
54 遞延支出	144,000		144,000	144,000	18,820	13.07	18,820		-125,180	-86.93		
541 遞延修繕房屋建築費	144,000		144,000	144,000	18,820	13	18,820		-125,180	-86.93		
542 其他遞延支出												
總計	264,000		264,000	144,000	58,820	40.85	58,820		-85,180	-59.15		

PDF文電通5.2版授權軟體急需，先行執行。
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」14萬4,000元，本案未完成招標事宜，尚未付款執行，致使執行率未達90%，目前正積極辦理招標事宜中。

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 3 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
37,973,960	37,973,960	0	