

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 108 年 10 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 108 年 10 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-13 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 14 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 15 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 -- 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 108 年 10 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	93,499,000	6,586,721	6,577,821	8,900	0.14	86,038,505	85,806,687	231,818	0.27
財產收入	45	8,000	8,900		8,900		193,308		193,308	
財產處分收入	451	8,000					148,008		148,008	
其他財產收入	45Y		8,900		8,900		45,300		45,300	
政府撥入收入	46	93,465,000	6,577,821	6,577,821			85,806,687	85,806,687		
公庫撥款收入	462	93,465,000	6,577,821	6,577,821			85,806,687	85,806,687		
其他收入	4Y	26,000					38,510		38,510	
雜項收入	4YY	26,000					38,510		38,510	
基金用途	5	113,314,000	7,277,181	6,577,821	699,360	10.63	87,205,993	105,621,687	-18,415,694	-17.44
訓練教育計畫	58	81,983,000	4,940,753	4,805,189	135,564	2.82	62,187,412	76,479,806	-14,292,394	-18.69
一般行政管理計畫	5L	25,099,000	1,613,512	1,772,632	-159,120	-8.98	16,182,094	23,029,881	-6,847,787	-29.73
建築及設備計畫	5M	6,232,000	722,916		722,916		8,836,487	6,112,000	2,724,487	44.58
購建固定資產		6,112,000	722,916		722,916		8,818,335	6,112,000	2,706,335	44.28
其他		120,000					18,152		18,152	
本期賸餘(短絀一)	6	-19,815,000	-690,460		-690,460		-1,167,488	-19,815,000	18,647,512	-94.11
期初基金餘額	71	29,861,000					46,554,618	29,861,000	16,693,618	55.90
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	10,046,000					45,387,130	10,046,000	35,341,130	351.79

※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 108 年 10 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	93,499,000	6,586,721	6,577,821	8,900	0.14	86,038,505	85,806,687	231,818	0.27
財產收入	45	8,000	8,900		8,900		193,308		193,308	
財產處分收入	451	8,000					148,008		148,008	
其他財產收入	45Y		8,900		8,900		45,300		45,300	
政府撥入收入	46	93,465,000	6,577,821	6,577,821			85,806,687	85,806,687		
公庫撥款收入	462	93,465,000	6,577,821	6,577,821			85,806,687	85,806,687		
其他收入	4Y	26,000					38,510		38,510	
雜項收入	4YY	26,000					38,510		38,510	
基金用途	5	113,314,000	7,277,181	6,577,821	699,360	10.63	87,205,993	105,621,687	-18,415,694	-17.44
訓練教育計畫	58	81,983,000	4,940,753	4,805,189	135,564	2.82	62,187,412	76,479,806	-14,292,394	-18.69
訓練教育	581	81,983,000	4,940,753	4,805,189	135,564	2.82	62,187,412	76,479,806	-14,292,394	-18.69
一般行政管理計畫	5L	25,099,000	1,613,512	1,772,632	-159,120	-8.98	16,182,094	23,029,881	-6,847,787	-29.73
行政管理及推展	5L1	25,099,000	1,613,512	1,772,632	-159,120	-8.98	16,182,094	23,029,881	-6,847,787	-29.73
建築及設備計畫	5M	6,232,000	722,916		722,916		8,836,487	6,112,000	2,724,487	44.58
營建及修建工程	5M2	2,949,000	68,628		68,628		6,046,850	2,949,000	3,097,850	105.05
其他設備	5M4	3,163,000	654,288		654,288		2,771,485	3,163,000	-391,515	-12.38
無形資產	5M5	120,000					18,152		18,152	
本期賸餘(短絀一)	6	-19,815,000	-690,460		-690,460		-1,167,488	-19,815,000	18,647,512	-94.11
期初基金餘額	71	29,861,000					46,554,618	29,861,000	16,693,618	55.90
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	10,046,000					45,387,130	10,046,000	35,341,130	351.79

※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 108 年 10 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：財產處分收入，較預期超收。

二、其他財產收入：其他財產收入，較預期超收。

三、市庫撥款收入：無。

四、雜項收入：107年度伙食總結餘款等。

五、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。

六、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。

七、建築及設備計畫：1、緊急電源及配電室機房設備改善工程已執行 4,658,121元；臺北市教師希望心坊建置工程及綜合大樓三、四樓寢室整修後續工程係由本中心年度預算調整支應，已執行 3,208,729元。2、麥克風、擴大機等設備採購刻正辦理中。3、購置電腦軟體，因急需先行執行。

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108年10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	682,800,567	100.00	負債	2	637,413,437	93.35
流動資產	11	48,218,486	7.06	流動負債	21	564,660	0.08
現金	111	47,700,236	6.99	應付款項	212	564,660	0.08
銀行存款	1112	47,400,236	6.94	應付代收款	2123	564,660	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	44,568,880	6.53	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,332,684	0.34	其他負債	22	636,848,777	93.27
銀行存款-代繳費款	1112-6	498,672	0.07	什項負債	221	636,848,777	93.27
專戶				存入保證金	2211	2,266,696	0.33
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	應付保管款	2212	0	0.00
預付款項	115	518,250	0.08	應付退休及離職金	2213	9,012,816	1.32
預付費用	1154	518,250	0.08	應付代管資產	2214	625,569,265	91.62
投資、長期應收款項、貸	12	9,012,816	1.32	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金				基金餘額	3	45,387,130	6.65
準備金	124	9,012,816	1.32	基金餘額	31	45,387,130	6.65
退休及離職準備金	1241	9,012,816	1.32	基金餘額	311	45,387,130	6.65
其他資產	13	625,569,265	91.62	累積餘額	3111	46,554,618	6.82

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108年10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	625,569,265	91.62	本期短絀	3113	-1,167,488	-0.17
存出保證金	1311	0	0.00	合計：		682,800,567	
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	625,569,265	91.62				
代管資產-土地改良物	1316-0	26,314	0.00				
代管資產-土地	1316-1	616,590,093	90.30				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,011,788	1.17				
代管資產-其他政府	1316-3	941,070	0.14				
合計：		682,800,567					

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 108 年 10 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				4,940,753	4,805,189	135,564	2.82
		累計數				62,187,412	76,479,806	-14,292,394	-18.69

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
資本資產及長期負債增減情形表

40501906-6

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產 非理財目的之長期投資 土地 土地改良物 房屋及建築	28,887,129	-19,771,735	2,824,638		2,739,918		387,807	9,587,921		

註：

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
資本資產及長期負債增減情形表

40501906-7

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	12,783,550	-9,713,871	2,656,686	(1)	1,631,147	(5)	增加數:(1)增 置:購置iPad Wi-Fi + Cellular 機型 32GB(電腦專案 計 畫)15,600元、影 像分析處理設 備/4000流明投影 機1部22,245元、 影像分析處理設 備77,752元、購 共同契約5000流 明雷射投影 機1台59,900元 及5M420007機械 及設備514變壓 器3台、發電	620,684	4,715,902	

註：

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
資本資產及長期負債增減情形表

40501906-8

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
							機1台(108年度緊急電源及配電室機房設備)1,820,000元、影像分析處理設備5000流明雷射投影機1台(SHARP/PG-CA50U)59,900元、桌上型電腦(含螢幕)17臺、14吋筆記型電腦5臺-ACER538,090元及數位投影機NEC/UM351W28,198元。(2)其他:教師希望心坊			

註：

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
資本資產及長期負債增減情形表

40501906-9

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
						辦理教師輔導活 動購買電腦設 備(文湖國小愛的 向日葵志工團使 用)35,001元。減 少數:(1)報 廢1,596,146元 及(2)移撥教師希 望心坊辦理教師 輔導活動購買電 腦設備(文湖國小 愛的向日葵志工 團使 用)35,001元。				

註：

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
資本資產及長期負債增減情形表

40501906-10

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	2,602,980	-1,526,890	25,000	(1)	575,000	(5)	增加數:增 置515麥克風/無 線麥克風組(主 機+2支麥克 風)MIPRO/ACT-9 9計25,000元。減 少數:報 廢35,000元,移 撥財產(客貨兩用 車ANY-2665)540, 000元。	31,737	557,827	

註:

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 10 月份

40501906-11

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	13,315,292	-8,530,974	124,800	(1)	472,034	(5)	增加數：增置冰 箱TOSHIBA/GR- A28TS(S)1部17,90 0元、電視 機18,900元、冷 凍庫/六門冰 箱1台65,000元、 大型金庫/耐火金 庫1台23,000元。 減少數：報 廢472,034元。	-264,614	4,172,470	
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 10 月份

40501906-12

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	185,307		18,152	(1)	61,737	(11)		141,722	電腦軟體不入 財產管理系 統，另依規定 管理。本年度 變動之減少 數：截 至108年10月 止累計攤銷金 額61,737元。	
權利 遞耗資產 其他 負債										

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 10 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(一)				
							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		2,897,000			2,897,000	2,897,000	2,621,685		2,621,685	90.50	-275,315	-9.50			
機械及設備		2,897,000			2,897,000	2,897,000	2,621,685		2,621,685	90.50	-275,315	-9.50	監視器、投影機等設備採購刻正辦理中。		
購建中固定資產															
交通及運輸設備		113,000			113,000	113,000	25,000		25,000	22.12	-88,000	-77.88			
交通及運輸設備		113,000			113,000	113,000	25,000		25,000	22.12	-88,000	-77.88	麥克風、擴大機等設備採購刻正辦理中。		
購建中固定資產															
雜項設備		153,000			153,000	153,000	124,800		124,800	81.57	-28,200	-18.43			
雜項設備		153,000			153,000	153,000	124,800		124,800	81.57	-28,200	-18.43	混音機設備採購刻正辦理中。		
購建中固定資產															
總計		3,163,000			3,163,000	3,163,000	2,771,485		2,771,485	87.62	-391,515	-12.38			

※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
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 108 年 10 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(一)				
					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		18,152		18,152			18,152			
521 購置電腦軟體	120,000		120,000		18,152		18,152			18,152			
522 購置權利													
54 遞延支出	2,949,000		2,949,000	2,949,000	6,046,850	205.05	6,046,850			3,097,850	105.05		
541 遞延修繕房屋建築支	2,949,000		2,949,000	2,949,000	6,046,850	205	6,046,850			3,097,850	105.05		
542 其他遞延支出													
總計	3,069,000		3,069,000	2,949,000	6,065,002	205.66	6,065,002			3,116,002	105.66		

多媒體中心-Microsoft Visio 2019應用系統，急需先行執行。

5M280017 緊急電源及配電室機房設備改善工程已執行2,838,121元；5M280018 臺北市教師希望心坊建置工程係由本中心年度預算調整支應，已執行3,165,101元、5M280019 綜合大樓三、四樓寢室整修後續工程由本中心年度預算調整支應，已執行43,628元。