

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 7 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 7 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 7 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	15,311,554	15,311,554			67,649,989	67,573,547	76,442	0.11
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	15,311,554	15,311,554			67,533,583	67,533,583		
公庫撥款收入	462	99,329,750	15,311,554	15,311,554			67,533,583	67,533,583		
其他收入	4Y	39,964					113,256	39,964	73,292	183.40
雜項收入	4YY	39,964					113,256	39,964	73,292	183.40
基金用途	5	137,468,009	7,636,209	20,213,158	-12,576,949	-62.22	90,454,049	105,671,842	-15,217,793	-14.40
訓練教育計畫	58	112,805,437	6,355,875	18,563,953	-12,208,078	-65.76	79,057,778	90,842,223	-11,784,445	-12.97
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	1,273,539	1,551,015	-277,476	-17.89	11,029,943	14,246,113	-3,216,170	-22.58
建築及設備計畫	5M	3,276,787	6,795	98,190	-91,395	-93.08	366,328	583,506	-217,178	-37.22
購置固定資產		3,194,597	6,795	56,000	-49,205	-87.87	366,328	501,316	-134,988	-26.93
其他		82,190		42,190	-42,190	-100.00		82,190	-82,190	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	7,675,345	-4,901,604	12,576,949	-256.59	-22,804,060	-38,098,295	15,294,235	-40.14
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					37,923,280	13,642,879	24,280,401	177.97

※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 106 年 7 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	15,311,554	15,311,554			67,649,989	67,573,547	76,442	0.11
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	15,311,554	15,311,554			67,533,583	67,533,583		
公庫撥款收入	462	99,329,750	15,311,554	15,311,554			67,533,583	67,533,583		
其他收入	4Y	39,964					113,256	39,964	73,292	183.40
雜項收入	4YY	39,964					113,256	39,964	73,292	183.40
基金用途	5	137,468,009	7,636,209	20,213,158	-12,576,949	-62.22	90,454,049	105,671,842	-15,217,793	-14.40
訓練教育計畫	58	112,805,437	6,355,875	18,563,953	-12,208,078	-65.76	79,057,778	90,842,223	-11,784,445	-12.97
訓練教育	581	112,805,437	6,355,875	18,563,953	-12,208,078	-65.76	79,057,778	90,842,223	-11,784,445	-12.97
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	1,273,539	1,551,015	-277,476	-17.89	11,029,943	14,246,113	-3,216,170	-22.58
行政管理及推展	5L1	21,385,785	1,273,539	1,551,015	-277,476	-17.89	11,029,943	14,246,113	-3,216,170	-22.58
建築及設備計畫	5M	3,276,787	6,795	98,190	-91,395	-93.08	366,328	583,506	-217,178	-37.22
營建及修建工程	5M2	2,052,397	6,795	6,000	795	13.25	62,795	74,316	-11,521	-15.50
其他設備	5M4	1,142,200		50,000	-50,000	-100.00	303,533	427,000	-123,467	-28.91
無形資產	5M5	82,190		42,190	-42,190	-100.00		82,190	-82,190	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	7,675,345	-4,901,604	12,576,949	-256.59	-22,804,060	-38,098,295	15,294,235	-40.14
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					37,923,280	13,642,879	24,280,401	177.97

※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 106 年 7 月份

一、財產處分收入:網路拍賣報廢小客車較預期收入增加。

二、雜項收入: 收回同仁溢領交通費等。

三、訓練教育計畫:

1. 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:

1. 機械及設備: 電腦、網路及資訊周邊配合共同供應契約作業期程已簽陳採購、下單, 預計8月底驗收付款。

2. 交通及運輸設備: 綜合擴大機1臺及無線麥克風4組, 因配合業務需要, 一併採購, 致實支數超過累計分配數。

3. 無形資產: 預計購買公務用PDF編輯軟體或教務組(資訊類)研習班所需軟體, 因預算有限, 需要再評估以公務使用或教學軟體為主。

4. 營建及修建工程: 中正堂屋頂及連通廊道頂部防水工程已決標、開工, 預計8月底履約驗收合格後付款。

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7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	720,516,545	100.00	負債	2	682,593,265	94.74
流動資產	11	41,876,191	5.81	流動負債	21	2,301,957	0.32
現金	111	41,330,191	5.74	應付款項	212	2,301,957	0.32
銀行存款	1112	41,030,191	5.69	應付代收款	2123	1,470,957	0.20
銀行存款-市庫存款	1112-1	37,908,280	5.26	應付費用	2125	831,000	0.12
銀行存款-保管款	1112-2	2,118,493	0.29	其他負債	22	680,291,308	94.42
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,003,418	0.14	什項負債	221	680,291,308	94.42
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	存入保證金	2211	1,650,954	0.23
預付款項	115	546,000	0.08	應付退休及離職金	2213	9,185,107	1.27
預付費用	1154	546,000	0.08	應付代管資產	2214	669,455,247	92.91
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,185,107	1.27	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	9,185,107	1.27	基金餘額	3	37,923,280	5.26
退休及離職準備金	1241	9,185,107	1.27	基金餘額	31	37,923,280	5.26
其他資產	13	669,455,247	92.91	基金餘額	311	37,923,280	5.26
				累積餘額	3111	60,727,340	8.43
				本期短絀	3113	-22,804,060	-3.16

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7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	669,455,247	92.91	合計：		720,516,545	
代管資產	1316	669,455,247	92.91				
代管資產-土地	1316-1	650,939,209	90.34				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,516,038	2.57				
合計：		720,516,545					

信託代理與保證資產 0
 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。

信託代理與保證負債 0
 應付保證品 0

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 7 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				6,355,875	18,563,953	-65.76
		累計數				79,057,778	90,842,223	-12.97
合 計		本月數				6,355,875	18,563,953	-65.76
		累計數				79,057,778	90,842,223	-12.97

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	303,533	2,326,741	27,646,994		
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	236,533	2,027,056	9,173,306		
交通及運輸設備	2,542,980	67,000	105,000	2,504,980		
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 7 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(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		1,062,200			1,062,200	369,000	236,533		236,533	64	-132,467	-36		
機械及設備		1,062,200			1,062,200	369,000	236,533		236,533	64	-132,467	-36	電腦、網路及資訊周邊配合共同供應契約作業期程已發陳採購、下單，預計8月底驗收付款。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		80,000			80,000	58,000	67,000		67,000	116	9,000	16		
交通及運輸設備		80,000			80,000	58,000	67,000		67,000	116	9,000	16	綜合擴大機1臺及無線麥克風4組，因配合業務需要，一併採購，致實支數超過累計分配數。	
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 7 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(一)			
							實支數	應付 未付款	合計	%	金額	%		
總計		1,142,200			1,142,200	427,000	303,533		303,533	71	-123,467	-29		

※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 7 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	82,190					-82,190	-100.00	預計購買公務用PDF編輯軟體或 教務組(資訊類)研習班所需軟 體，因預算有限，需要再評估以 公務使用或教學軟體為主。	
521 購置電腦軟體	82,190		82,190	82,190					-82,190	-100		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	2,052,397		2,052,397	74,316	62,795	84.50	62,795		-11,521	-15.50	中正堂屋頂及連通廊道頂部防水 工程已決標、開工，預計8月底 履約驗收合格後付款。	
581 遞延修繕房屋建築費	2,052,397		2,052,397	74,316	62,795	84	62,795		-11,521	-16		
582 其他遞延支出												
總 計	2,134,587		2,134,587	156,506	62,795	40.12	62,795		-93,711	-59.88		

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 7月31 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
37,908,280	37,908,280	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7月31 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
2,118,493	2,118,493	0	

製表: 

覆核: 