

4-0501644

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員 陳美雅



機關長官 翁世盟



臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

目 次

中華民國 110 年 12 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5-7 頁
三、長期負債變動表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 頁
五、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 10 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		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	248,207,000	3,789,367	5,340,541	-1,551,174	-29.05	273,995,490	248,207,000	25,788,490	10.39
勞務收入	429,000					5,700	429,000	-423,300	-98.67
服務收入	429,000	0	0	0		5,700	429,000	-423,300	-98.67
財產收入	154,000		59,000	-59,000	-100.00	157,717	154,000	3,717	2.41
財產處分收入	54,000	0	29,000	-29,000	-100.00	50,089	54,000	-3,911	-7.24
其他財產收入	100,000	0	30,000	-30,000	-100.00	107,628	100,000	7,628	7.63
政府撥入收入	242,297,000	3,785,350	2,999,551	785,799	26.20	268,103,660	242,297,000	25,806,660	10.65
公庫撥款收入	242,297,000	3,385,551	2,999,551	386,000	12.87	263,571,396	242,297,000	21,274,396	8.78
政府其他撥入收入		399,799	0	399,799		4,532,264	0	4,532,264	
教學收入	3,543,000		1,543,000	-1,543,000	-100.00	4,364,470	3,543,000	821,470	23.19
學雜費收入	3,543,000	0	1,543,000	-1,543,000	-100.00	4,364,470	3,543,000	821,470	23.19
其他收入	1,784,000	4,017	738,990	-734,973	-99.46	1,363,943	1,784,000	-420,057	-23.55
受贈收入	1,000	3	990	-987	-99.70	6	1,000	-994	-99.40
雜項收入	1,783,000	4,014	738,000	-733,986	-99.46	1,363,937	1,783,000	-419,063	-23.50
基金用途	265,921,000	20,764,113	5,340,541	15,423,572	288.80	286,236,123	265,921,000	20,315,123	7.64
國民教育計畫	212,633,000	6,786,912	3,805,858	2,981,054	78.33	214,470,418	212,633,000	1,837,418	0.86
學前教育計畫	24,318,000	2,553,626	307,809	2,245,817	729.61	27,299,437	24,318,000	2,981,437	12.26
一般行政管理計畫	20,436,000	1,234,385	1,226,874	7,511	0.61	19,193,696	20,436,000	-1,242,304	-6.08
建築及設備計畫	8,534,000	10,189,190		10,189,190		25,272,572	8,534,000	16,738,572	196.14
購建固定資產	8,498,000	10,189,190		10,189,190		25,236,572	8,498,000	16,738,572	196.97
其他	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-17,714,000	-16,974,746		-16,974,746		-12,240,633	-17,714,000	5,473,367	-30.90
期初基金餘額	19,516,000					19,984,326	19,516,000	468,326	2.40
解繳公庫									
期末基金餘額	1,802,000					7,743,693	1,802,000	5,941,693	329.73

※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 110 年 12 月份

一、基金來源：

(一)服務收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

代理教師甄選報名費收入實收實繳所致。

(二)財產處分收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

圖書館藏書籍汰舊販售及惜物網網路拍賣收入實收實繳所致。

(三)其他財產收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

場地租借費及停車場清潔費收入實收實繳所致。

(四)公庫撥款收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

1. 教育部補助公立國民中小學視聽教室優化計畫經費1,457,267元。
2. 局款非統籌-校舍震損後續修繕方案(災害準備金) 986,946元。
3. 統籌款-溫水游泳池淋浴加熱熱泵系統 140,647元。
4. 局款非統籌-補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫經費642,310元。
5. 局款非統籌-公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費10,508,108元。(RA0814)
6. 局款非統籌-公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費配合款4,503,476元。(RA0814)
7. 局款非統籌-公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫設計監造及圖面繪製費2,300,642元。
8. 110年度本局所屬學校用人費用不敷數349,000元。
9. 統籌款-中央廚房發電機更新補助收入290,000元。
10. 局款非統籌-110年一師一載具96,000元。

(五)政府其他撥入收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

教育部補助：

1. 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費39,200元。(RA9738)
2. 109學年度藝起來尋美-藝術與美感深耕-終身科24,000元。(RA9624)
3. 109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費142,740元。(RA9255)
4. 109學年度精進國中小教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費第2期款1,280元。(RA9347)
5. 109(1)幼兒園2~4歲代辦費34,899元。(RA9439)
6. 109年度學生游泳協同教學56,960元。(RA9774)
7. 109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費811,236元。(RA9351)
8. 109藝術與美感教育深耕學校藝術深耕教學計畫第2期款10,416元。(RA9625)
9. 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費74,500元。(RA9738)
10. 109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期款10,240元。(RA9347)
11. 109學年度新住民語文開課經費38,824元。(RA9371)
12. 109學年度國中小原住民族語開課經費53,064元。(RA9357)
13. 109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期23,690元。(RA9336)
14. 109(2)代辦費2~4歲162,862元。(RA9439)
15. 109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫56,000元。(RA9380)
16. 109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費第2期款193,134元。(RA9255)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

17. 109(2)公立國小及國中學校用書補助計畫6,819元。(RA0321)
18. 110(1)2-5歲代辦費(包含第1胎4883及第2胎11633)不含雜費+差額第1期收入 1,800,510元。(RA0439)
19. 110年度學前教育階段各類特教班教學輔導費11,782元。(RA0514)
20. 109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費第2期款437,229元。(RA9351)
21. 110學年度精進國小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款14,080元。(RA0315)
22. 110年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費9,000元。(RA0514)
23. 110學年度國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費90,000元。(RA0515)
24. 110年推動夏日樂學計畫收入48,720元。(RA0320)
25. 藝術與美感教育深耕計畫-學校藝術深耕教學第1期款10,416元。(RA0625)
26. 110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費23,450元。(RA0335)
27. 110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費215,367元。(RA0254)
28. 110學年藝起來尋美-推動國中小辦理美感體驗教育6,000元。(RA0629)
29. 110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費31,680元。(RA0774)
30. 110(1)國中小學校用書經費收入9,251元。(RA0361)
31. 110年度規劃補助國民中小學集中式特教班教學相關設備計畫84,915元。(RA0541)

(六)學雜費收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

學雜費收入實收實繳所致。

(七)受贈收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

獎助學金專戶利息實收實繳所致。

(八)雜項收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

數位學生證收入及中央地質所分攤電費等雜項收入實收實繳所致。

二、基金用途：

(一)學前教育之執行數較分配預算數增加主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實執行所致。

(二)建築及設備計畫之執行數較分配預算數增加主要係因：

1. 公立國民中小學視聽教室優化計畫，併決算增加執行數所致。
2. 溫水游泳池淋浴加熱熱泵系統工程款，併決算增加執行數所致。
3. 臺北市中小學電力系統改善工程(第17群)，併決算增加執行數所致。
4. 校舍材質劣化整修工程，併決算增加執行數所致。
5. 遊戲場地墊更新工程，併決算增加執行數所致。
6. 教育局補助中央廚房發電機更新工程，併決算增加執行數所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				6,785,534	3,805,858	2,979,676	78.29
		累計數				214,469,040	212,633,000	1,836,040	0.86
學前教育計畫		本月數				2,553,626	307,809	2,245,817	729.61
		累計數				27,299,437	24,318,000	2,981,437	12.26

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501644-5

中華民國 110 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
資產	51,875,514	-35,431,424	7,427,296	5,548,226	-502,998	17,820,162	
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	33,302,049	-24,638,005	6,571,452	4,776,347	328,106	10,787,255	
交通及運輸設備	1,023,685	-981,398	45,883	24,101	-8,705	55,364	
雜項設備	17,482,928	-9,812,021	773,961	720,568	-822,399	6,901,901	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501644-6

中華民國 110 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體 其他	66,852		36,000	27,210		75,642	係因電腦軟體不入財產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 110 年 12 月份

40501644-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加原因：1.類型(1)增置：幼兒園健康中心消毒設備高壓消毒鍋1臺、資優班設備請購折射式望遠鏡2組及紅樓電梯1臺等設備計2,227,303元。2.類型(3)撥入：教育局撥入學生到離校讀卡機4臺計51,800元、教育局補列撥入電子儀7臺、觸控液晶螢幕嵌入式拉門白板12具計1,416,501元、教育局補列撥入伺服器1臺及無線網路控制器1臺計101,000元、教育局補列撥入長焦投影機2部、短焦投影機4部計161,600元。3.類型(4)受贈：教育局補助款購置熱泵1臺326,373元、教育部補助款購置個人電腦64臺1,419,434元、廠商贈與個人電腦6臺126,798元、課外社團經費購置電導擴音機1個、數位攝影機1架47,018元、課外社團經費購置同步變頻器1組45,000元、教育局補助款購置發電機1個510,000元、課外社團經費購置電窯1臺99,200元、幼兒園課後留園經費購置紫外線殺菌燈1個24,500元、特教專案捐款經費購置86吋觸控電視1具分攤款14,925元。

減少原因：1.類型(5)報廢：個人電腦等設備計4,776,347元。

2.交通及運輸設備：

增加原因：1.類型(1)增置：教育部補助購置智慧型手機2臺計30,000元。2.類型(4)受贈：幼兒園課後留園經費購置超迷你無線喊話器1臺計15,883元。

減少原因：1.類型(5)報廢：對講機1臺及擴音機1部等設備計24,101元。

3.雜項設備：

增加原因：1.類型(1)增置：幼兒園用變頻洗衣機1臺及變頻電冰箱1臺等設備計579,707元。2.類型(4)受贈：課後留園經費購置變頻電冰箱2具及恆溫電子防潮箱1臺等設備計124,354元、體育局補助款跳箱6臺計69,900元。

減少原因：1.類型(5)報廢：冰箱等19項設備計720,568元。

4.電腦軟體：因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。

增加原因：1.類型(1)增置：威力導演19旗艦版31U授權1套及RoboMaster EDU編程擴展軟體1套等設備計36,000元。

減少原因：1.類型(11)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額27,210元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 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														
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		2,027,000	258,000		2,285,000	2,285,000	2,227,303		2,227,303	97.47	-57,697	-2.53		
機械及設備		2,027,000	258,000		2,285,000	2,285,000	2,227,303		2,227,303	97.47	-57,697	-2.53		
購建中固定資產														
交通及運輸設備			30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
交通及運輸設備			30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		402,000	216,000		618,000	618,000	579,707		579,707	93.80	-38,293	-6.20		
雜項設備		402,000	216,000		618,000	618,000	579,707		579,707	93.80	-38,293	-6.20		
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。

教育部補助公立國中小學午餐
廚房精進計畫-智慧型手
機30,000元，補辦預算增加執
行數所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 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		2,429,000	504,000		2,933,000	2,933,000	2,837,010		2,837,010	96.73	-95,990	-3.27		

※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—臺北市北投區北投國民小學
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 110 年 12 月份

40501644-10

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	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	6,069,000		6,069,000	6,069,000	22,399,562	369.08	22,399,562		16,330,562	269.08		
541 遞延修繕房屋建築支	6,069,000		6,069,000	6,069,000	21,759,737	358.54	21,759,737		15,690,737	258.54	1.公立國民中小學視聽教室優化計畫，併決算增加執行數所致。 2.溫水游泳池淋浴加熱熱泵系統工程款，併決算增加執行數所致。 3.臺北市中小學電力系統改善工程(第17群)，併決算增加執行數所致。 4.校舍材質劣化整修工程，併決算增加執行數所致。 5.遊戲場地墊更新工程，併決算增加執行數所致。 1.遊戲場地墊更新工程，併決算增加執行數所致。	
542 其他遞延支出					639,825		639,825		639,825			
總 計	6,105,000		6,105,000	6,105,000	22,435,562	367.49	22,435,562		16,330,562	267.49		

1.公立國民中小學視聽教室優化計畫，併決算增加執行數所致。
 2.溫水游泳池淋浴加熱熱泵系統工程款，併決算增加執行數所致。
 3.臺北市中小學電力系統改善工程(第17群)，併決算增加執行數所致。
 4.校舍材質劣化整修工程，併決算增加執行數所致。
 5.遊戲場地墊更新工程，併決算增加執行數所致。
 1.遊戲場地墊更新工程，併決算增加執行數所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,101,919,195	100.00	負 債	4,076,355,340	99.38
流動資產	21,695,318	0.53	流動負債	13,628,791	0.33
現金	21,531,705	0.52	應付款項	13,628,791	0.33
銀行存款	21,531,705	0.52	應付代收款	11,675,840	0.28
銀行存款-公庫存款	7,264,333	0.18	應付費用	1,952,951	0.05
銀行存款-保管款	13,610,523	0.33	其他負債	4,062,726,549	99.04
銀行存款-代繳費款	156,507	0.00	什項負債	4,062,726,549	99.04
專戶			存入保證金	2,733,307	0.07
銀行存款-教育儲蓄	500,342	0.01	應付退休及離職金	2,837,869	0.07
戶			應付代管資產	4,056,836,442	98.90
零用及週轉金	0	0.00	暫收及待結轉帳項	318,931	0.01
應收款項	820	0.00	淨資產	25,563,855	0.62
其他應收款	820	0.00	淨資產	25,563,855	0.62
預付款項	162,793	0.00	淨資產	25,563,855	0.62
預付費用	162,793	0.00	累積餘額	36,428,416	0.89
長期貸墊款及準備金	5,425,498	0.13	本期短絀	-10,864,561	-0.26

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 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	5,425,498	0.13	合計：	4,101,919,195	
退休及離職準備金	2,837,869	0.07			
其他準備金	2,587,629	0.06			
其他準備金-獎助學金	125,965	0.00			
其他準備金-其他	2,461,664	0.06			
固定資產	17,744,520	0.43			
機械及設備	10,787,255	0.26			
機械及設備	35,097,154	0.86			
累計折舊-機械及設備	-24,309,899	-0.59			
交通及運輸設備	55,364	0.00			
交通及運輸設備	1,045,467	0.03			
累計折舊-交通及運輸設備	-990,103	-0.02			
雜項設備	6,901,901	0.17			
雜項設備	17,536,321	0.43			

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 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-10,634,420	-0.26			
無形資產	75,642	0.00			
無形資產	75,642	0.00			
電腦軟體	75,642	0.00			
其他資產	4,056,978,217	98.90			
什項資產	4,056,978,217	98.90			
暫付及待結轉帳項	141,775	0.00			
代管資產	4,056,836,442	98.90			
代管資產-土地改良物	126,856	0.00			
代管資產-土地	3,988,764,000	97.24			
代管資產-房屋建築及設備	67,945,586	1.66			
合計：	4,101,919,195				

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 — 臺北市北投區北投國民小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,990,392	278,552,379
勞務收入		5,700
服務收入		5,700
財產收益	161,600	4,216,928
廢舊物品售價收入		50,089
財產交易利益	161,600	3,989,311
其他財產收入		177,528
政府撥入收入	3,785,350	268,103,660
公庫撥款收入	3,385,551	263,571,396
政府其他撥入收入	399,799	4,532,264
教學收入		4,364,470
學雜費收入		4,364,470
其他收入	43,442	1,861,621
受贈收入	39,428	497,684
雜項收入	4,014	1,363,937
支出	20,997,927	289,416,940
人事支出	5,447,863	244,608,317
人事支出	5,447,863	244,608,317
業務支出	5,003,500	15,800,450
業務支出	5,003,500	15,800,450
獎補助支出		10,000
其他獎補助		10,000
財產損失		55,221
財產交易損失		55,221
折舊、折耗及攤銷	471,389	5,998,606
固定資產折舊	469,489	5,971,396
無形資產攤銷	1,900	27,210
其他支出	10,075,175	22,944,346
其他支出	10,075,175	22,944,346

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-17,007,535	-10,864,561
期初淨資產		36,428,416
解繳公庫		
期末淨資產		25,563,855

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	273,995,490	4,556,889	278,552,379	收入
勞務收入	5,700		5,700	勞務收入
財產收入	157,717	4,059,211	4,216,928	財產收益
政府撥入收入	268,103,660		268,103,660	政府撥入收入
教學收入	4,364,470		4,364,470	教學收入
其他收入	1,363,943	497,678	1,861,621	其他收入
基金用途	286,236,123	3,180,817	289,416,940	支出
用人費用	244,608,317		244,608,317	人事支出
服務費用	8,907,696	6,892,754	15,800,450	業務支出
材料及用品費	2,685,352	-2,685,352		
租金、償債、利息及相關手續費	166,753	-166,753		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,040,649	-4,040,649		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		55,221	55,221	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,272,572	-25,272,572		
		5,998,606	5,998,606	折舊、折耗及攤銷
其他	544,784	22,399,562	22,944,346	其他支出
本期賸餘(短絀)	-12,240,633	1,376,072	-10,864,561	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,984,326	16,444,090	36,428,416	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,743,693	17,820,162	25,563,855	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

調整數說明如下：

1. 會計收支欄「財產收益」其中405萬9,211元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 會計收支欄「其他收入」其中49萬7,678元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
3. 預算執行數欄「服務費用」890萬7,696元與會計收支欄「業務支出」1,579萬9,072元間之調整數689萬1,376元，係「材料及用品費」268萬5,352元、「租金、償債、利息及相關手續費」16萬6,753元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」403萬9,271元之調整數合計。
4. 會計收支欄「財產損失」5萬5,221元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」599萬8,606元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
6. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」2,527萬2,572元，其中287萬3,010元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘2,239萬9,562元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
7. 預算執行數欄「其他支出」54萬4,784元與會計收支欄「其他支出」2,294萬4,346元間之調整數2,239萬9,562元係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 12 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
7,264,333	9,725,997	-2,461,664	帳列其他準備金2,461,664元。