

40501644

臺北市政府教育局主管

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

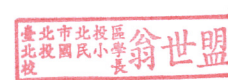
特別收入基金

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 吳惠婷



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 112 年 9 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、資本資產明細表.....	第 5-7 頁
三、長期負債明細表.....	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
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 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 112 年 9 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	274,228,000	22,230,262	22,037,597	192,665	0.87	246,030,937	233,423,719	12,607,218	5.40
勞務收入	429,000	300		300		279,750	429,000	-149,250	-34.79
服務收入	429,000	300	0	300		279,750	429,000	-149,250	-34.79
財產收入	154,000	11,300		11,300		177,312	52,500	124,812	237.74
財產處分收入	54,000	0	0	0		13,922	2,500	11,422	456.88
其他財產收入	100,000	11,300	0	11,300		163,390	50,000	113,390	226.78
政府撥入收入	267,898,000	22,216,854	22,037,597	179,257	0.81	239,563,162	230,613,512	8,949,650	3.88
公庫撥款收入	267,898,000	22,037,597	22,037,597	0		232,703,031	230,613,512	2,089,519	0.91
政府其他撥入收入		179,257	0	179,257		6,860,131	0	6,860,131	
教學收入	4,333,000					4,128,109	2,168,700	1,959,409	90.35
學雜費收入	4,333,000	0	0	0		4,128,109	2,168,700	1,959,409	90.35
其他收入	1,414,000	1,808		1,808		1,882,604	160,007	1,722,597	1,076.58
受贈收入	1,000	0	0	0		270	7	263	3,757.14
雜項收入	1,413,000	1,808	0	1,808		1,882,334	160,000	1,722,334	1,076.46
基金用途	275,032,000	34,012,771	22,037,597	11,975,174	54.34	230,473,976	234,227,719	-3,753,743	-1.60
國民教育計畫	267,951,000	32,186,624	21,614,105	10,572,519	48.91	221,617,791	230,201,125	-8,583,334	-3.73
學前教育計畫	389,000	1,573	143,684	-142,111	-98.91	2,367,362	282,000	2,085,362	739.49
一般行政管理計畫	2,913,000	150,852	279,808	-128,956	-46.09	1,532,534	2,296,594	-764,060	-33.27
建築及設備計畫	3,779,000	1,673,722		1,673,722		4,956,289	1,448,000	3,508,289	242.29
購建固定資產	3,743,000	1,673,722		1,673,722		4,920,289	1,448,000	3,472,289	239.80
其他	36,000					36,000		36,000	
本期賸餘(短絀)	-804,000	-11,782,509		-11,782,509		15,556,961	-804,000	16,360,961	-2,034.95
期初基金餘額	7,689,000					2,562,708	7,689,000	-5,126,292	-66.67
解繳公庫									
期末基金餘額	6,885,000					18,119,669	6,885,000	11,234,669	163.18

※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 112 年 9 月份

基金來源、用途及餘絀表之執行率差異10%以上原因說明：

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：

代理教師甄選及暑期游泳訓練班報名費收入執行數較預算數減少所致。

(二)財產處分收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

財產報廢變賣收入及圖書館藏書籍汰舊販售收入執行數較預算數增加所致。

(三)其他財產收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

場地租借費收入執行數較預算數增加所致。

(四)公庫撥款收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

(1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)64,960元。

(2)局款非統籌—教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)375,300元。

(3)統籌款—112年無障礙環境改善配合款1,649,259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6,860,131元：

(1)RA1625—111學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第1期款15,000元。

(2)RA1624—111學年藝術與美感教育深耕計畫-終身科35,000元。

(3)RA1254—111學年度國民中小學生學習扶助計畫(攜手班)—開班計畫第2期款85,522元(繳回69,195元)。

(4)RA1339—111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款337,536元。

(5)RA1428—111年度補助本市公立幼兒園設置攝錄影音設備114,600元。

(6)RA1439—111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,192,580元(繳回54,153元)。

(7)RA1439—111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費)24,858元。

(8)RA1348—111學年度精進教學與品質計畫—兼任輔導員減課鐘點費第2期款10,752元。

(9)RA0817—公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第2期款400,000元。

(10)RA2551—112年度學前教育階段各類特教班導師費差額及輔導費12,600元。

(11)RA1337—111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費13,000元。

(12)RA2305—112年度辦理新住民子女教育經費12,688元。

(13)RA1340—111學年度國小原住民族語開課經費40,107元。

(14)RA1625—111學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第2期款15,000元。

(15)RA1360—111學年度新住民語文開課經費第1期款51,510元。

(16)RA2311—111(2)公立國小及國中學校用書經費6,911元。

(17)RA2317—112年夏日樂學計畫-方案一本土語文活動課程63,000元。

(18)RA1534—111(2)國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費388,480元。

(19)RA1356—111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費第2期款20,500元。

(20)RA2439—112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,136,300元。

(21)RA1339—111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款759,083元。

(22)RA1360—111學年度新住民語文開課經費第2期款59,452元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

(23)RA2501—112年改善無障礙校園環境經費—平面工程189,000元。

(六)學雜費收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

(1)RA1439—111(2)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)2,096,169元。

(2)RA2439—112(1)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)2,031,940元。

(七)受贈收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

獎學金專戶利息收入執行數較預算數增加所致。

(八)雜項收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

(1)數位學生證收入及經濟部中央地質調查所電費分攤等雜項收入執行數較預算數增加所致。

(2)111學年度學務處課外社團等餘款滾存其他準備金等所致。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫之執行數較分配預算數減少主要係因：

業務費依實際狀況覈實支應。

(二)學前教育計畫之執行數較分配預算數增加主要係因：

111(2)政府協助家長支付代辦費用併決算所致。

(三)一般行政管理計畫之執行數較分配預算數減少主要係因：

業務費依實際狀況覈實支應。

(四)建築及設備計畫之執行數較分配預算數增加主要係因：

(1)統籌款—112年無障礙環境改善配合款1,484,722元併決算。

(2)RA2501—112年改善無障礙校園環境經費—平面工程189,000元併決算。

(3)汰換發電機3臺計1,740,000元因應消防安檢期程提前完工支應。

(4)電腦專案計畫設備計83,260元因應教學需求提前支應。

(5)電腦教學軟體計36,000元因應教學需求提前支應。

(6)設備採購結餘款24,693元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 9 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				32,186,624	21,614,105	10,572,519	48.91
		累計數				221,617,791	230,201,125	-8,583,334	-3.73
學前教育計畫		本月數				1,573	143,684	-142,111	-98.91
		累計數				2,367,362	282,000	2,085,362	739.49

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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 舊(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	56,615,919	-39,515,365	7,016,745	3,248,044	-2,084,887	18,784,368	
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	36,534,416	-26,655,575	6,033,960	2,260,663	-1,759,161	11,892,977	
交通及運輸設備	1,119,067	-1,004,515	27,940	225,000	199,083	116,575	
雜項設備	18,875,321	-11,855,275	918,845	736,866	-524,809	6,677,216	
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

40501644-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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 舊(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 發展中之無形資產 其他	87,115		36,000	25,515		97,600	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

40501644-7

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計6,033,960元，變動原因為：(1)增置：可掀式活動晒圖架等設備計159,600元；桌上型電腦（含顯示器）25部計595,800元及桌上型電腦（不含顯示器）2臺計41,700元；筆記型電腦2部計51,000元；平板電腦25部計276,000元；機房UPS不斷電裝置1組計18,060元；紅樓80KW發電機1臺計725,000元；白宮60KW發電機1臺計545,000元；活動中心30KW發電機1臺計470,000元；機櫃交換器1臺計22,000元；86吋觸控大屏螢幕1臺計99,360元。(3)撥入：教育局補列撥入iPad平板電腦144臺計1,641,312元；教育局補列撥入國眾充電車5臺計184,130元；教育局補列撥入宏碁平板電腦60臺計780,000元；教育局補列撥入宏碁充電車2臺計83,998元。(4)受贈：111(1)課後照顧班經費購置電腦顯示幕含嵌入式黑板(大屏)1臺計99,500元；111(1)教務處課外社團經費購置油印機紙帶區隔器1臺計11,500元；財團法人國家地震工程研究中心捐贈校園地震預警系統1臺計85,000元；111(2)教務處課外社團經費購置陶藝教室2HP真空練土機1臺計125,000元；111(2)學務處課外社團經費購置護理工作車1臺計20,000元。

減少數計2,260,663元，變動原因為：(5)報廢：個人電腦等設備計2,260,663元。

2. 交通及運輸設備：

增加數計27,940元，變動原因為：(1)增置：幼兒三輪車2臺計27,940元。

減少數計225,000元，變動原因為：(5)報廢：擴大機1部計225,000元。

3.雜項設備：

增加數計918,845元，變動原因為：(1)增置：殺菌冰溫熱飲水機7臺計119,000元；幼兒園感統斜坡道1組計18,000元；細碎式多功能碎紙機2臺計20,000元；幼兒園白鯨班一對一分離式8.0KW冷氣機1臺計38,107元；創意牆面感統遊戲2臺計20,000元。(3)撥入：體育局補助款基層選手訓練站改善訓練環境及器材設備經費購置防守假人5個計52,500元；教育局補助社區大學教室冷氣10臺計354,000元；教育部補助款改善國民中小學校園環境經費購置冷氣5臺計194,000元；補列111年體育局補助款基層選手訓練站環境改善與器材設備經費購置飛輪健身車1臺計14,099元及磁控飛輪健身車1臺計29,139元。(4)受贈：111(2)教務處課外社團經費購置可折疊式合唱台5座計60,000元。

減少數計736,866元，變動原因為：(5)報廢：冷氣等設備計722,866元。(12)其他：111年購置冷氣退還貨物稅計14,000元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：jamf 4年授權1套36,000元。

減少數計25,515元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年9月止累計攤銷金額25,515元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 9 月份

40501644-8

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	累積執 行數占 可用預 算數%
	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		3,483,060	100,000		3,583,060	1,188,060	3,003,520		3,003,520	252.81	1,815,460	152.81			83.83
機械及設備		3,483,060	100,000		3,583,060	1,188,060	3,003,520		3,003,520	252.81	1,815,460	152.81	1. 電腦專案計畫設備計83,260元因應教學需求提前支應。 2. 汰換發電機3臺計1,740,000元因應消防安檢期程提前完工支應。 3. 設備採購結餘款7,800元。	無。	83.83
購建中固定資產															
交通及運輸設備		27,940			27,940	27,940	27,940		27,940	100.00					100.00
交通及運輸設備		27,940			27,940	27,940	27,940		27,940	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		232,000			232,000	232,000	215,107		215,107	92.72	-16,893	-7.28			92.72
雜項設備		232,000			232,000	232,000	215,107		215,107	92.72	-16,893	-7.28	1. 設備採購結餘款16,893元。	無。	92.72
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—臺北市北投區北投國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 9 月份

40501644-9

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	累積執 行數占 可用預 算數%
	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 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		3,743,000	100,000		3,843,000	1,448,000	3,246,567		3,246,567	224.21	1,798,567	124.21			84.48

※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 112 年 9 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	累積執 行數占 可用預 算數%
	本年度法定 預算數	以前年度 保留數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000		36,000		36,000		36,000		1.電腦教學軟體36,000元因應教學需求提前支應。	無。	100.00
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		36,000		36,000		36,000				100.00
522 購置權利													
54 遞延支出					1,673,722		1,673,722		1,673,722		1.統籌款－112年無障礙環境改善配合款1,484,722元併決算。 2.教育部補助款RA2501－112年改善無障礙校園環境經費－平面工程189,000元併決算。	無。	
541 遞延修繕房屋建築支出					1,673,722		1,673,722		1,673,722				
542 其他遞延支出													
總 計	36,000		36,000		1,709,722		1,709,722	0.00	1,709,722	0.00			4,749.23

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112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,400,753,342	100.00	負 債	4,363,849,305	99.16
流動資產	24,035,892	0.55	流動負債	10,398,449	0.24
現金	23,535,892	0.53	應付款項	10,398,449	0.24
銀行存款	23,415,892	0.53	應付代收款	10,398,449	0.24
銀行存款-公庫存款	15,787,539	0.36	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,215,217	0.14	其他負債	4,353,450,856	98.93
銀行存款-代繳費款	1,062,355	0.02	什項負債	4,353,450,856	98.93
專戶			存入保證金	2,267,672	0.05
銀行存款-教育儲蓄	350,781	0.01	應付退休及離職金	3,367,544	0.08
戶			應付代管資產	4,347,815,640	98.80
零用及週轉金	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	36,904,037	0.84
其他應收款	0	0.00	淨資產	36,904,037	0.84
預付款項	500,000	0.01	淨資產	36,904,037	0.84
預付費用	500,000	0.01	累積餘額	19,663,262	0.45
長期貸墊款及準備金	5,079,674	0.12	本期騰餘	17,240,775	0.39

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	5,079,674	0.12	合計：	4,400,753,342	
退休及離職準備金	3,367,544	0.08			
其他準備金	1,712,130	0.04			
其他準備金-獎助學金	115,159	0.00			
其他準備金-其他	1,596,971	0.04			
固定資產	18,686,768	0.42			
機械及設備	11,892,977	0.27			
機械及設備	40,307,713	0.92			
累計折舊-機械及設備	-28,414,736	-0.65			
交通及運輸設備	116,575	0.00			
交通及運輸設備	922,007	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-805,432	-0.02			
雜項設備	6,677,216	0.15			
雜項設備	19,057,300	0.43			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-12,380,084	-0.28			
無形資產	97,600	0.00			
無形資產	97,600	0.00			
電腦軟體	97,600	0.00			
其他資產	4,352,853,408	98.91			
什項資產	4,352,853,408	98.91			
暫付及待結轉帳項	5,037,768	0.11			
代管資產	4,347,815,640	98.80			
代管資產-土地改良物	20,428	0.00			
代管資產-土地	4,284,228,000	97.35			
代管資產-房屋建築及設備	63,567,212	1.44			
合計：	4,400,753,342				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,240,262	249,751,567
勞務收入	300	279,750
服務收入	300	279,750
財產收益	1,300	3,510,490
廢舊物品售價收入		13,922
財產交易利益		3,043,440
其他財產收入	1,300	453,128
政府撥入收入	22,216,854	239,563,162
公庫撥款收入	22,037,597	232,703,031
政府其他撥入收入	179,257	6,860,131
教學收入		4,128,109
學雜費收入		4,128,109
其他收入	21,808	2,270,056
受贈收入	20,000	401,270
雜項收入	1,808	1,868,786
支出	34,547,904	232,510,792
人事支出	31,330,387	210,271,231
人事支出	31,330,387	210,271,231
業務支出	998,002	14,923,095
業務支出	998,002	14,923,095
財產損失		32,089
財產交易損失		32,089
折舊、折耗及攤銷	535,133	5,287,294
固定資產折舊	531,948	5,261,779
無形資產攤銷	3,185	25,515
其他支出	1,684,382	1,997,083
其他支出	1,684,382	1,997,083

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112年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-12,307,642	17,240,775
期初淨資產		19,663,262
解繳公庫		
期末淨資產		36,904,037

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 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	246,030,937	3,720,630	249,751,567	收入
勞務收入	279,750		279,750	勞務收入
財產收入	177,312	3,333,178	3,510,490	財產收益
政府撥入收入	239,563,162		239,563,162	政府撥入收入
教學收入	4,128,109		4,128,109	教學收入
其他收入	1,882,604	387,452	2,270,056	其他收入
基金用途	230,473,976	2,036,816	232,510,792	支出
用人費用	210,271,231		210,271,231	人事支出
服務費用	8,237,221	6,685,874	14,923,095	業務支出
材料及用品費	2,084,075	-2,084,075		
租金、償債、利息及相關手續費	95,000	-95,000		
稅捐及規費(強制費)	1,500	-1,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,505,299	-4,505,299		
資產短絀		32,089	32,089	財產損失
		5,287,294	5,287,294	折舊、折耗及攤銷
其他	323,361	1,673,722	1,997,083	其他支出
遞延支出	1,673,722	-1,673,722		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,282,567	-3,282,567		
本期賸餘(短絀)	15,556,961	1,683,814	17,240,775	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,562,708	17,100,554	19,663,262	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,119,669	18,784,368	36,904,037	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 月份

一、 預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數328萬2,567元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」823萬7,221元與會計科目「業務支出」1,492萬3,095元間之調整數668萬5,874元，係「材料及用品費」208萬4,075元、「租金、償債、利息及相關手續費」9萬5,000元、「稅捐及規費(強制費)」1,500元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)450萬5,299元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中「調整數」333萬3,178元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中「調整數」38萬7,452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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」528萬7,294元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」3萬2,089元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」32萬3,361元與會計科目「其他支出」199萬7,083元間之調整數167萬3,722元，係「遞延支出」167萬3,722元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 9 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
15,787,539	17,384,510	-1,596,971	其他帳列準備金1,596,971。