

40501255

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 8 月份

主辦會計人員 徐慧芳  機關長官 江幸真 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

目 次

中華民國 111 年 8 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 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 9 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 10-12 頁
二、收入支出表.....	第 13-14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15-16 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 17-18 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 8 月份

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	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		98,049,000		98,049,000	10,010,332	9,926,000	84,332	0.85	72,638,446	70,931,000	1,707,446	2.41
勞務收入		12,000		12,000					3,600	3,000	600	20.00
服務收入		12,000		12,000					3,600	3,000	600	20.00
財產收入		634,000		634,000	24,502		24,502		627,839	500,000	127,839	25.57
財產處分收入		6,000		6,000					720		720	
租金收入		347,000		347,000					293,304	294,000	-696	-0.24
其他財產收入		281,000		281,000	24,502		24,502		333,815	206,000	127,815	62.05
政府撥入收入		97,282,000		97,282,000	9,985,830	9,926,000	59,830	0.60	71,991,503	70,368,000	1,623,503	2.31
公庫撥款收入		96,902,000		96,902,000	9,926,000	9,926,000			70,178,000	70,178,000		
政府其他撥入收入		380,000		380,000	59,830		59,830		1,813,503	190,000	1,623,503	854.48
其他收入		121,000		121,000					15,504	60,000	-44,496	-74.16
雜項收入		121,000		121,000					15,504	60,000	-44,496	-74.16
基金用途		99,748,000	329,000	100,077,000	8,199,814	10,255,000	-2,055,186	-20.04	69,420,346	72,959,000	-3,538,654	-4.85
國民教育計畫		73,037,000		73,037,000	6,440,974	8,638,000	-2,197,026	-25.43	55,092,279	57,769,000	-2,676,721	-4.63
一般行政管理計畫		17,450,000		17,450,000	1,250,636	1,288,000	-37,364	-2.90	12,971,682	14,107,000	-1,135,318	-8.05
建築及設備計畫		9,261,000	329,000	9,590,000	508,204	329,000	179,204	54.47	1,356,385	1,083,000	273,385	25.24
購建固定資產		9,225,000	329,000	9,554,000	472,204	329,000	143,204	43.53	1,320,385	1,047,000	273,385	26.11
其他		36,000		36,000	36,000		36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)		-1,699,000	-329,000	-2,028,000	1,810,518	-329,000	2,139,518	-650.31	3,218,100	-2,028,000	5,246,100	-258.68
期初基金餘額		2,208,000		2,208,000					5,335,744	2,208,000	3,127,607	141.64
解繳公庫												
期末基金餘額		509,000	-329,000	180,000					8,553,844	180,000	8,373,844	4,652.14

※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 111 年 8 月份

執行率差異10%以上或比較增減百分比空白者，落後原因：

一、服務收入：教師甄選報名費收入共計3,600元，較預計收入增加600元所致。

二、財產處分收入：共計720元，較預計收入增加720元所致。

物品報廢變賣收入240元(451 財產處分收入410502 廢舊物品售價收入)。

財產報廢變賣收入290元、111.3.2北市質借稽字第11130010711號函111年1-2月份「臺北惜物網」網路拍賣轉正收入190元(成交金額)，共計480元(451-1 財產處分收入410503 財產交易利益)。

三、租金收入：社團法人中華民國無界塾創新教育協會111.5-8月份房地使用費收入293,304元，較預計收入減少696元所致。

四、其他財產收入：共計333,815元，較預計收入增加127,815元所致。

社團法人臺北市教師會111.1-6月房地使用費101,461元、7-12月房地使用費101,461元，共計202,922元。

教職員工停車收入20,333元。

社團法人臺北市教師會停車收入7,000元。

社團法人中華民國無界塾創新教育協會停車收入6,000元。

夜間假日開放停車收入77,250元。

校園場地開放使用場地出借收入14,310元。

交通部民用航空局臺北國際航空站111.1-111.6月份航空噪音測試站使用費6,000元。

五、公庫撥款收入：1-8月公庫撥款收入共計70,178,000元。

六、政府其他撥入收入：教育部補助1,813,503元較預計收入增加1,623,503元所致。

教育部補助RA0254-110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(53110254) 180,030元。

教育部補助RA0260-110學年度中小學活化教學與多元學習計畫彈性課程(53110260)38,560元。

教育部補助RA0334-110學年度教育優先區計畫第1期款(53110334)28,000元。

教育部補助RA0204-110年度國民中學生涯發展教育經費(53110204) 36,611元。

教育部補助RA0738-110學年獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費(53110738)220,000元。

教育部補助RA0462-110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費850,000元。(53110462、5M210462、5M410462)

教育部補助RA1305-111年度華語補救教學課程(53110305) 96,700元。

教育部補助RA0722-補助學校設置樹木解說牌(53110722) 21,660元。

教育部補助RA0335-110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款(53110335)5,605元。

教育部補助RA1731-111年運動發展基金補助各級學校運動團隊(53110731)80,000元。

教育部補助RA0351-110-2國中原住民族語開課經費(53110351)6,468元。

教育部補助RA1549-111年度高中學校台灣手語教室培訓及認證師計畫經費(53110549) 9,792元。

交通部民用航空局臺北國際航空站111.2-7月份航空噪音電費補助240,077元。

七、雜項收入：共計15,504元，較預計收入減少44,496元所致。

學生證補卡費3,390元。

110-2簡訊費3,747元。

市教會分攤水電保全費餘額繳庫2,000元、重慶幼兒園分攤水電保全費餘額繳庫3,600元、大筆建築師事務所溢領蘭州非營利幼兒園裝修工程材料檢試驗費2,767元。

八、建築及設備計畫：

營建及修建工程-110年度統籌款「非營利幼兒園裝修工程」委託技術服務費270,000元(併決算)、教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助幼兒園出

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 8 月份

入口夜間照明燈具15,878元(併決算)、活動場環境改善工程專家學者出席費12,500元及發包中心代辦發包作業經費11,498元及專科教室環境整修工程專家學者出席費5,000元，共計314,876元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 8 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				6,440,974	8,638,000	-2,197,026	-25.43
		累計數				55,092,279	57,769,000	-2,676,721	-4.63

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 8 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	62,573,117	-43,039,680	1,963,679	21,078	-2,716,954	18,759,084	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,054,304	-7,426,970			-483,480	4,143,854	
房屋及建築	9,567,965	-3,828,243			-157,872	5,581,850	
機械及設備	22,239,259	-17,755,853	1,392,588		-1,220,615	4,655,379	
交通及運輸設備	3,710,469	-3,003,516	44,972		-220,788	531,137	
雜項設備	14,885,815	-11,025,098	460,348	2,000	-634,199	3,684,866	
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—臺北市立蘭州國民中學

40501255-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 8 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	115,305		65,771	19,078		161,998	1.電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定 辦理。2.截 至111年8月止累計攤 銷金 額19,078元。3.截 至111年8月止電腦軟 體期末餘 額161,998元。
發展中之無形資產							
其他							

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 8 月份

一、111年8月各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,392,588元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置固態光源投影機2臺116,800元、資源班高效空氣清淨機1臺15,188元、智慧網管型網路交換器20,000元、校園高速網路模組57,000元、桌上型電腦主機8臺159,920元、筆記型電腦3臺67,280元。教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(85%)補辦預算購置Apple分享器2臺17,000元、全景隨身相機含三腳架1臺17,000元、數位單眼相機組1臺42,500元、不斷電主機2臺25,500元。共計538,188元。

(3)撥入：教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(15%)購置Apple分享器2臺3,000元、全景隨身相機含三腳架1臺3,000元、數位單眼相機組1臺7,500元、不斷電主機2臺4,500元。CB1A47教育局補助111年一般性補助款電腦教室更新電腦主機40臺836,400元。共計854,400元。

2.交通及運輸設備：

增加數計44,972元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置實物提示機1臺18,000元。教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(85%)補辦預算購置擴大機組10,200元、無線麥克風組12,726元。共計40,926元。

(3)撥入：教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(15%)購置擴大機組1,800元、無線麥克風組2,246元。共計4,046元。

3.雜項設備：增加數計468,348元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置關防機1臺69,000元、電動布幕1組65,000元、法國號1支60,000元、緊急淋浴洗眼器1座26,000元、版畫乾燥架1架14,000元。教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費補辦預算(85%)購置冷氣4臺165,195元、相機三腳架2臺17,000元、三軸穩定器1架8,500元、電子防潮箱1臺8,500元。共計433,195元。

(3)撥入：教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(15%)購置冷氣4臺29,153元、相機三腳架2臺3,000元、三軸穩定器1架1,500元、電子防潮箱1臺1,500元。共計35,153元。

減少數計10,000元，變動原因為：

(12)其他：CB0M75教育局補助款購置臺北市教師會會議室空調設備國稅局退還貨物稅財產減列(以前年度)2,000元、110學年度教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園購置空調設備-國稅局退貨物稅4臺8,000元。共計10,000元。

4.電腦軟體：

增加數65,771元，變動原因為：(1)增置：威力導演1套35,771元、創意有線電腦教室教學系統軟1套229元。共計36,000元。(4)受贈：創意有線電腦教室教學系統軟體1套29,771元(110-1課輔節餘款分攤29,771元、預算分攤229元)。

減少數計19,078元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年8月止累計攤銷金額19,078元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 8 月份

40501255-8

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															
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		437,000	103,000		540,000	540,000	538,188		538,188	99.66	-1,812	-0.34			99.66
機械及設備		437,000	103,000		540,000	540,000	538,188		538,188	99.66	-1,812	-0.34			99.66
購建中固定資產															
交通及運輸設備		18,000	24,000		42,000	42,000	40,926		40,926	97.44	-1,074	-2.56			97.44
交通及運輸設備		18,000	24,000		42,000	42,000	40,926		40,926	97.44	-1,074	-2.56			97.44
購建中固定資產															
雜項設備		243,000	202,000		445,000	445,000	426,395		426,395	95.82	-18,605	-4.18			95.82
雜項設備		243,000	202,000		445,000	445,000	426,395		426,395	95.82	-18,605	-4.18			95.82
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總 計		698,000	329,000		1,027,000	1,027,000	1,005,509		1,005,509	97.91	-21,491	-2.09			97.91

※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 111 年 8 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	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	100.00			110年度統籌款「非營利幼兒園裝修工程」委託技術服務費270,000元(併決算)、教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助幼兒園出入口夜間照明燈具15,878元(併決算)、活動場環境改善工程專家學者出席費12,500元及發包中心代辦發包作業經費11,498元及專科教室環境整修工程專家學者出席費5,000元，共計314,876元。		100.00
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000		36,000	100.00				100.00	
522 購置權利													
54 遞延支出	8,527,000		8,527,000	20,000	314,876		314,876	1,574.38	294,876	1,474.38		3.69	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,527,000		8,527,000	20,000	314,876		314,876	1,574.38	294,876	1,474.38		3.69	
542 其他遞延支出													
總 計	8,563,000		8,563,000	56,000	350,876		350,876	626.56	294,876	526.56		4.10	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立蘭州國民中學

平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,359,649,734	100.00	負 債	4,332,336,806	99.37
流動資產	12,913,341	0.30	流動負債	3,860,377	0.09
現金	9,724,924	0.22	應付款項	3,860,377	0.09
銀行存款	9,604,924	0.22	應付帳款	0	0.00
銀行存款-公庫存款	5,236,083	0.12	應付代收款	3,860,377	0.09
銀行存款-保管款	3,308,357	0.08	應付費用	0	0.00
銀行存款-代繳費款	765,532	0.02	預收款項	0	0.00
專戶			預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	294,952	0.01	其他負債	4,328,476,429	99.28
戶			什項負債	4,328,476,429	99.28
零用及週轉金	120,000	0.00	存入保證金	1,187,488	0.03
預付款項	3,188,417	0.07	應付退休及離職金	3,729,950	0.09
預付費用	3,188,417	0.07	應付代管資產	4,323,558,991	99.17
長期貸墊款及準備金	3,739,294	0.09	暫收及待結轉帳項	0	0.00
準備金	3,739,294	0.09			
退休及離職準備金	3,729,950	0.09			
信託代理與保證資產	73,343		信託代理與保證負債	73,343	
保證品	73,343		應付保證品	73,343	

註：1. 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。

2. 保證品：銀行定存單係威基工程有限公司承做本校校舍水管更新工程保固保證金73,343元(期間：109.9.26-111.9.25)。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立蘭州國民中學

平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	9,344	0.00	淨資產	27,312,928	0.63
其他準備金-其他	9,344	0.00	淨資產	27,312,928	0.63
固定資產	18,597,086	0.43	淨資產	27,312,928	0.63
土地改良物	4,143,854	0.10	累積餘額	24,869,181	0.57
土地改良物	12,054,304	0.28	本期賸餘	2,443,747	0.06
累計折舊-土地改良物	-7,910,450	-0.18	合計：	4,359,649,734	
房屋建築及設備	5,581,850	0.13			
房屋建築及設備	9,567,965	0.22			
累計折舊-房屋建築及設備	-3,986,115	-0.09			
機械及設備	4,655,379	0.11			
機械及設備	23,631,847	0.54			
累計折舊-機械及設備	-18,976,468	-0.44			
交通及運輸設備	531,137	0.01			
交通及運輸設備	3,755,441	0.09			
信託代理與保證資產	73,343		信託代理與保證負債	73,343	
保證品	73,343		應付保證品	73,343	

註：1. 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。

2. 保證品：銀行定存單係威基工程有限公司承做本校校舍水管更新工程保固保證金73,343元(期間：109.9.26-111.9.25)。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立蘭州國民中學

平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-3,224,304	-0.07			
雜項設備	3,684,866	0.08			
雜項設備	15,344,163	0.35			
累計折舊-雜項設備	-11,659,297	-0.27			
無形資產	161,998	0.00			
無形資產	161,998	0.00			
電腦軟體	161,998	0.00			
其他資產	4,324,238,015	99.19			
什項資產	4,324,238,015	99.19			
暫付及待結轉帳項	679,024	0.02			
代管資產	4,323,558,991	99.17			
代管資產-土地	4,321,612,000	99.13			
代管資產-房屋建築及設備	1,946,991	0.04			
合計：	4,359,649,734				

信託代理與保證資產 73,343

保證品 73,343

信託代理與保證負債

應付保證品

73,343

73,343

註：1. 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。

2. 保證品：銀行定存單係威基工程有限公司承做本校校舍水管更新工程保固保證金73,343元(期間：109.9.26-111.9.25)。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立蘭州國民中學

收入支出表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,903,372	73,560,639
勞務收入		3,600
服務收入		3,600
財產收益	887,771	1,520,261
財產孳息收入		293,304
廢舊物品售價收入		240
財產交易利益	863,269	892,902
其他財產收入	24,502	333,815
政府撥入收入	9,985,830	71,991,503
公庫撥款收入	9,926,000	70,178,000
政府其他撥入收入	59,830	1,813,503
其他收入	29,771	45,275
受贈收入	29,771	29,771
雜項收入		15,504
支出	8,070,520	71,116,892
人事支出	6,778,283	64,279,695
人事支出	6,778,283	64,279,695
業務支出	815,677	3,636,752
業務支出	815,677	3,636,752
獎補助支出		12,000
其他獎補助		12,000
折舊、折耗及攤銷	363,032	2,736,147
固定資產折舊	360,649	2,717,069
無形資產攤銷	2,383	19,078
其他支出	113,528	452,298
其他支出	113,528	452,298

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立蘭州國民中學

收入支出表

中華民國111年8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）	2,832,852	2,443,747
期初淨資產		24,869,181
解繳公庫		
期末淨資產		27,312,928

註： 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立蘭州國民中學

收入支出表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,903,372	73,560,639
勞務收入		3,600
服務收入		3,600
財產收益	887,771	1,520,261
財產孳息收入		293,304
廢舊物品售價收入		240
財產交易利益	863,269	892,902
其他財產收入	24,502	333,815
政府撥入收入	9,985,830	71,991,503
公庫撥款收入	9,926,000	70,178,000
政府其他撥入收入	59,830	1,813,503
其他收入	29,771	45,275
受贈收入	29,771	29,771
雜項收入		15,504
支出	8,070,520	71,116,892
人事支出	6,778,283	64,279,695
人事支出	6,778,283	64,279,695
業務支出	815,677	3,636,752
業務支出	815,677	3,636,752
獎補助支出		12,000
其他獎補助		12,000
折舊、折耗及攤銷	363,032	2,736,147
固定資產折舊	360,649	2,717,069
無形資產攤銷	2,383	19,078
其他支出	113,528	452,298
其他支出	113,528	452,298

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立蘭州國民中學
收入支出表
中華民國111年8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）	2,832,852	2,443,747
期初淨資產		24,869,181
解繳公庫		
期末淨資產		27,312,928

註： 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 8 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	72,638,446	922,193	73,560,639	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	627,839	892,422	1,520,261	財產收益
政府撥入收入	71,991,503		71,991,503	政府撥入收入
其他收入	15,504	29,771	45,275	其他收入
基金用途	69,420,346	1,696,546	71,116,892	支出
用人費用	64,279,695		64,279,695	人事支出
服務費用	2,376,226	1,260,526	3,636,752	業務支出
材料及用品費	480,704	-480,704		
租金、償債、利息及相關手續費	23,880	-23,880		
稅捐及規費(強制費)	4,768	-4,768		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	751,174	-751,174		
	12,000		12,000	獎補助支出
		2,736,147	2,736,147	折舊、折耗及攤銷
其他	135,514	316,784	452,298	其他支出
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	1,356,385	-1,356,385		
本期賸餘(短絀)	3,218,100	-774,353	2,443,747	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,335,744	19,533,437	24,869,181	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,553,844	18,759,084	27,312,928	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 8 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
------	-------	-----	------	------

註：預算執行與會計收支對照表調整數之調整項目及金額：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」237萬6,226元與會計科目「業務支出」363萬6,752元間之調整數126萬526元，係「材料及用品費」48萬704元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬3,880元、「稅捐及規費(強制費)」4,768元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」75萬1,174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89萬2,422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2萬9,771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」273萬6,147元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 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」135萬6,385元，其中104萬1,509元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘31萬4,876元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

2. 會計科目「其他支出」1,908元，係以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生之支出。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 8 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
5,236,083	5,245,427	-9,344	其他準備金9,344元