

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 10 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 10 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 5-8 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 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 18-19 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 10 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 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	11,925,090	7,569,000	4,356,090	57.55	100,457,672	94,391,000	6,066,672	6.43
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	150,890		150,890		810,399	553,000	257,399	46.55
財產處分收入		6,000		6,000					720		720	
租金收入		347,000		347,000	141,040		141,040		434,344	347,000	87,344	25.17
其他財產收入		281,000		281,000	9,850		9,850		375,335	206,000	169,335	82.20
政府撥入收入		97,282,000		97,282,000	11,774,200	7,569,000	4,205,200	55.56	99,628,169	93,775,000	5,853,169	6.24
公庫撥款收入		96,902,000		96,902,000	11,781,000	7,569,000	4,212,000	55.65	97,797,000	93,585,000	4,212,000	4.50
政府其他撥入收入		380,000		380,000	-6,800		-6,800		1,831,169	190,000	1,641,169	863.77
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	6,948,202	7,569,000	-620,798	-8.20	86,732,956	96,419,000	-9,686,044	-10.05
國民教育計畫		73,037,000		73,037,000	5,794,570	6,257,000	-462,430	-7.39	69,867,980	70,094,000	-226,020	-0.32
一般行政管理計畫		17,450,000		17,450,000	1,124,309	1,312,000	-187,691	-14.31	15,473,611	16,735,000	-1,261,389	-7.54
建築及設備計畫		9,261,000	329,000	9,590,000	29,323		29,323		1,391,365	9,590,000	-8,198,635	-85.49
購建固定資產		9,225,000	329,000	9,554,000	29,323		29,323		1,355,365	9,554,000	-8,198,635	-85.81
其他		36,000		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)		-1,699,000	-329,000	-2,028,000	4,976,888		4,976,888		13,724,716	-2,028,000	15,752,716	-776.76
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					19,060,460	180,000	18,880,460	10,489.14

※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 10 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111.1-12月份房地使用費收入434,344元，較預計收入增加87,344元所致。

四、其他財產收入：共計375,335元，較預計收入增加169,335元所致。

社團法人臺北市教師會111.1-12月房地使用費202,922元。

教職員工停車收入30,333元。

社團法人臺北市教師會停車收入14,000元。

社團法人中華民國無界塾創新教育協會停車收入12,000元。

夜間假日開放停車收入85,800元。

校園場地開放使用場地出借收入18,280元。

交通部民用航空局臺北國際航空站111.1-12月份航空噪音測試站使用費12,000元。

五、公庫撥款收入：1-10月公庫撥款收入共計97,797,000元。

六、政府其他撥入收入：教育部補助1,591,092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，共計1,831,169元，較預計收入增加1,641,169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。(110年度轉入60,050元、111年撥入177,903元、移回57,923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。(110年度轉入48,506元、移回9,946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(110年度轉入5,483元、第2期款35,459元、移回12,942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 (110年度轉入19,139元、111年度17,472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。(110年度轉入121,000元、111年度第2期款99,000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843,200元。(53110462、5M210462、5M410462，111年度撥入850,000元、移回6,800元)

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) 34,258元。(111年度撥入9,792元、移回1,224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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

八、國民教育計畫：依業務需要覈實支付。

一般行政管理計畫：依業務需要覈實支付。

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、工管費購置祭祀品5,657元、期初空污費29,322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349,855元。專科教室環境改善工程9月17日完工、10月19日驗收，11月16日複驗，另電子打卡計時系統契約訂於11月16日驗收。活動場環境改善修建工程8月11日決標，預定12月3日完工，截至10月31日止工程進度達48.59%，每週召開工務會議持續追蹤進度並督促承商如期如實完工。

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				5,794,570	6,257,000	-462,430	-7.39
		累計數				69,867,980	70,094,000	-226,020	-0.32

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 10 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			
<b>資產</b>	62,573,117	-43,039,680	2,083,179	40,291	-3,410,327	18,165,998	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,054,304	-7,426,970			-604,350	4,022,984	
房屋及建築	9,567,965	-3,828,243			-197,340	5,542,382	
機械及設備	22,239,259	-17,755,853	1,447,588		-1,560,948	4,370,046	
交通及運輸設備	3,710,469	-3,003,516	109,472		-255,553	560,872	
雜項設備	14,885,815	-11,025,098	460,348	2,000	-792,136	3,526,929	
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 10 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	38,291		142,785	1.電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定 辦理。2.截 至111年10月止累計 攤銷金 額38,291元。3.截 至111年10月止電腦 軟體期末餘 額142,785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 10 月份

一、111年10月各財產項目變動原因分析如下：

1. 機械及設備：

增加數計1,447,588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。CB1A88教育局補助111年筆記型電腦2台55,000元。共計909,400元。

2. 交通及運輸設備：

增加數計109,472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。CB1A88教育局補助111年一對二無線麥克風1組11,500元、雙頻道無線喊話器(含手握麥克風\*2)1組18,000元。共計33,546元。

(4)受贈：課後輔導費購置無線麥克風1組35,000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158,396元(部款增置165,196元減列國稅局退貨物稅6,800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426,396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27,952元(局款撥入29,152元減列國稅局退貨物稅1,200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33,952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(部款分攤85%市庫增置減少6,800元、局款分攤15%保管款撥入減少1,200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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-8

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

(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38,291元，  
變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年10月止累計攤銷金額38,291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 10 月份

40501255-9

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															
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	426,396		426,396	95.82	-18,604	-4.18			95.82
雜項設備		243,000	202,000		445,000	445,000	426,396		426,396	95.82	-18,604	-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	1,005,510		1,005,510	97.91	-21,490	-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 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	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、工管費購置祭祀品5,657元、期初空污費29,322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349,855元。	專科教室環境改善工程9月17日完工、10月19日驗收、11月16日複驗，另電子打卡計時系統契約訂於11月16日驗收。活動場環境改善修建工程8月11日決標，預定12月3日完工，截至10月31日止工程進度達48.59%，每週召開工務會議持續追蹤進度並督促承商如期如實完工。	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	8,527,000	349,855		349,855	4.10	-8,177,145	-95.90			4.10
541 遞延修繕房屋建築支出	8,527,000		8,527,000	8,527,000	349,855		349,855	4.10	-8,177,145	-95.90			4.10
542 其他遞延支出													
總 計	8,563,000		8,563,000	8,563,000	385,855		385,855	4.51	-8,177,145	-95.49			4.51

## 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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,370,734,452	100.00	負 債	4,333,507,994	99.15
流動資產	24,523,981	0.56	流動負債	4,147,516	0.09
現金	24,178,973	0.55	應付款項	4,147,516	0.09
銀行存款	24,058,973	0.55	應付帳款	0	0.00
銀行存款-公庫存款	18,586,108	0.43	應付代收款	4,147,516	0.09
銀行存款-保管款	4,639,698	0.11	應付費用	0	0.00
銀行存款-代繳費款	602,330	0.01	預收款項	0	0.00
專戶			預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	230,837	0.01	其他負債	4,329,360,478	99.05
戶			什項負債	4,329,360,478	99.05
零用及週轉金	120,000	0.00	存入保證金	2,115,519	0.05
預付款項	345,008	0.01	應付退休及離職金	3,729,950	0.09
預付費用	345,008	0.01	應付代管資產	4,323,515,009	98.92
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

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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(含或有負債)計0元。

2. 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10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	37,226,458	0.85
其他準備金-其他	9,344	0.00	淨資產	37,226,458	0.85
固定資產	18,023,213	0.41	淨資產	37,226,458	0.85
土地改良物	4,022,984	0.09	累積餘額	24,869,181	0.57
土地改良物	12,054,304	0.28	本期賸餘	12,357,277	0.28
累計折舊-土地改良物	-8,031,320	-0.18	合計：	4,370,734,452	
房屋建築及設備	5,542,382	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	-4,025,583	-0.09			
機械及設備	4,370,046	0.10			
機械及設備	23,686,847	0.54			
累計折舊-機械及設備	-19,316,801	-0.44			
交通及運輸設備	560,872	0.01			
交通及運輸設備	3,819,941	0.09			

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：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. 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10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	-3,259,069	-0.07			
雜項設備	3,526,929	0.08			
雜項設備	15,344,163	0.35			
累計折舊-雜項設備	-11,817,234	-0.27			
無形資產	142,785	0.00			
無形資產	142,785	0.00			
電腦軟體	142,785	0.00			
其他資產	4,324,305,179	98.94			
什項資產	4,324,305,179	98.94			
暫付及待結轉帳項	790,170	0.02			
代管資產	4,323,515,009	98.92			
代管資產-土地	4,321,612,000	98.88			
代管資產-房屋建築及設備	1,903,009	0.04			
合計：	4,370,734,452				

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：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. 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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,925,089	101,499,364
勞務收入		3,600
服務收入		3,600
財產收益	150,889	1,787,320
財產孳息收入	141,040	434,344
廢舊物品售價收入		240
財產交易利益	-1	977,401
其他財產收入	9,850	375,335
政府撥入收入	11,774,200	99,628,169
公庫撥款收入	11,781,000	97,797,000
政府其他撥入收入	-6,800	1,831,169
其他收入		80,275
受贈收入		64,771
雜項收入		15,504
支出	7,301,400	89,142,087
人事支出	6,293,767	80,298,716
人事支出	6,293,767	80,298,716
業務支出	625,112	4,889,211
業務支出	625,112	4,889,211
獎補助支出		18,000
其他獎補助		18,000
折舊、折耗及攤銷	353,199	3,448,733
固定資產折舊	341,853	3,410,442
無形資產攤銷	11,346	38,291
其他支出	29,322	487,427
其他支出	29,322	487,427



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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	4,623,689	12,357,277
期初淨資產		24,869,181
解繳公庫		
期末淨資產		37,226,458

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 10 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	100,457,672	1,041,692	101,499,364	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	810,399	976,921	1,787,320	財產收益
政府撥入收入	99,628,169		99,628,169	政府撥入收入
其他收入	15,504	64,771	80,275	其他收入
基金用途	86,732,956	2,409,131	89,142,087	支出
用人費用	80,298,716		80,298,716	人事支出
服務費用	2,868,436	2,020,775	4,889,211	業務支出
材料及用品費	705,352	-705,352		
租金、償債、利息及相關手續費	24,280	-24,280		
稅捐及規費(強制費)	60,609	-60,609		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,230,534	-1,230,534		
	18,000		18,000	獎補助支出
		3,448,733	3,448,733	折舊、折耗及攤銷
其他	135,664	351,763	487,427	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	1,391,365	-1,391,365		
本期賸餘(短絀)	13,724,716	-1,367,439	12,357,277	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	19,060,460	18,165,998	37,226,458	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 10 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」286萬8,436元與會計科目「業務支出」488萬9,211元間之調整數202萬775元，係「材料及用品費」70萬5,352元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬4,280元、「稅捐及規費(強制費)」6萬609元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」123萬534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97萬6,921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6萬4,771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」344萬8,733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」139萬1,365元，其中104萬1,510元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘34萬9,855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 10 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
18,586,108	18,595,452	-9,344	其他準備金9,344元