

40501571

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 113 年 12 月份

主辦會計人員 吳美秀

會計室  
吳美秀

機關長官 楊火順

臺北市南港區  
玉成國民小學  
長  
楊火順

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

目 次

中華民國 113 年 12 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行表		
壹、主要表		
一、基金來源、用途及餘紲表.....		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 10-13 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

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目	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	130,699,000	855,168	340,718	514,450	150.99	146,449,996	130,699,000	15,750,996	12.05
勞務收入	370,000					396,900	370,000	26,900	7.27
服務收入	370,000	0	0	0	0	396,900	370,000	26,900	7.27
財產收入	666,000					1,047,725	666,000	381,725	57.32
財產處分收入	10,000	0	0	0	0	8,657	10,000	-1,343	-13.43
其他財產收入	656,000	0	0	0	0	1,039,068	656,000	383,068	58.39
政府撥入收入	126,121,000	945,209	30,000	915,209	3,050.70	141,798,300	126,121,000	15,677,300	12.43
公庫撥款收入	126,011,000	1,076,415	0	1,076,415		135,089,898	126,011,000	9,078,898	7.20
政府其他撥入收入	110,000	-131,206	30,000	-161,206	-537.35	6,708,402	110,000	6,598,402	5,998.55
教學收入	3,027,000	-89,520	310,718	-400,238	-128.81	2,768,800	3,027,000	-258,200	-8.53
學雜費收入	3,027,000	-89,520	310,718	-400,238	-128.81	2,768,800	3,027,000	-258,200	-8.53
其他收入	515,000	-521		-521		438,271	515,000	-76,729	-14.90
雜項收入	515,000	-521	0	-521		438,271	515,000	-76,729	-14.90
基金用途	130,394,000	7,721,256	340,718	7,380,538	2,166.17	144,974,099	130,394,000	14,580,099	11.18
國民教育計畫	121,378,000	7,041,651	177,559	6,864,092	3,865.81	130,900,903	121,378,000	9,522,903	7.85
學前教育計畫	294,000	51,181		51,181		2,836,575	294,000	2,542,575	864.82
一般行政管理計畫	2,934,000	302,431	163,159	139,272	85.36	2,973,977	2,934,000	39,977	1.36
建築及設備計畫	5,788,000	325,993		325,993		8,262,644	5,788,000	2,474,644	42.75
購建固定資產	5,754,000	325,993		325,993		8,228,644	5,754,000	2,474,644	43.01
其他	34,000					34,000	34,000		
本期賸餘(短純)	305,000	-6,866,088		-6,866,088		1,475,897	305,000	1,170,897	383.90
期初基金餘額	2,280,000					3,830,646	2,280,000	1,550,646	68.01
期末基金餘額	2,585,000					5,306,543	2,585,000	2,721,543	105.28

註：

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 113 年 12 月份

(一)服務收入396,900元：係代理教師報名費9,900元、暑泳班報名費387,000元，覈實認列。

(二)財產處分收入8,657元：係報廢財產殘值變賣收入較預期減少所致。

(三)其他財產收入1,039,068元：係開放場地使用費收入981,068元、教職員工停車費收入58,000元等，覈實繳庫。

(四)公庫撥款收入差額9,078,898元：

1、統籌款1,540,411元

(1)校舍壁癌修繕149,600元。

(2)仁愛樓地下層西側防空避難空間整修工程774,961元。

(3)113年度玉成國小大樓改善工程（防護圍欄及排水）615,850元。

2、局款非統籌1,060,487元

(1)0403花蓮地震災損修繕（災害準備金）599,922元。

(2)1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕經常門（災害準備金）460,565元

3、113年度用人費用不敷數6,478,000元

(五)政府其他撥入收入6,708,402元：係

1、RA2218-112學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫352,159元。

2、RA2A03-5G新科技學習示範學校-經常門60,105元。

3、RA2439-112(1)(2)公幼政府協助家長支付代辦費1,319,734元。

4、RA2475-112學年度教保服務人員專業發展社群(部補助)18,146元。

5、RA2339-112(1)(2)課後照顧班(部補助)經費1,140,468元。

6、RA3907-113年防制學生藥物濫用計畫經費3,360元。

7、RA2337-112(1)(2)本土語支援教師交通費10,000元。

8、RA2367-提升口說英語展能樂學-充實英語口說教學圖書計畫經費30,000元。

9、RA2784-112學年度教部友善提供多元生理用品計畫7,000元。

10、RA2360-112(1)(2)新住民開課經費19,824元。

11、RA2460-112學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營幼兒園經費738,000元。

12、RA3311-112(2)學校用書經費16,239元。

13、RA3415-113年寒假及112-2課後留園經費220,759元。

14、113年1-6月航空噪音防制設施電費補助款28,184元。

15、RA2356-112(2)學生無力繳交代收代辦費-部補助經費9,245元。

16、RA3439-113(1)公幼政府協助家長支付代辦費1,242,160元。

17、RA2254-112年學習扶助攜手激勵班及英語激勵班經費(寒假及第2學期)38,720元。

18、RA3A63-113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課經費33,936元。

19、RA2340-112(2)國小原住民族語開課經費105,008元。

20、RA3218-113學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫516,871元。

21、RA3414-113年7月至114年8月公立幼兒園辦理延長照顧服務經費646,002元。

22、RA3774-113年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費31,130元。

23、113年7-10月航空噪音防制設施電費補助款89,661元。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 113 年 12 月份

24、RA3943-113年協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費18,480元。

25、RA3364-113(1)公立國小及國中學校用書經費3,611元。

26、RA3784-113年教育部友善提供多元生理用品推動方案經費9,600元。

(六)學雜費收入2,768,800元：係

1、112(1)幼兒園學雜費補助剩餘款57,154元。

2、RA2439:公幼政府協助家長支付112(2)學雜費1,377,676元(113年收1,401,944元，移回24,268元)。

3、RA3439:公幼政府協助家長支付113(1)學雜費1,333,970元(113年收1,423,490元，89,520元轉至114年)。

(七)雜項收入438,271元：係數位學生證補發收入4,181元、111-2及112-1代收代辦經費結餘轉其他準備金428,780元、幼兒園保餘款350元繳庫、收回溢發112-1子女教補助費4,960元。

(八)學前教育計畫：係教育部補助112學年度與113學年度公幼政府協助家長支付代辦經費(RA2439:1,319,734元、RA3439:1,242,160等)覈實支用所致。

(九)建築及設備計畫：係教育局補助0403地震災損修繕、校舍壁癌修繕、仁愛樓地下層防空避難空間整修、大樓改善等工程施工費2,140,333元核實支用所致。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學

40501571-4

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				7,041,651	177,559	6,864,092 3865.81	
		累計數				130,900,903	121,378,000	9,522,903 7.85	
學前教育計畫		本月數				51,181	0	51,181 0.00	
		累計數				2,836,575	294,000	2,542,575 864.82	

## 資本資產明細表

中華民國 113 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 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>							
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,565,828	-1,227,172			-193,764	144,892	
房屋及建築							
機械及設備	23,671,795	-17,224,009	2,800,654	1,153,649	-1,677,021	6,417,770	
交通及運輸設備	510,235	-477,006	53,500	132,836	108,169	62,062	
雜項設備	26,742,788	-17,318,631	1,798,650	741,003	-915,787	9,566,017	
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：

## 資本資產明細表

中華民國 113 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 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							
	115,705		34,000	69,122		80,583	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學  
資本資產明細表  
中華民國 113 年 12 月份

40501571-7

1.機械及設備：增加數計2,800,654元

(1)增置979,260元：大屏2組等計100,200元、單槍投影機(含施工及鏡頭)1部、電動投影布幕等計360,000元、個人電腦16臺416,800元、AVer/E12充電機1臺16,260元、AVer/C30u+充電機1臺48,000元、網路交換器2臺38,000元。

(2)撥入1,545,144元：教育局撥入EMS數位電表及電腦顯示幕8具等計1,133,144元、教育局一般性補助款購入EMS電力需量表1組計212,000元、教育局補助款購入86吋電腦顯示螢幕100,000元、教育局補助款購入電動抽水馬達4臺100,000元。

(3)受贈276,250元：112(1)課後照顧班經費購入數位攝影機1台等計62,300元、113(1)課後照顧班經費購入電動投影布幕1臺計103,000元、營養午餐設備維護費購入六門冷凍冰箱1臺90,050元、112(2)課後照顧班經費購入數位照相機1台等計20,900元

減少數計1,153,649元

(1)報廢1,153,649元：報廢個人電腦、投影機及冷凍冰櫃等計1,153,649元。

2.交通及運輸設備：增加數計53,500元

(1)受贈53,500元：112(1)課後留園經費購入無線擴音機1架計53,500元。

減少數計132,836元

(1)報廢132,836元：報廢監視錄影機(XMS)及HD16系統等計132,836元。

3.雜項設備：增加數計1,798,650元

(1)增置137,327元：購入圖書館圖書118,299元及飲水機1台19,028元。

(2)撥入882,000元：教育局一般性補助款購入冷氣18架計882,000元。

(3)受贈779,323元：112(1)課外社團經費購入水底吸塵器等計88,747元、營養午餐設備維護費購入多管式貫流鍋爐1具計660,000元及課後照顧班經費購入冷(暖)氣機1台30,576元。

減少數計741,003元

(1)報廢741,003元：報廢製冰機、冷氣機、飲水機、冰箱、電視機、油印機及蒸氣鄉鍋爐等計741,003元。

3.電腦軟體：增加數計34,000元

(1)增置34,000元：移轉校內平板管理MDM等計34,000元。

減少數計69,122元，主要係(1)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額69,122元。電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

40501571-8

中華民國 113 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	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	625,720	360,000		985,720	985,720	979,260		979,260	99.34	-6,460	-0.66			99.34		
機械及設備	625,720	360,000		985,720	985,720	979,260		979,260	99.34	-6,460	-0.66			99.34		
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																
購建中固定資產																
雜項設備	139,280			139,280	139,280	137,327		137,327	98.60	-1,953	-1.40			98.60		
雜項設備	139,280			139,280	139,280	137,327		137,327	98.60	-1,953	-1.40			98.60		
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總 計	765,000	360,000		1,125,000	1,125,000	1,116,587		1,116,587	99.25	-8,413	-0.75			99.25		

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區玉成國民小學  
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

40501571-9

中華民國 113 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 (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	34,000		34,000	34,000	34,000		34,000	100.00				100.00			
521 購置電腦軟體	34,000		34,000	34,000	34,000		34,000	100.00				100.00			
522 購置權利															
54 遞延支出	4,989,000		4,989,000	4,989,000	7,112,057		7,112,057	142.55	2,123,057	42.55	係教育局補助0403地震災損修繕、校舍壁癌修繕、仁愛樓地下層防空避難空間整修、大樓改善等工程施工費2,140,333元核實支用所致。		142.55		
541 遞延修繕房屋建築支	4,989,000		4,989,000	4,989,000	7,112,057		7,112,057	142.55	2,123,057	42.55		142.55			
542 其他遞延支出															
總 計	5,023,000		5,023,000	5,023,000	7,146,057		7,146,057	142.27	2,123,057	42.27		142.27			

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區玉成國民小學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	40,388,074	100.00	負債	18,810,207	46.57
流動資產	16,770,996	41.52	流動負債	10,867,405	26.91
現金	16,770,996	41.52	應付款項	10,867,405	26.91
銀行存款	16,770,996	41.52	應付代收款	9,891,647	24.49
銀行存款-公庫存款	4,695,038	11.62	應付費用	975,758	2.42
銀行存款-保管款	11,637,191	28.81	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	3,667	0.01	其他負債	7,942,802	19.67
專戶			什項負債	7,942,802	19.67
銀行存款-教育儲蓄	435,100	1.08	存入保證金	5,481,825	13.57
戶			應付退休及離職金	1,849,556	4.58
零用及週轉金	0	0.00	暫收及待結轉帳項	611,421	1.51
應收款項	0	0.00	淨資產	21,577,867	53.43
其他應收款	0	0.00	淨資產	21,577,867	53.43
預付款項	0	0.00	淨資產	21,577,867	53.43
預付費用	0	0.00	累積餘額	20,190,179	49.99
長期貸墊款及準備金	4,048,240	10.02	本期短绌	-1,039,456	-2.57

信託代理與保證資產

42,314

保證品

42,314

信託代理與保證負債

42,314

應付保證品

42,314

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

2. 信託代理與保證資產係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金42,314元。(110.12.01-115.11.30)

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29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 — 臺北市南港區玉成國民小學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	4,048,240	10.02	淨資產調整數	2,427,144	6.01
退休及離職準備金	1,849,556	4.58	合計：	40,388,074	
其他準備金	2,198,684	5.44			
其他準備金-其他	2,198,684	5.44			
固定資產	16,190,741	40.09			
土地改良物	144,892	0.36			
土地改良物	1,565,828	3.88			
累計折舊-土地改良物	-1,420,936	-3.52			
機械及設備	6,417,770	15.89			
機械及設備	25,318,800	62.69			
累計折舊-機械及設備	-18,901,030	-46.80			
交通及運輸設備	62,062	0.15			
交通及運輸設備	430,899	1.07			
累計折舊-交通及運輸	-368,837	-0.91			
設備					
雜項設備	9,566,017	23.69			
信託代理與保證資產	42,314		信託代理與保證負債	42,314	
保證品	42,314		應付保證品	42,314	

- 註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 2. 信託代理與保證資產係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金42,314元。(110.12.01-115.11.30)  
 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29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 — 臺北市南港區玉成國民小學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	27,800,435	68.83			
累計折舊-雜項設備	-18,234,418	-45.15			
無形資產	80,583	0.20			
無形資產	80,583	0.20			
電腦軟體	80,583	0.20			
其他資產	3,297,514	8.16			
什項資產	3,297,514	8.16			
暫付及待結轉帳項	3,297,514	8.16			
代管資產	4,027,987,742	9,973.21			
代管資產-土地改良物	10,625	0.03			
代管資產-土地	3,995,155,341	9,891.92			
代管資產-房屋建築及設備	23,323,116	57.75			
代管資產-其他政府	9,498,660	23.52			
應付代管資產	-4,027,987,742	-9,973.21			
信託代理與保證資產	42,314		信託代理與保證負債	42,314	
保證品	42,314		應付保證品	42,314	

- 註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 2. 信託代理與保證資產係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金42,314元。(110.12.01-115.11.30)  
 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29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 — 臺北市南港區玉成國民小學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
合計：	40,388,074				
信託代理與保證資產	42,314		信託代理與保證負債	42,314	
保證品	42,314		應付保證品	42,314	

- 註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 2. 信託代理與保證資產係110年聯合發包校舍防水統包工程保固金42,314元。(110.12.01-115.11.30)  
 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29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 — 臺北市南港區玉成國民小學  
收入支出表  
中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額		
	本月數	累計數	
收入 4	876,068		147,559,069
徵收及依法分配收入 41	876,068		147,559,069
勞務收入 4103			396,900
服務收入 410301	0.00		396,900.00
財產收益 4105			1,047,725
廢舊物品售價收入 410502	0.00		707.00
財產交易利益 410503	0.00		7,950.00
其他財產收入 410599	0.00		1,039,068.00
政府撥入收入 4107	945,209		141,798,300
公庫撥款收入 410702	1,076,415.00		135,089,898.00
政府其他撥入收入 410799	-131,206.00		6,708,402.00
教學收入 4108	-89,520		2,768,800
學雜費收入 410801	-89,520.00		2,768,800.00
其他收入 4109	20,379		1,547,344
受贈收入 410902	20,900.00		1,109,073.00
雜項收入 410903	-521.00		438,271.00
支出 5	7,964,473		148,598,525
高等教育計畫 51	7,964,473		148,598,525
人事支出 5101	3,588,511		118,312,368
人事支出 510101	3,588,511.00		118,312,368.00
業務支出 5102	3,704,999		18,082,989
業務支出 510201	3,704,999.00		18,082,989.00
獎補助支出 5103	10,000		
其他獎補捐助 510304	0.00		10,000.00
財產損失 5104			20,274
財產交易損失 510401	0.00		20,274.00
折舊、折耗及攤銷 5107	374,607		4,754,739
固定資產折舊 510701	369,701.00		4,685,617.00
無形資產攤銷 510703	4,906.00		69,122.00
其他支出 5109	296,356		7,418,155
其他支出 510901	296,356.00		7,418,155.00

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區玉成國民小學

## 收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短绌）	-7,088,405	-1,039,456
期初淨資產		20,190,179
解繳公庫		
淨資產調整數	100,000	2,427,144
期末淨資產		21,577,867

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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	146,449,996		147,559,069	收入
勞務收入	396,900		396,900	勞務收入
財產收入	1,047,725		1,047,725	財產收益
政府撥入收入	141,798,300		141,798,300	政府撥入收入
教學收入	2,768,800		2,768,800	教學收入
其他收入	438,271	1,109,073	1,547,344	其他收入
基金用途	144,974,099	3,624,426	148,598,525	支出
用人費用	118,312,368		118,312,368	人事支出
服務費用	9,222,664	8,860,325	18,082,989	業務支出
材料及用品費	2,065,218	-2,065,218		
租金、償債、利息及相關手續費	19,400	-19,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,775,707	-6,775,707		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		20,274	20,274	財產損失
		4,754,739	4,754,739	折舊、折耗及攤銷
其他	306,098	7,112,057	7,418,155	其他支出
遞延支出	7,112,057	-7,112,057		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,150,587	-1,150,587		
本期賸餘(短絀)	1,475,897	-2,515,353	-1,039,456	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,830,646	16,359,533	20,190,179	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,306,543	2,427,144	2,427,144	淨資產調整數
		16,271,324	21,577,867	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 12 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數115萬587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」922萬2,664元與會計科目「業務支出」1,808萬2,989元間之調整數886萬325元，係「材料及用品費」206萬5,218元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬9,400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)677萬5,707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：

- 會計科目「其他收入」其中110萬9,073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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」475萬4,739元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」20,274元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 預算項目「其他」30萬6,098元與會計科目「其他支出」741萬8,155元間之調整數691萬7,454元，係「遞延支出」711萬2,057元。
- 會計科目「淨資產調整數」242萬7,144元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
4,695,038	6,893,722	-2,198,684	其他準備金2,198,684元。