

4-0501464

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 10 月份

主辦會計人員 林佳慧



機關長官 黃維瑜



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

目 次

中華民國 110 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、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—臺北市中山區中正國民小學

40501464-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 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	151,041,000	11,593,693	10,329,573	1,264,120	12.24	140,440,803	135,686,253	4,754,550	3.50
勞務收入	819,000					5,100	819,000	-813,900	-99.38
服務收入	819,000	0	0	0		5,100	819,000	-813,900	-99.38
財產收入	118,000		41,400	-41,400	-100.00	84,683	118,000	-33,317	-28.23
財產處分收入	37,000	0	0	0		30,285	37,000	-6,715	-18.15
其他財產收入	81,000	0	41,400	-41,400	-100.00	54,398	81,000	-26,602	-32.84
政府撥入收入	147,188,000	11,592,563	8,813,353	2,779,210	31.53	137,483,846	131,833,253	5,650,593	4.29
公庫撥款收入	147,188,000	10,804,663	8,813,353	1,991,310	22.59	135,124,545	131,833,253	3,291,292	2.50
政府其他撥入收入		787,900	0	787,900		2,359,301	0	2,359,301	
教學收入	2,523,000		1,261,820	-1,261,820	-100.00	2,663,830	2,523,000	140,830	5.58
學雜費收入	2,523,000	0	1,261,820	-1,261,820	-100.00	2,663,830	2,523,000	140,830	5.58
其他收入	393,000	1,130	213,000	-211,870	-99.47	203,344	393,000	-189,656	-48.26
雜項收入	393,000	1,130	213,000	-211,870	-99.47	203,344	393,000	-189,656	-48.26
基金用途	152,905,000	16,396,002	10,329,573	6,066,429	58.73	136,773,807	137,550,253	-776,446	-0.56
國民教育計畫	118,378,000	9,887,254	8,560,012	1,327,242	15.51	107,120,580	110,971,296	-3,850,716	-3.47
學前教育計畫	11,129,000	825,942	760,340	65,602	8.63	9,773,966	10,368,720	-594,754	-5.74
一般行政管理計畫	16,736,000	1,120,191	1,009,221	110,970	11.00	14,110,743	15,125,455	-1,014,712	-6.71
建築及設備計畫	6,662,000	4,562,615		4,562,615		5,768,518	1,084,782	4,683,736	431.77
購建固定資產	6,626,000	4,562,615		4,562,615		5,768,518	1,048,782	4,719,736	450.02
其他	36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,864,000	-4,802,309		-4,802,309		3,666,996	-1,864,000	5,530,996	-296.73
期初基金餘額	4,860,000					8,219,891	4,860,000	3,359,891	69.13
解繳公庫									
期末基金餘額	2,996,000					11,886,887	2,996,000	8,890,887	296.76

※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 10 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、基金來源：

- (一)服務收入：實際數較預算數減少813,900元，主要係暑期游泳訓練班未開班，故報名費收入較預期短收。
- (二)財產處分收入：實際數較預算數減少6,715元，主要係財產報廢處分收入較預期短收。
- (三)其他財產收入：實際數較預算數減少26,602元，主要係110-1教職員工停車收入尚未入帳。
- (四)公庫撥款收入：

- 1.局款非統籌-補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫經費1,299,982元。
- 2.局款非統籌-教育部補助午餐廚房精進計畫經費1,991,310元。

(五)政府其他撥入收入：

- 1.RA9255-109學年學習扶助潛能計畫-攜手班經費15,430元。
- 2.RA9347-109學年度精進中小教學品質計畫-國教輔導團兼任減課鐘點費第2期款1,920元。
- 3.RA9427-109學年補助辦理幼兒園輔導：專業發展輔導10,961元(結餘款繳回教育部3,233元)。
- 4.RA9351 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229,208元。
- 5.RA9347 109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期款12,800元。
- 6.RA9371 新住民語文開課經費24,960元。
- 7.RA9439-109-2代辦費2-4歲23,266元。
- 8.RA9336 109-2無力繳交代辦費4,600元。
- 9.RA0321-109-2公立國小及國中學校用書補助計畫7,599元。
- 10.RA9255-109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費第2期款46,576元(結餘款繳回20,406元)。
- 11.RA9380-109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫32,000元。
- 12.RA0439-110-1幼生2-5歲代辦費及第1胎第1期1,123,320元。
- 13.RA9351-109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62,400元。
- 14.RA0417 110年補助本市公幼充實及改善教學環境設備費675,900元。
- 15.RA0315 110學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第1期款17,600元。
- 16.RA0315 110學年度12年國教精進計畫團務運作第1期款44,000元。
- 17.RA0746 國教署補助110 年度充實健康中心設備計畫經費50,400元。

(六)學雜費收入：幼兒園原住民托教補助學費繳庫12,150元。109-2幼兒園學雜費繳庫186,876元。弱勢加額雜費繳庫22,475元-RA9439。RA9439 109-2學費補助2-4歲432,910元。RA9439 109-2-免學費5歲504,000元、109-2幼兒園原住民托教補助入學費12,150元、10902幼兒園助你好孕雜費繳庫138,785元、109-2幼兒園學雜費手續費繳庫604元、RA0439-110-1幼生2-5歲免學費第1期1,353,880元，合計2,663,830元。

(七)雜項收入：數位學生證、電子領標工本費收入等8,104元、109-1午餐勞務採購廠商違約罰款4,000元、110年3-4月電子標單工本費3,100元、幼兒園餐點費等代收繳庫準備金188,140元，合計203,344元。

二、基金用途：

- (一)國民教育計畫：用人、服務費用…等核實支應。
- (二)學前教育計畫：用人、服務費用…等核實支應。
- (三)一般行政管理計畫：用人、服務費用…等核實支應。
- (四)建築及設備計畫：實際數較預算分配數增加 4,683,736元，主要係因雙語公佈欄換修、櫃子等雙語情境建置統籌款、110年度修建工程、局款非統籌-兒童

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 月份

遊戲場改善工程等經費配合完工驗收進度覈實支應。

(一)營建及修建工程:本年度已支用數4,735,339元,係包含

1. 110年數位廣播系統改善工程-施工費618,857元、工管費10,000元。

2. 110年活動中廁所整修工程-施工費6,477元、工管費9,834元。

3. 110年廚房電源改善工程-施工費965,618元、工管費9,082元。

4. 雙語公佈欄換修、櫃子等雙語情境建置統籌款192,500元。

5. 110年度幼兒園改善教學環境設備工程-施工費930,000元(教育部補助款55%、其他準備金45%)。

6. 110年度兒童遊戲場整修工程施工費706,050元、工管費10,000元(局非統籌款)。

(二)其他設備:本年度已支用數2,310,100元,係包含

1. 個人電腦8部及筆記型電腦9部443,284元。

2. A3印表機2臺50,470元。

3. 充電車、交換器各1臺61,530元。

4. 數位相機1臺14,716元。

5. 廣播不斷電系統1套19,262元。

6. 全自動身高體重計1臺60,000元及抽氣式護木腰1個12,000元(教育局補助充實健康中心設備計畫經費)。

7. 刷卡鐘含壓克力罩2組(其他準備金)41,600元。

8. 廣播系統主機等設備530,676元。

9. 冷氣11臺403,350元。

10. 廣播系統機櫃1座19,262元。

11. 兒童遊戲場組合遊具3組653,950元(局非統籌款)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				9,887,254	8,560,012	1,327,242	15.51
		累計數				107,120,580	110,971,296	-3,850,716	-3.47
學前教育計畫		本月數				825,942	760,340	65,602	8.63
		累計數				9,773,966	10,368,720	-594,754	-5.74

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501464-5

中華民國 110 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			
資產	40,772,687	-26,892,226	3,577,118	3,448,093	316,554	14,326,040	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,718,900	-686,312			-56,720	975,868	
房屋及建築							
機械及設備	19,259,174	-12,758,432	1,906,908	837,398	-1,068,321	6,501,931	
交通及運輸設備	4,673,658	-4,169,565	530,676	1,869,191	1,738,487	904,065	
雜項設備	15,095,795	-9,277,917	1,139,534	734,904	-296,892	5,925,616	
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—臺北市中山區中正國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501464-6

中華民國 110 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 發展中之無形資產 其他	25,160			6,600		18,560	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。截至110年10月止累計攤銷金額6,600元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
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 10 月份

40501464-7

- 1.機械及設備：增加數計1,906,908元，變動原因為：(1)增置:電腦及電腦週邊設備A3印表機2台等570,000元、廣播不斷電系統1套19,262元、刷卡鐘含壓克力罩2組41,600元、全自動身高體重計1臺60,000元、抽氣式護木腰1個12,000元。(3)撥入:教育局撥入讀卡機3臺、黑(白)板6具電子儀VR設備7臺、新世代及無線網路基地臺建置無線網路基地臺1臺、臺北市高中職及國中小防毒系統建置服務伺服器1臺、內湖國小撥入同步充電車1臺，合計1,124,052元。(4)受贈: 課後社團、捐款海報機、筆電等79,994元。減少數計837,398元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢計837,398元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計530,676元，變動原因為：(1)增置:廣播系統主機1臺等530,676元。減少數計1,869,191元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢計1,869,191元。
- 3.雜項設備：增加數計1,139,534元，變動原因為：(1)增置:冷氣等11臺403,350元、廣播系統機櫃1座19,262元、兒童遊戲場組合遊具3組653,950元。(4)受贈:捐款冷氣機2臺62,972元。減少數計734,904元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢計720,904元。(12)其他:財產減損14,000元。
- 4.電腦軟體：電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。減少數計6,600元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年10月止累計攤銷金額6,600元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 110 年 10 月份

40501464-8

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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		590,000	158,000		748,000	570,000	702,862		702,862	123.31	132,862	23.31		
機械及設備		590,000	158,000		748,000	570,000	702,862		702,862	123.31	132,862	23.31	1. 個人電腦8部及筆記型電9腦部443,284元。 2. A3印表機2臺50,470元。 3. 充電車、交換器各1臺61,530元。 4. 數位相機1臺14,716元。 5. 廣播不斷電系統1套19,262元。 6. 全自動身高體重計1臺60,000元及抽氣式護木腰1個12,000元(教育局補助充實健康中心設備計畫經費)。 7. 刷卡鐘含壓力罩2組(其他準備金)41,600元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		551,000	72,000		623,000		530,676		530,676		530,676			

※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—臺北市中山區中正國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 110 年 10 月份

40501464-9

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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		551,000	72,000		623,000		530,676		530,676		530,676		廣播系統主機等設備530,676元。 1. 冷氣11臺403,350元。 2. 廣播系統機櫃1座19,262元。 3. 兒童遊戲場組合遊具3組653,950元(局非統籌款)。	
交通及運輸設備														
購建中固定資產		436,000	2,539,000		2,975,000	416,000	1,076,562	1,076,562	258.79	660,562	158.79			
雜項設備		436,000	2,539,000		2,975,000	416,000	1,076,562	1,076,562	258.79	660,562	158.79			
雜項設備		436,000	2,539,000		2,975,000	416,000	1,076,562	1,076,562	258.79	660,562	158.79			
購建中固定資產														
總計		1,577,000	2,769,000		4,346,000	986,000	2,310,100	2,310,100	234.29	1,324,100	134.29			

※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—臺北市中山區中正國民小學
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 10 月份

40501464-10

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			
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出	5,049,000		5,049,000	62,782	3,458,418	5,508.61	3,458,418		3,395,636	5,408.61			
541 遞延修繕房屋建築支	5,049,000		5,049,000	62,782	2,742,368	4,368.08	2,742,368		2,679,586	4,268.08	1.110年數位廣播系統改善工程-施工費618,857元、工管費10,000元。 2.110年活動中廁所整修工程-施工費6,477元、工管費9,834元。 3.110年廚房電源改善工程-施工費965,618元、工管費9,082元。 4.雙語公佈欄換修、櫃子等雙語情境建置統籌款192,500元。 5.110年度幼兒園改善教學環境設備工程-施工費930,000元(教育部補助款55%、其他準備金45%)。		
542 其他遞延支出					716,050		716,050		716,050		1.110年度兒童遊戲場整修工程施工費706,050元、工管費10,000元(局非統籌款)。		
總計	5,085,000		5,085,000	98,782	3,458,418	3,501.06	3,458,418		3,359,636	3,401.06			

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	8,222,869,972	100.00	負 債	8,196,657,045	99.68
流動資產	20,685,539	0.25	流動負債	10,051,680	0.12
現金	20,385,539	0.25	應付款項	10,051,680	0.12
銀行存款	20,305,539	0.25	應付代收款	10,051,680	0.12
銀行存款-公庫存款	9,297,132	0.11	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	9,793,195	0.12	其他負債	8,186,605,365	99.56
銀行存款-代繳費款	1,215,212	0.01	什項負債	8,186,605,365	99.56
專戶			存入保證金	2,102,744	0.03
零用及週轉金	80,000	0.00	應付退休及離職金	185,953	0.00
應收款項	0	0.00	應付代管資產	8,184,316,668	99.53
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	300,000	0.00	淨資產	26,212,927	0.32
預付費用	300,000	0.00	淨資產	26,212,927	0.32
長期貸墊款及準備金	2,395,708	0.03	淨資產	26,212,927	0.32
準備金	2,395,708	0.03	累積餘額	22,100,352	0.27
退休及離職準備金	185,953	0.00	本期賸餘	4,112,575	0.05
信託代理與保證資產	28,500		信託代理與保證負債	28,500	
保證品	28,500		應付保證品	28,500	

註：1. 108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500;偉塵;~113.9.16)

2. 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 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	2,209,755	0.03	合計：	8,222,869,972	
其他準備金-其他	2,209,755	0.03			
固定資產	14,307,480	0.17			
土地改良物	975,868	0.01			
土地改良物	1,718,900	0.02			
累計折舊-土地改良物	-743,032	-0.01			
機械及設備	6,501,931	0.08			
機械及設備	20,328,684	0.25			
累計折舊-機械及設備	-13,826,753	-0.17			
交通及運輸設備	904,065	0.01			
交通及運輸設備	3,335,143	0.04			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,431,078	-0.03			
雜項設備	5,925,616	0.07			
雜項設備	15,500,425	0.19			
累計折舊-雜項設備	-9,574,809	-0.12			
信託代理與保證資產	28,500		信託代理與保證負債	28,500	
保證品	28,500		應付保證品	28,500	

註：1. 108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500;偉塵;~113.9.16)

2. 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 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	18,560	0.00			
無形資產	18,560	0.00			
電腦軟體	18,560	0.00			
其他資產	8,185,462,685	99.55			
什項資產	8,185,462,685	99.55			
暫付及待結轉帳項	1,146,017	0.01			
代管資產	8,184,316,668	99.53			
代管資產-土地改良物	639,819	0.01			
代管資產-土地	7,819,015,740	95.09			
代管資產-房屋建築及設備	9,271,109	0.11			
代管資產-其他政府	355,390,000	4.32			
合計：	8,222,869,972				
信託代理與保證資產	28,500		信託代理與保證負債	28,500	
保證品	28,500		應付保證品	28,500	

註：1. 108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500; 偉塵; ~113.9.16)

2. 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 — 臺北市中山區中正國民小學

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,593,693	141,707,821
勞務收入		5,100
服務收入		5,100
財產收益		1,208,735
廢舊物品售價收入		20,135
財產交易利益		1,134,202
其他財產收入		54,398
政府撥入收入	11,592,563	137,483,846
公庫撥款收入	10,804,663	135,124,545
政府其他撥入收入	787,900	2,359,301
教學收入		2,663,830
學雜費收入		2,663,830
其他收入	1,130	346,310
受贈收入		142,966
雜項收入	1,130	203,344
支出	15,375,176	137,595,246
人事支出	10,532,361	123,576,099
人事支出	10,532,361	123,576,099
業務支出	1,284,916	7,268,731
業務支出	1,284,916	7,268,731
財產損失		34,276
財產交易損失		34,276
折舊、折耗及攤銷	315,924	3,084,012
固定資產折舊	315,264	3,077,412
無形資產攤銷	660	6,600
其他支出	3,241,975	3,632,128
其他支出	3,241,975	3,632,128

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

收入支出表

中華民國110年10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）	-3,781,483	4,112,575
期初淨資產		22,100,352
解繳公庫		
期末淨資產		26,212,927

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—臺北市中山區中正國民小學

40501464-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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	140,440,803	1,267,018	141,707,821	收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	84,683	1,124,052	1,208,735	財產收益
政府撥入收入	137,483,846		137,483,846	政府撥入收入
教學收入	2,663,830		2,663,830	教學收入
其他收入	203,344	142,966	346,310	其他收入
基金用途	136,773,807	821,439	137,595,246	支出
用人費用	123,576,099		123,576,099	人事支出
服務費用	4,843,966	2,424,765	7,268,731	業務支出
材料及用品費	1,602,805	-1,602,805		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	821,960	-821,960		
		34,276	34,276	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	5,768,518	-5,768,518		
		3,084,012	3,084,012	折舊、折耗及攤銷
其他	160,459	3,471,669	3,632,128	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,666,996	445,579	4,112,575	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,219,891	13,880,461	22,100,352	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,886,887	14,326,040	26,212,927	期末淨資產

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 月份

1. 財產收入/財產收益:會計收支欄「財產收益」其中112萬4,052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. 其他收入:會計收支欄「其他收入」其中14萬2,966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. 資產短絀/財產損失:會計收支欄「財產損失」3萬4,276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。
4. 預算執行數欄「服務費用」484萬3,966元與會計收支欄「業務支出」726萬8,731元間之調整數242萬4,765元,係「材料及用品費」160萬2,805元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」82萬1,960元之調整數合計。
5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」308萬4,012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」576萬8,518元,其中231萬100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345萬8,418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」16萬459元與會計收支欄「其他支出」363萬 2,128元間之調整數347萬1,669元,其中345萬8,418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,餘1萬3,251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,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自「其他支出」調整數欄位加回。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 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
9,297,132	11,506,887	-2,209,755	其他準備金2,209,755元。