

40501463

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 高郁菁



機關長官

翁明達



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

目 次

中華民國 112 年 6 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 - 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—臺北市中山區中山國民小學

40501463-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 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	352,384,000	27,492,963	26,775,286	717,677	2.68	201,759,068	196,425,457	5,333,611	2.72
勞務收入	3,000					1,800		1,800	
服務收入	3,000	0	0	0		1,800	0	1,800	
財產收入	1,344,000	383,744	2,500	381,244	15,249.76	1,053,086	655,000	398,086	60.78
財產處分收入	10,000	0	2,500	-2,500	-100.00	3,540	5,000	-1,460	-29.20
租金收入		0	0	0		6,000	0	6,000	
其他財產收入	1,334,000	383,744	0	383,744		1,043,546	650,000	393,546	60.55
政府撥入收入	346,336,000	27,107,824	26,770,786	337,038	1.26	198,392,789	193,907,957	4,484,832	2.31
公庫撥款收入	346,336,000	26,770,786	26,770,786	0		194,512,757	193,907,957	604,800	0.31
政府其他撥入收入		337,038	0	337,038		3,880,032	0	3,880,032	
教學收入	3,701,000					1,963,923	1,850,500	113,423	6.13
學雜費收入	3,701,000	0	0	0		1,963,923	1,850,500	113,423	6.13
其他收入	1,000,000	1,395	2,000	-605	-30.25	347,470	12,000	335,470	2,795.58
雜項收入	1,000,000	1,395	2,000	-605	-30.25	347,470	12,000	335,470	2,795.58
基金用途	353,982,000	24,720,299	26,775,286	-2,054,987	-7.67	196,310,600	198,023,457	-1,712,857	-0.86
國民教育計畫	343,272,000	24,348,855	26,137,059	-1,788,204	-6.84	190,237,916	194,591,655	-4,353,739	-2.24
國民小學教育	343,272,000	24,348,855	26,137,059	-1,788,204	-6.84	190,237,916	194,591,655	-4,353,739	-2.24
學前教育計畫	355,000	4,912	51,060	-46,148	-90.38	1,975,437	235,700	1,739,737	738.11
學前教育	355,000	4,912	51,060	-46,148	-90.38	1,975,437	235,700	1,739,737	738.11
一般行政管理計畫	2,729,000	331,774	227,167	104,607	46.05	1,141,330	1,360,102	-218,772	-16.08
行政管理及推展	2,729,000	331,774	227,167	104,607	46.05	1,141,330	1,360,102	-218,772	-16.08
建築及設備計畫	7,626,000	34,758	360,000	-325,242	-90.35	2,955,917	1,836,000	1,119,917	61.00
營建及修建工程	5,529,000	3,071	0	3,071		607,340	0	607,340	
其他設備	2,061,000	31,687	360,000	-328,313	-91.20	2,328,577	1,836,000	492,577	26.83
無形資產	36,000	0	0	0		20,000	0	20,000	
本期賸餘(短絀)	-1,598,000	2,772,664		2,772,664		5,448,468	-1,598,000	7,046,468	-440.96
期初基金餘額	7,716,000					6,151,624	7,716,000	-1,564,376	-20.27
解繳公庫									
期末基金餘額	6,118,000					11,600,092	6,118,000	5,482,092	89.61

※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 6 月份

中華民國112年6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、服務收入計1,800元，較預算數超收。
- 二、財產處分收入計3,540元，較預算短收。
- 三、租金收入：係1-6月智慧販賣機使用費收入6,000元。
- 四、其他財產收入計1,043,546元，較預算數增加393,546元，係因
 - (一)停車場收入1,167元。
 - (二)場租收入1,040,606元。
 - (三)1-3月智慧支付自動販賣機用電電收入1,773元
- 五、公庫撥款收入：194,512,757元，較預算數超收604,800元，係因：
 - (一) 112年度國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)92,800元
 - (二)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)512,000元
- 六、政府其他撥入收入計3,880,032元，係因
 - (一)111年46Y轉入暫收及代結轉帳項-RA1625-111學年度藝術與美感教育深耕計畫-第1期款15,000元
 - (二)111年46Y轉入暫收及代結轉帳項-RA0356-110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)1,664元
 - (三)111年46Y轉入暫收及代結轉帳項-RA0515-110學年度國民小學兒童課後照顧經費(鐘點費調整差額) 11,304元
 - (四)RA1531_111學年度高中以下台灣手語遠距直播共學協同人員經費13,902元
 - (五)RA1339_111學年度國小辦理課後照顧服務經費第1期款1,199,021元
 - (六)RA1254_111學年度國民中小學生學習扶助計畫第2期209,668元-111年其他應收款161,997元=47,671元
 - (七)RA1C33-111學年度教學訪問計畫(原服務學校聘任代理教師經費)222,101元
 - (八)RA1439_111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費) 76,922元
 - (九)RA1439_111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,845,200元
 - (十)RA2907_112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫6,720元
 - (十一)RA1254_111學年度國中小學生學扶計畫開班計畫差額560元
 - (十二)RA1337_111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費10,000元
 - (十三)RA1360_111學年度新住民語文開課經費第1期款36,429元
 - (十四)RA1362_111學年度新住民語文課程遠距直播教學實施計畫41,500元
 - (十五)RA1625_111學年度藝術與美感教育深耕計畫第2期款15,000元
 - (十六)RA2311_111(2)國中小學校用書經費8,598元
 - (十七)RA1C33_111學年度教學訪問教師計畫-原服務學校聘任代理教師經費328,440元
- 七、學雜費收入：計1,963,923元
 - (一)111-1公幼政府協助家長支付費用不足數(學雜費) 117,570元
 - (二)RA1439_111(2)公幼政府協助家長支付費用(學雜費) 1,846,353元
- 八、雜項收入計347,470元，因：
 - (一)智慧支付自動販賣機回饋金收入2,477元
 - (二)補發數位學生證收入6,554元
 - (三)收回亡故退休教師郭自評遺屬施麗子111年4-12月溢領月撫慰金收入 202,479元

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 月份

- (四)收回111年校園場地照明燈具設備改善工程應付工程款多估109元
(五)收回亡故退休教師陳林淑金111年12月溢領月退休金44,488元及月撫慰金11,989元
(六)收回111/12月工友業務人力外包費2,452元
(七)111-1公幼就學補助代收代辦費賸餘款轉入其他準備金76,922元
九、學前教育計畫：較預算數超支1,739,737元，係因教育部補助111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,845,200元併收支。
十、一般行政管理計畫：較預算數減支218,772元，係因核實撙節支出。
十一、建築及設備計畫：2,955,917元，較預算超支1,119,917元
(一)營建及修建工程：607,340元
1. 大勇樓屋頂防漏整修工程：43,379元
(1)委設費：PCM費用32,136元
(2)首期空污費3,071元
(3)工管費：8,172元
a. 代辦發包作業費5,252元
b. 評選委員出席費2,500元
c. 會議誤餐費420元
2. 大仁樓屋頂女兒牆防水整修工程尾款561,735元、第二期空汙費2,226元，合計563,961元(教育局補助款併支)
(二)購置固定資產：2,328,577元
1. 機械及設備：2,226,300元
(1)微電腦液晶視力檢查儀1台80,800元
(2)電腦採購案電腦40台841,500元
(3)大屏觸控螢幕採購2台198,000元
(4)大屏觸控螢幕採購5台495,000元(其他準備金)
(5)單槍投影機7台182,000元
(6)數位相機1台21,400元
(7)平板電腦34部358,700元
(8)電動跑步機1台48,900元
2. 雜項設備：102,277元
(1)冰箱3台56,590元
(2)升降桌1張14,000元
(3)switch主機遊戲套組2組31,687元
(三)無形資產：購置電腦教學軟體費20,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

40501463-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 6 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				24,348,855	26,137,059	-1,788,204	-6.84
		累計數				190,237,916	194,591,655	-4,353,739	-2.24
學前教育計畫		本月數				4,912	51,060	-46,148	-90.38
		累計數				1,975,437	235,700	1,739,737	738.11

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

40501463-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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	74,566,304	-51,530,401	6,777,771	1,654,616	-2,787,671	25,371,387	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,769,420	-9,671,726				97,694	
房屋及建築	3,497,524	-634,766			-31,476	2,831,282	
機械及設備	33,706,383	-24,365,585	6,307,329	1,235,514	-2,049,715	12,362,898	
交通及運輸設備	1,570,434	-966,117	157,061	36,400	-87,035	637,943	
雜項設備	25,288,863	-15,892,207	293,381	375,580	-619,445	8,695,012	
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	693,287					693,287	
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

40501463-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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	40,393		20,000	7,122		53,271	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—臺北市中山區中山國民小學
資本資產明細表
中華民國 112 年 6 月份

40501463-7

各財產項目變動原因分析如下：

一、機械及設備：

(一)增加數計6,307,329元，變動原因為：(1)增置:微電腦液晶視力檢查儀1台80,800元、電腦採購案電腦40台841,500元、大屏觸控螢幕採購7台693,000元、單槍投影機7台182,000元，跑步機1台48,900元，個人電腦34台358,700元，數位照相機1台21,400元，合計2,226,300元；(3)撥入:教育局撥入平板電腦290台、充電器10具計3,923,978元；(4)受贈:普通班課後照顧行政費購置螢幕控制器1台99,000元、修籬機1台15,800元，課外社團行政費購置常教投影機1組29,251元，影音切換器1組13,000元，合計157,051元。

(二)減少數計1,235,514元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,235,514元。

二、交通及運輸設備：

(一)增加數計157,061元，變動原因為：(4)受贈:普通班課後照顧行政費購置大智樓川堂廣告機一台22,800元、地震工程研究中心贈送地震警報器1套88,261元、限制放大器2台計46,000元，合計157,061元。

(二)減少數計36,400元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢殺菌燈等計36,400元。

三、雜項設備:

(一)增加數計293,381元，變動原因為：(1)增置:冰箱2台39,600元、升降桌1張14,000元、冰箱1台16,990元、switch主機遊戲套組2組31,687元，合計102,277元；(4)受贈:普通班課後照顧行政費購置穿線機1台計94,500元、課後社團行政費購置鋼琴一台66,000元、冷暖氣機1台30,604元，合計191,104元。

(二)減少數計375,580元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢鋼琴等計375,580元。

四、電腦軟體：

(一)係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

(二)增加數計20,000元，變動原因為：(1)增置:國語日報知識庫1年授權20,000元。

(三)減少數計7,122元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至112年6月止累計攤銷金額7,122元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 6 月份

40501463-8

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		1,957,600	495,000		2,452,600	1,732,600	2,226,300		2,226,300	128.49	493,700	28.49				90.77
機械及設備		1,957,600	495,000		2,452,600	1,732,600	2,226,300		2,226,300	128.49	493,700	28.49	應業務需要，提前汰換平板電腦等設備			90.77
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		103,400			103,400	103,400	102,277		102,277	98.91	-1,123	-1.09				98.91
雜項設備		103,400			103,400	103,400	102,277		102,277	98.91	-1,123	-1.09				98.91
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,061,000	495,000		2,556,000	1,836,000	2,328,577		2,328,577	126.83	492,577	26.83				91.10

※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—臺北市中山區中山國民小學
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

40501463-9

中華民國 112 年 6 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		20,000		20,000			20,000				55.56
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		20,000		20,000			20,000		國語日報知識庫1年授權20,000元		55.56
522 購置權利														
54 遞延支出	5,529,000		5,529,000		607,340		607,340			607,340				10.98
541 遞延修繕房屋建築支	5,529,000		5,529,000		607,340		607,340			607,340		大勇樓屋頂防漏整修工程43,379元，大仁樓屋頂女兒牆防水整修工程尾款、空污費計563,961元		10.98
542 其他遞延支出														
總計	5,565,000		5,565,000		627,340		627,340	0.00		627,340	0.00			11.27

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中山國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	7,998,529,191	100.00	負 債	7,961,557,712	99.54
流動資產	23,738,020	0.30	流動負債	12,642,161	0.16
現金	23,238,020	0.29	應付款項	12,642,161	0.16
銀行存款	23,088,020	0.29	應付代收款	12,642,161	0.16
銀行存款-公庫存款	8,150,739	0.10	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,215,938	0.17	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1,604,963	0.02	預收款項	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	116,380	0.00	預收收入	0	0.00
零用及週轉金	150,000	0.00	其他負債	7,948,915,551	99.38
應收款項	0	0.00	什項負債	7,948,915,551	99.38
其他應收款	0	0.00	存入保證金	2,295,120	0.03
預付款項	500,000	0.01	應付退休及離職金	2,395,500	0.03
預付費用	500,000	0.01	應付代管資產	7,944,224,931	99.32
長期貸墊款及準備金	5,194,853	0.06	暫收及待結轉帳項	0	0.00

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(包括或有負債)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. 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 — 臺北市中山區中山國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	5,194,853	0.06	淨資產	36,971,479	0.46
退休及離職準備金	2,395,500	0.03	淨資產	36,971,479	0.46
其他準備金	2,799,353	0.03	淨資產	36,971,479	0.46
其他準備金-其他	2,799,353	0.03	累積餘額	29,187,527	0.36
固定資產	25,318,116	0.32	本期賸餘	7,783,952	0.10
土地改良物	97,694	0.00	合計：	7,998,529,191	
土地改良物	9,769,420	0.12			
累計折舊-土地改良物	-9,671,726	-0.12			
房屋建築及設備	2,831,282	0.04			
房屋建築及設備	3,497,524	0.04			
累計折舊-房屋建築及設備	-666,242	-0.01			
機械及設備	12,362,898	0.15			
機械及設備	38,778,198	0.48			
累計折舊-機械及設備	-26,415,300	-0.33			
交通及運輸設備	637,943	0.01			

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(包括或有負債)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. 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 — 臺北市中山區中山國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	1,691,095	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,053,152	-0.01			
雜項設備	8,695,012	0.11			
雜項設備	25,206,664	0.32			
累計折舊-雜項設備	-16,511,652	-0.21			
購建中固定資產	693,287	0.01			
購建中固定資產	693,287	0.01			
無形資產	53,271	0.00			
無形資產	53,271	0.00			
電腦軟體	53,271	0.00			
其他資產	7,944,224,931	99.32			
什項資產	7,944,224,931	99.32			
暫付及待結轉帳項	0	0.00			
代管資產	7,944,224,931	99.32			

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(包括或有負債)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. 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 — 臺北市中山區中山國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	2,690	0.00			
代管資產-土地	7,857,837,000	98.24			
代管資產-房屋建築及設備	33,490,741	0.42			
代管資產-其他政府	52,894,500	0.66			
合計：	7,998,529,191				

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(包括或有負債)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. 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 — 臺北市中山區中山國民小學

收入支出表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,618,067	206,188,262
勞務收入		1,800
服務收入		1,800
財產收益	383,744	4,977,064
財產孳息收入		6,000
財產交易利益		3,927,518
其他財產收入	383,744	1,043,546
政府撥入收入	27,107,824	198,392,789
公庫撥款收入	26,770,786	194,512,757
政府其他撥入收入	337,038	3,880,032
教學收入		1,963,923
學雜費收入		1,963,923
其他收入	126,499	852,686
受贈收入	125,104	505,216
雜項收入	1,395	347,470
支出	25,304,564	198,404,310
人事支出	23,344,186	182,740,189
人事支出	23,344,186	182,740,189
業務支出	1,306,250	10,447,327
業務支出	1,306,250	10,447,327
財產損失	3,502	16,478
財產交易損失	3,502	16,478
折舊、折耗及攤銷	612,450	4,425,809
固定資產折舊	609,873	4,418,687
無形資產攤銷	2,577	7,122
其他支出	38,176	774,507
其他支出	38,176	774,507

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中山國民小學
收入支出表
 中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,313,503	7,783,952
期初淨資產		29,187,527
解繳公庫		
期末淨資產		36,971,479

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 6 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	201,759,068	4,429,194	206,188,262	收入
勞務收入	1,800		1,800	勞務收入
財產收入	1,053,086	3,923,978	4,977,064	財產收益
政府撥入收入	198,392,789		198,392,789	政府撥入收入
教學收入	1,963,923		1,963,923	教學收入
其他收入	347,470	505,216	852,686	其他收入
基金用途	196,310,600	2,093,710	198,404,310	支出
用人費用	182,740,189		182,740,189	人事支出
服務費用	4,576,513	5,870,814	10,447,327	業務支出
材料及用品費	1,441,567	-1,441,567		
租金、償債、利息及相關手續費	22,240	-22,240		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,407,007	-4,407,007		
資產短絀		16,478	16,478	財產損失
其他	167,167	607,340	774,507	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	607,340	-607,340		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	2,348,577	-2,348,577		
本期賸餘(短絀)	5,448,468	2,335,484	7,783,952	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,151,624	23,035,903	29,187,527	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,600,092	25,371,387	36,971,479	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 6 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：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234萬8,577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」457萬6,513元與會計科目「業務支出」1,044萬7,327元間之調整數587萬814元，係「材料及用品費」144萬1,567元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬2,240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)440萬7,007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「財產收益」其中392萬3,978元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中50萬5,216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」442萬5,809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」1萬6,478元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」16萬7,167元與會計科目「其他支出」77萬4,507元間之調整數60萬7,340元，係「遞延支出」60萬7,340元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 6 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
8,150,739	10,950,092	-2,799,353	其他準備金2,799,353元