

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 113 年 11 月份

主辦會計人員 莊秀萍



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 113 年 11 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 - 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 - 16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 - 18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 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 113 年 11 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	355,079,000	22,125,456	12,588,321	9,537,135	75.76	373,070,808	353,757,042	19,313,766	5.46
徵收及依法分配收入		6,000		6,000		32,000		32,000	
違規罰款收入		6,000	0	6,000		32,000	0	32,000	
勞務收入	3,000					3,900	3,000	900	30.00
服務收入	3,000	0	0	0		3,900	3,000	900	30.00
財產收入	1,224,000	54		54		1,797,029	1,224,000	573,029	46.82
財產處分收入	10,000	1,429	0	1,429		22,191	10,000	12,191	121.91
租金收入		0	0	0		11,000	0	11,000	
其他財產收入	1,214,000	-1,375	0	-1,375		1,763,838	1,214,000	549,838	45.29
政府撥入收入	349,848,000	22,117,993	12,588,321	9,529,672	75.70	366,997,834	348,526,042	18,471,792	5.30
公庫撥款收入	349,848,000	20,808,401	12,588,321	8,220,080	65.30	356,746,122	348,526,042	8,220,080	2.36
政府其他撥入收入		1,309,592	0	1,309,592		10,251,712	0	10,251,712	
教學收入	3,104,000					3,427,585	3,104,000	323,585	10.42
學雜費收入	3,104,000	0	0	0		3,427,585	3,104,000	323,585	10.42
其他收入	900,000	1,409		1,409		812,460	900,000	-87,540	-9.73
雜項收入	900,000	1,409	0	1,409		812,460	900,000	-87,540	-9.73
基金用途	355,348,000	27,238,102	12,588,321	14,649,781	116.38	361,884,976	354,026,042	7,858,934	2.22
國民教育計畫	338,962,000	25,967,965	956,321	25,011,644	2,615.40	342,198,153	338,004,978	4,193,175	1.24
學前教育計畫	399,000	297,698	10,667	287,031	2,690.83	3,710,413	354,336	3,356,077	947.15
一般行政管理計畫	2,734,000	173,998	177,333	-3,335	-1.88	2,101,052	2,413,728	-312,676	-12.95
建築及設備計畫	13,253,000	798,441	11,444,000	-10,645,559	-93.02	13,875,358	13,253,000	622,358	4.70
購建固定資產	13,253,000	798,441	11,444,000	-10,645,559	-93.02	13,875,358	13,253,000	622,358	4.70
本期賸餘(短絀)	-269,000	-5,112,646		-5,112,646		11,185,832	-269,000	11,454,832	-4,258.30
期初基金餘額	4,554,000					7,407,436	4,554,000	2,853,436	62.66
解繳公庫									
期末基金餘額	4,285,000					18,593,268	4,285,000	14,308,268	333.92

註：

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

基金來源、用途及餘絀表落後說明：

基金來源：

- 一、違規罰款收入：實際數較預算數增加32,000元，主係學生午餐發現一般性異物等罰款收入32,000元。
- 二、服務收入：主係教師甄選報名費收入3,900元。
- 三、財產處分收入：1-8月台北惜物網網路拍賣收入22,191元。
- 四、租金收入：實際數較預算數增加11,000元，主係智慧販賣機使用費收入11,000元。
- 五、其他財產收入：實際數較預算數增加549,838元，主係場地開放收入1,753,843元。
- 六、公庫撥款收入計8,220,080元，係因
  1. 統籌款-113年度精進校園無障礙計畫平面配合款134,080元。
  2. 113年度本局所屬學校用人費用不敷數8,086,000元。
- 七、政府其他撥入收入計10,251,712元，係因
  1. RA2C33\_教學訪問教師(原服務學校聘任代理教師經費)32,531元(上年度轉本年度續用)。
  2. RA2362\_新住民語遠距陪讀7,298元(上年度轉本年度續用9,233元-繳回1,935元)。
  3. RA2260\_活化教學與多元學習計畫2,742元(上年度轉本年度續用)。
  4. RA2439\_公幼政府協助家長支付費用(代辦費)71,229元(上年度轉本年度續用)。
  5. RA2364\_學校用書0元(上年度轉本年度續用970元-繳回970元)。
  6. RA2254\_學習扶助攜手激勵班95,116元(上年度轉本年度續用)。
  7. RA2625\_112學年藝術與美感教育深根計畫-國教科41,667元(50,000元-繳回8,333元)。
  8. 前瞻112\_113年5G新科技學習示範學校計畫第1梯次第2期款0元(369,000元-112應收369,000元)。
  9. RA2378\_112學年度國中小原住民語協同人員經費32,541元(220,265元-112應收33,936元-繳回153,788元)。
  10. RA2A63\_數位內容及教學軟體(第1批)0元(520,000元-112應收520,000元)。
  11. RA2339\_112年度國小兒童課後照顧低收入戶、身心障礙及原住民學生費用及鐘點費差額經費1,194,229元。
  12. RA3907\_113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫4,032元(7,728元-繳回3,696元)。
  13. RA2439\_112(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)收入1,614,742元(1,771,270元-繳回156,528元)。
  14. RA2367\_前瞻112學年度2030雙語政策提升國中小師生口說英語展能樂學計畫30,000元。
  15. RA2337\_112(1)本土語言(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費收入4,000元。
  16. RA2361\_112(1)國中小原住民族語教學支援工作人員交通費8,000元。
  17. RA2340\_112(1)國小原住民族語開課經費13,704元(84,331元-112應收70,627元)。
  18. RA2360\_112(1)新住民語文開課經費31,326元(143,003元-112應收111,677元)。
  19. RA2260\_112學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫4,708元(11,742元-繳回7,034元)。
  20. RA3311\_112學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費收入13,416元。
  21. RA3415\_113年度寒假及112-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費收入91,334元。
  22. RA2C33\_112學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費(第2期款)487,399元。
  23. RA2534-112(2)國小兒童課後照顧服務身心障礙專班經費873,798元(911,932元-繳回38,134元)。
  24. RA2A03-前瞻-112-113年5G新科技學習示範學校計畫234,500元。
  25. RA2339-前瞻-112學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款1,194,907元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

- 26. RA2356-112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費(第2期款)25,800元。
- 27. RA3516-113年度補助直轄市縣(市)政府辦理區域性多元資優教育充實方案35,920元。
- 28. RA3439-113(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,722,880元。
- 29. 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)298,700元(316,710元-繳回18,010元)。
- 30. RA2624-112學年度國中小藝文場館體驗補助計畫18,980元。
- 31. RA2337-112(2)本土語文(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費4,000元。
- 32. RA2361-112(2)國中小原住民族語教學支援工作人員交通費8,000元。
- 33. RA3A63-113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費110,880元。
- 34. RA2340-112(2)國小原住民語開課經費85,365元。
- 35. RA2360-112(2)新住民語文開課經費125,581元。
- 36. RA3415-113年度寒假及112-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費(第二期)213,113元。
- 37. RA3546-113學年度補助各地方月薪制特教學生助理人員209,682元。
- 38. RA3C50 113學年度教學訪問教師計畫-課程與教學發展經費114,000元。
- 39. RA3774-113年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費24,333元。
- 40. 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483,753元。
- 41. RA3A63-數位內容及教學軟體(第1批請款)431,995元。
- 42. RA3C33-113學年度教學訪問教師計畫-原服務學校聘任代理教師經費253,222元。
- 43. RA3B08-113學年度自願赴偏遠地區學校服務教師傷害保險補助經費2,289元。

八、學雜費收入：主要係公幼政府協助家長支付費用(學雜費)收入覈實認列。

九、雜項收入：實際數812,460元，主係1. 數位學生證收入10,848元，2. 收回112年溢領導護費、溢領月退休金、代課教師導師費、代理教師薪金差額、交通費等收入76,944元，3. 102年度大智樓、活動中心屋頂防漏暨英語專科教室精實計畫工程和解金、調解撤回起訴退還裁判費等收入(弼鴻營造公司)21,610元，4. 智慧支付自動販賣機回饋金收入3,947元，5. 112學年度幼兒園各項代收代辦費剩餘款轉入其他準備金(繳存市庫)收入686,424元6. 113年度自強樓三期北側外牆整修工程臨時水電費收入等12,687元。

基金用途：

一、國民教育計畫：主要係用人費用覈實支用。

二、學前教育計畫：主要係教育部補助代辦費。

三、一般行政管理計畫：主要係材料及用品費用覈實支用。

四、建築及設備計畫：計13,875,358元

1. 營建及修建工程：(1)係正誼樓屋頂防水工程核實支用2,541,649元，自強樓三期北側外牆整修工程核實支用3,253,517元，老舊廁所整修工程核實支用2,500元，無障礙設施整修工程核實支用416,885元。(2)明道樓前庭透水鋪面整修工程核實支用5,625,246元，計11,839,797元。

2. 其他設備：(1)圖書館圖書等(含補辦)覈實支用143,171元，(2)資訊設備電腦及周邊覈實支用1,210,180元，(3)補辦預算刷卡機等實支75,910元，(4)班級設備投影機等覈實支用461,300元，(5)學校設備(動支其他準備金)145,000元，計2,035,561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 113 年 11 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	
國民教育計畫		本月數				25,967,965	956,321	25,011,644	2615.40
		累計數				342,198,153	338,004,978	4,193,175	1.24
學前教育計畫		本月數				297,698	10,667	287,031	2690.83
		累計數				3,710,413	354,336	3,356,077	947.15

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 113 年 11 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>	80,404,598	-56,483,043	5,199,261	3,341,240	-4,370,500	21,409,076	
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	-697,718			-57,706	2,742,100	
機械及設備	39,168,604	-28,042,176	4,565,358	2,678,811	-2,675,333	10,337,642	
交通及運輸設備	1,602,285	-1,020,743	145,000		-120,981	605,561	
雜項設備	25,635,662	-17,050,680	488,903	644,099	-1,516,480	6,913,306	
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 113 年 11 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	37,816			18,330		19,486	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

40501463-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備:

增加數計4,565,358元，變動原因為：(1)增置:電腦主機及螢幕等1,595,680元；(3)撥入:教育局撥入平板電腦等2,529,584元；(4)受贈:幼兒園餐點費購買幼兒園廚房不銹鋼五層蒸箱等440,094元。

減少數計2,678,811元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等2,678,811元。

2.交通及運輸設備:

增加數計145,000元，變動原因為：(1)增置:數位廣播主機含安裝測試調整等145,000元。

3.雜項設備:

增加數計488,903元，變動原因為：(1)增置:圖書等294,881元；(4)受贈:課外社團羽球購買鈦合金羽球柱等194,022元。

減少數計644,099元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢除濕機等644,099元。

4.電腦軟體：

減少數計18,330元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至113年11月止累計攤銷金額18,330元。

二、備註:

1.電腦軟體不入財產管理系統管理。2.減少數計18,330元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至113年11月止累計攤銷金額18,330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 113 年 11 月份

40501463-9

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																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總 計		1,809,000	213,000		2,022,000	1,877,000	2,035,561		2,035,561	108.45	158,561	8.45				100.67

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

40501463-10

中華民國 113 年 11 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	%				
<b>52 購置無形資產</b>														
521 購置電腦軟體														
522 購置權利														
<b>54 遞延支出</b>	<b>11,444,000</b>		<b>11,444,000</b>	<b>11,444,000</b>	<b>11,839,797</b>		<b>11,839,797</b>	<b>103.46</b>	<b>395,797</b>	<b>3.46</b>				<b>103.46</b>
541 遞延修繕房屋建築支	5,808,000		5,808,000	5,808,000	6,214,551		6,214,551	107.00	406,551	7.00	預算內:正誼樓屋頂防水工程結餘6,351元(工管費41,109元.PCM 14,826元.空汙費6,414元.施工費2,345,859元.委設費133,441元)、自強樓三期北側外牆整修工程結餘6,483元(工管費56,741元及施工費2,999,216元.空汙費7,915元.委設189,645元)。預算外:老舊廁所整修工程工管費2,500元、無障礙設施整修工程工管費8,027元.施工費407,500元.空汙費1,358元。			107.00
542 其他遞延支出	5,636,000		5,636,000	5,636,000	5,625,246		5,625,246	99.81	-10,754	-0.19	預算內:明道樓前庭透水鋪面整修工程結餘10,754元(工管費95,573元、施工費5,139,950元、空汙費13,707元.委設費376,016元)。			99.81
<b>總計</b>	<b>11,444,000</b>		<b>11,444,000</b>	<b>11,444,000</b>	<b>11,839,797</b>		<b>11,839,797</b>	<b>103.46</b>	<b>395,797</b>	<b>3.46</b>				<b>103.46</b>

## 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113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	57,670,821	100.00	負 債	17,668,477	30.64
流動資產	27,396,028	47.50	流動負債	12,957,275	22.47
現金	26,896,028	46.64	應付款項	12,953,275	22.46
銀行存款	26,746,028	46.38	應付代收款	12,953,275	22.46
銀行存款-公庫存款	14,653,021	25.41	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	10,193,494	17.68	預收款項	4,000	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	1,820,822	3.16	預收收入	4,000	0.01
銀行存款-教育儲蓄戶	78,691	0.14	其他負債	4,711,202	8.17
零用及週轉金	150,000	0.26	什項負債	4,711,202	8.17
應收款項	0	0.00	存入保證金	2,032,212	3.52
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	2,648,619	4.59
預付款項	500,000	0.87	暫收及待結轉帳項	30,371	0.05
預付費用	500,000	0.87	淨資產	40,002,344	69.36
長期貸墊款及準備金	5,973,237	10.36	淨資產	40,002,344	69.36
			淨資產	40,002,344	69.36
			累積餘額	31,328,991	54.32
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 — 臺北市中山區中山國民小學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	5,973,237	10.36	本期賸餘	6,143,769	10.65
退休及離職準備金	2,648,619	4.59	淨資產調整數	2,529,584	4.39
其他準備金	3,324,618	5.76	合計：	57,670,821	
其他準備金-其他	3,324,618	5.76			
固定資產	21,389,590	37.09			
土地改良物	97,694	0.17			
土地改良物	9,769,420	16.94			
累計折舊-土地改良物	-9,671,726	-16.77			
房屋建築及設備	2,742,100	4.75			
房屋建築及設備	3,497,524	6.06			
累計折舊-房屋建築及設備	-755,424	-1.31			
機械及設備	10,337,642	17.93			
機械及設備	41,055,151	71.19			
累計折舊-機械及設備	-30,717,509	-53.26			
交通及運輸設備	605,561	1.05			
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 — 臺北市中山區中山國民小學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	1,747,285	3.03			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,141,724	-1.98			
雜項設備	6,913,306	11.99			
雜項設備	25,480,466	44.18			
累計折舊-雜項設備	-18,567,160	-32.20			
購建中固定資產	693,287	1.20			
購建中固定資產	693,287	1.20			
無形資產	19,486	0.03			
無形資產	19,486	0.03			
電腦軟體	19,486	0.03			
其他資產	2,892,480	5.02			
什項資產	2,892,480	5.02			
暫付及待結轉帳項	2,892,480	5.02			
代管資產	7,944,239,371	13,775.15			
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 — 臺北市中山區中山國民小學

平衡表

中華民國113年11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	13,625.33			
代管資產-房屋建築及設備	31,318,481	54.31			
代管資產-其他政府	55,081,200	95.51			
應付代管資產	-7,944,239,371	-13,775.15			
合計：	57,670,821				

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 — 臺北市中山區中山國民小學

## 收入支出表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,125,456	373,704,924
徵收及依法分配收入	6,000	32,000
違規罰款收入	6,000	32,000
勞務收入		3,900
服務收入		3,900
財產收益	54	1,797,029
財產孳息收入		11,000
財產交易利益	1,429	22,191
其他財產收入	-1,375	1,763,838
政府撥入收入	22,117,993	366,997,834
公庫撥款收入	20,808,401	356,746,122
政府其他撥入收入	1,309,592	10,251,712
教學收入		3,427,585
學雜費收入		3,427,585
其他收入	1,409	1,446,576
受贈收入		634,116
雜項收入	1,409	812,460
支出	27,599,732	367,561,155
人事支出	24,397,730	324,499,418
業務支出	2,028,055	23,237,239
獎補助支出	2,028,055	23,237,239
其他獎補助		10,000
財產損失		10,000
財產交易損失		370,657
折舊、折耗及攤銷	593,930	370,657
固定資產折舊	593,022	7,341,083
無形資產攤銷	908	7,322,753
其他支出	580,017	18,330
其他支出	580,017	12,102,758
	580,017	12,102,758

## 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113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-5,474,276	6,143,769
期初淨資產		31,328,991
解繳公庫		
淨資產調整數	72,000	2,529,584
期末淨資產		40,002,344

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 11 月 30 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	373,070,808	634,116	373,704,924	收入
徵收及依法分配收入	32,000		32,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,900		3,900	勞務收入
財產收入	1,797,029		1,797,029	財產收益
政府撥入收入	366,997,834		366,997,834	政府撥入收入
教學收入	3,427,585		3,427,585	教學收入
其他收入	812,460	634,116	1,446,576	其他收入
基金用途	361,884,976	5,676,179	367,561,155	支出
用人費用	324,499,418		324,499,418	人事支出
服務費用	12,514,947	10,722,292	23,237,239	業務支出
材料及用品費	6,194,915	-6,194,915		
租金、償債、利息及相關手續費	340,240	-340,240		
稅捐及規費(強制費)	1,250	-1,250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,185,887	-4,185,887		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		370,657	370,657	財產損失
其他	262,961	7,341,083	7,341,083	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	11,839,797	11,839,797	12,102,758	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及營舍與設施工程支出	2,035,561	-11,839,797		
本期賸餘(短絀)	11,185,832	-5,042,063	6,143,769	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,407,436	23,921,555	31,328,991	期初淨資產
解繳公庫		2,529,584	2,529,584	解繳公庫
期末基金餘額	18,593,268	21,409,076	40,002,344	淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 11 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203萬5,561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」1,251萬4,947元與會計科目「業務支出」2,323萬7,239元間之調整數1,072萬2,292元，係「材料及用品費」619萬4,915元、「租金、償債、利息及相關手續費」34萬240元、稅捐及規費(強制費)1,250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)418萬5,887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「其他收入」其中63萬4,116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。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」734萬1,083元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」37萬657元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」26萬2,961元與會計科目「其他支出」1,210萬2,758元間之調整數1,183萬9,797元，係「遞延支出」1,183萬9,797元。

2. 會計科目「淨資產調整數」252萬9,584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 11 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
14,653,021	17,977,639	-3,324,618	其他準備金3,324,618元