

40501614

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員

高杏媛

會計室主任 高杏媛

機關長官

梁俊堯

臺北市士林區天母國民小學 梁俊堯

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學

目 次

中華民國 111 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 8-9 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 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 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	227,273,000	13,675,849	5,124,387	8,551,462	166.88	254,099,758	227,273,000	26,826,758	11.80
勞務收入	9,000					13,500	9,000	4,500	50.00
服務收入	9,000	0	0	0		13,500	9,000	4,500	50.00
財產收入	664,000	2,187	66,000	-63,813	-96.69	315,601	664,000	-348,399	-52.47
財產處分收入	64,000	450	16,000	-15,550	-97.19	32,710	64,000	-31,290	-48.89
其他財產收入	600,000	1,737	50,000	-48,263	-96.53	282,891	600,000	-317,109	-52.85
政府撥入收入	225,134,000	13,633,070	4,842,387	8,790,683	181.54	253,603,709	225,134,000	28,469,709	12.65
公庫撥款收入	225,134,000	13,361,207	4,842,387	8,518,820	175.92	249,696,421	225,134,000	24,562,421	10.91
政府其他撥入收入		271,863	0	271,863		3,907,288	0	3,907,288	
其他收入	1,466,000	40,592	216,000	-175,408	-81.21	166,948	1,466,000	-1,299,052	-88.61
受贈收入	250,000	0	0	0		0	250,000	-250,000	-100.00
雜項收入	1,216,000	40,592	216,000	-175,408	-81.21	166,948	1,216,000	-1,049,052	-86.27
基金用途	232,750,000	13,904,493	5,124,387	8,780,106	171.34	252,828,479	232,750,000	20,078,479	8.63
國民教育計畫	203,840,000	4,819,505	4,028,798	790,707	19.63	214,803,605	203,840,000	10,963,605	5.38
一般行政管理計畫	20,121,000	1,144,598	1,095,589	49,009	4.47	18,406,376	20,121,000	-1,714,624	-8.52
建築及設備計畫	8,789,000	7,940,390		7,940,390		19,618,498	8,789,000	10,829,498	123.22
購建固定資產	8,753,000	7,940,390		7,940,390		19,589,498	8,753,000	10,836,498	123.80
其他	36,000					29,000	36,000	-7,000	-19.44
本期賸餘(短絀)	-5,477,000	-228,644		-228,644		1,271,279	-5,477,000	6,748,279	-123.21
期初基金餘額	10,169,000					14,833,421	10,169,000	4,664,421	45.87
解繳公庫									
期末基金餘額	4,692,000					16,104,700	4,692,000	11,412,700	243.24

※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 12 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預期增加4,500元。
- 二、財產處份收入：財產報廢惜物網拍賣動產收入較預期減少31,290元。
- 三、其他財產收入：場地租借收入、停車費收入較預期減少317,109元。
- 四、公庫撥款收入：計24,562,421元。
 1. 統籌款-RA1808-111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款25,299元。
 2. 局款非統籌-RA0714-110-113年度補助整建學校草地運動場計畫配合款2,560,170元。
 3. 統籌款-規劃設置校園共融式遊戲場3,854,167元。
 4. 籌款-111年度公立國中小校舍防水隔熱工程計畫RA1808配合款及局款追加經費1,273,965元。
 5. 統籌款-111年兒童遊戲場汰換修繕計畫473,000元。
 6. 統籌款-110-113年度補助整建學校草地運動場計畫RA0714配合款300,000元。
 7. 111年用人費不敷數9,573,000元。
 8. 統籌款-111年度活動中心室內綜合球場整建配合款2,900,000元。
 9. 統籌款-圖書館整修1,000,000，結構裂縫529,320及演藝天花板2,073,500，共3,602,820元。
- 五、政府其他撥入收入：計3,907,288元。
 1. RA0254-110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第一學期攜手班經費留用111年44,138元(留用50,416元，移回6,278元)。
 2. RA0315-110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款32,000元(原撥入40,960元，移回8,960元)。
 3. 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589,463元(原撥入595,000元，移回5,537元)。
 4. RA0262-閩客語教學支援人員交通費9,000元。
 5. RA0356-110學年度第1學期國小及國高中新住民語開課費12,800元。
 6. RA0356-110(2)國中小新住民語文開班費12,800元。
 7. RA0356-110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)640元。
 8. RA1311-110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費19,853元。
 9. RA1731-111年運動發展基金補助各級學校運動團隊160,000元。
 10. RA0722-補助學校設置樹木解說牌14,440元。
 11. RA0907-110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫7,056元。
 12. 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13,505元(原撥入14,380元，移回875元)。
 13. RA1808-111年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫第1期2,357,085元(原撥入2,365,933元，移回8,848元)。
 14. RA1A03-111年數位學習推動計畫第2梯次91,600元(原撥入100,000元，移回8,400元)。
 15. RA1306-111年度實施新住民子女教育經費14,342元。
 16. RA0342-110-2及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費181,800元。
 17. RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費20,160元。
 18. RA1364-111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費8,018元(原撥入8,109元，移回91元)。
 19. RA1356-111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款12,620元。
 20. RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款177,115元。
 21. 提列RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班)112,389元。
 22. 提列RA1360-111學年度第1學期新住民語開課費16,464元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

六、受贈收入：捐款收入較預期減少250,000元。

七、雜項收入：覈實收取影印費收入等較預期減少1,049,052元。

八、建築及設備計畫：

1. 消防改善設備結餘3,262元；電梯改善設備結餘272,200元；班級設備等結餘9,300元；圖書館整修工程設備結餘15,308元；校園共融式遊戲場暨石造滑梯改善工程設備結餘1,140元；無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園設備經費結餘16,738元。

2. 統籌款-信義樓屋頂防水隔熱工程3,626,285元；結構裂縫補強工程2,406元、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138,201元、圖書館整修工程補助款1,000,000元。

3. 統籌款-規劃設置校園共融式遊戲場1,721,253元；111年兒童遊戲場汰換修繕計畫253,000元、局款非統籌-補助整建學校草地運動場計畫配合款404,076元。

4. 電腦軟體COSPACEs單價未滿1萬元移列經常門7,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				4,819,505	4,028,798	790,707	19.63
		累計數				214,803,605	203,840,000	10,963,605	5.38

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-5

資本資產明細表

中華民國 111 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			
資產	70,754,002	-48,728,135	11,476,320	2,004,243	-4,782,716	26,715,228	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	11,036,927	-7,737,395			-670,713	2,628,819	
房屋及建築							
機械及設備	34,215,632	-26,169,724	4,952,472	1,223,084	-2,518,436	9,256,860	
交通及運輸設備	3,699,803	-3,333,923	849,571	469,366	240,596	986,681	
雜項設備	21,678,651	-11,487,093	5,645,277	274,663	-1,834,163	13,728,009	
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—臺北市士林區天母國民小學

40501614-6

資本資產明細表

中華民國 111 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	122,989		29,000	37,130		114,859	1係因電腦軟體不入 財產管理系統，另依 規定管理。2截 至111年12月止累計 攤銷金額37,130元。

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,952,472元，變動原因為：(1)購置：互動式觸控顯示器47,500元；資訊設備692,500元；AED電池10,000元；緊急發電機657,279元；監視器螢幕及交換器56,000元；資訊週邊139,000元；電梯改善628,800元；導覽型電子觸控看板55,000元；穩壓器36,000元；高流明投影機87,827元。(2)撥入：CB1A17補助購置平板電腦18臺192,000元；CB1AB2補助購置觸控螢幕等884,200元；CH1A08補助購置75吋大屏66,500元；教育局撥入觸控液晶螢幕836,100元；成德國小撥入電子記憶式白板2,530元；南門國小撥入投影機54,000元；葫蘆國小撥入平板電腦等430,855元。(3)受贈：社團行政費採購GoPro攝影機24,675元；課後照顧班行政費採購A3彩色印表機51,706元。

減少數計1,223,084元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢供電系統,柴油發電機,桌上型電腦等設備計1,223,084元。

2.交通及運輸設備：

增加數計849,571元，變動原因為：(1)購置：監視器攝影機等281,500元；廣播設備68,918元。(2)撥入：CB1AB2補助購置行動電話機358,800元；CH1A08補助購置行動熱點分享器33,500元。(3)受贈：課後照顧班行政費採購綜合擴大機33,553元；社團行政費採購無線擴音機32,000元、綜合擴大機28,800元及無線麥克風12,500元。

減少數計469,366元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電系統,擴大機,監視器等設備計469,366元。

3.雜項設備：

增加數計5,645,277元，變動原因為：(1)購置：飲水機25,000元；塑鋼櫃25,200元；室內消防栓泵機129,459元；校園共融式遊戲場2,699,560元；石造滑梯454,300元；FRP造型公仔280,000元；小操場組合遊戲器材220,000元；分離式冷氣及液晶電視等817,947元；冰箱3,262元。(2)撥入：教育局撥入冷(暖)器機528,151元；CH1M03補助購置冰箱16,634元。(3)受贈：課後照顧班用烤漆白板12,000元及冰箱19,896元；社團行政費採購排球社上課用器72,000元、合唱團用除溼機18,800元、健康中心用冰箱19,896元及社團教室用冷氣303,172元。

減少數計274,663元，變動原因為：報廢：年度經財政局核准報廢冰箱,遊具設備計274,663元。

3.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

增加數計29,000元，變動原因為：(1)增置：AirServer軟體29,000元。

減少數計37,130元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額37,130元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501614-8

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																
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		2,540,000	147,000		2,687,000	2,687,000	2,409,906		2,409,906	89.69	-277,094	-10.31				89.69
機械及設備		2,540,000	147,000		2,687,000	2,687,000	2,409,906		2,409,906	89.69	-277,094	-10.31	消防改善設備結 餘2,721元；電梯改善設 備結餘272,200元；圖書 館整修工程設備結 餘2,173元。			89.69
購建中固定資產																
交通及運輸設備		70,000	282,000		352,000	352,000	350,418		350,418	99.55	-1,582	-0.45				99.55
交通及運輸設備		70,000	282,000		352,000	352,000	350,418		350,418	99.55	-1,582	-0.45	監控設備結餘500元；圖 書館整修工程設備結 餘1,082元。			99.55
購建中固定資產																
雜項設備	280,000	1,019,000	3,395,000		4,694,000	4,694,000	4,654,728		4,654,728	99.16	-39,272	-0.84				99.16

※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—臺北市士林區天母國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501614-9

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 雜項設備	280,000	1,019,000	3,395,000		4,694,000	4,694,000	4,654,728		4,654,728	99.16	-39,272	-0.84	消防設備結餘541元；班級設備等結餘8,800元；圖書館整修工程結餘12,053元；校園共融式遊戲場暨石造滑梯改善工程設備結餘1,140元；無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園設備經費結餘16,738元。		99.16
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計	280,000	3,629,000	3,824,000		7,733,000	7,733,000	7,415,052		7,415,052	95.89	-317,948	-4.11			95.89

※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—臺北市士林區天母國民小學
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 111 年 12 月份

40501614-10

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	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	29,000		29,000	80.56	-7,000	-19.44			80.56
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	29,000		29,000	80.56	-7,000	-19.44	電腦軟體COSPACES單價未滿1萬元移列經常門7,000元。		80.56
522 購置權利													
54 遞延支出	5,124,000		5,124,000	5,124,000	12,174,446		12,174,446	237.60	7,050,446	137.60			237.60
541 遞延修繕房屋建築支	5,124,000		5,124,000	5,124,000	9,796,117		9,796,117	191.18	4,672,117	91.18	1.統籌款-信義樓屋頂防水隔熱工程3,626,285元；結構裂縫補強工程2,406元。		191.18
542 其他遞延支出					2,378,329		2,378,329		2,378,329		2.110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138,201元。 3.圖書館整修工程補助款1,000,000元。		
542 其他遞延支出											1.統籌款-規劃設置校園共融式遊戲場1,721,253元；111年兒童遊戲場汰換修繕計畫253,000元。 2.局款非統籌-補助整建學校草地運動場計畫配合款404,076元。		
總計	5,160,000		5,160,000	5,160,000	12,203,446		12,203,446	236.50	7,043,446	136.50			236.50

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區天母國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,932,787,471	100.00	負 債	6,889,967,543	99.38
流動資產	24,672,220	0.36	流動負債	8,590,943	0.12
現金	22,307,410	0.32	應付款項	8,581,332	0.12
銀行存款	22,307,410	0.32	應付代收款	7,844,736	0.11
銀行存款-公庫存款	13,233,760	0.19	應付費用	734,756	0.01
銀行存款-保管款	9,035,947	0.13	應付工程款	1,840	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	其他應付款	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	37,703	0.00	預收款項	9,611	0.00
零用及週轉金	0	0.00	預收收入	9,611	0.00
應收款項	2,364,810	0.03	其他負債	6,881,376,600	99.26
其他應收款	2,364,810	0.03	什項負債	6,881,376,600	99.26
預付款項	0	0.00	存入保證金	1,789,124	0.03
預付費用	0	0.00	應付退休及離職金	3,612,569	0.05
長期貸墊款及準備金	4,911,889	0.07	應付代管資產	6,875,927,924	99.18
			暫收及待結轉帳項	46,983	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(包含或有負債)及或有資產計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 — 臺北市士林區天母國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	4,911,889	0.07	淨資產	42,819,928	0.62
退休及離職準備金	3,612,569	0.05	淨資產	42,819,928	0.62
其他準備金	1,299,320	0.02	淨資產	42,819,928	0.62
其他準備金-其他	1,299,320	0.02	累積餘額	36,859,288	0.53
固定資產	26,600,369	0.38	本期賸餘	5,960,640	0.09
土地改良物	2,628,819	0.04	合計：	6,932,787,471	
土地改良物	11,036,927	0.16			
累計折舊-土地改良物	-8,408,108	-0.12			
機械及設備	9,256,860	0.13			
機械及設備	37,945,020	0.55			
累計折舊-機械及設備	-28,688,160	-0.41			
交通及運輸設備	986,681	0.01			
交通及運輸設備	4,080,008	0.06			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,093,327	-0.04			
雜項設備	13,728,009	0.20			

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(包含或有負債)及或有資產計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 — 臺北市士林區天母國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	27,049,265	0.39			
累計折舊-雜項設備	-13,321,256	-0.19			
無形資產	114,859	0.00			
無形資產	114,859	0.00			
電腦軟體	114,859	0.00			
其他資產	6,876,488,134	99.19			
什項資產	6,876,488,134	99.19			
暫付及待結轉帳項	560,210	0.01			
代管資產	6,875,927,924	99.18			
代管資產-土地	6,789,470,000	97.93			
代管資產-房屋建築 及設備	33,352,924	0.48			
代管資產-其他政府	53,105,000	0.77			
合計：	6,932,787,471				

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(包含或有負債)及或有資產計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 — 臺北市士林區天母國民小學

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,823,510	258,132,026
勞務收入		13,500
服務收入		13,500
財產收益	1,830,042	3,702,237
廢舊物品售價收入		1,250
財產交易利益	1,828,305	3,418,096
其他財產收入	1,737	282,891
政府撥入收入	13,633,070	253,603,709
公庫撥款收入	13,361,207	249,696,421
政府其他撥入收入	271,863	3,907,288
其他收入	360,398	812,580
受贈收入	319,806	645,632
雜項收入	40,592	166,948
支出	13,539,185	252,171,386
人事支出	2,680,243	218,645,061
人事支出	2,680,243	218,645,061
業務支出	3,256,340	14,196,465
業務支出	3,256,340	14,196,465
獎補助支出		10,000
其他獎補助		10,000
財產損失		19,668
財產交易損失		19,668
折舊、折耗及攤銷	703,646	6,767,291
固定資產折舊	700,699	6,730,161
無形資產攤銷	2,947	37,130
其他支出	6,898,956	12,532,901
其他支出	6,898,956	12,532,901

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區天母國民小學
收入支出表
 中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,284,325	5,960,640
期初淨資產		36,859,288
解繳公庫		
期末淨資產		42,819,928

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 12 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	254,099,758	4,032,268	258,132,026	收入
勞務收入	13,500		13,500	勞務收入
財產收入	315,601	3,403,270	3,718,871	財產收益
政府撥入收入	253,603,709		253,603,709	政府撥入收入
其他收入	166,948	628,998	795,946	其他收入
基金用途	252,828,479	-657,093	252,171,386	支出
用人費用	218,645,061		218,645,061	人事支出
服務費用	9,137,962	5,058,503	14,196,465	業務支出
材料及用品費	3,092,796	-3,092,796		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,965,707	-1,965,707		
	10,000		10,000	獎補助支出
		19,668	19,668	財產損失
		6,767,291	6,767,291	折舊、折耗及攤銷
其他	358,455	12,174,446	12,532,901	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	19,618,498	-19,618,498		
本期賸餘(短絀)	1,271,279	4,689,361	5,960,640	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,833,421	22,025,867	36,859,288	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,104,700	26,715,228	42,819,928	期末淨資產

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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」(不含遞延支出)執行數744萬4,052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」913萬7,962元與會計科目「業務支出」1,419萬6,465元間之調整數505萬8,503元，係「材料及用品費」309萬2,796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)196萬5,707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：

1. 會計科目「財產收益」其中340萬3,270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62萬8,998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」676萬7,291元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1萬9,668元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」35萬8,455元與會計科目「其他支出」1,253萬2,901元間之調整數1,217萬4,446元，係「遞延支出」1,217萬4,446元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
13,233,760	14,533,080	-1,299,320	其他準備金1,299,320元。