

40501244

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員

吳美華



機關長官

王福從



臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

目 次

中華民國 111 年 9 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 -- 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—臺北市立南門國民中學

40501244-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 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	316,332,000	28,086,384	27,441,000	645,384	2.35	281,106,332	277,008,619	4,097,713	1.48
勞務收入	264,000					11,700	262,600	-250,900	-95.54
服務收入	264,000	0	0	0		11,700	262,600	-250,900	-95.54
財產收入	2,556,000	508,945		508,945		1,691,249	1,981,560	-290,311	-14.65
財產處分收入	88,000	2,320	0	2,320		16,610	44,000	-27,390	-62.25
其他財產收入	2,468,000	506,625	0	506,625		1,674,639	1,937,560	-262,921	-13.57
政府撥入收入	313,154,000	27,566,000	27,431,000	135,000	0.49	279,279,483	274,679,000	4,600,483	1.67
公庫撥款收入	313,154,000	27,431,000	27,431,000	0		274,679,000	274,679,000	0	
政府其他撥入收入		135,000	0	135,000		4,600,483	0	4,600,483	
其他收入	358,000	11,439	10,000	1,439	14.39	123,900	85,459	38,441	44.98
雜項收入	358,000	11,439	10,000	1,439	14.39	123,900	85,459	38,441	44.98
基金用途	320,390,000	24,962,375	27,441,000	-2,478,625	-9.03	275,971,099	281,066,619	-5,095,520	-1.81
國民教育計畫	282,444,000	21,955,705	22,042,953	-87,248	-0.40	228,270,380	251,648,786	-23,378,406	-9.29
一般行政管理計畫	27,837,000	1,922,615	1,993,116	-70,501	-3.54	23,253,449	24,307,823	-1,054,374	-4.34
建築及設備計畫	10,109,000	1,084,055	3,404,931	-2,320,876	-68.16	24,447,270	5,110,010	19,337,260	378.42
購建固定資產	10,073,000	1,084,055	3,404,931	-2,320,876	-68.16	24,432,150	5,074,010	19,358,140	381.52
其他	36,000					15,120	36,000	-20,880	-58.00
本期賸餘(短絀)	-4,058,000	3,124,009		3,124,009		5,135,233	-4,058,000	9,193,233	-226.55
期初基金餘額	19,212,000					30,521,245	19,212,000	11,309,245	58.87
解繳公庫									
期末基金餘額	15,154,000					35,656,478	15,154,000	20,502,478	135.29

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

- 一. 服務收入:教師甄選報名費收入11,700元,收入較預計少。
- 二. 財產處分收入:臺北惜物網網路拍賣收入11,810元、財產報廢收入4,800元,合計16,610元,收入較預計少。
- 三. 其他財產收入:場地開放使用費收入1,493,375元、教職員停車費收入113,200元、員生消費合作社場地使用費收入68,064元,合計1,674,639元,收入較預計少。
- 四. 政府其他撥入收入(合計4,600,483元):
 1. 110學年度第一階段學生學習扶助實施方案開班經費轉入本年度繼續執行(RA0254)70,097元。
 2. 110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費(第1期)轉入本年度繼續執行(RA0292)60,541元。
 3. 110學年度圖書館閱讀推動教師計畫經費(第1期)轉入本年度繼續執行(RA0322)18,596元。
 4. 110學年度實施戶外與海洋教育計畫經費轉入本年度繼續執行(RA0344)3,000元。
 5. 110學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費轉入本年度繼續執行(RA0524)31,338元。
 6. 110年度推動辦理美感體驗教育計畫(藝起來尋美)經費轉入本年度繼續執行(RA0629)50,000元。
 7. 110學年度科技教育推動總體計畫(子1計畫)經常門經費(第1期)轉入本年度繼續執行(RA0A12)170,002元。
 8. 110學年度科技教育推動總體計畫子3學校經費轉入本年度繼續執行(RA0A12)70,000元。
 9. 110學年度中央課程與教學輔導諮詢團隊經費轉入本年度繼續執行(RA0B05)59,000元。
 10. 110學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費轉入本年度繼續執行(RA0C38)48,200元。
 11. 110年度充實體育器材設備(資本門)計畫經費(RA0718)1,499,780元。
 12. 公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款(RA0817)100,000元(資本門91,000元、經常門9,000元)。
 13. 110學年度國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第2期)(RA0315)69,120元。
 14. 110學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫經費(第2期)(RA0322)41,995元。
 15. 110學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊經費(第2期)(RA0B05)40,320元。
 16. 110學年度精進教學專業與課程品質計畫經費(第2期)(RA0316)122,140元。
 17. 111年度補助國民中學閱讀推動計畫經費(RA1303)15,600元。
 18. 110學年度科技教育推動總體計畫(子1計畫)資本門經費(RA0A12)698,600元。
 19. 110學年度獎勵聘任專任運動教練經費(橄欖球)(RA0738)218,000元。
 20. 110學年度科技教育推動總體計畫(子1計畫學校)經費(RA0A12)21,000元。
 21. 110學年度科技教育推動總體計畫(子1計畫)經常門(第2期)經費(RA0A12)872,051元。
 22. 110學年度第2學期國民中學學校用書經費(RA1311)10,736元。
 23. 補助公立高級中等以下學校設置樹木解說牌實施計畫經費(RA0722)13,680元。
 24. 110學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代辦費經費(RA0335)12,205元。
 25. 110學年度第二階段學生學習扶助實施方案開班經費(RA0254)57,682元。
 26. 111學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫經費(第1期)(RA1323)78,840元。
 27. 110學年度第2學期本土語言(閩客語)教學鐘點費(RA0262)12,960元。
 28. 111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費(RA1292)135,000元。
- 五. 雜項收入:臺灣智慧光網電費50,932元、數位學生證補卡費10,057元、房租津貼收入4,900元、電子採購領標文件費收入5,090元、110學年度桶餐違約罰款收入28,000元、收回教師倪景瓊遺屬年金16,071元、公物損壞賠償收入7,743元、活動中心周邊整修工程水電費1,000元、烹飪家政教室整修工程水電費107元,合計123,900元,收入較預計多。
- 六. 國民教育計畫:預借110學年度教師考績獎金12,809,495元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

七. 建築及設備計畫：

1. 營建及修建工程：活動中心周邊整修工程費等2,061,710元預計於10月付款、辦公室及專科教室整修工程工管費13,366元尚未執行、烹飪家政教室整修工程委託技術服務費等199,262元預計於10月付款、(RA0814)補助電力系統改善工程支用數19,732,566元。
2. 其他設備：數位相機節餘1,393元、觸控顯示器節餘13,046元、攝影機節餘48元、飲水機節餘22,836元、冰箱節餘17,910元、黑板節餘3,766元、冷氣機節餘38,389元；電腦桌節餘14,120元、活動中心冷氣220,000元配合工程完工後付款；教育部體育署補助充實體育器材設備(補辦預算)執行數1,441,820元、教育部補助學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫設備(補辦預算)執行數91,000元、科技教育推動總體計畫設備(補辦預算)執行數698,600元。
3. 無形資產：購置電腦軟體，已規劃採購中。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 9 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				21,955,705	22,042,953	-87,248	-0.40
		累計數				228,270,380	251,648,786	-23,378,406	-9.29

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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	112,433,981	-67,431,890	7,998,017	3,116,424	-4,727,181	45,156,503	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,650,007	-2,523,910			-271,242	1,854,855	
房屋及建築	2,040,300	-392,700			-25,245	1,622,355	
機械及設備	50,161,993	-36,670,499	3,222,713	2,678,473	-1,896,277	12,139,457	
交通及運輸設備	4,171,973	-2,756,323	12,000	77,200	-201,403	1,149,047	
雜項設備	35,362,591	-25,088,458	4,649,184	287,645	-2,333,014	12,302,658	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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			
購建中固定資產	15,769,145					15,769,145	設置半戶外球場俟完 工後轉列房屋建築及 設備
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	277,972		114,120	73,106		318,986	1.電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定 管理。2.截 至111年9月止累計攤 銷金額73,106元。
發展中之無形資產							
其他							

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 月份

各項財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計3,222,713元，變動原因為：(1)增置：數位攝影機設備等1,359,113元。(3)撥入：臺北市政府教育局撥入資料擷取控制系統設備等1,801,200元。(4)受贈：平板電腦設備等62,400元。減少數計2,678,473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2,678,473元。

2.交通及運輸設備：

增加數計12,000元，變動原因為：(1)增置：手推車設備12,000元。減少數計77,200元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計77,200元。

3.雜項設備：

增加數計4,649,184元，變動原因為：(1)增置：鼓等設備2,272,799元。(3)撥入：補助購置多功能訓練架設備等492,230元。(4)受贈：家長會捐贈冷氣等設備1,884,155元。減少數計287,645元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢碼錶等計285,645元。(12)其他：110年度購置冷氣機1台貨物稅退稅財產減值2,000元。

4.電腦軟體：

增加數計114,120元，變動原因為：(1)增置：Goog帳號升級軟體1套15,120元。(3)撥入：補助購置智慧教學系統軟體99,000元。減少數計73,106元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年9月止累計攤銷金額73,106元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 9 月份

40501244-8

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		1,209,000	422,000		1,631,000	953,000	1,359,113		1,359,113	142.61	406,113	42.61				83.33
機械及設備		1,209,000	422,000		1,631,000	953,000	1,359,113		1,359,113	142.61	406,113	42.61	數位相機節餘款1,393元、觸控顯示器節餘款13,046元、攝影機節餘款48元；科技教育推動總體計畫設備雕刻機等(補辦預算)執行數420,600元。			83.33
購建中固定資產																
交通及運輸設備			12,000		12,000		12,000		12,000		12,000					100.00
交通及運輸設備			12,000		12,000		12,000		12,000		12,000		科技教育推動總體計畫設備購手推車(補辦預算)執行數12,000元。			100.00
購建中固定資產																
雜項設備		791,000	1,800,000		2,591,000	2,325,000	2,272,799	97.75	2,272,799		-52,201	-2.25				87.72

※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—臺北市立南門國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 9 月份

40501244-9

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		791,000	1,800,000		2,591,000	2,325,000	2,272,799		2,272,799	97.75	-52,201	-2.25	飲水機節餘 款22,836元、冰箱節餘 款17,910元、黑板節餘 款3,766元、冷氣機節餘 款38,389元、電腦桌節餘 款14,120元、活動中心冷 氣220,000元配合工程完 工後付款；教育部體育署 補助充實體育器材設備購 健身器等(補辦預算)節餘 款1,180元、科技教育推 動總體計畫設備購防潮櫃 等(補辦預算)執行 數266,000元。		87.72
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		2,000,000	2,234,000		4,234,000	3,278,000	3,643,912		3,643,912	111.16	365,912	11.16			86.06

※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。

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 9 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	36,000	15,120		15,120	42.00	-20,880	-58.00	購置電腦軟體，已規劃採購中。	42.00	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	15,120		15,120	42.00	-20,880	-58.00		42.00	
522 購置權利													
54 遞延支出	8,073,000		8,073,000	3,330,010	20,788,238		20,788,238	624.27	17,458,228	524.27	1.活動中心周邊整修工程費等2,061,710元預計於10月付款。2.辦公室及專科教室整修工程工管費13,366元尚未執行。3.烹飪家政教室整修工程委託技術服務費等199,262元預計於10月付款。4.(RA0814)補助電力系統改善工程支用數19,732,566元。	257.50	
541 遞延修繕房屋建築支	8,073,000		8,073,000	3,330,010	20,788,238		20,788,238	624.27	17,458,228	524.27		257.50	
542 其他遞延支出													
總計	8,109,000		8,109,000	3,366,010	20,803,358		20,803,358	618.04	17,437,348	518.04		256.55	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	11,446,175,776	100.00	負 債	11,365,362,795	99.29
流動資產	51,541,359	0.45	流動負債	11,104,571	0.10
現金	38,231,864	0.33	應付款項	11,104,571	0.10
銀行存款	38,081,864	0.33	應付代收款	11,104,571	0.10
銀行存款-公庫存款	22,059,672	0.19	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,116,106	0.11	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,309,551	0.02	預收款項	0	0.00
專戶			預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	596,535	0.01	其他負債	11,354,258,224	99.20
專戶			什項負債	11,354,258,224	99.20
零用及週轉金	150,000	0.00	存入保證金	4,917,621	0.04
應收款項	0	0.00	應付退休及離職金	2,522,081	0.02
其他應收款	0	0.00	應付代管資產	11,346,818,522	99.13
預付款項	13,309,495	0.12	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	13,309,495	0.12			
長期貸墊款及準備金	2,659,392	0.02			

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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	2,659,392	0.02	淨資產	80,812,981	0.71
退休及離職準備金	2,522,081	0.02	淨資產	80,812,981	0.71
其他準備金	137,311	0.00	淨資產	80,812,981	0.71
其他準備金-其他	137,311	0.00	累積餘額	75,523,336	0.66
固定資產	44,837,517	0.39	本期賸餘	5,289,645	0.05
土地改良物	1,854,855	0.02	合計：	11,446,175,776	
土地改良物	4,650,007	0.04			
累計折舊-土地改良物	-2,795,152	-0.02			
房屋建築及設備	1,622,355	0.01			
房屋建築及設備	2,040,300	0.02			
累計折舊-房屋建築及設備	-417,945	0.00			
機械及設備	12,139,457	0.11			
機械及設備	50,706,233	0.44			
累計折舊-機械及設備	-38,566,776	-0.34			
交通及運輸設備	1,149,047	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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	4,106,773	0.04			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,957,726	-0.03			
雜項設備	12,302,658	0.11			
雜項設備	39,724,130	0.35			
累計折舊-雜項設備	-27,421,472	-0.24			
購建中固定資產	15,769,145	0.14			
購建中固定資產	15,769,145	0.14			
無形資產	318,986	0.00			
無形資產	318,986	0.00			
電腦軟體	318,986	0.00			
其他資產	11,346,818,522	99.13			
什項資產	11,346,818,522	99.13			
暫付及待結轉帳項	0	0.00			
代管資產	11,346,818,522	99.13			

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 — 臺北市立南門國民中學

平衡表

中華民國111年9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	28,575	0.00			
代管資產-土地	11,333,605,000	99.02			
代管資產-房屋建築及設備	13,184,947	0.12			
合計：	11,446,175,776				

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 — 臺北市立南門國民中學

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,387,749	285,445,317
勞務收入		11,700
服務收入		11,700
財產收益	1,707,355	4,083,679
廢舊物品售價收入		4,470
財產交易利益	1,200,730	2,404,570
其他財產收入	506,625	1,674,639
政府撥入收入	27,566,000	279,279,483
公庫撥款收入	27,431,000	274,679,000
政府其他撥入收入	135,000	4,600,483
其他收入	114,394	2,070,455
受贈收入	102,955	1,946,555
雜項收入	11,439	123,900
支出	25,682,900	280,155,672
人事支出	23,061,303	241,291,254
人事支出	23,061,303	241,291,254
業務支出	672,777	9,674,620
業務支出	672,777	9,674,620
獎補助支出	33,000	110,205
其他獎補助	33,000	110,205
財產損失		30,405
財產交易損失		30,405
折舊、折耗及攤銷	866,405	7,811,310
固定資產折舊	858,139	7,738,204
無形資產攤銷	8,266	73,106
其他支出	1,049,415	21,237,878
其他支出	1,049,415	21,237,878

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	3,704,849	5,289,645
期初淨資產		75,523,336
解繳公庫		
期末淨資產		80,812,981

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—臺北市立南門國民中學

40501244-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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	281,106,332	4,338,985	285,445,317	收入
勞務收入	11,700		11,700	勞務收入
財產收入	1,691,249	2,392,430	4,083,679	財產收益
政府撥入收入	279,279,483		279,279,483	政府撥入收入
其他收入	123,900	1,946,555	2,070,455	其他收入
基金用途	275,971,099	4,184,573	280,155,672	支出
用人費用	241,291,254		241,291,254	人事支出
服務費用	6,089,861	3,584,759	9,674,620	業務支出
材料及用品費	2,238,317	-2,238,317		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,346,442	-1,346,442		
	110,205		110,205	獎補助支出
		30,405	30,405	財產損失
		7,811,310	7,811,310	折舊、折耗及攤銷
其他	447,750	20,790,128	21,237,878	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	24,447,270	-24,447,270		
本期賸餘(短絀)	5,135,233	154,412	5,289,645	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,521,245	45,002,091	75,523,336	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	35,656,478	45,156,503	80,812,981	期末淨資產

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」608萬9,861元與會計科目「業務支出」967萬4,620元間之調整數358萬4,759元，係「材料及用品費」223萬8,317元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」134萬6,442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239萬2,430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194萬6,555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」781萬1,310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」3萬405元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 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」2,444萬7,270元，其中365萬9,032元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘2,078萬8,238元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
2. 會計科目「其他支出」1,890元，係以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 9 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
22,059,672	22,196,983	-137,311	其他準備金-其他137,311元