

40501311

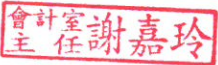
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 5 月

主辦會計人員 謝嘉玲  機關長官 陳澤民 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

目 次

中華民國 111 年 5 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 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4-7 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—臺北市立北投國民中學

40501311-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 5 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	399,146,000	38,743,181	37,681,821	1,061,360	2.82	247,530,390	245,657,428	1,872,962	0.76
勞務收入	6,000					600	2,000	-1,400	-70.00
服務收入	6,000	0	0	0		600	2,000	-1,400	-70.00
財產收入	307,000	60,360	3,000	57,360	1,912.00	209,601	182,000	27,601	15.17
財產處分收入	49,000	0	3,000	-3,000	-100.00	460	18,000	-17,540	-97.44
其他財產收入	258,000	60,360	0	60,360		209,141	164,000	45,141	27.53
政府撥入收入	398,728,000	38,679,821	37,678,821	1,001,000	2.66	247,165,370	245,465,428	1,699,942	0.69
公庫撥款收入	398,728,000	37,678,821	37,678,821	0		245,465,428	245,465,428	0	
政府其他撥入收入		1,001,000	0	1,001,000		1,699,942	0	1,699,942	
其他收入	105,000	3,000		3,000		154,819	8,000	146,819	1,835.24
受贈收入	10,000	0	0	0		17,227	5,000	12,227	244.54
雜項收入	95,000	3,000	0	3,000		137,592	3,000	134,592	4,486.40
基金用途	400,688,000	28,796,223	37,681,821	-8,885,598	-23.58	179,792,278	247,199,428	-67,407,150	-27.27
國民教育計畫	202,175,000	13,960,836	14,812,524	-851,688	-5.75	96,139,598	108,516,205	-12,376,607	-11.41
一般行政管理計畫	26,589,000	3,150,602	1,788,671	1,361,931	76.14	12,123,872	14,434,855	-2,310,983	-16.01
建築及設備計畫	171,924,000	11,684,785	21,080,626	-9,395,841	-44.57	71,528,808	124,248,368	-52,719,560	-42.43
購建固定資產	171,888,000	11,684,785	21,080,626	-9,395,841	-44.57	71,528,808	124,248,368	-52,719,560	-42.43
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-1,542,000	9,946,958		9,946,958		67,738,112	-1,542,000	69,280,112	-4,492.87
期初基金餘額	47,861,000					17,315,411	47,861,000	-30,545,589	-63.82
解繳公庫									
期末基金餘額	46,319,000					85,053,523	46,319,000	38,734,523	83.63

※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 5 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明：

一、服務收入：教師甄選報名人數較預期少。

二、財產處分收入：變賣報廢財產收入較預期少。

三、其他財產收入：停車場停車費收入較預期多。

四、政府其他撥入收入：(合計共1,699,942元)

(1)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA0292)113,500元。(原補助款144,000元)

(2)110學年度中小學活化教學與多元學習計畫(RA0260)55,500元。(原補助款56,000元)

(3)110年度生涯發展教育(含出版品印製)經費(RA0204)3,762元。(原補助款71,136元)

(4)110學年度本土語文國中開課經費及教學支援工作人員交通費(RA0262)360元。(原補助款16,875元，結轉本年度收入7,155元，餘款繳回6,795元)

(5)110學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫(RA0254)43,251元。(原補助款130,341元)

(6)110學年度科技教育推動總體計畫子1科技中心經常門第1期(RA0A12)95,601元。(原補助420,000元)

(7)110學年度科技教育推動總體計畫子3學校(RA0A12)35,000元。(原補助70,000元)

(8)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。

(9)110學年度國中原住民族語開課經費(RA0351)27,904元。(原補助款43,460元，餘款繳回15,556元)

(10)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款(RA0315)80,640元。

(11)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費(RA0204)47,424元。

(12)110學年度12年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA0292)96,000元。

(13)110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1(RA0A12)21,000元。

(14)110學年度科技教育推動總體計畫(RA0A12)980,000元。

五、受贈收入：收謝0香等捐款教育儲蓄戶較預期多。

六、雜項收入：主要係數位學生證補卡費、新建案罰款及收回以前年度支出(中央獎勵金負擔110年2-12月有機米費用及桶餐廠商負擔109年9月~110年11月電梯保養費等)。

七、國民教育計畫：主要係人事費覈實支應較預計少、計畫經費移由他校執行、其他業務費因疫情期間延後執行。

八、一般行政管理：主要係人事費覈實支應較預計少。

九、建築及設備計畫：

(一)擴充改良房屋建築及設備：北投國中活動中心新建工程款累計預算分配數118,171,640元，已執行委技費及工程費70,803,260元，主要係本案委託工務局新工處代辦，該處表示5月之估驗計價憑證核銷正積極趕辦中，待新工處函送核銷資料，本校始能辦理轉正事宜。

(二)機械及設備：1.班級設備-顯微鏡執行剩餘數8,000元。2.資訊設備-累計預算分配數60,000元未執行。3.格鬥機器人轉型-機器人及設備預算數250,000元，移由明湖國中辦理，待憑證移回本校方行辦理轉正事宜。

(三)交通及運輸設備：班級設備-監視器主機預算數30,000元，正積極辦理安裝中。

(四)雜項設備：1.班級設備-冰箱2台39,792元，剩餘208元。2.班級設備-樂器預算數64,900元，已完成招標，廠商交貨中。

(五)遞延修繕房屋建築支出：1.教育局補助款-電力系統改善及冷氣裝設計畫執行數147,487元，併決算辦理。2.辦理代辦北投國中非營幼兒園新設工程，已分配未執行數5,450,828元，主要係工程進度尚未達付款標準(30%)，本校將請廠商加速工進。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 5 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				13,960,836	14,812,524	-851,688	-5.75
		累計數				96,139,598	108,516,205	-12,376,607	-11.41

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 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	149,930,123	-37,240,918	73,015,176	2,846,271	186,520	183,044,630	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築							
機械及設備	33,438,475	-22,942,188	1,764,855	1,789,721	-149,626	10,321,795	
交通及運輸設備	2,732,710	-2,414,610		259,337	220,250	279,013	
雜項設備	17,130,795	-11,884,120	447,061	790,760	115,896	5,018,872	
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	96,575,619		70,803,260			167,378,879	
遞耗資產							

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 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	52,524			6,453		46,071	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—臺北市立北投國民中學

40501311-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 月份

各財產項目變動原因分析如下：

一、機械及設備：

增加原因：

(一)類型(1)增置:1.班級設備-血壓計24,000元、顯微鏡6臺132,000元，共156,000元。

(二)類型(3)撥入:(共1,608,855元)

1.教育局撥入-補列資料擷取控制系統41套487,900元(國中小智慧未來教室建置案撥入)。

2.111年基層訓練站器材設備(應付代收款,體育局補助)-超音波治療器1臺65,000元。

3.111年度教師用平板電腦採購案(CB1A17,教育局補助)11臺132,000元。

4.111年科技中心電腦採購案(CB1A43,教育局補助)筆電33臺、個人電腦4臺，共923,955元

減少原因：類型(5)資產報廢1,789,721元。

二、交通及運輸設備：

減少原因：類型(5)資產報廢259,337元。

二、雜項設備：

增加原因：

(一)類型(1)增置:(共422,061元)

1.班級設備-碎紙機17,000元、冰箱2台39,792元，共56,792元。

2.補辦預算-教育局補助童軍及烹飪教室搬遷整修工程-一對一分離式冷氣機4臺265,732元。

3.補辦預算-電力系統改善工程執行績效獎勵金購置冰箱7台99,537元。

(二)類型(3)撥入:111年基層訓練站器材設備(應付代收款,體育局補助)-按摩機1臺25,000元。

減少原因：類型(5)資產報廢790,760元。

三、購建中固定資產：

(一)增加原因:類型(1)增置:北投國中活動中心新建工程費及委託技術服務費70,803,860元。

(二)差異原因:「校舍更新第三期工程」(同北投國中活動中心新建工程)地質鑽探90,386元(93年)；「北投國中活動中心新建工程」工程管理費32,233元(101年)及先期規劃報告委託技術服務費648,000元(102年)；105年度工程管理費39,673元(105年)；106年度工程管理費68,110元(105年)、委託技術服務費750,000元(105年)及214,500元(106年)；107年度工程管理費36,246元(105年)、委託技術服務費485,500元(106年)及157,500元(107年)；108年度工程費10,000元(108年)、工程管理費5,000元(105年)、工程管理費18,925元(107年)、委託技術服務費643,000元(107年)；109年度工程費11,222,393元(109年)、工程管理費134,800元(105年)、工程管理費44,588元(106年)、工程管理費2,189元(107年)、委託技術服務費321,500元(107年)、委託技術服務費1,132,000元(108年)；110年度工程費37,131,000元(110年)、工程費37,326,607元(109年)、工程管理費45,412元(106年)、工程管理費455,057元(107年)、工程管理費539,000元(109年)、工程管理

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 月份

費2,230,000元(110年)、委託技術服務費1,241,000元(108年)、委託技術服務費912,000元(109年)、委託技術服務費639,000元(110年)，共計96,575,619元。

三、電腦軟體：

(一)減少原因：類型(11)無形資產攤銷6,453元。

(二)截至111年5月止累計攤銷金額6,453元；係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 5 月份

40501311-8

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		120,000,000			120,000,000	118,171,640	70,803,260		70,803,260	59.92	-47,368,380	-40.08			59.00
房屋及建築		120,000,000			120,000,000	118,171,640					-118,171,640	-100.00	北投國中活動中心新建工程款累計預算分配數118,171,640元，已執行委技費及工程費70,803,260元，主要係本案委託工務局新工處代辦，該處表示5月份之估驗計價憑證核銷正積極趕辦中，尚待新工處函送核銷資料，本校始能辦理轉正事宜，致執行率未達90%。	請監造及新工處配合督促廠商依期程進行施工及請款核銷，以提升經費執行率。	
購建中固定資產							70,803,260		70,803,260		70,803,260				
機械及設備		4,776,300			4,776,300	474,000	156,000		156,000	32.91	-318,000	-67.09			3.27
機械及設備		4,776,300			4,776,300	474,000	156,000		156,000	32.91	-318,000	-67.09	1. 班級設備-顯微鏡執行剩餘數8,000元。2. 資訊設備-累計預算分配數60,000元未執行。3. 格鬥機器人轉型-機器人及設備預算數250,000元，移由明湖國中辦理，待憑證移回本校方行辦理轉正事宜。	1. 資訊設備正積極辦理規劃採購；2. 待明湖國中執行後移回憑證再行辦理轉正事宜。	3.27

※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—臺北市立北投國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 5 月份

40501311-9

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															
購建中固定資產															
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000					-30,000	-100.00			
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000					-30,000	-100.00	班級設備-監視器主機預算數30,000元尚未執行。	已請購，正積極辦理安裝中。	
購建中固定資產															
雜項設備		2,963,700	366,000		3,329,700	387,900	422,061		422,061	108.81	34,161	8.81			12.68
雜項設備		2,963,700	366,000		3,329,700	387,900	422,061		422,061	108.81	34,161	8.81	1. 班級設備-冰箱2台39,792元，剩餘208元。2. 班級設備-樂器預算數64,900元，已完成招標，廠商交貨中。3. 補辦預算-教育局補助童軍及烹飪教室搬遷整修工程-一對一分離式冷氣機4臺執行數265,732元，剩餘268元。4. 補辦預算(未分配)-教育局補助電力系統改善工程獎勵-冰箱7臺99,537元。	樂器招標案已驗收，預計於6月初辦理核銷付款事宜。	12.68
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		127,770,000	366,000		128,136,000	119,063,540	71,381,321		71,381,321	59.95	-47,682,219	-40.05			55.71

※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 5 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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	44,118,000		44,118,000	5,450,828	147,487		147,487	2.71	-5,303,341	-97.29	1.教育局補助款-電力系統改善及冷氣裝設計畫執行數147,487元。 2.辦理代辦北投國中非營幼兒園新設工程，已分配未執行數5,450,828元，主要係工程進度尚未達付款標準(30%)。	1.電力改善工程併入決算辦理。 2.辦理代辦北投國中非營幼兒園新設工程，本校將請廠商加速工進。	0.33
541 遞延修繕房屋建築支出	44,118,000		44,118,000	5,450,828	147,487		147,487	2.71	-5,303,341	-97.29			0.33
542 其他遞延支出													
總 計	44,154,000		44,154,000	5,450,828	147,487		147,487	2.71	-5,303,341	-97.29			0.33

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	2,131,668,998	100.00	負 債	1,863,570,845	87.42
流動資產	102,717,479	4.82	流動負債	19,444,881	0.91
現金	69,711,036	3.27	應付款項	19,444,881	0.91
銀行存款	69,561,036	3.26	應付代收款	19,444,881	0.91
銀行存款-公庫存款	46,563,449	2.18	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	10,667,676	0.50	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,037,004	0.05	其他負債	1,844,125,964	86.51
專戶			什項負債	1,844,125,964	86.51
銀行存款-薪津專戶	11,292,907	0.53	存入保證金	3,738,700	0.18
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	應付退休及離職金	2,160,223	0.10
戶			應付代管資產	1,838,227,041	86.23
零用及週轉金	150,000	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	268,098,153	12.58
其他應收款	0	0.00	淨資產	268,098,153	12.58
預付款項	33,006,443	1.55	淨資產	268,098,153	12.58
預付費用	33,006,443	1.55	累積餘額	130,004,616	6.10

信託代理與保證資產

804,850

信託代理與保證負債

804,850

保證品

804,850

應付保證品

804,850

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為804,850元，係臺北市中小學電力系統改善工程履保金(定期存單)。

3. 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 — 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	7,493,854	0.35	本期賸餘	138,093,537	6.48
準備金	7,493,854	0.35	合計：	2,131,668,998	
退休及離職準備金	2,160,223	0.10			
其他準備金	5,333,631	0.25			
其他準備金-其他	5,154,412	0.24			
其他準備金-教育儲蓄戶	179,219	0.01			
固定資產	182,998,559	8.58			
機械及設備	10,321,795	0.48			
機械及設備	33,413,609	1.57			
累計折舊-機械及設備	-23,091,814	-1.08			
交通及運輸設備	279,013	0.01			
交通及運輸設備	2,473,373	0.12			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,194,360	-0.10			
雜項設備	5,018,872	0.24			
信託代理與保證資產	804,850		信託代理與保證負債	804,850	
保證品	804,850		應付保證品	804,850	

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為804,850元，係臺北市中小學電力系統改善工程履保金(定期存單)。

3. 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 — 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	16,787,096	0.79			
累計折舊-雜項設備	-11,768,224	-0.55			
購建中固定資產	167,378,879	7.85			
購建中固定資產	167,378,879	7.85			
無形資產	46,071	0.00			
無形資產	46,071	0.00			
電腦軟體	46,071	0.00			
其他資產	1,838,413,035	86.24			
什項資產	1,838,413,035	86.24			
暫付及待結轉帳項	185,994	0.01			
代管資產	1,838,227,041	86.23			
代管資產-土地改良物	1,611,319	0.08			
代管資產-土地	1,276,254,000	59.87			
代管資產-房屋建築及設備	131,687,905	6.18			

信託代理與保證資產 804,850

保證品 804,850

信託代理與保證負債

應付保證品

804,850

804,850

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為804,850元，係臺北市中小學電力系統改善工程履保金(定期存單)。

3. 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 — 臺北市立北投國民中學

收入支出表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	39,667,136	249,164,245
勞務收入		600
服務收入		600
財產收益	984,315	1,843,456
廢舊物品售價收入		460
財產交易利益	923,955	1,543,855
其他財產收入	60,360	299,141
政府撥入收入	38,679,821	247,165,370
公庫撥款收入	37,678,821	245,465,428
政府其他撥入收入	1,001,000	1,699,942
其他收入	3,000	154,819
受贈收入		17,227
雜項收入	3,000	137,592
支出	17,647,914	111,070,708
人事支出	16,826,887	105,235,399
人事支出	16,826,887	105,235,399
業務支出	281,731	2,684,956
業務支出	281,731	2,684,956
獎補助支出		160,200
其他獎補助		160,200
財產損失		28,403
財產交易損失		28,403
折舊、折耗及攤銷	533,847	2,631,348
固定資產折舊	532,556	2,624,895
無形資產攤銷	1,291	6,453
其他支出	5,449	330,402
其他支出	5,449	330,402

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學
收入支出表
中華民國111年5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）	22,019,222	138,093,537
期初淨資產		130,004,616
解繳公庫		
期末淨資產		268,098,153

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—臺北市立北投國民中學

40501311-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 月 31 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	247,530,390	1,633,855	249,164,245	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	209,601	1,633,855	1,843,456	財產收益
政府撥入收入	247,165,370		247,165,370	政府撥入收入
其他收入	154,819		154,819	其他收入
基金用途	179,792,278	-68,721,570	111,070,708	支出
用人費用	105,235,399		105,235,399	人事支出
服務費用	1,763,783	921,173	2,684,956	業務支出
材料及用品費	522,395	-522,395		
租金、償債、利息及相關手續費	1,600	-1,600		
稅捐及規費(強制費)	32,282	-32,282		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	364,896	-364,896		
捐助、補助與獎助	160,200		160,200	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	71,528,808	-71,528,808	28,403	財產損失
其他	182,915	2,631,348	2,631,348	折舊、折耗及攤銷
其他	182,915	147,487	330,402	其他支出
本期賸餘(短絀)	67,738,112	70,355,425	138,093,537	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,315,411	112,689,205	130,004,616	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	85,053,523	183,044,630	268,098,153	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 5 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」176萬3,783元與會計科目「業務支出」268萬4,956元間之調整數92萬1,173元，係「材料及用品費」52萬2,395元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,600元、「稅捐及規費(強制費)」3萬2,282元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」36萬4,896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163萬3,855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「折舊、折耗及攤銷」263萬1,348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」2萬8,403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」7,152萬8,808元，其中7,138萬1,321元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘14萬7,487元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 5 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
46,563,449	51,717,861	-5,154,412	差異數：5,154,412元，係其他準備金-其他5,154,412元。