

40501651

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 林月卿 

機關長官 林勝聰 

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

目 次

中華民國 112 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 - 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 - 6 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 7 - 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—臺北市北投區清江國民小學

40501651-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	125,669,000	10,823,674	8,607,641	2,216,033	25.74	130,313,521	124,171,669	6,141,852	4.95
徵收及依法分配收入						8,000		8,000	
違規罰款收入		0	0	0		8,000	0	8,000	
勞務收入	428,000					279,700	428,000	-148,300	-34.65
服務收入	428,000	0	0	0		279,700	428,000	-148,300	-34.65
財產收入	81,000	26,830		26,830		391,515	81,000	310,515	383.35
財產處分收入	21,000	0	0	0		27,555	21,000	6,555	31.21
其他財產收入	60,000	26,830	0	26,830		363,960	60,000	303,960	506.60
政府撥入收入	121,644,000	10,796,731	8,597,641	2,199,090	25.58	126,338,164	120,239,669	6,098,495	5.07
公庫撥款收入	121,644,000	10,796,731	8,597,641	2,199,090	25.58	122,784,299	120,239,669	2,544,630	2.12
政府其他撥入收入		0	0	0		3,553,865	0	3,553,865	
教學收入	2,667,000					2,675,269	2,667,000	8,269	0.31
學雜費收入	2,667,000	0	0	0		2,675,269	2,667,000	8,269	0.31
其他收入	849,000	113	10,000	-9,887	-98.87	620,873	756,000	-135,127	-17.87
雜項收入	849,000	113	10,000	-9,887	-98.87	620,873	756,000	-135,127	-17.87
基金用途	128,071,000	9,477,246	8,607,641	869,605	10.10	126,794,874	126,573,669	221,205	0.17
國民教育計畫	115,975,000	9,220,993	8,409,383	811,610	9.65	116,766,922	114,685,934	2,080,988	1.81
學前教育計畫	286,000	46,525	17,425	29,100	167.00	2,836,335	268,572	2,567,763	956.08
一般行政管理計畫	2,383,000	160,966	180,833	-19,867	-10.99	1,737,610	2,192,163	-454,553	-20.74
建築及設備計畫	9,427,000	48,762		48,762		5,454,007	9,427,000	-3,972,993	-42.14
購建固定資產	9,391,000	48,762		48,762		5,454,007	9,391,000	-3,936,993	-41.92
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,402,000	1,346,428		1,346,428		3,518,647	-2,402,000	5,920,647	-246.49
期初基金餘額	4,340,000					4,648,462	4,340,000	308,462	7.11
解繳公庫									
期末基金餘額	1,938,000					8,167,109	1,938,000	6,229,109	321.42

※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 11 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、違規罰款收入：係因營養午餐廠商記點罰款所致。

二、服務收入：主要係因暑期泳訓班收入較預期減少所致。

三、財產處分收入：主要係因變賣報廢財產收入較預期超收所致。

四、其他財產收入：主要係因場地租借費收入較預期超收所致。

五、公庫撥款收入：共計2,544,630元，係因

1. 112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)27,840元。

2. 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)168,000元。

3. 統籌款-112年度補助本市各公立幼兒園設置工作紀錄器經費149,700元。(54110407及5M410407)

4. 112年度本局所屬學校用人費用不敷數1,715,556元。

5. 局款非統籌-112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)35,090元。

6. 局款非統籌-112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)448,444元。

六、政府其他撥入收入：共計3,553,865元，係因

1. RA1348-111團務運作經費第一期款留用18,000元。(53210329)

2. RA1339-111學年度課後服務照顧經費第1期款230,560元。(53210303)

3. RA1254-111學年度學習扶助計畫第2期款35,987元。(原補助款98,709元，沖其他應收款62,722元，本年度認列收入35,987元)(53210330)

4. RA1367-2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫子計畫一30,000元。(5M410302)

5. RA1348-111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第2期款42,000元。(53210329)

6. RA1439-111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,282,050元。(54110401)

7. RA1439-111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費)16,960元。(54110401)

8. RA1337-111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費5,000元。(53210322)

9. RA2311-111(2)公立國小及國中學校用書經費2,321元。(53210309)

10. RA1356-111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費第2期款12,120元。(53210306)

11. RA2439-112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,286,550元。(54110401)

12. RA1339-111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款574,545元。(53210303)

13. RA2774-112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費13,272元。(53210703)

14. RA1439-111(2)公幼政府協助家長支付費用不足追加款(代辦費)4,500元。(54110401)

七、雜項收入：係因補辦數位學生證收入及111學年度代收代辦費餘款繳庫較預期減少所致。

八、學前教育計畫：主要係因111(2)及112(1)政府協助家長支付代辦費用併決算所致。

九、一般行政管理計畫：係因校警業務外包費等尚未支付及各項費用覈實支用所致。

十、建築及設備計畫：

(一)購置機械及設備：1. 班級設備-大螢幕結餘數5,500元。2. 資訊設備-汰換網路及資訊週邊設備已分配未執行數13,621元，辦理請購程序中。

(二)購置交通及運輸設備：補辦預算(尚未分配已執行):幼兒園設置工作紀錄器補助款購置監視器主機1組50,000元(統籌款)。

(三)購置雜項設備：1. 班級設備-冰箱3臺結餘款300元。2. 補辦預算(尚未分配已執行):教育部補助口說英語展能計畫(RA1367)購置英文書一批30,000元。

(四)其他遞延支出：1. 觀音樓暨七星樓屋頂防漏工程，已分配未執行數3,988,442元，預計12/7辦理驗收後結算付款。2. 消防系統改善工程結餘9,130元。

(五)購置電腦軟體：移列經常門執行35,650元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				9,220,993	8,409,383	811,610	9.65
		累計數				116,766,922	114,685,934	2,080,988	1.81
學前教育計畫		本月數				46,525	17,425	29,100	167.00
		累計數				2,836,335	268,572	2,567,763	956.08

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-4

資本資產明細表

中華民國 112 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			
資產	216,227,491	-72,555,953	2,667,923	1,703,100	-5,309,387	139,326,974	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	14,526,199	-8,947,883			-886,171	4,692,145	
房屋及建築	158,881,192	-32,127,823			-2,440,141	124,313,228	
機械及設備	24,371,174	-18,878,245	2,327,322	699,450	-1,964,448	5,156,353	
交通及運輸設備	2,712,978	-2,132,756	171,500	80,417	-63,048	608,257	
雜項設備	15,715,964	-10,469,246	169,101	916,029	44,421	4,544,211	
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—臺北市北投區清江國民小學

40501651-5

資本資產明細表

中華民國 112 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	19,984			7,204		12,780	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—臺北市北投區清江國民小學

40501651-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

各財產項目變動原因分析如下：

一、機械及設備：

增加數計2,327,322元，變動原因為：

(一)類型(1)增置：(共747,879元)

1.班級設備購置大螢幕2臺194,000元、3D列表機1臺27,999元，共221,999元。2.資訊設備購置個人電腦12部、筆電1部、平板10臺、充電收納箱等，共525,880元。

(二)類型(3)撥入：(共1,455,064元)

1.教育部推動中小學數位學習精進方案(教育局撥入)充電車3具、平板電腦109臺，共1,352,860元。2.教育局一般性補助款(CB2M53)購置分離式冷氣機及EMS系統共102,204元(已扣貨物稅退稅)。

(三)類型(4)受贈：(共124,379元)

1.課後社團(應付代收款)購置數位攝影機1組39,379元。2.財團法人國家地震工程研究中心移轉校園地震預警系統設備85,000元。

減少數計699,450元，變動原因為：類型(5)報廢：財產報廢個人電腦、顯微鏡等設備。

二、交通及運輸設備：

增加數計171,500元，變動原因為：

(一)類型(1)增置：補辦預算-幼兒園設置工作紀錄器補助款購置監視器主機1組50,000元(統籌款)。

(二)類型(4)受贈：(共121,500元)

1.課後社團(應付代收款)課程用迷你無限擴音機1套27,200元。2.課後照顧班經費(應付代收款)購置無線喊話器2組29,000元。3.廚房設備維護費(應付代收款)購置午餐廚房監視器主機等65,300元。

減少數計80,417元，變動原因為：類型(5)報廢：財產報廢廣播器、監視器等設備。

三、雜項設備：

增加數計169,101元，變動原因為：

(一)類型(1)增置：(共111,700元)

1.班級設備-雙語教室磁性玻璃白板、白板佈告欄、冰箱3臺，共81,700元。2.補辦預算-教育部補助款(RA1367)購置英文書30,000元。

(二)類型(4)受贈：(共57,401元)

1.課後社團(應付代收款)購置體操墊1塊11,500元。2.課後照顧班(應付代收款)購置電動投影銀幕1面10,901元。3.課照班捐贈款(應付代收款)購置能活動課用小跳床1座35,000元。

減少數計共916,029元，變動原因為：類型(5)報廢：財產報廢吸塵器、碎紙機等設備。

四、電腦軟體：

1.減少數計7,204元，變動原因為：類型(11)無形資產攤銷7,204元；截至112年11月止累計攤銷金額7,204元。2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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	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		767,000			767,000	767,000	747,879		747,879	97.51	-19,121	-2.49				97.51
機械及設備		767,000			767,000	767,000	747,879		747,879	97.51	-19,121	-2.49	1. 班級設備-大屏幕2臺 預算剩餘數5,500元。 2. 資訊設備-汰換網路及 資訊週邊設備已分配未執 行數13,621元，辦理請購 程序中。			97.51
購建中固定資產																
交通及運輸設備				50,000	50,000		50,000		50,000		50,000					100.00
交通及運輸設備				50,000	50,000		50,000		50,000		50,000		補辦預算(尚未分配已執 行):幼兒園設置工作紀錄 器補助款購置監視器主 機1組50,000元(統籌 款)。			100.00
購建中固定資產																
雜項設備		82,000	80,000		162,000	82,000	111,700		111,700	136.22	29,700	36.22				68.95

※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—臺北市北投區清江國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 11 月份

40501651-8

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 雜項設備		82,000	80,000		162,000	82,000	111,700		111,700	136.22	29,700	36.22	1. 班級設備-冰箱3臺結餘款300元。 2. 補辦預算(尚未分配已執行):教育部補助口說英語展能計畫(RA1367)購置英文書一批30,000元。		68.95
購建中固定資產															
租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		849,000	130,000		979,000	849,000	909,579		909,579	107.14	60,579	7.14			92.91

※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—臺北市北投區清江國民小學
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

40501651-9

中華民國 112 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	%				
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00	購置電腦授權軟體共35,650元，單價未達1萬元移列經常門。		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00			
522 購置權利														
54 遞延支出	8,542,000		8,542,000	8,542,000	4,544,428		4,544,428	53.20		-3,997,572	-46.80	辦理觀音樓暨七星樓水塔處屋頂防漏工程，已分配未執行數3,988,442元，主要係本工程於112年11月16日竣工，112年11月23日竣工查驗，預計於12月7日辦理驗收後結算付款。辦理消防系統改善工程結餘款9,130元。		53.20
541 遞延修繕房屋建築支	4,122,000		4,122,000	4,122,000	133,558		133,558	3.24		-3,988,442	-96.76			3.24
542 其他遞延支出	4,420,000		4,420,000	4,420,000	4,410,870		4,410,870	99.79		-9,130	-0.21			99.79
總計	8,578,000		8,578,000	8,578,000	4,544,428		4,544,428	52.98		-4,033,572	-47.02			52.98

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,821,075,012	100.00	負 債	3,673,580,929	96.14
流動資產	14,981,662	0.39	流動負債	9,100,262	0.24
現金	14,681,662	0.38	應付款項	9,100,262	0.24
銀行存款	14,601,662	0.38	應付代收款	9,100,262	0.24
銀行存款-公庫存款	6,688,744	0.18	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,714,873	0.18	其他負債	3,664,480,667	95.90
銀行存款-定期存款	0	0.00	什項負債	3,664,480,667	95.90
銀行存款-代繳費款專戶	1,123,938	0.03	存入保證金	1,026,438	0.03
銀行存款-教育儲蓄戶	74,107	0.00	應付退休及離職金	2,926,028	0.08
零用及週轉金	80,000	0.00	應付代管資產	3,660,528,201	95.80
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	147,494,083	3.86
預付款項	300,000	0.01	淨資產	147,494,083	3.86
預付費用	300,000	0.01	淨資產	147,494,083	3.86
			累積餘額	148,320,000	3.88
			本期短絀	-825,917	-0.02
信託代理與保證資產	300,000		信託代理與保證負債	300,000	
保證品	300,000		應付保證品	300,000	

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. 截至本月底止信託代理與保證之資產(負債)為保證品：聯邦商業銀行連帶保證書(1131031)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案履約保證金(1120801-1130731)300,000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 — 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	4,024,393	0.11	合計：	3,821,075,012	
準備金	4,024,393	0.11			
退休及離職準備金	2,926,028	0.08			
其他準備金	1,098,365	0.03			
其他準備金-其他	1,098,365	0.03			
固定資產	139,314,194	3.65			
土地改良物	4,692,145	0.12			
土地改良物	14,526,199	0.38			
累計折舊-土地改良物	-9,834,054	-0.26			
房屋建築及設備	124,313,228	3.25			
房屋建築及設備	158,881,192	4.16			
累計折舊-房屋建築及設備	-34,567,964	-0.90			
機械及設備	5,156,353	0.13			
機械及設備	25,999,046	0.68			
累計折舊-機械及設備	-20,842,693	-0.55			
信託代理與保證資產	300,000		信託代理與保證負債	300,000	
保證品	300,000		應付保證品	300,000	

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. 截至本月底止信託代理與保證之資產(負債)為保證品：聯邦商業銀行連帶保證書(1131031)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案履約保證金(1120801-1130731)300,000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 — 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國112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	608,257	0.02			
交通及運輸設備	2,804,061	0.07			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,195,804	-0.06			
雜項設備	4,544,211	0.12			
雜項設備	14,969,036	0.39			
累計折舊-雜項設備	-10,424,825	-0.27			
無形資產	12,780	0.00			
無形資產	12,780	0.00			
電腦軟體	12,780	0.00			
其他資產	3,662,741,983	95.86			
什項資產	3,662,741,983	95.86			
暫付及待結轉帳項	2,213,782	0.06			
代管資產	3,660,528,201	95.80			
代管資產-土地	3,647,301,000	95.45			
信託代理與保證資產	300,000		信託代理與保證負債	300,000	
保證品	300,000		應付保證品	300,000	

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. 截至本月底止信託代理與保證之資產(負債)為保證品：聯邦商業銀行連帶保證書(1131031)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案履約保證金(1120801-1130731)300,000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 — 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	13,227,201	0.35			
合計：	3,821,075,012				

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

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. 截至本月底止信託代理與保證之資產(負債)為保證品：聯邦商業銀行連帶保證書(1131031)-宏遠112學年度中央廚房勞務委外採購案履約保證金(1120801-1130731)300,000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 — 臺北市北投區清江國民小學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,854,772	132,071,963
徵收及依法分配收入		8,000
違規罰款收入		8,000
勞務收入		279,700
服務收入		279,700
財產收益	22,928	1,846,677
財產交易利益	-3,902	1,482,717
其他財產收入	26,830	363,960
政府撥入收入	10,796,731	126,338,164
公庫撥款收入	10,796,731	122,784,299
政府其他撥入收入		3,553,865
教學收入		2,675,269
學雜費收入		2,675,269
其他收入	35,113	924,153
受贈收入	35,000	303,280
雜項收入	113	620,873
支出	10,026,891	132,897,880
人事支出	8,172,271	108,867,925
人事支出	8,172,271	108,867,925
業務支出	1,231,413	12,306,116
業務支出	1,231,413	12,306,116
獎補助支出	10,000	10,000
其他獎補助	10,000	10,000
財產損失		16,962
財產交易損失		16,962
折舊、折耗及攤銷	589,345	6,995,623
固定資產折舊	588,691	6,988,419
無形資產攤銷	654	7,204
其他支出	23,862	4,701,254
其他支出	23,862	4,701,254

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學
收入支出表
 中華民國112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）	827,881	-825,917
期初淨資產		148,320,000
解繳公庫		
期末淨資產		147,494,083

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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	130,313,521	1,758,442	132,071,963	收入
徵收及依法分配收入	8,000		8,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	279,700		279,700	勞務收入
財產收入	391,515	1,455,162	1,846,677	財產收益
政府撥入收入	126,338,164		126,338,164	政府撥入收入
教學收入	2,675,269		2,675,269	教學收入
其他收入	620,873	303,280	924,153	其他收入
基金用途	126,794,874	6,103,006	132,897,880	支出
用人費用	108,867,925		108,867,925	人事支出
服務費用	6,810,034	5,496,082	12,306,116	業務支出
材料及用品費	1,745,380	-1,745,380		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,750,702	-3,750,702		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		16,962	16,962	財產損失
		6,995,623	6,995,623	折舊、折耗及攤銷
其他	156,826	4,544,428	4,701,254	其他支出
遞延支出	4,544,428	-4,544,428		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	909,579	-909,579		
本期賸餘(短絀)	3,518,647	-4,344,564	-825,917	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,648,462	143,671,538	148,320,000	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,167,109	139,326,974	147,494,083	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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90萬9,579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」681萬34元與會計科目「業務支出」1,230萬6,116元間之調整數549萬6,082元，係「材料及用品費」174萬5,380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)375萬702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145萬5,162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30萬3,280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」699萬5,623元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產交易損失」1萬6,962元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」15萬6,826元與會計科目「其他支出」470萬1,254元間之調整數454萬4,428元，係「遞延支出」454萬4,428元係遞延支出。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
6,688,744	7,787,109	-1,098,365	差額為其他準備金-其他1,098,365元。