

40501542

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 陳琳苑  機關長官 彭惠儀 

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區木柵國民小學

目 次

中華民國 114 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 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	181,986,000	4,370,400	1,509,827	2,860,573	189.46	192,184,660	181,986,000	10,198,660	5.60
勞務收入	583,000					4,800	583,000	-578,200	-99.18
服務收入	583,000	0	0	0		4,800	583,000	-578,200	-99.18
財產收入	40,000	6,648	10,000	-3,352	-33.52	21,647	40,000	-18,353	-45.88
財產處分收入	40,000	6,648	10,000	-3,352	-33.52	21,647	40,000	-18,353	-45.88
政府撥入收入	177,762,000	4,327,164	448,827	3,878,337	864.11	189,874,580	177,762,000	12,112,580	6.81
公庫撥款收入	177,762,000	2,567,805	448,827	2,118,978	472.11	185,011,894	177,762,000	7,249,894	4.08
政府其他撥入收入		1,759,359	0	1,759,359		4,862,686	0	4,862,686	
規費收入	660,000	2,060		2,060		409,661	660,000	-250,339	-37.93
使用規費收入	660,000	2,060	0	2,060		409,661	660,000	-250,339	-37.93
教學收入	1,810,000					1,607,797	1,810,000	-202,203	-11.17
學雜費收入	1,810,000	0	0	0		1,607,797	1,810,000	-202,203	-11.17
其他收入	1,131,000	34,528	1,051,000	-1,016,472	-96.71	266,175	1,131,000	-864,825	-76.47
雜項收入	1,131,000	34,528	1,051,000	-1,016,472	-96.71	266,175	1,131,000	-864,825	-76.47
基金用途	183,012,000	7,796,364	1,509,827	6,286,537	416.37	192,075,155	183,012,000	9,063,155	4.95
國民教育計畫	174,245,000	6,076,732	757,753	5,318,979	701.94	169,048,185	174,245,000	-5,196,815	-2.98
學前教育計畫	369,000	31,890	13,700	18,190	132.77	3,017,096	369,000	2,648,096	717.64
一般行政管理計畫	5,565,000	846,594	738,374	108,220	14.66	5,056,636	5,565,000	-508,364	-9.14
建築及設備計畫	2,833,000	841,148		841,148		14,953,238	2,833,000	12,120,238	427.82
購建固定資產	2,803,000	841,148		841,148		14,923,238	2,803,000	12,120,238	432.40
其他	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-1,026,000	-3,425,964		-3,425,964		109,505	-1,026,000	1,135,505	-110.67
期初基金餘額	3,293,000					9,680,486	3,293,000	6,387,486	193.97
解繳公庫									
期末基金餘額	2,267,000					9,789,991	2,267,000	7,522,991	331.85

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費覈實繳庫4,800元，暑期泳訓班因游泳池修繕工程未開辦致較預算數短收。
- 二、財產處分收入：報廢財產物品變賣處分所得21,647元覈實收入，較預算數短收。
- 三、公庫撥款收入：較預算數超收主要係
 - 1、局款非統籌-補助校園環境安全改善工程第2梯(統籌分配稅款)(致美樓中棟、勤學樓A棟、廚房)(5M210806)3,882,060元。
 - 2、一般性補助款-補助偏鄉中央廚房經費261,820元。
 - 3、統籌款-宿舍拆除工程經費(55%設計費)229,972元。
 - 4、統籌款-多功能親師交流空間改善計畫757,064元。
 - 5、統籌款-游泳池緊急修繕經費1,897,861元。
 - 6、統籌款-老舊廁所整修工程委託技術服務費221,117元。
- 四、政府其他撥入收入：教育部補助4,862,686元
 - 1、RA3348-113學年度教師專業與品質計畫團務運作費. 差旅費及召集人兼職費141,500元。
 - 2、RA3439-113學年度公幼政府協助家長支付費用904,545元。
 - 3、RA3367-前瞻基礎建設-113學年度2030雙語政策-提升師生口說英語展能樂學計畫30,000元。
 - 4、RA3254-113學年度學生學習扶助計畫-學校開班計畫52,768元。
 - 5、RA4A21-114年雙語數位學伴計畫36,000元。
 - 6、RA3414-113年7至114年8月幼兒園辦理延長照顧服務1,000,902元。
 - 7、RA3415-113年寒假及112-2幼兒園辦理課後留園服務追加經費36,629元。
 - 8、RA4731-114年運動發展基金補助運動團隊經費80,000元。
 - 9、RA4311-學校用書3,826元。
 - 10、RA4314-前瞻計畫-夏日樂學-方案三英語主題課程99,000元。
 - 11、RA3337-113學年度本土語教學支援工作人員交通費8,000元。
 - 12、RA4A63-114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費19,152元。
 - 13、RA3356-113學年度國中小學生無力繳交代收代辦費24,437元。
 - 14、RA4439-114(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)827,310元。
 - 15、RA3534-114年2-6月國小身障學生課後照顧專班255,693元。
 - 16、RA4546-114學年度月薪制特教學生助理員經費151,655元。
 - 17、RA3339 113學年度國小兒童課後照顧班學生補助費用1,525元。
 - 18、RA4774 114年游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費96,596元。
 - 19、RA4A63 114-1推動數位學習精進代理代課費12,096元。
 - 20、RA3340-113學年度原住民族語開課經費24,000元。
 - 21、RA4364-114-1學校用書3,496元。
 - 22、RA4348 114學年度中小學教師專業與品質計畫召集人兼職費22,500元。
 - 23、RA4943 114-1協助學務輔導行政庶務用費16,464元。
 - 24、RA4561-114年度補助辦理資優教育業務運作經費充實數位教學設備98,000元。
 - 25、RA4784-114年友善提供多元生理用品9,600元。
 - 26、RA4534 114-1國小兒童課後照顧服務身心障礙專班經費350,726元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

- 27、114年度學習扶助攜手班319,961元。
- 28、114年度原住民族語協同人員5,712元。
- 29、114年度推動數位學習精進方案202,705元。
- 30、114年度新住民語文開課經費27,888元。
- 五、使用規費收入：校園開放場地收入覈實繳庫348,661元、教職員工校園停車費61,000元。
- 六、學雜費收入：RA3439-113(2)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)791,487元、RA4439-114(1)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)816,310元。
- 七、雜項收入：數位學生證覈實繳庫6,328元、收回113年明德樓屋頂防漏工程統包採購代辦費分攤餘款2,735元、收回代理教師113年10-12月溢領薪資86,670元、收職員宿舍使用費及房屋津貼17,886元、收以前年度費用1,832元、應付代收結餘繳庫150,724元。
- 八、國民教育計畫：較預算數減少主要係用人費用覈實執行所致。
- 九、學前教育計畫：較預算數增加主要係公幼政府協助家長支付費用(代辦費)及幼兒園辦理延長照顧服務所致。
- 十、一般行政管理計畫：較預算數減少主要係業務費覈實執行。
- 十一、建築及設備計畫：較預算數增加主要係校園環境安全改善工程(致美樓中棟、勤學樓A棟、廚房)、多功能親師交流空間改善、游泳池緊急修繕及中央廚房修繕經費等併決算所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

40501542-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				6,076,732	757,753	5,318,979	701.94
		累計數				169,048,185	174,245,000	-5,196,815	-2.98
學前教育計畫		本月數				31,890	13,700	18,190	132.77
		累計數				3,017,096	369,000	2,648,096	717.64

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

40501542-5

資本資產明細表

中華民國 114 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	85,070,689	-64,813,026	1,821,165	8,256,680	2,105,863	15,928,011	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	17,769,105	-14,345,489			-554,822	2,868,794	
房屋及建築	1,634,743	-528,507			-27,240	1,078,996	
機械及設備	36,362,189	-28,239,524	1,033,890	6,342,963	3,163,001	5,976,593	
交通及運輸設備	5,083,379	-4,164,571	80,500	801,475	476,054	673,887	
雜項設備	24,173,264	-17,534,935	676,775	1,100,287	-951,130	5,263,687	
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—臺北市文山區木柵國民小學

40501542-6

資本資產明細表

中華民國 114 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	48,009		30,000	11,955		66,054	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—臺北市文山區木柵國民小學
資本資產明細表
中華民國 114 年 12 月份

40501542-7

1.機械及設備：增加數計1,033,890元，變動原因為：(1)增置842,201元：購置攝影機1組45,000元、汰換桌上型電腦16部、筆記型電腦1部460,200元及平板電腦14部、充電車1臺及網路交換器1臺239,001元、86吋互動觸控顯示器1組98,000元。(2)撥入149,000元：教育局補助購置筆記型電腦2台50,000元、筆記型電腦3部99,000元。(4)受贈42,689元：國小課後照顧班購置蓄水池馬達揚水泵浦1臺18,200元、幼兒園暑假加托行政費購置彩虹班教室投影機1部24,489元。減少數計6,342,963元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計6,342,963元。

2.交通及運輸設備：增加數計80,500元，變動原因為：(1)增置38,000元：雙層工作台車（含鍋鏟架）1輛38,000元。(4)受贈42,500元：國小課後社團購置監視器4部42,500元。減少數計801,475元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計801,475元。

3.雜項設備：增加數計676,775元，變動原因為：(1)增置468,688元：購置諮商室沙發桌椅組29,889元、排球柱1組19,000元、除濕機6臺96,048元、數字地墊組32,000元、冷氣機1臺38,000元、自然教室桌子6張74,400元、圖書館典藏圖書一批69,351元、四門立式冷藏冰箱1具110,000元。(2)撥入93,670元：教育局補助購置發椅2組36,750元、教育部補助充實國小圖書館圖書採購移撥圖書211套56,920元。(4)受贈114,417元：幼兒園代辦費購置水冷扇1臺11,520元及冷氣機1台58,897元、國小課後照顧班購置投影機1台25,000元及電子化簽到退設備刷卡鐘1臺19,000元。減少數計1,100,287元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計1,100,287元。

4.電腦軟體：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置30,000元：購置教學軟體3組30,000元。減少數計11,955元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年12月止累計攤銷金額11,955元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 12 月份

40501542-8

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																
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		744,201	98,000		842,201	842,201	842,201	842,201	100.00							100.00
機械及設備		744,201	98,000		842,201	842,201	842,201	842,201	100.00							100.00
購建中固定資產																
交通及運輸設備			38,000		38,000	38,000	38,000	38,000	100.00							100.00
交通及運輸設備			38,000		38,000	38,000	38,000	38,000	100.00							100.00
購建中固定資產																
雜項設備		358,799	110,000		468,799	468,799	468,688	468,688	99.98	-111	-0.02					99.98
雜項設備		358,799	110,000		468,799	468,799	468,688	468,688	99.98	-111	-0.02					99.98
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		1,103,000	246,000		1,349,000	1,349,000	1,348,889	1,348,889	99.99	-111	-0.01					99.99

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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 114 年 12 月份

40501542-9

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 (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	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00					100.00
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00					100.00
522 購置權利													
54 遞延支出	1,700,000		1,700,000	1,700,000	13,574,349		13,574,349	798.49	11,874,349	698.49			798.49
541 遞延修繕房屋建築支	1,700,000		1,700,000	1,700,000	13,574,349		13,574,349	798.49	11,874,349	698.49	校園環境安全改善工程(致美樓中棟、勤學樓A棟、廚房)、多功能親師交流空間改善、游泳池緊急修繕及中央廚房修繕經費等併決算所致。		798.49
542 其他遞延支出													
總計	1,730,000		1,730,000	1,730,000	13,604,349		13,604,349	786.38	11,874,349	686.38			786.38

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區木柵國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	46,764,366	100.00	負 債	21,046,364	45.01
流動資產	23,096,293	49.39	流動負債	14,720,264	31.48
現金	22,501,717	48.12	應付款項	14,666,629	31.36
銀行存款	22,501,717	48.12	應付代收款	12,950,293	27.69
銀行存款-公庫存款	9,527,322	20.37	應付費用	1,716,336	3.67
銀行存款-保管款	12,697,969	27.15	預收款項	53,635	0.11
銀行存款-代繳費款	161,041	0.34	預收收入	53,635	0.11
專戶			其他負債	6,326,100	13.53
銀行存款-教育儲蓄	115,385	0.25	什項負債	6,326,100	13.53
戶			存入保證金	2,094,359	4.48
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	3,978,741	8.51
應收款項	556,266	1.19	暫收及待結轉帳項	253,000	0.54
其他應收款	556,266	1.19	淨資產	25,718,002	54.99
預付款項	38,310	0.08	淨資產	25,718,002	54.99
預付費用	38,310	0.08	淨資產	25,718,002	54.99
長期貸墊款及準備金	5,669,805	12.12	累積餘額	29,938,149	64.02

信託代理與保證資產

254,667

信託代理與保證負債

254,667

保證品

254,667

應付保證品

254,667

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為254,667元，係致美樓中棟、勤學樓A棟暨廚房屋頂防水隔熱工程履約保證金連帶保證書(有效期間至119年9月18日)-大勢承營造股份有限公司。

2. 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。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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 — 臺北市文山區木柵國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	5,669,805	12.12	本期短絀	-4,462,817	-9.54
退休及離職準備金	3,978,741	8.51	淨資產調整數	242,670	0.52
其他準備金	1,691,064	3.62	合計：	46,764,366	
其他準備金-其他	1,691,064	3.62			
固定資產	15,861,957	33.92			
土地改良物	2,868,794	6.13			
土地改良物	17,769,105	38.00			
累計折舊-土地改良物	-14,900,311	-31.86			
房屋建築及設備	1,078,996	2.31			
房屋建築及設備	1,634,743	3.50			
累計折舊-房屋建築及設備	-555,747	-1.19			
機械及設備	5,976,593	12.78			
機械及設備	31,053,116	66.40			
累計折舊-機械及設備	-25,076,523	-53.62			
交通及運輸設備	673,887	1.44			

信託代理與保證資產

254,667

信託代理與保證負債

254,667

保證品

254,667

應付保證品

254,667

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為254,667元，係致美樓中棟、勤學樓A棟暨廚房屋頂防水隔熱工程履約保證金連帶保證書(有效期間至119年9月18日)-大勢承營造股份有限公司。

2. 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。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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 — 臺北市文山區木柵國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	4,362,404	9.33			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,688,517	-7.89			
雜項設備	5,263,687	11.26			
雜項設備	23,749,752	50.79			
累計折舊-雜項設備	-18,486,065	-39.53			
無形資產	66,054	0.14			
無形資產	66,054	0.14			
電腦軟體	66,054	0.14			
其他資產	2,070,257	4.43			
什項資產	2,070,257	4.43			
暫付及待結轉帳項	2,070,257	4.43			
代管資產	7,147,236,880	15,283.51			
代管資產-土地改良物	26,569	0.06			
代管資產-土地	7,113,678,972	15,211.75			

信託代理與保證資產

254,667

信託代理與保證負債

254,667

保證品

254,667

應付保證品

254,667

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為254,667元，係致美樓中棟、勤學樓A棟暨廚房屋頂防水隔熱工程履約保證金連帶保證書(有效期間至119年9月18日)-大勢承營造股份有限公司。

2. 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。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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 — 臺北市文山區木柵國民小學

平衡表

中華民國114年12月31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	33,531,339	71.70			
應付代管資產	-7,147,236,880	-15,283.51			
合計：	46,764,366				

信託代理與保證資產

254,667

信託代理與保證負債

254,667

保證品

254,667

應付保證品

254,667

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為254,667元，係致美樓中棟、勤學樓A棟暨廚房屋頂防水隔熱工程履約保證金連帶保證書(有效期間至119年9月18日)-大勢承營造股份有限公司。

2. 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。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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 — 臺北市文山區木柵國民小學

收入支出表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,370,400	192,384,266
勞務收入		4,800
服務收入		4,800
財產收益	6,648	21,647
廢舊物品售價收入	76	962
財產交易利益	6,572	20,685
政府撥入收入	4,327,164	189,874,580
公庫撥款收入	2,567,805	185,011,894
政府其他撥入收入	1,759,359	4,862,686
規費收入	2,060	409,661
使用規費收入	2,060	409,661
教學收入		1,607,797
學雜費收入		1,607,797
其他收入	34,528	465,781
受贈收入		199,606
雜項收入	34,528	266,175
支出	8,174,187	196,847,083
人事支出	3,076,276	155,938,168
人事支出	3,076,276	155,938,168
業務支出	3,853,266	20,976,052
業務支出	3,853,266	20,976,052
獎補助支出		10,000
其他獎補助		10,000
財產損失	39,314	91,028
財產交易損失	39,314	91,028
折舊、折耗及攤銷	436,509	6,059,789
固定資產折舊	434,702	6,047,834
無形資產攤銷	1,807	11,955
其他支出	768,822	13,772,046
其他支出	768,822	13,772,046

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區木柵國民小學
收入支出表
 中華民國114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)	-3,803,787	-4,462,817
期初淨資產		29,938,149
解繳公庫		
淨資產調整數	192,670	242,670
期末淨資產		25,718,002

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

40501542-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	192,184,660	199,606	192,384,266	收入
勞務收入	4,800		4,800	勞務收入
財產收入	21,647		21,647	財產收益
政府撥入收入	189,874,580		189,874,580	政府撥入收入
規費收入	409,661		409,661	規費收入
教學收入	1,607,797		1,607,797	教學收入
其他收入	266,175	199,606	465,781	其他收入
基金用途	192,075,155	4,771,928	196,847,083	支出
用人費用	155,938,168		155,938,168	人事支出
服務費用	11,662,720	9,313,332	20,976,052	業務支出
材料及用品費	1,725,147	-1,725,147		
租金、償債、利息及相關手續費	104,646	-104,646		
稅捐及規費(強制費)	1,840	-1,840		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,481,699	-7,481,699		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		91,028	91,028	財產損失
其他	197,697	6,059,789	6,059,789	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	13,574,349	13,574,349	13,772,046	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,378,889	-1,378,889		
本期賸餘(短絀)	109,505	-4,572,322	-4,462,817	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,680,486	20,257,663	29,938,149	期初淨資產
解繳公庫		242,670	242,670	解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	9,789,991	15,928,011	25,718,002	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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、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137萬8,889元，係購置財產，已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,166萬2,720元與會計科目「業務支出」2,097萬6,052元間之調整數931萬3,332元，係「材料及用品費」172萬5,147元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬4,646元、「稅捐及規費(強制費)」1,840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)748萬1,699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19萬9,606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」605萬9,789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」9萬1,028元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1、預算項目「其他」19萬7,697元與會計科目「其他支出」1,377萬2,046元間之調整數1,357萬4,349元，係「遞延支出」1,357萬4,349元。

2、會計科目「淨資產調整數」24萬2,670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 114 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
9,527,322	11,218,386	-1,691,064	其他準備金1,691,064元