

4-0501301

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 9 月份

主辦會計人員 陳美虹



機關長官 林凱瓊



臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學

目 次 中華民國 110 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 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 4-6 頁
三、長期負債變動表.....	第 -- 頁
四、購建固定資產執行情形明細表.....	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
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 16-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	230,118,000	29,267,067	29,283,348	-16,281	-0.06	195,851,347	189,010,688	6,840,659	3.62
勞務收入	190,000					6,300	190,000	-183,700	-96.68
服務收入	190,000	0	0	0		6,300	190,000	-183,700	-96.68
財產收入	397,000	25,968	50,000	-24,032	-48.06	207,705	298,000	-90,295	-30.30
財產處分收入	8,000	5,600	0	5,600		7,730	4,000	3,730	93.25
其他財產收入	389,000	20,368	50,000	-29,632	-59.26	199,975	294,000	-94,025	-31.98
政府撥入收入	229,411,000	29,236,708	29,218,348	18,360	0.06	195,524,659	188,428,688	7,095,971	3.77
公庫撥款收入	229,411,000	29,218,348	29,218,348	0		194,810,796	188,428,688	6,382,108	3.39
政府其他撥入收入		18,360	0	18,360		713,863	0	713,863	
其他收入	120,000	4,391	15,000	-10,609	-70.73	112,683	94,000	18,683	19.88
受贈收入	4,000	0	0	0		2,319	4,000	-1,681	-42.03
雜項收入	116,000	4,391	15,000	-10,609	-70.73	110,364	90,000	20,364	22.63
基金用途	232,920,000	25,774,440	29,283,348	-3,508,908	-11.98	189,587,034	191,812,688	-2,225,654	-1.16
國民教育計畫	199,794,000	23,418,520	26,605,348	-3,186,828	-11.98	161,603,493	170,715,088	-9,111,595	-5.34
一般行政管理計畫	22,539,000	1,494,255	1,678,000	-183,745	-10.95	17,035,602	17,776,600	-740,998	-4.17
建築及設備計畫	10,587,000	861,665	1,000,000	-138,335	-13.83	10,947,939	3,321,000	7,626,939	229.66
購建固定資產	10,551,000	861,665	1,000,000	-138,335	-13.83	10,911,939	3,285,000	7,626,939	232.17
其他	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-2,802,000	3,492,627		3,492,627		6,264,313	-2,802,000	9,066,313	-323.57
期初基金餘額	11,098,000					27,658,094	11,098,000	16,560,094	149.22
解繳公庫									
期末基金餘額	8,296,000					33,922,407	8,296,000	25,626,407	308.90

※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 110 年 9 月份

註：年度截至本月份累計實支數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

1. 服務收入：暑期泳訓班因應疫情未開辦門票收入較預期減少所致。
2. 財產處分收入：財產報廢變賣收入較預期增加所致。
3. 其他財產收入：開放場地使用費收入及教職員工停車費等較預期少所致。
4. 公庫撥款收入：教育局統籌款校園設施改善工程110年所需經費6,382,108元。
5. 政府其他撥入收入：教育部補助109學年度生涯發展教育10,240元、生涯發展第2期補助40,960元、美感教育20,193元、增置專長教師員額計畫283,295元、學習扶助補救教學31,163元、中輟彈性化20,640元、活化教學與多元學習69,730元、健康上網幸福學習40,755元、輔導團團務運作經費73,520元、輔導員減課鐘點費25,920元，學校用書經費8,402元、閱讀推動計畫16,000元、109學年度美感教育計劃第2期款40,000元，109-2無力繳交代收代辦費補助14,685元，防制藥物濫用輔導計畫18,360元，合計713,863元。
6. 受贈收入：獎助學金定存單利息收入較預期少所致。
7. 雜項收入：收109學年度第1學期冷氣維護及汰換費提存其他準備金53,498元等所致。
8. 建築及設備計畫：
 - (1) 室內球場改善工程已由本府聯合採購發包中心代辦招標，於5月7日開標，因投標廠商未達法定家數流標，經檢討後於6月8日辦理第2次開標作業，業於6月22日決標，9月1日開工，工管費覈實支用57,130元。
 - (2) 教育局基金餘額補助校園設施改善工程執行數868,016元。
 - (3) 教育局統籌款補助校園設施改善工程執行數3,283,833元。
 - (4) 風雨操場噪音改善及五大管線增設工程於1月29日竣工，4月7日辦理初驗，4月23日複驗，6月1日辦理驗收，7月2日辦理複驗，續督促趕辦結算及綠建築標章申辦等作業。
 - (5) 圍牆及通學步道整修工程業於1月8日竣工，4月23日驗收，正辦理委託設計監造費請款作業及申辦產權之取得作業中。
 - (6) 繁星樓電梯設施設備改善已分配未執行數425,000元，業於7月1日決標，預計於10月中旬進場施作。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				23,418,520	26,605,348	-3,186,828	-11.98
		累計數				161,603,493	170,715,088	-9,111,595	-5.34

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 110 年 9 月份

40501301-4

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折(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	502,711,783	-110,049,963	10,013,301	1,777,343	-6,863,962	394,033,816	
非理財目的之長期投資							
土地	22,736,000					22,736,000	
土地改良物	6,645,813	-5,349,714			-316,179	979,920	
房屋及建築	350,532,438	-58,514,880			-4,736,565	287,280,993	
機械及設備	31,907,766	-25,196,183	4,721,867	1,019,292	-1,817,597	8,596,561	
交通及運輸設備	4,155,856	-3,840,690		121,019	22,662	216,809	
雜項設備	20,422,680	-17,148,496	409,200	618,202	-16,283	3,048,899	
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	66,238,062		4,846,234			71,084,296	
遞耗資產							

註：各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械設備：增加數計4,721,867元，變動原因為：(1)增置：購置木工壓刨機、音箱班級設備等計810,411元。(3)撥入：教育局移撥108年國中智慧未來教室建置案電子儀、電腦顯示幕及讀卡機等計2,129,826元。(4)受贈：教育局補助騰雲館昇降平台及電腦等計1,781,630元。減少數計1,019,292元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦乙批等計1,019,292元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計121,019元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機乙批等計121,019元。
- 3.雜項設備：增加數計409,200元，變動原因為：(1)增置：購置童軍快速帳及還書箱班級設備等計41,000元。(4)受贈：體育局補助基層訓練站拳擊器材設備沙袋8組等280,200元、教學捐款購置舞台布幕鋁合金鋼架1套88,000元等計368,200元。減少數計618,202元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴護貝機等

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501301-5

中華民國 110 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(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	73,168		36,000	18,830		90,338	電腦軟體不列入財產 管理系統，另依規定 管理。
其他							

註：各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械設備：增加數計4,721,867元，變動原因為：(1)增置：購置木工壓刨機、音箱班級設備等計810,411元。(3)撥入：教育局移撥108年國中智慧未來教室建置案電子儀、電腦顯示幕及讀卡機等計2,129,826元。(4)受贈：教育局補助騰雲館昇降平台及電腦等計1,781,630元。減少數計1,019,292元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦乙批等計1,019,292元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計121,019元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機乙批等計121,019元。
- 3.雜項設備：增加數計409,200元，變動原因為：(1)增置：購置童軍快速帳及還書箱班級設備等計41,000元。(4)受贈：體育局補助基層訓練站拳擊器材設備沙袋8組等280,200元、教學捐款購置舞台布幕鋁合金鋼架1套88,000元等計368,200元。減少數計618,202元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴護貝機等

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 110 年 9 月份

40501301-6

各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械設備：增加數計4,721,867元，變動原因為：(1)增置：購置木工壓刨機、音箱班級設備等計810,411元。(3)撥入：教育局移撥108年國中智慧未來教室建置案電子儀、電腦顯示幕及讀卡機等計2,129,826元。(4)受贈：教育局補助騰雲館昇降平台及電腦等計1,781,630元。減少數計1,019,292元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦乙批等計1,019,292元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計121,019元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機乙批等計121,019元。
- 3.雜項設備：增加數計409,200元，變動原因為：(1)增置：購置童軍快速帳及還書箱班級設備等計41,000元。(4)受贈：體育局補助基層訓練站拳擊器材設備沙袋8組等280,200元、教學捐款購置舞台布幕鋁合金鋼架1套88,000元等計368,200元。減少數計618,202元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴護貝機等計618,202元。
- 4.購建中固定資產：增加數計4,846,234元，變動原因為：(1)增置：風雨操場噪音改善及五大管線增設等工程4,846,234元待完工後轉入合適財產帳。
- 5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置微軟windows server三套計36,000元。減少數計18,830元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年9月底止累計攤銷18,830元。電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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	1,281,331				1,281,331	1,281,331	1,281,331		1,281,331	100.00				
土地改良物	1,281,331				1,281,331	1,281,331					-1,281,331	-100.00		
購建中固定資產							1,281,331		1,281,331		1,281,331		圍牆及通學步道整修工程業 於1月8日竣工，4月23日驗 收，刻正辦理委託設計監造費 請款作業及申辦產權中。	儘速辦理委託設計監造費請款 及轉入財產帳等作業。
房屋及建築	8,925,832				8,925,832	8,440,742	3,564,903		3,564,903	42.23	-4,875,839	-57.77		
房屋及建築	8,925,832				8,925,832	8,440,742					-8,440,742	-100.00		
購建中固定資產							3,564,903		3,564,903		3,564,903		風雨操場噪音改善及五大管線 增設工程於1月29日竣 工，4月7日辦理初驗，4月23日 複驗，6月1日辦理驗 收，7月2日辦理複驗，刻正辦 理結算及綠建築標章申請等作 業。	續督促趕辦結算事宜，以提升 預算執行成效。
機械及設備		1,304,000			1,304,000	1,304,000	810,411		810,411	62.15	-493,589	-37.85		
機械及設備		1,304,000			1,304,000	1,304,000	810,411		810,411	62.15	-493,589	-37.85	繁星樓電梯設施設備改善已分 配未執行數425,000元，業 於7月1日決標，預計於10月中 旬進場施作。	將持續督促施作進度，以提升 預算執行成效。
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														

※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—臺北市立士林國民中學

40501301-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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														
雜項設備		765,000			765,000	45,000	41,000		41,000	91.11	-4,000	-8.89		
雜項設備		765,000			765,000	45,000	41,000		41,000	91.11	-4,000	-8.89	木製還書箱採購節餘 款4,000元。	
購建中固定資產														
總計	10,207,163	2,069,000			12,276,163	11,071,073	5,697,645		5,697,645	51.46	-5,373,428	-48.54		

※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 110 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
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累 計 執 行 數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	9,691,631	1,209,631	8,482,000	3,145,631	5,214,294	165.76	5,214,294		2,068,663	65.76		
541 遞延修繕房屋建築支	8,482,000		8,482,000	1,936,000	4,208,979	217.41	4,208,979		2,272,979	117.41	室內球場改善工程已由本府聯合採購發包中心代辦招標，於5月7日開標，因投標廠商未達法定家數流標，經檢討後於6月8日辦理第2次開標作業，業於6月22日決標，9月1日開工，工管費覈實支用57,130元；教育局基金餘額補助校園設施改善工程執行數868,016元、教育局統籌款補助校園設施改善工程執行數3,283,833元所致。	續督促趕辦，以提升預算執行成效。
542 其他遞延支出	1,209,631	1,209,631		1,209,631	1,005,315	83.11	1,005,315		-204,316	-16.89	圍牆及通學步道整修工程業於1月8日竣工，4月23日驗收完成，刻正辦理委託設計監造費請款及申辦產權之取得作業中。	儘速辦理後續委託設計監造費請款等作業。
總 計	9,727,631	1,209,631	8,518,000	3,181,631	5,250,294	165.02	5,250,294		2,068,663	65.02		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,059,337,771	100.00	負 債	4,631,381,548	91.54
流動資產	44,603,801	0.88	流動負債	5,435,323	0.11
現金	44,103,801	0.87	應付款項	5,435,323	0.11
銀行存款	43,953,801	0.87	應付代收款	5,435,323	0.11
銀行存款-公庫存款	29,037,862	0.57	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,520,186	0.27	其他負債	4,625,946,225	91.43
銀行存款-代繳費款	1,371,183	0.03	什項負債	4,625,946,225	91.43
專戶			存入保證金	9,611,191	0.19
銀行存款-教育儲蓄	24,570	0.00	應付退休及離職金	2,974,892	0.06
戶			應付代管資產	4,613,360,142	91.19
零用及週轉金	150,000	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	500,000	0.01	淨資產	427,956,223	8.46
預付費用	500,000	0.01	淨資產	427,956,223	8.46
長期貸墊款及準備金	7,209,437	0.14	淨資產	427,956,223	8.46
準備金	7,209,437	0.14	累積餘額	420,319,914	8.31
退休及離職準備金	2,974,892	0.06	本期騰餘	7,636,309	0.15

信託代理與保證資產 195,042

保證品 195,042

信託代理與保證負債

應付保證品

195,042

195,042

註：1. 力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固保證金定期存單195,042元(利澤永營造有限公司110.12.14.)。

2. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	4,234,545	0.08	合計：	5,059,337,771	
其他準備金-獎助學金	323,726	0.01			
其他準備金-其他	3,910,819	0.08			
固定資產	393,943,478	7.79			
土地	22,736,000	0.45			
土地	22,736,000	0.45			
土地改良物	979,920	0.02			
土地改良物	6,645,813	0.13			
累計折舊-土地改良物	-5,665,893	-0.11			
房屋建築及設備	287,280,993	5.68			
房屋建築及設備	350,532,438	6.93			
累計折舊-房屋建築及設備	-63,251,445	-1.25			
機械及設備	8,596,561	0.17			
機械及設備	35,610,341	0.70			

信託代理與保證資產

195,042

信託代理與保證負債

195,042

保證品

195,042

應付保證品

195,042

註：1. 力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固保證金定期存單195,042元(利澤永營造有限公司110.12.14.)。

2. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-27,013,780	-0.53			
交通及運輸設備	216,809	0.00			
交通及運輸設備	4,034,837	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,818,028	-0.08			
雜項設備	3,048,899	0.06			
雜項設備	20,213,678	0.40			
累計折舊-雜項設備	-17,164,779	-0.34			
購建中固定資產	71,084,296	1.41			
購建中固定資產	71,084,296	1.41			
無形資產	90,338	0.00			
無形資產	90,338	0.00			
電腦軟體	90,338	0.00			
其他資產	4,613,490,717	91.19			
什項資產	4,613,490,717	91.19			
暫付及待結轉帳項	130,575	0.00			

信託代理與保證資產 195,042

保證品 195,042

信託代理與保證負債

應付保證品

195,042

195,042

註：1. 力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固保證金定期存單195,042元(利澤永營造有限公司110.12.14.)。

2. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	4,613,360,142	91.19			
代管資產-土地改良物	6,686	0.00			
代管資產-土地	4,592,984,642	90.78			
代管資產-房屋建築及設備	12,660,714	0.25			
代管資產-其他政府	7,708,100	0.15			
合計：	5,059,337,771				

信託代理與保證資產

195,042

信託代理與保證負債

195,042

保證品

195,042

應付保證品

195,042

註：1. 力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固保證金定期存單195,042元(利澤永營造有限公司110.12.14.)。

2. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

收入支出表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,548,067	200,131,003
勞務收入		6,300
服務收入		6,300
財產收益	306,968	4,399,361
廢舊物品售價收入	5,600	5,600
財產交易利益	281,000	3,913,586
其他財產收入	20,368	480,175
政府撥入收入	29,236,708	195,524,659
公庫撥款收入	29,218,348	194,810,796
政府其他撥入收入	18,360	713,863
其他收入	4,391	200,683
受贈收入		90,319
雜項收入	4,391	110,364
支出	25,953,353	192,494,694
人事支出	23,807,673	170,987,946
人事支出	23,807,673	170,987,946
業務支出	1,086,102	7,303,397
業務支出	1,086,102	7,303,397
獎補助支出	19,000	60,000
其他獎補助	19,000	60,000
財產損失		17,586
財產交易損失		17,586
折舊、折耗及攤銷	978,400	8,623,719
固定資產折舊	976,006	8,604,889
無形資產攤銷	2,394	18,830
其他支出	62,178	5,502,046
其他支出	62,178	5,502,046

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

收入支出表

中華民國110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）	3,594,714	7,636,309
期初淨資產		420,319,914
解繳公庫		
期末淨資產		427,956,223

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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	195,851,347	4,279,656	200,131,003	收入
勞務收入	6,300		6,300	勞務收入
財產收入	207,705	4,191,656	4,399,361	財產收益
政府撥入收入	195,524,659		195,524,659	政府撥入收入
其他收入	112,683	88,000	200,683	其他收入
基金用途	189,587,034	2,907,660	192,494,694	支出
用人費用	170,987,946		170,987,946	人事支出
服務費用	3,867,249	3,436,148	7,303,397	業務支出
材料及用品費	2,192,283	-2,192,283		
租金、償債、利息及相關手續費	10,025	-10,025		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,233,840	-1,233,840		
捐助、補助與獎助	60,000		60,000	獎補助支出
		17,586	17,586	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,947,939	-10,947,939		
		8,623,719	8,623,719	折舊、折耗及攤銷
其他	287,752	5,214,294	5,502,046	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,264,313	1,371,996	7,636,309	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	27,658,094	392,661,820	420,319,914	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	33,922,407	394,033,816	427,956,223	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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
------	-------	-----	------	------

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 月份

1. 會計收支欄「財產收益」其中419萬1,656元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 會計收支欄「其他收入」其中8萬8,000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，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
3. 會計收支欄「財產損失」1萬7,586元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
4. 預算執行數欄「服務費用」386萬7,249元與會計收支欄「業務支出」730萬3,397元間之調整數343萬6,148元，係「材料及用品費」219萬2,283元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬25元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」123萬3,840元之調整數合計。
5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」862萬3,719元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
6. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,094萬7,939元，其中573萬3,645元已列入購建中固定資產等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘521萬4,294元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
7. 預算執行數欄「其他支出」28萬7,752元與會計收支欄「其他支出」550萬2,046元間之調整數521萬4,294元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 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
29,037,862	32,972,407	-3,934,545	差異金額係為其他準備金-其他3,910,819元、其他準備金-獎助學金23,726元。