

4-0501503

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國110年2月份

主辦會計人員 鄭智蓉



機關長官

吳政哲



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

## 目 次

中華民國 110 年 2 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 頁     |
| 貳、附屬表                                |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 2 頁     |
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....        | 第 3-4 頁   |
| 三、長期負債變動表.....                       | 第 -- 頁    |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....             | 第 5 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 6 頁     |
| 乙、會計報表                               |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、平衡表.....                           | 第 7-9 頁   |
| 二、收入支出表.....                         | 第 10-11 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 12-13 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 14 頁    |

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 本 年 度<br>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     | 183,135,000        | 13,311,782 | 13,088,000 | 223,782  | 1.71  | 49,639,640            | 48,962,850 | 676,790    | 1.38   |
| 勞務收入     | 575,000            |            |            |          |       | 600                   |            | 600        |        |
| 服務收入     | 575,000            |            |            |          |       | 600                   |            | 600        |        |
| 財產收入     | 1,008,000          | 13,850     |            | 13,850   |       | 384,371               | 420,000    | -35,629    | -8.48  |
| 財產處分收入   | 73,000             |            |            |          |       | 3,351                 |            | 3,351      |        |
| 其他財產收入   | 935,000            | 13,850     |            | 13,850   |       | 381,020               | 420,000    | -38,980    | -9.28  |
| 政府撥入收入   | 177,563,000        | 13,297,822 | 13,088,000 | 209,822  | 1.60  | 49,202,605            | 48,482,850 | 719,755    | 1.48   |
| 公庫撥款收入   | 177,477,000        | 13,088,000 | 13,088,000 |          |       | 48,482,850            | 48,482,850 |            |        |
| 政府其他撥入收入 | 86,000             | 209,822    |            | 209,822  |       | 719,755               |            | 719,755    |        |
| 教學收入     | 3,289,000          |            |            |          |       | 8,500                 | 60,000     | -51,500    | -85.83 |
| 學雜費收入    | 3,289,000          |            |            |          |       | 8,500                 | 60,000     | -51,500    | -85.83 |
| 其他收入     | 700,000            | 110        |            | 110      |       | 43,564                |            | 43,564     |        |
| 雜項收入     | 700,000            | 110        |            | 110      |       | 43,564                |            | 43,564     |        |
| 基金用途     | 183,851,000        | 13,625,476 | 13,088,000 | 537,476  | 4.11  | 46,557,532            | 48,962,850 | -2,405,318 | -4.91  |
| 國民教育計畫   | 145,117,000        | 10,747,530 | 10,360,889 | 386,641  | 3.73  | 37,331,303            | 37,437,059 | -105,756   | -0.28  |
| 學前教育計畫   | 22,230,000         | 1,768,730  | 1,660,068  | 108,662  | 6.55  | 5,348,867             | 6,543,820  | -1,194,953 | -18.26 |
| 一般行政管理計畫 | 15,504,000         | 1,051,216  | 1,067,043  | -15,827  | -1.48 | 3,819,362             | 4,981,971  | -1,162,609 | -23.34 |
| 建築及設備計畫  | 1,000,000          | 58,000     |            | 58,000   |       | 58,000                |            | 58,000     |        |
| 購建固定資產   | 964,000            | 58,000     |            | 58,000   |       | 58,000                |            | 58,000     |        |
| 其他       | 36,000             |            |            |          |       |                       |            |            |        |
| 本期賸餘(短絀) | -716,000           | -313,694   |            | -313,694 |       | 3,082,108             |            | 3,082,108  |        |
| 期初基金餘額   | 4,741,000          |            |            |          |       | 6,052,310             | 4,741,000  | 1,311,310  | 27.66  |
| 解繳公庫     |                    |            |            |          |       |                       |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 4,025,000          |            |            |          |       | 9,134,418             | 4,741,000  | 4,393,418  | 92.67  |

※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：服務收入：教師甄試報名費收入較預期多。財產處分收入：財產處分收入較預期多。其他財產收入：場地租借收入較預期少。政府其他撥入收入：教育部補助新設幼兒園身心障礙類特殊教育班開班經費。學雜費收入：幼兒園學雜費收入較預期少。雜項收入：簡訊服務費等收入較預期多。學前教育計畫：覈實支付人事費。一般行政管理計畫：覈實支付人事費。建築及設備計畫：購置身高體重計等。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 10,747,530 | 10,360,889 | 386,641    | 3.73   |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 37,331,303 | 37,437,059 | -105,756   | -0.28  |
| 學前教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 1,768,730  | 1,660,068  | 108,662    | 6.55   |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 5,348,867  | 6,543,820  | -1,194,953 | -18.26 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501503-3

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      | 備註 |
|------------|---------------|---------------------------|---------|-----|------------------------------|-------------|----|
|            |               |                           | 增加數     | 減少數 |                              |             |    |
| <b>資產</b>  | 729,716,432   | -162,119,702              | 564,406 | 773 | -3,038,778                   | 565,121,585 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                           |         |     |                              |             |    |
| 土地         |               |                           |         |     |                              |             |    |
| 土地改良物      | 6,307,620     | -5,204,034                |         |     | -96,844                      | 1,006,742   |    |
| 房屋及建築      | 641,736,867   | -95,700,339               |         |     | -1,772,472                   | 544,264,056 |    |
| 機械及設備      | 53,477,354    | -38,353,802               | 536,662 |     | -799,359                     | 14,860,855  |    |
| 交通及運輸設備    | 6,945,165     | -6,021,234                |         |     | -40,832                      | 883,099     |    |
| 雜項設備       | 21,212,366    | -16,840,293               | 27,744  |     | -329,271                     | 4,070,546   |    |
| 租賃資產       |               |                           |         |     |                              |             |    |
| 租賃權益改良     |               |                           |         |     |                              |             |    |
| 購建中固定資產    |               |                           |         |     |                              |             |    |
| 遞耗資產       |               |                           |         |     |                              |             |    |
| 權利         |               |                           |         |     |                              |             |    |

註：各財產項目變動原因分析如下：

1. 機械及設備：增加數計536,662元(1)增置：身高體重計58,000元(3)撥入：讀卡機、網路交換器等計445,762元(4)受贈：筆記型電腦32,900元。
2. 雜項設備：增加數計27,744元(3)撥入：櫥櫃27,744元
3. 電腦軟體：減少數計773元(11)無形資產攤銷。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501503-4

中華民國 110 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目  | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額 | 備註                   |
|------|---------------|---------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|----------------------|
|      |               |                           | 增加數     | 減少數 |                              |        |                      |
| 電腦軟體 | 37,060        |                           |         | 773 |                              | 36,287 | 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。 |
| 其他   |               |                           |         |     |                              |        |                      |

註：各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計536,662元(1)增置：身高體重計58,000元(3)撥入：讀卡機、網路交換器等計445,762元(4)受贈：筆記型電腦32,900元。
- 2.雜項設備：增加數計27,744元(3)撥入：櫥櫃27,744元
- 3.電腦軟體：減少數計773元(11)無形資產攤銷。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |   |      |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|---------|-----------------|--------|-----------|--------|---|------|--------|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數  |           |        |   | 比較增減 |        |             |          |
|         |                 |                  |                 |     |         |                 | 實支數    | 應付<br>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   |                 | 726,000          |                 |     | 726,000 |                 | 58,000 |           | 58,000 |   |      | 58,000 |             |          |
| 機械及設備   |                 | 726,000          |                 |     | 726,000 |                 | 58,000 |           | 58,000 |   |      | 58,000 | 購置身高體重計等    |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |        |           |        |   |      |        |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                 |     |         |                 |        |           |        |   |      |        |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                 |     |         |                 |        |           |        |   |      |        |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |        |           |        |   |      |        |             |          |
| 雜項設備    |                 | 238,000          |                 |     | 238,000 |                 |        |           |        |   |      |        |             |          |
| 雜項設備    |                 | 238,000          |                 |     | 238,000 |                 |        |           |        |   |      |        |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |        |           |        |   |      |        |             |          |
| 總計      |                 | 964,000          |                 |     | 964,000 |                 | 58,000 |           | 58,000 |   |      | 58,000 |             |          |

※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—臺北市大同區大龍國民小學  
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

40501503-6

中華民國 110 年 2 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<br>(2) | 執行情形              |          |            |              |      |      | 差異或落後原因 | 改進措施 |  |
|---------------|-----------|---------|----------|----------------|-------------------|----------|------------|--------------|------|------|---------|------|--|
|               | 合計<br>(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<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(5) | 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       |           |         |          |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支 |           |         |          |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 542 其他遞延支出    |           |         |          |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 總計            | 36,000    |         | 36,000   |                |                   | 0.00     |            |              |      | 0.00 |         |      |  |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

## 平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目          | 編號       | 金額            | %      | 科目       | 編號     | 金額            | %     |
|-------------|----------|---------------|--------|----------|--------|---------------|-------|
| 資產          | 1        | 3,594,135,031 | 100.00 | 負債       | 2      | 3,019,879,028 | 84.02 |
| 流動資產        | 11       | 21,963,524    | 0.61   | 流動負債     | 21     | 13,507,533    | 0.38  |
| 現金          | 1101     | 21,063,524    | 0.59   | 應付款項     | 2102   | 13,507,533    | 0.38  |
| 銀行存款        | 110102   | 20,983,524    | 0.58   | 應付代收款    | 210203 | 13,442,859    | 0.37  |
| 銀行存款-公庫存款   | 110102-1 | 4,723,647     | 0.13   | 應付費用     | 210204 | 64,674        | 0.00  |
| 銀行存款-保管款    | 110102-2 | 14,707,921    | 0.41   | 預收款項     | 2106   | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 110102-6 | 1,239,220     | 0.03   | 預收收入     | 210602 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-教育儲蓄戶  | 110102-8 | 312,736       | 0.01   | 其他負債     | 28     | 3,006,371,495 | 83.65 |
| 零用及週轉金      | 110103   | 80,000        | 0.00   | 什項負債     | 2801   | 3,006,371,495 | 83.65 |
| 預付款項        | 1108     | 900,000       | 0.03   | 存入保證金    | 280104 | 813,442       | 0.02  |
| 預付費用        | 110804   | 900,000       | 0.03   | 應付退休及離職金 | 280106 | 2,753,957     | 0.08  |
| 長期貸墊款及準備金   | 12       | 6,249,402     | 0.17   | 應付代管資產   | 280107 | 3,000,800,520 | 83.49 |
| 準備金         | 1203     | 6,249,402     | 0.17   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 2,003,576     | 0.06  |
| 退休及離職準備金    | 120301   | 2,753,957     | 0.08   | 淨資產      | 3      | 574,256,003   | 15.98 |
|             |          |               |        | 淨資產      | 31     | 574,256,003   | 15.98 |
|             |          |               |        | 淨資產      | 3101   | 574,256,003   | 15.98 |

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保證品

500,000

應付保證品

500,000

註：保證品係108學年度群組學校午餐供應委外採購履約保證金連帶保證書(後續擴充)500,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

## 平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目           | 編號       | 金額          | %     | 科目   | 編號     | 金額            | %     |
|--------------|----------|-------------|-------|------|--------|---------------|-------|
| 其他準備金        | 120302   | 3,495,445   | 0.10  | 累積餘額 | 310101 | 573,649,040   | 15.96 |
| 其他準備金-其他     | 120302-2 | 3,495,445   | 0.10  | 本期賸餘 | 310102 | 606,963       | 0.02  |
| 固定資產         | 14       | 565,085,298 | 15.72 | 合計：  |        | 3,594,135,031 |       |
| 土地改良物        | 1402     | 1,006,742   | 0.03  |      |        |               |       |
| 土地改良物        | 140201   | 6,307,620   | 0.18  |      |        |               |       |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202   | -5,300,878  | -0.15 |      |        |               |       |
| 房屋及建築        | 1404     | 544,264,056 | 15.14 |      |        |               |       |
| 房屋建築及設備      | 140401   | 641,736,867 | 17.86 |      |        |               |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -97,472,811 | -2.71 |      |        |               |       |
| 機械及設備        | 1405     | 14,860,855  | 0.41  |      |        |               |       |
| 機械及設備        | 140501   | 54,014,016  | 1.50  |      |        |               |       |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502   | -39,153,161 | -1.09 |      |        |               |       |
| 交通及運輸設備      | 1406     | 883,099     | 0.02  |      |        |               |       |
| 交通及運輸設備      | 140601   | 6,945,165   | 0.19  |      |        |               |       |

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保證品

500,000

應付保證品

500,000

註：保證品係108學年度群組學校午餐供應委外採購履約保證金連帶保證書(後續擴充)500,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

## 平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目           | 編號       | 金額            | %     | 科目 | 編號 | 金額 | % |
|--------------|----------|---------------|-------|----|----|----|---|
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602   | -6,062,066    | -0.17 |    |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407     | 4,070,546     | 0.11  |    |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701   | 21,240,110    | 0.59  |    |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702   | -17,169,564   | -0.48 |    |    |    |   |
| 無形資產         | 16       | 36,287        | 0.00  |    |    |    |   |
| 無形資產         | 1601     | 36,287        | 0.00  |    |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 36,287        | 0.00  |    |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 3,000,800,520 | 83.49 |    |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 3,000,800,520 | 83.49 |    |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 3,000,800,520 | 83.49 |    |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 2,886,241,000 | 80.30 |    |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 180106-2 | 105,520       | 0.00  |    |    |    |   |
| 代管資產-其他政府    | 180106-3 | 114,454,000   | 3.18  |    |    |    |   |
| 合計：          |          | 3,594,135,031 |       |    |    |    |   |

信託代理與保證資產

500,000

保證品

500,000

信託代理與保證負債

500,000

應付保證品

500,000

註：保證品係108學年度群組學校午餐供應委外採購履約保證金連帶保證書(後續擴充)500,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

收入支出表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 13,746,438 | 50,146,046 |
| 勞務收入     |            | 600        |
| 服務收入     |            | 600        |
| 財產收益     | 448,506    | 857,877    |
| 財產交易利益   | 434,656    | 476,857    |
| 其他財產收入   | 13,850     | 381,020    |
| 政府撥入收入   | 13,297,822 | 49,202,605 |
| 公庫撥款收入   | 13,088,000 | 48,482,850 |
| 政府其他撥入收入 | 209,822    | 719,755    |
| 教學收入     |            | 8,500      |
| 學雜費收入    |            | 8,500      |
| 其他收入     | 110        | 76,464     |
| 受贈收入     |            | 32,900     |
| 雜項收入     | 110        | 43,564     |
| 支出       | 15,111,277 | 49,539,083 |
| 人事支出     | 11,973,716 | 44,879,377 |
| 人事支出     | 11,973,716 | 44,879,377 |
| 業務支出     | 1,566,779  | 1,593,174  |
| 業務支出     | 1,566,779  | 1,593,174  |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,543,801  | 3,039,551  |
| 固定資產折舊   | 1,543,415  | 3,038,778  |
| 無形資產攤銷   | 386        | 773        |
| 其他支出     | 26,981     | 26,981     |
| 其他支出     | 26,981     | 26,981     |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

收入支出表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 本期賸餘(短絀) | -1,364,839 | 606,963     |
| 期初淨資產    |            | 573,649,040 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 期末淨資產    |            | 574,256,003 |

註：

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 2 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                    | 49,639,640 | 506,406     | 50,146,046  | 收入       |
| 勞務收入                    | 600        |             | 600         | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 384,371    | 473,506     | 857,877     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 49,202,605 |             | 49,202,605  | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 8,500      |             | 8,500       | 教學收入     |
| 其他收入                    | 43,564     | 32,900      | 76,464      | 其他收入     |
| 基金用途                    | 46,557,532 | 2,981,551   | 49,539,083  | 支出       |
| 用人費用                    | 44,879,377 |             | 44,879,377  | 人事支出     |
| 服務費用                    | 914,687    | 678,487     | 1,593,174   | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 610,366    | -610,366    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 22,400     | -22,400     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 45,721     | -45,721     |             |          |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 58,000     | -58,000     |             |          |
|                         |            | 3,039,551   | 3,039,551   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他支出                    | 26,981     |             | 26,981      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 3,082,108  | -2,475,145  | 606,963     | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 6,052,310  | 567,596,730 | 573,649,040 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 9,134,418  | 565,121,585 | 574,256,003 | 期末淨資產    |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 2 月份

調整數應敘明調整項目及金額：

1. 會計收支欄「財產利益」47萬3,506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」3萬2,900元係非政府機關捐贈固定資產3萬2,900元非屬會計收支上之收入後之淨增加數，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
3. 預算執行數欄「服務費用」91萬4,687元與會計收支欄「業務支出」159萬3,174元間之調整數67萬8,487元，係「材料及用品費」61萬366元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬2,400元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」4萬5,721元之調整數合計。
4. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」303萬9,551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。
5. 預算執行數欄「購建固定資產、無形及非理財目的之長期投」5萬8,000元，其中5萬8,000已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表達，會計收支列不為支出科目，應自調整數欄位扣除。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 2 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         |
|-----------|-----------|------------|----------------|
| 4,723,647 | 8,219,092 | -3,495,445 | 其他準備金3,495,445 |