

40501276

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 范素美  機關長官 莊富西 

一式 25

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

## 目 次

中華民國 112 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、資本資產明細表.....                       | 第 3-4  | 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 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 |
| 六、重大計畫預算執行績效分析.....                  | 第 --   | 頁 |
| 乙、會計報表                               |        |   |
| 壹、主要表                                |        |   |
| 一、平衡表.....                           | 第 7-10 | 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 11   | 頁 |
| 丙、參考表                                |        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 12   | 頁 |
| 二、差額解釋表等(附).....                     | 第 --   | 頁 |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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     | 80,128,000         | 6,344,335 | 6,213,881 | 130,454  | 2.10    | 24,028,529            | 23,719,707 | 308,822    | 1.30   |
| 勞務收入     | 6,000              | 600       |           | 600      |         | 600                   |            | 600        |        |
| 服務收入     | 6,000              | 600       | 0         | 600      |         | 600                   | 0          | 600        |        |
| 財產收入     | 626,000            | 55,000    | 11,000    | 44,000   | 400.00  | 393,809               | 211,000    | 182,809    | 86.64  |
| 財產處分收入   | 46,000             | 0         | 1,000     | -1,000   | -100.00 | 780                   | 1,000      | -220       | -22.00 |
| 其他財產收入   | 580,000            | 55,000    | 10,000    | 45,000   | 450.00  | 393,029               | 210,000    | 183,029    | 87.16  |
| 政府撥入收入   | 79,273,000         | 6,243,837 | 6,182,881 | 60,956   | 0.99    | 23,589,222            | 23,488,707 | 100,515    | 0.43   |
| 公庫撥款收入   | 79,273,000         | 6,182,881 | 6,182,881 | 0        |         | 23,488,707            | 23,488,707 | 0          |        |
| 政府其他撥入收入 |                    | 60,956    | 0         | 60,956   |         | 100,515               | 0          | 100,515    |        |
| 其他收入     | 223,000            | 44,898    | 20,000    | 24,898   | 124.49  | 44,898                | 20,000     | 24,898     | 124.49 |
| 受贈收入     | 1,000              | 0         | 0         | 0        |         | 0                     | 0          | 0          |        |
| 雜項收入     | 222,000            | 44,898    | 20,000    | 24,898   | 124.49  | 44,898                | 20,000     | 24,898     | 124.49 |
| 基金用途     | 82,405,000         | 5,981,698 | 6,213,881 | -232,183 | -3.74   | 21,607,525            | 23,719,707 | -2,112,182 | -8.90  |
| 國民教育計畫   | 79,187,000         | 5,730,725 | 6,058,381 | -327,656 | -5.41   | 21,356,433            | 23,531,107 | -2,174,674 | -9.24  |
| 一般行政管理計畫 | 1,091,000          | 132,723   | 97,000    | 35,723   | 36.83   | 132,842               | 130,100    | 2,742      | 2.11   |
| 建築及設備計畫  | 2,127,000          | 118,250   | 58,500    | 59,750   | 102.14  | 118,250               | 58,500     | 59,750     | 102.14 |
| 購建固定資產   | 2,091,000          | 118,250   | 58,500    | 59,750   | 102.14  | 118,250               | 58,500     | 59,750     | 102.14 |
| 其他       | 36,000             |           |           |          |         |                       |            |            |        |
| 本期賸餘(短絀) | -2,277,000         | 362,637   |           | 362,637  |         | 2,421,004             |            | 2,421,004  |        |
| 期初基金餘額   | 5,223,000          |           |           |          |         | 4,127,519             | 5,223,000  | -1,095,481 | -20.97 |
| 解繳公庫     |                    |           |           |          |         |                       |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 2,946,000          |           |           |          |         | 6,548,523             | 5,223,000  | 1,325,523  | 25.38  |

※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 2 月份

1. 服務收入:教師甄選報名費較預計超收所致。
2. 財產補助收入:財產報廢收入較預計減少所致。
3. 其他財產收入因:開放場地收入102,800元、開放停車場收入275,058元、教職員日間停車收入15,171元,較預計超收183,029元。
4. 政府其他撥入收入因:教育部補助款100,515元。
  - (1)111學年度推動教育優先區計畫經費30,192元。(53110305)
  - (2)111學年度高中以下學校台灣手語遠距直播共學偕同經費9,367元。(53110218)
  - (3)111學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費40,956元。(53110205)
  - (4)2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫經費20,000元(53110309)
5. 雜項收入:收回以前年度清寒學生餐費補助等較預計超收所致。
6. 國民教育計畫因:用人費用覈實支用所致。
7. 一般行政管理計畫因:服務費用覈實支用所致。
8. 建築及設備計畫因:汰換平板電腦5部計60,000元提前執行。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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             |       |       |       | 5,730,725  | 6,058,381  | -327,656   | -5.41 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 21,356,433 | 23,531,107 | -2,174,674 | -9.24 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-3

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(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>  | 41,277,870    | -24,290,871                | 118,250 | 991 | -627,783                     | 16,476,475 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |     |                              |            |    |
| 土地         |               |                            |         |     |                              |            |    |
| 土地改良物      | 5,987,833     | -1,738,758                 |         |     | -157,140                     | 4,091,935  |    |
| 房屋及建築      | 4,215,000     | -782,325                   |         |     | -11,590                      | 3,421,085  |    |
| 機械及設備      | 16,410,120    | -12,272,204                | 118,250 |     | -248,311                     | 4,007,855  |    |
| 交通及運輸設備    | 2,236,459     | -1,655,009                 |         |     | -24,584                      | 556,866    |    |
| 雜項設備       | 12,322,407    | -7,842,575                 |         |     | -186,158                     | 4,293,674  |    |
| 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： 主要增減原因：

- 1.機械及設備：增加數計118,250元，變動原因為：(1)增置：購置碎紙機等設備計118,250元。
- 2.電腦軟體：減少數計991元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年2月止累計991元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(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 |                              |         |                     |
| 權利<br>電腦軟體<br><br>發展中之無形資產<br>其他 | 106,051       |                            |         | 991 |                              | 105,060 | 係因電腦軟體不入財<br>產管理系統。 |

註： 主要增減原因：

- 1.機械及設備：增加數計118,250元，變動原因為：(1)增置：購置碎紙機等設備計118,250元。
- 2.電腦軟體：減少數計991元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年2月止累計991元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 2 月份

40501276-5

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 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |       |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|--------|--------|---------------------------|----------|--------------------------|-------|
|         | 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   |                 | 578,000          |                 |     | 578,000   | 58,500          | 118,250 |           | 118,250 | 202.14 | 59,750 | 102.14 |                           |          |                          | 20.46 |
| 機械及設備   |                 | 578,000          |                 |     | 578,000   | 58,500          | 118,250 |           | 118,250 | 202.14 | 59,750 | 102.14 | 汰換平板電腦5部<br>計60,000元提前執行。 |          |                          | 20.46 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 交通及運輸設備 |                 | 563,000          |                 |     | 563,000   |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 交通及運輸設備 |                 | 563,000          |                 |     | 563,000   |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 雜項設備    |                 | 78,000           |                 |     | 78,000    |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 雜項設備    |                 | 78,000           |                 |     | 78,000    |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                           |          |                          |       |
| 總計      |                 | 1,219,000        |                 |     | 1,219,000 | 58,500          | 118,250 |           | 118,250 | 202.14 | 59,750 | 102.14 |                           |          |                          | 9.70  |

※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 112 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 | 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<br>(1) |                | 累計執行數      |              |                   |      | 比較增減 |      |         |      |              |  |
|               |          |         |           |                | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(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       | 872,000  |         | 872,000   |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 872,000  |         | 872,000   |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 542 其他遞延支出    |          |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 總計            | 908,000  |         | 908,000   |                |            |              |                   | 0.00 |      | 0.00 |         |      |              |  |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產       | 2,734,908,294 | 100.00 | 負 債      | 2,711,883,296 | 99.16 |
| 流動資產      | 9,572,798     | 0.35   | 流動負債     | 2,512,186     | 0.09  |
| 現金        | 8,539,099     | 0.31   | 應付款項     | 2,512,186     | 0.09  |
| 銀行存款      | 8,439,099     | 0.31   | 應付代收款    | 2,512,186     | 0.09  |
| 銀行存款-公庫存款 | 5,114,439     | 0.19   | 應付費用     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 2,355,112     | 0.09   | 預收款項     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 648,762       | 0.02   | 預收收入     | 0             | 0.00  |
| 專戶        |               |        | 其他負債     | 2,709,371,110 | 99.07 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 320,786       | 0.01   | 什項負債     | 2,709,371,110 | 99.07 |
| 戶         |               |        | 存入保證金    | 1,008,800     | 0.04  |
| 零用及週轉金    | 100,000       | 0.00   | 應付退休及離職金 | 2,559,730     | 0.09  |
| 應收款項      | 340,304       | 0.01   | 應付代管資產   | 2,705,802,580 | 98.94 |
| 其他應收款     | 340,304       | 0.01   | 暫收及待結轉帳項 | 0             | 0.00  |
| 預付款項      | 693,395       | 0.03   | 淨資產      | 23,024,998    | 0.84  |
| 預付費用      | 693,395       | 0.03   | 淨資產      | 23,024,998    | 0.84  |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,860,115     | 0.10   | 淨資產      | 23,024,998    | 0.84  |

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

2. 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。

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 — 臺北市立興福國民中學

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額         | %     | 科目   | 金額            | %    |
|--------------|------------|-------|------|---------------|------|
| 準備金          | 2,860,115  | 0.10  | 累積餘額 | 21,114,518    | 0.77 |
| 退休及離職準備金     | 2,559,730  | 0.09  | 本期賸餘 | 1,910,480     | 0.07 |
| 其他準備金        | 300,385    | 0.01  | 合計：  | 2,734,908,294 |      |
| 其他準備金-其他     | 88,603     | 0.00  |      |               |      |
| 其他準備金-教育儲蓄戶  | 211,782    | 0.01  |      |               |      |
| 固定資產         | 16,371,415 | 0.60  |      |               |      |
| 土地改良物        | 4,091,935  | 0.15  |      |               |      |
| 土地改良物        | 5,987,833  | 0.22  |      |               |      |
| 累計折舊-土地改良物   | -1,895,898 | -0.07 |      |               |      |
| 房屋建築及設備      | 3,421,085  | 0.13  |      |               |      |
| 房屋建築及設備      | 4,215,000  | 0.15  |      |               |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -793,915   | -0.03 |      |               |      |
| 機械及設備        | 4,007,855  | 0.15  |      |               |      |
| 機械及設備        | 16,528,370 | 0.60  |      |               |      |

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

2. 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。

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 — 臺北市立興福國民中學

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 累計折舊-機械及設備   | -12,520,515   | -0.46 |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 556,866       | 0.02  |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 2,236,459     | 0.08  |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,679,593    | -0.06 |    |    |   |
| 雜項設備         | 4,293,674     | 0.16  |    |    |   |
| 雜項設備         | 12,322,407    | 0.45  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -8,028,733    | -0.29 |    |    |   |
| 無形資產         | 105,060       | 0.00  |    |    |   |
| 無形資產         | 105,060       | 0.00  |    |    |   |
| 電腦軟體         | 105,060       | 0.00  |    |    |   |
| 其他資產         | 2,705,998,906 | 98.94 |    |    |   |
| 什項資產         | 2,705,998,906 | 98.94 |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 196,326       | 0.01  |    |    |   |
| 代管資產         | 2,705,802,580 | 98.94 |    |    |   |

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

2. 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。

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 — 臺北市立興福國民中學

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 代管資產-土地改良物   | 39,041        | 0.00  |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 2,670,503,500 | 97.65 |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 17,451,469    | 0.64  |    |    |   |
| 代管資產-其他政府    | 17,808,570    | 0.65  |    |    |   |
| 合計：          | 2,734,908,294 |       |    |    |   |

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

2. 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。

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 — 臺北市立興福國民中學

## 收入支出表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 6,344,335 | 24,028,529 |
| 勞務收入     | 600       | 600        |
| 服務收入     | 600       | 600        |
| 財產收益     | 55,000    | 393,809    |
| 財產交易利益   |           | 780        |
| 其他財產收入   | 55,000    | 393,029    |
| 政府撥入收入   | 6,243,837 | 23,589,222 |
| 公庫撥款收入   | 6,182,881 | 23,488,707 |
| 政府其他撥入收入 | 60,956    | 100,515    |
| 其他收入     | 44,898    | 44,898     |
| 雜項收入     | 44,898    | 44,898     |
| 支出       | 6,179,063 | 22,118,049 |
| 人事支出     | 5,464,397 | 20,889,823 |
| 人事支出     | 5,464,397 | 20,889,823 |
| 業務支出     | 325,375   | 492,814    |
| 業務支出     | 325,375   | 492,814    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 315,615   | 628,774    |
| 固定資產折舊   | 315,120   | 627,783    |
| 無形資產攤銷   | 495       | 991        |
| 其他支出     | 73,676    | 106,638    |
| 其他支出     | 73,676    | 106,638    |
| 本期賸餘（短絀） | 165,272   | 1,910,480  |
| 期初淨資產    |           | 21,114,518 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 期末淨資產    |           | 23,024,998 |

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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                        | 24,028,529 |            | 24,028,529 | 收入       |
| 勞務收入                        | 600        |            | 600        | 勞務收入     |
| 財產收入                        | 393,809    |            | 393,809    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 23,589,222 |            | 23,589,222 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 44,898     |            | 44,898     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 21,607,525 | 510,524    | 22,118,049 | 支出       |
| 用人費用                        | 20,889,823 |            | 20,889,823 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 345,331    | 147,483    | 492,814    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 44,887     | -44,887    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>照護、救濟與交流活動費 | 102,596    | -102,596   |            |          |
|                             |            | 628,774    | 628,774    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 106,638    |            | 106,638    | 其他支出     |
| 購建固定資產、無形資產及非<br>理財目的之長期投資  | 118,250    | -118,250   |            |          |
| 本期賸餘(短絀)                    | 2,421,004  | -510,524   | 1,910,480  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 4,127,519  | 16,986,999 | 21,114,518 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 6,548,523  | 16,476,475 | 23,024,998 | 期末淨資產    |

註：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」34萬5,331元與會計科目「業務支出」49萬2,814元間之調整數14萬7,483元，係「材料及用品費」4萬4,887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)10萬2,596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：會計科目「折舊、折耗及攤銷」62萬8,774元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：無。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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           |
|-----------|-----------|-----------|------------------|
| 5,114,439 | 5,203,042 | -88,603   | 其他準備金-其他88,603元。 |



銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國 112 年2月份

單位:新台幣元

| 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         |
|---------|-----------|-----------|----------------|
| 320,786 | 532,568   | -211,782  | 其他準備金211,782元。 |