

40501556

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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 林冠好  機關長官 林松金 

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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 16-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 -- 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區實踐國民小學

40501556-1

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	129,939,000	10,565,853	9,765,591	800,262	8.19	134,308,115	127,406,157	6,901,958	5.42
徵收及依法分配收入		900		900		15,824		15,824	
違規罰款收入		900	0	900		15,824	0	15,824	
勞務收入	6,000					6,600	6,000	600	10.00
服務收入	6,000	0	0	0		6,600	6,000	600	10.00
財產收入	68,000	35,720	24,400	11,320	46.39	96,950	66,800	30,150	45.13
財產處分收入	15,000	0	3,000	-3,000	-100.00	3,080	15,000	-11,920	-79.47
其他財產收入	53,000	35,720	21,400	14,320	66.92	93,870	51,800	42,070	81.22
政府撥入收入	129,668,000	10,528,555	9,740,061	788,494	8.10	134,173,476	127,230,687	6,942,789	5.46
公庫撥款收入	129,668,000	10,312,047	9,740,061	571,986	5.87	131,217,738	127,230,687	3,987,051	3.13
政府其他撥入收入		216,508	0	216,508		2,955,738	0	2,955,738	
其他收入	197,000	678	1,130	-452	-40.00	15,265	102,670	-87,405	-85.13
雜項收入	197,000	678	1,130	-452	-40.00	15,265	102,670	-87,405	-85.13
基金用途	135,801,000	10,421,734	9,765,591	656,143	6.72	133,228,076	133,268,157	-40,081	-0.03
國民教育計畫	127,393,000	8,947,331	9,272,727	-325,396	-3.51	122,812,171	125,319,755	-2,507,584	-2.00
一般行政管理計畫	2,780,000	198,304	219,418	-21,114	-9.62	2,009,367	2,356,402	-347,035	-14.73
建築及設備計畫	5,628,000	1,276,099	273,446	1,002,653	366.67	8,406,538	5,592,000	2,814,538	50.33
購建固定資產	5,592,000	1,276,099	273,446	1,002,653	366.67	8,396,438	5,592,000	2,804,438	50.15
其他	36,000					10,100		10,100	
本期賸餘(短絀)	-5,862,000	144,119		144,119		1,080,039	-5,862,000	6,942,039	-118.42
期初基金餘額	6,502,000					8,008,505	6,502,000	1,506,505	23.17
解繳公庫									
期末基金餘額	640,000					9,088,544	640,000	8,448,544	1,320.09

※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

一、違規罰款收入：智慧樓外牆及落水管整修工程履約逾期違約金覈實辦理所致。

二、財產處分收入：已報廢之廢舊財產物品變賣收入未如預期所致。

三、其他財產收入：場地開放收入覈實辦理所致。

四、公庫撥款收入：

1. 112年度公立國中小冷氣電費及維護費35,960元。

2. 收局款非統籌-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)224,000元。

3. 收局款非統籌-111年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費35,000元。

4. 收統籌款-112年度兒童遊戲場汰換修繕1,803,627元。

5. 收112年國小專科教室美感環境升級1,316,478元。

6. 收統籌款-112年度雙語教育學校情境建置補助計畫224,800元。

7. 收局款非統籌-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)347,186元。

以上合計3,987,051元。

五、政府其他撥入收入：

1. 教育部補助111學年度國中小辦理部分領域雙語教學經費經常門(RA1287)262,804元

2. 111學年度學習扶助開班計畫第2期款(RA1254)431元

3. 111學年度精進教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費(RA1348)74,592元。

4. 112年防治學生藥物濫用校園宣導費(RA9207)3,360元。

5. 111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費(RA1337)10,000元。

6. 111學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費(RA1361)8,000元。

7. 112年閱讀推動計畫(RA2307)14,600元。

8. 111學年度國小原住民族語開課經費(RA1340)144,163元。

9. 收111學年度前瞻教師及全時外籍英語教學助理(RA1218)539,678元。

10. 收111-2公立國小學校用書經費(RA2311)13,848元。

11. 收111學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園(RA1460)637,000元。

12. 收111學年度學習扶助開班計畫(寒假及第2學期)(RA1254)100,619元。

13. 收111學年度國民中小學學生無力繳交代辦費經費第2期款(RA1356)9,015元。

14. 收111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款(RA1339)569,070元。

15. 前瞻-112學年度國中小辦理部分領域雙語教學實施計畫經費經常門(RA2287)306,386元。

16. 前瞻-112學年度國中小辦理部分領域雙語教學實施計畫經費資本門(RA2288)25,000元。

17. 112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費(RA2774)20,664元。

18. 112學年度新住民與文課程遠距直播教學實施計畫(RA2362)10,161元。

19. 111學年度國民中小學調整教師授課節數及導師費補助不足經費(RA1330)167,755元。

20. 112學年度精進國中小教師專業與課程品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費(RA2348)24,192元。

21. 112學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案(RA2552)14,400元。

以上合計2,955,738元。

六、雜項收入：數位學生證補卡收入覈實辦理所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區實踐國民小學

40501556-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

七、一般行政管理計畫：依業務需要覈實支用所致。

八、建築及設備計畫：兒童遊戲場及專科教室整修工程併決算辦理所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區實踐國民小學

40501556-3

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				8,947,331	9,272,727	-325,396	-3.51
		累計數				122,812,171	125,319,755	-2,507,584	-2.00

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區實踐國民小學

40501556-4

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	38,834,857	-26,008,992	4,344,098	460,243	-4,115,828	12,593,892	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	7,194,859	-6,064,246			-342,485	788,128	
房屋及建築	132,258	-70,838			-4,004	57,416	
機械及設備	16,772,323	-10,473,177	3,035,291	370,590	-2,395,355	6,568,492	
交通及運輸設備	1,550,364	-1,216,583	233,400		-129,216	437,965	
雜項設備	13,126,647	-8,184,148	1,065,307	48,629	-1,244,768	4,714,409	
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—臺北市文山區實踐國民小學

40501556-5

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	58,406		10,100	41,024		27,482	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—臺北市文山區實踐國民小學

40501556-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

- 1.機械及設備：增加數計3,035,291元，變動原因為：(1)購置:新購圖書消毒櫃等計930,290元。(2)撥入：教育局撥入充電車4具147,304元、平板電腦132臺1,504,536元、紅外線溫度測定器1套80,170元及專科教室美感升級計畫款購置投影機53,441元。(3)受贈:財團法人國家地震工程研究中心撥入地震預警系統設備1臺計85,000元、課後班經費購置單槍投影機1部計等計234,550元。減少數計370,590元，變動原因為:(5)報廢:財政局核准報廢太陽能蓄電器組、影像分析處理設備、網路交換器等設備計370,590元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計233,400元，變動原因為：(1)購置:新購麥克風及電動鐵捲門等計193,100元、(3)撥入:專科教室美感升級計畫款購置廣播控制機35,400元。(4)受贈:課外社團班購活動中心喇叭1組分攤4,900元。
- 3.雜項設備：增加數計1,065,307元，變動原因為：(1)購置:新購冷氣機等計73,626元、(3)撥入:專科教室美感升級計畫款購置銀幕18,000元、電視機100,000元、白板26,500元及國民中小學部分領域課程雙語教學計畫購置電子琴50,000元及改善國民中小學校園環境計畫購置冷氣526,462元及以前年度學校設置圖書館(室)所購置之圖書入財管系統116,819元。(4)受贈:課後班應付代收款購置投影布幕及數位攝影機等計153,900元。減少數計50,629元，變動原因為:(5)報廢:財政局核准報廢冷暖氣機計48,629元。(12)其他:貨物稅退稅2,000元。
- 4.電腦軟體：增加數計10,100元，變動原因為：(1)購置:新購電腦軟體計10,100元。減少數計39,319元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至112年10月30日止累計攤銷金額39,319元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區實踐國民小學

40501556-7

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		839,000	98,000		937,000	872,000	930,290		930,290	106.68	58,290	6.68				99.28
機械及設備		839,000	98,000		937,000	872,000	930,290		930,290	106.68	58,290	6.68				99.28
購建中固定資產																
交通及運輸設備		11,000	183,000		194,000	11,000	193,100		193,100	1755.45	182,100	1655.45				99.54
交通及運輸設備		11,000	183,000		194,000	11,000	193,100		193,100	1755.45	182,100	1655.45	補辦預算購置電動捲門等設備依實際需求提前購置。	切實按需求分配執行月份。		99.54
購建中固定資產																
雜項設備		42,000	36,000		78,000	42,000	98,626		98,626	234.82	56,626	134.82				126.44
雜項設備		42,000	36,000		78,000	42,000	98,626		98,626	234.82	56,626	134.82	112學年度部分領域課程雙語教學實施計畫購置電子琴提前執行，補辦預算尚未核准。	切實按需求分配執行月份。		126.44
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																

※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—臺北市文山區實踐國民小學
 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

40501556-8

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 其他 其他 總計		892,000	317,000		1,209,000	925,000	1,222,016		1,222,016	132.11	297,016	32.11			101.08

※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—臺北市文山區實踐國民小學
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

40501556-9

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		10,100		10,100			10,100				28.06	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		10,100		10,100			10,100				28.06	
522 購置權利															
54 遞延支出	4,700,000		4,700,000	4,700,000	7,174,422		7,174,422	152.65		2,474,422	52.65			152.65	
541 遞延修繕房屋建築支	4,700,000		4,700,000	4,700,000	7,174,422		7,174,422	152.65		2,474,422	52.65	兒童遊戲場整修工程及專科教室美感環境升級工程統籌款併決算執行所致。		152.65	
542 其他遞延支出															
總計	4,736,000		4,736,000	4,700,000	7,184,522		7,184,522	152.86		2,484,522	52.86				151.70

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區實踐國民小學

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	3,587,520,126	100.00	負 債	3,565,837,690	99.40
流動資產	12,647,316	0.35	流動負債	6,009,842	0.17
現金	12,447,316	0.35	應付款項	6,009,842	0.17
銀行存款	12,367,316	0.34	應付代收款	6,009,842	0.17
銀行存款-公庫存款	8,653,368	0.24	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	3,180,777	0.09	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	484,838	0.01	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	3,559,827,848	99.23
銀行存款-教育儲蓄	48,333	0.00	什項負債	3,559,827,848	99.23
戶			存入保證金	450,548	0.01
零用及週轉金	80,000	0.00	應付保管款	0	0.00
應收款項	0	0.00	應付退休及離職金	1,614,403	0.05
其他應收款	0	0.00	應付代管資產	3,557,762,897	99.17
預付款項	200,000	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	200,000	0.01			
長期貸墊款及準備金	1,769,579	0.05			
信託代理與保證資產	553,235		信託代理與保證負債	553,235	
保證品	553,235		應付保證品	553,235	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)係：

(1) 108年度校園電梯改善工程保固保證金(保證品-銀行定存單)，金額53,235元。

(2) 112學年度課後照顧履約保證金(保證品-銀行定存單)，金額500,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)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 — 臺北市文山區實踐國民小學

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	%
準備金	1,769,579	0.05	淨資產	21,682,436	0.60
退休及離職準備金	1,614,403	0.05	淨資產	21,682,436	0.60
其他準備金	155,176	0.00	淨資產	21,682,436	0.60
其他準備金-其他	155,176	0.00	累積餘額	20,834,370	0.58
固定資產	12,566,410	0.35	本期賸餘	848,066	0.02
土地改良物	788,128	0.02	合計：	3,587,520,126	
土地改良物	7,194,859	0.20			
累計折舊-土地改良物	-6,406,731	-0.18			
房屋建築及設備	57,416	0.00			
房屋建築及設備	132,258	0.00			
累計折舊-房屋建築及設備	-74,842	0.00			
機械及設備	6,568,492	0.18			
機械及設備	19,437,024	0.54			
累計折舊-機械及設備	-12,868,532	-0.36			
交通及運輸設備	437,965	0.01			
信託代理與保證資產	553,235		信託代理與保證負債	553,235	
保證品	553,235		應付保證品	553,235	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)係：

- (1)108年度校園電梯改善工程保固保證金(保證品-銀行定存單)，金額53,235元。
 - (2)112學年度課後照顧履約保證金(保證品-銀行定存單)，金額500,000元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)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 — 臺北市文山區實踐國民小學

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	1,783,764	0.05			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,345,799	-0.04			
雜項設備	4,714,409	0.13			
雜項設備	14,143,325	0.39			
累計折舊-雜項設備	-9,428,916	-0.26			
無形資產	27,482	0.00			
無形資產	27,482	0.00			
電腦軟體	27,482	0.00			
其他資產	3,560,509,339	99.25			
什項資產	3,560,509,339	99.25			
暫付及待結轉帳項	2,746,442	0.08			
代管資產	3,557,762,897	99.17			
代管資產-土地改良物	5,122	0.00			
代管資產-土地	3,538,716,652	98.64			
信託代理與保證資產	553,235		信託代理與保證負債	553,235	
保證品	553,235		應付保證品	553,235	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)係：

(1) 108年度校園電梯改善工程保固保證金(保證品-銀行定存單)，金額53,235元。

(2) 112學年度課後照顧履約保證金(保證品-銀行定存單)，金額500,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)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 — 臺北市文山區實踐國民小學

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	19,041,123	0.53			
合計：	3,587,520,126				

信託代理與保證資產

553,235

信託代理與保證負債

553,235

保證品

553,235

應付保證品

553,235

註：1. 信託代理與保證資產(負債)係：

(1) 108年度校園電梯改善工程保固保證金(保證品-銀行定存單)，金額53,235元。

(2) 112學年度課後照顧履約保證金(保證品-銀行定存單)，金額500,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)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 — 臺北市文山區實踐國民小學

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	10,565,853	137,420,097
徵收及依法分配收入	900	15,824
違規罰款收入	900	15,824
勞務收入		6,600
服務收入		6,600
財產收益	35,720	2,730,582
廢舊物品售價收入		2,280
財產交易利益		2,634,432
其他財產收入	35,720	93,870
政府撥入收入	10,528,555	134,173,476
公庫撥款收入	10,312,047	131,217,738
政府其他撥入收入	216,508	2,955,738
其他收入	678	493,615
受贈收入		478,350
雜項收入	678	15,265
支出	10,736,268	136,572,031
人事支出	8,015,891	113,763,531
人事支出	8,015,891	113,763,531
業務支出	933,369	9,923,579
業務支出	933,369	9,923,579
獎補助支出	10,000	10,000
其他獎補助	10,000	10,000
財產損失		4,192
財產交易損失		4,192
折舊、折耗及攤銷	385,480	4,571,879
固定資產折舊	383,775	4,530,855
無形資產攤銷	1,705	41,024
其他支出	1,391,528	8,298,850
其他支出	1,391,528	8,298,850

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區實踐國民小學
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）	-170,415	848,066
期初淨資產		20,834,370
解繳公庫		
期末淨資產		21,682,436

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—臺北市文山區實踐國民小學

40501556-16

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	134,308,115	3,111,982	137,420,097	收入
徵收及依法分配收入	15,824		15,824	徵收及依法分配收入
勞務收入	6,600		6,600	勞務收入
財產收入	96,950	2,633,632	2,730,582	財產收益
政府撥入收入	134,173,476		134,173,476	政府撥入收入
其他收入	15,265	478,350	493,615	其他收入
基金用途	133,228,076	3,343,955	136,572,031	支出
用人費用	113,763,531		113,763,531	人事支出
服務費用	5,887,944	4,035,635	9,923,579	業務支出
材料及用品費	1,456,169	-1,456,169		
租金、償債、利息及相關手續費	28,500	-28,500		
稅捐及規費(強制費)	1,015	-1,015		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,549,951	-2,549,951		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		4,192	4,192	財產損失
		4,571,879	4,571,879	折舊、折耗及攤銷
其他	1,124,428	7,174,422	8,298,850	其他支出
遞延支出	7,174,422	-7,174,422		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,232,116	-1,232,116		
本期賸餘(短絀)	1,080,039	-231,973	848,066	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,008,505	12,825,865	20,834,370	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,088,544	12,593,892	21,682,436	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：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數123萬2,116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」588萬7,944元與會計科目「業務支出」992萬3,579元間之調整數403萬5,635元，係「材料及用品費」145萬6,169元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬8,500元、「稅捐及規費(強制費)」1,015元及「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)254萬9,951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263萬3,632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47萬8,350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」457萬1,879元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」4,192元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：預算科目「其他」112萬4,428元與會計科目「其他支出」829萬8,850元間之調整數717萬4,422元，係「遞延支出」717萬4,422元。