

4-0501226

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 12 月份

主辦會計人員 張淑倩

會計室張淑倩
主

機關長官

陳政翊

臺北市立懷生國民中學
校長 陳政翊

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

目 次

中華民國 108 年 12 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 7-14 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 15 頁
六、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 16 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學

40501226-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	147,773,000	5,477,698	2,151,000	3,326,698	154.66	156,446,727	147,773,000	8,673,727	5.87
勞務收入	43	11,000			7,200		7,200	11,000	-3,800	-34.55
服務收入	431	11,000			7,200		7,200	11,000	-3,800	-34.55
財產收入	45	1,843,000	46,334	222,000	-175,666	-79.13	1,504,234	1,843,000	-338,766	-18.38
財產處分收入	451	20,000	11,000		11,000		77,108	20,000	57,108	285.54
利息收入	454	1,000	142		142		240	1,000	-760	-76.00
其他財產收入	45Y	1,822,000	35,192	222,000	-186,808	-84.15	1,426,886	1,822,000	-395,114	-21.69
政府撥入收入	46	145,364,000	3,584,167	1,884,000	1,700,167	90.24	152,573,668	145,364,000	7,209,668	4.96
公庫撥款收入	462	145,364,000	3,581,577	1,884,000	1,697,577	90.10	152,492,089	145,364,000	7,128,089	4.90
政府其他撥入收入	46Y		2,590		2,590		81,579		81,579	
其他收入	4Y	555,000	1,847,197	45,000	1,802,197	4,004.88	2,361,625	555,000	1,806,625	325.52
受贈收入	4YO	5,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
雜項收入	4YY	550,000	1,847,197	40,000	1,807,197	4,517.99	2,361,625	550,000	1,811,625	329.39
基金用途	5	152,974,000	3,979,743	2,150,600	1,829,143	85.05	151,348,265	152,974,000	-1,625,735	-1.06
國民教育計畫	53	127,059,000	1,951,226	1,193,600	757,626	63.47	121,589,962	127,059,000	-5,469,038	-4.30
一般行政管理計畫	5L	18,316,000	1,136,244	955,000	181,244	18.98	16,660,697	18,316,000	-1,655,303	-9.04
建築及設備計畫	5M	7,599,000	892,273	2,000	890,273	44,513.65	13,097,606	7,599,000	5,498,606	72.36
購建固定資產		7,563,000	892,273	2,000	890,273	44,513.65	13,097,606	7,563,000	5,534,606	73.18
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-5,201,000	1,497,955	400	1,497,555	374,388.75	5,098,462	-5,201,000	10,299,462	-198.03
期初基金餘額	71	9,892,000					14,799,076	9,892,000	4,907,076	49.61
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,691,000					19,897,538	4,691,000	15,206,538	324.16

※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 108 年 12 月份

基金來源、用途及餘絀表之執行率差異10%以上或差異金額大於500萬元者差異原因說明：

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入7,200元。
- 二、財產處分收入：財產報廢處分收入77,108元。
- 三、利息收入：永豐商銀薪津專戶利息收入240元。
- 四、其他財產收入：場地開放收入1,416,386元、教職員工停車收入10,500元，計1,426,886元。
- 五、公庫撥款收入：計差異數7,128,089元，包括
 1. 統籌款辦理籃球宿舍整修工程5,430,512元。
 2. 統籌款辦理108非營利幼兒園搬遷工程 1,300,000元。
 3. 統籌款辦理幼兒園送餐梯工程委託設計費(55%設計費) 93,889元。
 4. 統籌款辦理非營利幼兒園增班工程委託設計費(55%設計費) 303,688元。
- 六、政府其他撥入收入：計81,579元
 1. 107-1原住民語(本土語)開課經費轉入2,400元。
 2. 107學年生涯發展第2期款項32,224元。
 3. 108年認輔小團體經費20,000元。
 4. 108年無力繳交代收代辦費6,905元。
 5. 108年補助游泳課程及體驗活動師資培訓19,800元。
 6. 108年身障生鑑定安置施測費250元。
- 七、受贈收入：無繳庫執行數致差異5,000元。
- 八、雜項收入：計2,361,625元
 1. 107年臺北惜物網網路拍賣收入130元。
 2. 占用宿舍不當得利款等收入核實繳庫478,500元。
 3. 應付代收款賸餘款轉入29,428元。
 4. 提撥冷氣維護費28,203元
 5. 收回代理教師陳為邦溢領106學年不休假加班費30,688元。
 6. 學生補辦數位學生證費用2,147元。
 7. 學校結清107年度舊制勞退準備金帳戶餘額轉入1,787,804元。
 8. 廠商履約違約金繳入4,725元。
- 九、建築及設備計畫：
 1. 購建固定資產：執行統籌款辦理女籃宿舍整修工程。
 2. 其他：電腦軟體執行單價低於萬元移列電腦軟體服務費35,912元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立懷生國民中學

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	5,592,972,857	100.00	負債	2	5,573,075,319	99.64
流動資產	11	25,415,939	0.45	流動負債	21	3,709,667	0.07
現金	111	24,105,685	0.43	應付款項	212	3,332,157	0.06
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	2,248,473	0.04
銀行存款	1112	24,105,685	0.43	應付費用	2125	1,083,684	0.02
銀行存款-公庫存款	1112-1	20,150,629	0.36	預收款項	213	377,510	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	3,331,574	0.06	預收收入	2133	377,510	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	300,000	0.01	其他負債	22	5,569,365,652	99.58
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	什項負債	221	5,569,365,652	99.58
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	323,482	0.01	存入保證金	2211	1,815,319	0.03
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	0	0.00
應收款項	113	11,450	0.00	應付代管資產	2214	5,566,821,517	99.53
其他應收款	113Y	11,450	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	728,816	0.01
預付款項	115	1,298,804	0.02	基金餘額	3	19,897,538	0.36
				基金餘額	31	19,897,538	0.36
				基金餘額	311	19,897,538	0.36

信託代理與保證資產

707,346

信託代理與保證負債

707,346

保證品

707,346

應付保證品

707,346

註：1. 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。

2. 宿舍占用人沈春元分期繳納占用宿舍不當得利款之本票連帶保證書(104/6/1-109/5/1)60期合計874,054元。

3. 宿舍占用人鄭陳璧珠分期繳納占用宿舍不當得利款之本票連帶保證書(104/6/9-109/5/15)60期合計885,587元。

4. 宿舍占用人劉毅分期繳納占用宿舍不當得利款之本票連帶保證書(104/10/30-109/9/30)60期合計632,972元。

5. 信託代理與保證資產707,346元，包含亮成營造保固金466,040元(109.8.1)及鎮宏營造保固金241,306元(109.6.28)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立懷生國民中學

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
預付費用	1154	1,298,804	0.02	累積餘額	3111	19,897,538	0.36
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	626,665	0.01	合計：		5,592,972,857	
準備金	124	626,665	0.01				
退休及離職準備金	1241	0	0.00				
其他準備金	124Y	626,665	0.01				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	403,734	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	222,931	0.00				
其他資產	13	5,566,930,253	99.53				
什項資產	131	5,566,930,253	99.53				
暫付及待結轉帳項	1315	108,736	0.00				
代管資產	1316	5,566,821,517	99.53				
代管資產-土地改良 物	1316-0	8,391	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,530,552,000	98.88				

信託代理與保證資產

707,346

信託代理與保證負債

707,346

保證品

707,346

應付保證品

707,346

註：1. 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。

2. 宿舍占用人沈春元分期繳納占用宿舍不當得利款之本票連帶保證書(104/6/1-109/5/1)60期合計874,054元。

3. 宿舍占用人鄭陳璧珠分期繳納占用宿舍不當得利款之本票連帶保證書(104/6/9-109/5/15)60期合計885,587元。

4. 宿舍占用人劉毅分期繳納占用宿舍不當得利款之本票連帶保證書(104/10/30-109/9/30)60期合計632,972元。

5. 信託代理與保證資產707,346元，包含亮成營造保固金466,040元(109.8.1)及鎮宏營造保固金241,306元(109.6.28)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立懷生國民中學

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	34,353,126	0.61				
代管資產-其他政府	1316-3	1,908,000	0.03				
合計：		5,592,972,857					

信託代理與保證資產

707,346

信託代理與保證負債

707,346

保證品

707,346

應付保證品

707,346

註：1. 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。

2. 宿舍占用人沈春元分期繳納占用宿舍不當得利款之本票連帶保證書(104/6/1-109/5/1)60期合計874,054元。

3. 宿舍占用人鄭陳璧珠分期繳納占用宿舍不當得利款之本票連帶保證書(104/6/9-109/5/15)60期合計885,587元。

4. 宿舍占用人劉毅分期繳納占用宿舍不當得利款之本票連帶保證書(104/10/30-109/9/30)60期合計632,972元。

5. 信託代理與保證資產707,346元，包含亮成營造保固金466,040元(109.8.1)及鎮宏營造保固金241,306元(109.6.28)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學

40501226-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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	
國民教育計畫		本月數				1,951,226	1,193,600	757,626	63.47
		累計數				121,589,962	127,059,000	-5,469,038	-4.30

地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501226-7

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	34,771,016	-23,515,267	6,208,780		2,784,901		-1,427,417	13,252,211		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	2,501,660	-2,244,135					-232,508	25,017		
房屋及建築	2,846,829	-511,462					-62,628	2,272,739		

註： 1.108年4月15日北市財產字第1083021586號核定財產報廢冷氣機等設備，減少機械及設備19,400元，雜項設備435,683元。
 2.108年5月30日北市財產字第1083024714號核定財產報廢防潮櫃等設備，減少機械及設備646,533元，交通及運輸設備125,410元，雜項設備1,032,600元。
 3.108年12月19日北市財產字第1083038457號核定財產報廢帶鋸機等設備，減少機械及設備140,100元，雜項設備230,900元。

地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學

40501226-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	16,439,043	-11,729,608	2,094,577	(1)	806,033	(5)	增加數 計2,094,577元: (1)增 置1,348,458元:預 算購置個人電腦 等設 備1,241,598元、 補辦預算購置生 科教室設 備106,860元(2)撥 入385,089元:南港 高中撥入網路交 換器7臺 計261,874元、教 育局撥入網路交 換器5臺 計123,215元。	-1,657,650	4,340,329	教育部補助學 校充實體育器 材設備計畫購 置製冰 機88,000元， 學校俟補辦預 算後再行入 帳，財產則先 行人帳管理致 產生差異。

註： 1.108年4月15日北市財產字第1083021586號核定財產報廢冷氣機等設備，減少機械及設備19,400元，雜項設備435,683元。
2.108年5月30日北市財產字第1083024714號核定財產報廢防潮櫃等設備，減少機械及設備646,533元，交通及運輸設備125,410元，雜項設備1,032,600元。
3.108年12月19日北市財產字第1083038457號核定財產報廢帶鋸機等設備，減少機械及設備140,100元，雜項設備230,900元。

地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501226-9

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
									(3)受 贈361,030元:教育 部防災校園建置 購入移動式擴音 系 統60,000元、12年 課綱前導學校購 入筆 電36,000元、獎 勵無償提供場地 辦理非營利幼兒 園設備採購吸塵 器及充電車 等74,780元、生 科教室設 備46,140元、教 育局一般性補助	

註： 1.108年4月15日北市財產字第1083021586號核定財產報廢冷氣機等設備，減少機械及設備19,400元，雜項設備435,683元。
 2.108年5月30日北市財產字第1083024714號核定財產報廢防潮櫃等設備，減少機械及設備646,533元，交通及運輸設備125,410元，雜項設備1,032,600元。
 3.108年12月19日北市財產字第1083038457號核定財產報廢帶鋸機等設備，減少機械及設備140,100元，雜項設備230,900元。

地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 12 月份

40501226-10

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	2,402,895	-2,001,111			125,410	(5)	資訊設備購置筆 電125,000元、課 輔購置單槍等設 備19,110元、。 減少數 計806,033元:(5)報 廢806,033元。 減少數 計125,410元:(5)報 廢125,410元。	-13,044	263,330	

註： 1.108年4月15日北市財產字第1083021586號核定財產報廢冷氣機等設備，減少機械及設備19,400元，雜項設備435,683元。
 2.108年5月30日北市財產字第1083024714號核定財產報廢防潮櫃等設備，減少機械及設備646,533元，交通及運輸設備125,410元，雜項設備1,032,600元。
 3.108年12月19日北市財產字第1083038457號核定財產報廢帶鋸機等設備，減少機械及設備140,100元，雜項設備230,900元。

地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 12 月份

40501226-11

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	10,268,800	-7,028,951	4,114,203	(1)	1,699,183	(5)	增加數 計4,114,203元: (1)增 置2,839,443元:預 算購置冷氣機及 爵士鼓 等2,581,459元、 補辦預算購置監 視系統錄影 機98,000元及體 育設 備159,984元。(2) 受 贈1,274,760元:女 籃宿舍工程內含 設備購置冷氣 等851,340元、教	538,413	6,193,282	教育部補助學 校充實體育器 材設備計畫購 置人力發電健 身 車180,000元 、斜躺式發電 健身 車360,016元 、籃球 板86,000元、 震動按摩 槍14,800元， 計640,816元 ，學校俟補辦 預算後再行入 帳，財產先行 入帳管理致產 生差異。

註： 1.108年4月15日北市財產字第1083021586號核定財產報廢冷氣機等設備，減少機械及設備19,400元，雜項設備435,683元。
 2.108年5月30日北市財產字第1083024714號核定財產報廢防潮櫃等設備，減少機械及設備646,533元，交通及運輸設備125,410元，雜項設備1,032,600元。
 3.108年12月19日北市財產字第1083038457號核定財產報廢帶鋸機等設備，減少機械及設備140,100元，雜項設備230,900元。

地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501226-12

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產							育局獎勵無償提 供場地辦理非營 利幼兒園購置點 鈔機及籃球機等 設 備205,220元、課 輔費購置碎紙 機15,000元、教 育部補助購置生 科教室設 備203,200元。減 少數 計1,699,183元: (5)報 廢1,699,183元。			

註： 1.108年4月15日北市財產字第1083021586號核定財產報廢冷氣機等設備，減少機械及設備19,400元，雜項設備435,683元。
 2.108年5月30日北市財產字第1083024714號核定財產報廢防潮櫃等設備，減少機械及設備646,533元，交通及運輸設備125,410元，雜項設備1,032,600元。
 3.108年12月19日北市財產字第1083038457號核定財產報廢帶鋸機等設備，減少機械及設備140,100元，雜項設備230,900元。

地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501226-13

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	311,789				154,275	(11)	減少數:(1)無形資 產攤銷:截 至108年12份止累 計攤銷金 額154,275元。	157,514	(1)電腦軟體 不入財產管理 系統,另依規 定管 理。(2)電腦 軟體截 至108年12月 份止累計攤銷 金 額154,275元 。
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註： 1.108年4月15日北市財產字第1083021586號核定財產報廢冷氣機等設備，減少機械及設備19,400元，雜項設備435,683元。
 2.108年5月30日北市財產字第1083024714號核定財產報廢防潮櫃等設備，減少機械及設備646,533元，交通及運輸設備125,410元，雜項設備1,032,600元。
 3.108年12月19日北市財產字第1083038457號核定財產報廢帶鋸機等設備，減少機械及設備140,100元，雜項設備230,900元。

地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501226-14

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
長期債務										

註： 1.108年4月15日北市財產字第1083021586號核定財產報廢冷氣機等設備，減少機械及設備19,400元，雜項設備435,683元。
 2.108年5月30日北市財產字第1083024714號核定財產報廢防潮櫃等設備，減少機械及設備646,533元，交通及運輸設備125,410元，雜項設備1,032,600元。
 3.108年12月19日北市財產字第1083038457號核定財產報廢帶鋸機等設備，減少機械及設備140,100元，雜項設備230,900元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立懷生國民中學

40501226-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 12 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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		1,349,000	107,000		1,456,000	1,456,000	1,348,458		1,348,458	92.61	-107,542	-7.39		
機械及設備		1,349,000	107,000		1,456,000	1,456,000	1,348,458		1,348,458	92.61	-107,542	-7.39	電腦周邊設備移列設備零件93,772元、掃描機等結餘13,770元。	
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		2,591,000	258,000		2,849,000	2,849,000	2,839,443		2,839,443	99.66	-9,557	-0.34		
雜項設備		2,591,000	258,000		2,849,000	2,849,000	2,839,443		2,839,443	99.66	-9,557	-0.34	冷氣機等結餘9,557元。	
購建中固定資產														
總計		3,940,000	365,000		4,305,000	4,305,000	4,187,901		4,187,901	97.28	-117,099	-2.72		

※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。

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 108 年 12 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(一)				
					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	電腦軟體執行單價低於萬元移列電腦軟體服務費35,912元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	3,623,000		3,623,000	3,623,000	8,909,705	245.92	8,909,705		5,286,705	145.92	廁所整修預算結餘50,412元，執行統籌款5,337,117元所致(女籃宿舍5,336,839、般遷工程278)。	
541 遞延修繕房屋建築支	3,623,000		3,623,000	3,623,000	8,909,705	246	8,909,705		5,286,705	145.92		
542 其他遞延支出												
總計	3,659,000		3,659,000	3,659,000	8,909,705	243.50	8,909,705		5,250,705	143.50		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
20,150,629	20,777,294	-626,665	其他準備金626,665元