

40501213

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員 洪三富  機關長官 漫安琦 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

目 次

中華民國 114 年 5 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-7 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 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 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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	151,066,000	10,895,723	10,805,538	90,185	0.83	65,838,094	64,828,506	1,009,588	1.56
徵收及依法分配收入						4,000		4,000	
違規罰款收入		0	0	0		4,000	0	4,000	
勞務收入	128,000					300		300	
服務收入	128,000	0	0	0		300	0	300	
財產收入	222,000	25,207	26,000	-793	-3.05	97,593	90,000	7,593	8.44
財產處分收入	30,000	100	10,000	-9,900	-99.00	270	10,000	-9,730	-97.30
租金收入	192,000	25,107	16,000	9,107	56.92	97,323	80,000	17,323	21.65
政府撥入收入	149,780,000	10,730,720	10,745,538	-14,818	-0.14	64,869,724	64,267,106	602,618	0.94
公庫撥款收入	149,780,000	10,745,538	10,745,538	0		64,267,106	64,267,106	0	
政府其他撥入收入		-14,818	0	-14,818		602,618	0	602,618	
規費收入	853,000	139,630	30,000	109,630	365.43	859,662	451,400	408,262	90.44
使用規費收入	853,000	139,630	30,000	109,630	365.43	859,662	451,400	408,262	90.44
其他收入	83,000	166	4,000	-3,834	-95.85	6,815	20,000	-13,185	-65.93
雜項收入	83,000	166	4,000	-3,834	-95.85	6,815	20,000	-13,185	-65.93
基金用途	156,965,000	11,331,600	10,805,538	526,062	4.87	73,900,793	70,727,506	3,173,287	4.49
國民教育計畫	142,692,000	11,131,918	10,422,557	709,361	6.81	66,520,036	69,138,943	-2,618,907	-3.79
一般行政管理計畫	1,929,000	86,785	178,981	-92,196	-51.51	403,516	746,959	-343,443	-45.98
建築及設備計畫	12,344,000	112,897	204,000	-91,103	-44.66	6,977,241	841,604	6,135,637	729.04
購建固定資產	12,314,000	112,897	174,000	-61,103	-35.12	6,977,241	811,604	6,165,637	759.69
其他	30,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,899,000	-435,877		-435,877		-8,062,699	-5,899,000	-2,163,699	36.68
期初基金餘額	12,449,000					17,512,141	12,449,000	5,063,141	40.67
解繳公庫									
期末基金餘額	6,550,000					9,449,442	6,550,000	2,899,442	44.27

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 月份

一、4115違規罰款收入：實際數4,000元。(未編列預算)

(1) 學校午餐外訂桶餐採購案違約罰款收入4,000元。

二、431服務收入：實際數300元，較預算分配數超收300元，係教師甄選報名費收入較預期增加。

(1) 教師甄選報名費收入300元。

三、451及451-1財產處分收入：實際數270元，較預算分配數短收9,730元，係物品財產報廢變賣殘值收入較預期減少。

(1) 臺北惜物網網路拍賣物品報廢收入100元。(451)

(2) 臺北惜物網網路拍賣財產報廢收入170元。(451-1)

四、452租金收入：實際數97,323元，較預算分配數超收17,323元，係租金收入較預期增加。

(1) 活化校園餘裕空間租金收入92,298元。(收支對列)

(2) 設置智慧支付自動販賣機使用費收入5,025元。

五、462公庫撥款收入：實際數64,267,106元。

(1) 114年1-5月教育局撥入地方教育發展基金分配數64,267,106元。

六、46Y政府其他撥入收入：實際數602,618元。(未編列預算)

(1) 53110205-RA3253教育部補助113學年度第1學期本土語文及臺灣手語國中開課經費0元。(113年撥入100,362元，其中12,229元由113年結轉至114年繼續執行，移回12,229元)

(2) 53110214-RA3204教育部國教署補助113學年度國民中學生涯發展教育第2期經費8,070元。(114年度撥入21,560元，113年度已認列13,490元)

(3) 53110215-RA3349教育部補助113學年度精進國小中小教師教學專業與課程品質計畫-第4群組中心學校第1期經費11,700元。(113年撥入35,000元，其中11,700元由113年結轉至114年繼續執行)

(4) 53110216-RA3285教育部補助臺北市113學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費21,900元。(114年度撥入30,000元，113年度已認列8,100元)

(5) 53110237-RA3348教育部補助113學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費經費第2期經費14,364元。(114年度撥入27,216元，113年度已認列12,852元)

(6) 53110253-RA3348教育部補助113學年度國民教育輔導團藝術領域團務運作第1期經費44,000元。(113年撥入44,000元，其中44,000元由113年結轉至114年繼續執行)

(7) 53110253-RA3348教育部補助113學年度國民教育輔導團藝術領域團務運作第2期經費66,000元。

(8) 53110254-RA3218教育部補助113學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫經費143,382元。(113年撥入439,075元，其中16,213元由113年結轉至114年繼續執行)(114年計畫修正後增撥127,169元)

(9) 53110255-RA3260教育部補助113學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫第1期經費42,750元。(113年撥入48,750元，其中42,750元由113年結轉至114年繼續執行)

(10) 53110256-RA3351教育部補助113學年度教育優先區計畫第1期經費6,935元。(113年撥入6,935元，其中6,935元由113年結轉至114年繼續執行)

(11) 53110257-RA3348教育部補助113學年度國民教育地方輔導團藝術領域分團召集人及副召集人兼職費第2期經費31,500元。

(12) 53110259-RA4907教育部補助114年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費7,560元。

(13) 53110315-RA3378教育部補助113學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費46,304元。(114年度撥入66,716元，113年度已認列20,412元)

(14) 53110318-RA3321教育部補助113學年度實施戶外及海洋教育計畫經費(子計畫二)114年部款60,000元。

(15) 53110319-RA4305教育部補助114年度新住民子女教育經費第1期款19,140元。

(16) 53110512-RA3546教育部補助113學年度各地方月薪制特教學生助理人員經費11,897元。(113年撥入209,682元，其中102,199元由113年結轉至114年繼續執行，114年移回結餘款90,302元)

(17) 53110513-RA3517教育部補助113學年度國民中小學臺灣手語直播共學協同人員經費13,336元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 月份

(18) 53110704-RA3743教育部補助113學年度學校健康促進實施計畫經費50,000元。

(19) 53110A04-RA3A63教育部補助113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費3,780元。(113年撥入58,212元，其中3,780元由113年結轉至114年繼續執行)

七、473使用規費收入：實際數859,662元，較預算分配數超收408,262元，主要係因開放學校場地收入較預期增加。

(1) 校園場地開放收入770,990元。(收支對列)

(2) 開放停車場收入88,672元。(收支對列)

八、4YY雜項收入：實際數6,815元，較預算分配數短收13,185元，主要係數位學生證補卡費等收入較預期減少。

(1) 數位學生證補卡費收入1,921元。

(2) 教職員工etag工本費收入300元。

(3) 教職員工差勤卡補卡費收入106元。

(4) 113年12月活化校園餘裕空間公共管理費4,488元。

九、53國民教育計畫：人事費及業務費核實支用。

十、5L一般行政管理計畫：業務費核實支用。

十一、5M建築及設備計畫：實際數6,977,241，預算分配數841,604元，預算超支6,135,637元。

(一)5M2營建及修建工程：預算分配數0元，局款非統籌-113年康芮颱風災後游泳池整修工程實支數6,222,000元，年度預算-至善樓屋頂防漏工程實支數9,933元。

(二)5M4其他設備：

1. 機械及設備：資訊設備年度預算分配數558,604元，汰換平板電腦、桌上型電腦、筆記型電腦及周邊設備等實支數558,604元。

2. 交通及運輸設備：班級設備年度預算分配數72,000元，汰換監視錄影機2臺實支數72,000元。

3. 雜項設備：班級設備及特殊班設備年度預算分配數181,000元，實支數114,704元：(1)汰換沙發組1組實支數50,800元，結餘款200元。(2)新購除濕機1臺實支數28,000元。(3)新購圖書館典藏圖書20,000元(4)特教班新購半圓平衡球組1組實支數15,904元，結餘款96元。(5)汰換一對一分離式冷氣機預算分配數86,000元尚未完成核銷。

(三)5M5無形資產：電腦教學軟體費預算分配數30,000元尚未執行。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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				11,131,918	10,422,557	709,361	6.81
		累計數				66,520,036	69,138,943	-2,618,907	-3.79

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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	60,772,603	-41,580,818	777,308	868,237	-1,474,574	17,626,282	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	7,672,170	-7,595,448				76,722	
房屋及建築	2,963,261	-468,510			-20,370	2,474,381	
機械及設備	26,614,114	-16,985,896	558,604	735,323	-716,985	8,734,514	
交通及運輸設備	3,394,382	-2,508,386	104,000	55,415	-113,196	821,385	
雜項設備	20,096,978	-14,022,578	114,704	73,065	-624,023	5,492,016	
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—臺北市立瑠公國民中學

40501213-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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	31,698			4,434		27,264	電腦軟體不入財產管 理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
資本資產明細表
中華民國 114 年 5 月份

40501213-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計558,604元，變動原因為：(1)增置：汰換桌上型電腦等設備計558,604元。減少數計735,323元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機等計735,323元。
 - 2.交通及運輸設備：增加數計104,000元，變動原因為：(1)增置：汰換監視錄影機等設備計72,000元。(2)受贈：課後輔導費購置無線喊話器等設備計32,000元。減少數計55,415元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線麥克風組等計55,415元。
 - 3.雜項設備：增加數計114,704元，變動原因為：(1)增置：購置除濕機等設備計114,704元。減少數計73,065元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢分離式冷氣機等計73,065元。
 - 4.電腦軟體：減少數計4,434元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年5月止累計攤銷金額4,434元。
- 二、電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 5 月份

40501213-8

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																
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		558,604	57,000		615,604	558,604	558,604	558,604	100.00							90.74
機械及設備		558,604	57,000		615,604	558,604	558,604	558,604	100.00							90.74
購建中固定資產																
交通及運輸設備		72,000			72,000	72,000	72,000	72,000	100.00							100.00
交通及運輸設備		72,000			72,000	72,000	72,000	72,000	100.00							100.00
購建中固定資產																
雜項設備		225,396			225,396	181,000	114,704	114,704	63.37	-66,296	-36.63					50.89
雜項設備		225,396			225,396	181,000	114,704	114,704	63.37	-66,296	-36.63	主要係汰換一對一分離式 冷氣機預算分配數尚未完 成核銷。				50.89
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		856,000	57,000		913,000	811,604	745,308	745,308	91.83	-66,296	-8.17					81.63

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 114 年 5 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	30,000		30,000	30,000						-30,000	-100.00	電腦教學軟體費預算分配數30,000元尚未執行。	
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000						-30,000	-100.00		
522 購置權利													
54 遞延支出	11,458,000		11,458,000		6,231,933		6,231,933			6,231,933		1.局款非統籌-113年康芮颱風災後游泳池整修工程實支數6,222,000元。2.年度預算-至善樓屋頂防漏工程實支數9,933元。	54.39
541 遞延修繕房屋建築支	11,458,000		11,458,000		6,231,933		6,231,933			6,231,933			54.39
542 其他遞延支出													
總計	11,488,000		11,488,000	30,000	6,231,933		6,231,933	20,773.11		6,201,933	20,673.11		54.25

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	40,857,933	100.00	負 債	13,782,209	33.73
流動資產	19,124,900	46.81	流動負債	8,215,454	20.11
現金	17,641,074	43.18	應付款項	8,215,454	20.11
銀行存款	17,521,074	42.88	應付代收款	8,215,454	20.11
銀行存款-公庫存款	7,795,869	19.08	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	5,999,402	14.68	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	625,197	1.53	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	5,566,755	13.62
銀行存款-教育儲蓄	3,100,606	7.59	什項負債	5,566,755	13.62
戶			存入保證金	2,351,648	5.76
零用及週轉金	120,000	0.29	應付退休及離職金	3,215,107	7.87
應收款項	6,000	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	6,000	0.01	淨資產	27,075,724	66.27
預付款項	1,477,826	3.62	淨資產	27,075,724	66.27
預付費用	1,477,826	3.62	淨資產	27,075,724	66.27
長期貸墊款及準備金	3,264,854	7.99	累積餘額	36,703,926	89.83

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,264,854	7.99	本期短絀	-9,628,202	-23.57
退休及離職準備金	3,215,107	7.87	淨資產調整數		
其他準備金	49,747	0.12	合計：	40,857,933	
其他準備金-其他	49,747	0.12			
固定資產	17,599,018	43.07			
土地改良物	76,722	0.19			
土地改良物	7,672,170	18.78			
累計折舊-土地改良物	-7,595,448	-18.59			
房屋建築及設備	2,474,381	6.06			
房屋建築及設備	2,963,261	7.25			
累計折舊-房屋建築及設備	-488,880	-1.20			
機械及設備	8,734,514	21.38			
機械及設備	26,437,395	64.71			
累計折舊-機械及設備	-17,702,881	-43.33			
交通及運輸設備	821,385	2.01			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	3,442,967	8.43			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,621,582	-6.42			
雜項設備	5,492,016	13.44			
雜項設備	20,138,617	49.29			
累計折舊-雜項設備	-14,646,601	-35.85			
無形資產	27,264	0.07			
無形資產	27,264	0.07			
電腦軟體	27,264	0.07			
其他資產	841,897	2.06			
什項資產	841,897	2.06			
存出保證金	2,600	0.01			
暫付及待結轉帳項	839,297	2.05			
代管資產	4,800,309,670	11,748.78			
代管資產-土地	4,480,905,810	10,967.04			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國114年5月31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	29,513,855	72.24			
代管資產-其他政府	289,890,005	709.51			
應付代管資產	-4,800,309,670	-11,748.78			
合計：	40,857,933				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立瑠公國民中學

收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,895,723	65,870,094
徵收及依法分配收入		4,000
違規罰款收入		4,000
勞務收入		300
服務收入		300
財產收益	25,207	97,593
財產孳息收入	25,107	97,323
廢舊物品售價收入	100	100
財產交易利益		170
政府撥入收入	10,730,720	64,869,724
公庫撥款收入	10,745,538	64,267,106
政府其他撥入收入	-14,818	602,618
規費收入	139,630	859,662
使用規費收入	139,630	859,662
其他收入	166	38,815
受贈收入		32,000
雜項收入	166	6,815
支出	11,701,867	75,498,296
人事支出	10,391,479	63,513,655
人事支出	10,391,479	63,513,655
業務支出	813,772	3,219,029
業務支出	813,772	3,219,029
獎補助支出		27,000
其他獎補助		27,000
財產損失	8,635	8,635
財產交易損失	8,635	8,635
折舊、折耗及攤銷	469,536	2,334,176
固定資產折舊	468,650	2,329,742
無形資產攤銷	886	4,434
其他支出	18,445	6,395,801
其他支出	18,445	6,395,801

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-806,144	-9,628,202
期初淨資產		36,703,926
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,075,724

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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—臺北市立瑠公國民中學

40501213-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 月 31 日

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	65,838,094	32,000	65,870,094	收入
徵收及依法分配收入	4,000		4,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	300		300	勞務收入
財產收入	97,593		97,593	財產收益
政府撥入收入	64,869,724		64,869,724	政府撥入收入
規費收入	859,662		859,662	規費收入
其他收入	6,815	32,000	38,815	其他收入
基金用途	73,900,793	1,597,503	75,498,296	支出
用人費用	63,513,655		63,513,655	人事支出
服務費用	2,060,312	1,158,717	3,219,029	業務支出
材料及用品費	225,630	-225,630		
租金、償債、利息及相關手續費	13,064	-13,064		
稅捐及規費(強制費)	8,250	-8,250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	911,773	-911,773		
捐助、補助與獎助	27,000		27,000	獎補助支出
資產短絀		8,635	8,635	財產損失
其他	163,868	2,334,176	2,334,176	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	6,231,933	6,231,933	6,395,801	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	745,308	-745,308		
本期賸餘(短絀)	-8,062,699	-1,565,503	-9,628,202	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,512,141	19,191,785	36,703,926	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,449,442	17,626,282	27,075,724	淨資產調整數
				期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 5 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數74萬5,308元，其中74萬5,308元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」206萬312元與會計科目「業務支出」321萬9,029元間之調整數115萬8,717元，係「材料及用品費」22萬5,630元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬3,064元、「稅捐及規費(強制費)」8,250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)91萬1,773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「其他收入」其中3萬2,000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。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」233萬4,176元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」8,635元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」16萬3,868元與會計科目「其他支出」639萬5,801元間之調整數623萬1,933元，係「遞延支出」623萬1,933元。