

40501054

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 10 月份

主辦會計人員 鍾佳鈞

會計室
主任
鍾佳鈞

機關長官 張云棻

臺北市立中山女子高級中學校
長
張云棻

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
目 次
中華民國 114 年 10 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行表		
壹、主要表		
一、基金來源、用途及餘绌表.....		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 8-9 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 10 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 11-14 頁
二、收入支出表.....		第 15-16 頁
丙、參考表		
一、預算執行與會計收支對照表.....		第 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....		第 19-21 頁

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目	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	426,398,000	53,012,578	46,251,000	6,761,578	14.62	403,059,573	385,741,000	17,318,573	4.49
徵收及依法分配收入	5,000								
違規罰款收入	5,000	0	0	0		0	0	0	
勞務收入	964,000					510,017	470,000	40,017	8.51
服務收入	964,000	0	0	0		510,017	470,000	40,017	8.51
財產收入	442,000	33,500	32,000	1,500	4.69	391,061	371,000	20,061	5.41
財產處分收入	10,000	0	0	0		18,561	3,000	15,561	518.70
租金收入	432,000	33,500	32,000	1,500	4.69	372,500	368,000	4,500	1.22
政府撥入收入	386,820,000	52,842,042	46,118,000	6,724,042	14.58	375,773,042	363,864,000	11,909,042	3.27
公庫撥款收入	386,820,000	52,417,684	46,118,000	6,299,684	13.66	370,163,684	363,864,000	6,299,684	1.73
政府其他撥入收入		424,358	0	424,358		5,609,358	0	5,609,358	
規費收入	281,000	93,600	98,000	-4,400	-4.49	368,596	281,000	87,596	31.17
使用規費收入	281,000	93,600	98,000	-4,400	-4.49	368,596	281,000	87,596	31.17
教學收入	36,596,000	-38,120		-38,120		23,098,120	19,626,820	3,471,300	17.69
學雜費收入	36,596,000	-38,120	0	-38,120		23,098,120	19,626,820	3,471,300	17.69
其他收入	1,290,000	81,556	3,000	78,556	2,618.53	2,918,737	1,128,180	1,790,557	158.71
受贈收入	1,000,000	80,000	0	80,000		2,787,727	1,000,000	1,787,727	178.77
雜項收入	290,000	1,556	3,000	-1,444	-48.13	131,010	128,180	2,830	2.21
基金用途	433,683,000	46,382,425	46,251,000	131,425	0.28	364,181,239	393,026,000	-28,844,761	-7.34
高中及高職教育計畫	421,365,000	35,571,502	39,799,448	-4,227,946	-10.62	346,508,715	382,044,162	-35,535,447	-9.30
一般行政管理計畫	3,154,000	272,815	273,000	-185	-0.07	2,180,043	2,313,000	-132,957	-5.75
建築及設備計畫	9,164,000	10,538,108	6,178,552	4,359,556	70.56	15,492,481	8,668,838	6,823,643	78.71
購建固定資產	9,134,000	10,538,108	6,178,552	4,359,556	70.56	14,994,481	8,638,838	6,355,643	73.57
其他	30,000					498,000	30,000	468,000	1,560.00
本期賸餘(短純)	-7,285,000	6,630,153		6,630,153		38,878,334	-7,285,000	46,163,334	-633.68
期初基金餘額	27,871,000					23,808,560	27,871,000	-4,062,440	-14.58
期末基金餘額	20,586,000					62,686,894	20,586,000	42,100,894	204.51

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
基金來源、用途及餘紲表
中華民國 114 年 10 月份

40501054-2

一、服務收入:較預計增加40,017元，主要係因教科書作業管理費及教師甄選報名費較預計多。

二、財產處分收入: 較預計增加15,561元，主要係因財產報廢收入較預計多。

三、租金收入: 較預計增加4,500元，主要係因市有公用房地提供使用熱食部招租案自8月起租金每月提高1,500元。

四、公庫撥款收入:較預計增加6,299,684元。

1.(基金餘額)(局款非統籌)114年度公立國高中職普通教室環境改善經費6,299,684元。

五、政府其他撥入收入:較預計增加合計5,609,358元。

1.(RA3244)113學年度第二外語補助(交通費)656元。

2.(RA4244)113-2學期第二外語教育計畫經費5,736元。

3.(RA3278)補助原住民族語開課經費22,999元、補助本土語開課經費31,561元、補助台灣手語開課經費13,825元。

4.(RA3291)113學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫經費55,675元。

5.(RA3263)113學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費773,889元。

6.(RA3237)113學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費950,648元。

7.(RA3219)113年度補助公立高級中學學校充實行政人力經費43,422元。

8.(RA4219)114年度補助公立高級中學學校充實行政人力經費360,000元。

9.(RA4205)113-2學期高中優質化輔助方案(經常門)596,947元。

10.(RA4206)113-2學期高中優質化輔助方案(資本門)795,800元。

11.(RA3A63)中小學數位學習精進方案代理代課費20,585元。

12.(RA3C72)國際教育補助計畫-國際交流經費157,500元。

13.(RA3321)113學年度補助實施戶外教育與海洋教育計畫經費62,111元。

14.(RA4217)114年度高級中等學校學生校園刊物印製費18,900元。

15.(RA4907)114年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費52,920元。

16.(RA3C30)與國外校際合作推動線上教學實施計畫(經常門)144,002元。

17.(RA4A63)114年度推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓經費20,000元、代理代課費63,840元。

18.(RA4944)114年度高中以下教師協助學務輔導行政庶務工作費用27,720元。

19.(RA4A03)114年5G新科技學習示範學校計畫經費(經常門)930,899元、(資本門)199,998元。

20.(RA4C72)114學年度國際教育補助計畫經費(國際交流項目經費補助)201,000元。

21.(RA4228)114年度補助高中充實一般科目教學設備計畫經費58,725元。

六、使用規費收入:較預計增加87,596元，主要係因校園場地開放收入較預計多。

七、學雜費收入:較預計增加3,471,300元，主要係因暑期輔導費、電腦使用費等較預計多。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 114 年 10 月份

八、受贈收入:較預計增加1,787,727元，主要係因捐贈獎助學金及樂旗隊較預計多。

九、雜項收入:較預計增加2,830元，主要係因學生證補卡費及電子領標費等較預計多。

十、建築及設備計畫:較預計增加6,823,643元，主要係因:

1. (補辦預算)優質化、精進、新興、5G等計畫購置史密斯機等設備合計2,915,143元。
2. (補助款)高二普通教室環境改善統包工程6,299,684元，併決算辦理。
3. (無形資產併決算)高中優質化計畫購置星象軟體1套498,000元。
4. (年度預算)莊敬大樓消防系統改善工程業已驗收完畢尚未付款，施工費及設備款共1,668,036元，刻正辦理核銷作業。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 10 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	%					
高中及高職教育計畫		本月數				35,571,502	39,799,448	-4,227,946	-10.62
		累計數				346,508,715	382,044,162	-35,535,447	-9.30

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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							
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	11,473,998	-2,831,623			-894,690	7,747,685	
房屋及建築	739,760,526	-182,018,155			-9,901,470	547,840,901	珍貴財產逸仙樓建 物78,929,028元(會計 室列事業用，財管系 統列公務用)。
機械及設備	115,903,779	-86,816,616	3,150,686	6,739,980	-2,383,079	23,114,790	
交通及運輸設備	16,013,174	-12,557,078	262,000	125,903	-638,997	2,953,196	
雜項設備	68,261,760	-49,496,064	2,799,690	749,568	-3,287,285	17,528,533	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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			
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	445,464		498,000	258,121		685,343	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
資本資產明細表
中華民國 114 年 10 月份

40501054-7

機械及設備:

增加數計3,150,686元，變動原因為:(1)增置:購買濁度計等 2,365,728元。(3)撥入:CB4A12教育局補助購置XR圖形顯示系統2台91,750元、CB4A36教育局補助購置影音交換器1臺43,902元、CB4A72補助購置桌上型電腦14台649,306元。

減少數計6,739,980元，變動原因為:(5)報廢：報廢電子感測儀器等計6,739,980元。

交通及運輸設備:

增加數計262,000元，變動原因為:(1)增置:購買濁度計等252,175元。(3)撥入:CB4M02教育局補助購置10軌類比混音機1臺分攤款9,825元。

減少數計125,903元，變動原因為:(5)報廢：報廢喇叭、音響等計125,903元。

雜項設備:

增加數計2,799,690元，變動原因為:(1)增置:購買圖書一批等 2,661,690元(4)受贈:家長會贈與實物飲水機138,000元。

減少數計749,568元，變動原因為:(5)報廢：報廢教育展示裝置計749,568元。

電腦軟體：

1.增加數計498,000元，變動原因為:(1)增置:購買星象軟體1套498,000元。

2.減少數計258,121元，變動原因為:(11)無形資產攤銷:截至114年10月止累計攤銷金額258,121元。

3.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

4.電腦軟體期末餘額685,343元等於攤銷系統當月攤銷後餘額 685,343元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

40501054-8

單位：新臺幣元

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 10 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 租賃資產 其他 其他 總 計		2,993,000	2,921,000		5,914,000	5,829,000	5,279,593		5,279,593	90.57	-549,407	-9.43		89.27		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
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

中華民國 114 年 10 月份

40501054-10

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	498,000		498,000	1,660.00	468,000	1,560.00			1,660.00				
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000	498,000		498,000	1,660.00	468,000	1,560.00	(補助款)優質化計畫購置星象軟體1套498,000元，併決算辦理。 (預算內電腦軟體)(單價未滿1萬元，移列經常門)Teaching And Learning Upgrade5套8,600元、尚未請購21,400元。	業務單位積極辦理中。	1,660.00				
522 購置權利																	
54 遞延支出	6,141,000		6,141,000	5,730,838	9,714,888		9,714,888	169.52	3,984,050	69.52			158.20				
541 遞延修繕房屋建築支	6,141,000		6,141,000	5,730,838	9,709,888		9,709,888	169.43	3,979,050	69.43	1.(年度預算)莊敬大樓消防系統改善工程業已驗收完畢，施工費1,393,881元、現正辦理核銷作業。 2.(補助款)高二普通教室環境改善統包工程6,299,684元，併決算辦理。	積極辦理後續核銷作業。	158.12				
542 其他遞延支出					5,000		5,000		5,000		(補助款)迎曦道、楓林道地坪修復工程核實支應5,000元，併決算辦理。						
總計	6,171,000		6,171,000	5,760,838	10,212,888		10,212,888	177.28	4,452,050	77.28			165.50				

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	690,180,559	100.00	負債	27,623,217	4.00
流動資產	68,548,516	9.93	流動負債	16,174,471	2.34
現金	48,534,911	7.03	應付款項	16,155,751	2.34
銀行存款	48,354,911	7.01	應付代收款	16,155,751	2.34
銀行存款-公庫存款	30,778,467	4.46	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	15,750,574	2.28	其他應付款	0	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收款項	18,720	0.00
銀行存款-代繳費款	1,825,870	0.26	預收收入	18,720	0.00
專戶			其他負債	11,448,746	1.66
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	11,448,746	1.66
戶			存入保證金	2,484,665	0.36
零用及週轉金	180,000	0.03	應付退休及離職金	8,964,081	1.30
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	662,557,342	96.00
預付款項	20,013,605	2.90	淨資產	662,557,342	96.00
預付費用	20,013,605	2.90	淨資產	662,557,342	96.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 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。

5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	20,697,623	3.00	累積餘額	641,947,725	93.01
準備金	20,697,623	3.00	本期賸餘	19,814,834	2.87
退休及離職準備金	8,964,081	1.30	淨資產調整數	794,783	0.12
其他準備金	11,733,542	1.70	合計：	690,180,559	
其他準備金-獎助學金	5,968,379	0.86			
其他準備金-其他	5,445,994	0.79			
其他準備金-教育儲蓄戶	319,169	0.05			
固定資產	599,185,105	86.82			
土地改良物	7,747,685	1.12			
土地改良物	11,473,998	1.66			
累計折舊-土地改良物	-3,726,313	-0.54			
房屋建築及設備	547,840,901	79.38			
房屋建築及設備	739,760,526	107.18			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 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。

5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-房屋建築及設備	-191,919,625	-27.81			
機械及設備	23,114,790	3.35			
機械及設備	112,314,485	16.27			
累計折舊-機械及設備	-89,199,695	-12.92			
交通及運輸設備	2,953,196	0.43			
交通及運輸設備	16,149,271	2.34			
累計折舊-交通及運輸設備	-13,196,075	-1.91			
雜項設備	17,528,533	2.54			
雜項設備	70,311,882	10.19			
累計折舊-雜項設備	-52,783,349	-7.65			
無形資產	685,343	0.10			
無形資產	685,343	0.10			
電腦軟體	685,343	0.10			
其他資產	1,063,972	0.15			
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 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。

5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	1,063,972	0.15			
暫付及待結轉帳項	1,063,972	0.15			
代管資產	14,447,936,831	2,093.36			
代管資產-土地改良物	9,934	0.00			
代管資產-土地	14,433,291,000	2,091.23			
代管資產-房屋建築及設備	14,635,897	2.12			
應付代管資產	-14,447,936,831	-2,093.36			
合計：	690,180,559				
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	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(包括或有負債)計0元。
 2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。
 4. 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。
 5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學
 收入支出表
 中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	53,012,578	403,177,187
服務收入		510,017
服務收入		510,017
財產收益	33,500	391,061
財產孳息收入	33,500	372,500
財產交易利益		18,561
政府撥入收入	52,842,042	375,773,042
公庫撥款收入	52,417,684	370,163,684
政府其他撥入收入	424,358	5,609,358
規費收入	93,600	368,596
使用規費收入	93,600	368,596
教學收入	-38,120	23,098,120
學雜費收入	-38,120	23,098,120
其他收入	81,556	3,036,351
受贈收入	80,000	2,925,727
雜項收入	1,556	110,624
支出		
人事支出	47,976,723	383,362,353
人事支出	27,856,235	323,234,172
業務支出	27,856,235	323,234,172
業務支出	7,931,082	24,462,940
獎補助支出	7,931,082	24,462,940
其他獎補捐助	57,000	843,000
財產損失	57,000	843,000
財產交易損失	6,174	75,979
財產交易損失	6,174	75,979
折舊、折耗及攤銷	2,485,724	24,882,728
固定資產折舊	2,457,031	24,624,607
無形資產攤銷	28,693	258,121
其他支出	9,640,508	9,863,534
其他支出	9,640,508	9,863,534

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學
 收入支出表
 中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	5,035,855	19,814,834
期初淨資產		641,947,725
解繳公庫		
淨資產調整數	649,306	794,783
期末淨資產		662,557,342

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	403,059,573		403,177,187	收入
勞務收入	510,017		510,017	勞務收入
財產收入	391,061		391,061	財產收益
政府撥入收入	375,773,042		375,773,042	政府撥入收入
規費收入	368,596		368,596	規費收入
教學收入	23,098,120		23,098,120	教學收入
其他收入	2,918,737	117,614	3,036,351	其他收入
基金用途	364,181,239	19,181,114	383,362,353	支出
用人費用	323,234,172		323,234,172	人事支出
服務費用	17,553,373	6,909,567	24,462,940	業務支出
材料及用品費	3,680,729	-3,680,729		
租金、償債、利息及相關手續費	306,994	-306,994		
稅捐及規費(強制費)	1,130	-1,130		
短绌、賠償給付與支應退場支出	18,324	-18,324		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,902,390	-2,902,390		
捐助、補助與獎助	843,000		843,000	獎補助支出
資產短绌		75,979	75,979	財產損失
		24,882,728	24,882,728	折舊、折耗及攤銷
其他	148,646	9,714,888	9,863,534	其他支出
遞延支出	9,714,888	-9,714,888		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,777,593	-5,777,593		
本期賸餘(短绌)	38,878,334	-19,063,500	19,814,834	本期賸餘(短绌)
期初基金餘額	23,808,560	618,139,165	641,947,725	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	62,686,894	599,870,448	794,783	淨資產調整數
			794,783	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
預算執行與會計收支對照表
中華民國 114 年 10 月份

40501054-18

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577萬7,593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」1,755萬3,373元與會計科目「業務支出」2,446萬2,940元間之調整數690萬9,567元，係「材料及用品費」368萬729元、「租金、償債、利息及相關手續費」30萬6,994元、「稅捐及規費(強制費)」1,130元、「短绌、賠償給付與支應退場支出」1萬8,324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)290萬2,390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」2,488萬2,728元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」7萬5,979元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 會計科目「其他收入」係非政府機關贈與財產所發生利益13萬8,000元，另2萬386元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

四、其他：

- 預算項目「其他」14萬8,646元與會計科目「其他支出」986萬3,534元間之調整數971萬4,888元，係「遞延支出」971萬4,888元。
- 會計科目「淨資產調整數」79萬4,783元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。