

40501052

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年10月份

主辦會計人員 陳淑敏  機關長官 孫明峯 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

目 次

中華民國 112 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 8-9 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 17-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 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	399,895,000	33,842,460	34,276,496	-434,036	-1.27	386,558,366	364,194,470	22,363,896	6.14
徵收及依法分配收入		2,000		2,000		61,300		61,300	
違規罰款收入		2,000	0	2,000		61,300	0	61,300	
勞務收入	827,000					634,005	560,000	74,005	13.22
服務收入	827,000	0	0	0		634,005	560,000	74,005	13.22
財產收入	3,138,000	58,300	871,500	-813,200	-93.31	2,476,676	3,069,000	-592,324	-19.30
財產處分收入	40,000	0	0	0		75,400	20,000	55,400	277.00
租金收入	2,106,000	0	570,000	-570,000	-100.00	1,493,509	2,106,000	-612,491	-29.08
權利金收入	540,000	0	180,000	-180,000	-100.00	414,500	540,000	-125,500	-23.24
其他財產收入	452,000	58,300	121,500	-63,200	-52.02	493,267	403,000	90,267	22.40
政府撥入收入	352,717,000	32,929,996	32,929,996			357,752,454	336,653,010	21,099,444	6.27
公庫撥款收入	352,717,000	32,929,996	32,929,996	0		352,039,617	336,653,010	15,386,607	4.57
政府其他撥入收入		0	0	0		5,712,837	0	5,712,837	
教學收入	40,663,000	5,550		5,550		21,321,925	21,662,460	-340,535	-1.57
學雜費收入	40,663,000	5,550	0	5,550		21,321,925	21,662,460	-340,535	-1.57
其他收入	2,550,000	846,614	475,000	371,614	78.23	4,312,006	2,250,000	2,062,006	91.64
受贈收入	750,000	841,980	75,000	766,980	1,022.64	2,775,418	600,000	2,175,418	362.57
雜項收入	1,800,000	4,634	400,000	-395,366	-98.84	1,536,588	1,650,000	-113,412	-6.87
基金用途	401,415,000	46,773,178	34,276,496	12,496,682	36.46	361,795,090	365,714,470	-3,919,380	-1.07
高中及高職教育計畫	388,315,000	46,680,669	29,018,191	17,662,478	60.87	348,544,751	356,060,213	-7,515,462	-2.11
一般行政管理計畫	2,857,000	56,509	207,600	-151,091	-72.78	1,911,059	2,311,500	-400,441	-17.32
建築及設備計畫	10,243,000	36,000	5,050,705	-5,014,705	-99.29	11,339,280	7,342,757	3,996,523	54.43
購建固定資產	10,207,000	36,000	5,050,705	-5,014,705	-99.29	11,253,280	7,306,757	3,946,523	54.01
其他	36,000					86,000	36,000	50,000	138.89
本期賸餘(短絀)	-1,520,000	-12,930,718		-12,930,718		24,763,276	-1,520,000	26,283,276	-1,729.16
期初基金餘額	16,753,000					18,754,477	16,753,000	2,001,477	11.95
解繳公庫									
期末基金餘額	15,233,000					43,517,753	15,233,000	28,284,753	185.68

※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 10 月份

- 一、違規罰款收入：熱食部違規罰款等收入61,300元。
- 二、服務收入：
 - (1)教科書作業管理費較預期增加154,225元。
 - (2)112學年度體育績優生甄選等報名費較預期減少80,220元。
- 三、財產處分收入：財產報廢收入較預期增加55,400元。
- 四、租金收入：舞動陽光體育館及游泳池委外營運土地租金契約變更第3期租金11月繳納致較預算分配減少。
- 五、權利金收入：舞動陽光體育館及游泳池委外營運權利金契約變更第3期租金11月繳納致較預算分配減少。
- 六、其他財產收入：校園場地開放收入較預期增加90,267元。
- 七、公庫撥款收入：
 - (1)統籌款-代辦112年度臺北市校舍防水委託專案管理技術服務勞務採購案經費3,075,294元。
 - (2)統籌款-112年度臺北市校舍防水委託專案管理技術服務113年現勘及需求計畫書經費1,067,500元。
 - (3)局款-111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費350,000元。
 - (4)統籌款-綜合大樓北處、中處屋頂防水整修工程經費9,349,405元。
 - (5)局款-追加無障礙電梯工程經費1,544,408元。
- 八、政府其他撥入收入：
 - (1)RA1263-111學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫結轉112年度41,309元。
 - (2)RA1335-111學年度品德教育推廣與深耕學校實施計畫結轉112年度23,560元。
 - (3)RA1293-教育部補助111學年度高中優質化補助方案(資本)160,000元。
 - (4)RA1801-前瞻基礎建設-電力系統改善暨冷氣裝設計畫之111年度冷氣裝設經費2,229,500元。
 - (5)RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費1,680元。
 - (6)RA1263-十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫462,403元。
 - (7)RA2205-111學年度第2學期高中優質化補助方案(經常門)470,217元。
 - (8)RA2933-112年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費49,000元。
 - (9)RA1735-111年推動中小學社區(團)學生棒球發展計畫經費17,450元。
 - (10)RA2228-112年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費525,758元。
 - (11)RA1237-111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費1,213,960元。
 - (12)RA2A63-112年教師增能研習經費50,000元。
 - (13)RA2206-111學年度第2學期高中優質化補助方案(資本門)468,000元。
- 九、受贈收入：捐款收入較預期增加。
- 十、一般行政管理計畫：行政管理費用覈實支出。
- 十一、建築及設備計畫：
 - (1)預算-自來水管汰換工程施工費節餘25,073元、工管費節餘22,062元。
 - (2)預算-圖書設備33,137元及汰換網路及資訊週邊設備402,000元已分配未執行付款。
 - (3)預算-示波器設備等節餘28,945元。
 - (4)補辦預算-電力系統改善暨冷氣裝設等已執行付款3,681,887元。
 - (5)以前年度保留數-電動機教學模組已執行付款160,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

- (6)併決算-臺北市校舍防水委託專案326,707元。
- (7)併決算-111BYOD計畫購置平板電腦管理軟體50,000元。
- (8)併決算-無障礙(電梯)改善工程工管費4,986元。
- (9)併決算-綜合大樓北處、中處屋頂防水整修工程施工費23,622元工管費68,439元、委託技術服務費192,099元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				46,680,669	29,018,191	17,662,478	60.87
		累計數				348,544,751	356,060,213	-7,515,462	-2.11

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-5

資本資產明細表

中華民國 112 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	861,485,518	-292,709,817	14,629,556	9,922,233	-14,562,908	558,920,116	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築	683,299,358	-160,660,656			-9,395,360	513,243,342	
機械及設備	95,811,746	-65,414,913	10,672,347	8,550,784	-3,639,334	28,879,062	
交通及運輸設備	13,854,772	-12,526,923		290,482	-42,356	995,011	
雜項設備	67,562,913	-54,107,325	3,871,209	759,562	-1,485,858	15,081,377	
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—臺北市立成功高級中學

40501052-6

資本資產明細表

中華民國 112 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			
權利 電腦軟體	956,729		86,000	321,405		721,324	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—臺北市立成功高級中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 10 月份

40501052-7

1.機械設備：

增加數計10,672,347元，變動原因為：(1)增置：示波器等設備計3,175,707元。(2)受贈：以代辦經費購置個人電腦等設備計18,999元。(3)撥入：教育局撥入電腦顯示幕等設備計6,859,641元。(4)其他：財政局核准轉增電腦顯示幕計618,000元。減少數計8,550,784元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢帶鋸機等計7,932,784元。(2)其他：財政局核准轉減電腦顯示幕計618,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數計0元。減少數計290,482元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視字幕機等計290,482元。

3.雜項設備：

增加數計3,871,209元，變動原因為：(1)增置：冷暖氣機等設備計2,770,098元。(2)受贈：以代辦經費購置除濕機等設備計12,951元。(3)撥入：教育局補助購置冷暖氣機等設備計955,500元、中崙高中撥入黑(白)板等設備計132,660元。減少數計759,562元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計759,562元。

4.電腦軟體：

增加數計86,000元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦管理軟體計86,000元。減少數計321,405元，變動原因為：(1)截至112年10月止累計攤銷金額321,405元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 10 月份

40501052-8

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															
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		1,000,000			1,000,000										
房屋及建築		1,000,000			1,000,000										
購建中固定資產															
機械及設備	160,000	2,051,100	1,397,000		3,608,100	3,608,100	3,175,707		3,175,707	88.02	-432,393	-11.98			88.02
機械及設備	160,000	2,051,100	1,397,000		3,608,100	3,608,100	3,175,707		3,175,707	88.02	-432,393	-11.98	1. 預算-示波器節 餘5,580元。 2. 預算-汰換平板電腦節 餘12,000元。 3. 預算-汰換網路及資訊 週邊設備402,000元已分 配未執行付款。 4. 補辦預算-教育部補 助111學年度第2學期高中 優質化輔助方案購置液晶 觸控顯示器等節 餘12,813元。		88.02
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		516,900	2,391,000		2,907,900	2,907,900	2,770,098		2,770,098	95.26	-137,802	-4.74			95.26

※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—臺北市立成功高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 10 月份

40501052-9

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 雜項設備		516,900	2,391,000		2,907,900	2,907,900	2,770,098		2,770,098	95.26	-137,802	-4.74	1. 預算-圖書設備33,137元已分配未執行付款。 2. 預算-立式沙包等節餘11,365元。 3. 補辦預算-電力系統改善冷氣裝設等節餘2,300元、貨物稅退稅91,000元。		95.26
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計	160,000	3,568,000	3,788,000		7,516,000	6,516,000	5,945,805		5,945,805	91.25	-570,195	-8.75			79.11

※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 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 (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	36,000	86,000		86,000	238.89	50,000	138.89	1.併決算：111BYOD計畫購置平板電腦管理軟體50,000元。		238.89
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	86,000		86,000	238.89	50,000	138.89			238.89
522 購置權利													
54 遞延支出	6,639,000		6,639,000	4,738,757	5,307,475		5,307,475	112.00	568,718	12.00	1.預算-自來水管汰換工程施工費節餘25,073元、工管費節餘22,062元。 2.併決算-臺北市校舍防水委託專案326,707元。 3.併決算-無障礙(電梯)改善工程工管費4,986元。 4.併決算-綜合大樓北處、中處屋頂防水整修工程施工費23,622元工管費68,439元、委託技術服務費192,099元。		79.94
541 遞延修繕房屋建築支出	6,639,000		6,639,000	4,738,757	5,307,475		5,307,475	112.00	568,718	12.00			79.94
542 其他遞延支出													
總 計	6,675,000		6,675,000	4,774,757	5,393,475		5,393,475	112.96	618,718	12.96			80.80

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,482,280,395	100.00	負 債	4,879,842,526	89.01
流動資產	65,148,776	1.19	流動負債	32,226,101	0.59
現金	63,133,068	1.15	應付款項	32,094,166	0.59
銀行存款	62,913,068	1.15	應付代收款	32,094,166	0.59
銀行存款-公庫存款	29,462,728	0.54	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	29,573,271	0.54	預收款項	131,935	0.00
銀行存款-代繳費款	3,877,069	0.07	預收收入	131,935	0.00
專戶			其他負債	4,847,616,425	88.42
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	4,847,616,425	88.42
戶			存入保證金	3,206,371	0.06
零用及週轉金	220,000	0.00	應付退休及離職金	6,528,227	0.12
應收款項	0	0.00	應付代管資產	4,837,881,827	88.25
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	2,015,708	0.04	淨資產	602,437,869	10.99
預付費用	2,015,708	0.04	淨資產	602,437,869	10.99
長期貸墊款及準備金	18,468,479	0.34	淨資產	602,437,869	10.99

信託代理與保證資產 190,000

保證品 190,000

信託代理與保證負債

應付保證品

190,000

190,000

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)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000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 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	18,468,479	0.34	累積餘額	587,530,178	10.72
退休及離職準備金	6,528,227	0.12	本期賸餘	14,907,691	0.27
其他準備金	11,940,252	0.22	合計：	5,482,280,395	
其他準備金-獎助學金	2,053,514	0.04			
其他準備金-其他	7,872,497	0.14			
其他準備金-教育儲蓄戶	2,014,241	0.04			
固定資產	558,198,792	10.18			
房屋建築及設備	513,243,342	9.36			
房屋建築及設備	683,299,358	12.46			
累計折舊-房屋建築及設備	-170,056,016	-3.10			
機械及設備	28,879,062	0.53			
機械及設備	97,933,309	1.79			
累計折舊-機械及設備	-69,054,247	-1.26			
信託代理與保證資產	190,000		信託代理與保證負債	190,000	
保證品	190,000		應付保證品	190,000	

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)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000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 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	995,011	0.02			
交通及運輸設備	13,564,290	0.25			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,569,279	-0.23			
雜項設備	15,081,377	0.28			
雜項設備	70,674,560	1.29			
累計折舊-雜項設備	-55,593,183	-1.01			
無形資產	721,324	0.01			
無形資產	721,324	0.01			
電腦軟體	721,324	0.01			
其他資產	4,839,743,024	88.28			
什項資產	4,839,743,024	88.28			
存出保證金	11,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,850,197	0.03			
代管資產	4,837,881,827	88.25			

信託代理與保證資產	190,000	信託代理與保證負債	190,000
保證品	190,000	應付保證品	190,000

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)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000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 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	64,830	0.00			
代管資產-土地	4,816,573,120	87.86			
代管資產-房屋建築及設備	21,243,877	0.39			
合計：	5,482,280,395				

信託代理與保證資產

190,000

信託代理與保證負債

190,000

保證品

190,000

應付保證品

190,000

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)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000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 — 臺北市立成功高級中學

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	33,842,460	394,538,117
徵收及依法分配收入	2,000	61,300
違規罰款收入	2,000	61,300
勞務收入		634,005
服務收入		634,005
財產收益	58,300	10,424,477
財產孳息收入		1,908,009
廢舊物品售價收入		75,400
財產交易利益		7,947,801
其他財產收入	58,300	493,267
政府撥入收入	32,929,996	357,752,454
公庫撥款收入	32,929,996	352,039,617
政府其他撥入收入		5,712,837
教學收入	5,550	21,321,925
學雜費收入	5,550	21,321,925
其他收入	846,614	4,343,956
受贈收入	841,980	2,807,368
雜項收入	4,634	1,536,588
支出	49,004,353	379,630,426
人事支出	45,179,478	331,770,209
人事支出	45,179,478	331,770,209
業務支出	1,423,842	16,693,075
業務支出	1,423,842	16,693,075
獎補助支出	112,548	1,597,822
其他獎補助	112,548	1,597,822
財產損失		89,900
財產交易損失		89,900
折舊、折耗及攤銷	2,231,175	23,777,241
固定資產折舊	2,199,034	23,455,836
無形資產攤銷	32,141	321,405
其他支出	57,310	5,702,179

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學
收入支出表
中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	57,310	5,702,179
本期賸餘（短絀）	-15,161,893	14,907,691
期初淨資產		587,530,178
解繳公庫		
期末淨資產		602,437,869

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—臺北市立成功高級中學

40501052-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 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	386,558,366	7,979,751	394,538,117	收入
徵收及依法分配收入	61,300		61,300	徵收及依法分配收入
勞務收入	634,005		634,005	勞務收入
財產收入	2,476,676	7,947,801	10,424,477	財產收益
政府撥入收入	357,752,454		357,752,454	政府撥入收入
教學收入	21,321,925		21,321,925	教學收入
其他收入	4,312,006	31,950	4,343,956	其他收入
基金用途	361,795,090	17,835,336	379,630,426	支出
用人費用	331,770,209		331,770,209	人事支出
服務費用	13,038,326	3,654,749	16,693,075	業務支出
材料及用品費	2,461,469	-2,461,469		
租金、償債、利息及相關手續費	158,405	-158,405		
稅捐及規費(強制費)	369,458	-369,458		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	665,417	-665,417		
捐助、補助與獎助	1,597,822		1,597,822	獎補助支出
資產短絀		89,900	89,900	財產損失
		23,777,241	23,777,241	折舊、折耗及攤銷
其他	394,704	5,307,475	5,702,179	其他支出
遞延支出	5,307,475	-5,307,475		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,031,805	-6,031,805		
本期賸餘(短絀)	24,763,276	-9,855,585	14,907,691	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,754,477	568,775,701	587,530,178	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	43,517,753	558,920,116	602,437,869	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 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 10 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603萬1,805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」1,303萬8,326元與會計科目「業務支出」1,669萬3,075元間之調整數365萬4,749元，係「材料及用品費」246萬1,469元、租金、償債、利息及相關手續費15萬8,405元、「稅捐及規費」(強制費)36萬9,458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)66萬5,417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794萬7,801元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,377萬7,241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」8萬9,900元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」39萬4,704元與會計科目「其他支出」570萬2,179元間之調整數530萬7,475元，係「遞延支出」530萬7,475元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 10 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
29,462,728	39,388,739	-9,926,011	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金2,053,514元。(2)其他準備金-其他7,872,497元