

40501052

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

會計月報

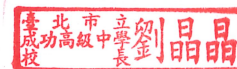
特別收入基金

中華民國 114 年 10 月份

主辦會計人員 陳淑敏



機關長官 劉晶晶



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 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 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 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 114 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	438,231,000	36,433,716	31,903,354	4,530,362	14.20	421,930,251	398,972,610	22,957,641	5.75
徵收及依法分配收入						102,965		102,965	
違規罰款收入		0	0	0		102,965	0	102,965	
勞務收入	946,000					797,282	603,500	193,782	32.11
服務收入	946,000	0	0	0		797,282	603,500	193,782	32.11
財產收入	2,025,000	168,454		168,454		2,001,966	1,807,838	194,128	10.74
財產處分收入	5,000	0	0	0		0	0	0	
租金收入	1,525,000	0	0	0		1,401,553	1,376,500	25,053	1.82
權利金收入	495,000	168,454	0	168,454		600,413	431,338	169,075	39.20
政府撥入收入	392,390,000	33,639,448	31,745,854	1,893,594	5.96	390,516,294	372,900,335	17,615,959	4.72
公庫撥款收入	392,390,000	33,403,854	31,745,854	1,658,000	5.22	387,465,780	372,900,335	14,565,445	3.91
政府其他撥入收入		235,594	0	235,594		3,050,514	0	3,050,514	
規費收入	400,000	32,165	40,000	-7,835	-19.59	658,491	340,000	318,491	93.67
使用規費收入	400,000	32,165	40,000	-7,835	-19.59	658,491	340,000	318,491	93.67
教學收入	39,716,000	2,517,651		2,517,651		23,906,093	21,087,080	2,819,013	13.37
學雜費收入	39,716,000	2,517,651	0	2,517,651		23,906,093	21,087,080	2,819,013	13.37
其他收入	2,754,000	75,998	117,500	-41,502	-35.32	3,947,160	2,233,857	1,713,303	76.70
受贈收入	880,000	73,190	80,000	-6,810	-8.51	2,727,060	720,000	2,007,060	278.76
雜項收入	1,874,000	2,808	37,500	-34,692	-92.51	1,220,100	1,513,857	-293,757	-19.40
基金用途	442,185,000	52,195,654	31,903,354	20,292,300	63.61	370,438,943	402,926,610	-32,487,667	-8.06
高中及高職教育計畫	411,066,000	49,961,287	31,600,344	18,360,943	58.10	360,063,921	385,655,310	-25,591,389	-6.64
一般行政管理計畫	3,720,000	613,331	213,100	400,231	187.81	2,798,154	2,660,300	137,854	5.18
建築及設備計畫	27,399,000	1,621,036	89,910	1,531,126	1,702.95	7,576,868	14,611,000	-7,034,132	-48.14
購建固定資產	27,369,000	1,621,036	59,910	1,561,126	2,605.79	7,576,868	14,581,000	-7,004,132	-48.04
其他	30,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,954,000	-15,761,938		-15,761,938		51,491,308	-3,954,000	55,445,308	-1,402.26
期初基金餘額	20,202,000					26,560,865	20,202,000	6,358,865	31.48
解繳公庫									
期末基金餘額	16,248,000					78,052,173	16,248,000	61,804,173	380.38

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

一、違規罰款收入：舞動陽光繳交114年度游泳池救生員人力委外勞務採購1.2月違約罰款等102,965元。

二、服務收入：113學年度第1學期教科書作業管理費結轉114年度等。

三、權利金收入：舞動陽光溫水游泳池、綜合大樓體育館營運轉移案委外場館經營權利金等。

四、公庫撥款收入：

(1)眷屬宿舍拆除工程(統籌款)4,040,373元。

(2)八德樓普通教室門窗隔音工程(統籌款)8,867,072元。

(3)昆蟲館空調設備整修工程(統籌款)1,658,000元。

五、政府其他撥入收入：

(1)RA3237 113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費結轉114年度227,916元。

(2)RA3A63 推動中小學數位學習精進方案代理代課費結轉114年度7,560元。

(3)RA3291 113學年度精進高級中等學校課程與教學結轉114年度51,816元。

(4)RA3244 113學年度第1學期第二外語教育經費結轉114年度168元。

(5)RA3278 113學年度臺灣原住民族語言開課課程結轉114年度5,536元。

(6)RA1565 111年改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯結轉114年度494,957元。

(7)RA3189-113年度高級中等學校學生出國參加國際性技藝能競賽經費70,000元。

(8)RA3237-113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費685,940元。

(9)RA4219-114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費210,000元。

(10)RA4205-113學年度第2學期高中優質化輔助方案-經常門678,422元。

(11)RA4206-113學年度第2學期高中優質化輔助方案-資本門17,600元。

(12)RA4907-114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費27,300元。

(13)RA4A63-收推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓20,000元。

(14)RA3278-113學年度高中原住民族語開課經費31,497元。

(15)RA3278-113學年度高中本土語文開課經費65,899元。

(16)RA4A63-收推動中小學數位學習精進方案-代理代課費76,440元。

(17)RA3278-113學年度高中臺灣手語開課經費143,869元。

(18)RA3546-113/2補助月薪制特教學生助理人員經費219,844元。

(19)RA4228-114年度補助高中充實一般科目教學設備計畫15,750元。

六、使用規費收入：開放場地收入覈實入帳，較預期增加。

七、學雜費收入：學雜費收入覈實入帳，較預期增加。

八、受贈收入：捐款收入較預期增加。

九、雜項收入：雜項收入覈實入帳。

十、一般行政管理計畫：依業務需要覈實支用(技工業務委外)。

十一、建築及設備計畫：

(1)校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)，已分配未執行數4,891,610元，委託工務局新工處代辦，刻由建築師事務所辦理規劃設計作業。

(2)綜合大樓外牆整修工程(第1期)，已分配未執行數3,772,713元，主要係因本案於5月7日決標，6月26日開工，至10月底止工程進度85%，預計於12月15日完工。

(3)臺北市公立學校屋頂防漏委託專案管理技術服務，未分配已執行數840,972元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

- (4)保留款-八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯635,296元。
- (5)補辦預算-充實一般科目教學設備等120,100元。
- (6)統籌款(併決算)-八德樓普通教室門窗隔音工程，工管費90,859元。
- (7)統籌款(併決算)-眷屬宿舍拆除工程，工管費48,719元。
- (8)統籌款(併決算)-昆蟲館空調設備整修工程，工管費16,984元。
- (9)購置電腦軟體，已分配未執行數30,000元，已請購俟廠商完成後，辦理付款事宜。

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 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				49,961,287	31,600,344	18,360,943	58.10
		累計數				360,063,921	385,655,310	-25,591,389	-6.64

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 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	888,455,559	-344,860,077	6,405,351	33,676,737	7,702,605	524,026,701	
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	-183,209,520			-9,395,360	490,694,478	
機械及設備	111,214,461	-90,213,197	4,726,034	19,977,233	11,374,769	17,124,834	
交通及運輸設備	13,575,290	-12,852,107	105,000	495,570	308,389	641,002	
雜項設備	74,270,034	-58,585,253	465,927	7,385,085	5,414,807	14,180,430	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

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 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	5,873,214		1,108,390	5,672,874		1,308,730	校舍拆除改建工程已支出委 技1,070,000元、工管 費238,730元，計1,30 8,730元，因尚未完工 驗收不列入財產帳。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	223,202			145,975		77,227	
發展中之無形資產							電腦軟體不入財產管 理系統，另依規定管 理。
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 114 年 10 月份

40501052-7

1.機械設備：

增加數計4,726,034元，變動原因為：(1)增置：天文望遠鏡等設備計2,235,309元。(2)受贈：以社聯會費代辦經費購置擴大音箱等設備計120,000元。(3)撥入：教育局補助114年度一般性補助款指定辦理施政項目資訊教室電腦更新等設備計1,033,600元(4)其他：八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯(無新建號)，以前年度已列購建中固定資產轉列1,337,125元。減少數計19,977,233元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢顯微鏡等計19,105,096元。(2)撥出：空氣壓縮機等教學設備撥出予臺北市政府消防局等機關計872,137元。

2.交通及運輸設備：

增加數計105,000元，變動原因為：(1)增置：綜合擴大機等設備計45,000元。(2)撥入：停管處補助購置充電設備等設備計60,000元。減少數計495,570元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計495,570元。

3.雜項設備：

增加數計465,927元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備計465,927元。減少數計7,385,085元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計7,385,085元。

4.購建中固定資產：

增加數計1,108,390元，變動原因為：(1)增置：校舍拆除改建工程計1,108,390元購建中。減少數計5,672,874元，變動原因為：(1)其他：八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯(無新建號)，以前年度已列購建中固定資產轉減5,672,874元。

5.電腦軟體：

減少數計145,975元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年10月止累計攤銷金額145,975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 114 年 10 月份

40501052-8

單位：新臺幣元

[illegible]

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 114 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 租賃資產 其他 其他 總計	3,463,734	12,791,000	121,000		16,375,734	9,172,734	3,854,626		3,854,626	42.02	-5,318,108	-57.98			23.54

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

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	業務單位已請購，廠商執行中。	俟廠商完成後，儘速辦理付款事宜。	25.53
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	14,578,000		14,578,000	6,090,000	3,722,242		3,722,242	61.12	-2,367,758	-38.88	1.綜合大樓外牆整修工程(第1期)，已分配未執行數377萬2,713元，主要係因本案於5月7日決標，6月26日開工，至10月底止工程進度 85%，預計於12月15日完工。 2.臺北市公立學校屋頂防漏委託專案管理技術服務，未分配已執行數84萬972元。 3.統籌款（併決算）-八德樓普通教室門窗隔音工程，工管費9萬859元。 4.統籌款（併決算）-眷屬宿舍拆除工程，工管費4萬8,719元。 5.統籌款（併決算）-昆蟲館空調設備整修工程，工管費1萬6,984元。 6.併決算-八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯（無新建號）40萬7,421元。	請廠商依合約趕工。	25.53
541 遞延修繕房屋建築支出	14,578,000		14,578,000	6,090,000	3,722,242		3,722,242	61.12	-2,367,758	-38.88			
542 其他遞延支出													
總 計	14,608,000		14,608,000	6,120,000	3,722,242		3,722,242	60.82	-2,397,758	-39.18			

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114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	636,932,813	100.00	負 債	34,853,939	5.47
流動資產	90,862,426	14.27	流動負債	26,049,698	4.09
現金	88,759,178	13.94	應付款項	25,923,616	4.07
銀行存款	88,539,178	13.90	應付代收款	25,923,616	4.07
銀行存款-公庫存款	62,321,640	9.78	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	22,253,692	3.49	預收款項	126,082	0.02
銀行存款-代繳費款	3,963,846	0.62	預收收入	126,082	0.02
專戶			其他負債	8,804,241	1.38
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	8,804,241	1.38
戶			存入保證金	2,317,519	0.36
零用及週轉金	220,000	0.03	應付退休及離職金	6,478,299	1.02
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	8,423	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	602,078,874	94.53
預付款項	2,103,248	0.33	淨資產	602,078,874	94.53
預付費用	2,103,248	0.33	淨資產	602,078,874	94.53
長期貸墊款及準備金	20,019,089	3.14	累積餘額	570,156,347	89.52

信託代理與保證資產

290,000

信託代理與保證負債

290,000

保證品

290,000

應付保證品

290,000

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290,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

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114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	20,019,089	3.14	本期賸餘	30,911,935	4.85
退休及離職準備金	6,478,299	1.02	淨資產調整數	1,010,592	0.16
其他準備金	13,540,790	2.13	合計：	636,932,813	
其他準備金-獎助學金	2,686,514	0.42			
其他準備金-其他	9,522,664	1.50			
其他準備金-教育儲蓄戶	1,331,612	0.21			
固定資產	523,949,474	82.26			
房屋建築及設備	490,694,478	77.04			
房屋建築及設備	683,299,358	107.28			
累計折舊-房屋建築及設備	-192,604,880	-30.24			
機械及設備	17,124,834	2.69			
機械及設備	95,963,262	15.07			
累計折舊-機械及設備	-78,838,428	-12.38			
信託代理與保證資產	290,000		信託代理與保證負債	290,000	
保證品	290,000		應付保證品	290,000	

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290,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

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114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	641,002	0.10			
交通及運輸設備	13,184,720	2.07			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,543,718	-1.97			
雜項設備	14,180,430	2.23			
雜項設備	67,350,876	10.57			
累計折舊-雜項設備	-53,170,446	-8.35			
購建中固定資產	1,308,730	0.21			
購建中固定資產	1,308,730	0.21			
無形資產	77,227	0.01			
無形資產	77,227	0.01			
電腦軟體	77,227	0.01			
其他資產	2,024,597	0.32			
什項資產	2,024,597	0.32			
存出保證金	1,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	2,023,597	0.32			

信託代理與保證資產 290,000

保證品 290,000

信託代理與保證負債

應付保證品

290,000

290,000

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290,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

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114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	5,104,092,151	801.35			
代管資產-土地改良物	64,830	0.01			
代管資產-土地	5,086,736,988	798.63			
代管資產-房屋建築及設備	17,290,333	2.71			
應付代管資產	-5,104,092,151	-801.35			
合計：	636,932,813				

信託代理與保證資產

290,000

信託代理與保證負債

290,000

保證品

290,000

應付保證品

290,000

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290,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

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114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	36,433,716	422,110,251
徵收及依法分配收入		102,965
違規罰款收入		102,965
勞務收入		797,282
服務收入		797,282
財產收益	168,454	2,061,966
財產孳息收入	168,454	2,001,966
其他財產收入		60,000
政府撥入收入	33,639,448	390,516,294
公庫撥款收入	33,403,854	387,465,780
政府其他撥入收入	235,594	3,050,514
規費收入	32,165	658,491
使用規費收入	32,165	658,491
教學收入	2,517,651	23,906,093
學雜費收入	2,517,651	23,906,093
其他收入	75,998	4,067,160
受贈收入	73,190	2,847,060
雜項收入	2,808	1,220,100
支出	53,838,388	391,198,316
人事支出	46,124,899	341,167,955
人事支出	46,124,899	341,167,955
業務支出	4,208,889	19,317,944
業務支出	4,208,889	19,317,944
獎補助支出	144,000	1,665,641
其他獎補助	144,000	1,665,641
財產損失	207,358	4,606,483
財產交易損失	207,358	4,606,483
折舊、折耗及攤銷	1,922,325	20,007,516
固定資產折舊	1,907,729	19,861,541
無形資產攤銷	14,596	145,975
其他支出	1,230,917	4,432,777

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114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	1,230,917	4,432,777
本期賸餘（短絀）	-17,404,672	30,911,935
期初淨資產		570,156,347
解繳公庫		
淨資產調整數		1,010,592
期末淨資產		602,078,874

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—臺北市立成功高級中學

40501052-17

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	421,930,251	180,000	422,110,251	收入
徵收及依法分配收入	102,965		102,965	徵收及依法分配收入
勞務收入	797,282		797,282	勞務收入
財產收入	2,001,966	60,000	2,061,966	財產收益
政府撥入收入	390,516,294		390,516,294	政府撥入收入
規費收入	658,491		658,491	規費收入
教學收入	23,906,093		23,906,093	教學收入
其他收入	3,947,160	120,000	4,067,160	其他收入
基金用途	370,438,943	20,759,373	391,198,316	支出
用人費用	341,167,955		341,167,955	人事支出
服務費用	15,219,243	4,098,701	19,317,944	業務支出
材料及用品費	2,609,015	-2,609,015		
租金、償債、利息及相關手續費	119,424	-119,424		
稅捐及規費(強制費)	381,488	-381,488		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	988,774	-988,774		
捐助、補助與獎助	1,665,641		1,665,641	獎補助支出
資產短絀		4,606,483	4,606,483	財產損失
		20,007,516	20,007,516	折舊、折耗及攤銷
其他	710,535	3,722,242	4,432,777	其他支出
遞延支出	3,722,242	-3,722,242		
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	3,854,626	-3,854,626		
本期賸餘(短絀)	51,491,308	-20,579,373	30,911,935	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,560,865	543,595,482	570,156,347	期初淨資產
解繳公庫		1,010,592	1,010,592	解繳公庫
期末基金餘額	78,052,173	524,026,701	602,078,874	淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數385萬4,626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」1,521萬9,243元與會計科目「業務支出」1,931萬7,944元間之調整數409萬8,701元，係「材料及用品費」260萬9,015元、「租金、償債、利息及相關手續費」11萬9,424元、「稅捐及規費」(強制費)38萬1,488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)98萬774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6萬元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中12萬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」2,000萬7,516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」460萬6,483元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」71萬535元與會計科目「其他支出」443萬2,777元間之調整數372萬2,242元，係「遞延支出」372萬2,242元。
2. 會計科目「淨資產調整數」101萬592元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
62,321,640	74,530,818	-12,209,178	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金2,686,514元。(2)其他準備金-其他9,522,664元。