

40501052

臺北市政府教育局主管

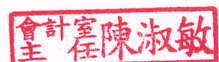
臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

會計月報

特別收入基金

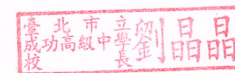
中華民國 115 年 6 月份

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 115 年 6 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 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4-6 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 7 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 8 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 9 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—臺北市立成功高級中學

40501052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 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	435,182,000	31,829,771	31,680,234	149,537	0.47	241,231,713	227,410,365	13,821,348	6.08
勞務收入	946,000	331,057	372,500	-41,443	-11.13	835,089	435,500	399,589	91.75
服務收入	946,000	331,057	372,500	-41,443	-11.13	835,089	435,500	399,589	91.75
財產收入	2,031,000		65,000	-65,000	-100.00	1,247,716	1,293,528	-45,812	-3.54
財產處分收入	5,000	0	0	0		2,027	0	2,027	
租金收入	1,531,000	0	65,000	-65,000	-100.00	937,510	986,000	-48,490	-4.92
權利金收入	495,000	0	0	0		308,179	307,528	651	0.21
政府撥入收入	390,032,000	26,513,674	26,513,674			227,188,153	219,464,134	7,724,019	3.52
公庫撥款收入	390,032,000	26,513,674	26,513,674	0		226,517,364	219,464,134	7,053,230	3.21
政府其他撥入收入		0	0	0		670,789	0	670,789	
規費收入	400,000	54,290	30,000	24,290	80.97	267,065	180,000	87,065	48.37
使用規費收入	400,000	54,290	30,000	24,290	80.97	267,065	180,000	87,065	48.37
教學收入	39,077,000	4,373,856	4,586,060	-212,204	-4.63	9,001,568	4,586,060	4,415,508	96.28
學雜費收入	39,077,000	4,373,856	4,586,060	-212,204	-4.63	9,001,568	4,586,060	4,415,508	96.28
其他收入	2,696,000	556,894	113,000	443,894	392.83	2,692,122	1,451,143	1,240,979	85.52
受贈收入	880,000	412,394	80,000	332,394	415.49	1,663,731	400,000	1,263,731	315.93
雜項收入	1,816,000	144,500	33,000	111,500	337.88	1,028,391	1,051,143	-22,752	-2.16
基金用途	440,270,000	31,726,877	31,680,234	46,643	0.15	228,037,275	232,498,365	-4,461,090	-1.92
高中及高職教育計畫	418,663,000	31,390,562	30,934,894	455,668	1.47	223,410,944	228,911,225	-5,500,281	-2.40
一般行政管理計畫	3,826,000	226,997	261,100	-34,103	-13.06	1,442,787	1,635,900	-193,113	-11.80
建築及設備計畫	17,781,000	109,318	484,240	-374,922	-77.42	3,183,544	1,951,240	1,232,304	63.15
購建固定資產	17,751,000	109,318	484,240	-374,922	-77.42	3,183,544	1,951,240	1,232,304	63.15
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-5,088,000	102,894		102,894		13,194,438	-5,088,000	18,282,438	-359.32
期初基金餘額	22,607,000					43,249,171	22,607,000	20,642,171	91.31
解繳公庫									
期末基金餘額	17,519,000					56,443,609	17,519,000	38,924,609	222.19

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 月份

- 一、服務收入：114學年度第1學期教科書作業管理費結轉115年度等。
- 二、財產處分收入：財產報廢變賣收入2,027元。
- 三、政府其他撥入收入：
 - (1)RA4196-114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。
 - (2)RA4237-114學年度第1學期實施十二年國民基本教育課程新增鐘點費結轉115年度90,485元。
 - (3)RA4A63-114學年度第1學期推動中小學數位學習精進方案代理代課費結轉115年度10,920元。
 - (4)RA4543-114學年度第1學期高級中等教育及國民教育階段助理人員經費429,039元。
 - (5)RA5219-115年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費57,514元。
 - (6)RA42F2-114學年度高中本土與開課經費(原住民語)4,380元。
 - (7)RA42F3-114學年度高中本土與開課經費(手語)8,451元。
- 四、使用規費收入：開放場地收入覈實入帳，較預期增加。
- 五、學雜費收入：114學年度第1學期電腦使用費結轉115年度等。
- 六、受贈收入：捐款收入較預期增加。
- 七、建築及設備計畫：
 - (1)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1,467,500元。
 - (2)掛壁式籃球架，未分配已執行數148,800元。
 - (3)綜合大樓外牆整修工程(第2期)，已分配未執行數479,240元，主要係因本案於4月30日決標，預計於8月15日開工，12月15日完工。
 - (4)統籌款(併決算)-辦理跑道整修工程84,175元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 6 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				31,390,562	30,934,894	455,668	1.47
		累計數				223,410,944	228,911,225	-5,500,281	-2.40

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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	866,810,415	-340,760,487	661,369	13,721,220	3,154,921	516,144,998	
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	-194,483,952			-5,637,216	483,178,190	
機械及設備	96,019,262	-80,156,131	213,000	6,303,810	2,791,208	12,563,529	
交通及運輸設備	13,184,720	-12,579,976	10,000	1,006,536	898,970	507,178	
雜項設備	68,653,896	-53,540,428	416,879	6,396,542	5,101,959	14,235,764	
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

40501052-5

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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	5,580,730		21,490			5,602,220	校舍拆除改建工程已支出委 技5,342,000元、工管 費260,220元，計5,60 2,220元，因尚未完工 驗收不列入財產帳。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	72,449			14,332		58,117	
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 115 年 6 月份

40501052-6

1.機械及設備：

增加數計213,000元，變動原因為：(1)增置：全自動身高體重體脂機等設備計213,000元。減少數計6,303,810元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢自動掃描器等計6,124,428元。(7)撥出：電子收銀機等設備撥出予臺北市立中崙高級中學計179,382元。

2.交通及運輸設備：

增加數計10,000元，變動原因為：(1)增置：無線影像傳輸器計10,000元。減少數計1,006,536元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢不中斷電源設備等計1,006,536元。

3.雜項設備：

增加數計416,879元，變動原因為：(1)增置：飲水機等設備計382,379元。(3)撥入：國防部陸軍司令部補助購置T91步槍等計34,500元。減少數計6,396,542元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢銀幕等計5,880,122元。(7)撥出：自動販賣機等設備撥出予臺北市立中崙高級中學計516,420元。

4.購建中固定資產：

增加數計21,490元，變動原因為：(1)增置：校舍拆除改建工程計21,490元購建中。

5.電腦軟體：

減少數計14,332元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至115年6月止累計攤銷金額14,332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 115 年 6 月份

40501052-7

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													係校舍拆除改建工程工管費21,490元。		0.25
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	7,719,610	800,000			8,519,610		21,490		21,490		21,490				
房屋及建築	7,719,610	800,000			8,519,610										
購建中固定資產							21,490		21,490		21,490				
機械及設備		1,195,000	484,000		1,679,000	190,000	213,000		213,000	112.11	23,000	12.11			
機械及設備		1,195,000	484,000		1,679,000	190,000	213,000		213,000	112.11	23,000	12.11			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000	10,000		10,000	100.00					
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000	10,000		10,000	100.00					
購建中固定資產															
雜項設備		507,320			507,320	267,000	382,379		382,379	143.21	115,379	43.21			
雜項設備		507,320			507,320	267,000	382,379		382,379	143.21	115,379	43.21	預算-掛壁式籃球架，未分配已執行數148,800元。		
購建中固定資產															
租賃資產		238,680			238,680										
租賃資產		238,680			238,680										
其他															
其他															
總計	7,719,610	2,751,000	484,000		10,954,610	467,000	626,869		626,869	134.23	159,869	34.23			5.72

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 115 年 6 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										
521 購置電腦軟體	30,000		30,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	15,000,000		15,000,000	1,484,240	2,556,675		2,556,675	172.25	1,072,435	72.25			17.04
541 遞延修繕房屋建築支出	15,000,000		15,000,000	1,484,240	2,556,675		2,556,675	172.25	1,072,435	72.25	1.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1,467,500元。 2.綜合大樓外牆整修工程(第2期)，已分配未執行數479,240元，主要係因本案於4月30日決標，預計於8月15日開工，12月15日完工。 3.統籌款（併決算）-跑道整修工程84,175元。		17.04
542 其他遞延支出													
總 計	15,030,000		15,030,000	1,484,240	2,556,675		2,556,675	172.25	1,072,435	72.25			17.01

臺北市立成功高級中學
重大計畫預算執行績效分析表

115第2期(民國115年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本 年度已編 列預算數	本年度 可用預算數 (1)	截至 115年6月底 累計分配數 (2)	截至 115年6月底 累計執行數 (3)	累計執 行數占 累計分 配數% (3)/(2)	累計執 行數占 可用預 算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數 80% 之原因及其改進措施	實際 決標 日期	實際 決標 金額	預定 進度 %	實際 進度 %
校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)(112-117)	96,722,000	17,355,340	8,519,610	0	21,490	#DIV/0!	0.25%	本案係委託工務局新工處代辦，已於113年11月6日決標，刻由建築師事務所辦理規劃設計作業，以提升預算執行績效。	113/11/06	62,130,000	16.09%	6.94%

製表人 佐理員王絲郁

業務主管

教師兼連育賢
總務主任

機關首長

臺北市立成功高級中學
劉日明

主辦會計人員

會計室陳淑敏

填表說明：1. 所稱「重大計畫」係指計畫總金額5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。

2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。

「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。

「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。

3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。

4. 本表係屬季報，請併同會計報告遞送相關機關。

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115年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	598,204,702	100.00	負 債	25,616,095	4.28
流動資產	60,016,195	10.03	流動負債	16,366,241	2.74
現金	58,049,444	9.70	應付款項	16,366,241	2.74
銀行存款	57,829,444	9.67	應付代收款	16,366,241	2.74
銀行存款-公庫存款	40,164,953	6.71	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,721,046	2.29	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	3,943,444	0.66	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	9,249,854	1.55
銀行存款-薪津專戶	1	0.00	什項負債	9,249,854	1.55
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,207,319	0.37
戶			應付退休及離職金	7,038,680	1.18
零用及週轉金	220,000	0.04	暫收及待結轉帳項	3,855	0.00
應收款項	4,186	0.00	淨資產	572,588,607	95.72
其他應收款	4,186	0.00	淨資產	572,588,607	95.72
預付款項	1,962,565	0.33	淨資產	572,588,607	95.72
預付費用	1,962,565	0.33	累積餘額	569,299,099	95.17

信託代理與保證資產 590,000

保證品 590,000

信託代理與保證負債

應付保證品

590,000

590,000

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590,000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)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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115年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	21,133,439	3.53	本期賸餘	3,450,665	0.58
準備金	21,133,439	3.53	淨資產調整數	-161,157	-0.03
退休及離職準備金	7,038,680	1.18	合計：	598,204,702	
其他準備金	14,094,759	2.36			
其他準備金-獎助學金	2,346,514	0.39			
其他準備金-其他	9,944,593	1.66			
其他準備金-教育儲蓄戶	1,803,652	0.30			
固定資產	516,086,881	86.27			
房屋建築及設備	483,178,190	80.77			
房屋建築及設備	683,299,358	114.23			
累計折舊-房屋建築及設備	-200,121,168	-33.45			
機械及設備	12,563,529	2.10			
機械及設備	89,928,452	15.03			
信託代理與保證資產	590,000		信託代理與保證負債	590,000	
保證品	590,000		應付保證品	590,000	

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590,000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)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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115年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-77,364,923	-12.93			
交通及運輸設備	507,178	0.08			
交通及運輸設備	12,188,184	2.04			
累計折舊-交通及運輸設備	-11,681,006	-1.95			
雜項設備	14,235,764	2.38			
雜項設備	62,674,233	10.48			
累計折舊-雜項設備	-48,438,469	-8.10			
購建中固定資產	5,602,220	0.94			
購建中固定資產	5,602,220	0.94			
無形資產	58,117	0.01			
無形資產	58,117	0.01			
電腦軟體	58,117	0.01			
其他資產	910,070	0.15			
什項資產	910,070	0.15			
存出保證金	1,000	0.00			
信託代理與保證資產	590,000		信託代理與保證負債	590,000	
保證品	590,000		應付保證品	590,000	

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590,000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)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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115年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
暫付及待結轉帳項	909,070	0.15			
代管資產	5,017,118,492	838.70			
代管資產-土地改良物	64,830	0.01			
代管資產-土地	5,001,078,311	836.01			
代管資產-房屋建築及設備	15,975,351	2.67			
應付代管資產	-5,017,118,492	-838.70			
合計：	598,204,702				

信託代理與保證資產

590,000

信託代理與保證負債

590,000

保證品

590,000

應付保證品

590,000

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590,000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)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,829,771	241,266,213
勞務收入	331,057	835,089
服務收入	331,057	835,089
財產收益		1,282,216
財產孳息收入		1,245,689
廢舊物品售價收入		2,027
其他財產收入		34,500
政府撥入收入	26,513,674	227,188,153
公庫撥款收入	26,513,674	226,517,364
政府其他撥入收入		670,789
規費收入	54,290	267,065
使用規費收入	54,290	267,065
教學收入	4,373,856	9,001,568
學雜費收入	4,373,856	9,001,568
其他收入	556,894	2,692,122
受贈收入	412,394	1,663,731
雜項收入	144,500	1,028,391
支出	33,235,774	237,815,548
人事支出	30,082,219	211,746,816
人事支出	30,082,219	211,746,816
業務支出	1,387,308	10,527,851
業務支出	1,387,308	10,527,851
獎補助支出		488,000
其他獎補助		488,000
財產損失		130,105
財產交易損失		130,105
折舊、折耗及攤銷	1,593,476	10,275,037
固定資產折舊	1,591,088	10,260,705
無形資產攤銷	2,388	14,332
其他支出	172,771	4,647,739
其他支出	172,771	4,647,739

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115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,406,003	3,450,665
期初淨資產		569,299,099
解繳公庫		
淨資產調整數	-53,697	-161,157
期末淨資產		572,588,607

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

40501052-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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	241,231,713	34,500	241,266,213	收入
勞務收入	835,089		835,089	勞務收入
財產收入	1,247,716	34,500	1,282,216	財產收益
政府撥入收入	227,188,153		227,188,153	政府撥入收入
規費收入	267,065		267,065	規費收入
教學收入	9,001,568		9,001,568	教學收入
其他收入	2,692,122		2,692,122	其他收入
基金用途	228,037,275	9,778,273	237,815,548	支出
用人費用	211,746,816		211,746,816	人事支出
服務費用	8,305,682	2,222,169	10,527,851	業務支出
材料及用品費	1,111,272	-1,111,272		
租金、償債、利息及相關手續費	165,500	-165,500		
稅捐及規費(強制費)	366,632	-366,632		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	578,765	-578,765		
捐助、補助與獎助	488,000		488,000	獎補助支出
資產短絀		130,105	130,105	財產損失
		10,275,037	10,275,037	折舊、折耗及攤銷
其他	2,091,064	2,556,675	4,647,739	其他支出
遞延支出	2,556,675	-2,556,675		
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	626,869	-626,869		
本期賸餘(短絀)	13,194,438	-9,743,773	3,450,665	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	43,249,171	526,049,928	569,299,099	期初淨資產
解繳公庫		-161,157	-161,157	解繳公庫
		516,144,998	572,588,607	淨資產調整數
期末基金餘額	56,443,609			期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 6 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、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62萬6,869元係購置財產等，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」830萬5,682元與會計科目「業務支出」1,052萬7,851元間之調整數222萬2,169元，係「材料及用品費」111萬1,272元、「租金、償債、利息及相關手續費」16萬5,500元、「稅捐及規費(強制費)」36萬6,632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）57萬8,765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3萬4,500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「財產損失」13萬105元，係報廢固定資產所發生損失等。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,027萬5,037元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」209萬1,064元與會計科目「其他支出」464萬7,739元間之調整數255萬6,675元，係「遞延支出」255萬6,675元。

2. 會計科目「淨資產調整數」16萬1,157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 115 年 6 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
40,164,953	52,456,060	-12,291,107	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金2,346,514元。(2)其他準備金-其他9,944,593元。