

40501064

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員 鄧素梅



機關長官 溫宥基



臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學
目 次
中華民國 111 年 9 月份

名 称	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘紓表.....	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 7-8 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 10 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—臺北市立和平高級中學

40501064-1

基金來源、用途及餘純表

中華民國 111 年 9 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	328,518,000	41,060,830	41,713,782	-652,952	-1.57	276,083,409	269,018,632	7,064,777	2.63
勞務收入	340,000					239,953	210,000	29,953	14.26
服務收入	340,000	0	0	0	0	239,953	210,000	29,953	14.26
財產收入	945,000	67,490	212,720	-145,230	-68.27	1,259,449	938,100	321,349	34.26
財產處分收入	36,000	0	0	0	0	356,304	30,000	326,304	1,087.68
利息收入	1,000	0	0	0	0	48	100	-52	-52.00
其他財產收入	908,000	67,490	212,720	-145,230	-68.27	903,097	908,000	-4,903	-0.54
政府撥入收入	308,735,000	40,877,333	40,877,333			260,379,980	256,950,227	3,429,753	1.33
公庫撥款收入	308,735,000	40,877,333	40,877,333	0	0	256,950,227	256,950,227	0	0
政府其他撥入收入		0	0	0	0	3,429,753	0	3,429,753	0
教學收入	17,925,000	85,600	509,500	-423,900	-83.20	13,844,918	10,537,500	3,307,418	31.39
學雜費收入	17,925,000	85,600	509,500	-423,900	-83.20	13,844,918	10,537,500	3,307,418	31.39
其他收入	573,000	30,407	114,229	-83,822	-73.38	359,109	382,805	-23,696	-6.19
受贈收入	270,000	20,150	22,500	-2,350	-10.44	299,126	202,500	96,626	47.72
雜項收入	303,000	10,257	91,729	-81,472	-88.82	59,983	180,305	-120,322	-66.73
基金用途	331,982,000	33,187,162	41,713,782	-8,526,620	-20.44	256,342,629	272,482,632	-16,140,003	-5.92
高中及高職教育計畫	284,364,000	24,726,271	37,930,041	-13,203,770	-34.81	220,763,539	238,645,118	-17,881,579	-7.49
一般行政管理計畫	32,931,000	2,199,431	2,426,342	-226,911	-9.35	25,746,813	27,628,548	-1,881,735	-6.81
建築及設備計畫	14,687,000	6,261,460	1,357,399	4,904,061	361.28	9,832,277	6,208,966	3,623,311	58.36
購建固定資產	14,615,000	6,261,460	1,357,399	4,904,061	361.28	9,818,977	6,186,966	3,632,011	58.70
其他	72,000					13,300	22,000	-8,700	-39.55
本期賸餘(短純)	-3,464,000	7,873,668		7,873,668		19,740,780	-3,464,000	23,204,780	-669.88
期初基金餘額	8,217,541					20,162,016	8,217,541	11,944,475	145.35
解繳公庫									
期末基金餘額	4,753,541					39,902,796	4,753,541	35,149,255	739.43

*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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學
基金來源、用途及餘紓表
 中華民國 111 年 9 月份

一、服務收入：教師甄選報名費等收入覈實繳納。

二、財產處分收入：係110年正心樓拆除工程鋼筋等財產報廢變賣收入覈實繳納。

三、利息收入：薪資專戶利息收入覈實繳納。

四、政府其他撥入收入：教育部補助計3,429,753元

(1)RA0237-110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369,444元(110學年度轉入111年度369,444元)。

(2)RA0204-110學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費9,662元(110學年度轉入111年度9,662元)。

(3)RA0254-110學年度國民中小學生學習扶助計畫45,950元(轉入111年度支用45,950元)。

(4)RA9735-109年推動中小學社團棒球發展計畫156,700元。

(5)RA0315-110學年度精進國中小教學品質計畫減課鐘點費第2期款46,080元。

(6)RA0351-110學年度國中原住民族語開課經費9,803元(原撥入17,205元移回7,402元)。

(7)RA0724-110年補助高級中等以下學校推動高爾夫運動實施計畫85,484元(原撥入86,000元移回516元)。

(8)RA0735-110年推動高國中小學社團學生棒球發展計畫108,122元(原撥入125,000元移回16,878元)。

(9)RA1206-110學年度高中優質化輔助方案-資本門(111會計年度)320,000元。

(10)RA1205-110學年度高中優質化輔助方案-經常門(111會計年度)278,364元(原撥入392,000元移回113,636元)。

(11)RA0717-110學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費第1期款440,782元。

(12)RA0204-110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費11,670元(原撥入28,704元移回17,034元)。

(13)RA1311-110年度補助國中學校用書經費5,020元。

(14)RA0722-110年度樹木解說牌設置補助經費19,000元。

(15)RA0717-110年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫第2期款經費313,218元。

(16)RA0626-110年度補助美感與設計課程創新計畫經費40,000元。

(17)RA1A62-111年推動中小學數位學習精進方案高級中等學校軟體及MDM資本門424,000元。

(18)RA1A62-111年推動中小學數位學習精進方案高級中等學校基本維運費經常門90,000元。

(19)RA0335-110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款6,490元。

(20)RA1731-111年運動發展基金補助各級學校運動團隊80,000元。

(21)RA0237-110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費122,640元。

(22)RA1236-111年度國高中充實行政人力經費補助388,849元。

(23)RA0254-110學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫補助50,306元。

(24)RA0351-110-2國中原住民語開課經費補助8,169元。

五、學雜費收入：暑期國高中課業輔導費等學雜費收入覈實繳納。

六、受贈收入：急難救助金、讓愛九九贊助金等捐款收入覈實繳納並轉入其他準備金。

七、雜項收入：補發學生證作業費等收入覈實繳納。

八、建築及設備計畫：

(1)和平高中教學大樓新建工程係與停管處合建，委託新工處代辦，已分配未執行數2,484,107元，俟工程發包後方能支付委託技術服務費，預計111年11月可發包完成。

(2)消防設備改善工程因提前完工已辦理付款作業。

(3)正心樓拆除工程110年度預算保留執行數1,599,719元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

40501064-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 9 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				24,726,271	37,930,041	-13,203,770	-34.81	
		累計數				220,763,539	238,645,118	-17,881,579	-7.49	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

40501064-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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	15,956,713	-10,225,774			-305,145	5,425,794	
房屋及建築	32,743,390	-19,017,149			-444,006	13,282,235	
機械及設備	60,608,238	-42,598,030	2,212,855		-5,556,242	14,666,821	
交通及運輸設備	4,270,539	-3,522,299	15,000		-160,399	602,841	
雜項設備	33,855,887	-27,804,299	562,764		-1,283,421	5,330,931	
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—臺北市立和平高級中學

40501064-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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	5,825,220		1,115,893			6,941,113	連續性工程和平高中 教學大樓新建工程(委 託技術服務-新工 處)6,941,113元。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	286,088		13,300	162,568		136,820	電腦軟體不入財產管 理系統。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學
資本資產明細表
中華民國 111 年 9 月份

40501064-6

1. 購建中固定資產：

增加數1,115,893元，變動原因為：

(1)增置：連續性工程和平高中教學大樓新建工程1,115,893元購建中。

2. 機械及設備：

增加數計2,212,855元，變動原因為：

(1)增置：視力檢查器1台63,000元、數位單眼1台-永光儀器54,000元、分光光度計2台-葆城企業70,000元、筆電6組-仕揚科技180,000元。

(3)撥入：大安高工移撥-電子身高體重器1台655元、教育局補助款CB1A17-平板電腦20臺212,000元、教育局補助款CB1A47-汰換桌上型電腦(含螢幕)42臺1,033,200元、教育局補助款CB1A23-111年度專科教室環境升級計畫-筆電24臺600,000元。

3. 交通及運輸設備：

增加數15,000元，變動原因為：

(1)增置：18層活動式鋁合金台車1台-麥烘生活15,000元。

4. 雜項設備：

增加數562,764元，變動原因為：

(1)增置：碎紙機3台40,800元、微波爐1台14,310元、CH1M05-按摩槍1臺部份財產列帳6,800元、86吋觸控大屏1臺-仕揚87,000元、圖書與多媒體財物採購第一批圖書-聯寶國際文化73,087元、成套式消防幫浦機組1臺-源璟114,713元、火警受信總機壁掛式50迴路1臺一源璟31,920元、火警受信總機壁掛式15迴路1臺一源璟17,955元、火警移報副機1臺一源璟13,965元、圖書一批-聯寶國際文化事業16,000元、圖書與多媒體財物採購第二批圖書-聯寶國際文化37,525元、汰換老舊蒸飯箱6臺87,000元。

(3)撥入：興福國民中學移撥-整紙器1台14,889元、教育局補助CH1M05-按摩槍1臺部份財產列帳6,800元。

5. 電腦軟體：

增加數13,300元，減少數計162,568元，變動原因為：

(1)增置：Acrobat Pro 教育版1套一首頁文化13,300元。

(11)無形資產攤銷：截至111年9月止累計攤銷金額162,568元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 9 月份

40501064-7

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																
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	220,990	5,600,000			5,820,990	3,600,000	1,115,893		1,115,893	31.00	-2,484,107	-69.00				
房屋及建築	220,990	5,600,000			5,820,990	3,600,000					-3,600,000	-100.00				
購建中固定資產																
機械及設備																
機械及設備		1,340,700	304,000		1,644,700	1,644,700	367,000		367,000	22.31	-1,277,700	-77.69				
機械及設備		1,340,700	304,000		1,644,700	1,644,700	367,000		367,000	22.31	-1,277,700	-77.69	資訊設備目前已驗收階段，預計10月付款。			
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000	15,000		15,000	100.00						
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000	15,000		15,000	100.00						
購建中固定資產																
雜項設備																
雜項設備	579,300	112,000			691,300	458,266	541,075		541,075	118.07	82,809	18.07				
雜項設備	579,300	112,000			691,300	458,266	541,075		541,075	118.07	82,809	18.07	消防設備改善工程因提前完工設備提早購置及飲水機已送貨尚未付款。			

※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—臺北市立和平高級中學

40501064-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 9 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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總 計						5,717,990	5,717,966	2,038,968	2,038,968	35.66	-3,678,998	-64.34		24.95		
220,990	7,520,000	431,000			8,171,990											

※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—臺北市立和平高級中學

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 111 年 9 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	72,000		72,000	22,000	13,300		13,300	60.45	-8,700	-39.55			18.47				
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	22,000	13,300		13,300	60.45	-8,700	-39.55	購置電腦軟體資本門移列經常門8,700元		18.47				
522 購置權利																	
54 遞延支出	7,095,000	1,599,719	8,694,719	2,499,719	7,780,009		7,780,009	311.24	5,280,290	211.24			89.48				
541 遞延修繕房屋建築支	7,095,000	1,599,719	8,694,719	2,499,719	7,780,009		7,780,009	311.24	5,280,290	211.24	消防設備改善工程提前完工及活動中心屋頂防整修工程提前完工支付估驗價款。		89.48				
542 其他遞延支出																	
總計	7,167,000	1,599,719	8,766,719	2,521,719	7,793,309		7,793,309	309.05	5,271,590	209.05			88.90				

臺北市立和平高級中學
重大計畫預算執行績效分析表

111年度第3期(民國111年1月至9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111年9月底累計分配數 (2)	截至111年9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	總工程預定進度%	總工程實際進度%
和平高中教學大樓新建工程107-114年度	1,483,717,000	12,600,000	5,820,990	3,600,000	1,115,893	31%	19%	本案係與停管處合建，委託新工處代辦，俟工程發包後方能支付委託技術服務費，預計111年11月底前可發包完成。				

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立和平高級中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	11,611,853,785	100.00	負債	11,525,564,434	99.26
流動資產	56,982,957	0.49	流動負債	17,559,441	0.15
現金	39,340,787	0.34	應付款項	17,559,441	0.15
銀行存款	39,190,787	0.34	應付代收款	17,559,441	0.15
銀行存款-公庫存款	20,148,780	0.17	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,803,217	0.06	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,125,025	0.01	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	11,508,004,993	99.11
銀行存款-薪津專戶	11,113,765	0.10	什項負債	11,508,004,993	99.11
零用及週轉金	150,000	0.00	存入保證金	2,799,208	0.02
預付款項	17,642,170	0.15	應付退休及離職金	8,526,583	0.07
預付費用	17,642,170	0.15	應付代管資產	11,496,679,202	99.01
長期貸墊款及準備金	10,488,429	0.09	暫收及待結轉帳項	0	0.00
準備金	10,488,429	0.09	淨資產	86,289,351	0.74
退休及離職準備金	8,526,583	0.07	淨資產	86,289,351	0.74
其他準備金	1,961,846	0.02	淨資產	86,289,351	0.74

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘額表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立和平高級中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金-其他	1,482,066	0.01	累積餘額	70,540,540	0.61
其他準備金-仁愛基金	479,780	0.00	本期賸餘	15,748,811	0.14
固定資產	46,249,735	0.40	合計：	11,611,853,785	
土地改良物	5,425,794	0.05			
土地改良物	15,956,713	0.14			
累計折舊-土地改良物	-10,530,919	-0.09			
房屋建築及設備	13,282,235	0.11			
房屋建築及設備	32,743,390	0.28			
累計折舊-房屋建築及設備	-19,461,155	-0.17			
機械及設備	14,666,821	0.13			
機械及設備	62,821,093	0.54			
累計折舊-機械及設備	-48,154,272	-0.41			
交通及運輸設備	602,841	0.01			
交通及運輸設備	4,285,539	0.04			

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘額表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立和平高級中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-3,682,698	-0.03			
雜項設備	5,330,931	0.05			
雜項設備	34,418,651	0.30			
累計折舊-雜項設備	-29,087,720	-0.25			
購建中固定資產	6,941,113	0.06			
購建中固定資產	6,941,113	0.06			
無形資產	136,820	0.00			
無形資產	136,820	0.00			
電腦軟體	136,820	0.00			
其他資產	11,497,995,844	99.02			
什項資產	11,497,995,844	99.02			
暫付及待結轉帳項	1,316,642	0.01			
代管資產	11,496,679,202	99.01			
代管資產-土地改良物	138,547	0.00			
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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘绌表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立和平高級中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地	11,460,133,470	98.69			
代管資產-房屋建築 及設備	29,653,446	0.26			
代管資產-其他政府	6,753,739	0.06			
合計：	11,611,853,785				
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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘绌表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立和平高級中學

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	42,694,030	277,950,953
服務收入		239,953
服務收入		239,953
財產收益	1,700,690	3,126,993
財產孳息收入		48
廢舊物品售價收入		5,490
財產交易利益	1,633,200	2,218,358
其他財產收入	67,490	903,097
政府撥入收入	40,877,333	260,379,980
公庫撥款收入	40,877,333	256,950,227
政府其他撥入收入		3,429,753
教學收入	85,600	13,844,918
學雜費收入	85,600	13,844,918
其他收入	30,407	359,109
受贈收入	20,150	299,126
雜項收入	10,257	59,983
支出		
人事支出	33,273,929	262,202,142
人事支出	24,533,289	234,447,332
業務支出	24,533,289	234,447,332
業務支出	2,364,853	11,852,993
獎補助支出	2,364,853	11,852,993
其他獎補捐助		99,129
折舊、折耗及攤銷	862,787	7,911,781
固定資產折舊	849,686	7,749,213
無形資產攤銷	13,101	162,568
其他支出	5,513,000	7,890,907
其他支出	5,513,000	7,890,907

40501064-16

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立和平高級中學
收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	9,420,101	15,748,811
期初淨資產		70,540,540
解繳公庫		
期末淨資產		86,289,351

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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	276,083,409		277,950,953	收入
勞務收入	239,953		239,953	勞務收入
財產收入	1,259,449		3,126,993	財產收益
政府撥入收入	260,379,980		260,379,980	政府撥入收入
教學收入	13,844,918		13,844,918	教學收入
其他收入	359,109		359,109	其他收入
基金用途	256,342,629	5,859,513	262,202,142	支出
用人費用	234,447,332		234,447,332	人事支出
服務費用	9,046,263	2,806,730	11,852,993	業務支出
材料及用品費	1,703,625	-1,703,625		
租金、償債、利息及相關手續費	72,200	-72,200		
稅捐及規費(強制費)	17,787	-17,787		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,013,118	-1,013,118		
	99,129	7,911,781	99,129	獎補助支出
其他	110,898	7,780,009	7,911,781	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,832,277	-9,832,277	7,890,907	其他支出
本期賸餘(短絀)	19,740,780	-3,991,969	15,748,811	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,162,016	50,378,524	70,540,540	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	39,902,796	46,386,555	86,289,351	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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： 1. 財產收入/財產收益：預算執行數欄「財產收入」125萬9,449元與會計收支欄「財產收益」312萬6,993元間之調整數186萬7,544元，係興福國民中學移撥-整紙機1台14,889元、大安高工移撥-電子身高體重計1台655元、教育局補助-按摩槍1台6,800元、平板電腦20台212,000元、汰換42台桌上型電腦1,033,200元、筆電24台600,000元。
2. 服務費用/業務支出：預算執行數欄「服務費用」904萬6,263元與會計收支欄「業務支出」1,185萬2,993元間之調整數280萬6,730元，係「材料及用品費」170萬3,625元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬2,200元、「稅捐及規費(強制費)」1萬7,787元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」101萬3,118元之調整數合計。
3. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」983萬2,277元，其中205萬2,268元已列入購建中固定資產等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘778萬9元係遞延支出，為「其他支出」調整數。
4. 折舊、折耗及攤銷：會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」791萬1,781元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘紓表表達，應自調整數欄位加回。
5. 其他支出：預算執行數欄「其他」11萬898元與會計收支欄「其他支出」789萬907元間之調整數780萬9元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」780萬9元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 9 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
20,148,780	21,630,846	-1,482,066	應付代收款結餘款1,482,066