

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 10 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 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 5-8 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 9-10 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 11 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 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

40501064-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	328,518,000	35,578,477	30,394,154	5,184,323	17.06	311,661,886	299,412,786	12,249,100	4.09
勞務收入	340,000					239,953	210,000	29,953	14.26
服務收入	340,000	0	0	0		239,953	210,000	29,953	14.26
財產收入	945,000	227,215		227,215		1,486,664	938,100	548,564	58.48
財產處分收入	36,000	0	0	0		356,304	30,000	326,304	1,087.68
利息收入	1,000	0	0	0		48	100	-52	-52.00
其他財產收入	908,000	227,215	0	227,215		1,130,312	908,000	222,312	24.48
政府撥入收入	308,735,000	34,663,957	30,203,309	4,460,648	14.77	295,043,937	287,153,536	7,890,401	2.75
公庫撥款收入	308,735,000	34,543,309	30,203,309	4,340,000	14.37	291,493,536	287,153,536	4,340,000	1.51
政府其他撥入收入		120,648	0	120,648		3,550,401	0	3,550,401	
教學收入	17,925,000	658,334	87,780	570,554	649.98	14,503,252	10,625,280	3,877,972	36.50
學雜費收入	17,925,000	658,334	87,780	570,554	649.98	14,503,252	10,625,280	3,877,972	36.50
其他收入	573,000	28,971	103,065	-74,094	-71.89	388,080	485,870	-97,790	-20.13
受贈收入	270,000	28,609	22,500	6,109	27.15	327,735	225,000	102,735	45.66
雜項收入	303,000	362	80,565	-80,203	-99.55	60,345	260,870	-200,525	-76.87
基金用途	331,982,000	40,305,510	30,394,154	9,911,356	32.61	296,648,139	302,876,786	-6,228,647	-2.06
高中及高職教育計畫	284,364,000	36,460,581	21,649,778	14,810,803	68.41	257,224,120	260,294,896	-3,070,776	-1.18
一般行政管理計畫	32,931,000	2,493,205	2,266,342	226,863	10.01	28,240,018	29,894,890	-1,654,872	-5.54
建築及設備計畫	14,687,000	1,351,724	6,478,034	-5,126,310	-79.13	11,184,001	12,687,000	-1,502,999	-11.85
購建固定資產	14,615,000	1,351,724	6,428,034	-5,076,310	-78.97	11,170,701	12,615,000	-1,444,299	-11.45
其他	72,000		50,000	-50,000	-100.00	13,300	72,000	-58,700	-81.53
本期賸餘(短絀)	-3,464,000	-4,727,033		-4,727,033		15,013,747	-3,464,000	18,477,747	-533.42
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					35,175,763	4,753,541	30,422,222	639.99

※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 111 年 10 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、其他財產收入：學校場地使用費等收入覈實繳納。
- 五、公庫撥款收入：收111年度教育局所屬學校用人費用不敷數4,340,000元。
- 六、政府其他撥入收入：教育部補助計3,550,401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學年度高中優質化補助方案-資本門(111會計年度)320,000元。
  - (10)RA1205-110學年度高中優質化補助方案-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692,148元(經常門685,348元+資本門6,800元)(原撥入第1期款440,782元+第2期款313,218元移回61,852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)RA0626-110年度補助美感與設計課程創新計畫經費40,000元。
  - (16)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。
  - (17)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。
  - (18)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。
  - (19)RA1731-111年運動發展基金補助各級學校運動團隊80,000元。
  - (20)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。
  - (21)RA1236-111年度國高中充實行政人力經費補助388,849元。
  - (22)RA0254-110年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫補助50,306元。
  - (23)RA0351-110-2國中原住民語開課經費補助8,169元。
  - (24)RA1738-111年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費第1期款130,000元。
  - (25)RA1208-111學年度國中小閩南語沉浸式教學計畫經費52,500元。
- 七、學雜費收入：國高中課業輔導費等學雜費收入覈實繳納。
- 八、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。
- 九、雜項收入：補發學生證作業費等收入覈實繳納。
- 十、建築及設備計畫：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

40501064-3

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

(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。

(4)MDM電腦軟體尚未辦理請購核銷作業，將盡速辦理採購作業。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

40501064-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				36,460,581	21,649,778	14,810,803	68.41
		累計數				257,224,120	260,294,896	-3,070,776	-1.18

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 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			
<b>資產</b>	153,546,075	-103,167,551	4,925,482	2,271,198	-6,534,611	46,498,197	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	15,956,713	-10,225,774			-339,050	5,391,889	
房屋及建築	32,743,390	-19,017,149			-493,340	13,232,901	
機械及設備	60,608,238	-42,598,030	3,137,555	1,443,017	-4,751,640	14,953,106	
交通及運輸設備	4,270,539	-3,522,299	15,000		-176,633	586,607	
雜項設備	33,855,887	-27,804,299	643,734	652,515	-773,948	5,268,859	
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

40501064-6

資本資產明細表

中華民國 111 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	5,825,220		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	175,666		123,722	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 10 月份

40501064-7

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3,137,555元，減少數計1,443,017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、汰換個人電腦-桌電32台-仕揚科技787,200元、汰換個人電腦-筆電5台-仕揚科技137,500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。

(5)報廢：年度經財政局核准報廢1,443,017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643,734元，減少數計652,515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—源璟31,920元、火警受信總機壁掛式15迴路1臺—源璟17,955元、火警移報副機1臺—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、汰換老舊飲水機5台80,970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)報廢：年度經財政局核准報廢652,515元。

5.電腦軟體：

增加數13,300元，減少數計175,666元，變動原因為：

(1)增置：Acrobat Pro 教育版1套—首頁文化13,300元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

40501064-8

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

(11)無形資產攤銷：截至111年10月止累計攤銷金額175,666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 10 月份

40501064-9

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															
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	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月底可發包完成。		19.17
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							1,115,893		1,115,893		1,115,893				
機械及設備		1,340,700	436,000		1,776,700	1,644,700	1,291,700		1,291,700	78.54	-353,000	-21.46			72.70
機械及設備		1,340,700	436,000		1,776,700	1,644,700	1,291,700		1,291,700	78.54	-353,000	-21.46	資訊週邊設備正進行招標採購流程，將儘速完成採購手續並辦理核銷作業。		72.70
購建中固定資產															
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000	15,000		15,000	100.00					100.00
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000	15,000		15,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		579,300	476,000		1,055,300	691,300	622,045		622,045	89.98	-69,255	-10.02			58.94

※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  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 111 年 10 月份

40501064-10

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	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		579,300	476,000		1,055,300	691,300	622,045		622,045	89.98	-69,255	-10.02	111年度最後一批圖書進行採購中，預計11月到貨，屆時將辦理驗收及核銷作業。		58.94
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計	220,990	7,520,000	927,000		8,667,990	5,951,000	3,044,638		3,044,638	51.16	-2,906,362	-48.84			35.13

※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 111 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	72,000		72,000	72,000	13,300		13,300	18.47	-58,700	-81.53	1.購置電腦軟體資本門移列經常門8,700元。 2.預定請購MDM軟體50,000元，目前詢價中，將儘速上簽並辦理採購作業。		18.47
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	13,300		13,300	18.47	-58,700	-81.53			18.47
522 購置權利													
54 遞延支出	7,095,000	1,599,719	8,694,719	8,694,719	8,126,063		8,126,063	93.46	-568,656	-6.54			93.46
541 遞延修繕房屋建築支出	7,095,000	1,599,719	8,694,719	8,694,719	8,126,063		8,126,063	93.46	-568,656	-6.54			93.46
542 其他遞延支出													
總 計	7,167,000	1,599,719	8,766,719	8,766,719	8,139,363		8,139,363	92.84	-627,356	-7.16			92.84

## 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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	11,617,368,606	100.00	負 債	11,535,694,646	99.30
流動資產	64,776,582	0.56	流動負債	29,279,450	0.25
現金	60,429,122	0.52	應付款項	29,279,450	0.25
銀行存款	60,279,122	0.52	應付代收款	29,279,450	0.25
銀行存款-公庫存款	28,717,748	0.25	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	19,239,956	0.17	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,136,938	0.01	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	11,506,415,196	99.04
銀行存款-薪津專戶	11,184,480	0.10	什項負債	11,506,415,196	99.04
零用及週轉金	150,000	0.00	存入保證金	2,517,759	0.02
預付款項	4,347,460	0.04	應付退休及離職金	8,556,356	0.07
預付費用	4,347,460	0.04	應付代管資產	11,495,341,081	98.95
長期貸墊款及準備金	10,516,911	0.09	暫收及待結轉帳項	0	0.00
準備金	10,516,911	0.09	淨資產	81,673,960	0.70
退休及離職準備金	8,556,356	0.07	淨資產	81,673,960	0.70
其他準備金	1,960,555	0.02	淨資產	81,673,960	0.70

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、用途及餘絀表不同。

## 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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金-其他	1,502,066	0.01	累積餘額	70,540,540	0.61
其他準備金-仁愛基金	458,489	0.00	本期賸餘	11,133,420	0.10
固定資產	46,374,475	0.40	合計：	11,617,368,606	
土地改良物	5,391,889	0.05			
土地改良物	15,956,713	0.14			
累計折舊-土地改良物	-10,564,824	-0.09			
房屋建築及設備	13,232,901	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	-19,510,489	-0.17			
機械及設備	14,953,106	0.13			
機械及設備	62,302,776	0.54			
累計折舊-機械及設備	-47,349,670	-0.41			
交通及運輸設備	586,607	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、用途及餘絀表不同。

## 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10月31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	-3,698,932	-0.03			
雜項設備	5,268,859	0.05			
雜項設備	33,847,106	0.29			
累計折舊-雜項設備	-28,578,247	-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	123,722	0.00			
無形資產	123,722	0.00			
電腦軟體	123,722	0.00			
其他資產	11,495,576,916	98.95			
什項資產	11,495,576,916	98.95			
暫付及待結轉帳項	235,835	0.00			
代管資產	11,495,341,081	98.95			
代管資產-土地改良物	137,393	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、用途及餘絀表不同。





## 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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	35,578,477	313,529,430
勞務收入		239,953
服務收入		239,953
財產收益	227,215	3,354,208
財產孳息收入		48
廢舊物品售價收入		5,490
財產交易利益		2,218,358
其他財產收入	227,215	1,130,312
政府撥入收入	34,663,957	295,043,937
公庫撥款收入	34,543,309	291,493,536
政府其他撥入收入	120,648	3,550,401
教學收入	658,334	14,503,252
學雜費收入	658,334	14,503,252
其他收入	28,971	388,080
受贈收入	28,609	327,735
雜項收入	362	60,345
支出	40,193,868	302,396,010
人事支出	37,377,122	271,824,454
人事支出	37,377,122	271,824,454
業務支出	1,548,431	13,401,424
業務支出	1,548,431	13,401,424
獎補助支出		99,129
其他獎補助		99,129
財產損失	20,958	20,958
財產交易損失	20,958	20,958
折舊、折耗及攤銷	873,070	8,784,851
固定資產折舊	859,972	8,609,185
無形資產攤銷	13,098	175,666
其他支出	374,287	8,265,194
其他支出	374,287	8,265,194

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）	-4,615,391	11,133,420
期初淨資產		70,540,540
解繳公庫		
期末淨資產		81,673,960

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。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

40501064-18

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	311,661,886	1,867,544	313,529,430	收入
勞務收入	239,953		239,953	勞務收入
財產收入	1,486,664	1,867,544	3,354,208	財產收益
政府撥入收入	295,043,937		295,043,937	政府撥入收入
教學收入	14,503,252		14,503,252	教學收入
其他收入	388,080		388,080	其他收入
基金用途	296,648,139	5,747,871	302,396,010	支出
用人費用	271,824,454		271,824,454	人事支出
服務費用	9,978,597	3,422,827	13,401,424	業務支出
材料及用品費	1,885,727	-1,885,727		
租金、償債、利息及相關手續費	73,000	-73,000		
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	1,446,313	-1,446,313		
	99,129		99,129	獎補助支出
		20,958	20,958	財產損失
		8,784,851	8,784,851	折舊、折耗及攤銷
其他	139,131	8,126,063	8,265,194	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,184,001	-11,184,001		
本期賸餘(短絀)	15,013,747	-3,880,327	11,133,420	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	35,175,763	46,498,197	81,673,960	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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：1. 財產收入/財產收益：預算執行數欄「財產收入」148萬6,664元與會計收支欄「財產收益」335萬4,208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」997萬8,597元與會計收支欄「業務支出」1,340萬1,424元間之調整數342萬2,827元，係「材料及用品費」188萬5,727元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬3,000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」144萬6,313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」1,118萬4,001元，其中305萬7,938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812萬6,063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」878萬4,851元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
5. 其他支出：預算執行數欄「其他」13萬9,131元與會計收支欄「其他支出」826萬5,194元間之調整數812萬6,063元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」812萬6,063元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
28,717,748	30,219,814	-1,502,066	應付代收款結餘款1,502,066