

40501073

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 方惠雅

會計室方惠雅主

機關長官 陳汶靖

臺北市立麗山高級中學校 陳汶靖

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

目 次

中華民國 112 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 1-3 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—臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	185,472,000	15,311,358	12,738,242	2,573,116	20.20	100,819,045	94,227,659	6,591,386	7.00
勞務收入	603,000	59,529		59,529		257,158	186,000	71,158	38.26
服務收入	603,000	59,529	0	59,529		257,158	186,000	71,158	38.26
財產收入	303,000	6,600		6,600		167,983	141,240	26,743	18.93
財產處分收入	33,000	0	0	0		0	0	0	
租金收入		0	0	0		2,000	0	2,000	
其他財產收入	270,000	6,600	0	6,600		165,983	141,240	24,743	17.52
政府撥入收入	168,087,000	13,565,046	12,586,886	978,160	7.77	92,129,665	86,056,603	6,073,062	7.06
公庫撥款收入	168,087,000	12,586,886	12,586,886	0		87,635,544	86,056,603	1,578,941	1.83
政府其他撥入收入		978,160	0	978,160		4,494,121	0	4,494,121	
教學收入	16,030,000	1,678,560		1,678,560		7,529,190	7,682,940	-153,750	-2.00
學雜費收入	16,030,000	1,678,560	0	1,678,560		7,529,190	7,682,940	-153,750	-2.00
其他收入	449,000	1,623	151,356	-149,733	-98.93	735,049	160,876	574,173	356.90
受贈收入	300,000	606	150,000	-149,394	-99.60	704,157	150,000	554,157	369.44
雜項收入	149,000	1,017	1,356	-339	-25.00	30,892	10,876	20,016	184.04
基金用途	185,979,000	11,522,752	12,738,242	-1,215,490	-9.54	95,118,014	94,734,659	383,355	0.40
高中及高職教育計畫	175,612,000	11,398,653	12,610,242	-1,211,589	-9.61	93,269,184	93,578,159	-308,975	-0.33
一般行政管理計畫	2,660,000	106,599	128,000	-21,401	-16.72	723,546	670,500	53,046	7.91
建築及設備計畫	7,707,000	17,500		17,500		1,125,284	486,000	639,284	131.54
購建固定資產	7,671,000	17,500		17,500		1,125,284	486,000	639,284	131.54
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-507,000	3,788,606		3,788,606		5,701,031	-507,000	6,208,031	-1,224.46
期初基金餘額	4,071,000					4,659,059	4,071,000	588,059	14.45
解繳公庫									
期末基金餘額	3,564,000					10,360,090	3,564,000	6,796,090	190.69

※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 6 月份

- 一、服務收入因：111學年度教科書作業管理費較預期增加所致。
- 二、租金收入因：增加智慧販賣機使用費收入2,000元。
- 三、其他財產收入因：場地租借較預期增加，致收入增加。
- 四、公庫撥款收入因：年度中獲臺北市府教育局撥入
1. 外牆防護網設置工程經費610,504元。(統籌款)
 2. 藝能大樓西北側圓弧外牆磁磚改善工程經費968,437元。(統籌款)
- 五、政府其他撥入收入因：年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款：
1. 111年度推動中小學數位學習精進方案高級中等學校培訓增能經費計30,168元(RA1A62)。
 2. 111學年度十二國教課綱普通型前導學校計畫經費計951,034元(RA1263)。
 3. 111學年度高級中等學校國外校際合作推動線上教學計畫經常門經費計132,660元(RA1C30)。
 4. 111學年度中小學科學教育計畫專案補助經費計85,458元(RA1265)。
 5. 111學年度高級中等學校英語文課程全英語授課實施計畫經費計167,730元(RA1275)。
 6. 111學年度前瞻基礎建設高中學校學生參加英文檢定報名費經費計82,000元(RA1250)。
 7. 111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費計33,834元(RA1237)。
 8. 111學年度約用運動防護費巡迴服務計畫補助經費第1期款計237,459元、第2期款計339,198元(RA1717)。
 9. 111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文等)開課經費計141,120元(RA1271)。
 10. 112年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費計13,860元(RA2907)。
 11. 112年度防災教育計畫所屬高中以下學校防災校園建置計畫經費計50,000元(RA2901)。
 12. 112年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費計210,000元(RA2219)。
 13. 112年度獎勵高級中等以下學校辦理體育班績效優良學生學習輔導措施計180,000元(RA2728)。
 14. 111學年度第2學期高中優質化補助方案經常門經費計932,000元(RA2205)。
 15. 111學年度補助高級中等學校實施校遠距教學計畫經費100,000元(RA2A20)。
 16. 111年推動中小學社區(團)學生棒球發展計畫經費25,000元(RA1735)。
 17. 112學年度高中等學校部分領域課程雙語教學計畫246,000元(RA2273)。
 18. 112年度補助高級中等學學充實一般科目教學設備計畫經費536,600元(RA2228)。
- 六、學雜費收入因：
1. 111學年度第1學期電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費轉入本年度續執行較預期減少，致收入減少25,820元。
 2. 111學年度第2學期學生人數較預期減少，致學費收入減少68,640元、雜費收入減少49,410元、電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費減少9,880元。
- 七、受贈收入因：
1. 周獻章先生等捐贈智慧機器人課程研究捐款及劉炳宏先生等捐贈本校教育儲蓄戶較預期增加，致收入增加543,000元。
 2. 林本宗獎助學金112年定期存款利息收入10,551元、112年度上半年利息收入教育儲蓄戶588元、林本宗獎助學金18元。
- 八、雜項收入因：數位學生證補卡費收入較預期增加及學生打破教務處通往合作社門玻璃賠償金所致。
- 九、營建及修建工程因：
1. 年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助
- (1)備戰112及113年全國中等學校運動會射箭練習場地圍網改善工程款及空污費等計368,686元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 月份

(2)藝能大樓西北側圓弧外牆磁磚改善工程工程管理費計10,000元。

(3)112年度藝能大樓屋頂防水及內外牆修繕工程工程管理費計17,500元。

(4)112年校舍外牆安全防護網設置工程計608,810元。

2. 112年度預算編列

(1)中棟南面外牆磁磚改善工程之工程管理費依實際執行，致較預算分配數減少7,500元。

(2)活動中心空調(體育館)設備汰換工程之工程管理費依實際執行，致較預算分配數增加4,300元。

十、其他設備因：

1. 購置碎紙機等計結餘512元

2. 特教班使用之設備器材分配數12,000元(液晶繪圖螢幕繪圖板1*8,990元)因單價不足1萬元移列設備零件。

3. 冷氣計費電度表分配數350,000元，已辦理驗收完畢，廠商辦理核銷付款中。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				11,398,653	12,610,242	-1,211,589	-9.61
		累計數				93,269,184	93,578,159	-308,975	-0.33

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-5

資本資產明細表

中華民國 112 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	143,492,105	-118,493,372	5,726,115	214,866	-5,046,248	25,463,734	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,322,542	-2,638,840			-106,980	1,576,722	
房屋及建築							
機械及設備	79,049,104	-64,576,628	4,342,152		-3,818,689	14,995,939	
交通及運輸設備	8,791,321	-7,774,974	39,900		-228,904	827,343	
雜項設備	50,155,664	-43,502,930	1,344,063		-891,675	7,105,122	
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—臺北市立麗山高級中學

40501073-6

資本資產明細表

中華民國 112 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			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	1,173,474			214,866		958,608	係因電腦軟體不入財 管系統，另依規定管 理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 6 月份

40501073-7

一、各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備:

增加數計4,342,152元，變動原因(1)購置:碎紙機11,720元。(3)撥入:臺北市政府教育局撥入113臺個人電腦、4具充電器、21具電腦顯示幕、3部大尺寸觸控液晶螢幕等計3,335,432元、應付代收款111學年度學生自備載具BYOD到校學習計畫網路設備採購案(交換器13臺、主記憶體3組、無線基地臺5臺、穩壓器3個)計995,000元。

2.交通及運輸設備:

增加數計39,900元，變動原因(1)購置:無線擴音機39,900元。

3.雜項設備:

增加數計1,344,063元，變動原因(1)購置:冷氣機41,868元。(3)撥入:中崙高中學撥入21個嵌入式拉門黑板計278,586元。(4)受贈:麗山高中家長會歷年購置本校冷氣辦理捐贈67架計1,023,609元。

4.電腦軟體:

減少數計214,866元，變動原因(11)無形資產攤銷:截至112年6月止累計攤銷金額214,866元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 6 月份

40501073-8

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																
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																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備		1,634,000	725,000		2,359,000	374,000	11,720		11,720	3.13	-362,280	-96.87				0.50
機械及設備		1,634,000	725,000		2,359,000	374,000	11,720		11,720	3.13	-362,280	-96.87	1. 特教班使用碎紙機計結 餘280元。 2. 特教班使用之設備器材 分配數12,000元(液晶繪 圖螢幕繪圖 板1*8,990元)因單價不 足1萬元移列設備零件。 3. 冷氣計費電度表分配 數350,000元，已辦理驗 收，廠商辦理核銷付款 中。	已請廠商儘速辦理核銷付 款。	0.50	
購建中固定資產																
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000	39,900		39,900	99.75	-100	-0.25				99.75
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000	39,900		39,900	99.75	-100	-0.25	特教班使用無線擴音機計 結餘100元。			99.75
購建中固定資產																
雜項設備		1,262,000			1,262,000	42,000	41,868		41,868	99.69	-132	-0.31				3.32

※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—臺北市立麗山高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 6 月份

40501073-9

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		1,262,000			1,262,000	42,000	41,868		41,868	99.69	-132	-0.31	購置冷氣機計結 餘132元。		3.32
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他		2,936,000	725,000		3,661,000	456,000	93,488		93,488	20.50	-362,512	-79.50			2.55
總計															

※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 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	36,000		36,000											
521 購置電腦軟體	36,000		36,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	4,735,000		4,735,000	30,000	1,031,796		1,031,796	3,439.32	1,001,796	3,339.32			21.79	
541 遞延修繕房屋建築支	4,735,000		4,735,000	30,000	54,300		54,300	181.00	24,300	81.00	1.年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助 (1)藝能大樓西北側圓弧外牆磁磚改善工程工程管理費計10,000元。 (2)112年度藝能大樓屋頂防水及內外牆修繕工程工程管理費計17,500元。 2.112年度預算編列 (1)中棟南面外牆磁磚改善工程之工程管理費依實際執行，致較預算分配數減少7,500元。 (2)活動中心空調(體育館)設備汰換工程之工程管理費依實際執行，致較預算分配數增加4,300元。		1.15	
542 其他遞延支出					977,496		977,496		977,496		年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助備戰 1.112及113年全國中等學校運動會射箭練習場地圍網改善工程款及空污費等計368,686元。 2.112年校舍外牆案安全防护工程計608,810元。			
總計	4,771,000		4,771,000	30,000	1,031,796		1,031,796	3,439.32	1,001,796	3,339.32			21.63	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,381,405,060	100.00	負 債	1,345,581,236	97.41
流動資產	28,115,667	2.04	流動負債	18,671,133	1.35
現金	27,515,667	1.99	應付款項	18,671,133	1.35
銀行存款	27,365,667	1.98	應付代收款	18,671,133	1.35
銀行存款-公庫存款	6,511,678	0.47	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	20,036,100	1.45	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	817,889	0.06	其他應付款	0	0.00
專戶			預收款項	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	預收收入	0	0.00
戶			其他負債	1,326,910,103	96.06
零用及週轉金	150,000	0.01	什項負債	1,326,910,103	96.06
應收款項	0	0.00	存入保證金	3,213,375	0.23
其他應收款	0	0.00	應付代管資產	1,323,696,728	95.82
預付款項	600,000	0.04	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	600,000	0.04			
長期貸墊款及準備金	3,098,412	0.22			

信託代理與保證資產 1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券 1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,098,412	0.22	淨資產	35,823,824	2.59
其他準備金	3,098,412	0.22	淨資產	35,823,824	2.59
其他準備金-獎助學金	1,328,375	0.10	淨資產	35,823,824	2.59
其他準備金-其他	1,594,974	0.12	累積餘額	29,657,792	2.15
其他準備金-教育儲蓄戶	175,063	0.01	本期賸餘	6,166,032	0.45
固定資產	24,505,126	1.77	合計：	1,381,405,060	
土地改良物	1,576,722	0.11			
土地改良物	4,322,542	0.31			
累計折舊-土地改良物	-2,745,820	-0.20			
機械及設備	14,995,939	1.09			
機械及設備	83,391,256	6.04			
累計折舊-機械及設備	-68,395,317	-4.95			
交通及運輸設備	827,343	0.06			
交通及運輸設備	8,831,221	0.64			

信託代理與保證資產 1,000,000

保管有價證券 1,000,000

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

1,000,000

1,000,000

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國112年6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	-8,003,878	-0.58			
雜項設備	7,105,122	0.51			
雜項設備	51,499,727	3.73			
累計折舊-雜項設備	-44,394,605	-3.21			
無形資產	958,608	0.07			
無形資產	958,608	0.07			
電腦軟體	958,608	0.07			
其他資產	1,324,727,247	95.90			
什項資產	1,324,727,247	95.90			
暫付及待結轉帳項	1,030,519	0.07			
代管資產	1,323,696,728	95.82			
代管資產-土地改良物	604,267	0.04			
代管資產-土地	1,141,530,000	82.64			

信託代理與保證資產	1,000,000	信託代理與保證負債	1,000,000
保管有價證券	1,000,000	應付保管有價證券	1,000,000

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	181,206,061	13.12			
代管資產-其他政府	356,400	0.03			
合計：	1,381,405,060				

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立麗山高級中學

收入支出表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,311,358	106,451,672
勞務收入	59,529	257,158
服務收入	59,529	257,158
財產收益	6,600	4,777,001
財產孳息收入		2,000
財產交易利益		4,609,018
其他財產收入	6,600	165,983
政府撥入收入	13,565,046	92,129,665
公庫撥款收入	12,586,886	87,635,544
政府其他撥入收入	978,160	4,494,121
教學收入	1,678,560	7,529,190
學雜費收入	1,678,560	7,529,190
其他收入	1,623	1,758,658
受贈收入	606	1,727,766
雜項收入	1,017	30,892
支出	12,297,572	100,285,640
人事支出	10,506,827	88,136,111
人事支出	10,506,827	88,136,111
業務支出	970,185	5,572,047
業務支出	970,185	5,572,047
獎補助支出		92,032
其他獎補助		92,032
折舊、折耗及攤銷	774,820	5,261,114
固定資產折舊	749,743	5,046,248
無形資產攤銷	25,077	214,866
其他支出	45,740	1,224,336
其他支出	45,740	1,224,336

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學
收入支出表
 中華民國112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）	3,013,786	6,166,032
期初淨資產		29,657,792
解繳公庫		
期末淨資產		35,823,824

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—臺北市立麗山高級中學

40501073-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 6 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	100,819,045	5,632,627	106,451,672	收入
勞務收入	257,158		257,158	勞務收入
財產收入	167,983	4,609,018	4,777,001	財產收益
政府撥入收入	92,129,665		92,129,665	政府撥入收入
教學收入	7,529,190		7,529,190	教學收入
其他收入	735,049	1,023,609	1,758,658	其他收入
基金用途	95,118,014	5,167,626	100,285,640	支出
用人費用	88,136,111		88,136,111	人事支出
服務費用	4,290,618	1,281,429	5,572,047	業務支出
材料及用品費	810,740	-810,740		
租金、償債、利息及相關手續費	128,875	-128,875		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	341,814	-341,814		
捐助、補助與獎助	92,032		92,032	獎補助支出
其他	192,540	5,261,114	5,261,114	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	1,031,796	1,031,796		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	93,488	-93,488		
本期賸餘(短絀)	5,701,031	465,001	6,166,032	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,659,059	24,998,733	29,657,792	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,360,090	25,463,734	35,823,824	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數9萬3,488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：預算執行數欄「服務費用」429萬618元與會計收支欄「業務支出」557萬2,047元間之調整數

128萬1,429元，係「材料及用品費」81萬740元、「租金、償債、利息及相關手續費」12萬8,875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)34萬1,814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460萬9,018元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2. 會計科目「其他收入」其中102萬3,609元係以來源為非政府機關之捐贈固定資產所發生利益。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」526萬1,114元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」19萬2,540元與會計科目「其他支出」122萬4,336元間之調整數103萬1,796元，係「遞延支出」103萬1,796元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
6,511,678	8,106,652	-1,594,974	差異數係其他準備金-其他1,594,974元。