

40501073

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員 蔡彩鳳  機關長官 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 113 年 11 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 7-8 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 -- 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—臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 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	187,042,000	10,283,850	11,790,484	-1,506,634	-12.78	191,961,763	184,144,383	7,817,380	4.25
勞務收入	603,000					426,204	603,000	-176,796	-29.32
服務收入	603,000	0	0	0		426,204	603,000	-176,796	-29.32
財產收入	296,000	64,680	75,680	-11,000	-14.53	371,028	270,000	101,028	37.42
財產處分收入	26,000	0	0	0		3,143	0	3,143	
其他財產收入	270,000	64,680	75,680	-11,000	-14.53	367,885	270,000	97,885	36.25
政府撥入收入	169,836,000	8,329,413	6,942,808	1,386,605	19.97	179,638,963	169,836,000	9,802,963	5.77
公庫撥款收入	169,836,000	6,942,808	6,942,808	0		171,333,220	169,836,000	1,497,220	0.88
政府其他撥入收入		1,386,605	0	1,386,605		8,305,743	0	8,305,743	
教學收入	15,855,000	1,885,304	4,770,640	-2,885,336	-60.48	10,332,031	13,257,953	-2,925,922	-22.07
學雜費收入	15,855,000	1,885,304	4,770,640	-2,885,336	-60.48	10,332,031	13,257,953	-2,925,922	-22.07
其他收入	452,000	4,453	1,356	3,097	228.39	1,193,537	177,430	1,016,107	572.68
受贈收入	300,000	0	0	0		1,177,692	150,000	1,027,692	685.13
雜項收入	152,000	4,453	1,356	3,097	228.39	15,845	27,430	-11,585	-42.23
基金用途	187,594,000	20,094,297	11,790,484	8,303,813	70.43	181,512,535	184,696,383	-3,183,848	-1.72
高中及高職教育計畫	178,641,000	13,782,452	10,974,134	2,808,318	25.59	170,989,244	176,107,683	-5,118,439	-2.91
一般行政管理計畫	2,286,000	93,974	816,350	-722,376	-88.49	953,145	1,921,700	-968,555	-50.40
建築及設備計畫	6,667,000	6,217,871		6,217,871		9,570,146	6,667,000	2,903,146	43.55
購建固定資產	6,667,000	6,217,871		6,217,871		9,570,146	6,667,000	2,903,146	43.55
本期賸餘(短絀)	-552,000	-9,810,447		-9,810,447		10,449,228	-552,000	11,001,228	-1,992.98
期初基金餘額	4,152,000					6,154,377	4,152,000	2,002,377	48.23
解繳公庫									
期末基金餘額	3,600,000					16,603,605	3,600,000	13,003,605	361.21

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

- 一、服務收入因：113年度暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班，致收入減少。
- 二、財產處分收入因：財產處分較預期提早執行，致收入增加3,143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：臺北市政府教育局撥入
 - 1. 113年0403花蓮地震災損及設施修繕經費90,000元災害準備金(局款非統籌)。
 - 2. 113年運動場照明設備工程採購經費437,220元。(統籌款)
 - 3. 113年各級直轄市及縣市立高中學校改善校園環境與充實設施設備計畫配合款經費970,000元。(統籌款)
- 五、政府其他撥入收入因：主要係年度中獲教育局轉發其他政府機關經費112學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫等31案合共8,305,743元。
- 六、學雜費收入因：
 - 1. 112學年度第2學期及113學年度第1學期學費尚未撥入及學生人數較預期減少，致學費收入減少3,032,013元、雜費收入減少19,012元、電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費增加128,313元。
 - 2. 112學年度重修自學輔導費報名人數較預期增加，致收入增加57,840元。
 - 3. 113學年度高二升高三暑假課業輔導報名人數較預期減少，致課業輔導費收入減少計77,150元。
 - 4. 113學年度第1學期增加課後輔導費，致收入增加16,100元
- 七、受贈收入因：恒泰興業有限公司捐贈本校智慧機器人課程研究捐款、港墘福德協會等捐贈本校指定用校際及國際交流捐款、劉炳宏先生等捐贈本校教育儲蓄戶、林本宗獎助學金113年定期存款利息收入及專戶利息、教育儲蓄專戶113年上半年利息收入較預期增加，致收入增加1,027,692元。
- 八、雜項收入因：圖說費收入及數位學生證補卡費不如預期，致收入減少。
- 九、一般行政管理計畫因：各項費用核實列支，故實際執行數較少。
- 十、營建及修建工程因：
 - 1. 113年度預算編列體育館屋頂防水隔熱工程計結餘226,889元。
 - 2. 覈實列支113年運動跑道、球場及周邊設施整建工程經費計90,803元。
 - 3. 113年科學大樓老舊線路汰換工程計1,920,515元。
 - 4. 113學年度運動場照明設備汰換工程計437,220元。
- 十一、其他設備：
 - 1. 高中優質化購置戶外型運動攝影機及觸控顯示器採購案計結餘2,500元補辦預算增加執行數。
 - 2. 購置彩雷多功事務機及除濕機計結餘2,200元。
 - 3. 冷氣計費電度表已請廠商僅速處理並辦理驗收付款計227,200元。
 - 4. 113年度充實教學設備計畫經費國教署分攤磁波實驗組、3D印表機、解說導覽充電箱、電腦、筆記型電腦、冰箱、窗簾、鋼琴等計458,719元教科書作業管理費分攤113年度國教署補助充實教學設備114,680元補辦預算增加執行數。
 - 5. 113年度購度資訊設備分配數計194,000元，已驗收完畢，已請廠商儘速辦理結算付款。
 - 6. 其他準備金購置健康中心裝設冷氣機乙台計37,998元，補辦預算增加執行數。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 11 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				13,782,452	10,974,134	2,808,318	25.59
		累計數				170,989,244	176,107,683	-5,118,439	-2.91

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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	149,135,937	-123,278,704	5,231,056	9,019,839	-916,920	21,151,530	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,322,542	-2,852,800			-196,130	1,273,612	
房屋及建築							
機械及設備	83,092,823	-68,531,982	4,088,356	3,113,050	-4,592,562	10,943,585	
交通及運輸設備	8,816,271	-8,127,479		136,400	-65,695	486,697	
雜項設備	52,088,082	-43,766,443	1,051,897	5,516,758	3,937,467	7,794,245	
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—臺北市立麗山高級中學

40501073-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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			90,803			90,803	係屬未完工程於購建期間之支出，待完工時轉入適當資產科目之數。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	816,219			253,631		562,588	係因電腦軟體不入財管系統，另依規定管理。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
資本資產明細表
中華民國 113 年 11 月份

40501073-6

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,088,356元，變動原因為：(1)購置：學務系統資料處理機等計1,425,100元。(3)撥入：臺北市政府教育局撥入198臺平板電腦及3具充電器計2,326,750元、木柵高級工業職業學校撥入1臺觸控大屏顯示器計45,906元、臺北市政府教育局撥入公立高級中等學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫能源管理建置設備電流電壓錶1個、數位電錶8只及電腦顯示幕1具合共255,000元。(4)受贈：以應付代收款-體育補助購置排氣扇2臺計35,600元。

減少數計3,113,050元，變動原因為：(5)報廢：3,113,050元。

2.交通及運輸設備：

減少數計136,400元，變動原因為：(5)報廢：136,400元。

3.雜項設備：

增加數計1,051,897元，變動原因為：(1)購置：彩雷多功事務機等計530,397元。(3)撥入：應付代收款科學補助購置電子防潮箱計14,000元，以應付代收款教育部體育署補助113年基層選手訓練站射箭訓練器材採購弓背架5台及射箭專用發泡靶組10組計507,500元。

減少數計5,516,758元，變動原因為：(5)報廢：5,516,758元。

4.購建中固定資產：

增加數計90,803元，變動原因為：(1)增置：113年運動跑道、球場及周邊設施整建工程計90,803元。

5.電腦軟體：

減少數計253,631元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年11月止累計攤銷金額253,631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 113 年 11 月份

40501073-7

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															
購建中固定資產															
土地改良物			10,810,000		10,810,000		90,803		90,803		90,803				0.84
土地改良物			10,810,000		10,810,000										
購建中固定資產							90,803		90,803		90,803		覈實列支113年運動跑 道、球場及周邊設施整建工 程經費計90,803元。		
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		1,101,000	748,000		1,849,000	1,597,000	1,425,100		1,425,100	89.24	-171,900	-10.76			77.07
機械及設備		1,101,000	748,000		1,849,000	1,597,000	1,425,100		1,425,100	89.24	-171,900	-10.76	1. 高中優質化購置可輸出互 動式大屏幕計結 餘2,500元。 2. 冷氣計費電度表 計227,200元已驗收完 畢，已請廠商儘速辦理結算 付款。 3. 113年度高級中等學校充 實教學設備及實習設備計畫 經費及教科書作業管理費分 攤113年度國教署補助充實 教學設備磁波實驗組、3D印 表機、解說導覽充電箱等 計251,800元，補辦預算增 加執行數。 4. 113年度購度資訊設備分 配數計194,000元，已驗收 完畢，已請廠商儘速辦理結 算付款。	已請廠商儘速處理並辦理驗 收付款	77.07

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 113 年 11 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															
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
雜項設備		173,000	510,000		683,000	173,000	530,397		530,397	306.59	357,397	206.59			77.66
雜項設備		173,000	510,000		683,000	173,000	530,397		530,397	306.59	357,397	206.59	1. 購置多功能事務機及除濕機計結餘2,200元。 2. 113年度高級中等學校充實教學設備及實習設備計畫經費及教科書作業管理費分攤113年度國教署補助充實教學設備冰箱等計321,599元補辦預算增加執行數。 3. 其他準備金購置健康中心裝設冷氣機乙台計37,998元，補辦預算增加執行數。		77.66
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		1,274,000	12,068,000		13,342,000	1,770,000	2,046,300		2,046,300	115.61	276,300	15.61			15.34

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 113 年 11 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													
521 購置電腦軟體													
522 購置權利													
54 遞延支出	5,393,000		5,393,000	5,393,000	7,523,846		7,523,846	139.51	2,130,846	39.51			139.51
541 遞延修繕房屋建築支	5,393,000		5,393,000	5,393,000	7,086,626		7,086,626	131.40	1,693,626	31.40	1.113年度預算: (1)體育館屋頂防水隔熱工 程計結餘226,889元。 2.年度中因應實際業務需要: (1)增加113年科學大樓老舊 線路汰換工程1,920,515元。 年度中因應實際業務需 要，增加教育局統籌款補 助113學年度運動場照明設 備汰換工程計437,220元。		131.40
542 其他遞延支出					437,220		437,220		437,220				
總 計	5,393,000		5,393,000	5,393,000	7,523,846		7,523,846	139.51	2,130,846	39.51			139.51

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113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	55,594,599	100.00	負 債	17,839,464	32.09
流動資產	30,789,705	55.38	流動負債	14,745,311	26.52
現金	30,059,481	54.07	應付款項	14,650,711	26.35
銀行存款	29,909,481	53.80	應付代收款	14,650,711	26.35
銀行存款-公庫存款	12,408,648	22.32	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	16,326,943	29.37	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1,173,890	2.11	預收款項	94,600	0.17
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	預收收入	94,600	0.17
零用及週轉金	150,000	0.27	其他負債	3,094,153	5.57
應收款項	0	0.00	什項負債	3,094,153	5.57
其他應收款	0	0.00	存入保證金	3,094,153	5.57
預付款項	730,224	1.31	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	730,224	1.31	淨資產	37,755,135	67.91
長期貸墊款及準備金	3,409,333	6.13	淨資產	37,755,135	67.91
準備金	3,409,333	6.13	淨資產	37,755,135	67.91
			累積餘額	32,011,610	57.58

信託代理與保證資產 1,152,720

保管有價證券 1,000,000

保證品 152,720

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

應付保證品

1,152,720

1,000,000

152,720

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,152,720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. 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書。

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 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	3,409,333	6.13	本期賸餘	3,115,869	5.60
其他準備金-獎助學金	1,315,007	2.37	淨資產調整數	2,627,656	4.73
其他準備金-其他	1,680,494	3.02	合計：	55,594,599	
其他準備金-教育儲蓄戶	413,832	0.74			
固定資產	20,588,942	37.03			
土地改良物	1,273,612	2.29			
土地改良物	4,322,542	7.78			
累計折舊-土地改良物	-3,048,930	-5.48			
機械及設備	10,943,585	19.68			
機械及設備	84,068,129	151.22			
累計折舊-機械及設備	-73,124,544	-131.53			
交通及運輸設備	486,697	0.88			
交通及運輸設備	8,679,871	15.61			
累計折舊-交通及運輸設備	-8,193,174	-14.74			
信託代理與保證資產	1,152,720		信託代理與保證負債	1,152,720	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	
保證品	152,720		應付保證品	152,720	

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,152,720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. 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書。

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 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	7,794,245	14.02			
雜項設備	47,623,221	85.66			
累計折舊-雜項設備	-39,828,976	-71.64			
購建中固定資產	90,803	0.16			
購建中固定資產	90,803	0.16			
無形資產	562,588	1.01			
無形資產	562,588	1.01			
電腦軟體	562,588	1.01			
其他資產	244,031	0.44			
什項資產	244,031	0.44			
暫付及待結轉帳項	244,031	0.44			
代管資產	1,313,495,877	2,362.63			
代管資產-土地改良物	374,104	0.67			
代管資產-土地	1,141,530,000	2,053.31			
代管資產-房屋建築及設備	171,219,173	307.98			
信託代理與保證資產	1,152,720		信託代理與保證負債	1,152,720	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	
保證品	152,720		應付保證品	152,720	

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,152,720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. 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書。

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。

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證資產	1,152,720	信託代理與保證負債	1,152,720
保管有價證券	1,000,000	應付保管有價證券	1,000,000
保證品	152,720	應付保證品	152,720

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,152,720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. 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書。

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 — 臺北市立麗山高級中學

收入支出表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,791,350	192,518,863
勞務收入		426,204
服務收入		426,204
財產收益	572,180	878,528
財產交易利益		3,143
其他財產收入	572,180	875,385
政府撥入收入	8,329,413	179,638,963
公庫撥款收入	6,942,808	171,333,220
政府其他撥入收入	1,386,605	8,305,743
教學收入	1,885,304	10,332,031
學雜費收入	1,885,304	10,332,031
其他收入	4,453	1,243,137
受贈收入		1,227,292
雜項收入	4,453	15,845
支出	20,252,885	189,402,994
人事支出	12,128,369	158,050,233
人事支出	12,128,369	158,050,233
業務支出	1,708,057	13,359,487
業務支出	1,708,057	13,359,487
獎補助支出		141,960
其他獎補助		141,960
財產損失		87,664
財產交易損失		87,664
折舊、折耗及攤銷	728,388	9,849,095
固定資產折舊	706,408	9,595,464
無形資產攤銷	21,980	253,631
其他支出	5,688,071	7,914,555
其他支出	5,688,071	7,914,555

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113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-9,461,535	3,115,869
期初淨資產		32,011,610
解繳公庫		
淨資產調整數		2,627,656
期末淨資產		37,755,135

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—臺北市立麗山高級中學

40501073-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 11 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	191,961,763	557,100	192,518,863	收入
勞務收入	426,204		426,204	勞務收入
財產收入	371,028	507,500	878,528	財產收益
政府撥入收入	179,638,963		179,638,963	政府撥入收入
教學收入	10,332,031		10,332,031	教學收入
其他收入	1,193,537	49,600	1,243,137	其他收入
基金用途	181,512,535	7,890,459	189,402,994	支出
用人費用	158,050,233		158,050,233	人事支出
服務費用	9,986,640	3,372,847	13,359,487	業務支出
材料及用品費	2,360,467	-2,360,467		
租金、償債、利息及相關手續費	237,038	-237,038		
稅捐及規費(強制費)	2,950	-2,950		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	772,392	-772,392		
捐助、補助與獎助	141,960		141,960	獎補助支出
資產短絀		87,664	87,664	財產損失
		9,849,095	9,849,095	折舊、折耗及攤銷
其他	390,709	7,523,846	7,914,555	其他支出
遞延支出	7,523,846	-7,523,846		
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	2,046,300	-2,046,300		
本期賸餘(短絀)	10,449,228	-7,333,359	3,115,869	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,154,377	25,857,233	32,011,610	期初淨資產
解繳公庫		2,627,656	2,627,656	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	16,603,605	21,151,530	37,755,135	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 11 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204萬6,300元。

二、預算項目對應不同會計科目：預算執行數欄「服務費用」998萬6,640元與會計收支欄「業務支出」1,335萬9,487元間之調整數337萬2,847元，係「材料及用品費」236萬467元、「租金、償債、利息及相關手續費」23萬7,038元、「稅捐及規費(強制費)」2,950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)77萬2,392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「其他收入」其中4萬9,600元係以來源為非政府機關之捐贈固定資產所發生利益。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」984萬9,095元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」8萬7,664元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他

1. 預算項目「其他」39萬709元與會計科目「其他支出」791萬4,555元間之調整數752萬3,846元，係「遞延支出」752萬3,846元。
2. 會計科目「淨資產調整數」262萬7,656元係其金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 11 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
12,408,648	14,089,142	-1,680,494	差異數係其他準備金-其他1,680,494元。