

40501068

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員 江心琳



機關長官 林湧順



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學  
目 次  
中華民國 111 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 1-3 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 5-6 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
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—臺北市立大直高級中學

40501068-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	307,592,000	16,448,833	12,239,858	4,208,975	34.39	322,643,445	301,167,646	21,475,799	7.13
勞務收入	236,000					363,388	236,000	127,388	53.98
服務收入	236,000	0	0	0		363,388	236,000	127,388	53.98
財產收入	1,014,000	76,450	10,000	66,450	664.50	919,868	964,000	-44,132	-4.58
財產處分收入	26,000	2,030	10,000	-7,970	-79.70	10,620	26,000	-15,380	-59.15
其他財產收入	988,000	74,420	0	74,420		909,248	938,000	-28,752	-3.07
政府撥入收入	282,617,000	8,668,630	5,399,858	3,268,772	60.53	300,272,210	280,312,146	19,960,064	7.12
公庫撥款收入	282,617,000	5,399,858	5,399,858	0		291,799,470	280,312,146	11,487,324	4.10
政府其他撥入收入		3,268,772	0	3,268,772		8,472,740	0	8,472,740	
教學收入	22,849,000	7,286,237	6,830,000	456,237	6.68	19,773,457	19,217,500	555,957	2.89
學雜費收入	22,849,000	7,286,237	6,830,000	456,237	6.68	19,773,457	19,217,500	555,957	2.89
其他收入	876,000	417,516		417,516		1,314,522	438,000	876,522	200.12
受贈收入	476,000	375,367	0	375,367		937,288	238,000	699,288	293.82
雜項收入	400,000	42,149	0	42,149		377,234	200,000	177,234	88.62
基金用途	308,465,000	30,780,225	12,239,858	18,540,367	151.48	313,753,842	302,040,646	11,713,196	3.88
高中及高職教育計畫	261,553,000	21,999,030	8,878,858	13,120,172	147.77	267,130,441	256,530,723	10,599,718	4.13
一般行政管理計畫	34,520,000	2,389,285	2,688,000	-298,715	-11.11	31,866,041	33,117,923	-1,251,882	-3.78
建築及設備計畫	12,392,000	6,391,910	673,000	5,718,910	849.76	14,757,360	12,392,000	2,365,360	19.09
購建固定資產	12,320,000	6,331,910	673,000	5,658,910	840.85	14,660,460	12,320,000	2,340,460	19.00
其他	72,000	60,000		60,000		96,900	72,000	24,900	34.58
本期賸餘(短絀)	-873,000	-14,331,392		-14,331,392		8,889,603	-873,000	9,762,603	-1,118.28
期初基金餘額	17,982,000					18,532,961	17,982,000	550,961	3.06
解繳公庫									
期末基金餘額	17,109,000					27,422,564	17,109,000	10,313,564	60.28

※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 11 月份

註：

- 一、服務收入：主要係教科書作業管理費核實繳庫。
- 二、財產處分收入：主要係報廢財產變賣收入核實繳庫。
- 三、其他財產收入：主要係開放場地收入核實繳庫。
- 四、公庫撥款收入：教育局補助 11,487,324元
  1. 局款非統籌-110學年度BYOD學生自備載具計畫經費1,064,324元。
  2. 111年用人費用不敷數10,423,000元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助 8,472,740元
  1. 110學年度十二年國民基本教育課程新增鐘點費565,024元(RA0237)。
  2. 110學年度國中學生學習扶助計畫經費33,227元(RA0254)。
  3. 110學年度第1學期高中學生學習扶助計畫經費4,075元(RA0258)。
  4. 110學年度國中活化教學與多元學習計畫經費80,000元(RA0260)。
  5. 110學年度國民中小學部分領域課程雙語教學計畫經費271,540元(RA0287)。
  6. 110學年度第1學期高中資優教育充實方案經費7,872元(RA0557)。
  7. 110學年度美感素養提升計畫-藝遊未境校園藝術祭計畫經費128,280元(RA0639)。
  8. 110學年度國中增置專長教師員額計畫經費331,860元(RA0229)。
  9. 110學年度第1學期國中本土語言課程鐘點費800元(RA0351)。
  10. 110學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費46,080元(RA0315)。
  11. 110學年度第2學期高中優質化經常門經費560,225元(RA1205)。
  12. 110學年度第2學期高中優質化資本門經費622,230元(RA1206)。
  13. 110學年度國中學生涯發展教育計畫第2期經費27,840元(RA0204)。
  14. 110學年度第2學期高中資優教育充實方案經費53,872元(RA1557)。
  15. 110學年度第2學期國中學校用書經費4,036元(RA1311)。
  16. 111年校園樹木解說牌經費22,618元(RA0722)。
  17. 110學年度第2學期高中學生學習扶助計畫經費15,080元(RA1257)。
  18. 111年推動中小學數位學習精進方案計畫資本門經費940,800元(RA1A62)。
  19. 111年推動中小學數位學習精進方案計畫經常門經費90,000元(RA1A62)。
  20. 111年公立高中學校充實行人力經費388,849元(RA1236)。
  21. 110學年度第2學期國中本土語言課程鐘點費4,000元(RA0351)。
  22. 111年高中資優班元宇宙充實設施設備經費150,000元(RA0561)。
  23. 110學年度國中活化教學與多元學習計畫經費37,500元(RA1260)。
  24. 111年度落實創新遠距教學示範學校計畫經常門經費246,000元(RA1A67)。
  25. 111學年度國中部分領域雙語教學計畫資本門經費25,000元(RA1288)。
  26. 111學年度國中增置專長教師員額實施計畫經費172,860元(RA1229)。
  27. 111學年度國中部分領域雙語教學計畫經常門經費374,300元(RA1287)。
  28. 111學年度高級中等學校全英語授課計畫經費246,000元(RA1275)。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 月份

- 29. 111學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費25,200元(RA1348)。
- 30. 111學年度第1學期高中資優教育充實方案經費46,632元(RA1506)。
- 31. 111學年度第1學期高中學生學習扶助計畫經費24,960元(RA1258)。
- 32. 111學年度第1學期高中優質化補助方案資本門第1期經費118,000元(RA1293)。
- 33. 111年度科學樓物理教室整修工程經費1,980,820元(RA1811)。
- 34. 111學年度第1學期國中生涯發展教育經費46,080元(RA1204)。
- 35. 111學年度第1學期高中優質化補助方案經常門經費500,000元(RA1293)。
- 36. 111學年度十二年國民基本教育課程新增鐘點費281,080元(RA1237)。
- 六、學雜費收入：主要係110學年第2學期及111學年第1學期學雜費等核實繳庫。
- 七、受贈收入：主要係各界捐助款核實繳庫。
- 八、雜項收入：主要係冷氣設備維護及汰換轉其他準備金等收入核實繳庫。
- 九、建築及設備計畫：主要係
  - 1. 迎曦館廁所整修工程4,475,000元，工程業已完工，刻正辦理後續驗收付款事宜。
  - 2. 羽球場地坪暨水溝整修工程542,033元，工程業已完工，刻正辦理後續驗收付款事宜。
  - 3. 迎曦樓電梯整修工程 930,962元，工程業已完工，刻正辦理後續驗收付款事宜。
  - 4. 教育部補助科學樓物理教室班群特色空間整修工程經費3,206,075元併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				21,999,030	8,878,858	13,120,172	147.77
		累計數				267,130,441	256,530,723	10,599,718	4.13

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-5

**資本資產明細表**

中華民國 111 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			
<b>資產</b>	105,641,271	-78,978,677	11,048,484	8,906,749	110,172	28,914,501	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,825,470	-1,807,216				18,254	
房屋及建築	30,000	-29,700				300	
機械及設備	68,035,081	-51,065,161	4,977,768	7,071,135	321,167	15,197,720	
交通及運輸設備	4,155,990	-3,047,420		240,944	-65,792	801,834	
雜項設備	31,247,864	-23,029,180	5,973,816	1,464,198	-145,203	12,583,099	
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：1.機械及設備：增加數4,977,768元，變動原因為：(1)增置：購置高壓清洗機等設備計2,688,818元。(2)撥入：教育局補助教師用平板電腦等設備計2,288,950元。減少數計7,071,135元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等設備計7,071,135元。  
 2.交通及運輸設備：減少數計240,944元，變動原因為：(1)報廢：綜合擴大機等設備計240,944元。  
 3.雜項設備：增加數5,973,816元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣、電熱箱等設備計4,645,776元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等設備計1,328,040元。減少數計1,464,198元，變動原因為：(1)報廢：冰箱等設備計1,464,198元。  
 4.電腦軟體：增加數96,900元，變動原因為：(1)增置：購置Rhino7教育授權軟體等計96,900元。減少數計130,472元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年11月底止累計攤銷130,472元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-6

**資本資產明細表**

中華民國 111 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			
權利 電腦軟體  發展中之無形資產 其他	346,866		96,900	130,472		313,294	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。電腦軟體本年度變動之減少數，說明如下:(1)截至111年11月止累計攤銷130,472元。

註：1.機械及設備：增加數4,977,768元，變動原因為：(1)增置：購置高壓清洗機等設備計2,688,818元。(2)撥入：教育局補助教師用平板電腦等設備計2,288,950元。減少數計7,071,135元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等設備計7,071,135元。  
2.交通及運輸設備：減少數計240,944元，變動原因為：(1)報廢：綜合擴大機等設備計240,944元。  
3.雜項設備：增加數5,973,816元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣、電熱箱等設備計4,645,776元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等設備計1,328,040元。減少數計1,464,198元，變動原因為：(1)報廢：冰箱等設備計1,464,198元。  
4.電腦軟體：增加數96,900元，變動原因為：(1)增置：購置Rhino7教育授權軟體等計96,900元。減少數計130,472元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年11月底止累計攤銷130,472元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 11 月份

40501068-7

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																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備		1,408,000	1,985,000		3,393,000	2,432,000	2,688,818		2,688,818	110.56	256,818	10.56				79.25
機械及設備		1,408,000	1,985,000		3,393,000	2,432,000	2,688,818		2,688,818	110.56	256,818	10.56	主要係教育部補助高中優質化及元宇宙融入計畫等設備補辦預算266,550元，較預期提早執行。			79.25
購建中固定資產																
交通及運輸設備			15,000		15,000											
交通及運輸設備			15,000		15,000											
購建中固定資產																
雜項設備		609,000	5,011,000		5,620,000	5,212,000	4,645,776		4,645,776	89.14	-566,224	-10.86				82.67
雜項設備		609,000	5,011,000		5,620,000	5,212,000	4,645,776		4,645,776	89.14	-566,224	-10.86	採購設備結餘款。			82.67
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																

※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—臺北市立大直高級中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 11 月份

40501068-8

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 其他 總計		2,017,000	7,011,000		9,028,000	7,644,000	7,334,594		7,334,594	95.95	-309,406	-4.05			81.24

※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 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	72,000		72,000	72,000	96,900		96,900	134.58	24,900	34.58			134.58
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	96,900		96,900	134.58	24,900	34.58	主要係110學年度BYOD學生自備載具計畫經費購置Rhino7教育授權軟體36,900元與111年高中資優班元宇宙充實設施設備經費購置實境教學軟體60,000元併決算辦理。		134.58
522 購置權利													
54 遞延支出	10,303,000		10,303,000	10,303,000	7,325,866		7,325,866	71.10	-2,977,134	-28.90			71.10
541 遞延修繕房屋建築支	10,303,000		10,303,000	10,303,000	7,325,866		7,325,866	71.10	-2,977,134	-28.90	主要係： 1.迎曦館廁所整修工程4,475,000元、羽球場地坪暨水溝整修工程542,033元與迎曦樓電梯整修工程930,962元等3項工程業已完工，刻正辦理後續驗收付款事宜。 2.教育部補助科學樓物理教室班群特色空間整修工程經費3,206,075元併決算辦理。		71.10
542 其他遞延支出													
總計	10,375,000		10,375,000	10,375,000	7,422,766		7,422,766	71.54	-2,952,234	-28.46			71.54

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學

## 平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,699,685,870	100.00	負 債	4,643,348,805	98.80
流動資產	36,394,366	0.77	流動負債	15,171,882	0.32
現金	35,044,366	0.75	應付款項	15,142,458	0.32
庫存現金	0	0.00	應付代收款	15,142,458	0.32
銀行存款	34,894,366	0.74	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	15,522,022	0.33	其他應付款	0	0.00
銀行存款-保管款	18,000,057	0.38	預收款項	29,424	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1,362,274	0.03	預收收入	29,424	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	10,013	0.00	其他負債	4,628,176,923	98.48
零用及週轉金	150,000	0.00	什項負債	4,628,176,923	98.48
應收款項	650,000	0.01	存入保證金	5,097,839	0.11
其他應收款	650,000	0.01	應付退休及離職金	3,417,341	0.07
預付款項	700,000	0.01	應付代管資產	4,619,661,743	98.30
預付費用	700,000	0.01	暫收及待結轉帳項	0	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（含或有負債）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 — 臺北市立大直高級中學

## 平衡表

中華民國111年11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	13,847,307	0.29	淨資產	56,337,065	1.20
準備金	13,847,307	0.29	淨資產	56,337,065	1.20
退休及離職準備金	3,417,341	0.07	淨資產	56,337,065	1.20
其他準備金	10,429,966	0.22	累積餘額	45,195,555	0.96
其他準備金-獎助學金	6,081,114	0.13	本期賸餘	11,141,510	0.24
其他準備金-其他	4,348,852	0.09	合計：	4,699,685,870	
固定資產	28,601,207	0.61			
土地改良物	18,254	0.00			
土地改良物	1,825,470	0.04			
累計折舊-土地改良物	-1,807,216	-0.04			
房屋建築及設備	300	0.00			
房屋建築及設備	30,000	0.00			
累計折舊-房屋建築及設備	-29,700	0.00			
機械及設備	15,197,720	0.32			

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（含或有負債）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 — 臺北市立大直高級中學

## 平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	65,941,714	1.40			
累計折舊-機械及設備	-50,743,994	-1.08			
交通及運輸設備	801,834	0.02			
交通及運輸設備	3,915,046	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,113,212	-0.07			
雜項設備	12,583,099	0.27			
雜項設備	35,757,482	0.76			
累計折舊-雜項設備	-23,174,383	-0.49			
無形資產	313,294	0.01			
無形資產	313,294	0.01			
電腦軟體	313,294	0.01			
其他資產	4,620,529,696	98.32			
什項資產	4,620,529,696	98.32			
暫付及待結轉帳項	867,953	0.02			
代管資產	4,619,661,743	98.30			

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（含或有負債）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 — 臺北市立大直高級中學

## 平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	94,256	0.00			
代管資產-土地	4,584,170,850	97.54			
代管資產-房屋建築及設備	35,396,637	0.75			
合計：	4,699,685,870				

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（含或有負債）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 — 臺北市立大直高級中學

## 收入支出表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,801,033	326,260,435
勞務收入		363,388
服務收入		363,388
財產收益	1,428,650	4,536,858
廢舊物品售價收入		3,600
財產交易利益	1,354,230	3,624,010
其他財產收入	74,420	909,248
政府撥入收入	8,668,630	300,272,210
公庫撥款收入	5,399,858	291,799,470
政府其他撥入收入	3,268,772	8,472,740
教學收入	7,286,237	19,773,457
學雜費收入	7,286,237	19,773,457
其他收入	417,516	1,314,522
受贈收入	375,367	937,288
雜項收入	42,149	377,234
支出	27,952,607	315,118,925
人事支出	21,708,735	281,167,030
人事支出	21,708,735	281,167,030
業務支出	2,602,620	17,066,138
業務支出	2,602,620	17,066,138
獎補助支出	38,000	517,280
其他獎補助	38,000	517,280
財產損失	37,554	87,775
財產交易損失	37,554	87,775
折舊、折耗及攤銷	948,938	8,708,802
固定資產折舊	937,136	8,578,330
無形資產攤銷	11,802	130,472
其他支出	2,616,760	7,571,900
其他支出	2,616,760	7,571,900



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學  
**收入支出表**  
 中華民國111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）	-10,151,574	11,141,510
期初淨資產		45,195,555
解繳公庫		
期末淨資產		56,337,065

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—臺北市立大直高級中學

40501068-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 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	322,643,445	3,616,990	326,260,435	收入
勞務收入	363,388		363,388	勞務收入
財產收入	919,868	3,616,990	4,536,858	財產收益
政府撥入收入	300,272,210		300,272,210	政府撥入收入
教學收入	19,773,457		19,773,457	教學收入
其他收入	1,314,522		1,314,522	其他收入
基金用途	313,753,842	1,365,083	315,118,925	支出
用人費用	281,167,030		281,167,030	人事支出
服務費用	11,943,521	5,122,617	17,066,138	業務支出
材料及用品費	3,694,570	-3,694,570		
租金、償債、利息及相關手續費	71,375	-71,375		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,356,672	-1,356,672		
其他	517,280		517,280	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		87,775	87,775	財產損失
其他		8,708,802	8,708,802	折舊、折耗及攤銷
其他	246,034	7,325,866	7,571,900	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	14,757,360	-14,757,360		
本期賸餘(短絀)	8,889,603	2,251,907	11,141,510	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,532,961	26,662,594	45,195,555	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	27,422,564	28,914,501	56,337,065	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 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：一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,194萬3,521元與會計科目「業務支出」1,706萬6,138元間之調整數512萬2,617元，係「材料及用品費」369萬4,570元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬1,375元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」135萬6,672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：

- 會計科目「財產收益」其中361萬6,990元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」870萬8,802元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」8萬7,775元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」1,475萬7,360元，其中743萬1,494元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘732萬5,866元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
15,522,022	19,870,874	-4,348,852	其他準備金-其他4,348,852元