

40501068

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

會計月報

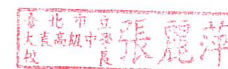
特別收入基金

中華民國 115 年 8 月份

主辦會計人員 王秋玲



機關長官 張麗萍



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 115 年 8 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 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—臺北市立大直高級中學

40501068-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	347,935,000	53,317,367	45,328,054	7,989,313	17.63	277,763,485	262,628,933	15,134,552	5.76
徵收及依法分配收入		4,000		4,000		12,000		12,000	
<u>違規罰款收入</u>		4,000	0	4,000		12,000	0	12,000	
勞務收入	348,000	2,100	30,000	-27,900	-93.00	454,247	348,000	106,247	30.53
<u>服務收入</u>	348,000	2,100	30,000	-27,900	-93.00	454,247	348,000	106,247	30.53
財產收入	59,000					29,219	39,000	-9,781	-25.08
<u>財產處分收入</u>	26,000	0	0	0		0	6,000	-6,000	-100.00
租金收入	33,000	0	0	0		29,219	33,000	-3,781	-11.46
政府撥入收入	322,283,000	53,249,871	43,238,054	10,011,817	23.16	266,190,390	247,742,933	18,447,457	7.45
<u>公庫撥款收入</u>	322,283,000	53,217,002	43,238,054	9,978,948	23.08	264,887,540	247,742,933	17,144,607	6.92
<u>政府其他撥入收入</u>		32,869	0	32,869		1,302,850	0	1,302,850	
規費收入	934,000					664,060	650,000	14,060	2.16
使用規費收入	934,000	0	0	0		664,060	650,000	14,060	2.16
教學收入	22,891,000	-5,032	2,000,000	-2,005,032	-100.25	9,527,371	12,930,000	-3,402,629	-26.32
學雜費收入	22,891,000	-5,032	2,000,000	-2,005,032	-100.25	9,527,371	12,930,000	-3,402,629	-26.32
其他收入	1,420,000	66,428	60,000	6,428	10.71	886,198	919,000	-32,802	-3.57
受贈收入	463,000	65,000	0	65,000		454,663	250,000	204,663	81.87
<u>雜項收入</u>	957,000	1,428	60,000	-58,572	-97.62	431,535	669,000	-237,465	-35.50
基金用途	349,112,000	27,440,666	45,328,054	-17,887,388	-39.46	239,119,973	263,805,933	-24,685,960	-9.36
高中及高職教育計畫	337,401,000	26,052,012	43,820,054	-17,768,042	-40.55	235,314,167	259,348,313	-24,034,146	-9.27
一般行政管理計畫	3,713,000	253,375	275,000	-21,625	-7.86	1,628,302	2,709,000	-1,080,698	-39.89
<u>建築及設備計畫</u>	7,998,000	1,135,279	1,233,000	-97,721	-7.93	2,177,504	1,748,620	428,884	24.53
購建固定資產	7,938,000	1,135,279	1,173,000	-37,721	-3.22	2,177,504	1,688,620	488,884	28.95
其他	60,000		60,000	-60,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,177,000	25,876,701		25,876,701		38,643,512	-1,177,000	39,820,512	-3,383.22
期初基金餘額	12,135,000					20,064,767	12,135,000	7,929,767	65.35
解繳公庫									
期末基金餘額	10,958,000					58,708,279	10,958,000	47,750,279	435.76

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 月份

- 一、違規罰款收入：主要係因廠商違約罰款收入覈實繳庫。
- 二、服務收入：主要係教科書作業管理費及教師甄試報名費覈實繳庫。
- 三、財產處分收入：主要係尚未辦理報廢財產變賣。
- 四、公庫撥款收入：教育局補助17,144,607元。
 - 1. 因修正教師鐘點費支給標準表補發114年9月至12月調增導師費及鐘點費差額等1,419,611元。
 - 2. 114/10/11-114/12/31高中教師身心調適假所遺課務代理費用1,260元。
 - 3. 統籌款-115年光電球場地坪整修工程5,744,788元。
 - 4. 局款非統籌-114-2高中優質化輔助方案-經常門311,500元。
 - 5. 局款非統籌-114-116年國中老舊廁所整修工程經費1,566,086元。
 - 6. 統籌款-115年國高中普通教室環境改善工程7,526,280元。
 - 7. 局款非統籌-115年補助高中充實行政人力計畫279,797元。
 - 8. 局款非統籌-114-2高中本土語開課經費5,376元。
 - 9. 局款非統籌-114-2高中優質化輔助方案-資本門195,000元。
 - 10. 局款非統籌-114-2高中原住民與開課經費14,909元。
 - 11. 局款非統籌-校園法律顧問制度推動計畫80,000元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助1,302,850元。
 - 1. RA4275-114學年度全英語授課實施計畫經費27,776元。
 - 2. RA3626-113學年藝術與美感教育深耕計畫及114-1種子教師設計教育課程30,000元。
 - 3. RA4237-114學年度第1學期十二年國民基本教育課程新增鐘點費經費52,035元。
 - 4. RA4253-114學年國中本土語及台灣手語開課經費12,597元。
 - 5. RA4254-114學年國中學生學習扶助計畫92,236元。
 - 6. RA4258-114-1高中學生學習扶助計畫2,000元。
 - 7. RA4260-114學年國中活化教學與多元學習計畫49,313元。
 - 8. RA4285-114學年中輟生彈性輔導及高關懷課程經費8,544元。
 - 9. RA4279-114年國教署專案補助中小學科學教育計畫45,025元。
 - 10. RA4352-114學年國中最後1節活動性課程獎勵金10,958元。
 - 11. RA5219-115年度補助公立高中充實行政人力經費124,355元。
 - 12. RA4233-114學年高中第二外語教育計畫經費11,256元。
 - 13. RA4204-114-2國中生涯發展教育(部款)18,040元。
 - 14. RA4539-114學年雙重特殊需求學生發掘與輔導方案16,000元。
 - 15. RA4345-114學年學校社區共讀站開放社區使用分攤電費27,500元。
 - 16. RA4344-114學年國中本土教育整體推動方案及教師與學生多元活動計畫36,325元。
 - 17. RA4337-114-2本土語文(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援交通費2,000元。
 - 18. RA4229-114學年國中增置專長教師計畫353,165元。
 - 19. RA4517-114學年臺灣手語直播共學經費18,331元。
 - 20. RA5257-114-2高中學生學習扶助計畫5,200元。

942,656

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 月份

21. RA4212-114學年度高中辦理本土語文活動與獎勵教師進修3,443元。

22. RA52Q2-114學年度第2學期高中優質化輔助方案-資本門36,000元。

23. RA5293-114學年度第2學期高中優質化輔助方案-經常門286,133元。

24. RA42F1-114-2本土語言-高中閩客語課程鐘點費10,789元。

25. RA42F2-114-2本土語言-高中原住民語課程鐘點費23,429元。

26. RA4735-114年推動中小學社團學生棒球發展計畫經費400元。

六、學雜費收入：主要係暑期課輔費尚未繳庫。

七、受贈收入：主要係接受各界捐款覈實繳庫。

八、雜項收入：主要係補辦學生證收入覈實繳庫。

九、一般行政管理：主要係辦公事務用品費等覈實支用。

十、建築及設備計畫：補辦預算購置大型互動顯示器等設備提前執行。

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 115 年 8 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				26,052,012	43,820,054	-17,768,042	-40.55
		累計數				235,314,167	259,348,313	-24,034,146	-9.27

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明。

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 115 年 8 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	115,489,671	-86,932,023	5,106,548	210,724	-5,539,732	27,913,740	
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	69,268,600	-57,222,591	3,965,410		-3,800,449	12,210,970	
交通及運輸設備	4,457,850	-3,720,872			-169,760	567,218	
雜項設備	39,485,040	-24,151,644	1,141,138		-1,569,523	14,905,011	
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—臺北市立大直高級中學

40501068-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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	422,711			210,724		211,987	係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定辦理。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
資本資產明細表
中華民國 115 年 8 月份

40501068-7

1.機械及設備：

增加數計3,965,410元，變動原因為：

(1)增置：製冰機、碎木機等1,567,210元。

(3)撥入：教育局補助款購置製觸控液晶電腦、資訊教室電腦等計2,398,200元。

2.雜項設備：

增加數計1,141,138元，變動原因為：

(1)增置：飲水機、短笛及次中音薩等設備計430,138元。

(3)撥入：教育局補助款購置冷氣機711,000元。

3.電腦軟體：

減少數計210,724元，變動原因為：

(11)無形資產攤銷：截至115年8月止累計攤銷金額210,724元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 8 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															
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		1,053,000	600,000	-48,000	1,605,000	1,335,000	1,567,210		1,567,210	117.39	232,210	17.39			97.65
機械及設備		1,053,000	600,000	-48,000	1,605,000	1,335,000	1,567,210		1,567,210	117.39	232,210	17.39			97.65
購建中固定資產															
交通及運輸設備		60,000	399,000		459,000	60,000					-60,000	-100.00			
交通及運輸設備		60,000	399,000		459,000	60,000					-60,000	-100.00	擴音設備尚未採購。	請業務單位儘速辦理。	
購建中固定資產															
雜項設備		468,680	154,000	48,000	670,680	452,300	430,138		430,138	95.10	-22,162	-4.90			64.13
雜項設備		468,680	154,000	48,000	670,680	452,300	430,138		430,138	95.10	-22,162	-4.90			64.13
購建中固定資產															
租賃資產		220,320			220,320	220,320					-220,320	-100.00			
租賃資產		220,320			220,320	220,320					-220,320	-100.00	本年度編列個人電腦租賃案，市府政策暫停執行。		
其他															
其他															
總 計		1,802,000	1,153,000		2,955,000	2,067,620	1,997,348		1,997,348	96.60	-70,272	-3.40			67.59

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
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 115 年 8 月份

40501068-9

單位：新臺幣元

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	60,000		60,000	60,000					-60,000	-100.00	尚未辦理電腦軟體請購。 辦理招標所需出席費等工 程管理費提前執行。 辦理招標所需出席費等工 程管理費提前執行。	請業務單位儘速辦理。	2.94 9.12 0.87 2.91
521 購置電腦軟體	60,000		60,000	60,000					-60,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出	6,136,000		6,136,000		180,156		180,156		180,156				
541 遞延修繕房屋建築支	1,536,000		1,536,000		140,084		140,084		140,084				
542 其他遞延支出	4,600,000		4,600,000		40,072		40,072		40,072				
總 計	6,196,000		6,196,000	60,000	180,156		180,156	300.26	120,156	200.26			

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115年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	105,735,607	100.00	負 債	19,113,588	18.08
流動資產	62,705,207	59.30	流動負債	12,002,907	11.35
現金	61,358,224	58.03	應付款項	12,002,907	11.35
銀行存款	61,208,224	57.89	應付代收款	12,002,907	11.35
銀行存款-公庫存款	47,158,489	44.60	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	11,198,771	10.59	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,840,736	2.69	預收收入	0	0.00
專戶	0	0.00	其他負債	7,110,681	6.72
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	什項負債	7,110,681	6.72
銀行存款-教育儲蓄	10,228	0.01	存入保證金	4,080,436	3.86
戶			應付退休及離職金	3,030,245	2.87
零用及週轉金	150,000	0.14	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	683,983	0.65	淨資產	86,622,019	81.92
其他應收款	683,983	0.65	淨資產	86,622,019	81.92
預付款項	663,000	0.63	淨資產	86,622,019	81.92
預付費用	663,000	0.63	累積餘額	48,622,415	45.98
信託代理與保證資產	943,335		信託代理與保證負債	943,335	
保證品	943,335		應付保證品	943,335	

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，保證品計43,335元係大勢承營造股份有限公司承作113年教學大樓第1棟屋頂防水修繕工程保固金(銀行連帶保證書)保固期限至118年9月24日；其中180,000元係大勢承營造股份有限公司承作114年普通教室環境改善工程保固保證金(銀行連帶保證書)保固期限至118年1月1日；餘計720,000元係大勢承營造股份有限公司承作115年普通教室環境改善工程履約保證金(銀行連帶保證書)保證期限至115年11月28日。

3. 經營珍貴動產、不動產之總額共計0元。

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 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	13,083,052	12.37	本期賸餘	34,890,404	33.00
準備金	13,083,052	12.37	淨資產調整數	3,109,200	2.94
退休及離職準備金	3,030,245	2.87	合計：	105,735,607	
其他準備金	10,052,807	9.51			
其他準備金-獎助學金	4,325,127	4.09			
其他準備金-其他	5,727,680	5.42			
固定資產	27,701,753	26.20			
土地改良物	18,254	0.02			
土地改良物	1,825,470	1.73			
累計折舊-土地改良物	-1,807,216	-1.71			
房屋建築及設備	300	0.00			
房屋建築及設備	30,000	0.03			
累計折舊-房屋建築及設備	-29,700	-0.03			
機械及設備	12,210,970	11.55			
信託代理與保證資產	943,335		信託代理與保證負債	943,335	
保證品	943,335		應付保證品	943,335	

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，保證品計43,335元係大勢承營造股份有限公司承作113年教學大樓第1棟屋頂防水修繕工程保固金(銀行連帶保證書)保固期限至118年9月24日；其中180,000元係大勢承營造股份有限公司承作114年普通教室環境改善工程保固保證金(銀行連帶保證書)保固期限至118年1月1日；餘計720,000元係大勢承營造股份有限公司承作115年普通教室環境改善工程履約保證金(銀行連帶保證書)保證期限至115年11月28日。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

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 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	73,234,010	69.26			
累計折舊-機械及設備	-61,023,040	-57.71			
交通及運輸設備	567,218	0.54			
交通及運輸設備	4,457,850	4.22			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,890,632	-3.68			
雜項設備	14,905,011	14.10			
雜項設備	40,626,178	38.42			
累計折舊-雜項設備	-25,721,167	-24.33			
無形資產	211,987	0.20			
無形資產	211,987	0.20			
電腦軟體	211,987	0.20			
其他資產	2,033,608	1.92			
什項資產	2,033,608	1.92			
暫付及待結轉帳項	2,033,608	1.92			
代管資產	5,027,481,392	4,754.77			
信託代理與保證資產	943,335		信託代理與保證負債	943,335	
保證品	943,335		應付保證品	943,335	

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，保證品計43,335元係大勢承營造股份有限公司承作113年教學大樓第1棟屋頂防水修繕工程保固金(銀行連帶保證書)保固期限至118年9月24日；其中180,000元係大勢承營造股份有限公司承作114年普通教室環境改善工程保固保證金(銀行連帶保證書)保固期限至118年1月1日；餘計720,000元係大勢承營造股份有限公司承作115年普通教室環境改善工程履約保證金(銀行連帶保證書)保證期限至115年11月28日。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

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 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	9,776	0.01			
代管資產-土地	4,997,780,250	4,726.68			
代管資產-房屋建築及設備	29,691,366	28.08			
應付代管資產	-5,027,481,392	-4,754.77			
合計：	105,735,607				

信託代理與保證資產

943,335

保證品

943,335

信託代理與保證負債

943,335

應付保證品

943,335

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，保證品計43,335元係大勢承營造股份有限公司承作113年教學大樓第1棟屋頂防水修繕工程保固金(銀行連帶保證書)保固期限至118年9月24日；其中180,000元係大勢承營造股份有限公司承作114年普通教室環境改善工程保固保證金(銀行連帶保證書)保固期限至118年1月1日；餘計720,000元係大勢承營造股份有限公司承作115年普通教室環境改善工程履約保證金(銀行連帶保證書)保證期限至115年11月28日。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

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 — 臺北市立大直高級中學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	53,317,367	277,763,485
徵收及依法分配收入	4,000	12,000
違規罰款收入	4,000	12,000
勞務收入	2,100	454,247
服務收入	2,100	454,247
財產收益		29,219
財產孳息收入		29,219
政府撥入收入	53,249,871	266,190,390
公庫撥款收入	53,217,002	264,887,540
政府其他撥入收入	32,869	1,302,850
規費收入		664,060
使用規費收入		664,060
教學收入	-5,032	9,527,371
學雜費收入	-5,032	9,527,371
其他收入	66,428	886,198
受贈收入	65,000	454,663
雜項收入	1,428	431,535
支出	27,092,290	242,873,081
人事支出	23,787,111	222,180,552
人事支出	23,787,111	222,180,552
業務支出	2,511,436	12,980,579
業務支出	2,511,436	12,980,579
獎補助支出	3,000	560,880
其他獎補助	3,000	560,880
折舊、折耗及攤銷	699,624	5,750,456
固定資產折舊	677,301	5,539,732
無形資產攤銷	22,323	210,724
其他支出	91,119	1,400,614
其他支出	91,119	1,400,614

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115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	26,225,077	34,890,404
期初淨資產		48,622,415
解繳公庫		
淨資產調整數	3,091,700	3,109,200
期末淨資產		86,622,019

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—臺北市立大直高級中學

40501068-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 月 31 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	277,763,485		277,763,485	收入
徵收及依法分配收入	12,000		12,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	454,247		454,247	勞務收入
財產收入	29,219		29,219	財產收益
政府撥入收入	266,190,390		266,190,390	政府撥入收入
規費收入	664,060		664,060	規費收入
教學收入	9,527,371		9,527,371	教學收入
其他收入	886,198		886,198	其他收入
基金用途	239,119,973	3,753,108	242,873,081	支出
用人費用	222,180,552		222,180,552	人事支出
服務費用	9,200,136	3,780,443	12,980,579	業務支出
材料及用品費	2,107,406	-2,107,406		
租金、償債、利息及相關手續費	143,850	-143,850		
稅捐及規費(強制費)	2,762	-2,762		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,526,425	-1,526,425		
捐助、補助與獎助	560,880		560,880	獎補助支出
		5,750,456	5,750,456	折舊、折耗及攤銷
其他	1,220,458	180,156	1,400,614	其他支出
遞延支出	180,156	-180,156		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,997,348	-1,997,348		
本期賸餘(短絀)	38,643,512	-3,753,108	34,890,404	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,064,767	28,557,648	48,622,415	期初淨資產
解繳公庫		3,109,200	3,109,200	解繳公庫
		27,913,740	86,622,019	淨資產調整數
期末基金餘額	58,708,279			期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 8 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199萬7,348元，其中199萬7,348元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」920萬136元與會計科目「業務支出」1,298萬579元間之調整數378萬443元，係「材料及用品費」210萬7,406元、「租金、償債、利息及相關手續費」14萬3,850元、「稅捐及規費(強制費)」2,762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)152萬6,425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「折舊、折耗及攤銷」575萬456元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」122萬458元與會計科目「其他支出」140萬614元間之調整數18萬156元，係「遞延支出」18萬156元。

2. 會計科目「淨資產調整數」310萬9,200元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
47,158,489	52,886,169	-5,727,680	其他準備金-其他5,727,680元。