

40501075

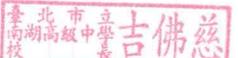
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 林欣儀  機關長官 吉佛慈 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

## 目 次

中華民國 112 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 1-2 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 4-5 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 6-7 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 8 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 9-12 頁
二、收入支出表.....	第 13-14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15-16 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	242,105,000	37,533,774	37,706,067	-172,293	-0.46	200,005,661	195,299,762	4,705,899	2.41
徵收及依法分配收入						8,800		8,800	
違規罰款收入		0	0	0		8,800	0	8,800	
勞務收入	430,000	700	77,900	-77,200	-99.10	223,960	380,000	-156,040	-41.06
服務收入	430,000	700	77,900	-77,200	-99.10	223,960	380,000	-156,040	-41.06
財產收入	6,443,000	10,687	23,262	-12,575	-54.06	4,284,803	3,498,068	786,735	22.49
財產處分收入	69,000	0	0	0		78,600	46,000	32,600	70.87
租金收入	949,000	0	0	0		588,840	474,500	114,340	24.10
權利金收入	4,400,000	0	0	0		2,939,494	2,200,000	739,494	33.61
其他財產收入	1,025,000	10,687	23,262	-12,575	-54.06	677,869	777,568	-99,699	-12.82
政府撥入收入	204,318,000	35,369,068	34,872,905	496,163	1.42	178,437,036	173,821,639	4,615,397	2.66
公庫撥款收入	204,318,000	34,872,905	34,872,905	0		174,771,070	173,821,639	949,431	0.55
政府其他撥入收入		496,163	0	496,163		3,665,966	0	3,665,966	
教學收入	27,050,000	2,152,980	2,560,000	-407,020	-15.90	14,716,552	15,244,480	-527,928	-3.46
學雜費收入	27,050,000	2,152,980	2,560,000	-407,020	-15.90	14,716,552	15,244,480	-527,928	-3.46
其他收入	3,864,000	339	172,000	-171,661	-99.80	2,334,510	2,355,575	-21,065	-0.89
受贈收入	3,000,000	0	170,000	-170,000	-100.00	2,009,782	1,920,000	89,782	4.68
雜項收入	864,000	339	2,000	-1,661	-83.05	324,728	435,575	-110,847	-25.45
基金用途	247,113,000	16,527,419	37,706,067	-21,178,648	-56.17	177,278,968	200,307,762	-23,028,794	-11.50
高中及高職教育計畫	237,272,000	16,267,375	34,985,598	-18,718,223	-53.50	161,572,025	193,946,145	-32,374,120	-16.69
一般行政管理計畫	2,421,000	162,312	173,200	-10,888	-6.29	1,144,625	2,035,650	-891,025	-43.77
建築及設備計畫	7,420,000	97,732	2,547,269	-2,449,537	-96.16	14,562,318	4,325,967	10,236,351	236.63
購建固定資產	7,384,000	97,732	2,547,269	-2,449,537	-96.16	14,506,818	4,325,967	10,180,851	235.34
其他	36,000					55,500		55,500	
本期賸餘(短絀)	-5,008,000	21,006,355		21,006,355		22,726,693	-5,008,000	27,734,693	-553.81
期初基金餘額	19,126,000					33,248,353	19,126,000	14,122,353	73.84
解繳公庫									
期末基金餘額	14,118,000					55,975,046	14,118,000	41,857,046	296.48

※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 8 月份

備註：

1. 違規罰款收入：廠商逾期罰款收入8,800元覈實繳庫。
2. 服務收入：111學年度教科書作業管理費190,480元、112年教師甄選報名費4,500元、112年體育班甄選報名費28,980元，共計223,960元等收入所致。
3. 財產處分收入：報廢財產處分收入78,600元覈實繳庫。
4. 租金收入：係運動場館及地下停車場委外經營土地租金收入588,840元覈實繳庫。
5. 權利金收入：係運動場館及地下停車場委外經營權利金收入2,939,494元覈實繳庫。
6. 其他財產收入：係餐廳整修，熱食部營業地點改為教室，場地收入下降所致，開放場地等收入677,869元覈實繳庫。
7. 政府其他撥入收入：係教育部補助111(1)學生學習扶助計畫3,549元及111(2)學生學習扶助計畫12,480元、教育部補助111學年第二外語經費30,160元、教育部補助111學年學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫經費444,877元、教育部補助111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388,550元、教育部補助112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫17,640元、教育部補助112年度防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫50,000元、教育部補助111學年第2期優質化資本門600,000元及經常門600,000元、教育部補助辦理體育班學生學習輔導計畫120,780元、教育部補助推動中小學社區社團學生棒球發展計畫25,000元、教育部補助112年高級中等學校充實一般科目教學設備經費770,688元、教育部補助112年執行強化校園安全防護工作計畫85,000元、教育部補助111學年實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費467,242元、教育部補助數位學習精進計畫教師增能研習經費50,000元，共計3,665,966元等收入所致。
8. 受贈收入：係接受各界捐款2,009,782元覈實繳庫。
9. 雜項收入：係冷氣維護及汰換費收入、學生證收入等324,728元覈實繳庫。
10. 高中及高職教育計畫：係因人事費覈實支應。
11. 一般行政管理計畫：係因服務費用、材料及用品費覈實支應。
12. 建築及設備計畫-購建固定資產：學生餐廳及中央廚房設備優質化工程執行數11,671,050元覈實支應。
13. 建築及設備計畫-其他：優質化補助購置微軟Windows server 作業系統55,500元覈實支應。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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	
高中及高職教育計畫		本月數				16,267,375	34,985,598	-18,718,223	-53.50
		累計數				161,572,025	193,946,145	-32,374,120	-16.69

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-4

資本資產明細表

中華民國 112 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			
<b>資產</b>	201,413,902	-148,358,128	7,937,840	6,376,315	-3,967,275	50,650,024	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,939,524	-5,367,578			-686,688	6,885,258	
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992	
機械及設備	96,590,419	-76,430,346	7,036,039	3,098,155	-3,252,558	20,845,399	
交通及運輸設備	15,243,874	-13,591,058	200,000	300,649	6,187	1,558,354	
雜項設備	75,480,441	-52,474,977	646,301	2,792,997	-34,216	20,824,552	
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：一、機械及設備：增加數計7,036,039元，變動原因為：(1)增置：生物實驗室教學用水槽桌設備等計2,066,135元。(2)撥入：教育局移撥平板電腦等計4,969,904元。減少數計3,098,155元，變動原因為：(1)報廢：截至112年8月底止累計報廢金額計3,098,155元。

二、交通及運輸設備：增加數計200,000元，變動原因為：(1)增置：麥克風等計200,000元。減少數計300,649元，變動原因為：(1)報廢：截至112年8月底止累計報廢金額計300,649元。

三、雜項設備：增加數計646,301元，變動原因為：(1)增置：除濕機等計556,301元。(2)撥入：體育局補助排球基層訓練站購置水冷扇兩台等計90,000元。減少數計2,792,997元，變動原因為：(1)報廢：截至112年8月底止累計報廢金額計2,792,997元。

四、電腦軟體：增加數計55,500元，變動原因為：(1)增置：優質化補助購置微軟Windows server 作業系統等計55,500元。減少數計184,514元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年8月底止累計攤銷184,514元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-5

資本資產明細表

中華民國 112 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  發展中之無形資產 其他	660,483		55,500	184,514		531,469	係電腦軟體不入財產 管理系統。

註：一、機械及設備：增加數計7,036,039元，變動原因為：(1)增置：生物實驗室教學用水槽桌設備等計2,066,135元。(2)撥入：教育局移撥平板電腦等計4,969,904元。減少數計3,098,155元，變動原因為：(1)報廢：截至112年8月底止累計報廢金額計3,098,155元。  
 二、交通及運輸設備：增加數計200,000元，變動原因為：(1)增置：麥克風等計200,000元。減少數計300,649元，變動原因為：(1)報廢：截至112年8月底止累計報廢金額計300,649元。  
 三、雜項設備：增加數計646,301元，變動原因為：(1)增置：除濕機等計556,301元。(2)撥入：體育局補助排球基層訓練站購置水冷扇兩台等計90,000元。減少數計2,792,997元，變動原因為：(1)報廢：截至112年8月底止累計報廢金額計2,792,997元。  
 四、電腦軟體：增加數計55,500元，變動原因為：(1)增置：優質化補助購置微軟Windows server 作業系統等計55,500元。減少數計184,514元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年8月底止累計攤銷184,514元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 8 月份

40501075-6

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																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備		1,744,500	1,551,000		3,295,500	2,409,500	2,066,135		2,066,135	85.75	-343,365	-14.25				62.70
機械及設備		1,744,500	1,551,000		3,295,500	2,409,500	2,066,135		2,066,135	85.75	-343,365	-14.25	增強型無線網路基地台 等338,137元8月底已驗收 合格，預計9月付款。	請業務單位積極辦理。		62.70
購建中固定資產																
交通及運輸設備		14,000	186,000		200,000	200,000	200,000		200,000	100.00						100.00
交通及運輸設備		14,000	186,000		200,000	200,000	200,000		200,000	100.00						100.00
購建中固定資產																
雜項設備		125,500	594,000		719,500	560,000	556,301		556,301	99.34	-3,699	-0.66				77.32
雜項設備		125,500	594,000		719,500	560,000	556,301		556,301	99.34	-3,699	-0.66				77.32
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
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—臺北市立南湖高級中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 8 月份

40501075-7

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 總計		1,884,000	2,331,000		4,215,000	3,169,500	2,822,436		2,822,436	89.05	-347,064	-10.95			66.96

※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—臺北市立南湖高級中學  
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 112 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 (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		55,500		55,500			55,500				154.17
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		55,500		55,500			55,500		優質化補助購置微軟Windows server 作業系統55,500元覈實支應。		154.17
522 購置權利														
54 遞延支出	5,500,000		5,500,000	2,591,467	11,684,382		11,684,382	450.88	9,092,915	350.88			212.44	
541 遞延修繕房屋建築支					11,671,050		11,671,050		11,671,050		學生餐廳及中央廚房設備優質化工程執行數11,671,050元覈實支應。			
542 其他遞延支出	5,500,000		5,500,000	2,591,467	13,332		13,332	0.51	-2,578,135	-99.49	中庭地坪改善與公共藝術超越之道整修工程流標後已決標，覈實支應首期空污費13,332元。	請業務單位積極辦理。	0.24	
總計	5,536,000		5,536,000	2,591,467	11,739,882		11,739,882	453.02	9,148,415	353.02			212.06	

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

## 平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	2,976,259,282	100.00	負 債	2,869,634,212	96.42
流動資產	52,668,995	1.77	流動負債	5,364,521	0.18
現金	37,310,673	1.25	應付款項	5,364,521	0.18
銀行存款	37,160,673	1.25	應付代收款	5,364,521	0.18
銀行存款-公庫存款	29,934,051	1.01	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,660,569	0.16	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,566,053	0.09	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	2,864,269,691	96.24
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	2,864,269,691	96.24
戶			存入保證金	3,752,890	0.13
零用及週轉金	150,000	0.01	應付退休及離職金	6,144,354	0.21
應收款項	0	0.00	應付代管資產	2,854,372,447	95.90
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	15,358,322	0.52	淨資產	106,625,070	3.58
預付費用	15,358,322	0.52	淨資產	106,625,070	3.58
長期貸墊款及準備金	16,677,027	0.56	淨資產	106,625,070	3.58
信託代理與保證資產	939,934		信託代理與保證負債	939,934	
保證品	939,934		應付保證品	939,934	

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. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證440,000元(至112.12.1)、譽寬營造有限公司中庭與公共藝術整修工程履約連帶保證書499,934元(至112.10.9)。

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 — 臺北市立南湖高級中學

## 平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	16,677,027	0.56	累積餘額	86,304,127	2.90
退休及離職準備金	6,144,354	0.21	本期賸餘	20,320,943	0.68
其他準備金	10,532,673	0.35	合計：	2,976,259,282	
其他準備金-其他	9,897,373	0.33			
其他準備金-教育儲蓄戶	635,300	0.02			
固定資產	50,118,555	1.68			
土地改良物	6,885,258	0.23			
土地改良物	12,939,524	0.43			
累計折舊-土地改良物	-6,054,266	-0.20			
房屋建築及設備	4,992	0.00			
房屋建築及設備	499,161	0.02			
累計折舊-房屋建築及設備	-494,169	-0.02			
機械及設備	20,845,399	0.70			
機械及設備	100,528,303	3.38			
信託代理與保證資產	939,934		信託代理與保證負債	939,934	
保證品	939,934		應付保證品	939,934	

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. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證440,000元(至112.12.1)、譽寬營造有限公司中庭與公共藝術整修工程履約連帶保證書499,934元(至112.10.9)。

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 — 臺北市立南湖高級中學

## 平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-79,682,904	-2.68			
交通及運輸設備	1,558,354	0.05			
交通及運輸設備	15,143,225	0.51			
累計折舊-交通及運輸設備	-13,584,871	-0.46			
雜項設備	20,824,552	0.70			
雜項設備	73,333,745	2.46			
累計折舊-雜項設備	-52,509,193	-1.76			
無形資產	531,469	0.02			
無形資產	531,469	0.02			
電腦軟體	531,469	0.02			
其他資產	2,856,263,236	95.97			
什項資產	2,856,263,236	95.97			
暫付及待結轉帳項	1,890,789	0.06			
代管資產	2,854,372,447	95.90			
代管資產-土地	2,052,630,830	68.97			
信託代理與保證資產	939,934		信託代理與保證負債	939,934	
保證品	939,934		應付保證品	939,934	

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. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證440,000元(至112.12.1)、譽寬營造有限公司中庭與公共藝術整修工程履約連帶保證書499,934元(至112.10.9)。

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 — 臺北市立南湖高級中學

## 平衡表

中華民國112年8月31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	759,377,538	25.51			
代管資產-其他政府	42,364,079	1.42			
合計：	2,976,259,282				

信託代理與保證資產

939,934

信託代理與保證負債

939,934

保證品

939,934

應付保證品

939,934

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. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證440,000元(至112.12.1)、譽寬營造有限公司中庭與公共藝術整修工程履約連帶保證書499,934元(至112.10.9)。

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 — 臺北市立南湖高級中學

## 收入支出表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	37,533,774	205,065,565
徵收及依法分配收入		8,800
違規罰款收入		8,800
勞務收入	700	223,960
服務收入	700	223,960
財產收益	10,687	9,344,707
財產孳息收入		3,528,334
財產交易利益		5,048,504
其他財產收入	10,687	767,869
政府撥入收入	35,369,068	178,437,036
公庫撥款收入	34,872,905	174,771,070
政府其他撥入收入	496,163	3,665,966
教學收入	2,152,980	14,716,552
學雜費收入	2,152,980	14,716,552
其他收入	339	2,334,510
受贈收入		2,009,782
雜項收入	339	324,728
支出	17,707,448	184,744,622
人事支出	14,356,259	149,132,384
人事支出	14,356,259	149,132,384
業務支出	2,023,153	12,590,642
業務支出	2,023,153	12,590,642
獎補助支出	4,275	760,764
其他獎補助	4,275	760,764
財產損失		61,933
財產交易損失		61,933
折舊、折耗及攤銷	1,259,029	10,281,657
固定資產折舊	1,235,507	10,097,143
無形資產攤銷	23,522	184,514
其他支出	64,732	11,917,242
其他支出	64,732	11,917,242

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學  
**收入支出表**  
 中華民國112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）	19,826,326	20,320,943
期初淨資產		86,304,127
解繳公庫		
期末淨資產		106,625,070

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—臺北市立南湖高級中學

40501075-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 8 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	200,005,661	5,059,904	205,065,565	收入
徵收及依法分配收入	8,800		8,800	徵收及依法分配收入
勞務收入	223,960		223,960	勞務收入
財產收入	4,284,803	5,059,904	9,344,707	財產收益
政府撥入收入	178,437,036		178,437,036	政府撥入收入
教學收入	14,716,552		14,716,552	教學收入
其他收入	2,334,510		2,334,510	其他收入
基金用途	177,278,968	7,465,654	184,744,622	支出
用人費用	149,132,384		149,132,384	人事支出
服務費用	8,772,065	3,818,577	12,590,642	業務支出
材料及用品費	2,181,005	-2,181,005		
租金、償債、利息及相關手續費	329,000	-329,000		
稅捐及規費(強制費)	803,821	-803,821		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	504,751	-504,751		
捐助、補助與獎助	760,764		760,764	獎補助支出
資產短絀		61,933	61,933	財產損失
其他	232,860	10,281,657	10,281,657	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	11,684,382	11,684,382	11,917,242	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	2,877,936	-2,877,936		
本期賸餘(短絀)	22,726,693	-2,405,750	20,320,943	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	33,248,353	53,055,774	86,304,127	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	55,975,046	50,650,024	106,625,070	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 8 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：

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2,877,936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：

預算項目「服務費用」8,772,065元與會計科目「業務支出」12,590,642元間之調整數3,818,577元，係「材料及用品費」2,181,005元、「租金、償債、利息及相關手續費」(不含捐助、補助與獎助)329,000元、「稅捐及規費(強制費)」803,821元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」504,751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」10,281,657元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

2. 會計科目「財產損失」61,933元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」232,860元與會計科目「其他支出」11,917,242元間之調整數11,684,382元，係「遞延支出」11,684,382元。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
29,934,051	39,831,424	-9,897,373	轉入其他準備金 9,897,373元