

40501235

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學

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 楊秀美  機關長官 陳昀姮 

臺北市地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學

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 1-3 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 11-13 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—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-1

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	70,194,000	11,467,834	1,593,000	9,874,834	619.89	91,490,057	69,470,000	22,020,057	31.70
徵收及依法分配收入		14,276		14,276		14,333		14,333	
違規罰款收入		14,276	0	14,276		14,333	0	14,333	
勞務收入	224,000					3,600	224,000	-220,400	-98.39
服務收入	224,000	0	0	0		3,600	224,000	-220,400	-98.39
財產收入	2,064,000					2,450,493	2,064,000	386,493	18.73
財產處分收入	10,000	0	0	0		18,923	10,000	8,923	89.23
租金收入	1,344,000	0	0	0		1,359,212	1,344,000	15,212	1.13
其他財產收入	710,000	0	0	0		1,072,358	710,000	362,358	51.04
政府撥入收入	67,830,000	11,453,558	1,593,000	9,860,558	618.99	89,002,575	67,106,000	21,896,575	32.63
公庫撥款收入	67,830,000	11,065,000	1,593,000	9,472,000	594.60	86,309,056	67,106,000	19,203,056	28.62
政府其他撥入收入		388,558	0	388,558		2,693,519	0	2,693,519	
其他收入	76,000					19,056	76,000	-56,944	-74.93
雜項收入	76,000	0	0	0		19,056	76,000	-56,944	-74.93
基金用途	72,608,000	6,317,184	1,593,000	4,724,184	296.56	80,426,832	71,884,000	8,542,832	11.88
國民教育計畫	69,049,000	6,038,930	1,319,000	4,719,930	357.84	77,078,230	68,591,000	8,487,230	12.37
一般行政管理計畫	2,770,000	201,703	274,000	-72,297	-26.39	1,978,404	2,504,000	-525,596	-20.99
建築及設備計畫	789,000	76,551		76,551		1,370,198	789,000	581,198	73.66
購建固定資產	765,000	76,551		76,551		1,370,198	765,000	605,198	79.11
其他	24,000					24,000		-24,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,414,000	5,150,650		5,150,650		11,063,225	-2,414,000	13,477,225	-558.29
期初基金餘額	3,378,000					6,227,154	3,378,000	2,849,154	84.34
解繳公庫									
期末基金餘額	964,000					17,290,379	964,000	16,326,379	1,693.61

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

1. 415違規罰款收入:112年度游泳池救生員人力委外採購案廠商違規罰款收入57元及113年度室內球場改善工程廠商逾期違約金14,276元，較預期增加14,333元。
2. 431服務收入：教師甄選報名費收入3,600元，較預期減少220,400元。
3. 451-1財產處分收入：財產報廢變賣收入18,923元，較預期增加8,923元。
4. 452租金收入：人智學教育推廣協會房地使用費1,351,212元、智慧販賣機使用費8,000元，合計1,359,212元，較預期增加15,212元。
5. 45Y其他財產收入：場地開放收入788,820元、停車場開放收入283,538元，合計1,072,358元，較預期增加362,358元。
6. 462公庫撥款收入合計:86,309,056元，較預期增加19,203,056元。：
 - (1)教育局撥入113年1-11月地方教育發展基金分配數67,106,000元。
 - (2)教育局撥入局款非統籌-113年花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)225,000元。
 - (3)教育局撥入局款統籌款-113年度文樓及體樓廁所整修工程款9,506,056元。
 - (4)113年度用人費用不敷數9,472,000元。
7. 46Y政府其他撥入收入合計:2,693,519元。
 - (1)RA2254-112學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫暫收轉收入5,606元。
 - (2)RA2260-112學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫(部款第一期經費)暫收轉收入23,724元。
 - (3)RA2287-(前瞻)112學年度國中小辦理部分領域雙語教學實施計畫經費(經)暫收轉收入224,059元(279,953元-移回55,894元)。
 - (4)RA2288-(前瞻)112學年度國中小辦理部分領域雙語教學實施計畫經費(資)暫收轉收入0元(47元-移回47元)。
 - (5)RA2323-112學年度增量國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費暫收轉收入3,560元。
 - (6)RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-團務運作及差旅費(第一期款)暫收轉收入33,000元。
 - (7)RA2356-112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費暫收轉收入1,180元。
 - (8)RA2624-112學年度藝術與美感教育深耕計畫-終身科暫收轉收入50,000元。
 - (9)RA2227-112學年度補助推動實驗教育計劃經費(部款)暫收轉收入248,000元。
 - (10)RA3907-113年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費4,536元。
 - (11)RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-兼任輔導員及秘書減課鐘點費(第2期)37,044元。
 - (12)RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-團務運作及差旅費(第二期款)77,000元。
 - (13)RA2460-112學年度臺北市政府所屬機關學校無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園之經費727,566元。
 - (14)RA3305-新住民子女教育經費(部款)8,500元。
 - (15)RA2260-112學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫(70%部款50%第二期經費)52,500元。
 - (16)RA2254-112學年度國民中小學生學習扶助計畫(開班計畫)經費20,744元。
 - (17)RA3311-112學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費(部款)4,826元。
 - (18)RA3318-113年度推動夏日樂學計畫方案2-整合式學習方案經費29,250元。
 - (19)RA2367-提升國中小師生口說英語展能樂學計畫子計畫二：臺北市國中英文文教師專業社群發展計畫133,000元(565,250元-移回432,250元)。
 - (20)RA2356-112學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費1,180元。
 - (21)RA2323-112學年度教育部國民及學前教育署增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫47,474元。
 - (22)RA3307-113年度國民中小學閱讀推動計畫經費14,000元。
 - (23)RA3A63-113年度「推動中小學數位學習精進方案—臺北市國民中小學實施計畫」代理代課費58,212元。
 - (24)RA3287-(前瞻)113學年度國中小辦理部分領域雙語教學實施計畫經費(經)470,000元。
 - (25)RA3287-(前瞻)113學年度國中小辦理部分領域雙語教學實施計畫經費(資)30,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

(26)RA2254-113學年度「國民中學學生學習扶助」第一階段開班經費24,446元。

(27)RA3A63-113年度「推動中小學數位學習精進方案—數位內容及教學軟體」採購經費76,972元。

(28)RA3227-113學年度補助推動實驗教育計畫經費124,000元。

(29)RA3204-113學年度生涯發展教育第一期款22,440元。

(30)RA3229-113學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫140,700元。

8.4YY雜項收入：數位學生證補卡費2,938元、代收代辦費繳入市庫轉其他準備金10,938元、場地保證金放棄領回繳庫5,000元及112年度應付費用差額180元，合計19,056元，較預期減少56,944元。

9.53國民教育計畫：人事費核實支應所致。

10.5L一般行政管理計畫：業務費核實支應所致。

11.5M建築及設備計畫：可用預算數1,387,000元(含補辦預算數598,000元)，實支數1,370,198元，較預算數增加219,198元，主係：

(1)購置機械及設備：無償提供場地等辦理非營利幼兒園之經費計畫等補辦預算執行數205,800元。班級設備採購數位攝影機節餘款2,047元。

(2)購置雜項設備：無償提供場地等辦理非營利幼兒園之經費計畫等補辦預算執行數219,216元。班級設備新購圖書館典藏圖書65,000元分批辦理。飲水機節餘款5,006元、移動式風扇節餘款100元、縫紉機節餘款200元、冰箱節餘款1,200元及除濕機節餘款1,300元。

(3)購置電腦軟體：教學用軟體數位公告板一年授權10個，因單價未達1萬元移列電腦軟體服務費。

(4)遞延修繕房屋建築支出：災害準備金1130403地震災後公共設施復建修復225,000元、文樓及體樓廁所整修工程工管費28,500元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-4

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	%
國民教育計畫		本月數				6,038,930	1,319,000	4,719,930	357.84
		累計數				77,078,230	68,591,000	8,487,230	12.37

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	848,771,038	-280,627,986	1,880,074	1,764,999	-14,547,578	553,710,549	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	10,215,287	-5,726,687			-844,151	3,644,449	
房屋及建築	786,573,936	-239,288,973			-11,957,088	535,327,875	
機械及設備	30,106,545	-24,014,149	1,300,953	1,654,066	-674,371	5,064,912	
交通及運輸設備	5,040,930	-3,852,343	15,000		-249,881	953,706	
雜項設備	16,812,077	-7,745,834	564,121	99,000	-822,087	8,709,277	
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：

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			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	22,263			11,933		10,330	電腦軟體不入財產管 理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
資本資產明細表
中華民國 113 年 11 月份

40501235-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,300,953元，變動原因為：(1)增置：24秒計時器2面68,000元、計分控制器1組18,000元、計分主機板1組10,000元、自走式割草機1臺17,000元、網路附加儲存系統1臺151,100元、監視系統UPS不斷電系統1臺22,000元、台車風扇2臺71,700元、筆電10臺255,000元、攝影機1臺15,853元、全景相機5臺60,000元。(2)撥入：教育局撥入無線網路基地臺15臺30,300元、教育局撥入校園能源管理系統（EMS）建置案系統設備395,000元、教育局CB3M19補助購置互動電視2臺100,000元。(3)受贈：植福宮捐贈心臟電擊去顫器(AED)1臺87,000元。

減少數計1,654,066元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,654,066元。

2.交通及運輸設備:增加數計15,000元，變動原因為：(1)撥入：教育局CB3M64補助購置藍芽無線喊話器1個15,000元。

3.雜項設備：

增加數計564,121元，變動原因為：(1)增置：全自動身高體重測量器1臺60,000元、飲水機2臺40,994元、移動式風扇2臺31,500元、縫紉機2臺25,600元、除濕機1臺9,700元、窗簾1式55,000元、冰箱1臺14,500元、冷氣5臺196,616元、冰箱1臺22,600元、圖書一批1,535元。(2)撥入:教育局CB3204補助購置圖書1批8,813元、教育局CB3218補助購置圖書1批13,920元。(3)受贈：捐贈款購置水底吸塵器1臺58,000元、非政府機關（構）瑩光入校捐贈款購置圖書一批2,743元、寒暑假學藝活動費購置冰箱1臺22,600元。

減少數計99,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計99,000元。

4.電腦軟體：減少數計11,933元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年11月止累計攤銷金額11,933元。

二、電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
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

40501235-8

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																
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		454,900	365,000		819,900	631,900	658,653		658,653	104.23	26,753	4.23			80.33	
機械及設備		454,900	365,000		819,900	631,900	658,653		658,653	104.23	26,753	4.23	1. 無償提供場地等辦理非 營利幼兒園之經費計畫等 補辦預算執行 數205,800元。 2. 班級設備採購數位攝影 機節餘款2,047元。		80.33	
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		310,100	233,000		543,100	495,100	458,045		458,045	92.52	-37,055	-7.48			84.34	

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學
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

40501235-9

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		310,100	233,000		543,100	495,100	458,045		458,045	92.52	-37,055	-7.48	1. 無償提供場地等辦理非營利幼兒園之經費計畫等補辦預算執行數219,216元。 2. 班級設備新購圖書館典藏圖書65,000元分批辦理。 3. 飲水機節餘款5,006元、移動式風扇節餘款100元、縫紉機節餘款200元、冰箱節餘款1,200元及除濕機節餘款1,300元。		84.34
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他															
總計		765,000	598,000		1,363,000	1,127,000	1,116,698		1,116,698	99.09	-10,302	-0.91			

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	24,000		24,000	24,000					-24,000	-100.00	教學用軟體-數位公告板Padlet School一年授權10個2萬3,000元因單價未達1萬元移列電腦軟體服務費。		
521 購置電腦軟體	24,000		24,000	24,000					-24,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出					253,500		253,500		253,500				
541 遞延修繕房屋建築支出					253,500		253,500		253,500		1.災害準備金-1130403地震災後公共設施復建—牆掉落面磚修補復原及球場天花骨架修復執行數225,000元。 2.文樓及體樓廁所整修工程工管費28,500元		
542 其他遞延支出													
總 計	24,000		24,000	24,000	253,500		253,500	1,056.25	229,500	956.25			1,056.25

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市濱江實驗國民中學

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	590,711,511	100.00	負 債	19,710,583	3.34
流動資產	32,931,483	5.57	流動負債	14,086,632	2.38
現金	32,196,620	5.45	應付款項	13,974,031	2.37
銀行存款	32,136,620	5.44	應付代收款	13,974,031	2.37
銀行存款-公庫存款	16,300,386	2.76	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	15,030,542	2.54	預收款項	112,601	0.02
銀行存款-代繳費款	687,255	0.12	預收收入	112,601	0.02
專戶			其他負債	5,623,951	0.95
銀行存款-教育儲蓄	118,437	0.02	什項負債	5,623,951	0.95
戶			存入保證金	2,891,606	0.49
零用及週轉金	60,000	0.01	應付退休及離職金	2,722,569	0.46
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	9,776	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	571,000,928	96.66
預付款項	734,863	0.12	淨資產	571,000,928	96.66
預付費用	734,863	0.12	淨資產	571,000,928	96.66
長期貸墊款及準備金	3,030,300	0.51	累積餘額	574,370,206	97.23

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)0元。

3. 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 — 臺北市濱江實驗國民中學

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	%
準備金	3,030,300	0.51	本期短絀	-3,958,238	-0.67
退休及離職準備金	2,722,569	0.46	淨資產調整數	588,960	0.10
其他準備金	307,731	0.05	合計：	590,711,511	
其他準備金-其他	307,731	0.05			
固定資產	553,700,219	93.73			
土地改良物	3,644,449	0.62			
土地改良物	10,215,287	1.73			
累計折舊-土地改良物	-6,570,838	-1.11			
房屋建築及設備	535,327,875	90.62			
房屋建築及設備	786,573,936	133.16			
累計折舊-房屋建築及設備	-251,246,061	-42.53			
機械及設備	5,064,912	0.86			
機械及設備	29,753,432	5.04			
累計折舊-機械及設備	-24,688,520	-4.18			
交通及運輸設備	953,706	0.16			

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)0元。

3. 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 — 臺北市濱江實驗國民中學

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	%
交通及運輸設備	5,055,930	0.86			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,102,224	-0.69			
雜項設備	8,709,277	1.47			
雜項設備	17,277,198	2.92			
累計折舊-雜項設備	-8,567,921	-1.45			
無形資產	10,330	0.00			
無形資產	10,330	0.00			
電腦軟體	10,330	0.00			
其他資產	1,039,179	0.18			
什項資產	1,039,179	0.18			
暫付及待結轉帳項	1,039,179	0.18			
代管資產	5,231,247,840	885.58			
代管資產-土地	5,231,247,840	885.58			
應付代管資產	-5,231,247,840	-885.58			
合計：	590,711,511				

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)0元。

3. 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 — 臺北市濱江實驗國民中學

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	11,467,834	91,664,514
徵收及依法分配收入	14,276	14,333
違規罰款收入	14,276	14,333
勞務收入		3,600
服務收入		3,600
財產收益		2,454,566
財產孳息收入		1,359,212
廢舊物品售價收入		2,818
財產交易利益		16,105
其他財產收入		1,076,431
政府撥入收入	11,453,558	89,002,575
公庫撥款收入	11,065,000	86,309,056
政府其他撥入收入	388,558	2,693,519
其他收入		189,440
受贈收入		170,384
雜項收入		19,056
支出	7,709,251	95,622,752
人事支出	5,213,921	71,167,830
人事支出	5,213,921	71,167,830
業務支出	1,006,294	7,807,478
業務支出	1,006,294	7,807,478
獎補助支出	10,000	34,000
其他獎補助	10,000	34,000
財產損失		17,532
財產交易損失		17,532
折舊、折耗及攤銷	1,468,618	16,295,086
固定資產折舊	1,467,875	16,283,153
無形資產攤銷	743	11,933
其他支出	10,418	300,826
其他支出	10,418	300,826

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市濱江實驗國民中學

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）	3,758,583	-3,958,238
期初淨資產		574,370,206
解繳公庫		
淨資產調整數	30,000	588,960
期末淨資產		571,000,928

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—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-16

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	91,490,057	174,457	91,664,514	收入
徵收及依法分配收入	14,333		14,333	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	2,450,493	4,073	2,454,566	財產收益
政府撥入收入	89,002,575		89,002,575	政府撥入收入
其他收入	19,056	170,384	189,440	其他收入
基金用途	80,426,832	15,195,920	95,622,752	支出
用人費用	71,167,830		71,167,830	人事支出
服務費用	5,917,190	1,890,288	7,807,478	業務支出
材料及用品費	1,297,760	-1,297,760		
租金、償債、利息及相關手續費	40,700	-40,700		
稅捐及規費(強制費)	41,169	-41,169		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,659	-510,659		
捐助、補助與獎助	34,000		34,000	獎補助支出
資產短絀		17,532	17,532	財產損失
		16,295,086	16,295,086	折舊、折耗及攤銷
其他	47,326	253,500	300,826	其他支出
遞延支出	253,500	-253,500		
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	1,116,698	-1,116,698		
本期賸餘(短絀)	11,063,225	-15,021,463	-3,958,238	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,227,154	568,143,052	574,370,206	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		588,960	588,960	淨資產調整數
期末基金餘額	17,290,379	553,710,549	571,000,928	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111萬6,698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」591萬7,190元與會計科目「業務支出」780萬7,478元間之調整數189萬288元，係「材料及用品費」129萬7,760元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬700元、「稅捐及規費(強制費)」4萬1,169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)51萬659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4,073元係出售報廢固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中17萬384元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,629萬5,086元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1萬7,532元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」4萬7,326元與會計科目「其他支出」30萬826元間之調整數25萬3,500元，係「遞延支出」25萬3,500元。
2. 會計科目「淨資產調整數」58萬8,960元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產。

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
16,300,386	16,608,117	-307,731	一、市庫存款轉列其他準備金307,731元。