

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 1 月份

主辦會計人員 楊秀美

會計室楊秀美  
會計室主任

機關長官

陳昫姮

臺北市濱江  
實驗國民中學  
陳昫姮

# 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 1 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 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 7 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 8-10 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 11 頁   |
| 丙、參考表                                |          |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 12 頁   |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 13 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 1 月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 本 年 度<br>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         | 16,187,076 | 15,943,000 | 244,076    | 1.53   | 16,187,076            | 15,943,000 | 244,076    | 1.53   |
| 勞務收入     | 224,000            |            |            |            |        |                       |            |            |        |
| 服務收入     | 224,000            | 0          | 0          | 0          |        | 0                     | 0          | 0          |        |
| 財產收入     | 2,064,000          | 406,780    | 829,000    | -422,220   | -50.93 | 406,780               | 829,000    | -422,220   | -50.93 |
| 財產處分收入   | 10,000             | 0          | 0          | 0          |        | 0                     | 0          | 0          |        |
| 租金收入     | 1,344,000          | 113,601    | 672,000    | -558,399   | -83.10 | 113,601               | 672,000    | -558,399   | -83.10 |
| 其他財產收入   | 710,000            | 293,179    | 157,000    | 136,179    | 86.74  | 293,179               | 157,000    | 136,179    | 86.74  |
| 政府撥入收入   | 67,830,000         | 15,780,070 | 15,114,000 | 666,070    | 4.41   | 15,780,070            | 15,114,000 | 666,070    | 4.41   |
| 公庫撥款收入   | 67,830,000         | 15,114,000 | 15,114,000 | 0          |        | 15,114,000            | 15,114,000 | 0          |        |
| 政府其他撥入收入 |                    | 666,070    | 0          | 666,070    |        | 666,070               | 0          | 666,070    |        |
| 其他收入     | 76,000             | 226        |            | 226        |        | 226                   |            | 226        |        |
| 雜項收入     | 76,000             | 226        | 0          | 226        |        | 226                   | 0          | 226        |        |
| 基金用途     | 72,608,000         | 14,721,297 | 15,943,000 | -1,221,703 | -7.66  | 14,721,297            | 15,943,000 | -1,221,703 | -7.66  |
| 國民教育計畫   | 69,049,000         | 14,712,530 | 15,923,000 | -1,210,470 | -7.60  | 14,712,530            | 15,923,000 | -1,210,470 | -7.60  |
| 一般行政管理計畫 | 2,770,000          | 8,767      | 20,000     | -11,233    | -56.17 | 8,767                 | 20,000     | -11,233    | -56.17 |
| 建築及設備計畫  | 789,000            |            |            |            |        |                       |            |            |        |
| 購建固定資產   | 765,000            |            |            |            |        |                       |            |            |        |
| 其他       | 24,000             |            |            |            |        |                       |            |            |        |
| 本期賸餘(短絀) | -2,414,000         | 1,465,779  |            | 1,465,779  |        | 1,465,779             |            | 1,465,779  |        |
| 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            |            |            |            |        | 7,692,933             | 3,378,000  | 4,314,933  | 127.74 |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月份

1. 45Z租金收入：人智學教育推廣協會房地使用費112,601元、智慧販賣機使用費1,000元，合計113,601元，較預期減少558,399元。
2. 45Y其他財產收入：場地開放收入264,679元、停車場開放收入28,500元，合計293,179元，較預期增加136,179元。
3. 46Y政府其他撥入收入合計:666,070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44,724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279,953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。
4. 4YY雜項收入：數位學生證補卡費226元，較預期增加226元。
5. 5L一般行政管理計畫：業務費核實支應所致。
6. 本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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       |       |
|        |    |                 |       |       |       |            |            |            |       |
| 國民教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 14,712,530 | 15,923,000 | -1,210,470 | -7.60 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 14,712,530 | 15,923,000 | -1,210,470 | -7.60 |

預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-4

## 資本資產明細表

中華民國 113 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |       | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|---------|-------|------------------------------|-------------|----|
|            |               |                            | 增加數     | 減少數   |                              |             |    |
| <b>資產</b>  | 848,771,038   | -280,627,986               |         | 1,120 | -1,461,945                   | 566,679,987 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |       |                              |             |    |
| 土地         |               |                            |         |       |                              |             |    |
| 土地改良物      | 10,215,287    | -5,726,687                 |         |       | -76,741                      | 4,411,859   |    |
| 房屋及建築      | 786,573,936   | -239,288,973               |         |       | -1,087,008                   | 546,197,955 |    |
| 機械及設備      | 30,106,545    | -24,014,149                |         |       | -193,535                     | 5,898,861   |    |
| 交通及運輸設備    | 5,040,930     | -3,852,343                 |         |       | -25,014                      | 1,163,573   |    |
| 雜項設備       | 16,812,077    | -7,745,834                 |         |       | -79,647                      | 8,986,596   |    |
| 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、各財產項目變動原因分析如下：

1.電腦軟體：減少數計1,120元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年1月止累計攤銷金額1,120元。

二、電腦軟體不入財產管理系統。

## 資本資產明細表

中華民國 113 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |       | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額 | 備註                |
|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------|-------|------------------------------|--------|-------------------|
|                                  |               |                            | 增加數     | 減少數   |                              |        |                   |
| 權利<br>電腦軟體<br><br>發展中之無形資產<br>其他 | 22,263        |                            |         | 1,120 |                              | 21,143 | 電腦軟體不入財產管<br>理系統。 |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.電腦軟體：減少數計1,120元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年1月止累計攤銷金額1,120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 1 月份

40501235-6

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |      |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |  |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|---------|-----------------|-------|-----------|----|---|------|---|-------------|----------|--------------------------|--|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減 |   |             |          |                          |  |
|         |                 |                  |                 |     |         |                 | 實支數   | 應付<br>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   |                 | 454,900          |                 |     | 454,900 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |
| 機械及設備   |                 | 454,900          |                 |     | 454,900 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |
| 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          |                 |     | 310,100 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |
| 雜項設備    |                 | 310,100          |                 |     | 310,100 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |
| 其他      |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |
| 其他      |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |
| 總計      |                 | 765,000          |                 |     | 765,000 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |                          |  |

本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

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 1 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<br>(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<br>(1) |                | 累計執行數      |              |                   |      | 比較增減 |      |         |      |              |  |
|               |          |         |           |                | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %    | 金額   | %    |         |      |              |  |
| 52 購置無形資產     | 24,000   |         | 24,000    |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 521 購置電腦軟體    | 24,000   |         | 24,000    |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 522 購置權利      |          |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 54 遞延支出       |          |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支 |          |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 542 其他遞延支出    |          |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 總計            | 24,000   |         | 24,000    |                |            |              |                   | 0.00 |      | 0.00 |         |      |              |  |

本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

## 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1月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額          | %      | 科目       | 金額          | %     |
|-----------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資 產       | 579,850,387 | 100.00 | 負 債      | 5,477,467   | 0.94  |
| 流動資產      | 9,951,423   | 1.72   | 流動負債     | 1,505,059   | 0.26  |
| 現金        | 8,838,953   | 1.52   | 應付款項     | 1,505,059   | 0.26  |
| 銀行存款      | 8,778,953   | 1.51   | 應付代收款    | 1,418,585   | 0.24  |
| 銀行存款-公庫存款 | 6,307,462   | 1.09   | 應付費用     | 86,474      | 0.01  |
| 銀行存款-保管款  | 1,801,786   | 0.31   | 預收款項     | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 551,605     | 0.10   | 預收收入     | 0           | 0.00  |
| 專戶        |             |        | 其他負債     | 3,972,408   | 0.69  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 118,100     | 0.02   | 什項負債     | 3,972,408   | 0.69  |
| 戶         |             |        | 存入保證金    | 1,452,241   | 0.25  |
| 零用及週轉金    | 60,000      | 0.01   | 應付退休及離職金 | 2,519,958   | 0.43  |
| 應收款項      | 705,720     | 0.12   | 暫收及待結轉帳項 | 209         | 0.00  |
| 其他應收款     | 705,720     | 0.12   | 淨資產      | 574,372,920 | 99.06 |
| 預付款項      | 406,750     | 0.07   | 淨資產      | 574,372,920 | 99.06 |
| 預付費用      | 406,750     | 0.07   | 淨資產      | 574,372,920 | 99.06 |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,819,642   | 0.49   | 累積餘額     | 574,370,206 | 99.05 |

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1月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額           | %      | 科目     | 金額          | %    |
|--------------|--------------|--------|--------|-------------|------|
| 準備金          | 2,819,642    | 0.49   | 本期賸餘   | 2,714       | 0.00 |
| 退休及離職準備金     | 2,519,958    | 0.43   | 淨資產調整數 |             |      |
| 其他準備金        | 299,684      | 0.05   | 合計：    | 579,850,387 |      |
| 其他準備金-其他     | 299,684      | 0.05   |        |             |      |
| 固定資產         | 566,658,844  | 97.73  |        |             |      |
| 土地改良物        | 4,411,859    | 0.76   |        |             |      |
| 土地改良物        | 10,215,287   | 1.76   |        |             |      |
| 累計折舊-土地改良物   | -5,803,428   | -1.00  |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 546,197,955  | 94.20  |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 786,573,936  | 135.65 |        |             |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -240,375,981 | -41.45 |        |             |      |
| 機械及設備        | 5,898,861    | 1.02   |        |             |      |
| 機械及設備        | 30,106,545   | 5.19   |        |             |      |
| 累計折舊-機械及設備   | -24,207,684  | -4.17  |        |             |      |
| 交通及運輸設備      | 1,163,573    | 0.20   |        |             |      |

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1月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額             | %       | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|---------|----|----|---|
| 交通及運輸設備      | 5,040,930      | 0.87    |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,877,357     | -0.67   |    |    |   |
| 雜項設備         | 8,986,596      | 1.55    |    |    |   |
| 雜項設備         | 16,812,077     | 2.90    |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -7,825,481     | -1.35   |    |    |   |
| 無形資產         | 21,143         | 0.00    |    |    |   |
| 無形資產         | 21,143         | 0.00    |    |    |   |
| 電腦軟體         | 21,143         | 0.00    |    |    |   |
| 其他資產         | 399,335        | 0.07    |    |    |   |
| 什項資產         | 399,335        | 0.07    |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 399,335        | 0.07    |    |    |   |
| 代管資產         | 5,255,466,580  | 906.35  |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 5,255,466,580  | 906.35  |    |    |   |
| 應付代管資產       | -5,255,466,580 | -906.35 |    |    |   |
| 合計：          | 579,850,387    |         |    |    |   |

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1月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 16,187,076 | 16,187,076  |
| 財產收益     | 406,780    | 406,780     |
| 財產孳息收入   | 113,601    | 113,601     |
| 其他財產收入   | 293,179    | 293,179     |
| 政府撥入收入   | 15,780,070 | 15,780,070  |
| 公庫撥款收入   | 15,114,000 | 15,114,000  |
| 政府其他撥入收入 | 666,070    | 666,070     |
| 其他收入     | 226        | 226         |
| 雜項收入     | 226        | 226         |
| 支出       | 16,184,362 | 16,184,362  |
| 人事支出     | 14,512,738 | 14,512,738  |
| 人事支出     | 14,512,738 | 14,512,738  |
| 業務支出     | 208,555    | 208,555     |
| 業務支出     | 208,555    | 208,555     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,463,065  | 1,463,065   |
| 固定資產折舊   | 1,461,945  | 1,461,945   |
| 無形資產攤銷   | 1,120      | 1,120       |
| 其他支出     | 4          | 4           |
| 其他支出     | 4          | 4           |
| 本期賸餘（短絀） | 2,714      | 2,714       |
| 期初淨資產    |            | 574,370,206 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 574,372,920 |

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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           | 16,187,076 |             | 16,187,076  | 收入       |
| 財產收入           | 406,780    |             | 406,780     | 財產收益     |
| 政府撥入收入         | 15,780,070 |             | 15,780,070  | 政府撥入收入   |
| 其他收入           | 226        |             | 226         | 其他收入     |
| 基金用途           | 14,721,297 | 1,463,065   | 16,184,362  | 支出       |
| 用人費用           | 14,512,738 |             | 14,512,738  | 人事支出     |
| 服務費用           | 186,297    | 22,258      | 208,555     | 業務支出     |
| 材料及用品費         | 20,434     | -20,434     |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 1,824      | -1,824      |             |          |
|                |            | 1,463,065   | 1,463,065   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他             | 4          |             | 4           | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)       | 1,465,779  | -1,463,065  | 2,714       | 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     |
|                |            |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額         | 7,692,933  | 566,679,987 | 574,372,920 | 期末淨資產    |

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」18萬6,297元與會計科目「業務支出」20萬8,555元間之調整數2萬2,258元，係「材料及用品費」2萬434元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,824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「折舊、折耗及攤銷」146萬3,065元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：無。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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                 |
|-----------|-----------|-----------|------------------------|
| 6,307,462 | 6,607,146 | -299,684  | 一、市庫存款轉列其他準備金299,684元。 |