

40501445

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員 詹淑雲

會計室
主任
詹淑雲

機關長官 陳順和

臺北市大安區
幸安國民小學
陳順和

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
 目 次
 中華民國 111 年 12 月份

名	稱	頁	次
甲、預算執行表			
壹、主要表			
一、基金來源、用途及餘绌表.....		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 11-14	頁
二、收入支出表.....		第 15-16	頁
丙、參考表			
一、預算執行與會計收支對照表.....		第 17-18	頁
二、差額解釋表等(附錄).....		第 19	頁

基金來源、用途及餘純表

中華民國 111 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目	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	241,177,000	-828,576	1,495,500	-2,324,076	-155.40	255,797,832	241,177,000	14,620,832	6.06
勞務收入	706,000		350,000	-350,000	-100.00	40,960	706,000	-665,040	-94.20
服務收入	706,000	0	350,000	-350,000	-100.00	40,960	706,000	-665,040	-94.20
財產收入	1,572,000	549	1,130,000	-1,129,451	-99.95	662,614	1,572,000	-909,386	-57.85
財產處分收入	10,000	0	0	0	0	2,785	10,000	-7,215	-72.15
其他財產收入	1,562,000	549	1,130,000	-1,129,451	-99.95	659,829	1,562,000	-902,171	-57.76
政府撥入收入	234,144,000	-654,108		-654,108		250,545,773	234,144,000	16,401,773	7.00
公庫撥款收入	234,144,000	0	0	0	0	243,815,011	234,144,000	9,671,011	4.13
政府其他撥入收入		-654,108	0	-654,108		6,730,762	0	6,730,762	
教學收入	3,878,000	-176,825		-176,825		3,716,105	3,878,000	-161,895	-4.17
學雜費收入	3,878,000	-176,825	0	-176,825		3,716,105	3,878,000	-161,895	-4.17
其他收入	877,000	1,808	15,500	-13,692	-88.34	832,380	877,000	-44,620	-5.09
雜項收入	877,000	1,808	15,500	-13,692	-88.34	832,380	877,000	-44,620	-5.09
基金用途	243,396,000	6,699,658	1,495,500	5,204,158	347.99	257,328,527	243,396,000	13,932,527	5.72
國民教育計畫	201,993,000	4,594,132	1,495,500	3,098,632	207.20	211,199,556	201,993,000	9,206,556	4.56
學前教育計畫	18,303,000	1,048,092		1,048,092		21,869,715	18,303,000	3,566,715	19.49
一般行政管理計畫	18,539,000	939,264		939,264		18,778,727	18,539,000	239,727	1.29
建築及設備計畫	4,561,000	118,170		118,170		5,480,529	4,561,000	919,529	20.16
購建固定資產	4,525,000	118,170		118,170		5,480,529	4,525,000	955,529	21.12
其他	36,000					36,000	-36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短純)	-2,219,000	-7,528,234		-7,528,234		-1,530,695	-2,219,000	688,305	-31.02
期初基金餘額	3,378,000					9,464,702	3,378,000	6,086,702	180.19
解繳公庫									
期末基金餘額	1,159,000					7,934,007	1,159,000	6,775,007	584.56

※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、用途及餘紲表

中華民國 111 年 12 月份

- 一、服務收入：因疫情致暑期泳訓班報名費收入較預計少。
- 二、財產處分收入：財產處分收入較預計少。
- 三、其他財產收入：因疫情致場地出借收入較預計少。
- 四、公庫撥款收入：教育局補助9,671,011元。
1. 局款非統籌-教育部補助國民中小學午餐廚房精進計畫經費220,000元。
 2. 局款非統籌款-111年度建國樓1樓-3樓廁所改善工程444,011元。
 3. 用人費用不數數9,007,000元。
 - 五、政府其他撥入收入：教育部補助款計6,730,762元。
 1. RA0254-110學年度學習扶助計畫攜手班經費204,553元。
 2. RA1254-111(1)學生學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款217,207元。
 3. RA0335-110(2)學生無力繳交代收代辦費8,600元。
 4. RA1356-111(1)學生無力繳交代收代辦費8,480元。
 5. RA1774-111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費45,600元。
 6. RA0315-110學年度12國教精進計畫-團務運作74,495元。
 7. RA1348-111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第1期款40,000元。
 8. RA1311-110(2)學校用書經費8,643元。
 9. RA1364-111(1)學校用書經費7,332元。
 10. RA0315-110學年度精進國中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第2期款20,480元。
 11. RA1348-111(1)精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費34,608元。
 12. RA0342-110學年度課後照顧服務弱勢學童及鐘點費差額補助754,916元。
 13. RA0322-110學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫53,478元。
 14. RA1323-111學年度圖書館閱讀推動教師計畫第1期款76,798元。
 15. RA0624-110學年度藝術與美感教育深耕計畫12,800元。
 16. RA0353-110學年度活化教學-分組合作學習理念與實踐方案33,500元。
 17. RA0313-110學年度12國教精進教學品質計畫-工作組經費75,700元。
 18. RA1346-111學年度12年國教精進教學品質計畫工作組經費753,000元。
 19. RA0356-110學年度新住民語開課經費63,518元。
 20. RA0354-110學年度新住民語文課程遠距教學實施計畫6,757元。
 21. RA1362-111(1)新住民語文課程遠距教學實施計畫8,807元。
 22. RA0260-110學年度活化教學與多元學習計畫-活化教學64,061元。
 23. RA0355-110學年度英語教學資源中心運作計畫151,641元。
 24. RA1341-111學年度英語教育資源中心計畫329,915元。
 25. RA0364-110學年度雙語國家政策-口說英語展能樂學計畫234,880元。
 26. RA0907-110年防制學生藥物濫用校園宣導時實施計畫5,376元。
 27. RA1306-111年度實施新住民子女教育經費5,737元。
 28. RA1731-111年運動發展基金補助各級學校運動團隊144,000元。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 111 年 12 月份

- 29. RA0722-補助學校設置樹木解說牌經費19,380元。
- 30. RA1803-111年執行強化校園安全防護工作計畫84,150元。
- 31. RA0439-110學年度幼兒園代辦費2,025,694元。
- 32. RA1442-111(1)公幼就學補助代辦費1,156,656元。

六、學前教育計畫：教育部補助111學年度及111(1)幼兒園代辦費併決算。

七、建築及設備計畫：

- 1. 教育局補助111年度建國樓1樓-3樓廁所改善工程444,011元併決算。
- 2. 電腦軟體因採購單價未達1萬元轉列經常門。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學

40501445-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 12 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				4,594,132	1,495,500	3,098,632 207.20	
		累計數				211,199,556	201,993,000	9,206,556 4.56	
學前教育計畫		本月數				1,048,092	0	1,048,092 0.00	
		累計數				21,869,715	18,303,000	3,566,715 19.49	

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 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	79,637,574	-54,281,556	3,596,290	5,720,930	-2,515,803	20,715,575	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	11,204,143	-9,246,787			-285,828	1,671,528	
房屋及建築	1,606,044	-1,557,472			-32,511	16,061	
機械及設備	50,166,607	-32,208,654	2,764,480	3,485,657	-2,165,188	15,071,588	
交通及運輸設備	3,227,487	-2,354,302	83,420	529,767	244,617	671,455	
雜項設備	12,602,155	-8,914,341	748,390	938,400	-276,893	3,220,911	
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 111 年 12 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	831,138			767,106		64,032	係因電腦軟體不入財產管理系統。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
資本資產明細表
中華民國 111 年 12 月份

40501445-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數2,764,480元，變動原因為：(1)增置：汰換筆記型電腦等計1,106,950元。(3)撥入：教育局撥入電腦顯示器計743,200元、南門國小移撥單槍投影機6部162,000元、教育局補助體育獎勵金購置跑步機23,300元、CB1A17補助購置個人電腦19台203,300元、CB1M20補助購置戶外感應燈1組14,850元、CH1A08補助購置不斷電系統及平板觸控筆100,000元、CH1M18補助購置紫外線書本消毒機、電動螢幕及電子看板160,000元。(4)受贈：課外社團行政費購置LED顯示器等計250,880元。減少數3,485,657元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等計3,485,657元。

2.交通及運輸設備：

增加數83,420元，變動原因為：(1)增置：汰換擴大機及無線麥克風等計83,420元。減少數529,767元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢擴大機等計529,767元。

3.雜項設備：

增加數748,390元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機3台、飲水機1台、電子琴1台138,039元。(3)撥入：建國中學移撥魏氏兒童智力量表1套18,320元、CH1M18補助購置借還書感應器1套40,000元。(4)受贈：課後照顧行政費購置扭蛋機552,031元等。減少數938,400元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電視機等計938,400元。

4.電腦軟體：

減少數767,106元，變動原因為：(11)無形資產攤銷金額767,106元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

40501445-8

中華民國 111 年 12 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	1,022,800	85,000		1,107,800	1,107,800	1,106,950		1,106,950	99.92	-850	-0.08			99.92		
機械及設備	1,022,800	85,000		1,107,800	1,107,800	1,106,950		1,106,950	99.92	-850	-0.08	結餘款。		99.92		
購建中固定資產																
交通及運輸設備	49,400	35,000		84,400	84,400	83,420		83,420	98.84	-980	-1.16			98.84		
交通及運輸設備	49,400	35,000		84,400	84,400	83,420		83,420	98.84	-980	-1.16	結餘款。		98.84		
購建中固定資產																
雜項設備	137,800	27,000		164,800	164,800	138,039		138,039	83.76	-26,761	-16.24			83.76		
雜項設備	137,800	27,000		164,800	164,800	138,039		138,039	83.76	-26,761	-16.24	1.汰換冰箱15,000元，因單價未超過1萬元移列經常門。 2.冷氣機等結餘款11,761元。		83.76		
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—臺北市大安區幸安國民小學

40501445-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 12 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 其他 總 計		1,210,000	147,000		1,357,000	1,357,000	1,328,409		1,328,409	97.89	-28,591	-2.11		97.89		

※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—臺北市大安區幸安國民小學
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 111 年 12 月份

40501445-10

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	36,000					-36,000	-100.00							
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	電腦軟體採購，因單價未超過1萬元移列經常門。。						
522 購置權利																	
54 遞延支出	3,315,000	397,657	3,712,657	3,712,657	4,152,120		4,152,120	111.84	439,463	11.84			111.84				
541 遞延修繕房屋建築支	3,315,000	397,657	3,712,657	3,712,657	4,152,120		4,152,120	111.84	439,463	11.84	教育局補助111年度建國樓1樓-3樓廁所改善工程439,463元併決算。		111.84				
542 其他遞延支出																	
總計	3,351,000	397,657	3,748,657	3,748,657	4,152,120		4,152,120	110.76	403,463	10.76			110.76				

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區幸安國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	10,603,481,713	100.00	負債	10,574,832,131	99.73
流動資產	14,514,218	0.14	流動負債	12,295,294	0.12
現金	14,376,636	0.14	應付款項	12,285,646	0.12
銀行存款	14,376,636	0.14	應付帳款	0	0.00
銀行存款-公庫存款	2,085,114	0.02	應付代收款	11,496,819	0.11
銀行存款-保管款	11,994,152	0.11	應付費用	788,827	0.01
銀行存款-代繳費款	15,577	0.00	預收款項	9,648	0.00
專戶			預收收入	9,648	0.00
銀行存款-教育儲蓄	281,793	0.00	其他負債	10,562,536,837	99.61
戶			什項負債	10,562,536,837	99.61
零用及週轉金	0	0.00	存入保證金	1,431,615	0.01
應收款項	137,582	0.00	應付退休及離職金	3,594,628	0.03
其他應收款	137,582	0.00	應付代管資產	10,556,678,593	99.56
預付款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	832,001	0.01
預付費用	0	0.00			
長期貸墊款及準備金	10,722,415	0.10			
信託代理與保證資產	1,201,932		信託代理與保證負債	1,201,932	
保證品	1,201,932		應付保證品	1,201,932	

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1,201,932元，係110-111學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書1,201,932元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘绌表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區幸安國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	10,722,415	0.10	淨資產	28,649,582	0.27
退休及離職準備金	3,594,628	0.03	淨資產	28,649,582	0.27
其他準備金	7,127,787	0.07	淨資產	28,649,582	0.27
其他準備金-其他	7,127,787	0.07	累積餘額	34,820,720	0.33
固定資產	20,651,543	0.19	本期短絀	-6,171,138	-0.06
土地改良物	1,671,528	0.02	合計：	10,603,481,713	
土地改良物	11,204,143	0.11			
累計折舊-土地改良物	-9,532,615	-0.09			
房屋建築及設備	16,061	0.00			
房屋建築及設備	1,606,044	0.02			
累計折舊-房屋建築及設備	-1,589,983	-0.01			
機械及設備	15,071,588	0.14			
機械及設備	49,445,430	0.47			
累計折舊-機械及設備	-34,373,842	-0.32			
交通及運輸設備	671,455	0.01			
信託代理與保證資產	1,201,932		信託代理與保證負債	1,201,932	
保證品	1,201,932		應付保證品	1,201,932	

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1,201,932元，係110-111學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書1,201,932元。

3. 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 — 臺北市大安區幸安國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	2,781,140	0.03			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,109,685	-0.02			
雜項設備	3,220,911	0.03			
雜項設備	12,412,145	0.12			
累計折舊-雜項設備	-9,191,234	-0.09			
無形資產	64,032	0.00			
無形資產	64,032	0.00			
電腦軟體	64,032	0.00			
其他資產	10,557,529,505	99.57			
什項資產	10,557,529,505	99.57			
存出保證金	214,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	636,912	0.01			
代管資產	10,556,678,593	99.56			
代管資產-土地改良物	18,210	0.00			
信託代理與保證資產	1,201,932		信託代理與保證負債	1,201,932	
保證品	1,201,932		應付保證品	1,201,932	

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1,201,932元，係110-111學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書1,201,932元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘绌表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區幸安國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地	10,545,355,000	99.45			
代管資產-房屋建築 及設備	11,305,383	0.11			
合計：	10,603,481,713				
信託代理與保證資產	1,201,932		信託代理與保證負債	1,201,932	
保證品	1,201,932		應付保證品	1,201,932	

- 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1,201,932元，係110-111學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書1,201,932元。
 3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘绌表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區幸安國民小學
 收入支出表
 中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	-351,726	258,065,713
服務收入		40,960
服務收入		40,960
財產收益	477,399	2,127,584
財產交易利益	476,850	1,467,755
其他財產收入	549	659,829
政府撥入收入	-654,108	250,545,773
公庫撥款收入		243,815,011
政府其他撥入收入		6,730,762
教學收入	-654,108	3,716,105
學雜費收入	-176,825	3,716,105
其他收入	-176,825	1,635,291
受贈收入	1,808	802,911
雜項收入	1,808	832,380
支出		
人事支出	7,196,361	264,236,851
人事支出	2,905,701	231,330,492
業務支出	2,905,701	231,330,492
業務支出	3,441,065	19,981,130
獎補助支出	3,441,065	19,981,130
其他獎補捐助		10,000
財產損失		10,000
財產交易損失		49,560
折舊、折耗及攤銷	614,873	49,560
固定資產折舊	612,786	8,187,173
無形資產攤銷	2,087	7,420,067
其他支出	234,722	767,106
其他支出	234,722	4,678,496
		4,678,496

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區幸安國民小學

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-7,548,087	-6,171,138
期初淨資產		34,820,720
解繳公庫		
期末淨資產		28,649,582

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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	255,797,832	2,267,881	258,065,713	收入
勞務收入	40,960		40,960	勞務收入
財產收入	662,614	1,464,970	2,127,584	財產收益
政府撥入收入	250,545,773		250,545,773	政府撥入收入
教學收入	3,716,105		3,716,105	教學收入
其他收入	832,380	802,911	1,635,291	其他收入
基金用途	257,328,527	6,908,324	264,236,851	支出
用人費用	231,330,492		231,330,492	人事支出
服務費用	11,653,550	8,327,580	19,981,130	業務支出
材料及用品費	4,898,184	-4,898,184		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,424,596	-3,424,596		
	10,000		10,000	獎補助支出
		49,560	49,560	財產損失
		8,187,173	8,187,173	折舊、折耗及攤銷
其他	526,376	4,152,120	4,678,496	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	5,480,529	-5,480,529		
本期賸餘(短絀)	-1,530,695	-4,640,443	-6,171,138	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,464,702	25,356,018	34,820,720	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,934,007	20,715,575	28,649,582	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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」(不含遞延支出)執行數132萬8,409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」1,165萬3,550元與會計科目「業務支出」1,998萬1,130元間之調整數832萬7,580元，係「材料及用品費」489萬8,184元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800元及「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)342萬4,596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146萬4,970元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中80萬2,911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」818萬7,173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」4萬9,560元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」52萬6,376元與會計科目「其他支出」467萬8,496元間之調整數415萬2,120元，係「遞延支出」415萬2,120元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 12 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
2,085,114	9,212,901	-7,127,787	係因其他準備金-其他7,127,787元。