

40501301

臺北市政府教育局主管

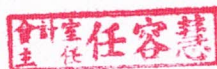
臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員 任容慧



機關長官 林凱瓊



臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學

目 次

中華民國 112 年 10 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 11-14 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

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 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	218,039,000	23,796,829	22,838,545	958,284	4.20	208,163,494	199,229,072	8,934,422	4.48
徵收及依法分配收入		80		80		3,251		3,251	
違規罰款收入		80	0	80		3,251	0	3,251	
勞務收入	192,000					74,300	192,000	-117,700	-61.30
服務收入	192,000	0	0	0		74,300	192,000	-117,700	-61.30
財產收入	494,000	45,473	74,060	-28,587	-38.60	641,391	401,120	240,271	59.90
財產處分收入	50,000	0	0	0		2,200	25,000	-22,800	-91.20
其他財產收入	444,000	45,473	74,060	-28,587	-38.60	639,191	376,120	263,071	69.94
政府撥入收入	217,025,000	23,748,946	22,703,285	1,045,661	4.61	207,411,165	198,382,952	9,028,213	4.55
公庫撥款收入	217,025,000	22,953,285	22,703,285	250,000	1.10	205,828,377	198,382,952	7,445,425	3.75
政府其他撥入收入		795,661	0	795,661		1,582,788	0	1,582,788	
其他收入	328,000	2,330	61,200	-58,870	-96.19	33,387	253,000	-219,613	-86.80
受贈收入	2,000	0	0	0		3,075	2,000	1,075	53.75
雜項收入	326,000	2,330	61,200	-58,870	-96.19	30,312	251,000	-220,688	-87.92
基金用途	226,596,000	32,216,295	22,838,545	9,377,750	41.06	200,590,511	207,786,072	-7,195,561	-3.46
國民教育計畫	218,750,000	25,935,621	18,626,673	7,308,948	39.24	190,256,832	200,720,553	-10,463,721	-5.21
一般行政管理計畫	2,497,000	321,342	232,000	89,342	38.51	1,711,267	2,007,050	-295,783	-14.74
建築及設備計畫	5,349,000	5,959,332	3,979,872	1,979,460	49.74	8,622,412	5,058,469	3,563,943	70.45
購建固定資產	5,313,000	5,959,332	3,979,872	1,979,460	49.74	8,496,662	5,022,469	3,474,193	69.17
其他	36,000					125,750	36,000	89,750	249.31
本期賸餘(短絀)	-8,557,000	-8,419,466		-8,419,466		7,572,983	-8,557,000	16,129,983	-188.50
期初基金餘額	16,102,000					13,132,383	16,102,000	-2,969,617	-18.44
解繳公庫									
期末基金餘額	7,545,000					20,705,366	7,545,000	13,160,366	174.42

※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 10 月份

註：年度截至本月份累計實支數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、違規罰款收入：公物賠償收入較預期增加。

二、服務收入：泳訓班報名費收入較預期減少。

三、財產處分收入：財產變賣收入較預期減少。

四、其他財產收入：開放場地使用費收入等較預期增加。

五、公庫撥款收入：(7,445,425元)

1. 112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)31,320元。

2. 111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費(局款非統籌)139,750元。

3. (局款非統籌)教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)200,000元。

4. (統籌款)體育館空調冷氣工程6,824,355元。

5. (統籌款)112年度臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫250,000元。

六、政府其他撥入收入：(1,582,788元)

1. (RA1204)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)18,461元。

2. (RA1260)111學年度國中小活化教學與多元學習計畫90,888元。

3. (RA1285)111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)30,000元。

4. (RA1348)111學年度精進教學與品質畫一兼任輔導員減課鐘點費第2期款51,408元。

5. (RA1254)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)56,439元。

6. (RA2907)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫9,450元。

7. (RA1204)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)27,120元。

8. (RA2307)112年度國中小學閱讀推動計畫14,600元。

9. (RA2305)112年度辦理新住民子女教育經費3,248元。

10. (RA1262)111(1)本土語文及台灣手語中開課經費3,591元。

11. (RA1262)111(2)本土語文及台灣手語中開課經費34,722元。

12. (RA1229)111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)1,062,815元。

13. (RA2311)111(2)公立國小及國中學校用書經費7,852元。

14. (RA1356)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費14,445元。

15. (RA2767)拳擊隊赴馬來西亞移地訓練交流計畫82,800元。

16. (RA2774)112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費30,429元。

17. (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44,520元。

七、受贈收入：獎助學金孳息較預期增加。

八、雜項收入：數位學生證補卡費等較預期減少。

九、一般行政管理計畫：依業務核實支用。

十、建築及設備計畫：

1. 購建固定資產：

(1)行動載具充電車1臺50,000元，已補辦預算。

2. 其他：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

- (1)自備載具計畫購置軟體，併決算89,750元。
- (2)體育館空調冷氣工程，併決算6,020,753元。
- (3)排球場暨前庭整修工程，已於10月30日初驗，待改善完畢複驗後，將儘快辦理付款。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 10 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				25,935,621	18,626,673	7,308,948	39.24
		累計數				190,256,832	200,720,553	-10,463,721	-5.21

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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	527,931,073	-123,677,158	18,893,962	2,125,511	-10,233,731	410,788,635	
非理財目的之長期投資							
土地	22,736,000					22,736,000	
土地改良物	2,222,715	-579,931	9,092,022		-1,012,582	9,722,224	
房屋及建築	436,681,475	-73,040,984			-6,447,390	357,193,101	
機械及設備	37,517,975	-27,587,208	3,284,387	1,998,535	-1,588,347	9,628,272	
交通及運輸設備	4,282,376	-3,994,803			-69,035	218,538	
雜項設備	24,401,854	-18,474,232	5,097,284	89,900	-1,116,377	9,818,629	
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			1,294,519			1,294,519	
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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	88,678		125,750	37,076		177,352	電腦軟體不列入財產 管理系統，另依規定 管理。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 10 月份

40501301-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：

增加數計9,092,022元，變動原因為：(1)其他：補列跑道及籃球場計9,092,022元。

2.機械及設備：

增加數計3,284,387元，變動原因為：(1)增置：通閱卷系統單機版、視力檢查器、投影機、無線基地台、電腦及筆電等計1,105,123元。(2)撥入：教育局移撥平板電腦等計2,094,264元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心移撥校園地震預警系統設備1臺85,000元。

減少數計1,998,535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1,998,535元。

3.雜項設備：

增加數計5,097,284元，變動原因為：(1)撥入：教育局移撥嵌入式拉門黑(白)板、多功能龍門架、深蹲架、除濕機、訓練用雲梯等366,175元。(2)受贈：家長會捐贈冷氣機及課輔費購置碎紙機、蒸飯箱2,318,000元。(3)其他：補列以前年度購置之圖書2,413,109元。

減少數計89,900元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢報廢電視、冰箱等計89,900元。

4.購建中固定資產：

增加數計1,294,519元，變動原因為：(1)增置：排球場暨前庭整修工程1,294,519元，待完工後轉入合適財產帳。

5.電腦軟體：

增加數計125,750元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體36,000元。(2)撥入：教育局補助款購置電腦軟體89,750元。

減少數計37,076元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年10月底止累計攤銷37,076元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 10 月份

40501301-8

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													排球場暨前庭整修工 程，待完工後轉入合適財 產帳。		43.38
土地															
購建中固定資產		2,984,000			2,984,000	2,784,727	1,294,519		1,294,519	46.49	-1,490,208	-53.51			
土地改良物		2,984,000			2,984,000	2,784,727					-2,784,727	-100.00			
土地改良物							1,294,519		1,294,519		1,294,519				
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	94,623	963,000	50,000		1,107,623	1,107,623	1,105,123		1,105,123	99.77	-2,500	-0.23			
機械及設備	94,623	963,000	50,000		1,107,623	1,107,623	1,105,123		1,105,123	99.77	-2,500	-0.23			99.77
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															
雜項設備															
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—臺北市立士林國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 10 月份

40501301-9

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 總計	94,623	3,947,000	50,000		4,091,623	3,892,350	2,399,642		2,399,642	61.65	-1,492,708	-38.35			58.65

※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。

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 10 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	36,000	125,750		125,750	349.31	89,750	249.31	自備載具計畫購置軟體，併決算89,750元。		349.31
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	125,750		125,750	349.31	89,750	249.31			
522 購置權利													
54 遞延支出	1,366,000		1,366,000	1,274,742	6,097,020		6,097,020	478.29	4,822,278	378.29	體育館空調冷氣工程，併決算6,020,753元。 排球場暨前庭整修工程，已於10/30初驗，待改善完畢複驗後，辦理付款。		446.34
541 遞延修繕房屋建築支出					6,020,753		6,020,753		6,020,753				
542 其他遞延支出	1,366,000		1,366,000	1,274,742	76,267		76,267	5.98	-1,198,475	-94.02		5.58	
總 計	1,402,000		1,402,000	1,310,742	6,222,770		6,222,770	474.75	4,912,028	374.75			443.85

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,366,833,074	100.00	負 債	4,935,339,073	91.96
流動資產	39,565,825	0.74	流動負債	19,648,436	0.37
現金	39,065,294	0.73	應付款項	19,648,436	0.37
銀行存款	38,915,294	0.73	應付代收款	19,648,436	0.37
銀行存款-公庫存款	16,577,324	0.31	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	20,905,309	0.39	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,412,803	0.03	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	4,915,690,637	91.59
銀行存款-教育儲蓄	19,858	0.00	什項負債	4,915,690,637	91.59
戶			存入保證金	3,630,000	0.07
零用及週轉金	150,000	0.00	應付退休及離職金	2,071,024	0.04
應收款項	0	0.00	應付代管資產	4,909,989,613	91.49
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	500,531	0.01	淨資產	431,494,001	8.04
預付費用	500,531	0.01	淨資產	431,494,001	8.04
長期貸墊款及準備金	5,548,535	0.10	淨資產	431,494,001	8.04

信託代理與保證資產	1,000,000	信託代理與保證負債	1,000,000
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	1,000,000	應付保證品	1,000,000

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)截至112年10月底止計1,000,000元。

(112年體育館空調冷氣工程履約保證金連帶保證書，履約期間112.7.6-112.11.30。保證書有效期113.2.9)

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 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	5,548,535	0.10	累積餘額	417,386,298	7.78
退休及離職準備金	2,071,024	0.04	本期賸餘	14,107,703	0.26
其他準備金	3,477,511	0.06	合計：	5,366,833,074	
其他準備金-獎助學金	323,726	0.01			
其他準備金-其他	3,153,785	0.06			
固定資產	410,611,283	7.65			
土地	22,736,000	0.42			
土地	22,736,000	0.42			
土地改良物	9,722,224	0.18			
土地改良物	11,314,737	0.21			
累計折舊-土地改良物	-1,592,513	-0.03			
房屋建築及設備	357,193,101	6.66			
房屋建築及設備	436,681,475	8.14			
累計折舊-房屋建築及設備	-79,488,374	-1.48			
信託代理與保證資產	1,000,000		信託代理與保證負債	1,000,000	
保管有價證券	0		應付保管有價證券	0	
保證品	1,000,000		應付保證品	1,000,000	

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)截至112年10月底止計1,000,000元。

(112年體育館空調冷氣工程履約保證金連帶保證書，履約期間112.7.6-112.11.30。保證書有效期113.2.9)

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 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	9,628,272	0.18			
機械及設備	38,803,827	0.72			
累計折舊-機械及設備	-29,175,555	-0.54			
交通及運輸設備	218,538	0.00			
交通及運輸設備	4,282,376	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,063,838	-0.08			
雜項設備	9,818,629	0.18			
雜項設備	29,409,238	0.55			
累計折舊-雜項設備	-19,590,609	-0.37			
購建中固定資產	1,294,519	0.02			
購建中固定資產	1,294,519	0.02			
無形資產	177,352	0.00			
無形資產	177,352	0.00			
電腦軟體	177,352	0.00			
其他資產	4,910,930,079	91.51			

信託代理與保證資產 1,000,000

保管有價證券 0

保證品 1,000,000

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

應付保證品

1,000,000

0

1,000,000

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)截至112年10月底止計1,000,000元。

(112年體育館空調冷氣工程履約保證金連帶保證書，履約期間112.7.6-112.11.30。保證書有效期113.2.9)

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 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	4,910,930,079	91.51			
暫付及待結轉帳項	940,466	0.02			
代管資產	4,909,989,613	91.49			
代管資產-土地改良物	6,686	0.00			
代管資產-土地	4,890,999,563	91.13			
代管資產-房屋建築及設備	10,922,764	0.20			
代管資產-其他政府	8,060,600	0.15			
合計：	5,366,833,074				

信託代理與保證資產	1,000,000	信託代理與保證負債	1,000,000
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	1,000,000	應付保證品	1,000,000

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)截至112年10月底止計1,000,000元。

(112年體育館空調冷氣工程履約保證金連帶保證書，履約期間112.7.6-112.11.30。保證書有效期113.2.9)

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 — 臺北市立士林國民中學

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,289,538	224,532,064
徵收及依法分配收入	80	3,251
違規罰款收入	80	3,251
勞務收入		74,300
服務收入		74,300
財產收益	2,526,182	14,606,961
廢舊物品售價收入		2,200
財產交易利益	2,413,109	13,719,990
其他財產收入	113,073	884,771
政府撥入收入	23,748,946	207,411,165
公庫撥款收入	22,953,285	205,828,377
政府其他撥入收入	795,661	1,582,788
其他收入	14,330	2,436,387
受贈收入	12,000	2,406,075
雜項收入	2,330	30,312
支出	33,430,101	210,424,361
人事支出	24,521,592	181,869,145
人事支出	24,521,592	181,869,145
業務支出	1,703,771	9,950,136
業務支出	1,703,771	9,950,136
獎補助支出	19,000	55,000
其他獎補助	19,000	55,000
財產損失	20,880	21,316
財產交易損失	20,880	21,316
折舊、折耗及攤銷	1,220,964	12,337,926
固定資產折舊	1,216,639	12,301,286
無形資產攤銷	4,325	36,640
其他支出	5,943,894	6,190,838
其他支出	5,943,894	6,190,838

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學
收入支出表
中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-7,140,563	14,107,703
期初淨資產		417,386,298
解繳公庫		
期末淨資產		431,494,001

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—臺北市立士林國民中學

40501301-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 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	208,163,494	16,368,570	224,532,064	收入
徵收及依法分配收入	3,251		3,251	徵收及依法分配收入
勞務收入	74,300		74,300	勞務收入
財產收入	641,391	13,965,570	14,606,961	財產收益
政府撥入收入	207,411,165		207,411,165	政府撥入收入
其他收入	33,387	2,403,000	2,436,387	其他收入
基金用途	200,590,511	9,833,850	210,424,361	支出
用人費用	181,869,145		181,869,145	人事支出
服務費用	6,281,995	3,668,141	9,950,136	業務支出
材料及用品費	1,144,132	-1,144,132		
租金、償債、利息及相關手續費	15,200	-15,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,508,809	-2,508,809		
	55,000		55,000	獎補助支出
資產短絀		21,316	21,316	財產損失
		12,337,926	12,337,926	折舊、折耗及攤銷
其他	93,818	6,097,020	6,190,838	其他支出
遞延支出	6,097,020	-6,097,020		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,525,392	-2,525,392		
本期賸餘(短絀)	7,572,983	6,534,720	14,107,703	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,132,383	404,253,915	417,386,298	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,705,366	410,788,635	431,494,001	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 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252萬5,392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」628萬1,995元與會計科目「業務支出」995萬136元間之調整數366萬8,141元，係「材料及用品費」114萬4,132元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬5,200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)250萬8,809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1,396萬5,570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240萬3,000元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產及實物受贈所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,233萬7,926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」2萬1,316元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」9萬3,818元與會計科目「其他支出」619萬838元間之調整數609萬7,020元，係「遞延支出」609萬7,020元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 10 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
16,577,324	19,754,835	-3,177,511	差異金額係為其他準備金-其他3,153,785元、其他準備金-獎助學金23,726元。