

40501241

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學

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

會計室主任 江怡蓁

機關長官

教務處教師兼教務主任 朱文源

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4-4 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 10-10 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 19-19 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學

40501241-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 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	355,727,000	6,648,437	3,769,126	2,879,311	76.39	374,094,035	355,727,000	18,367,035	5.16
勞務收入	36,000					13,800	36,000	-22,200	-61.67
服務收入	36,000	0	0	0		13,800	36,000	-22,200	-61.67
財產收入	3,775,000	-8,050		-8,050		2,281,714	3,775,000	-1,493,286	-39.56
財產處分收入	30,000	3,950	0	3,950		4,280	30,000	-25,720	-85.73
租金收入	484,000	0	0	0		301,767	484,000	-182,233	-37.65
權利金收入	296,000	0	0	0		158,233	296,000	-137,767	-46.54
其他財產收入	2,965,000	-12,000	0	-12,000		1,817,434	2,965,000	-1,147,566	-38.70
政府撥入收入	351,731,000	6,549,128	3,753,126	2,796,002	74.50	371,526,101	351,731,000	19,795,101	5.63
公庫撥款收入	351,731,000	6,473,326	3,753,126	2,720,200	72.48	371,024,901	351,731,000	19,293,901	5.49
政府其他撥入收入		75,802	0	75,802		501,200	0	501,200	
其他收入	185,000	107,359	16,000	91,359	570.99	272,420	185,000	87,420	47.25
雜項收入	185,000	107,359	16,000	91,359	570.99	272,420	185,000	87,420	47.25
基金用途	361,556,000	15,294,911	4,669,126	10,625,785	227.58	376,527,693	361,556,000	14,971,693	4.14
國民教育計畫	317,180,000	9,829,045	2,373,233	7,455,812	314.16	328,717,299	317,180,000	11,537,299	3.64
一般行政管理計畫	32,961,000	1,934,876	1,375,893	558,983	40.63	33,124,538	32,961,000	163,538	0.50
建築及設備計畫	11,415,000	3,530,990	920,000	2,610,990	283.80	14,685,856	11,415,000	3,270,856	28.65
購建固定資產	11,379,000	3,530,990	920,000	2,610,990	283.80	14,651,206	11,379,000	3,272,206	28.76
其他	36,000					34,650	36,000	-1,350	-3.75
本期賸餘(短絀)	-5,829,000	-8,646,474	-900,000	-7,746,474	860.72	-2,433,658	-5,829,000	3,395,342	-58.25
期初基金餘額	8,265,000					11,167,037	8,265,000	2,902,037	35.11
解繳公庫									
期末基金餘額	2,436,000					8,733,379	2,436,000	6,297,379	258.51

※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 111 年 12 月份

- 一、服務收入因：教師甄選報名費收入較預算短收。
- 二、財產處分收入因：財產變賣報廢收入較預算短收。
- 三、租金收入因：疫情游泳池委外配合政府優惠措施減收致較預算短收。
- 四、權利金收入因：疫情游泳池委外配合政府優惠措施減收致較預算短收。
- 五、其他財產收入因：疫情停租致活動中心場地收入較預算短收。
- 六、公庫撥款收入19,293,901元因：
 1. 統籌款-活動中心空調設備汰換工程4,377,701元。
 2. 111年度本局所屬學校用人費用不敷數14,499,000元(第1次12,196,000元、第3次2,303,000元)。
 3. 統籌款-備戰112及113年全國中等學校運動會所需設施設備經費417,200元。
- 七、政府其他撥入收入501,200元因：
 1. 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51,120元(上年度結轉10,800元，第2期款86,400元，移還46,080元)。
 2. RA0315 110學年度12年國教精進計畫-團務運作57,080元(上年度結轉230元，第2期款66,000元，移還9,150元)。
 3. RA0254 110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫12,420元(上年度結轉33,551元，本年度7,459元，移還28,590元)。
 4. RA0204 110年國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費73,030元(上年度結轉8,056元，本年度89,544元，移還24,570元)。
 5. RA0285 110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(彈性)18,000元(上年度結轉24,600元，移還6,600元)。
 6. RA0743 110學年度地方政府辦理學校健康促進計畫33,998元(補助40,000元，移還6,002元)。
 7. RA1311 110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費9,035元。
 8. RA0722 學校設置樹木解說牌12,540元。
 9. RA0335 110學年度國中小學學生無力繳交代辦費第2期款4,185元。
 10. RA1755 教育部體育署培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫第1期23,400元。
 11. RA1348 111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費28,350元。
 12. RA1204 111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)102,240元。
 13. RA1364 111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費6,168元。
 14. RA0907 110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫21,924元。
 15. RA1356 111學年度國中小學生無力繳交代辦費第1期款2,710元。
 16. 111學年度學生學習扶助開班經費45,000元(教育部補助款尚未撥入，提列其他應收款)。
- 八、雜項收入272,420元因：
 1. 數位學生證補發費用23,843元。
 2. 公物賠償收入1,200元。
 3. 110年有機米、有機蔬菜超額採購金452元。
 4. 活動中心無障礙電梯工程委設監造案逾期未保險之違約金500元。
 5. 110年代理主管職期間不休假加班費溢發數293元。
 6. 桶餐廠商違規記點罰款6,000元。
 7. 108年度專科教室環境改善工程空污費退費6,818元。
 8. 110年交通費溢發數120元、代理導師職務加給溢發數97元。
 9. 110年補充保費溢繳數(軍公教退撫基金免納投保單位薪資總額計算)128,648元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

10. 111年度會議室環境改善工程委設監造違約罰款17,800元。

11. 應付代收款結餘賸餘款86,649元結清轉雜項收入

九、建築及設備計畫因：

1. 教育局補助統籌款-活動中心空調設備汰換工程4,346,671元覈實支用。

2. 預算內會議室環境改善工程等結餘款1,209,733元、設備結餘款32,732元及無形資產結餘款1,350元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學

40501241-4

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				9,829,045	2,373,233	7,455,812	314.16
		累計數				328,717,299	317,180,000	11,537,299	3.64

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學

40501241-5

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	63,996,144	-41,366,414	15,610,794	169,669	-9,942,123	28,128,732	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	7,734,518	-4,967,057			-1,356,276	1,411,185	
房屋及建築							
機械及設備	33,749,893	-19,380,934	7,872,825		-6,544,585	15,697,199	
交通及運輸設備	4,162,529	-3,191,699	825,766		-274,540	1,522,056	
雜項設備	18,257,240	-13,826,724	6,877,553	79,000	-1,766,722	9,462,347	
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	60,400			60,400			
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學

40501241-6

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 發展中之無形資產 其他	31,564		34,650	30,269		35,945	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

一、各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備：

增加數計7,872,825元，變動原因為：(1) 增置：新購V型顯微鏡3架等計1,857,906元。(2)撥入：教育局撥入觸控液晶螢幕46臺計4,273,400元、以代辦經費(教育局)購置大尺寸觸控顯示系統等計989,467元、以代辦經費(體育局)購置空調設備(水冷扇)2台計49,000元。(2) 受贈：課輔費結餘款(含寒暑輔)購置海報機1台等計703,052元。

2.交通及運輸設備：

增加數計825,766元，變動原因為：(1) 增置：新購IP 數位監控錄影系統1台計693,700元。(2) 撥入：以代辦經費(教育局)購置環繞式音響設備(含擴大機及主機)1組計102,066元。(3) 受贈：課輔費購置教學活動使用無線擴音機1臺30,000元。

3.雜項設備：

增加數計6,877,553元，變動原因為：(1) 增置：新購豎笛1支等計643,662元。(2) 撥入：以代辦經費(教育局)購置150噸冰水主機等計2,420,226元、以代辦經費(體育局) 購置宮廷帳1組等計446,384元、教育局撥入一對一分離式冷氣8臺354,576元。(3) 受贈：課輔費(含結餘款及寒暑輔)購置一對一分離式冷氣機等計871,657元、台北市中正國中家長會捐贈變頻一對一分離式省能冷氣機136台2,141,048元。減少數計79,000元，變動原因為：(1)報廢：冷凍庫等3件計79,000元。

4.購建中固定資產：

減少數計60,400元，變動原因為：(1)其他：108-109年度預算連續性工程-活動中心無障礙電梯工程委設監造服務費(契約終止)60,400元。

5.電腦軟體：

增加數計34,650元，變動原因為：(1) 增置：教學軟體計34,650元。減少數計30,269元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額30,269元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501241-8

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																
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		1,878,200			1,878,200	1,878,200	1,857,906		1,857,906	98.92	-20,294	-1.08				98.92
機械及設備		1,878,200			1,878,200	1,878,200	1,857,906		1,857,906	98.92	-20,294	-1.08	新購發電機等結餘 款20,294元。			98.92
購建中固定資產																
交通及運輸設備		697,500			697,500	697,500	693,700		693,700	99.46	-3,800	-0.54				99.46
交通及運輸設備		697,500			697,500	697,500	693,700		693,700	99.46	-3,800	-0.54	新購廣播系統結餘 款3,800元。			99.46
購建中固定資產																
雜項設備		484,300	168,000		652,300	652,300	643,662		643,662	98.68	-8,638	-1.32				98.68
雜項設備		484,300	168,000		652,300	652,300	643,662		643,662	98.68	-8,638	-1.32	新購分離式冷氣機等結餘 款8,638元。			98.68
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—臺北市立中正國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501241-9

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		3,060,000	168,000		3,228,000	3,228,000	3,195,268		3,195,268	98.99	-32,732	-1.01			98.99

※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—臺北市立中正國民中學
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 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 (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	34,650		34,650	96.25	-1,350	-3.75			96.25
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	34,650		34,650	96.25	-1,350	-3.75			96.25
522 購置權利													
54 遞延支出	8,319,000		8,319,000	8,319,000	11,455,938		11,455,938	137.71	3,136,938	37.71			137.71
541 遞延修繕房屋建築支	8,319,000		8,319,000	8,319,000	11,455,938		11,455,938	137.71	3,136,938	37.71	1.教育局補助統籌款-活動中心空調設備汰換工程4,346,671元 覈實支用。2.預算內會議室環境改善工程等結餘款1,209,733元。		137.71
542 其他遞延支出													
總計	8,355,000		8,355,000	8,355,000	11,490,588		11,490,588	137.53	3,135,588	37.53			137.53

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正國民中學

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	7,035,354,563	100.00	負 債	6,998,492,452	99.48
流動資產	51,483,132	0.73	流動負債	41,653,662	0.59
現金	27,378,665	0.39	應付款項	41,160,862	0.59
庫存現金	0	0.00	應付代收款	15,417,395	0.22
銀行存款	27,378,665	0.39	應付費用	25,743,467	0.37
銀行存款-公庫存款	9,081,099	0.13	預收款項	492,800	0.01
銀行存款-保管款	18,297,566	0.26	預收收入	492,800	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	其他負債	6,956,838,790	98.88
零用及週轉金	0	0.00	什項負債	6,956,838,790	98.88
應收款項	104,467	0.00	存入保證金	2,932,223	0.04
其他應收款	104,467	0.00	應付退休及離職金	5,547,720	0.08
預付款項	24,000,000	0.34	應付代管資產	6,948,358,847	98.76
預付費用	24,000,000	0.34	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	7,331,800	0.10	淨資產	36,862,111	0.52
準備金	7,331,800	0.10	淨資產	36,862,111	0.52
淨資產			淨資產	36,862,111	0.52
信託代理與保證資產	600,000		信託代理與保證負債	600,000	
保證品	600,000		應付保證品	600,000	

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)各為600,000元，內容及金額如下：

(1). 泳池營運移轉案履保金(定存單)600,000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 — 臺北市立中正國民中學

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	%
退休及離職準備金	5,547,720	0.08	累積餘額	33,796,767	0.48
其他準備金	1,784,080	0.03	本期賸餘	3,065,344	0.04
其他準備金-其他	1,784,080	0.03	合計：	7,035,354,563	
固定資產	28,092,787	0.40			
土地改良物	1,411,185	0.02			
土地改良物	7,734,518	0.11			
累計折舊-土地改良物	-6,323,333	-0.09			
機械及設備	15,697,199	0.22			
機械及設備	41,622,718	0.59			
累計折舊-機械及設備	-25,925,519	-0.37			
交通及運輸設備	1,522,056	0.02			
交通及運輸設備	4,988,295	0.07			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,466,239	-0.05			
雜項設備	9,462,347	0.13			
雜項設備	25,055,793	0.36			
信託代理與保證資產	600,000		信託代理與保證負債	600,000	
保證品	600,000		應付保證品	600,000	

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)各為600,000元，內容及金額如下：

(1). 泳池營運移轉案履保金(定存單)600,000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 — 臺北市立中正國民中學

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	%
累計折舊-雜項設備	-15,593,446	-0.22			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	35,945	0.00			
無形資產	35,945	0.00			
電腦軟體	35,945	0.00			
其他資產	6,948,410,899	98.76			
什項資產	6,948,410,899	98.76			
暫付及待結轉帳項	52,052	0.00			
代管資產	6,948,358,847	98.76			
代管資產-土地改良物	13,226	0.00			
代管資產-土地	6,910,582,000	98.23			
代管資產-房屋建築及設備	30,518,621	0.43			
代管資產-其他政府	7,245,000	0.10			
信託代理與保證資產	600,000		信託代理與保證負債	600,000	
保證品	600,000		應付保證品	600,000	

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)各為600,000元，內容及金額如下：

(1). 泳池營運移轉案履保金(定存單)600,000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 — 臺北市立中正國民中學

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	%
合計：	7,035,354,563				

信託代理與保證資產

600,000

信託代理與保證負債

600,000

保證品

600,000

應付保證品

600,000

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)各為600,000元，內容及金額如下：

(1). 泳池營運移轉案履保金(定存單)600,000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 — 臺北市立中正國民中學

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	7,131,006	386,476,435
勞務收入		13,800
服務收入		13,800
財產收益	-8,050	10,917,845
財產孳息收入		460,000
財產交易利益	3,950	8,145,027
其他財產收入	-12,000	2,312,818
政府撥入收入	6,549,128	371,526,101
公庫撥款收入	6,473,326	371,024,901
政府其他撥入收入	75,802	501,200
其他收入	589,928	4,018,689
受贈收入	482,569	3,746,269
雜項收入	107,359	272,420
支出	14,915,159	383,411,091
人事支出	7,808,019	324,461,939
人事支出	7,808,019	324,461,939
業務支出	3,918,481	36,895,868
業務支出	3,918,481	36,895,868
獎補助支出		143,000
其他獎補助		143,000
財產損失		61,190
財產交易損失		61,190
折舊、折耗及攤銷	868,848	10,052,126
固定資產折舊	868,328	10,021,857
無形資產攤銷	520	30,269
其他支出	2,319,811	11,796,968
其他支出	2,319,811	11,796,968

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正國民中學
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)	-7,784,153	3,065,344
期初淨資產		33,796,767
解繳公庫		
期末淨資產		36,862,111

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學

40501241-17

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	374,094,035	12,382,400	386,476,435	收入
勞務收入	13,800		13,800	勞務收入
財產收入	2,281,714	8,636,131	10,917,845	財產收益
政府撥入收入	371,526,101		371,526,101	政府撥入收入
其他收入	272,420	3,746,269	4,018,689	其他收入
基金用途	376,527,693	6,883,398	383,411,091	支出
用人費用	324,461,939		324,461,939	人事支出
服務費用	8,444,141	28,451,727	36,895,868	業務支出
材料及用品費	2,391,894	-2,391,894		
租金、償債、利息及相關手續費	24,086,800	-24,086,800		
稅捐及規費(強制費)	110,175	-110,175		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,862,858	-1,862,858		
	143,000		143,000	獎補助支出
		61,190	61,190	財產損失
		10,052,126	10,052,126	折舊、折耗及攤銷
其他	341,030	11,455,938	11,796,968	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	14,685,856	-14,685,856		
本期賸餘(短絀)	-2,433,658	5,499,002	3,065,344	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,167,037	22,629,730	33,796,767	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,733,379	28,128,732	36,862,111	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學

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322萬9,918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」844萬4,141元與會計科目「業務支出」3,689萬5,868元間之調整數2,845萬1,727元，係「材料及用品費」239萬1,894元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,408萬6,800元、「稅捐及規費(強制費)」11萬175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)186萬2,858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863萬6,131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374萬6,269元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產等所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,005萬2,126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」6萬1,190元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」34萬1,030元與會計科目「其他支出」1,179萬6,968元間之調整數1,145萬5,938元，係「遞延支出」1,145萬5,938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
9,081,099	10,865,179	-1,784,080	其他準備金1,784,080元。