

40501276

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

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 范素美



機關長官

莊富西



-式3份

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

## 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 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 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 9 頁
六、重大計畫預算執行績效分析.....	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 10-13 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).....	第 -- 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-1

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	90,757,000	4,020,591	3,533,532	487,059	13.78	96,462,239	90,757,000	5,705,239	6.29
勞務收入	6,000					2,400	6,000	-3,600	-60.00
服務收入	6,000	0	0	0		2,400	6,000	-3,600	-60.00
財產收入	626,000	1,170	50,000	-48,830	-97.66	695,445	626,000	69,445	11.09
財產處分收入	46,000	1,170	10,000	-8,830	-88.30	53,343	46,000	7,343	15.96
其他財產收入	580,000	0	40,000	-40,000	-100.00	642,102	580,000	62,102	10.71
政府撥入收入	89,895,000	4,019,421	3,294,532	724,889	22.00	95,749,032	89,895,000	5,854,032	6.51
公庫撥款收入	89,895,000	3,647,332	3,294,532	352,800	10.71	93,026,842	89,895,000	3,131,842	3.48
政府其他撥入收入		372,089	0	372,089		2,722,190	0	2,722,190	
其他收入	230,000		189,000	-189,000	-100.00	15,362	230,000	-214,638	-93.32
受贈收入	1,000	0	1,000	-1,000	-100.00	0	1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	229,000	0	188,000	-188,000	-100.00	15,362	229,000	-213,638	-93.29
基金用途	91,371,000	3,267,255	3,533,532	-266,277	-7.54	98,171,404	91,371,000	6,800,404	7.44
國民教育計畫	63,117,000	2,311,769	2,556,716	-244,947	-9.58	64,641,414	63,117,000	1,524,414	2.42
一般行政管理計畫	15,674,000	762,607	940,816	-178,209	-18.94	16,366,957	15,674,000	692,957	4.42
建築及設備計畫	12,580,000	192,879	36,000	156,879	435.78	17,163,033	12,580,000	4,583,033	36.43
購建固定資產	12,544,000	192,879		192,879		17,163,033	12,544,000	4,619,033	36.82
其他	36,000		36,000	-36,000	-100.00	36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-614,000	753,336		753,336		-1,709,165	-614,000	-1,095,165	178.37
期初基金餘額	2,824,000					5,836,684	2,824,000	3,012,684	106.68
解繳公庫									
期末基金餘額	2,210,000					4,127,519	2,210,000	1,917,519	86.77

※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：教師甄選報名費較預計減少所致。
- 二、財產處分收入因：報廢財產變賣收入較預計增加所致。
- 三、其他財產收入因：開放場地收入338,266元、開放停車場收入274,669元、教職員日間停車收入29,167元，較預計超收所致。
- 四、公庫撥款收入：
  - (1)111年所屬學校用人費用不敷數600,000元。
  - (2)統籌款-111年北樓屋頂防漏及4樓教室整修工程經費2,179,042元。(5M221134)
  - (3)111年高級中學以下學校校內治安死角改善計畫(統籌分配稅款) 352,800元。(553110902, 5M410901)
- 五、政府其他撥入收入因：教育部補助2,722,190元
  - (1)110-1學生學習扶助方案開班經費98,032元。(53110213)
  - (2)110學年度生涯發展教育經費30,235元(繳回餘款17,437元)。(53110214)
  - (3)110學年度活化教學與多元學習計畫112,788元(繳回餘款36,412元)。(53110215)
  - (4)110學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫72,600元(繳回餘款2,808元)。(53110313)
  - (5)110學年度推動教育優先區計畫60,730元(繳回餘款9,940元)。(53110315)
  - (6)110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資經費19,440元。(繳回餘款19,440元)(53110703)
  - (7)110學年度增置專長教師員額計畫279,785元。(53110211)
  - (8)110學年度補助無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費762,000元。(53110411、53110412)(繳回餘款4,526元)
  - (9)111年度辦理閱讀推動計畫經費15,600元。(53110308)
  - (10)110至111年數位學習推動計畫之科技輔助自主學習實施經費70,050元。(繳回餘款60,050元)(53110A01)
  - (11)110-2學校用教科書補助10,200元。(53110312)
  - (12)111年學校設置樹木解說牌實施計畫10,260元。(53110704)
  - (13)111年教育部補助體育班學生學習輔導措施計畫165,600元(繳回餘款60,300元)。(53110712)
  - (14)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款 5,765元。(53110301)
  - (15)110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫297,886元(繳回餘款109,258元)。(53110213)
  - (16)110學年度防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費1,080元。(53110901)
  - (17)111年代辦非營利幼兒園增設消防設備經費199,500元。(53110413)
  - (18)111學年度國中、小活化教學與多元學習計畫經費93,750元。(53110215)
  - (19)110年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費54元。(53110901)
  - (20)撥入補助代辦非營利幼兒園稱班工程委託技術服務經費(追加不足數) 30,179元。(5M280305)
  - (21)111學年度增置專長教師員額計畫175,440元。(53110211)
  - (22)111年度執行校園安全防護工作經費82,620元。(5M410801)
  - (23)110學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫差額2,948元。(53110313)
  - (24)111學年度生涯發展教育經費13,680元。(53110214)
  - (25)110學年度藝術與美感經費17,000元。(53110601)
  - (26)111學年度推動教育優先區計畫經費30,192元。(53110315)(轉暫收明年執行)
  - (27)111-1學校用教科書補助9,047元。(53110312)
  - (28)111-1國中小學生無力繳交代收代辦經費補助6,190元(53110311)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

- (29)本土語協同教學經費6,804元。(53110217)(應收)
- (30)原住民語協同人員經費6,804元。(53110216)(應收)
- (31)手語直播共學協同人員經費6,804元。(53110218)(應收)
- (32)111學年度生涯發展教育經費52,794元。(53110204)(應收)
- (33)111學年度增置專長教師員額計畫77,567元。(53110211)(應收)
- (34)111學年學生學習扶助方案開班經費240,190元。(53110203)(應收)
- (35)111學年度國中小活化教學與多元學習計畫經費52,794元。(53110205)(應收)

六、雜項收入因：數位學生證補卡費等較預計減少所致。

七、建築及設備計畫因：

(1)營建及修建工程：

A. 保留數：110年優質化工程1,767,115元，110年6月已付款結案。(110年保留數)

B. 補助款：北樓屋頂防漏及4樓教室整修工程執行2,164,994元，併決算辦理。(111年統籌款)

(2)其他設備：

補辦預算：補助非營利幼兒園設備經費執行數307,000元、強化校園安全防護計畫執行數84,000元、校內治安死角計畫54,000元。

(3)無形資產：購置電腦軟體單價低於1萬元移列經常門。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-4

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				2,311,769	2,556,716	-244,947	-9.58
		累計數				64,641,414	63,117,000	1,524,414	2.42

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-5

**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			
<b>資產</b>	39,105,939	-23,396,465	7,305,201	5,133,270	-894,406	16,986,999	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	2,451,900	-970,944	3,535,933		-767,814	4,249,075	
房屋及建築	4,215,000	-712,785			-69,540	3,432,675	
機械及設備	15,701,217	-11,839,692	1,884,186	1,175,283	-432,512	4,137,916	
交通及運輸設備	2,224,394	-1,665,556	184,346	172,281	10,547	581,450	
雜項設備	12,079,122	-8,207,488	1,700,736	1,457,451	364,913	4,479,832	
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	2,318,384			2,318,384			
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-6

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	115,922			9,871		106,051	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

主要增減原因：

- 1.土地改良物：增加數計3,535,933元，變動原因為：(1)增置：圍牆整修計1,217,549元。(12)其他：「購建中固定資產」科目轉正為財產計2,318,384元。
- 2.機械及設備：增加數計1,884,186元，變動原因為：(1)增置：購置雙眼解剖實體顯微鏡等設備計748,844元。(3)撥入：教育局移撥充電車等設備計344,140元。(4)受贈：以代辦經費購置單槍投影機等設備計791,202元。減少數計1,175,283元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢過濾機等設備1,175,283元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計184,346元，變動原因為：(1)增置：購置大門伸縮門等設備計179,891元。(4)受贈：以代辦經費購置緊急求救鈴設備計4,455元。減少數計172,281元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢無線電通訊接收機等設備172,281元。
- 4.雜項設備：增加數計1,700,736元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣機等設備計793,279元。(3)撥入：教育局移撥冷氣機等設備計897,332元。(4)受贈：以代辦經費購置照明燈設備計10,125元。減少數計1,457,451元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電動計時器等設備1,419,451元。(7)撥出：移出和平高中整紙器等設備計38,000元。
- 5.電腦軟體：減少數計9,871元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月止累計9,871元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
 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

40501276-8

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	1,241,616				1,241,616	1,241,616	1,217,549		1,217,549	98.06	-24,067	-1.94				98.06
土地改良物	1,241,616				1,241,616	1,241,616	1,217,549		1,217,549	98.06	-24,067	-1.94	結餘款24,067元。			98.06
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		532,000	219,000		751,000	751,000	748,844		748,844	99.71	-2,156	-0.29				99.71
機械及設備		532,000	219,000		751,000	751,000	748,844		748,844	99.71	-2,156	-0.29	結餘款2,156元。			99.71
購建中固定資產																
交通及運輸設備	120,646		60,000		180,646	180,646	179,891		179,891	99.58	-755	-0.42				99.58
交通及運輸設備	120,646		60,000		180,646	180,646	179,891		179,891	99.58	-755	-0.42	結餘款755元。			99.58
購建中固定資產																
雜項設備	141,882	580,000	166,000		887,882	887,882	793,279		793,279	89.35	-94,603	-10.65				89.35
雜項設備	141,882	580,000	166,000		887,882	887,882	793,279		793,279	89.35	-94,603	-10.65	結餘款94,603元。			89.35
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計	1,504,144	1,112,000	445,000		3,061,144	3,061,144	2,939,563		2,939,563	96.03	-121,581	-3.97				96.03

※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 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						-36,000	-100.00	購買電腦軟體價低於1萬元移列設備零件。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00		
522 購置權利													
54 遞延支出	11,432,000	559,307	11,991,307	11,991,307	14,223,470		14,223,470	118.61		2,232,163	18.61	教育局統籌款111年北樓屋頂防漏及4樓教室整修工程2,024,516元年底併決算。	118.61
541 遞延修繕房屋建築支	11,432,000	559,307	11,991,307	11,991,307	14,223,470		14,223,470	118.61		2,232,163	18.61		
542 其他遞延支出													
總計	11,468,000	559,307	12,027,307	12,027,307	14,223,470		14,223,470	118.26		2,196,163	18.26		118.26

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

## 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	2,732,975,308	100.00	負 債	2,711,860,790	99.23
流動資產	7,155,182	0.26	流動負債	2,230,000	0.08
現金	6,755,280	0.25	應付款項	1,907,829	0.07
銀行存款	6,755,280	0.25	應付代收款	1,703,055	0.06
銀行存款-公庫存款	3,984,369	0.15	應付費用	204,774	0.01
銀行存款-保管款	2,428,164	0.09	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	12,956	0.00	預收款項	322,171	0.01
專戶			預收收入	322,171	0.01
銀行存款-教育儲蓄	329,791	0.01	其他負債	2,709,630,790	99.15
戶			什項負債	2,709,630,790	99.15
零用及週轉金	0	0.00	存入保證金	1,080,000	0.04
應收款項	399,902	0.01	應付退休及離職金	2,531,520	0.09
其他應收款	399,902	0.01	應付代管資產	2,705,989,078	99.01
預付款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	30,192	0.00
預付費用	0	0.00			
長期貸墊款及準備金	2,831,905	0.10			

信託代理與保證資產	280,000	信託代理與保證負債	280,000
保證品	280,000	應付保證品	280,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)280,000元：106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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 — 臺北市立興福國民中學

## 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	%
準備金	2,831,905	0.10	淨資產	21,114,518	0.77
退休及離職準備金	2,531,520	0.09	淨資產	21,114,518	0.77
其他準備金	300,385	0.01	淨資產	21,114,518	0.77
其他準備金-其他	88,603	0.00	累積餘額	21,114,518	0.77
其他準備金-教育儲蓄戶	211,782	0.01	合計：	2,732,975,308	
固定資產	16,880,948	0.62			
土地改良物	4,249,075	0.16			
土地改良物	5,987,833	0.22			
累計折舊-土地改良物	-1,738,758	-0.06			
房屋建築及設備	3,432,675	0.13			
房屋建築及設備	4,215,000	0.15			
累計折舊-房屋建築及設備	-782,325	-0.03			
機械及設備	4,137,916	0.15			
機械及設備	16,410,120	0.60			

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)280,000元：106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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 — 臺北市立興福國民中學

## 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-機械及設備	-12,272,204	-0.45			
交通及運輸設備	581,450	0.02			
交通及運輸設備	2,236,459	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,655,009	-0.06			
雜項設備	4,479,832	0.16			
雜項設備	12,322,407	0.45			
累計折舊-雜項設備	-7,842,575	-0.29			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	106,051	0.00			
無形資產	106,051	0.00			
電腦軟體	106,051	0.00			
其他資產	2,706,001,222	99.01			
什項資產	2,706,001,222	99.01			
暫付及待結轉帳項	12,144	0.00			

信託代理與保證資產	280,000	信託代理與保證負債	280,000
保證品	280,000	應付保證品	280,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)280,000元：106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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 — 臺北市立興福國民中學

## 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	%
代管資產	2,705,989,078	99.01			
代管資產-土地改良物	39,041	0.00			
代管資產-土地	2,670,503,500	97.71			
代管資產-房屋建築及設備	17,637,967	0.65			
代管資產-其他政府	17,808,570	0.65			
合計：	2,732,975,308				

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)280,000元：106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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 — 臺北市立興福國民中學

## 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	4,074,591	98,528,468
勞務收入		2,400
服務收入		2,400
財產收益	55,170	2,761,674
財產交易利益	55,170	2,119,572
其他財產收入		642,102
政府撥入收入	4,019,421	95,749,032
公庫撥款收入	3,647,332	93,026,842
政府其他撥入收入	372,089	2,722,190
其他收入		15,362
雜項收入		15,362
支出	3,527,303	98,960,108
人事支出	1,458,107	73,969,990
人事支出	1,458,107	73,969,990
業務支出	1,406,018	6,667,251
業務支出	1,406,018	6,667,251
獎補助支出		25,000
其他獎補助		25,000
財產損失		42,561
財產交易損失		42,561
折舊、折耗及攤銷	314,048	3,685,706
固定資產折舊	313,553	3,675,835
無形資產攤銷	495	9,871
其他支出	349,130	14,569,600
其他支出	349,130	14,569,600

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學  
**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)	547,288	-431,640
期初淨資產		21,546,158
解繳公庫		
期末淨資產		21,114,518

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—臺北市立興福國民中學

40501276-16

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	96,462,239	2,066,229	98,528,468	收入
勞務收入	2,400		2,400	勞務收入
財產收入	695,445	2,066,229	2,761,674	財產收益
政府撥入收入	95,749,032		95,749,032	政府撥入收入
其他收入	15,362		15,362	其他收入
基金用途	98,171,404	788,704	98,960,108	支出
用人費用	73,969,990		73,969,990	人事支出
服務費用	3,707,411	2,959,840	6,667,251	業務支出
材料及用品費	1,749,125	-1,749,125		
租金、償債、利息及相關手續費	94,286	-94,286		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,116,429	-1,116,429		
	25,000		25,000	獎補助支出
		42,561	42,561	財產損失
		3,685,706	3,685,706	折舊、折耗及攤銷
其他	346,130	14,223,470	14,569,600	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	17,163,033	-17,163,033		
本期賸餘(短絀)	-1,709,165	1,277,525	-431,640	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,836,684	15,709,474	21,546,158	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,127,519	16,986,999	21,114,518	期末淨資產

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

## 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293萬9,563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」370萬7,411元與會計科目「業務支出」666萬7,251元間之調整數295萬9,840元，係「材料及用品費」174萬9,125元、「租金、償債、利息及相關手續費」9萬4,286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)111萬6,429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206萬6,229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「折舊、折耗及攤銷」368萬5,706元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」4萬2,561元，係報廢固定資產所發生損失等。

## 四、其他：

預算項目「其他」34萬6,130元與會計科目「其他支出」1,456萬9,600元間之調整數1,422萬3,470元，係「遞延支出」1,422萬3,470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
3,984,369	4,072,972	-88,603	其他準備金-其他88,603元。

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國 111 年12月份

單位:新台幣元

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
329,791	541,573	-211,782	其他準備金211,782元。