

40501574

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 12 月份

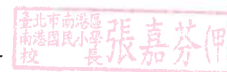
主辦會計人員

曹香莉



機關長官

張嘉芬



臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區南港國民小學

目 次 中華民國 112 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表.....	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 10-12 頁
二、收入支出表.....	第 13-14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15-16 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	212,682,000	1,503,710	474,881	1,028,829	216.65	226,912,841	212,682,000	14,230,841	6.69
徵收及依法分配收入						1,561		1,561	
違規罰款收入		0	0	0		1,561	0	1,561	
勞務收入	15,000					8,100	15,000	-6,900	-46.00
服務收入	15,000	0	0	0		8,100	15,000	-6,900	-46.00
財產收入	1,729,000	772,900	321,000	451,900	140.78	1,723,667	1,729,000	-5,333	-0.31
財產處分收入	15,000	0	6,000	-6,000	-100.00	4,700	15,000	-10,300	-68.67
租金收入	939,000	457,612	0	457,612		915,224	939,000	-23,776	-2.53
權利金收入	630,000	315,000	315,000	0		630,000	630,000	0	
其他財產收入	145,000	288	0	288		173,743	145,000	28,743	19.82
政府撥入收入	208,452,000	703,306	130,881	572,425	437.36	223,040,321	208,452,000	14,588,321	7.00
公庫撥款收入	208,452,000	480,881	130,881	350,000	267.42	212,235,255	208,452,000	3,783,255	1.81
政府其他撥入收入		222,425	0	222,425		10,805,066	0	10,805,066	
教學收入	2,086,000	25,470		25,470		2,083,453	2,086,000	-2,547	-0.12
學雜費收入	2,086,000	25,470	0	25,470		2,083,453	2,086,000	-2,547	-0.12
其他收入	400,000	2,034	23,000	-20,966	-91.16	55,739	400,000	-344,261	-86.07
雜項收入	400,000	2,034	23,000	-20,966	-91.16	55,739	400,000	-344,261	-86.07
基金用途	213,967,000	8,358,324	474,881	7,883,443	1,660.09	225,806,328	213,967,000	11,839,328	5.53
國民教育計畫	199,786,000	7,256,062	373,289	6,882,773	1,843.82	208,818,018	199,786,000	9,032,018	4.52
學前教育計畫	306,000	66,063		66,063		2,510,345	306,000	2,204,345	720.37
一般行政管理計畫	3,605,000	164,514	101,592	62,922	61.94	3,232,684	3,605,000	-372,316	-10.33
建築及設備計畫	10,270,000	871,685		871,685		11,245,281	10,270,000	975,281	9.50
購建固定資產	10,234,000	871,685		871,685		11,209,281	10,234,000	975,281	9.53
其他	36,000					36,000	36,000		
本期騰餘(短絀)	-1,285,000	-6,854,614		-6,854,614		1,106,513	-1,285,000	2,391,513	-186.11
期初基金餘額	2,815,000					2,434,189	2,815,000	-380,811	-13.53
解繳公庫									
期末基金餘額	1,530,000					3,540,702	1,530,000	2,010,702	131.42

※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 12 月份

基金來源、用途及餘絀表執行落後及超過10%原因說明

一. 徵收及依法分配收入:美勞違約金覈實繳庫。

二. 服務收入:教師甄選收入短收。

三. 財產處分收入:財產報廢變賣收入短收。

四. 其他財產收入:教職員工停車收入覈實繳庫。

五. 公庫撥款收入:

1. 112年度國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)64,960元。

2. 局款非統籌-教學軟體及數位內容經費採購400,000元

3. 用人費用不敷數2,435,979元。

4. 112-1國中小代理教師完整聘期薪資差額(統籌分配稅款)508,021元。

5. 112-1幼兒園代理教師完整聘期薪資差額(統籌分配稅款)24,295元。

6. 校史室及校長室地板整修工程350,000元。

合計3,783,255元

六. 政府其他撥入收入:

1. RA1533-111年台灣手語教師第2期培訓及認證12,566元。

2. RA1339-111學年度國小課後照顧服務經費第1期款489,880元。

3. RA1254-111學年度學習扶助開班計畫第2期款161,926元。

4. RA1344-111年度本市推動小學本土教育整體推度方案第一期款504,336元。

5. 111學年度本土教育整體推動經費449,749元。

6. RA1439 111(2)公幼協助家長支付費用1,133,065元。

7. RA1348-111學年度12年國教精進計畫84,798元。

8. RA1439-111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數57,280元。

9. RA2907-112年藥物濫用5,376元。

10. RA1323-111學年度圖書館推動教師計畫第2期款52,793元。

11. 111學年度設置轉銜課程計畫設班費用未支用數601,209元。

12. 111學年度設置轉銜課程教師師資費用未支用數320,913元。

13. 新住民子女華語補救教學未支用數16,800元。

14. 新住民鐘點費差額補助為支用數1,648元。

15. RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期49,728元。

16. RA1340-111學年度國小原住民族語開課經費46,414元。

17. RA1337-111學年度本土語文國中小教學支援工作交通費11,000元。

18. RA1255-111學年度國小學生學習扶助計畫-整體行政推動第2期97,997元。

19. RA1362-111學年度新住民語文課程遠距直播教學教學7,741元。

20. RA1360-111學年度新住民語文開課經費第一期款47,785元。

21. RA2A63 112年度數位學習教師增能工作坊582,745元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

22. RA2311-111(2)國小用書6,038元。
23. 111學年度籃球聯賽109,430元。
24. RA2A63重點學校輔導訪視作業經費30,388元。
25. RA1255-111學年度國民中小學學習扶助計畫-整體行政推動計畫(第3期)14,486元。
26. RA1534-111(2)國小兒童課後照顧身障專班經費470,935元。
27. RA1356-111學年度國小學生無力繳交代收代辦13,475元。
28. RA2A61 112-113年5G智慧學習學校推動計畫經常門216,007元
29. RA2323 112學年度增至國中小圖書館閱讀推動58,501元
30. RA1339 111學年度課後照顧服務經費第2期款751,683元
31. RA2439 112(1)公幼政府協助家長費用1,027,475元
32. RA2A03前瞻112-113年5G新科技學習示範學校計畫模式-經常門149,086元
33. RA1360新住民語文開課第2期61,962元
34. RA2774-112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓費43,008元
35. RA2365-112年度客語及閩南語語言能力測驗報名費計畫16,968元
36. RA2372-111學年度提升國民中小學本土語文專長教師獎勵
1,265,712元
37. RA2344-112學年度中小本土教育整體推動(第1期)26,750元
38. RA2362-112學年度新住民語文課程遠距直播教學9,072元
39. RA1330-111學年度國民中小學調整授課節數及導師費補助(不足經費)105,788元。
40. RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費16,128元。
41. RA1460-111學年獎勵無償提供場地設施及設備-公幼廚房環境改善49,235元。
42. 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差旅(第1期款37,898元。
43. RA2343轉銜課程計畫-設班費用48,699元。
44. RA2342轉銜課程計畫-師資費用415,420元。
45. RA2364-112-1學校用書8,737元。
46. RA2254-112年暑假及第一學期學習扶助攜手激勵287,879元。
47. RA2356-112-1無力繳交代收代辦13,060元。
48. RA2427-112學年度辦理教保服務機構輔導-專業發展14,000元。
49. 5G新科技學習示範學校VR教材112年底尚未撥入393,600元。
50. RA2784教育部友善多元生理用品112年底尚未撥入8,000元。
51. 推動中小學數位學習精進計畫教學軟體及數位內容112年底尚未撥入399,897元。
合計10,805,066元。
七. 雜項收入:數位學生證等收入短收。
八. 學前教育計畫:2-5歲幼兒免學費補助所致。
九. 一般行政:辦公事務用品等核實支付。

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				7,256,062	373,289	6.882,773	1843.82
		累計數				208,818,018	199,786,000	9,032,018	4.52
學前教育計畫		本月數				66,063	0	66.063	0.00
		累計數				2,510,345	306,000	2,204,345	720.37

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-5

資本資產明細表

中華民國 112 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	1,050,063,155	-302,302,647	15,302,202	5,163,735	-18,325,123	739,573,852	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	10,203,222	-7,687,467			-508,140	2,007,615	
房屋及建築	929,288,665	-203,100,919			-15,470,424	710,717,322	
機械及設備	58,854,587	-45,314,416	6,358,101	4,279,403	-1,758,927	13,859,942	
交通及運輸設備	19,668,774	-18,059,120		104,555	-293,556	1,211,543	
雜項設備	31,881,841	-28,140,725	8,908,101	723,527	-294,076	11,631,614	
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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-6

資本資產明細表

中華民國 112 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	166,066		36,000	56,250		145,816	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-7

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 月份

各財產項目變動原因分析如下：

一、機械及設備：

(一)增加數計6,358,101元，變動原因為：(1)增置：互動觸控大屏等1,920,169元。(2)受贈：教育局補助幼兒園數位攝影機3架等240,400元。(3)撥入：教育局移撥個人電腦253臺等4,197,532元。

(二)減少數計4,279,403元，變動原因為：(1)報廢：報廢等計4,279,403元。

二、交通及運輸設備：減少數計104,555元，變動原因為：(1)報廢：報廢等計104,555元。

三、雜項設備：

(一)增加數計8,908,101元，變動原因為：(1)增置：購置自然教室鋼製公文櫃等1,301,845元。(2)受贈：課後照顧購置吸塵器1具等125,200元。(3)其他：補列本校圖書館典藏圖書7,481,056元。

(二)減少數計723,527元，變動原因為：(1)報廢：報廢等計723,527元。

三、電腦軟體：

(一)係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

(二)增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：電腦軟體36,000元。

(三)減少數計56,250元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年12止累計攤銷金額56,250元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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		1,407,941	516,000		1,923,941	1,923,941	1,920,169		1,920,169	99.80	-3,772	-0.20			99.80
機械及設備		1,407,941	516,000		1,923,941	1,923,941	1,920,169		1,920,169	99.80	-3,772	-0.20			99.80
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		205,059	1,107,000		1,312,059	1,312,059	1,301,837		1,301,837	99.22	-10,222	-0.78			99.22
雜項設備		205,059	1,107,000		1,312,059	1,312,059	1,301,837		1,301,837	99.22	-10,222	-0.78			99.22
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		1,613,000	1,623,000		3,236,000	3,236,000	3,222,006		3,222,006	99.57	-13,994	-0.43			99.57

※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—臺北市南港區南港國民小學
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 112 年 12 月份

40501574-9

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 (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		36,000	100.00			原列其他遞延支出-共融式 遊戲場整修工 程916,000元，內屬設備部 分移列固定資產，辦理補 辦預算。		100.00
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000		36,000	100.00				100.00	
522 購置權利													
54 遞延支出	8,621,000		8,621,000	8,621,000	7,987,275		7,987,275	92.65	-633,725	-7.35		92.65	
541 遞延修繕房屋建築費	3,998,000		3,998,000	3,998,000	4,294,736		4,294,736	107.42	296,736	7.42		107.42	
542 其他遞延支出	4,623,000		4,623,000	4,623,000	3,692,539		3,692,539	79.87	-930,461	-20.13	79.87		
總 計	8,657,000		8,657,000	8,657,000	8,023,275		8,023,275	92.68	-633,725	-7.32		92.68	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區南港國民小學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	9,150,749,332	100.00	負 債	8,407,634,778	91.88
流動資產	19,822,086	0.22	流動負債	14,152,089	0.15
現金	19,020,589	0.21	應付款項	14,152,089	0.15
銀行存款	19,020,589	0.21	應付代收款	13,660,227	0.15
銀行存款-公庫存款	5,209,334	0.06	應付費用	491,862	0.01
銀行存款-保管款	12,660,581	0.14	其他負債	8,393,482,689	91.72
銀行存款-代繳費款	0	0.00	什項負債	8,393,482,689	91.72
專戶			存入保證金	1,890,191	0.02
銀行存款-教育儲蓄	1,150,674	0.01	應付退休及離職金	4,173,745	0.05
戶			應付代管資產	8,384,627,970	91.63
零用及週轉金	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2,790,783	0.03
應收款項	801,497	0.01	淨資產	743,114,554	8.12
其他應收款	801,497	0.01	淨資產	743,114,554	8.12
預付款項	0	0.00	淨資產	743,114,554	8.12
預付費用	0	0.00	累積餘額	743,114,554	8.12
長期貸墊款及準備金	4,986,261	0.05	合計：	9,150,749,332	
信託代理與保證資產	143,010		信託代理與保證負債	143,010	
保證品	143,010		應付保證品	143,010	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）計0元。

2. 銀行定存單係係106年11月由禾營營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元。(1061026-1111022)

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 — 臺北市南港區南港國民小學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	4,986,261	0.05			
退休及離職準備金	4,173,745	0.05			
其他準備金	812,516	0.01			
其他準備金-其他	812,516	0.01			
固定資產	739,428,036	8.08			
土地改良物	2,007,615	0.02			
土地改良物	10,203,222	0.11			
累計折舊-土地改良物	-8,195,607	-0.09			
房屋建築及設備	710,717,322	7.77			
房屋建築及設備	929,288,665	10.16			
累計折舊-房屋建築及設備	-218,571,343	-2.39			
機械及設備	13,859,942	0.15			
機械及設備	60,933,285	0.67			
累計折舊-機械及設備	-47,073,343	-0.51			
交通及運輸設備	1,211,543	0.01			
信託代理與保證資產	143,010		信託代理與保證負債	143,010	
保證品	143,010		應付保證品	143,010	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）計0元。

2. 銀行定存單係106年11月由禾營營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元。(1061026-1111022)

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 — 臺北市南港區南港國民小學

平衡表

中華民國112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	19,564,219	0.21			
累計折舊-交通及運輸設備	-18,352,676	-0.20			
雜項設備	11,631,614	0.13			
雜項設備	40,066,415	0.44			
累計折舊-雜項設備	-28,434,801	-0.31			
無形資產	145,816	0.00			
無形資產	145,816	0.00			
電腦軟體	145,816	0.00			
其他資產	8,386,367,133	91.65			
什項資產	8,386,367,133	91.65			
暫付及待結轉帳項	1,739,163	0.02			
代管資產	8,384,627,970	91.63			
代管資產-土地	8,384,627,970	91.63			
合計：	9,150,749,332				
信託代理與保證資產	143,010		信託代理與保證負債	143,010	
保證品	143,010		應付保證品	143,010	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）計0元。

2. 銀行定存單係係106年11月由禾營營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元。(1061026-1111022)

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 — 臺北市南港區南港國民小學

收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,005,396	238,957,037
徵收及依法分配收入		1,561
違規罰款收入		1,561
勞務收入		8,100
服務收入		8,100
財產收益	9,274,586	13,557,655
財產孳息收入	772,612	1,545,224
廢舊物品售價收入		4,700
財產交易利益	8,501,686	11,833,988
其他財產收入	288	173,743
政府撥入收入	703,306	223,040,321
公庫撥款收入	480,881	212,235,255
政府其他撥入收入	222,425	10,805,066
教學收入	25,470	2,083,453
學雜費收入	25,470	2,083,453
其他收入	2,034	265,947
受贈收入		210,208
雜項收入	2,034	55,739
支出	9,766,788	246,037,180
人事支出	3,452,207	187,955,309
人事支出	3,452,207	187,955,309
業務支出	3,875,241	25,251,269
業務支出	3,875,241	25,251,269
獎補助支出	10,000	10,000
其他獎補助	10,000	10,000
財產損失		52,125
財產交易損失		52,125
折舊、折耗及攤銷	1,930,149	23,436,733
固定資產折舊	1,925,101	23,380,483
無形資產攤銷	5,048	56,250
其他支出	499,191	9,331,744

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區南港國民小學
收入支出表
中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	499,191	9,331,744
本期賸餘（短絀）	238,608	-7,080,143
期初淨資產		750,194,697
解繳公庫		
期末淨資產		743,114,554

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—臺北市南港區南港國民小學

40501574-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 12 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	226,912,841	12,044,196	238,957,037	收入
徵收及依法分配收入	1,561		1,561	徵收及依法分配收入
勞務收入	8,100		8,100	勞務收入
財產收入	1,723,667	11,833,988	13,557,655	財產收益
政府撥入收入	223,040,321		223,040,321	政府撥入收入
教學收入	2,083,453		2,083,453	教學收入
其他收入	55,739	210,208	265,947	其他收入
基金用途	225,806,328	20,230,852	246,037,180	支出
用人費用	187,955,309		187,955,309	人事支出
服務費用	11,986,410	13,264,859	25,251,269	業務支出
材料及用品費	6,519,932	-6,519,932		
租金、償債、利息及相關手續費	157,600	-157,600		
稅捐及規費(強制費)	562,179	-562,179		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,025,148	-6,025,148		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		52,125	52,125	財產損失
其他支出	1,344,469	7,987,275	9,331,744	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	11,245,281	-11,245,281		
		23,436,733	23,436,733	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,106,513	-8,186,656	-7,080,143	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,434,189	747,760,508	750,194,697	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,540,702	739,573,852	743,114,554	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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325萬8,006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」1,198萬6,410元與會計科目「業務支出」2,525萬1,269元間之調整

數1,326萬4,859元，係「材料及用品費」651萬9,932元、「租金、償債、利息及相關手續費」15萬7,600元、「稅捐及規費(強制費)」56萬2,179元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」602萬5,148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1,183萬3,988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21萬208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」2,343萬6,733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」5萬2,125元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」132萬4,469元與會計科目「其他支出」933萬1,744元間之調整數798萬7,275元，係「遞延支出」798萬7,275元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
5,209,334	6,021,850	-812,516	其他準備金-其他812,516元