

40501470

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

會計月報

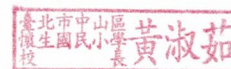
特別收入基金

中華民國 114 年 9 月份

主辦會計人員 范素美



機關長官 黃淑茹



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學
目 次
中華民國 114 年 9 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.....	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).....	第 -- 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區懷生國民小學

40501470-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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	94,141,000	10,574,559	7,251,552	3,323,007	45.82	88,794,951	79,578,068	9,216,883	11.58
徵收及依法分配收入	2,000					2,000		2,000	
違規罰款收入	2,000	0	0	0		2,000	0	2,000	
勞務收入	3,000					2,400	3,000	-600	-20.00
服務收入	3,000	0	0	0		2,400	3,000	-600	-20.00
財產收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
財產處分收入	10,000	0	0	0		0	10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	92,274,000	10,540,083	6,952,552	3,587,531	51.60	88,178,696	78,219,468	9,959,228	12.73
公庫撥款收入	92,274,000	9,533,701	6,952,552	2,581,149	37.13	84,801,365	78,219,468	6,581,897	8.41
政府其他撥入收入		1,006,382	0	1,006,382		3,377,331	0	3,377,331	
規費收入	8,000					16,000		16,000	
使用規費收入	8,000	0	0	0		16,000	0	16,000	
教學收入	598,000		299,000	-299,000	-100.00	487,781	598,000	-110,219	-18.43
學雜費收入	598,000	0	299,000	-299,000	-100.00	487,781	598,000	-110,219	-18.43
其他收入	1,246,000	34,476		34,476		108,074	747,600	-639,526	-85.54
受贈收入		0	0	0		3,025	0	3,025	
雜項收入	1,246,000	34,476	0	34,476		105,049	747,600	-642,551	-85.95
基金用途	95,338,000	12,098,410	7,251,552	4,846,858	66.84	77,875,159	80,775,068	-2,899,909	-3.59
國民教育計畫	87,876,000	11,546,691	6,816,390	4,730,301	69.40	74,978,290	77,739,462	-2,761,172	-3.55
學前教育計畫	75,000	248,380		248,380		479,330	75,000	404,330	539.11
一般行政管理計畫	3,239,000	276,608	379,162	-102,554	-27.05	2,020,374	2,386,606	-366,232	-15.35
建築及設備計畫	4,148,000	26,731	56,000	-29,269	-52.27	397,165	574,000	-176,835	-30.81
購建固定資產	4,118,000	26,731	56,000	-29,269	-52.27	397,165	574,000	-176,835	-30.81
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-1,197,000	-1,523,851		-1,523,851		10,919,792	-1,197,000	12,116,792	-1,012.26
期初基金餘額	3,643,000					2,935,266	3,643,000	-707,734	-19.43
解繳公庫									
期末基金餘額	2,446,000					13,855,058	2,446,000	11,409,058	466.44

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

- 一、違規罰款收入：廠商違約罰款收入超收。
- 二、服務收入：代理教師報名收入較預期減少。
- 三、財產處分收入：財產報廢收入尚無收入。
- 四、公庫撥款收入：
1. 114年度普通教室環境改善工程1,799,722元。(5M221105)
 2. 東棟外牆防漏整修工程經費2,201,026元。(5M221106)
 3. 幼兒園改善設施設備經費2,581,149元。(5M280109)
- 以上合計6,581,897元。
- 五、政府其他撥入收入：
1. 113學年度辦理品德教育推廣與深耕學校實施計畫經費17,500元。(53210362)
 2. 113學年度下學期公幼政府協助家長支付代辦費(54121101)213,490元。(54110402)
 3. 113學年度攜手激勵學習潛能計畫經費230,314元，繳回6,490元。(53210255)
 4. 113學年度國民小學活化教學與多元學習計畫經費42,750元。(53210261)
 5. 113學年度部分領域課程雙語教學計畫經費(經常門)397,184元，繳回10,000元。(53210288)
 6. 113學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫經費178,497元繳回4,701。(53210219)
 7. 實施戶外教育與海洋教育計畫經費60,000元，繳回4,500元。(53210343)
 8. 113年7月至114年8月公幼延長照顧服務第2期249,827元。第3期249,826元。(54110401)
 9. 113-1國小原住民族語開課經費42,487元。(53210342)
 10. 113-1新住民語文開課經費72,833元。(553210361)
 11. 113-1國中小原住民族語教學人員交通費6,000元。(53210342)
 12. 113學年公幼及特教學校政府協助家長支付午餐差額19,800元。54110403
 13. 113年度寒假及112-2公立幼兒園辦理課後留園服務追加經費7,452元。(54110401)
 14. 113學年度臺灣手語直播共學協同人員經費35,562元，繳回12,419元。(53210517)
 15. 114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫1,680元。(53210901)
 16. 113學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)寒假105,220元。(53210255)
 17. 113學年度擴大引進外籍英語教學人員-前瞻教師及助理18,795元。(53210219)
 18. 113-2公立國小及國中學校用書經費3,164元。(53210302)
 19. 113-1本土語(閩南語、閩東語及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費5,000元。(53210327)
 20. 113學年度推動書法教育整體計畫10,000元。(53210329)
 21. 113學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫48,750元。(53210261)
 22. 114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費26,208元。(53210A01)
 23. 113學年度國民中小學無力繳交代收代辦費3,639元。(53210301)
 24. 113學年度學校本位學校國際化精進補助110,000元。(53210341)
 25. 114(1)公幼政府協助家長支付代辦費248,380元。(54110402)
 26. 114學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫489,779元。(53210341)
 27. 113-2高級中等教育及國民教育階段助理人員經費227,567元繳回3,648元。(53210517)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

28. 高級中等以下學校協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費33,088元。(53210312)
29. 113學年度國小兒童課後照顧低收入戶、身心障礙及原住民學生費用及鐘點費差額經費202,920元。(53210317)
30. 114年度9月至115年度2月公幼辦理延長照顧服務經費61,377元。(54110401)
以上合計 3,377,331元。
六、使用規費收入：教職員工停車費超收所致。
七、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較預期減少所致。
八、受贈收入：捐助獎學金利息收入。
九、雜項收入：數位學生證補卡費等較預期減少所致。
十、國民教育計畫：業務費覈實支用。
十一、學前教育計畫：教育部補助幼兒園代辦費所致。
十二、一般行政管理計畫：業務費覈實支用。
十三、建築及設備計畫因：
1. 班級設備-幼兒園冰箱1台支用40,000元。(5M440001)
2. 班級設備-大尺寸電腦顯示幕(大屏)1部支用106,400元。(5M440001)
3. 班級設備-圖書支用23,215元。(5M440001)
4. 班級設備-跳高墊支用56,000元。(5M440001)
5. 南側圍牆及幼兒園遊戲場屋頂防漏整修工程支用47,476元。(5M280106)
6. 統籌款:幼兒園設施設備改善工程支用29,309元。(5M280109)
7. 統籌款:普通教室環境改善工程支用23,478元。。(5M221105)
8. 統籌款:東棟外牆防漏整修工程支用44,556元。。(5M221106)
以上合計397,165元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區懷生國民小學

40501470-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 9 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				11,546,691	6,816,390	4,730,301	69.40
		累計數				74,978,290	77,739,462	-2,761,172	-3.55
學前教育計畫		本月數				248,380	0	248,380	0.00
		累計數				479,330	75,000	404,330	539.11

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區懷生國民小學

40501470-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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	28,951,037	-20,122,264	1,283,089	375,130	-1,782,530	7,954,202	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	5,389,303	-3,649,198			-121,401	1,618,704	
房屋及建築							
機械及設備	15,274,061	-10,989,001	698,097	32,000	-1,420,707	3,530,450	
交通及運輸設備	705,229	-535,210			-49,724	120,295	
雜項設備	7,517,410	-4,948,855	584,992	325,350	-190,698	2,637,499	
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—臺北市中山區懷生國民小學

40501470-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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	65,034			17,780		47,254	電腦軟體不入財產管理系統，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—臺北市中山區懷生國民小學
資本資產明細表
中華民國 114 年 9 月份

40501470-7

各財產項目變動原因分析如下:

一、機械及設備:

增加數計698,097元，變動原因為:

(1)增置：購置冷藏冷凍櫃設備計146,400元。

(2)撥入:教育局撥入電腦顯示幕1具77,587元、CB4M36補助購置顯示器1台100,000元、CB4M13補助購置電麗需量表170,000元。

(4)受贈:幼兒園課後留園購置相機1台50,110元、課後社團購置相機1台20,400元、課後照顧購置電腦顯示幕(大屏)1部106,400元、課後照顧購置電腦1部27,200元。

減少數計32,000元，變動原因為:

(5)報廢:經財政局核准報廢個人冷氣等設備32,000元。

二、雜項設備:

增加數計584,992元，變動原因為:

(1)增置：圖書1套79,215元。

(2)撥入:教育部撥入圖書1套28,670元、CB4M13補助購置冷氣9台430,807元。

(4)受贈：幼兒園餐點費購置冰箱1臺14,700元、課後社團購置冰箱2臺31,600元。

減少數計325,350元，變動原因為：

(5)報廢:經財政局核准報廢個人電腦等設備325,350元。

三、電腦軟體:

減少數計17,780元，變動原因為:

(11)無形資產攤銷:截至114年9月止電腦軟體攤銷數17,780元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區懷生國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 9 月份

40501470-8

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		522,000			522,000	438,000	146,400		146,400	33.42	-291,600	-66.58			28.05
機械及設備		522,000			522,000	438,000	146,400		146,400	33.42	-291,600	-66.58	1. 班級設備-幼兒園冰箱1台支用40,000元。 2. 班級設備-大尺寸電腦顯示幕(大屏)1部支用106,400元。以上合計執行146,400元。 3. 落後原因主要係因資訊設備289,725元，已分配尚未執行。		28.05
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		96,000			96,000	96,000	79,215		79,215	82.52	-16,785	-17.48			82.52

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區懷生國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 9 月份

40501470-9

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 雜項設備		96,000			96,000	96,000	79,215		79,215	82.52	-16,785	-17.48	1. 班級設備-圖書支 用23,215元。 2. 班級設備-跳高墊提前 支用56,000元。 以上執行合計79,215元。 3. 落後原因主要係圖 書16,785元已分配尚未執 行。		82.52
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		618,000			618,000	534,000	225,615		225,615	42.25	-308,385	-57.75			36.51

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區懷生國民小學
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 114 年 9 月份

40501470-10

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	30,000		30,000										
521 購置電腦軟體	30,000		30,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	3,500,000		3,500,000	40,000	171,550		171,550	428.88	131,550	328.88			4.90
541 遞延修繕房屋建築支	3,500,000		3,500,000	40,000	171,550		171,550	428.88	131,550	328.88	1.預算南側圍牆及幼兒園遊 戲場屋頂防漏整修工程支 用52,851元。 2.統籌款幼兒園設施設備改 善工程支用39,240元。 3.統籌款普通教室環境改善 工程支用34,903元。 4.統籌款東棟外牆防漏整修 工程支用44,556元。 以上合計171,550元。		4.90
542 其他遞延支出													
總 計	3,530,000		3,530,000	40,000	171,550		171,550	428.88	131,550	328.88			4.86

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區懷生國民小學

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	28,520,740	100.00	負 債	6,711,480	23.53
流動資產	16,522,499	57.93	流動負債	4,029,792	14.13
現金	16,272,499	57.05	應付款項	4,029,792	14.13
銀行存款	16,192,499	56.77	應付代收款	4,029,792	14.13
銀行存款-公庫存款	11,934,045	41.84	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	3,479,940	12.20	其他負債	2,681,688	9.40
銀行存款-代繳費款	767,848	2.69	什項負債	2,681,688	9.40
專戶			存入保證金	1,213,480	4.25
銀行存款-教育儲蓄	10,666	0.04	應付退休及離職金	1,468,208	5.15
戶			暫收及待結轉帳項	0	0.00
零用及週轉金	80,000	0.28	淨資產	21,809,260	76.47
應收款項	0	0.00	淨資產	21,809,260	76.47
其他應收款	0	0.00	淨資產	21,809,260	76.47
預付款項	250,000	0.88	累積餘額	11,764,039	41.25
預付費用	250,000	0.88	本期賸餘	9,238,157	32.39
長期貸墊款及準備金	3,059,221	10.73	淨資產調整數	807,064	2.83

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

信託代理與保證負債

應付保證品

500,000

500,000

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500,000元，係114年度幼兒園及周邊環境改造工程履保金-華開營造有限公司存入銀行定存單(有效期限114.12.8)500,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市中山區懷生國民小學

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,059,221	10.73	合計：	28,520,740	
退休及離職準備金	1,468,208	5.15			
其他準備金	1,591,013	5.58			
其他準備金-獎助學金	958,503	3.36			
其他準備金-其他	632,510	2.22			
固定資產	7,906,948	27.72			
土地改良物	1,618,704	5.68			
土地改良物	5,389,303	18.90			
累計折舊-土地改良物	-3,770,599	-13.22			
機械及設備	3,530,450	12.38			
機械及設備	15,940,158	55.89			
累計折舊-機械及設備	-12,409,708	-43.51			
交通及運輸設備	120,295	0.42			
交通及運輸設備	705,229	2.47			
信託代理與保證資產	500,000		信託代理與保證負債	500,000	
保證品	500,000		應付保證品	500,000	

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500,000元，係114年度幼兒園及周邊環境改造工程履保金-華開營造有限公司存入銀行定存單(有效期限114.12.8)500,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市中山區懷生國民小學

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-584,934	-2.05			
雜項設備	2,637,499	9.25			
雜項設備	7,777,052	27.27			
累計折舊-雜項設備	-5,139,553	-18.02			
無形資產	47,254	0.17			
無形資產	47,254	0.17			
電腦軟體	47,254	0.17			
其他資產	984,818	3.45			
什項資產	984,818	3.45			
暫付及待結轉帳項	984,818	3.45			
代管資產	2,253,730,291	7,902.08			
代管資產-土地	2,252,712,000	7,898.50			
代管資產-房屋建築及設備	1,018,291	3.57			
應付代管資產	-2,253,730,291	-7,902.08			

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

信託代理與保證負債

應付保證品

500,000

500,000

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500,000元，係114年度幼兒園及周邊環境改造工程履保金-華開營造有限公司存入銀行定存單(有效期限114.12.8)500,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市中山區懷生國民小學

收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,601,759	89,045,361
徵收及依法分配收入		2,000
違規罰款收入		2,000
勞務收入		2,400
服務收入		2,400
財產收益		0
其他財產收入		0
政府撥入收入	10,540,083	88,178,696
公庫撥款收入	9,533,701	84,801,365
政府其他撥入收入	1,006,382	3,377,331
規費收入		16,000
使用規費收入		16,000
教學收入		487,781
學雜費收入		487,781
其他收入	61,676	358,484
受贈收入	27,200	253,435
雜項收入	34,476	105,049
支出	12,344,268	79,807,204
人事支出	10,938,915	70,881,881
人事支出	10,938,915	70,881,881
業務支出	1,132,764	6,491,215
業務支出	1,132,764	6,491,215
財產損失		3,098
財產交易損失		3,098
折舊、折耗及攤銷	245,858	2,154,562
固定資產折舊	243,882	2,136,782
無形資產攤銷	1,976	17,780
其他支出	26,731	276,448
其他支出	26,731	276,448

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區懷生國民小學
收入支出表
中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,742,509	9,238,157
期初淨資產		11,764,039
解繳公庫		
淨資產調整數	170,000	807,064
期末淨資產		21,809,260

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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—臺北市中山區懷生國民小學

40501470-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	88,794,951	250,410	89,045,361	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,400		2,400	勞務收入
政府撥入收入	88,178,696		88,178,696	政府撥入收入
規費收入	16,000		16,000	規費收入
教學收入	487,781		487,781	教學收入
其他收入	108,074	250,410	358,484	其他收入
基金用途	77,875,159	1,932,045	79,807,204	支出
用人費用	70,881,881		70,881,881	人事支出
服務費用	4,533,476	1,957,739	6,491,215	業務支出
材料及用品費	812,856	-812,856		
租金、償債、利息及相關手續費	49,900	-49,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,094,983	-1,094,983		
資產短絀		3,098	3,098	財產損失
		2,154,562	2,154,562	折舊、折耗及攤銷
其他	104,898	171,550	276,448	其他支出
遞延支出	171,550	-171,550		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	225,615	-225,615		
本期賸餘(短絀)	10,919,792	-1,681,635	9,238,157	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,935,266	8,828,773	11,764,039	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		807,064	807,064	淨資產調整數
期末基金餘額	13,855,058	7,954,202	21,809,260	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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
------	-------	-----	------	------

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 9 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數22萬5,615元，其中22萬5,615元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」453萬3,476元與會計科目「業務支出」649萬1,215元間之調整195萬7,739元，係「材料及用品費」81萬2,856元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬9,900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)109萬4,983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「其他收入」其中25萬410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」215萬4,562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」3,098元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」10萬4,898元與會計科目「其他支出」27萬6,448元間之調整數17萬1,550元，係「遞延支出」17萬1,550元。

2. 會計科目「淨資產調整數」80萬7,064元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
11,934,045	12,566,555	-632,510	其他準備金-其他632,510元。