

40501073

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 蔡彩鳳



機關長官 陳汶靖



臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
目 次
中華民國 114 年 2 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 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4-5 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 6 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 7 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 8-11 頁
二、收入支出表.....	第 12-13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14-15 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 16 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 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	195,017,000	15,317,454	12,404,232	2,913,222	23.49	51,324,563	47,546,543	3,778,020	7.95
勞務收入	741,000	150,066	165,000	-14,934	-9.05	150,966	166,000	-15,034	-9.06
服務收入	741,000	150,066	165,000	-14,934	-9.05	150,966	166,000	-15,034	-9.06
財產收入	31,000		5,000	-5,000	-100.00	5,287	5,000	287	5.74
財產處分收入	26,000	0	0	0		0	0	0	
租金收入	5,000	0	5,000	-5,000	-100.00	5,287	5,000	287	5.74
政府撥入收入	177,897,000	13,814,652	12,232,232	1,582,420	12.94	49,523,770	47,088,543	2,435,227	5.17
公庫撥款收入	177,897,000	12,232,232	12,232,232	0		47,088,543	47,088,543	0	
政府其他撥入收入		1,582,420	0	1,582,420		2,435,227	0	2,435,227	
規費收入	265,000	63,270		63,270		197,770	152,000	45,770	30.11
使用規費收入	265,000	63,270	0	63,270		197,770	152,000	45,770	30.11
教學收入	15,625,000	1,182,997		1,182,997		1,337,797	133,000	1,204,797	905.86
學雜費收入	15,625,000	1,182,997	0	1,182,997		1,337,797	133,000	1,204,797	905.86
其他收入	458,000	106,469	2,000	104,469	5,223.45	108,973	2,000	106,973	5,348.65
受贈收入	300,000	105,000	0	105,000		105,000	0	105,000	
雜項收入	158,000	1,469	2,000	-531	-26.55	3,973	2,000	1,973	98.65
基金用途	197,257,000	13,119,182	12,404,232	714,950	5.76	45,213,124	47,546,543	-2,333,419	-4.91
高中及高職教育計畫	184,460,000	12,894,749	12,008,682	886,067	7.38	44,988,691	47,107,043	-2,118,352	-4.50
一般行政管理計畫	2,286,000	43,433	190,050	-146,617	-77.15	43,433	234,000	-190,567	-81.44
建築及設備計畫	10,511,000	181,000	205,500	-24,500	-11.92	181,000	205,500	-24,500	-11.92
購建固定資產	10,481,000	181,000	205,500	-24,500	-11.92	181,000	205,500	-24,500	-11.92
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-2,240,000	2,198,272		2,198,272		6,111,439		6,111,439	
期初基金餘額	5,602,000					11,261,087	5,602,000	5,659,087	101.02
解繳公庫									
期末基金餘額	3,362,000					17,372,526	5,602,000	11,770,526	210.11

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	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		195,017,000		195,017,000	15,317,454	12,404,232	2,913,222	23.49	51,324,563	47,546,543	3,778,020	7.95
勞務收入		741,000		741,000	150,066	165,000	-14,934	-9.05	150,966	166,000	-15,034	-9.06
服務收入		741,000		741,000	150,066	165,000	-14,934	-9.05	150,966	166,000	-15,034	-9.06
財產收入		31,000		31,000		5,000	-5,000	-100.00	5,287	5,000	287	5.74
財產處分收入		26,000		26,000								
租金收入		5,000		5,000		5,000	-5,000	-100.00	5,287	5,000	287	5.74
政府撥入收入		177,897,000		177,897,000	13,814,652	12,232,232	1,582,420	12.94	49,523,770	47,088,543	2,435,227	5.17
公庫撥款收入		177,897,000		177,897,000	12,232,232	12,232,232			47,088,543	47,088,543		
政府其他撥入收入					1,582,420		1,582,420		2,435,227		2,435,227	
規費收入		265,000		265,000	63,270		63,270		197,770	152,000	45,770	30.11
使用規費收入		265,000		265,000	63,270		63,270		197,770	152,000	45,770	30.11
教學收入		15,625,000		15,625,000	1,182,997		1,182,997		1,337,797	133,000	1,204,797	905.86
學雜費收入		15,625,000		15,625,000	1,182,997		1,182,997		1,337,797	133,000	1,204,797	905.86
其他收入		458,000		458,000	106,469	2,000	104,469	5,223.45	108,973	2,000	106,973	5,348.65
受贈收入		300,000		300,000	105,000		105,000		105,000		105,000	
雜項收入		158,000		158,000	1,469	2,000	-531	-26.55	3,973	2,000	1,973	98.65
基金用途		197,257,000	504,000	197,761,000	13,119,182	12,404,232	714,950	5.76	45,213,124	47,546,543	-2,333,419	-4.91
高中及高職教育計畫		184,460,000		184,460,000	12,894,749	12,008,682	886,067	7.38	44,988,691	47,107,043	-2,118,352	-4.50
一般行政管理計畫		2,286,000		2,286,000	43,433	190,050	-146,617	-77.15	43,433	234,000	-190,567	-81.44
建築及設備計畫		10,511,000	504,000	11,015,000	181,000	205,500	-24,500	-11.92	181,000	205,500	-24,500	-11.92
購建固定資產		10,481,000	504,000	10,985,000	181,000	205,500	-24,500	-11.92	181,000	205,500	-24,500	-11.92
其他		30,000		30,000								
本期賸餘(短絀)		-2,240,000	-504,000	-2,744,000	2,198,272		2,198,272		6,111,439		6,111,439	
期初基金餘額		5,602,000		5,602,000					11,261,087	5,602,000	5,658,710	101.01
解繳公庫												
期末基金餘額		3,362,000	-504,000	2,858,000					17,372,526	5,602,000	11,770,526	210.11

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 月份

- 一、服務收入因：代理教師甄選報名費等較預期減少所致。
- 二、租金收入因：員工消費合作社場地使用費收入較預期提早執行計5,287元。
- 三、政府其他撥入收入因：主要係年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款13案合共2,435,227元。
1. RA3A63-113學年度推動中小學數位學習方案教師代理代課費經費5,880元續執行。
2. RA3273-113學年度高級中等學校部分領域課程雙語教學計畫經費139,713元續執行。
3. RA3275-113學年度補助高中英語文課程全英語課經費228,389元續執行。
4. RA3A05-113學年度高中實施跨校距教學課程計畫經費72,548元續執行。
5. RA3231-113學年度提升高中學生英語文成效實施計畫經費73,605元續執行。
6. RA3738-113學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費260,000元續執行。
7. RA3237-113學年度十二年基本國教課程網要課程新增鐘點費經費40,320元續執行。
8. RA3C72-113學年度國際教育補助計畫國際交流項目經費6,000元續執行。
9. RA3278-113學年度本土語開課經費21,508元續執行。
10. RA3278-113學年度本土語(手語)開課經費1,904元續執行。
11. RA3263-113學年度12年國民教育基本課程綱要普通型前導學校計畫952,000元。
12. RA3237-113學年度十二年基本國教課程網要課程新增鐘點費經費423,360元。
13. RA4219-114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費210,000元。(2435227)
- 四、使用規費收入因：114年度教職員工停車及場地開放較預期增加所致。
- 五、學雜費收入因：113學年度課後輔導費等較預期增加所致。
- 六、受贈收入因：各方財團法人及個人捐贈本校較預期早所致。
- 七、雜項收入因：數位學生證補卡費收入及圖說工本費收入較預期增加所致。
- 八、一般行政管理計畫因：各項費用核實列支。
- 九、建築及設備計畫-購建固定資產因：資料處理機等設備核實認列節餘所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				12,894,749	12,008,682	886,067	7.38
		累計數				44,988,691	47,107,043	-2,118,352	-4.50

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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	157,220,439	-125,563,634	181,000	36,454	-1,655,169	30,146,182	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	15,080,181	-3,776,764			-390,662	10,912,755	
房屋及建築							
機械及設備	84,852,129	-73,609,619	181,000		-954,305	10,469,205	
交通及運輸設備	8,679,871	-8,208,503			-30,658	440,710	
雜項設備	48,067,645	-39,968,748			-279,544	7,819,353	
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：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計181,000元，變動原因(1)購置:教務系統資料處理機等181,000元。

2.電腦軟體：

減少數計36,454元，變動原因(11)無形資產攤銷:截至114年2月止累計攤銷金額36,454元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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	540,613			36,454		504,159	係因電腦軟體不入財 管系統，另依規定管 理。

註： 一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計181,000元，變動原因(1)購置:教務系統資料處理機等181,000元。

2.電腦軟體：

減少數計36,454元，變動原因(11)無形資產攤銷:截至114年2月止累計攤銷金額36,454元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 2 月份

40501073-6

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															
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		1,251,524			1,251,524	205,500	181,000		181,000	88.08	-24,500	-11.92	資料處理機核實認列節餘款。		14.46
機械及設備		1,251,524			1,251,524	205,500	181,000		181,000	88.08	-24,500	-11.92			14.46
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		69,476	504,000		573,476										
雜項設備		69,476	504,000		573,476										
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總 計		1,321,000	504,000		1,825,000	205,500	181,000		181,000	88.08	-24,500	-11.92			9.92

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 2 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	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	9,160,000		9,160,000										
541 遞延修繕房屋建築支出	9,160,000		9,160,000										
542 其他遞延支出													
總 計	9,190,000		9,190,000					0.00		0.00			

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	60,397,129	100.00	負 債	12,878,421	21.32
流動資產	26,702,547	44.21	流動負債	11,280,468	18.68
現金	23,535,332	38.97	應付款項	11,280,468	18.68
銀行存款	23,385,332	38.72	應付代收款	11,280,468	18.68
銀行存款-公庫存款	10,726,824	17.76	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	11,698,329	19.37	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	960,179	1.59	預收款項	0	0.00
專戶			預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	其他負債	1,597,953	2.65
戶			什項負債	1,597,953	2.65
零用及週轉金	150,000	0.25	存入保證金	1,597,953	2.65
應收款項	2,181,475	3.61	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	2,181,475	3.61	淨資產	47,518,708	78.68
預付款項	985,740	1.63	淨資產	47,518,708	78.68
預付費用	985,740	1.63	淨資產	47,518,708	78.68
長期貸墊款及準備金	3,328,487	5.51	累積餘額	42,917,892	71.06

信託代理與保證資產 1,152,720

保管有價證券 1,000,000

保證品 152,720

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

應付保證品

1,152,720

1,000,000

152,720

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,152,720元；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。

2. 屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目，不列入資產、負債項下如下：

(1) 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

(2) 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書。

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 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,328,487	5.51	本期賸餘	4,600,816	7.62
其他準備金	3,328,487	5.51	淨資產調整數		
其他準備金-獎助學金	1,315,088	2.18	合計：	60,397,129	
其他準備金-其他	1,638,910	2.71			
其他準備金-教育儲蓄戶	374,489	0.62			
固定資產	29,642,023	49.08			
土地改良物	10,912,755	18.07			
土地改良物	15,080,181	24.97			
累計折舊-土地改良物	-4,167,426	-6.90			
機械及設備	10,469,205	17.33			
機械及設備	85,033,129	140.79			
累計折舊-機械及設備	-74,563,924	-123.46			
交通及運輸設備	440,710	0.73			
交通及運輸設備	8,679,871	14.37			

信託代理與保證資產	1,152,720	信託代理與保證負債	1,152,720
保管有價證券	1,000,000	應付保管有價證券	1,000,000
保證品	152,720	應付保證品	152,720

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,152,720元；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。

2. 屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目，不列入資產、負債項下如下：

(1) 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

(2) 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書。

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 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國114年2月28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	-8,239,161	-13.64			
雜項設備	7,819,353	12.95			
雜項設備	48,067,645	79.59			
累計折舊-雜項設備	-40,248,292	-66.64			
無形資產	504,159	0.83			
無形資產	504,159	0.83			
電腦軟體	504,159	0.83			
其他資產	219,913	0.36			
什項資產	219,913	0.36			
暫付及待結轉帳項	219,913	0.36			
代管資產	1,311,692,868	2,171.78			
代管資產-土地改良物	333,487	0.55			
代管資產-土地	1,141,530,000	1,890.04			
信託代理與保證資產	1,152,720		信託代理與保證負債	1,152,720	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	
保證品	152,720		應付保證品	152,720	

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,152,720元；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。

2. 屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目，不列入資產、負債項下如下：

(1) 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

(2) 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書。

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 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	169,456,781	280.57			
代管資產-其他政府	372,600	0.62			
應付代管資產	-1,311,692,868	-2,171.78			
合計：	60,397,129				

信託代理與保證資產	1,152,720	信託代理與保證負債	1,152,720
保管有價證券	1,000,000	應付保管有價證券	1,000,000
保證品	152,720	應付保證品	152,720

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,152,720元；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。

2. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下如下：

(1) 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

(2) 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書。

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 — 臺北市立麗山高級中學

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,317,454	51,324,563
勞務收入	150,066	150,966
服務收入	150,066	150,966
財產收益		5,287
財產孳息收入		5,287
政府撥入收入	13,814,652	49,523,770
公庫撥款收入	12,232,232	47,088,543
政府其他撥入收入	1,582,420	2,435,227
規費收入	63,270	197,770
使用規費收入	63,270	197,770
教學收入	1,182,997	1,337,797
學雜費收入	1,182,997	1,337,797
其他收入	106,469	108,973
受贈收入	105,000	105,000
雜項收入	1,469	3,973
支出	13,785,018	46,723,747
人事支出	12,024,375	43,815,068
人事支出	12,024,375	43,815,068
業務支出	901,157	1,204,406
業務支出	901,157	1,204,406
折舊、折耗及攤銷	846,836	1,691,623
固定資產折舊	828,612	1,655,169
無形資產攤銷	18,224	36,454
其他支出	12,650	12,650
其他支出	12,650	12,650

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學
收入支出表
中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,532,436	4,600,816
期初淨資產		42,917,892
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		47,518,708

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—臺北市立麗山高級中學

40501073-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	51,324,563		51,324,563	收入
勞務收入	150,966		150,966	勞務收入
財產收益	5,287		5,287	財產收益
政府撥入收入	49,523,770		49,523,770	政府撥入收入
規費收入	197,770		197,770	規費收入
教學收入	1,337,797		1,337,797	教學收入
其他收入	108,973		108,973	其他收入
基金用途	45,213,124	1,510,623	46,723,747	支出
用人費用	43,815,068		43,815,068	人事支出
服務費用	971,484	232,922	1,204,406	業務支出
材料及用品費	151,222	-151,222		
租金、償債、利息及相關手續費	21,800	-21,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,900	-59,900		
		1,691,623	1,691,623	折舊、折耗及攤銷
其他	12,650		12,650	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及營舍與設施工程支出	181,000	-181,000		
本期賸餘(短絀)	6,111,439	-1,510,623	4,600,816	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,261,087	31,656,805	42,917,892	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	17,372,526	30,146,182	47,518,708	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 2 月 28 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：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181,000元。

二、預算項目對應不同會計科目：預算執行數欄「服務費用」97萬1,484元與會計收支欄「業務支出」120萬4,406元間之調整數23萬2,922元，係「材料及用品費」15萬1,222元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬1,800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)5萬9,900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：

會計科目「折舊、折耗及攤銷」169萬1,623元，係採用權責發生基礎所產之評價科目。

四、其他：無

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
10,726,824	12,365,734	-1,638,910	差異數係其他準備金-其他1,638,910元