

40501052

臺北市政府教育局主管

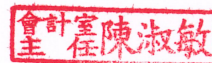
臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

會計月報

特別收入基金

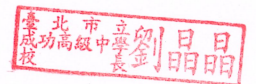
中華民國 115 年 3 月份

主辦會計人員 陳淑敏



機關長官

劉晶晶



臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

目 次

中華民國 115 年 3 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 4-7 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表.....	第 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 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	435,182,000	31,540,509	30,931,949	608,560	1.97	140,820,404	137,901,484	2,918,920	2.12
勞務收入	946,000	34,500		34,500		441,832		441,832	
服務收入	946,000	34,500	0	34,500		441,832	0	441,832	
財產收入	2,031,000					817,056	802,718	14,338	1.79
財產處分收入	5,000	0	0	0		2,027	0	2,027	
租金收入	1,531,000	0	0	0		630,660	619,000	11,660	1.88
權利金收入	495,000	0	0	0		184,369	183,718	651	0.35
政府撥入收入	390,032,000	31,265,502	30,778,949	486,553	1.58	138,284,062	136,095,099	2,188,963	1.61
公庫撥款收入	390,032,000	30,778,949	30,778,949	0		137,626,104	136,095,099	1,531,005	1.12
政府其他撥入收入		486,553	0	486,553		657,958	0	657,958	
規費收入	400,000	68,740	40,000	28,740	71.85	202,925	80,000	122,925	153.66
使用規費收入	400,000	68,740	40,000	28,740	71.85	202,925	80,000	122,925	153.66
教學收入	39,077,000					84,300		84,300	
學雜費收入	39,077,000	0	0	0		84,300	0	84,300	
其他收入	2,696,000	171,767	113,000	58,767	52.01	990,229	923,667	66,562	7.21
受贈收入	880,000	153,500	80,000	73,500	91.88	300,500	160,000	140,500	87.81
雜項收入	1,816,000	18,267	33,000	-14,733	-44.65	689,729	763,667	-73,938	-9.68
基金用途	440,270,000	33,408,889	30,931,949	2,476,940	8.01	133,632,441	137,901,484	-4,269,043	-3.10
高中及高職教育計畫	418,663,000	31,442,913	30,638,849	804,064	2.62	131,393,031	137,042,884	-5,649,853	-4.12
一般行政管理計畫	3,826,000	407,761	261,100	146,661	56.17	543,195	688,600	-145,405	-21.12
建築及設備計畫	17,781,000	1,558,215	32,000	1,526,215	4,769.42	1,696,215	170,000	1,526,215	897.77
購建固定資產	17,751,000	1,558,215	32,000	1,526,215	4,769.42	1,696,215	170,000	1,526,215	897.77
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-5,088,000	-1,868,380		-1,868,380		7,187,963		7,187,963	
期初基金餘額	22,607,000					43,249,171	22,607,000	20,642,171	91.31
解繳公庫									
期末基金餘額	17,519,000					50,437,134	22,607,000	27,830,134	123.10

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 月份

- 一、服務收入：114學年度第1學期教科書作業管理費結轉115年度等。
- 二、財產處分收入：財產報廢變賣收入2,027元。
- 三、政府其他撥入收入：
 - (1)RA4196-114年度高級中等學校學生出國參加國際性技藝能競賽經費70,000元。
 - (2)RA4237-114學年度第1學期實施十二年國民基本教育課程新增鐘點費結轉115年度90,485元。
 - (3)RA4A63-114學年度第1學期推動中小學數位學習精進方案代理代課費結轉115年度10,920元。
 - (4)RA4543-114學年度第1學期高級中等教育及國民教育階段助理人員經費429,039元。
 - (5)RA5219-115年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費57,514元。
- 四、使用規費收入：開放場地收入覈實入帳，較預期增加。
- 五、學雜費收入：114學年度第1學期電腦使用費結轉115年度。
- 六、受贈收入：捐款收入較預期增加。
- 七、一般行政管理計畫：依業務需要覈實支用。
- 八、建築及設備計畫：臺北市公立學校屋頂防漏委託專案管理技術服務，未分配已執行數1,233,750元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 3 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				31,442,913	30,638,849	804,064	2.62
		累計數				131,393,031	137,042,884	-5,649,853	-4.12

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	866,810,415	-340,760,487	480,465	2,321,420	-3,010,931	521,198,042	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築	683,299,358	-194,483,952			-2,818,608	485,996,798	
機械及設備	96,019,262	-80,156,131	144,000	1,514,966	-359,583	14,132,582	
交通及運輸設備	13,184,720	-12,579,976	10,000	215,226	162,786	562,304	
雜項設備	68,653,896	-53,540,428	309,800	584,061	4,474	14,843,681	財產管理系統之本期結存金額14,865,681元與會計報表14,843,681元差額22,000元，係購置冰箱1臺，財管系統已入帳，會計系統尚未完成核銷程序。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-5

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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			
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	5,580,730		16,665			5,597,395	校舍拆除改建工程已支出委 技5,342,000元、工管 費255,395元，計5,59 7,395元，因尚未完工 驗收不列入財產帳。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	72,449			7,167		65,282	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							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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			
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
資本資產明細表
中華民國 115 年 3 月份

40501052-7

1.機械及設備：

增加數計144,000元，變動原因為：(1)增置：全自動身高體重體脂機等設備計144,000元。減少數計1,514,966元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢自動掃描器等計1,514,966元。

2.交通及運輸設備：

增加數計10,000元，變動原因為：(1)增置：無線影像傳輸器計10,000元。減少數計215,226元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢不中斷電源設備等計215,226元。

3.雜項設備：

增加數計309,800元，變動原因為：(1)增置：飲水機等設備計286,800元。(3)撥入：國防部陸軍司令部補助購置T91步槍計23,000元。減少數計584,061元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢銀幕等計584,061元。

4.購建中固定資產：

增加數計16,665元，變動原因為：(1)增置：校舍拆除改建工程計16,665元購建中。

5.電腦軟體：

減少數計7,167元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至115年3月止累計攤銷金額7,167元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 3 月份

40501052-9

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 其他 總計	7,719,610	2,751,000			10,470,610	170,000	457,465		457,465	269.10		287,465	169.10			4.37

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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 115 年 3 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	15,000,000		15,000,000		1,238,750		1,238,750			1,238,750				8.26	
541 遞延修繕房屋建築支	15,000,000		15,000,000		1,238,750		1,238,750			1,238,750				8.26	
542 其他遞延支出															
總計	15,030,000		15,030,000		1,238,750		1,238,750	0.00		1,238,750	0.00			8.24	

1.臺北市公立學校屋頂防漏委託專案管理技術服務，未分配已執行數1,233,750元。
 2.綜合大樓外牆整修工程(第2期)，未分配已執行數5,000元。

臺北市立成功高級中學
重大計畫預算執行績效分析表

115第1期(民國115年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本 年度已編 列預算數	本年度 可用預算數 (1)	截至 115年3月底 累計分配數 (2)	截至 115年3月底 累計執行數 (3)	累計執 行數占 累計分 配數% (3)/(2)	累計執 行數占 可用預 算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數 80% 之原因及其改進措施	實際 決標 日期	實際 決標 金額	預定 進度 %	實際 進度 %
校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)(112-117)	96,722,000	17,355,340	8,519,610	0	16,665	#DIV/0!	0.20%	本案係委託工務局新工處代辦，已於113年11月6日決標，刻由建築師事務所辦理規劃設計作業，以提升預算執行績效。	113/11/06	62,130,000	16.09%	6.94%

製表人

佐理員王絲郁

業務主管

教師兼
總務主任 連育賢

機關首長

臺北市立成功高級中學
校長 劉日明

主辦會計人員

會計室 陳淑敏

- 填表說明：1. 所稱「重大計畫」係指計畫總金額5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。
2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。
「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。
「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。
3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。
4. 本表係屬季報，請併同會計報告遞送相關機關。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	597,920,204	100.00	負 債	26,285,028	4.40
流動資產	55,623,088	9.30	流動負債	17,529,454	2.93
現金	52,229,929	8.74	應付款項	17,529,454	2.93
銀行存款	52,009,929	8.70	應付代收款	17,529,454	2.93
銀行存款-公庫存款	33,261,786	5.56	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	14,847,398	2.48	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	3,900,745	0.65	預收收入	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	其他負債	8,755,574	1.46
零用及週轉金	220,000	0.04	什項負債	8,755,574	1.46
應收款項	153,662	0.03	存入保證金	1,734,319	0.29
其他應收款	153,662	0.03	應付退休及離職金	7,021,154	1.17
預付款項	3,239,497	0.54	暫收及待結轉帳項	101	0.00
預付費用	3,239,497	0.54	淨資產	571,635,176	95.60
長期貸墊款及準備金	20,582,444	3.44	淨資產	571,635,176	95.60
準備金	20,582,444	3.44	累積餘額	569,299,099	95.21
信託代理與保證資產	590,000		信託代理與保證負債	590,000	
保證品	590,000		應付保證品	590,000	

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

2. 信託代理與保證資產(負債)各為590,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。(3)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國115年3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	7,021,154	1.17	本期賸餘	2,336,077	0.39
其他準備金	13,561,290	2.27	淨資產調整數		
其他準備金-獎助學金	2,481,514	0.42	合計：	597,920,204	
其他準備金-其他	9,713,355	1.62			
其他準備金-教育儲蓄戶	1,366,421	0.23			
固定資產	521,132,760	87.16			
房屋建築及設備	485,996,798	81.28			
房屋建築及設備	683,299,358	114.28			
累計折舊-房屋建築及設備	-197,302,560	-33.00			
機械及設備	14,132,582	2.36			
機械及設備	94,648,296	15.83			
累計折舊-機械及設備	-80,515,714	-13.47			
交通及運輸設備	562,304	0.09			
信託代理與保證資產	590,000		信託代理與保證負債	590,000	
保證品	590,000		應付保證品	590,000	

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

2. 信託代理與保證資產(負債)各為590,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。(3)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	12,979,494	2.17			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,417,190	-2.08			
雜項設備	14,843,681	2.48			
雜項設備	68,379,635	11.44			
累計折舊-雜項設備	-53,535,954	-8.95			
購建中固定資產	5,597,395	0.94			
購建中固定資產	5,597,395	0.94			
無形資產	65,282	0.01			
無形資產	65,282	0.01			
電腦軟體	65,282	0.01			
其他資產	516,630	0.09			
什項資產	516,630	0.09			
存出保證金	1,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	515,630	0.09			
代管資產	5,017,609,819	839.18			
信託代理與保證資產	590,000		信託代理與保證負債	590,000	
保證品	590,000		應付保證品	590,000	

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

2. 信託代理與保證資產(負債)各為590,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。(3)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	64,830	0.01			
代管資產-土地	5,001,078,311	836.41			
代管資產-房屋建築及設備	16,466,678	2.75			
應付代管資產	-5,017,609,819	-839.18			
合計：	597,920,204				

信託代理與保證資產

590,000

信託代理與保證負債

590,000

保證品

590,000

應付保證品

590,000

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

2. 信託代理與保證資產(負債)各為590,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。(3)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000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 — 臺北市立成功高級中學

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,540,509	140,843,404
勞務收入	34,500	441,832
服務收入	34,500	441,832
財產收益		840,056
財產孳息收入		815,029
廢舊物品售價收入		2,027
其他財產收入		23,000
政府撥入收入	31,265,502	138,284,062
公庫撥款收入	30,778,949	137,626,104
政府其他撥入收入	486,553	657,958
規費收入	68,740	202,925
使用規費收入	68,740	202,925
教學收入		84,300
學雜費收入		84,300
其他收入	171,767	990,229
受贈收入	153,500	300,500
雜項收入	18,267	689,729
支出	34,854,130	138,507,327
人事支出	28,700,933	125,770,492
人事支出	28,700,933	125,770,492
業務支出	2,350,878	4,098,926
業務支出	2,350,878	4,098,926
獎補助支出	193,000	193,000
其他獎補助	193,000	193,000
財產損失	11,426	23,141
財產交易損失	11,426	23,141
折舊、折耗及攤銷	1,753,280	5,309,210
固定資產折舊	1,750,891	5,302,043
無形資產攤銷	2,389	7,167
其他支出	1,844,613	3,112,558
其他支出	1,844,613	3,112,558

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學
收入支出表
 中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,313,621	2,336,077
期初淨資產		569,299,099
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		571,635,176

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—臺北市立成功高級中學

40501052-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	140,820,404	23,000	140,843,404	收入
勞務收入	441,832		441,832	勞務收入
財產收入	817,056	23,000	840,056	財產收益
政府撥入收入	138,284,062		138,284,062	政府撥入收入
規費收入	202,925		202,925	規費收入
教學收入	84,300		84,300	教學收入
其他收入	990,229		990,229	其他收入
基金用途	133,632,441	4,874,886	138,507,327	支出
用人費用	125,770,492		125,770,492	人事支出
服務費用	3,797,621	301,305	4,098,926	業務支出
材料及用品費	296,365	-296,365		
稅捐及規費(強制費)	2,940	-2,940		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	193,000		193,000	獎補助支出
資產短絀		23,141	23,141	財產損失
		5,309,210	5,309,210	折舊、折耗及攤銷
其他	1,873,808	1,238,750	3,112,558	其他支出
遞延支出	1,238,750	-1,238,750		
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	457,465	-457,465		
本期賸餘(短絀)	7,187,963	-4,851,886	2,336,077	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	43,249,171	526,049,928	569,299,099	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	50,437,134	521,198,042	571,635,176	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 3 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、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45萬7,465元，係購置財產等，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」379萬7,621元與會計科目「業務支出」409萬8,926元間之調整數30萬1,305元，係「材料及用品費」29萬6,365元、「稅捐及規費(強制費)」2,940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）2,000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2萬3,000元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「財產損失」2萬3,141元，係報廢固定資產所發生損失等。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」530萬9,210元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」187萬3,808元與會計科目「其他支出」311萬2,558元間之調整數123萬8,750元，係「遞延支出」123萬8,750元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
33,261,786	45,456,655	-12,194,869	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金2,481,514元。(2)其他準備金-其他9,713,355元。