

40501274

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

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

黃苾芬

會計室主任黃苾芬

機關長官

蔡來淑

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民中學

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 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-1

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	239,549,000	3,077,680	3,869,889	-792,209	-20.47	246,890,313	239,549,000	7,341,313	3.06
勞務收入	195,000					44,600	195,000	-150,400	-77.13
服務收入	195,000	0	0	0		44,600	195,000	-150,400	-77.13
財產收入	1,219,000	-15,050	869,000	-884,050	-101.73	990,627	1,219,000	-228,373	-18.73
財產處分收入	7,000	0	7,000	-7,000	-100.00	6,260	7,000	-740	-10.57
其他財產收入	1,212,000	-15,050	862,000	-877,050	-101.75	984,367	1,212,000	-227,633	-18.78
政府撥入收入	237,848,000	3,092,052	2,718,889	373,163	13.72	245,731,398	237,848,000	7,883,398	3.31
公庫撥款收入	237,848,000	2,918,884	2,718,889	199,995	7.36	241,068,237	237,848,000	3,220,237	1.35
政府其他撥入收入		173,168	0	173,168		4,663,161	0	4,663,161	
其他收入	287,000	678	282,000	-281,322	-99.76	123,688	287,000	-163,312	-56.90
雜項收入	287,000	678	282,000	-281,322	-99.76	123,688	287,000	-163,312	-56.90
基金用途	241,014,000	7,823,624	3,869,889	3,953,735	102.17	248,503,785	241,014,000	7,489,785	3.11
國民教育計畫	204,036,000	6,249,809	2,322,304	3,927,505	169.12	211,991,154	204,036,000	7,955,154	3.90
一般行政管理計畫	27,410,000	1,423,615	1,547,585	-123,970	-8.01	25,424,620	27,410,000	-1,985,380	-7.24
建築及設備計畫	9,568,000	150,200		150,200		11,088,011	9,568,000	1,520,011	15.89
購建固定資產	9,532,000	120,379		120,379		11,058,190	9,532,000	1,526,190	16.01
其他	36,000	29,821		29,821		29,821	36,000	-6,179	-17.16
本期賸餘(短絀)	-1,465,000	-4,745,944		-4,745,944		-1,613,472	-1,465,000	-148,472	10.13
期初基金餘額	4,695,000					6,305,282	4,695,000	1,610,282	34.30
解繳公庫									
期末基金餘額	3,230,000					4,691,810	3,230,000	1,461,810	45.26

※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

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明如下：

1. 服務收入：代理教師甄選報名費等44,600元，暑期泳訓班因新冠肺炎疫情致未開班等，較預算數195,000元，減少150,400元。
2. 財產處分收入：惜物網變賣報廢財產收入6,260元，較預算數7,000元，減少740元。
3. 其他財產收入：場地租借收入977,011元、合作社借用場地使用費收入7,056元、110年度校舍地震災損修繕工程臨時水電費300元，合計984,367元，較預算數1,212,000元，減少227,633元。
4. 公庫撥款收入：收入超出預算數3,220,237元，係教育局補助款併入年度決算辦理，明細如下：
教育局補助：
(統籌款)111年無障礙環境改善(平面)(局款)151,242元。5M210501
(局款非統籌)臺北市110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫第2階段248,000元。5M410A01
增撥111年度用人費用不敷數2,621,000元。
(統籌款)桌球室天花板修繕工程199,995元。(111年保留數)
5. 政府其他撥入收入：收入超出預算數4,663,161元，係教育部各項補助款併入年度決算辦理，明細如下：
教育部補助：
(1)RA0204 110年度生涯發展教育(含出版品印製)經費138,640元。53110234
(2)RA0240 110學年度英語及數學領域適性分組教學試辦經費(整體行政費)254,787元。53110230
(3)RA0241 110學年度英語及數學領域適性分組教學試辦計畫-開班經費1,246,009元。53110231
(4)RA0256 110學年度學習扶助計畫(增置代理教師)217,978元。53110232
(5)RA0254 110學年度學習扶助計畫-開班計畫409,272元。53110233
(6)RA1256 111學年度學習扶助計畫-增置代理教師280,491元。53110212
(7)111學年度學習扶助計畫-開班計畫272,581元。53110213
(8)RA0260 110學年度活化教學與多元學習計畫-活化教學100,432元。53110235
(9)RA0353 110學年度活化教學-分組合作學習的理念與實踐方案57,753元。53110334
(10)RA1260 111學年度活化教學與多元學習計畫62,369元。53110215
(11)RA0285 110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(彈性)30,000元。53110202
(12)RA0291 110學年度精進學校課程與教學148,640元。53110237
(13)RA0315 110學年度精進教學品質計畫(減課鐘點費第2期款)51,840元。53110236
(14)RA0316 110學年度12年國民基本教育精進教學計畫107,703元。53110333
(15)RA1201 111年度12年國教導向課程國中發展與實踐(第五期)115,492元。53110005
(16)RA1306 111年度實施新住民子女教育6,405元。53110014
(17)RA0722 學校設置樹木解說牌5,320元。53110007
(18)RA1501 111年改善無障礙校園環境經費(平面)(部款)352,897元。5M210502
(19)RA0335 110學年度學生無力繳交代收代辦費第2期11,145元。53110001
(20)RA1754 111年度永續循環校園推廣計畫51,585元。53110009
(21)RA1731 111年運動發展基金補助各級學校運動團隊80,000元。53110006
(22)RA1549 111年度高中學校台灣手語教室培訓及認證師經費7,560元。53110003
(23)RA1326 111學年度國教署商借學校教師之代理代課經費307,059元。53110011

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

- (24)RA1C41 111學年度辦理學校本位國際教育-學校國際化精進計畫7,892元。53110010
- (25)RA1C45 111學年度公立國中小學校與國外姐妹校互惠機制實施計畫3,024元。53110012
- (26)RA1348 111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費136,080元。53110216
- (27)RA1204 111年度生涯發展教育經費(含出版品) 17,032元。53110214
- (28)RA1364 111(1)學校用書經費3,438元。53110015
- (29)RA1356 111(1)無力繳交代收代辦費9,025元。53110020
- (30)RA1262 111(1)本土語(客語)開課經費68,040元。
- (31)RA1209 111學年度原住民族語協同人員經費27,216元。53110016
- (32)RA1359 111學年度閩南語直播共學計畫協同人員鐘點費27,216元。53110019
- (33)RA1774 111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費48,240元。
6. 雜項收入:數位學生證補卡費13,334元、簡訊服務費367元、收回110年12月導護費等183元、KD0062冷氣維護費餘款轉入其他轉備金54,520元、收回教師110年度薪點更正薪津差額18,233元、111年度普通教室改善工程等違約金37,051元,合計123,688元,較預算數287,000元,減少163,312元。
7. 國民教育計畫:
各項支出依實際支用數覈實支應。
8. 一般行政管理計畫:
各項支出依實際支用數較預估數減少。
9. 建築及設備計畫:實際數11,088,011元,較預算分配數9,568,000元,超出1,520,011元,主要係因:
(1)營建及修健工程:教育局補助統籌款110年圓規颱風及宜蘭地震災損復原工程實支800,000元(110年保留數)、110年1011圓規颱風及1024宜蘭地震災損復原契約變更實支243,691元(併入決算)。
(2)其他設備:教育局補助110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫實支248,000元、教育局補助111年度專科教室環境改善工程(數感實驗室)設備實支137,613元(補辦預算)等。
(3)無形資產:購置電腦軟體執行29,821及購置金額未達1萬元軟體改列經常門,致較預算數36,000元,減少6,179元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-4

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				6,249,809	2,322,304	3,927,505	169.12
		累計數				211,991,154	204,036,000	7,955,154	3.90

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-5

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			
資產	59,025,414	-34,891,729	10,461,256	4,246,254	-4,189,586	26,159,101	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	6,184,100	-1,173,414			-612,216	4,398,470	
房屋及建築							
機械及設備	35,341,931	-24,323,991	6,636,394	3,506,589	-1,109,137	13,038,608	
交通及運輸設備	1,073,648	-716,858	42,100	18,000	-91,630	289,260	
雜項設備	16,425,090	-8,677,466	3,693,261	721,665	-2,376,603	8,342,617	
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—臺北市立景興國民中學

40501274-6

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	645		89,501			90,146	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

一、機械及設備：

增加數計6,636,394元，變動原因為(1)增置: 班級設備購置111年大型觸控電視採購3台255,000元、教育局BYOD專案計畫購置行動載具充電櫃1台150,000元、年度電腦採購桌上型電腦24組.筆記型電腦3台.筆記型電腦升級硬碟3個672,900元、網路及資訊周邊設備111年度請購網路交換器D-link計11台等185,000元、資訊設備購置實物投影機1台15,900元、特殊班設備購置大型觸控電視20,320元、班級設備購置大型觸控電視50,000元、開放學校場地購置大型觸控電視110,000元、開放學校場地購置光學閱讀機1台60,000元、(3)撥入: 南湖國小移撥入110至111年數位學習推動計畫平板電腦200台等計3,351,210元、CB1A17補助購置教師用平板電腦15台153,000元、CB1M23補助購置111年度專科教室環境升級3.0計畫觸控電視7台430,000元、體育局補助購置基層競技運動選手訓練站(游泳)計時鐘1台22,000元、CB1M69補助購置備戰112及113年全國中等學校運動會計時器2個38,000元、CH1A08補助購置臺北市行動學習學校認證實施計畫電腦主機螢幕32台832,288元.筆記型電腦4台107,696元。(4)受贈:第1學期課輔費購置111年度大型觸控電視採購後續擴充3台分攤款72,000元、暑假輔導費購置數位DVR監視主機1台21,000元、第1學期課輔費購置713及714教室互動觸控顯示螢幕器含黑板2具分攤款37,680元、第1學期課輔費汰換室外喇叭4組52,400元。

減少數計3,506,589元，變動原因為:(5)報廢：3,506,589元。

二、交通及運輸設備:

增加數計42,100元，變動原因為：(1)增置:活動中心2樓會議室購置擴大機1台13,100元。(4)受贈:第1學期課輔費汰換前後級廣播主機1台29,000元。

減少數計18,000元，變動原因為:(5)報廢：18,000元。

三、雜項設備:

增加數計3,693,261元，變動原因為：(1)增置:班級設備購置電冰箱2台30,628元、班級設備汰換飲水機8座144,000元、教育局BYOD專案計畫購置行動載具置物櫃2組98,000元、其他設備購置飲水機1台18,000元、開放學校場地購置羽球架4組60,000元. 桌球發球機1組28,000元、111年度專科教室環境改善工程(數感實驗室)工作桌137,613元、開放學校場地購置體育組變頻電冰箱1台15,205元、開放學校場地購置碎紙機1台11,500元、開放學校場地購置汰換資訊機房冷氣46,997元。(3)撥入: 應付代收款體育局補助基層競技運動選手訓練站(游泳)水道繩1條14,000元、體育局補助購置基層競技運動選手訓練站(游泳)比賽型跳台1組120,000元、教育局補列撥入冷氣機20台886,440元、CB1M69補助購置備戰112及113年全國中等學校運動會跳水台1台120,000元。(4)受贈:家長會捐贈教室冷氣機補列財產計55台1,864,878元、管樂團發展捐款購置法國號1支98,000元。

減少數計721,665元，變動原因為:(5)報廢：721,665元。

四、電腦軟體:

增加數計89,501元，變動原因為(1)增置: 資訊設備購置雙語教學用軟體Twinkl 1套29,821元。(3)撥入:CH1A08補助購置臺北市行動學習學校認證實施計畫電腦軟體NeoSUITE 1套59,680元。

減少數計0元，變動原因為:(5)報廢：0元。(11)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
 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

40501274-8

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		1,309,220	210,000		1,519,220	1,519,220	1,519,120		1,519,120	99.99		-100	-0.01			99.99
機械及設備		1,309,220	210,000		1,519,220	1,519,220	1,519,120		1,519,120	99.99		-100	-0.01			99.99
購建中固定資產																
交通及運輸設備		13,100			13,100	13,100	13,100		13,100	100.00						100.00
交通及運輸設備		13,100			13,100	13,100	13,100		13,100	100.00						100.00
購建中固定資產																
雜項設備		679,680	238,000		917,680	917,680	589,943		589,943	64.29		-327,737	-35.71			64.29
雜項設備		679,680	238,000		917,680	917,680	589,943		589,943	64.29		-327,737	-35.71	主要係場地開放收入不如 預期未購置財產所致。	俟後覈實編列預算。	64.29
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,002,000	448,000		2,450,000	2,450,000	2,122,163		2,122,163	86.62		-327,837	-13.38			86.62

※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	29,821		29,821	82.84	-6,179	-17.16	購置電腦軟體執行29,821及購置金額未達1萬元軟體改列經常門，致較預算數36,000元，減少6,179元。		82.84
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	29,821		29,821	82.84	-6,179	-17.16			82.84
522 購置權利													
54 遞延支出	7,530,000		7,530,000	7,530,000	8,936,027		8,936,027	118.67	1,406,027	18.67	教育局統籌款110年圓規颱風及宜蘭地震災損復原工程款800,000元、110年1011圓規颱風及1024宜蘭地震災損復原契約變更243,691元、111年無障礙環境改善工程款(局款)151,169元(部款)352,897元(併入決算)。		118.67
541 遞延修繕房屋建築支	7,530,000		7,530,000	7,530,000	8,936,027		8,936,027	118.67	1,406,027	18.67			118.67
542 其他遞延支出													
總計	7,566,000		7,566,000	7,566,000	8,965,848		8,965,848	118.50	1,399,848	18.50			118.50

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

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	3,911,259,295	100.00	負 債	3,880,408,384	99.21
流動資產	12,006,010	0.31	流動負債	7,168,145	0.18
現金	11,313,401	0.29	應付款項	7,155,885	0.18
銀行存款	11,313,401	0.29	應付代收款	6,375,246	0.16
銀行存款-公庫存款	5,424,234	0.14	應付費用	780,639	0.02
銀行存款-保管款	4,433,155	0.11	預收款項	12,260	0.00
銀行存款-代繳費款	1,266,936	0.03	預收收入	12,260	0.00
專戶			其他負債	3,873,240,239	99.03
銀行存款-教育儲蓄	189,076	0.00	什項負債	3,873,240,239	99.03
戶			存入保證金	2,241,627	0.06
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	7,111,191	0.18
應收款項	692,609	0.02	應付代管資產	3,863,196,285	98.77
其他應收款	692,609	0.02	暫收及待結轉帳項	691,136	0.02
預付款項	0	0.00	淨資產	30,850,911	0.79
預付費用	0	0.00	淨資產	30,850,911	0.79
長期貸墊款及準備金	7,170,193	0.18	淨資產	30,850,911	0.79

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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. 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 — 臺北市立景興國民中學

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	7,170,193	0.18	累積餘額	30,850,911	0.79
退休及離職準備金	7,111,191	0.18	合計：	3,911,259,295	
其他準備金	59,002	0.00			
其他準備金-其他	59,002	0.00			
固定資產	26,068,955	0.67			
土地改良物	4,398,470	0.11			
土地改良物	6,184,100	0.16			
累計折舊-土地改良物	-1,785,630	-0.05			
機械及設備	13,038,608	0.33			
機械及設備	38,471,736	0.98			
累計折舊-機械及設備	-25,433,128	-0.65			
交通及運輸設備	289,260	0.01			
交通及運輸設備	1,097,748	0.03			
累計折舊-交通及運輸設備	-808,488	-0.02			
雜項設備	8,342,617	0.21			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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. 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 — 臺北市立景興國民中學

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	%
雜項設備	19,396,686	0.50			
累計折舊-雜項設備	-11,054,069	-0.28			
無形資產	90,146	0.00			
無形資產	90,146	0.00			
電腦軟體	90,146	0.00			
其他資產	3,865,923,991	98.84			
什項資產	3,865,923,991	98.84			
暫付及待結轉帳項	2,727,706	0.07			
代管資產	3,863,196,285	98.77			
代管資產-土地改良物	1,029	0.00			
代管資產-土地	3,799,215,000	97.14			
代管資產-房屋建築及設備	57,350,256	1.47			
代管資產-其他政府	6,630,000	0.17			
合計：	3,911,259,295				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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. 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 — 臺北市立景興國民中學

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	4,316,744	255,199,585
勞務收入		44,600
服務收入		44,600
財產收益	1,142,614	7,124,941
廢舊物品售價收入		6,260
財產交易利益	1,157,664	5,978,314
其他財產收入	-15,050	1,140,367
政府撥入收入	3,092,052	245,731,398
公庫撥款收入	2,918,884	241,068,237
政府其他撥入收入	173,168	4,663,161
其他收入	82,078	2,298,646
受贈收入	81,400	2,174,958
雜項收入	678	123,688
支出	8,291,354	254,787,641
人事支出	4,260,764	219,927,881
人事支出	4,260,764	219,927,881
業務支出	3,351,794	17,256,126
業務支出	3,351,794	17,256,126
獎補助支出		94,000
其他獎補助		94,000
財產損失		42,457
財產交易損失		42,457
折舊、折耗及攤銷	614,048	8,393,383
固定資產折舊	614,048	8,393,383
其他支出	64,748	9,073,794
其他支出	64,748	9,073,794

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學
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）	-3,974,610	411,944
期初淨資產		30,438,967
解繳公庫		
期末淨資產		30,850,911

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—臺北市立景興國民中學

40501274-15

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	246,890,313	8,309,272	255,199,585	收入
勞務收入	44,600		44,600	勞務收入
財產收入	990,627	6,134,314	7,124,941	財產收益
政府撥入收入	245,731,398		245,731,398	政府撥入收入
其他收入	123,688	2,174,958	2,298,646	其他收入
基金用途	248,503,785	6,283,856	254,787,641	支出
用人費用	219,927,881		219,927,881	人事支出
服務費用	11,832,189	5,423,937	17,256,126	業務支出
材料及用品費	3,457,707	-3,457,707		
租金、償債、利息及相關手續費	6,720	-6,720		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,959,510	-1,959,510		
	94,000		94,000	獎補助支出
		42,457	42,457	財產損失
		8,393,383	8,393,383	折舊、折耗及攤銷
其他	137,767	8,936,027	9,073,794	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	11,088,011	-11,088,011		
本期賸餘(短絀)	-1,613,472	2,025,416	411,944	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,305,282	24,133,685	30,438,967	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,691,810	26,159,101	30,850,911	期末淨資產

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
------	-------	-----	------	------

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」(不含遞延支出)執行數215萬1,984元，已列入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」1,183萬2,189元與會計科目「業務支出」1,725萬6,126元間之調整數542萬3,937元，係「材料及用品費」345萬7,707元、「租金、償債、利息及相關手續費」6,720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)195萬9,510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「財產收益」其中613萬4,314元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中217萬4,958元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產補列財產所發生利益。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」839萬3,383元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」4萬2,457元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」13萬7,767元與會計科目「其他支出」907萬3,794元間之調整數893萬6,027元，係「遞延支出」893萬6,027元。