

40501213

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 李麗君



機關長官

漫安琦



臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

目 次

中華民國 112 年 7 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表.....	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(附錄).....	第 19 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 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	143,479,000	10,179,214	9,754,008	425,206	4.36	91,140,609	88,509,244	2,631,365	2.97
勞務收入	113,000	1,500	3,000	-1,500	-50.00	3,000	3,000		
服務收入	113,000	1,500	3,000	-1,500	-50.00	3,000	3,000	0	
財產收入	723,000	121,073		121,073		1,042,590	511,750	530,840	103.73
財產處分收入	53,000	5,010	0	5,010		5,010	26,500	-21,490	-81.09
租金收入		12,542	0	12,542		94,955	0	94,955	
其他財產收入	670,000	103,521	0	103,521		942,625	485,250	457,375	94.26
政府撥入收入	142,428,000	10,216,636	9,747,408	469,228	4.81	90,039,302	87,970,894	2,068,408	2.35
公庫撥款收入	142,428,000	9,747,408	9,747,408	0		88,183,414	87,970,894	212,520	0.24
政府其他撥入收入		469,228	0	469,228		1,855,888	0	1,855,888	
其他收入	215,000	-159,995	3,600	-163,595	-4,544.31	55,717	23,600	32,117	136.09
雜項收入	215,000	-159,995	3,600	-163,595	-4,544.31	55,717	23,600	32,117	136.09
基金用途	146,650,000	9,671,326	9,754,008	-82,682	-0.85	86,442,524	91,680,244	-5,237,720	-5.71
國民教育計畫	136,736,000	8,789,864	9,602,008	-812,144	-8.46	82,978,718	89,634,294	-6,655,576	-7.43
一般行政管理計畫	1,832,000	22,548	152,000	-129,452	-85.17	638,424	1,069,950	-431,526	-40.33
建築及設備計畫	8,082,000	858,914		858,914		2,825,382	976,000	1,849,382	189.49
購建固定資產	8,046,000	858,914		858,914		2,825,382	940,000	1,885,382	200.57
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,171,000	507,888		507,888		4,698,085	-3,171,000	7,869,085	-248.16
期初基金餘額	4,916,000					18,539,530	4,916,000	13,623,530	277.13
解繳公庫									
期末基金餘額	1,745,000					23,237,615	1,745,000	21,492,615	1,231.67

※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 7 月份

1. 服務收入:代理教師甄選報名費收入覈實繳庫。
2. 財產處分收入:財產報廢變賣之殘值收入覈實繳庫。
3. 租金收入:活化校園餘裕空間租金收入等覈實繳庫。
4. 其他財產收入:場地出借費收入850,744元、開放夜間及假日停車場收入64,881元、教職員工停車收入27,000元,共計942,625元。
5. 公庫撥款收入:
 - (1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)25,520元。
 - (2)局款非統籌-111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費35,000元。
 - (3)局款非統籌-教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)152,000元,共計212,520元。
6. 政府其他撥入收入:
 - (1)RA0A60-110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校0元(結轉112年度2,120元移回2,120元)。
 - (2)RA1166-111學年度國民中學技藝教育專案編班191,212元結轉112年度。
 - (3)RA1260-111學年度國中小活化教學與多元學習計畫6,500元結轉112年度。
 - (4)RA1625-111學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第1期款9,949元(結轉112年度11,702及撥入15,000元移回16,753元)。
 - (5)RA1774-111年學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費0元。
 - (6)RA1351-111學年度教育優先區計畫第1期款8,575元結轉112年度。
 - (7)RA1367-2030雙語政策一師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一20,000元。
 - (8)RA1260-111學年度國中小活化教學與多元學習計畫25,500元(撥入37,500元移回12,000元)。
 - (9)RA1348-111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第2期款68,381元。
 - (10)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期款21,924元。
 - (11)RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)1,187元。
 - (12)RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫7,182元。
 - (13)RA1321-111學年度戶外與海洋教育計畫第2期款60,000元。
 - (14)RA1204-111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費22,800元。
 - (15)RA2305-112年度辦理新住民子女教育經費33,546元。
 - (16)RA1166-111學年度國民中學技藝教育專案編班444,943元(結轉112年度566,042元移回121,099元)。
 - (17)RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)6,960元。
 - (18)RA1229-111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)299,574元。
 - (19)RA1351-111學年度教育優先區經費8,575元。
 - (20)RA1356-111學年度國民中小學學生無力繳交代代辦經費第2期7,080元。
 - (21)RA1460-111學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園612,000元,共計1,855,888元。
7. 雜項收入:數位學生證補卡費等覈實繳庫。
8. 一般行政管理計畫:業務費覈實支付。
9. 建築及設備計畫:
 - (1)辦理警衛室整建工程,已分配未執行數298萬3,292元,主要係受營建業大環境缺工,且工程規模小,工班協調調度不易,致於112年2月8日開工,已於112年7月1日竣工,刻辦理工程估驗計價,並依契約約定辦理逾期竣工扣罰違約金。
 - (2)辦理增設無障礙電梯工程,已分配未執行數144萬6,518元,施工廠商已向建管單位申請開工、完成施工計畫書審查,後續將積極辦理開工及控管廠商施工進度。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 月份

(3)教育局補助款行政大樓與活動中心連通道工程估驗計價款覈實支付。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 7 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				8,789,864	9,602,008	-812,144	-8.46
		累計數				82,978,718	89,634,294	-6,655,576	-7.43

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	65,433,377	-45,225,777	4,546,234	9,166,250	5,012,213	20,599,797	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	7,672,170	-7,595,448				76,722	
房屋及建築	2,963,261	-370,734			-28,518	2,564,009	
機械及設備	29,831,195	-22,309,637	3,803,207	8,520,134	6,059,574	8,864,205	
交通及運輸設備	3,342,623	-1,843,539	16,800	59,025	-198,016	1,258,843	
雜項設備	21,563,874	-13,106,419	726,227	580,878	-820,827	7,781,977	
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	7,262					7,262	
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	52,992			6,213		46,779	電腦軟體不入財產管 理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 7 月份

40501213-7

- 1.機械及設備:增加數計3,803,207元，變動原因為:(1)增置：投影機1臺等設備415,279元。(3)撥入：教育局撥入教育部推動中小學數位學習精進方案平板電腦72臺等設備3,124,991元。(4)受贈：財團法人國家地震工程研究中心移轉地震預警系統(副站)1臺等設備262,937元。減少數計8,520,134元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備8,161,732元。(12)其他：以前年度財產科目更正冷氣設備358,402元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計16,800元，變動原因為:(4)受贈：捐款購置無線麥克風1組等設備16,800元。減少數計59,025元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢導電度計等設備59,025元。
- 3.雜項設備:增加數計726,227元，變動原因為:(1)增置：履帶式樓梯搬運滑椅1架等設備288,223元。(3)撥入：中崙高中移撥111年嵌入式拉門黑(白)板6個等設備79,602元。(12)其他：以前年度財產科目更正冷氣設備358,402元。減少數計580,878元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備580,878元。
- 4.電腦軟體46,779元不入財產管理系統。減少數計6,213元，變動原因為：(11)截至112年7月止累計攤銷金額6,213元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 7 月份

40501213-8

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	2,558,738	1,584,000	35,000		4,177,738	2,068,518	415,279		415,279	20.08	-1,653,239	-79.92				9.94
機械及設備	2,558,738	1,584,000	35,000		4,177,738	2,068,518	415,279		415,279	20.08	-1,653,239	-79.92	1. 辦理增設無障礙電梯工程，已分配未執行數144萬6,518元，施工廠商已向建管單位申請開工、完成施工計畫書審查，後續將積極辦理開工及控管廠商施工進度。 2. 汰換平板電腦等資訊設備，刻辦理核銷付款作業中。 3. 投影機設備餘款4,664元、充電車依實際需求執行。		9.94	
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																

※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—臺北市立瑠公國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 7 月份

40501213-9

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		368,000			368,000	318,000	288,223		288,223	90.64	-29,777	-9.36				78.32
雜項設備		368,000			368,000	318,000	288,223		288,223	90.64	-29,777	-9.36	飲水機等3項設備餘 款29,777元。			78.32
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計	2,558,738	1,952,000	35,000		4,545,738	2,386,518	703,502		703,502	29.48	-1,683,016	-70.52				15.48

※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 112 年 7 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						-36,000	-100.00	電腦軟體購置10,000元以下軟體移列28A電腦軟體服務費。		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00			
522 購置權利														
54 遞延支出	6,094,000	2,990,724	9,084,724	2,990,724	2,121,880		2,121,880	70.95		-868,844	-29.05	1.辦理警衛室整建工程，已分配未執行數298萬3,292元，主要係受營建業大環境缺工，且工程規模小，工班協調調度不易，致於112年2月8日開工，已於112年7月1日竣工，刻辦理工程估驗計價，並依契約約定辦理逾期竣工扣罰違約金。 2.教育局補助款行政大樓與活動中心連通道工程估驗計價覈實支付。		23.36
541 遞延修繕房屋建築支	6,094,000	2,990,724	9,084,724	2,990,724	2,121,880		2,121,880	70.95		-868,844	-29.05			23.36
542 其他遞延支出														
總計	6,130,000	2,990,724	9,120,724	3,026,724	2,121,880		2,121,880	70.10		-904,844	-29.90			23.26

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,596,354,800	100.00	負 債	4,552,517,388	99.05
流動資產	32,843,691	0.71	流動負債	6,851,903	0.15
現金	32,439,024	0.71	應付款項	6,851,903	0.15
庫存現金	0	0.00	應付代收款	6,851,903	0.15
銀行存款	32,319,024	0.70	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	22,663,201	0.49	預收款項	0	0.00
銀行存款-保管款	5,852,255	0.13	預收收入	0	0.00
銀行存款-代繳費款	481,323	0.01	其他負債	4,545,665,485	98.90
專戶			什項負債	4,545,665,485	98.90
銀行存款-教育儲蓄	3,322,245	0.07	存入保證金	3,339,057	0.07
戶			應付退休及離職金	3,796,345	0.08
零用及週轉金	120,000	0.00	應付代管資產	4,538,530,083	98.74
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	43,837,412	0.95
預付款項	404,667	0.01	淨資產	43,837,412	0.95
預付費用	404,667	0.01	淨資產	43,837,412	0.95

信託代理與保證資產

222,350

信託代理與保證負債

222,350

保證品

222,350

應付保證品

222,350

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	3,846,092	0.08	累積餘額	38,747,130	0.84
準備金	3,846,092	0.08	本期賸餘	5,090,282	0.11
退休及離職準備金	3,796,345	0.08	合計：	4,596,354,800	
其他準備金	49,747	0.00			
其他準備金-其他	49,747	0.00			
固定資產	20,553,018	0.45			
土地改良物	76,722	0.00			
土地改良物	7,672,170	0.17			
累計折舊-土地改良物	-7,595,448	-0.17			
房屋建築及設備	2,564,009	0.06			
房屋建築及設備	2,963,261	0.06			
累計折舊-房屋建築及設備	-399,252	-0.01			
機械及設備	8,864,205	0.19			
機械及設備	25,114,268	0.55			
累計折舊-機械及設備	-16,250,063	-0.35			
信託代理與保證資產	222,350		信託代理與保證負債	222,350	
保證品	222,350		應付保證品	222,350	

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	1,258,843	0.03			
交通及運輸設備	3,300,398	0.07			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,041,555	-0.04			
雜項設備	7,781,977	0.17			
雜項設備	21,709,223	0.47			
累計折舊-雜項設備	-13,927,246	-0.30			
購建中固定資產	7,262	0.00			
購建中固定資產	7,262	0.00			
無形資產	46,779	0.00			
無形資產	46,779	0.00			
電腦軟體	46,779	0.00			
其他資產	4,539,065,220	98.75			
什項資產	4,539,065,220	98.75			
存出保證金	2,600	0.00			
暫付及待結轉帳項	532,537	0.01			
信託代理與保證資產	222,350		信託代理與保證負債	222,350	
保證品	222,350		應付保證品	222,350	

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	4,538,530,083	98.74			
代管資產-土地	4,228,827,000	92.00			
代管資產-房屋建築 及設備	33,086,083	0.72			
代管資產-其他政府	276,617,000	6.02			
合計：	4,596,354,800				

信託代理與保證資產

222,350

信託代理與保證負債

222,350

保證品

222,350

應付保證品

222,350

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

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 — 臺北市立瑠公國民中學

收入支出表

中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,292,673	94,624,941
勞務收入	1,500	3,000
服務收入	1,500	3,000
財產收益	121,075	4,247,185
財產孳息收入	12,542	94,955
財產交易利益	5,012	3,209,605
其他財產收入	103,521	942,625
政府撥入收入	10,216,636	90,039,302
公庫撥款收入	9,747,408	88,183,414
政府其他撥入收入	469,228	1,855,888
其他收入	-46,538	335,454
受贈收入	113,457	279,737
雜項收入	-159,995	55,717
支出	9,820,399	89,534,659
人事支出	8,368,333	79,696,947
人事支出	8,368,333	79,696,947
業務支出	438,136	3,818,454
業務支出	438,136	3,818,454
獎補助支出		26,000
其他獎補助		26,000
財產損失	35,037	88,026
財產交易損失	35,037	88,026
折舊、折耗及攤銷	482,979	3,707,611
固定資產折舊	482,092	3,701,398
無形資產攤銷	887	6,213
其他支出	495,914	2,197,621
其他支出	495,914	2,197,621

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

收入支出表

中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	472,274	5,090,282
期初淨資產		38,747,130
解繳公庫		
期末淨資產		43,837,412

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—臺北市立瑠公國民中學

40501213-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 7 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	91,140,609	3,484,332	94,624,941	收入
勞務收入	3,000		3,000	勞務收入
財產收入	1,042,590	3,204,595	4,247,185	財產收益
政府撥入收入	90,039,302		90,039,302	政府撥入收入
其他收入	55,717	279,737	335,454	其他收入
基金用途	86,442,524	3,092,135	89,534,659	支出
用人費用	79,696,947		79,696,947	人事支出
服務費用	2,598,492	1,219,962	3,818,454	業務支出
材料及用品費	382,026	-382,026		
租金、償債、利息及相關手續費	44,600	-44,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	793,336	-793,336		
捐助、補助與獎助	26,000		26,000	獎補助支出
資產短絀		88,026	88,026	財產損失
其他	75,741	3,707,611	3,707,611	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	2,121,880	2,121,880	2,197,621	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	703,502	-703,502		
本期賸餘(短絀)	4,698,085	392,197	5,090,282	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,539,530	20,207,600	38,747,130	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	23,237,615	20,599,797	43,837,412	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 7 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70萬3,502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」259萬8,492元與會計科目「業務支出」381萬8,454元間之調整數121萬9,962元，係「材料及用品費」38萬2,026元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬4,600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)79萬3,336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320萬4,595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27萬9,737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等。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」370萬7,611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」8萬8,026元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」7萬5,741元與會計科目「其他支出」219萬7,621元間之調整數212萬1,880元，係「遞延支出」212萬1,880元。