

40501055

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 115 年 7 月份

主辦會計人員 張雅蘭



機關長官 周寤竹



臺北市地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學

目 次

中華民國 115 年 7 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
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 4-6 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 7-8 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 10-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	381,379,000	37,388,480	27,908,000	9,480,480	33.97	246,103,162	234,034,700	12,068,462	5.16
徵收及依法分配收入	30,000						15,000	-15,000	-100.00
違規罰款收入	30,000	0	0	0		0	15,000	-15,000	-100.00
勞務收入	921,000	326,100	160,000	166,100	103.81	765,766	641,000	124,766	19.46
服務收入	921,000	326,100	160,000	166,100	103.81	765,766	641,000	124,766	19.46
財產收入	2,180,000					1,254,822	897,000	357,822	39.89
財產處分收入	20,000	0	0	0		0	5,000	-5,000	-100.00
租金收入	338,000	0	0	0		145,920	100,000	45,920	45.92
權利金收入	238,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入	1,584,000	0	0	0		1,108,902	792,000	316,902	40.01
政府撥入收入	340,356,000	26,471,900	26,088,000	383,900	1.47	225,134,096	221,687,000	3,447,096	1.55
公庫撥款收入	340,356,000	26,088,000	26,088,000	0		223,015,426	221,687,000	1,328,426	0.60
政府其他撥入收入		383,900	0	383,900		2,118,670	0	2,118,670	
規費收入	210,000					151,214	105,000	46,214	44.01
使用規費收入	210,000	0	0	0		151,214	105,000	46,214	44.01
教學收入	31,938,000	7,013,117	1,640,000	5,373,117	327.63	14,401,154	8,569,700	5,831,454	68.05
學雜費收入	31,938,000	7,013,117	1,640,000	5,373,117	327.63	14,401,154	8,569,700	5,831,454	68.05
其他收入	5,744,000	3,577,363	20,000	3,557,363	17,786.82	4,396,110	2,120,000	2,276,110	107.36
受贈收入	5,500,000	3,500,251	0	3,500,251		4,073,827	2,000,000	2,073,827	103.69
雜項收入	244,000	77,112	20,000	57,112	285.56	322,283	120,000	202,283	168.57
基金用途	387,695,000	33,341,507	27,908,000	5,433,507	19.47	238,247,855	240,350,700	-2,102,845	-0.87
高中及高職教育計畫	374,659,000	32,976,401	27,300,240	5,676,161	20.79	231,313,118	236,432,840	-5,119,722	-2.17
一般行政管理計畫	4,309,000	285,507	374,000	-88,493	-23.66	2,062,323	2,420,000	-357,677	-14.78
建築及設備計畫	8,727,000	79,599	233,760	-154,161	-65.95	4,872,414	1,497,860	3,374,554	225.29
購建固定資產	8,697,000	79,599	233,760	-154,161	-65.95	4,872,414	1,467,860	3,404,554	231.94
其他	30,000					30,000	30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,316,000	4,046,973		4,046,973		7,855,307	-6,316,000	14,171,307	-224.37
期初基金餘額	37,310,000					54,988,274	37,310,000	17,678,274	47.38
解繳公庫									
期末基金餘額	30,994,000					62,843,581	30,994,000	31,849,581	102.76

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 7 月份

1. 違規罰款收入：違規罰款收入較預期少。
2. 財產處分收入：處分報廢財產殘值收入較預期少。
3. 租金收入：熱食部、合作社及學生宿舍洗衣烘衣機場地租金較預期多。
4. 其他財產收入：學生住宿費收入較預期多。
5. 政府其他撥入收入：
 - (1)高級中等學校學生學習扶助計畫：114-(1)13,185元、114(2)36,400元。
 - (2)全英語授課計畫：114學年度174,580元。
 - (3)擴增高級中等學校雙語實驗班計畫：114學年度795,738元。
 - (4)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫：114學年度128,078元、114(2)300,000元。
 - (5)國外校際合作計畫：114學年度159,017元。
 - (6)推動中小學數位學習精進方案：114年代理代課費8,400元。
 - (7)高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫：114學年度186,418元。
 - (8)十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費計畫：114學年度79,464元。
 - (9)月薪制特教學生助理員計畫：114年19,416元。
 - (10)國際教育補助計畫國際交流項目：114學年度61,000元。
 - (11)114學年度高級中等學校第二外語教育計畫26,136元。
 - (12)114學年度高中本土語開課經費閩課語16,466元。
 - (13)114學生游泳課程暨師資及守望員培訓計畫鐘點費調升16,872元。
 - (14)高中適性學習社區教育資源均質化：114(2)經常門39,000元，資本門11,000元。
 - (15)適性學習社區課程與大專校院協作共好計畫：114(2)15,000元。
 - (16)115年度全國高級中等學校學生校園刊物印製費10,500元。
 - (17)114學年度高中辦理本土語文活動與獎勵教師進修本土語文計畫經費22,000元。
6. 使用規費收入：教職員停車費收入較預期多。
7. 學雜費收入：主要係輔導費收費標準提高致收入增加所致。
8. 受贈收入：各項捐款收入較預期多。
9. 雜項收入：主要係收回以前年度退休教師一次補償金餘額致雜項收入較預期多。
10. 建築及設備計畫：
 - (1)綜合大樓新建工程保留執行數4,111,149元
 - (2)補辦預算執行數261,240元。
 - (3)勵學樓、敦品樓及科學館防墜安全改善工程10,353元併入決算辦理。
 - (4)科學館前水溝及校內路面更新等工程工管費核實支用共計12,246元。
 - (5)電腦平板等設備787,174元及教學軟體30,000元正積極辦理採購中。
 - (6)本年度編列個人電腦租賃案201,960元，市府政策暫停執行。
 - (7)採購案結餘款1,300元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				32,976,401	27,300,240	5,676,161	20.79
		累計數				231,313,118	236,432,840	-5,119,722	-2.17

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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-4

資本資產明細表

中華民國 115 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	1,123,475,982	-173,646,567	5,116,614	1,406,099	-6,323,240	947,216,690	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-8,644,927			-192,661	4,055,379	
房屋及建築	97,432,431	-41,038,759			-984,340	55,409,332	
機械及設備	99,727,039	-82,064,662	563,300	1,039,506	-2,889,950	14,296,221	1.局款補助大螢幕補助款320,000元，待經費撥入後辦理轉正。
交通及運輸設備	11,938,613	-7,561,564		31,779	-572,283	3,772,987	
雜項設備	52,674,442	-34,336,655	442,165	152,106	-1,684,006	16,943,840	1.雙語實驗班計畫購置移動smartTV1台22,170元為補辦預算執行數，待補辦預算通過後辦理預付轉正。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-5

資本資產明細表

中華民國 115 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			
租賃資產	848,344,779		4,111,149			852,455,928	景美女中綜合大樓暨 附設地下停車場新建 工程已支出款 項852,455,928元待結 案轉入相關科目。
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	465,711			182,708		283,003	係因電腦軟體不入財 產管理系統。
權利							
電腦軟體							
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
資本資產明細表
中華民國 115 年 7 月份

40501055-6

1.機械及設備：

增加數計563,300元，變動原因為：(1)增置：顯微鏡等設備423,630元，(3)撥入：教育局補助CB5M12擴增雙語實驗班計畫顯示器97,900元，(4)受贈：游泳池購置水上運動攝影機等設備41,770元。

減少數計1,039,506元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計1,039,506元。

2.交通及運輸設備：

減少數計31,779元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電話系統31,779元。

3.雜項設備：

增加數計442,165元，變動原因為：(1)增置：洽談桌等設備共計305,036元。(3)撥入：教育局補助CB5M12擴增雙語實驗班計畫電視機分攤款1,129元、(4)受贈：游泳池水電清潔維護費購置物品架等設備136,000元。

減少數計152,106元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢銀幕等設備共計152,106元。

4.購建中固定資產：

增加數計4,111,149元，變動原因為：(1)增置：4,111,149元。

5.電腦軟體：

減少數計182,708元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至115年7月止累計攤銷金額182,708元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 7 月份

40501055-7

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	13,652,985				13,652,985	11,923,260	4,111,149		4,111,149	34.48	-7,812,111	-65.52			30.11
房屋及建築	13,652,985				13,652,985	11,923,260					-11,923,260	-100.00	1. 主要係綜合大樓暨附設地下停車場新建工程使照變更致委託設計監造服務費尚未核決，另公共藝術設置計畫採購案第3期款已驗收正積極辦理付款中。		
購建中固定資產							4,111,149		4,111,149		4,111,149				
機械及設備		970,900	931,000		1,901,900	886,900	423,630		423,630	47.77	-463,270	-52.23			22.27
機械及設備		970,900	931,000		1,901,900	886,900	423,630		423,630	47.77	-463,270	-52.23	1. 資訊設備553,170元正積極辦理招標中。2. 優質化設備一批89,900元為補辦計畫執行數，配合教學需要提前購置。		22.27
購建中固定資產															
交通及運輸設備			1,500,000		1,500,000										
交通及運輸設備			1,500,000		1,500,000										
購建中固定資產															
雜項設備		524,140	307,000		831,140	444,000	305,036		305,036	68.70	-138,964	-31.30			36.70

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 7 月份

40501055-8

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 雜項設備		524,140	307,000		831,140	444,000	305,036		305,036	68.70	-138,964	-31.30	1. 豎笛225,000元正積極 辦理招標中。2. 圖 書9,004元正積極辦理採 購中。3. 各項採購案結餘 款1,300元。4. 優質化設 備一批96,340元為補辦計 畫執行數，配合教學需要 提前購置。 本年度編列個人電腦租賃 案，市府政策暫停執行。		36.70
購建中固定資產		201,960			201,960	201,960					-201,960	-100.00			
租賃資產		201,960			201,960	201,960					-201,960	-100.00			
其他															
其他															
總計	13,652,985	1,697,000	2,738,000		18,087,985	13,456,120	4,839,815		4,839,815	35.97	-8,616,305	-64.03			26.76

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

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 7 月份

40501055-9

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 (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	30,000					-30,000	-100.00	1.教學軟體30,000元正積極 辦理請購中。		
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000					-30,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出	7,000,000		7,000,000	10,000	32,599		32,599	325.99	22,599	225.99	1.併入決算辦理：勵學 樓、敦品樓及科學館防墜 安全改善工程工管費支 用10,353元(1141231北市教 工字第114312856號)。 2.敦品樓消防改善工程工管 費編列5,000元尚未支用。 1.科學館前水溝及校內路面 更新工程工管費核實支用 較預期多17,246元		0.47 1.04 0.37 0.46
541 遞延修繕房屋建築支	1,000,000		1,000,000	5,000	10,353		10,353	207.06	5,353	107.06			
542 其他遞延支出	6,000,000		6,000,000	5,000	22,246		22,246	444.92	17,246	344.92			
總計	7,030,000		7,030,000	40,000	32,599		32,599	81.50	-7,401	-18.50			

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,024,834,736	100.00	負 債	14,774,465	1.44
流動資產	51,248,235	5.00	流動負債	6,132,012	0.60
現金	43,434,780	4.24	應付款項	6,084,344	0.59
銀行存款	43,254,780	4.22	應付代收款	6,084,344	0.59
銀行存款-公庫存款	34,788,916	3.39	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,234,017	0.61	預收款項	47,668	0.00
銀行存款-代繳費款	2,231,847	0.22	預收收入	47,668	0.00
專戶			其他負債	8,642,453	0.84
零用及週轉金	180,000	0.02	什項負債	8,642,453	0.84
應收款項	38,705	0.00	存入保證金	4,606,676	0.45
其他應收款	38,705	0.00	應付退休及離職金	4,035,777	0.39
預付款項	7,774,750	0.76	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	7,774,750	0.76	淨資產	1,010,060,271	98.56
長期貸墊款及準備金	24,144,655	2.36	淨資產	1,010,060,271	98.56
準備金	24,144,655	2.36	淨資產	1,010,060,271	98.56
退休及離職準備金	4,035,777	0.39	累積餘額	1,004,817,689	98.05

信託代理與保證資產 816,800

保證品 816,800

信託代理與保證負債

應付保證品 816,800

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. 信託代理與保證之資產及負債各為816,800元：

(1)115年無障礙電梯新建工程履保金-定存單(預估116.1.31)-威盛營造

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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	20,108,878	1.96	本期賸餘	5,143,553	0.50
其他準備金-獎助學金	2,997,628	0.29	淨資產調整數	99,029	0.01
其他準備金-其他	13,087,343	1.28	合計：	1,024,834,736	
其他準備金-仁愛基金	4,023,907	0.39			
固定資產	946,933,687	92.40			
土地改良物	4,055,379	0.40			
土地改良物	12,892,967	1.26			
累計折舊-土地改良物	-8,837,588	-0.86			
房屋建築及設備	55,409,332	5.41			
房屋建築及設備	97,432,431	9.51			
累計折舊-房屋建築及設備	-42,023,099	-4.10			
機械及設備	14,296,221	1.39			
機械及設備	99,250,833	9.68			
信託代理與保證資產	816,800		信託代理與保證負債	816,800	
保證品	816,800		應付保證品	816,800	

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. 信託代理與保證之資產及負債各為816,800元：

(1)115年無障礙電梯新建工程履保金-定存單(預估116.1.31)-威盛營造

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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-84,954,612	-8.29			
交通及運輸設備	3,772,987	0.37			
交通及運輸設備	11,906,834	1.16			
累計折舊-交通及運輸設備	-8,133,847	-0.79			
雜項設備	16,943,840	1.65			
雜項設備	52,964,501	5.17			
累計折舊-雜項設備	-36,020,661	-3.51			
購建中固定資產	852,455,928	83.18			
購建中固定資產	852,455,928	83.18			
無形資產	283,003	0.03			
無形資產	283,003	0.03			
電腦軟體	283,003	0.03			
其他資產	2,225,156	0.22			
什項資產	2,225,156	0.22			
暫付及待結轉帳項	2,225,156	0.22			

信託代理與保證資產	816,800	信託代理與保證負債	816,800
保證品	816,800	應付保證品	816,800

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. 信託代理與保證之資產及負債各為816,800元：

(1)115年無障礙電梯新建工程履保金-定存單(預估116.1.31)-威盛營造

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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	9,274,163,138	904.94			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	9,256,687,493	903.24			
代管資產-房屋建築及設備	17,369,940	1.69			
應付代管資產	-9,274,163,138	-904.94			
合計：	1,024,834,736				

信託代理與保證資產

816,800

信託代理與保證負債

816,800

保證品

816,800

應付保證品

816,800

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. 信託代理與保證之資產及負債各為816,800元：

(1)115年無障礙電梯新建工程履保金-定存單(預估116.1.31)-威盛營造

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 — 臺北市立景美女子高級中學

收入支出表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	37,430,250	246,280,932
勞務收入	326,100	765,766
服務收入	326,100	765,766
財產收益		1,254,822
財產孳息收入		145,920
其他財產收入		1,108,902
政府撥入收入	26,471,900	225,134,096
公庫撥款收入	26,088,000	223,015,426
政府其他撥入收入	383,900	2,118,670
規費收入		151,214
使用規費收入		151,214
教學收入	7,013,117	14,401,154
學雜費收入	7,013,117	14,401,154
其他收入	3,619,133	4,573,880
受贈收入	3,542,021	4,251,597
雜項收入	77,112	322,283
支出	34,319,044	241,137,379
人事支出	30,646,937	216,207,679
人事支出	30,646,937	216,207,679
業務支出	2,503,679	15,213,099
業務支出	2,503,679	15,213,099
獎補助支出	29,110	475,050
其他獎補助	29,110	475,050
財產損失	1,810	12,234
財產交易損失	1,810	12,234
折舊、折耗及攤銷	1,047,477	7,717,105
固定資產折舊	1,021,375	7,534,397
無形資產攤銷	26,102	182,708
其他支出	90,031	1,512,212
其他支出	90,031	1,512,212

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

收入支出表

中華民國115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）	3,111,206	5,143,553
期初淨資產		1,004,817,689
解繳公庫		
淨資產調整數	80,000	99,029
期末淨資產		1,010,060,271

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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	246,103,162	177,770	246,280,932	收入
勞務收入	765,766		765,766	勞務收入
財產收入	1,254,822		1,254,822	財產收益
政府撥入收入	225,134,096		225,134,096	政府撥入收入
規費收入	151,214		151,214	規費收入
教學收入	14,401,154		14,401,154	教學收入
其他收入	4,396,110	177,770	4,573,880	其他收入
基金用途	238,247,855	2,889,524	241,137,379	支出
用人費用	216,207,679		216,207,679	人事支出
服務費用	11,398,112	3,814,987	15,213,099	業務支出
材料及用品費	2,475,994	-2,475,994		
租金、償債、利息及相關手續費	515,970	-515,970		
稅捐及規費(強制費)	1,150	-1,150		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	821,873	-821,873		
捐助、補助與獎助	475,050		475,050	獎補助支出
資產短絀		12,234	12,234	財產損失
		7,717,105	7,717,105	折舊、折耗及攤銷
其他	1,479,613	32,599	1,512,212	其他支出
遞延支出	32,599	-32,599		
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	4,839,815	-4,839,815		
本期賸餘(短絀)	7,855,307	-2,711,754	5,143,553	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	54,988,274	949,829,415	1,004,817,689	期初淨資產
解繳公庫		99,029	99,029	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	62,843,581	947,216,690	1,010,060,271	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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
------	-------	-----	------	------

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、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483萬9,815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」1,139萬8,112元與會計科目「業務支出」1,521萬3,099元間之調整數381萬4,987元，係「材料及用品費」247萬5,994元、「租金、償債、利息及相關手續費」51萬5,970元、「稅捐及規費(強制費)」1,150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）82萬1,873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17萬7,770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。

2. 會計科目「財產損失」1萬2,234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」771萬7,105元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」147萬9,613元與會計科目「其他支出」151萬2,212元間之調整數3萬2,599元，係「遞延支出」3萬2,599元。

2. 會計科目「淨資產調整數」9萬9,029元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。