

40501054

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 11 月份

主辦會計人員 鍾佳鈞

會計室主任
鍾佳鈞

機關長官 張云棻

臺北市立中山女子高級中學
張云棻

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
目 次
中華民國 114 年 11 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行表		
壹、主要表		
一、基金來源、用途及餘绌表.....		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 10-13 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 18-20 頁

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目	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	426,398,000	28,905,875	32,203,000	-3,297,125	-10.24	431,965,448	417,944,000	14,021,448	3.35	
徵收及依法分配收入	5,000									
違規罰款收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	
勞務收入	964,000	388,944	160,000	228,944	143.09	898,961	630,000	268,961	42.69	
服務收入	964,000	388,944	160,000	228,944	143.09	898,961	630,000	268,961	42.69	
財產收入	442,000	45,233	32,000	13,233	41.35	436,294	403,000	33,294	8.26	
財產處分收入	10,000	9,733	0	9,733		28,294	3,000	25,294	843.13	
租金收入	432,000	35,500	32,000	3,500	10.94	408,000	400,000	8,000	2.00	
政府撥入收入	386,820,000	22,966,800	21,633,000	1,333,800	6.17	398,739,842	385,497,000	13,242,842	3.44	
公庫撥款收入	386,820,000	22,908,000	21,633,000	1,275,000	5.89	393,071,684	385,497,000	7,574,684	1.96	
政府其他撥入收入		58,800	0	58,800		5,668,158	0	5,668,158		
規費收入	281,000	47,520		47,520		416,116	281,000	135,116	48.08	
使用規費收入	281,000	47,520	0	47,520		416,116	281,000	135,116	48.08	
教學收入	36,596,000	4,403,866	10,373,580	-5,969,714	-57.55	27,501,986	30,000,400	-2,498,414	-8.33	
學雜費收入	36,596,000	4,403,866	10,373,580	-5,969,714	-57.55	27,501,986	30,000,400	-2,498,414	-8.33	
其他收入	1,290,000	1,053,512	4,420	1,049,092	23,735.11	3,972,249	1,132,600	2,839,649	250.72	
受贈收入	1,000,000	1,050,000	0	1,050,000		3,837,727	1,000,000	2,837,727	283.77	
雜項收入	290,000	3,512	4,420	-908	-20.54	134,522	132,600	1,922	1.45	
基金用途	433,683,000	53,011,452	32,203,000	20,808,452	64.62	417,192,691	425,229,000	-8,036,309	-1.89	
高中及高職教育計畫	421,365,000	50,669,971	31,453,838	19,216,133	61.09	397,178,686	413,498,000	-16,319,314	-3.95	
一般行政管理計畫		3,154,000	203,462	279,000	-75,538	-27.07	2,383,505	2,592,000	-208,495	-8.04
建築及設備計畫		9,164,000	2,138,019	470,162	1,667,857	354.74	17,630,500	9,139,000	8,491,500	92.91
購建固定資產		9,134,000	2,138,019	470,162	1,667,857	354.74	17,132,500	9,109,000	8,023,500	88.08
其他		30,000					498,000	30,000	468,000	1,560.00
本期賸餘(短純)	-7,285,000	-24,105,577		-24,105,577		14,772,757	-7,285,000	22,057,757	-302.78	
期初基金餘額	27,871,000					23,808,560	27,871,000	-4,062,440	-14.58	
期末基金餘額	20,586,000					38,581,317	20,586,000	17,995,317	87.42	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
基金來源、用途及餘紲表
中華民國 114 年 11 月份

40501054-2

一、服務收入:較預計增加268,961元，主要係因教科書作業管理費及教師甄選報名費較預計多。

二、財產處分收入:較預計增加25,294元，主要係因財產報廢收入較預計多。

三、租金收入:較預計增加8,000元，主要係因市有公用房地提供使用熱食部招租案自8月起租金每月提高1,500元及11-12月新增兩臺智慧販賣機租金2,000元。

四、公庫撥款收入:較預計增加7,574,684元。

1. (基金餘額)(局款非統籌)114年度公立國高中職普通教室環境改善經費6,299,684元。
2. (統籌款)114年各直轄市及縣市立高中學校改進校園環境與充實設施設備計畫局款1,275,000元。

五、政府其他撥入收入:較預計增加合計5,668,158元。

1. (RA3244)113學年度第二外語補助(交通費)656元。
2. (RA4244)113-2學期第二外語教育計畫經費5,736元。
3. (RA3278)補助原住民族語開課經費22,999元、補助本土語開課經費31,561元、補助台灣手語開課經費13,825元。
4. (RA3291)113學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫經費55,675元。
5. (RA3263)113學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費773,889元。
6. (RA3237)113學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費950,648元。
7. (RA3219)113年度補助公立高級中學學校充實行政人力經費43,422元。
8. (RA4219)114年度補助公立高級中學學校充實行政人力經費360,000元。
9. (RA4205)113-2學期高中優質化輔助方案(經常門)596,947元。
10. (RA4206)113-2學期高中優質化輔助方案(資本門)795,800元。
11. (RA3A63)中小學數位學習精進方案代理代課費20,585元。
12. (RA4A63)114-1學期精進計畫代理代課費76,440元。
13. (RA3C72)國際教育補助計畫-國際交流經費157,500元。
14. (RA3321)113學年度補助實施戶外教育與海洋教育計畫經費62,111元。
15. (RA4217)114年度高級中等學校學生校園刊物印製費18,900元。
16. (RA4907)114年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費35,280元。
17. (RA3C30)與國外校際合作推動線上教學實施計畫(經常門)144,002元。
18. (RA4A63)114年度推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓經費20,000元、代理代課費63,840元。
19. (RA4944)114年度高中以下教師協助學務輔導行政庶務工作費用27,720元。
20. (RA4A03)114年5G新科技學習示範學校計畫經費(經常門)930,899元、(資本門)199,998元。
21. (RA4C72)114學年度國際教育補助計畫經費(國際交流項目經費補助)201,000元。
22. (RA4228)114年度補助高中充實一般科目教學設備計畫經費58,725元。

六、使用規費收入:較預計增加135,116元，主要係因校園場地開放收入較預計多。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 114 年 11 月份

七、學雜費收入:較預計減少2,498,414元,主要係因113-1學期免學費補助(局款)本年度入帳、114-1學期免學費補助尚未撥付所致。

八、受贈收入:較預計增加2,837,727元,主要係因捐贈獎助學金及樂旗隊較預計多。

九、雜項收入:較預計增加1,922元,主要係因學生證補卡費及電子領標費等較預計多。

十、建築及設備計畫:較預計增加8,491,500元,主要係因:

- 1.(補辦預算)優質化、精進、新興、5G等計畫購置史密斯機等設備合計2,915,143元。
- 2.(補助款)高二普通教室環境改善統包工程6,299,684元,併決算辦理。
- 3.(無形資產併決算)高中優質化計畫購置星象軟體1套498,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 11 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				50,669,971	31,453,838	19,216,133	61.09
		累計數				397,178,686	413,498,000	-16,319,314	-3.95

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 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							
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	11,473,998	-2,831,623			-984,159	7,658,216	
房屋及建築	739,760,526	-182,018,155			-10,891,617	546,850,754	珍貴財產逸仙樓建 物78,929,028元(會計 室列事業用，財管系 統列公務用)。
機械及設備	115,903,779	-86,816,616	3,202,818	6,739,980	-3,229,703	22,320,298	
交通及運輸設備	16,013,174	-12,557,078	403,050	125,903	-707,482	3,025,761	
雜項設備	68,261,760	-49,496,064	2,932,795	749,568	-3,685,455	17,263,468	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 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			
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	445,464		498,000	286,818		656,646	係因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							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
資本資產明細表
中華民國 114 年 11 月份

40501054-7

機械及設備:

增加數計3,202,818元，變動原因為:(1)增置:購買濁度計等 2,417,860元。(3)撥入:CB4A12教育局補助購置XR圖形顯示系統2台91,750元、CB4A36教育局補助購置影音交換器1臺43,902元、CB4A72補助購置桌上型電腦14台649,306元。

減少數計6,739,980元，變動原因為:(5)報廢：報廢電子感測儀器等計6,739,980元。

交通及運輸設備:

增加數計403,050元，變動原因為:(1)增置:購買濁度計等393,225元。(3)撥入:CB4M02教育局補助購置10軌類比混音機1臺分攤款9,825元。

減少數計125,903元，變動原因為:(5)報廢：報廢喇叭、音響等計125,903元。

雜項設備:

增加數計2,932,795元，變動原因為:(1)增置:購買圖書一批等 2,794,795元(4)受贈:家長會贈與實物飲水機138,000元。

減少數計749,568元，變動原因為:(5)報廢：報廢教育展示裝置計749,568元。

電腦軟體：

1.增加數計498,000元，變動原因為:(1)增置:購買星象軟體1套498,000元。

2.減少數計286,818元，變動原因為:(11)無形資產攤銷:截至114年11月止累計攤銷金額286,818元。

3.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

4.電腦軟體期末餘額656,646元等於攤銷系統當月攤銷後餘額 656,646元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

40501054-8

中華民國 114 年 11 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	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	1,795,559	812,000		2,607,559	2,471,559	2,417,860		2,417,860	97.83	-53,699	-2.17			92.73		
機械及設備	1,795,559	812,000		2,607,559	2,471,559	2,417,860		2,417,860	97.83	-53,699	-2.17			92.73		
購建中固定資產																
交通及運輸設備	234,041	169,000		403,041	403,041	393,225		393,225	97.56	-9,816	-2.44			97.56		
交通及運輸設備	234,041	169,000		403,041	403,041	393,225		393,225	97.56	-9,816	-2.44			97.56		
購建中固定資產																
雜項設備	963,400	2,076,000		3,039,400	3,014,400	2,794,795		2,794,795	92.71	-219,605	-7.29			91.95		
雜項設備	963,400	2,076,000		3,039,400	3,014,400	2,794,795		2,794,795	92.71	-219,605	-7.29			91.95		
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總 計	2,993,000	3,057,000		6,050,000	5,889,000	5,605,880		5,605,880	95.19	-283,120	-4.81			92.66		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
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

40501054-9

中華民國 114 年 11 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	30,000	498,000		498,000	1,660.00	468,000	1,560.00		1,660.00			
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000	498,000		498,000	1,660.00	468,000	1,560.00	1.(補助款)優質化計畫購置星象軟體1套498,000元，併決算辦理。 2.(預算內)(單價未滿1萬元，移列經常門)Teaching And Learning Upgrade5套8,600元、Teaching And Learning Add-On5個授權數21,400元。		1,660.00		
522 購置權利															
54 遲延支出	6,141,000		6,141,000	6,141,000	11,526,620		11,526,620	187.70	5,385,620	87.70		187.70			
541 遲延修繕房屋建築支	6,141,000		6,141,000	6,141,000	11,513,891		11,513,891	187.49	5,372,891	87.49	(補助款)高二普通教室環境改善統包工程6,299,684元，併決算辦理。	187.49			
542 其他遞延支出					12,729		12,729		12,729		(補助款)迎曦道、楓林道地坪修復工程核實支應12,729元，併決算辦理。				
總 計	6,171,000		6,171,000	6,171,000	12,024,620		12,024,620	194.86	5,853,620	94.86		194.86			

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	652,085,867	100.00	負債	15,729,407	2.41
流動資產	32,264,305	4.95	流動負債	3,763,094	0.58
現金	29,300,765	4.49	應付款項	3,744,374	0.57
銀行存款	29,120,765	4.47	應付代收款	3,744,374	0.57
銀行存款-公庫存款	22,750,688	3.49	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,634,313	0.71	其他應付款	0	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收款項	18,720	0.00
銀行存款-代繳費款	1,735,764	0.27	預收收入	18,720	0.00
專戶			其他負債	11,966,313	1.84
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	11,966,313	1.84
戶			存入保證金	2,992,201	0.46
零用及週轉金	180,000	0.03	應付退休及離職金	8,973,625	1.38
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	487	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	636,356,460	97.59
預付款項	2,963,540	0.45	淨資產	636,356,460	97.59
預付費用	2,963,540	0.45	淨資產	636,356,460	97.59

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)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。

5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	21,679,921	3.32	累積餘額	641,947,725	98.45
準備金	21,679,921	3.32	本期短絀	-6,386,048	-0.98
退休及離職準備金	8,973,625	1.38	淨資產調整數	794,783	0.12
其他準備金	12,706,296	1.95	合計：	652,085,867	
其他準備金-獎助學金	5,953,379	0.91			
其他準備金-其他	6,433,748	0.99			
其他準備金-教育儲蓄戶	319,169	0.05			
固定資產	597,118,497	91.57			
土地改良物	7,658,216	1.17			
土地改良物	11,473,998	1.76			
累計折舊-土地改良物	-3,815,782	-0.59			
房屋建築及設備	546,850,754	83.86			
房屋建築及設備	739,760,526	113.45			

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)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。

5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-房屋建築及設備	-192,909,772	-29.58			
機械及設備	22,320,298	3.42			
機械及設備	112,366,617	17.23			
累計折舊-機械及設備	-90,046,319	-13.81			
交通及運輸設備	3,025,761	0.46			
交通及運輸設備	16,290,321	2.50			
累計折舊-交通及運輸設備	-13,264,560	-2.03			
雜項設備	17,263,468	2.65			
雜項設備	70,444,987	10.80			
累計折舊-雜項設備	-53,181,519	-8.16			
無形資產	656,646	0.10			
無形資產	656,646	0.10			
電腦軟體	656,646	0.10			
其他資產	366,498	0.06			
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)計0元。
2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。
5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	366,498	0.06			
暫付及待結轉帳項	366,498	0.06			
代管資產	14,447,838,395	2,215.63			
代管資產-土地改良物	9,906	0.00			
代管資產-土地	14,433,291,000	2,213.40			
代管資產-房屋建築及設備	14,537,489	2.23			
應付代管資產	-14,447,838,395	-2,215.63			
合計：	652,085,867				
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)計0元。
 2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。
 5. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學
 收入支出表
 中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	28,905,875	432,083,062
服務收入	388,944	898,961
服務收入	388,944	898,961
財產收益	45,233	436,294
財產孳息收入	35,500	408,000
財產交易利益	9,733	28,294
政府撥入收入	22,966,800	398,739,842
公庫撥款收入	22,908,000	393,071,684
政府其他撥入收入	58,800	5,668,158
規費收入	47,520	416,116
使用規費收入	47,520	416,116
教學收入	4,403,866	27,501,986
學雜費收入	4,403,866	27,501,986
其他收入	1,053,512	4,089,863
受贈收入	1,050,000	3,975,727
雜項收入	3,512	114,136
支出		
人事支出	55,106,757	438,469,110
人事支出	47,033,426	370,267,598
業務支出	47,033,426	370,267,598
業務支出	3,804,656	28,267,596
獎補助支出	3,804,656	28,267,596
其他獎補捐助	25,000	868,000
其他獎補捐助	25,000	868,000
財產損失		75,979
財產交易損失		75,979
折舊、折耗及攤銷	2,421,592	27,304,320
固定資產折舊	2,392,895	27,017,502
無形資產攤銷	28,697	286,818
其他支出	1,822,083	11,685,617
其他支出	1,822,083	11,685,617

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學
 收入支出表
 中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-26,200,882	-6,386,048
期初淨資產		641,947,725
解繳公庫		
淨資產調整數		794,783
期末淨資產		636,356,460

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 月 30 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	431,965,448		432,083,062	收入
勞務收入	898,961		898,961	勞務收入
財產收入	436,294		436,294	財產收益
政府撥入收入	398,739,842		398,739,842	政府撥入收入
規費收入	416,116		416,116	規費收入
教學收入	27,501,986		27,501,986	教學收入
其他收入	3,972,249	117,614	4,089,863	其他收入
基金用途	417,192,691	21,276,419	438,469,110	支出
用人費用	370,267,598		370,267,598	人事支出
服務費用	18,866,085	9,401,511	28,267,596	業務支出
材料及用品費	6,045,251	-6,045,251		
租金、償債、利息及相關手續費	371,716	-371,716		
稅捐及規費(強制費)	1,550	-1,550		
短绌、賠償給付與支應退場支出	18,324	-18,324		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,964,670	-2,964,670		
捐助、補助與獎助	868,000		868,000	獎補助支出
資產短绌		75,979	75,979	財產損失
		27,304,320	27,304,320	折舊、折耗及攤銷
其他	158,997	11,526,620	11,685,617	其他支出
遞延支出	11,526,620	-11,526,620		
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	6,103,880	-6,103,880		
本期賸餘(短绌)	14,772,757	-21,158,805	-6,386,048	本期賸餘(短绌)
期初基金餘額	23,808,560	618,139,165	641,947,725	期初淨資產
解繳公庫		794,783	794,783	解繳公庫
期末基金餘額	38,581,317	597,775,143	636,356,460	淨資產調整數 期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 11 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610萬3,880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」1,886萬6,085元與會計科目「業務支出」2,826萬7,596元間之調整數940萬1,511元，係「材料及用品費」604萬5,251元、「租金、償債、利息及相關手續費」37萬1,716元、「稅捐及規費(強制費)」1,550元、「短紓、賠償給付與支應退場支出」1萬8,324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)296萬4,670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」2,730萬4,320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」7萬5,979元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 會計科目「其他收入」係非政府機關贈與財產所發生利益13萬8,000元，另2萬386元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

四、其他：

- 預算項目「其他」15萬8,997元與會計科目「其他支出」1,168萬5,617元間之調整數1,152萬6,620元，係「遞延支出」1,152萬6,620元。
- 會計科目「淨資產調整數」79萬4,783元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。