

40501068

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

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 江心琳



機關長官 林湧順



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

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 5-6 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 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 8 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 9-12 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 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-1

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	307,592,000	11,980,217	6,424,354	5,555,863	86.48	334,623,662	307,592,000	27,031,662	8.79
勞務收入	236,000	1,500		1,500		364,888	236,000	128,888	54.61
服務收入	236,000	1,500	0	1,500		364,888	236,000	128,888	54.61
財產收入	1,014,000	1,000	50,000	-49,000	-98.00	920,868	1,014,000	-93,132	-9.18
財產處分收入	26,000	1,000	0	1,000		11,620	26,000	-14,380	-55.31
其他財產收入	988,000	0	50,000	-50,000	-100.00	909,248	988,000	-78,752	-7.97
政府撥入收入	282,617,000	8,693,958	2,304,854	6,389,104	277.20	308,966,168	282,617,000	26,349,168	9.32
公庫撥款收入	282,617,000	7,912,854	2,304,854	5,608,000	243.31	299,712,324	282,617,000	17,095,324	6.05
政府其他撥入收入		781,104	0	781,104		9,253,844	0	9,253,844	
教學收入	22,849,000	3,070,129	3,631,500	-561,371	-15.46	22,843,586	22,849,000	-5,414	-0.02
學雜費收入	22,849,000	3,070,129	3,631,500	-561,371	-15.46	22,843,586	22,849,000	-5,414	-0.02
其他收入	876,000	213,630	438,000	-224,370	-51.23	1,528,152	876,000	652,152	74.45
受贈收入	476,000	214,544	238,000	-23,456	-9.86	1,151,832	476,000	675,832	141.98
雜項收入	400,000	-914	200,000	-200,914	-100.46	376,320	400,000	-23,680	-5.92
基金用途	308,465,000	24,505,961	6,424,354	18,081,607	281.45	338,259,803	308,465,000	29,794,803	9.66
高中及高職教育計畫	261,553,000	13,834,913	5,022,277	8,812,636	175.47	280,965,354	261,553,000	19,412,354	7.42
一般行政管理計畫	34,520,000	2,063,979	1,402,077	661,902	47.21	33,930,020	34,520,000	-589,980	-1.71
建築及設備計畫	12,392,000	8,607,069		8,607,069		23,364,429	12,392,000	10,972,429	88.54
購建固定資產	12,320,000	7,606,269		7,606,269		22,266,729	12,320,000	9,946,729	80.74
其他	72,000	1,000,800		1,000,800		1,097,700	72,000	1,025,700	1,424.58
本期賸餘(短絀)	-873,000	-12,525,744		-12,525,744		-3,636,141	-873,000	-2,763,141	316.51
期初基金餘額	17,982,000					18,532,961	17,982,000	550,961	3.06
解繳公庫									
期末基金餘額	17,109,000					14,896,820	17,109,000	-2,212,180	-12.93

※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

註：

- 一、服務收入：主要係教科書作業管理費核實繳庫。
- 二、財產處分收入：主要係報廢財產變賣收入核實繳庫。
- 三、其他財產收入：主要係開放場地收入核實繳庫。
- 四、公庫撥款收入：教育局補助 17,095,324元
 1. 局款非統籌-110學年度BYOD學生自備載具計畫經費1,064,324元。
 2. 111年學校用人費用不敷數15,631,000元。
 3. 統籌款-建置雙語校園情境計畫經費 400,000。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助 9,253,844元
 1. 110學年度十二年國民基本教育課程新增鐘點費565,024元(RA0237)。
 2. 111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費383,552元(RA1237)。
 3. 110學年度國中學生學習扶助計畫經費33,227元(RA0254)。
 4. 110學年度第1學期高中學生學習扶助計畫經費4,075元(RA0258)。
 5. 111-1高級中學學生學習扶助計畫經費21,120元(RA1258)。
 6. 110學年度第2學期高中學生學習扶助計畫經費15,080元(RA1257)。
 7. 110學年度國中活化教學與多元學習計畫經費80,000元(RA0260)。
 8. 110學年度國中活化教學與多元學習計畫經費2,100元(RA1260)。
 9. 110學年度國民中小學部分領域課程雙語教學計畫經費271,540元(RA0287)。
 10. 110學年度第1學期高中資優教育充實方案經費7,872元(RA0557)。
 11. 110學年度第2學期高中資優教育充實方案經費53,872元(RA1557)。
 12. 110學年度美感素養提升計畫-藝遊未境校園藝術祭計畫經費128,280元(RA0639)。
 13. 110學年度國中增置專長教師員額計畫經費331,860元(RA0229)。
 14. 111學年度國中增置專長教師員額實施計畫經費212,156元(RA1229)。
 15. 110學年度第1學期國中本土語言課程鐘點費800元(RA0351)。
 16. 110學年度第2學期國中本土語言課程鐘點費4,000元(RA0351)。
 17. 110學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費46,080元(RA0315)。
 18. 110學年度第2學期高中優質化經常門經費560,225元(RA1205)。
 19. 110學年度第2學期高中優質化資本門經費622,230元(RA1206)。
 20. 110學年度國中學生涯發展教育計畫第2期經費27,840元(RA0204)。
 21. 111-1國中生涯發展教育經費76,800元(RA1204)。
 22. 110學年度第2學期國中學校用書經費4,036元(RA1311)。
 23. 111年校園樹木解說牌經費22,618元(RA0722)。
 24. 111年推動中小學數位學習精進方案計畫資本門經費940,800元(RA1A62)。
 25. 111年推動中小學數位學習精進方案計畫經常門經費8,400元(RA1A62)。
 26. 111年公立高中學校充實行人力經費388,849元(RA1236)。
 27. 111年高中資優班元宇宙充實設施設備經費150,000元(RA0561)。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

28. 111年度落實創新遠距教學示範學校計畫經常門經費165,247元(RA1A67)。
 29. 111學年度國中部分領域雙語教學計畫資本門經費24,160元(RA1288)。
 30. 111學年度高級中等學校全英語授課計畫經費31,405元(RA1275)。
 31. 111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費25,200元(RA1348)。
 32. 111-1推動高級中等學校辦理資優教育充實方案經費46,632元(RA1506)。
 33. 111-1高中優質化補助方案資本門第1期經費492,390元(RA1293)。
 34. 111年度科學樓物理教室整修工程經費1,964,458元(RA1811)。
 35. 111年度高中優質化補助方案(經常門)407,038元(RA1293)。
 36. 110年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費34,860元(RA0907)。
 37. 111學年度第1學期國中學校用書經費6,369元(RA1364)。
 38. 111年級學校編制內教師閩南語能力認證報名費6,048元(RA1261)。
 39. 111-1擴大引進外籍英語教學人員計畫-前瞻教師及全時外籍教學助理經費149,056元(RA1218)。
 40. 111學年度全民國防教育專案合聘教師實施計畫第1期經費293,903元(RA1264)。
 41. 110學年度辦理中級生預防追蹤與復學輔導作實施計畫-鐘點費(RA0285)126元。
 42. 111學年度辦理中級生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)經費200元(RA1285)。
 43. 111學年度臺灣手語直播共學協同人員經費(RA1531) 9,878元。
 44. 111年遠距教學計畫資本門經費-部款(RA1A67) 574,000元。
 45. 111-1國中本土語(客語及原住民語)開課經費(RA1262) 48,444元。
 46. 111. 本土語言-高中客家語課程鐘點費(RA1271) 11,994元。
- 六、學雜費收入：主要係110學年第2學期及111學年第1學期學雜費等核實繳庫。
- 七、受贈收入：主要係各界捐助款核實繳庫。
- 八、雜項收入：主要係冷氣設備維護及汰換轉其他準備金等收入核實繳庫。
- 九、建築及設備計畫：
1. 營建工程：主要係科學樓物理教室班群特色空間整修工程經費3,928,916元，課業輔導費及基金餘額支出1,964,458元，教育部補助1,964,458元，併決算辦理，其他工程結餘款152,811元。
 2. 其他設備：主要係教育部、教育局補助款及冷氣汰換-其他準備金等撥入款7,011,000元，已奉核准補辦預算，冷氣設備汰換等結餘款840,376元。
 3. 無形資產：主要係教育局補助推動中小學數位學習精進方案928,800元、111年高中資優班元宇宙充實設施設備經費教學軟體60,000元、局補助學生自備載具36,900元，併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-4

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	
高中及高職教育計畫		本月數				13,834,913	5,022,277	8,812,636	175.47
		累計數				280,965,354	261,553,000	19,412,354	7.42

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-5

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	105,641,271	-78,978,677	13,308,484	8,930,547	-673,553	30,366,978	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,825,470	-1,807,216				18,254	
房屋及建築	30,000	-29,700				300	
機械及設備	68,035,081	-51,065,161	5,952,618	7,071,135	-281,162	15,570,241	
交通及運輸設備	4,155,990	-3,047,420	15,000	240,944	-88,245	794,381	
雜項設備	31,247,864	-23,029,180	6,118,846	1,464,198	-304,146	12,569,186	
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：1.機械及設備：增加數5,952,618元，變動原因為：(1)增置：購置高壓清洗機等設備計3,381,818元。(2)撥入：教育局補助教師用平板電腦等設備計2,570,800元。減少數計7,071,135元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等設備計7,071,135元。
2.交通及運輸設備：增加數15,000元，變動原因為：(1)增置：無線錄音麥克風1組15,000元。減少數計240,944元，變動原因為：(1)報廢：綜合擴大機等設備計240,944元。3.雜項設備：增加數6,118,846元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣、電熱箱等設備計4,790,806元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等設備計1,328,040元。減少數計1,464,198元，變動原因為：(1)報廢：冰箱等設備計1,464,198元。4.電腦軟體：增加數1,222,020元，變動原因為：(1)增置：購置Rhino7教育授權軟體等計1,097,700元。(2)撥入：教育局補助學生自備載具升級授權等軟體計124,320元。減少數計154,270元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷154,270元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-6

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	346,866		1,222,020	154,270		1,414,616	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。電腦軟體本年度變動之減少數，說明如下:(1)截至111年12月止累計攤銷154,270元。
發展中之無形資產							
其他							

註：1.機械及設備：增加數5,952,618元，變動原因為：(1)增置：購置高壓清洗機等設備計3,381,818元。(2)撥入：教育局補助教師用平板電腦等設備計2,570,800元。減少數計7,071,135元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等設備計7,071,135元。
2.交通及運輸設備：增加數15,000元，變動原因為：(1)增置：無線錄音麥克風1組15,000元。減少數計240,944元，變動原因為：(1)報廢：綜合擴大機等設備計240,944元。3.雜項設備：增加數6,118,846元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣、電熱箱等設備計4,790,806元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等設備計1,328,040元。減少數計1,464,198元，變動原因為：(1)報廢：冰箱等設備計1,464,198元。4.電腦軟體：增加數1,222,020元，變動原因為：(1)增置：購置Rhino7教育授權軟體等計1,097,700元。(2)撥入：教育局補助學生自備載具升級授權等軟體計124,320元。減少數計154,270元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷154,270元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501068-7

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																
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		1,408,000	1,985,000		3,393,000	3,393,000	3,381,818		3,381,818	99.67	-11,182	-0.33				99.67
機械及設備		1,408,000	1,985,000		3,393,000	3,393,000	3,381,818		3,381,818	99.67	-11,182	-0.33				99.67
購建中固定資產																
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000	15,000		15,000	100.00						100.00
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000	15,000		15,000	100.00						100.00
購建中固定資產																
雜項設備		609,000	5,011,000		5,620,000	5,620,000	4,790,806		4,790,806	85.25	-829,194	-14.75				85.25
雜項設備		609,000	5,011,000		5,620,000	5,620,000	4,790,806		4,790,806	85.25	-829,194	-14.75	主要係班級冷氣採購等結餘款。			85.25
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,017,000	7,011,000		9,028,000	9,028,000	8,187,624		8,187,624	90.69	-840,376	-9.31				90.69

※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	72,000		72,000	72,000	1,097,700		1,097,700	1,524.58	1,025,700	1,424.58	主要係教育局補助推動中小學數位學習精進方案928,800元、111年高中資優班元宇宙充實設施設備經費教學軟體60,000元、局補助學生自備載具36,900元，併決算辦理。		1,524.58
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	1,097,700		1,097,700	1,524.58	1,025,700	1,424.58			1,524.58
522 購置權利													
54 遞延支出	10,303,000		10,303,000	10,303,000	14,079,105		14,079,105	136.65	3,776,105	36.65	主要係 1.科學樓物理教室班群特色空間整修工程經費3,928,916元；課業輔導費及基金餘額支出1,964,458元；教育部補助1,964,458元；併決算辦理。 2.其他工程結餘款152,811元。		136.65
541 遞延修繕房屋建築支	10,303,000		10,303,000	10,303,000	14,079,105		14,079,105	136.65	3,776,105	36.65			136.65
542 其他遞延支出													
總計	10,375,000		10,375,000	10,375,000	15,176,805		15,176,805	146.28	4,801,805	46.28			146.28

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學

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	4,681,323,791	100.00	負 債	4,636,059,993	99.03
流動資產	16,680,965	0.36	流動負債	7,897,961	0.17
現金	14,749,914	0.32	應付款項	6,723,548	0.14
庫存現金	0	0.00	應付代收款	4,197,771	0.09
銀行存款	14,749,914	0.32	應付費用	1,358,329	0.03
銀行存款-公庫存款	6,921,314	0.15	應付工程款	1,167,448	0.02
銀行存款-保管款	7,815,874	0.17	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	2,703	0.00	預收款項	1,174,413	0.03
銀行存款-教育儲蓄戶	10,023	0.00	預收收入	1,174,413	0.03
零用及週轉金	0	0.00	其他負債	4,628,162,032	98.86
應收款項	1,931,051	0.04	什項負債	4,628,162,032	98.86
其他應收款	1,931,051	0.04	存入保證金	4,241,304	0.09
預付款項	0	0.00	應付退休及離職金	3,427,167	0.07
預付費用	0	0.00	應付代管資產	4,619,522,434	98.68
			暫收及待結轉帳項	971,127	0.02

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（含或有負債）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 — 臺北市立大直高級中學

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	%
長期貸墊款及準備金	14,067,709	0.30	淨資產	45,263,798	0.97
準備金	14,067,709	0.30	淨資產	45,263,798	0.97
退休及離職準備金	3,427,167	0.07	淨資產	45,263,798	0.97
其他準備金	10,640,542	0.23	累積餘額	45,195,555	0.97
其他準備金-獎助學金	6,087,033	0.13	本期賸餘	68,243	0.00
其他準備金-其他	4,553,509	0.10	合計：	4,681,323,791	
固定資產	28,952,362	0.62			
土地改良物	18,254	0.00			
土地改良物	1,825,470	0.04			
累計折舊-土地改良物	-1,807,216	-0.04			
房屋建築及設備	300	0.00			
房屋建築及設備	30,000	0.00			
累計折舊-房屋建築及設備	-29,700	0.00			
機械及設備	15,570,241	0.33			
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（含或有負債）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 — 臺北市立大直高級中學

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	%
機械及設備	66,916,564	1.43			
累計折舊-機械及設備	-51,346,323	-1.10			
交通及運輸設備	794,381	0.02			
交通及運輸設備	3,930,046	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,135,665	-0.07			
雜項設備	12,569,186	0.27			
雜項設備	35,902,512	0.77			
累計折舊-雜項設備	-23,333,326	-0.50			
無形資產	1,414,616	0.03			
無形資產	1,414,616	0.03			
電腦軟體	1,414,616	0.03			
其他資產	4,620,208,139	98.69			
什項資產	4,620,208,139	98.69			
暫付及待結轉帳項	685,705	0.01			
代管資產	4,619,522,434	98.68			

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（含或有負債）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 — 臺北市立大直高級中學

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	%
代管資產-土地改良物	92,144	0.00			
代管資產-土地	4,584,170,850	97.92			
代管資產-房屋建築及設備	35,259,440	0.75			
合計：	4,681,323,791				

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（含或有負債）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 — 臺北市立大直高級中學

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	12,386,387	338,646,822
勞務收入	1,500	364,888
服務收入	1,500	364,888
財產收益	407,170	4,944,028
廢舊物品售價收入	1,000	4,600
財產交易利益	406,170	4,030,180
其他財產收入		909,248
政府撥入收入	8,693,958	308,966,168
公庫撥款收入	7,912,854	299,712,324
政府其他撥入收入	781,104	9,253,844
教學收入	3,070,129	22,843,586
學雜費收入	3,070,129	22,843,586
其他收入	213,630	1,528,152
受贈收入	214,544	1,151,832
雜項收入	-914	376,320
支出	23,459,654	338,578,579
人事支出	9,982,474	291,149,504
人事支出	9,982,474	291,149,504
業務支出	5,844,536	22,910,674
業務支出	5,844,536	22,910,674
獎補助支出	10,000	527,280
其他獎補助	10,000	527,280
財產損失		87,775
財產交易損失		87,775
折舊、折耗及攤銷	807,523	9,516,325
固定資產折舊	783,725	9,362,055
無形資產攤銷	23,798	154,270
其他支出	6,815,121	14,387,021
其他支出	6,815,121	14,387,021

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學
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）	-11,073,267	68,243
期初淨資產		45,195,555
解繳公庫		
期末淨資產		45,263,798

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—臺北市立大直高級中學

40501068-15

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	334,623,662	4,023,160	338,646,822	收入
勞務收入	364,888		364,888	勞務收入
財產收入	920,868	4,023,160	4,944,028	財產收益
政府撥入收入	308,966,168		308,966,168	政府撥入收入
教學收入	22,843,586		22,843,586	教學收入
其他收入	1,528,152		1,528,152	其他收入
基金用途	338,259,803	318,776	338,578,579	支出
用人費用	291,149,504		291,149,504	人事支出
服務費用	16,086,336	6,824,338	22,910,674	業務支出
材料及用品費	5,050,354	-5,050,354		
租金、償債、利息及相關手續費	154,275	-154,275		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,619,709	-1,619,709		
	527,280		527,280	獎補助支出
		87,775	87,775	財產損失
		9,516,325	9,516,325	折舊、折耗及攤銷
其他	307,916	14,079,105	14,387,021	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	23,364,429	-23,364,429		
本期賸餘(短絀)	-3,636,141	3,704,384	68,243	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,532,961	26,662,594	45,195,555	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,896,820	30,366,978	45,263,798	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928萬5,324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」1,608萬6,336元與會計科目「業務支出」2,291萬674元間之調整數682萬4,338元，係「材料及用品費」505萬354元、「租金、償債、利息及相關手續費」15萬4,275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)161萬9,709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402萬3,160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「折舊、折耗及攤銷」951萬6,325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」8萬7,775元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」30萬7,916元與會計科目「其他支出」1,438萬7,021元間之調整數1,407萬9,105元，係「遞延支出」1,407萬9,105元及以前年度以應付代收欸購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出0元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 12 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
6,921,314	11,474,823	-4,553,509	其他準備金-其他4,553,509元