

40501001

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員

呂麗娟



機關長官

湯志民



臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局  
目 次  
中華民國 112 年 1 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 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3-4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-10 頁
三、長期負債明細表.....	第 11 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 12-13 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 14 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 15-18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20-21 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 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	12,433,064,000	10,532,578	180,491,680	-169,959,102	-94.16	10,532,578	180,491,680	-169,959,102	-94.16
徵收及依法分配收入	6,000,000	243,000	326,166	-83,166	-25.50	243,000	326,166	-83,166	-25.50
違規罰款收入	6,000,000	243,000	326,166	-83,166	-25.50	243,000	326,166	-83,166	-25.50
財產收入	9,090,000	380,068	60,774	319,294	525.38	380,068	60,774	319,294	525.38
財產處分收入	50,000	0	0	0		0	0	0	
租金收入	5,468,000	380,068	60,774	319,294	525.38	380,068	60,774	319,294	525.38
權利金收入	3,572,000	0	0	0		0	0	0	
政府撥入收入	12,369,974,000	5,632,944	180,045,590	-174,412,646	-96.87	5,632,944	180,045,590	-174,412,646	-96.87
公庫撥款收入	9,186,233,000	0	173,243,592	-173,243,592	-100.00	0	173,243,592	-173,243,592	-100.00
政府其他撥入收入	3,183,741,000	5,632,944	6,801,998	-1,169,054	-17.19	5,632,944	6,801,998	-1,169,054	-17.19
其他收入	48,000,000	4,276,566	59,150	4,217,416	7,130.04	4,276,566	59,150	4,217,416	7,130.04
雜項收入	48,000,000	4,276,566	59,150	4,217,416	7,130.04	4,276,566	59,150	4,217,416	7,130.04
基金用途	13,231,240,000	104,107,122	180,491,680	-76,384,558	-42.32	104,107,122	180,491,680	-76,384,558	-42.32
高等教育計畫	50,000								
高中及高職教育計畫	1,410,074,000	700,749	6,395,633	-5,694,884	-89.04	700,749	6,395,633	-5,694,884	-89.04
國民教育計畫	779,101,000	24,860,560	16,836,135	8,024,425	47.66	24,860,560	16,836,135	8,024,425	47.66
學前教育計畫	3,084,727,000	6,013,753	13,358,912	-7,345,159	-54.98	6,013,753	13,358,912	-7,345,159	-54.98
特殊教育計畫	295,672,000	414,433	215,592	198,841	92.23	414,433	215,592	198,841	92.23
社會教育計畫	157,148,000	1,518,466	1,638,208	-119,742	-7.31	1,518,466	1,638,208	-119,742	-7.31
體育及衛生教育計畫	427,819,000	183,568	32,693,578	-32,510,010	-99.44	183,568	32,693,578	-32,510,010	-99.44
其他教育計畫	21,332,000	39,600	1,168,136	-1,128,536	-96.61	39,600	1,168,136	-1,128,536	-96.61
一般行政管理計畫	5,734,746,000	60,775,352	108,185,486	-47,410,134	-43.82	60,775,352	108,185,486	-47,410,134	-43.82
建築及設備計畫	1,320,571,000	9,600,641		9,600,641		9,600,641		9,600,641	
購建固定資產	1,320,271,000	9,600,641		9,600,641		9,600,641		9,600,641	
其他	300,000								
本期賸餘(短絀)	-798,176,000	-93,574,544		-93,574,544		-93,574,544		-93,574,544	
期初基金餘額	1,437,834,000					1,584,121,794	1,437,834,000	145,867,794	10.17
解繳公庫									
期末基金餘額	639,658,000					1,490,547,250	1,437,834,000	52,293,250	3.67

※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 1 月份

- 一. 違規罰款收入：減少主要係因私立幼兒園及補習班等覈實繳納罰鍰。
- 二. 租金收入：增加主要係因本市市有土地使用費等覈實收繳。
- 三. 公庫撥款收入：減少主要係覈實撥付。
- 四. 政府其他撥入收入：減少主要係因教育部體育署補助113年度全中運經費等覈實收繳。
- 五. 雜項收入：增加主要係因衛服部因應嚴重特殊傳染性肺炎防疫動員防疫加班費歸墊局款、111學年度補助僱用兼任鐘點特教助理員餘款繳回等覈實收繳。
- 六. 高中教育計畫：減少主要係因高中教學研究與活動計畫等覈實撥付列帳。
- 七. 高職教育計畫：減少主要係因國中技藝教育計畫等覈實撥付列帳。
- 八. 國民中學教育計畫：減少主要係因推展雙語教育、國中教師課稅經費等覈實支付。
- 九. 國民小學教育計畫：增加主要係因111學年度第1學期及暑假弱勢兒童課後照顧服務經費等覈實支付。
- 十. 學前教育計畫：減少主要係因園務管理經費等覈實撥付列帳。
- 十一. 特殊教育計畫：增加主要係因111學年度第1學期國中身障學生課後照顧經費、110學年度一般智能資優學校教學獎勵金等覈實撥付列帳。
- 十二. 體育及衛生教育計畫：減少主要係因中等學校及國小學生保健計畫、辦理113年全國中等學校運動會籌備工作經費等覈實撥付列帳。
- 十三. 其他教育計畫：減少主要係因辦理本市校外各項活動、防治霸凌及幫派滲入校園專案計畫等經費覈實支付。
- 十四. 一般行政管理計畫：減少主要係因人員維持費、教職員退休及撫卹給付等經費覈實支付。
- 十五. 建築及設備計畫：增加係因非營利幼兒園參建錦州社會住宅依實際情形覈實撥付列帳。

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 1 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				700,749	6,395,633	-5,694,884	-89.04
		累計數				700,749	6,395,633	-5,694,884	-89.04
國民教育計畫		本月數				24,860,560	16,836,135	8,024,425	47.66
		累計數				24,860,560	16,836,135	8,024,425	47.66
學前教育計畫		本月數				6,013,753	13,358,912	-7,345,159	-54.98
		累計數				6,013,753	13,358,912	-7,345,159	-54.98
特殊教育計畫		本月數				414,433	215,592	198,841	92.23
		累計數				414,433	215,592	198,841	92.23
社會教育計畫		本月數				1,518,466	1,638,208	-119,742	-7.31
		累計數				1,518,466	1,638,208	-119,742	-7.31
體育及衛生教育計畫		本月數				183,568	32,693,578	-32,510,010	-99.44
		累計數				183,568	32,693,578	-32,510,010	-99.44

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 1 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	
其他教育計畫		本月數				39,600	1,168,136	-1,128,536	-96.61
		累計數				39,600	1,168,136	-1,128,536	-96.61

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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			
<b>資產</b>	2,454,656,902	-808,494,645	9,600,641	80,877	-8,920,495	1,646,761,526	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	74,970	-74,220				750	
房屋及建築							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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			
機械及設備	527,454,764	-353,093,142			-4,881,272	169,480,350	會計帳上與財管系統 差異901,409元，係共 同取得財產經國三民 非營利幼兒園民生社 區中心載客升降機-電 梯130,065元，該財產 列於本府民政局財管 系統，及共同取得財 產三玉區民活動中心 載客升降機-電梯及冷 卻水塔771,344元，該 財產列於本府社會局 財管系統。

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-7

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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			
交通及運輸設備	22,459,947	-14,181,298			-156,879	8,121,770	會計帳上與財管系統 差異7,609元，係共同 取得財產三玉區民活 動中心錄影系 統7,609元，該財產列 於本府社會局財管系 統。 會計帳上與財管系統 差異1,780,006元，係 共同取得財產三玉區 民活動中心冰水主 機1,780,006元，該財 產列於本府社會局財 管系統。
雜項設備	581,917,133	-441,145,985			-3,882,344	136,888,804	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

40501001-8

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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	2,229,220					2,229,220	會計帳上與財管系統 差 異2,229,220元，係11 1年度臺北市政府個 人電腦租賃服務共同 供應契約採購案財管 系統未及入帳 計2,229,220元。
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產	1,318,661,022		9,600,641			1,328,261,663	
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,859,846			80,877		1,778,969	截至112年1月止累計 攤銷金額80,877元。

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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			
發展中之無形資產 其他							

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 月份

購建中固定資產：

增加數：(1)增置：非營利幼兒園參建錦州街公宅工程等案9,600,641元。

電腦軟體：

減少數：(11)無形資產攤銷：112年1月止累計攤銷80,877元。

**長期負債明細表**

中華民國 112年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
長期負債		1,549,310			1,549,310
應付租賃款	中華電信(股)企業客戶 分公司	1,549,310			1,549,310

附註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 1 月份

40501001-12

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		100,000			100,000											
土地		100,000			100,000											
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		183,629,000			183,629,000			9,600,641		9,600,641		9,600,641				5.23
房屋及建築		183,629,000			183,629,000											
購建中固定資產								9,600,641		9,600,641		9,600,641		核銷非營利幼兒園參建錦州街公宅工程經費等案所致。		
機械及設備		264,304,000			264,304,000											
機械及設備		264,304,000			264,304,000											
購建中固定資產																
交通及運輸設備		1,000,000			1,000,000											
交通及運輸設備		1,000,000			1,000,000											
購建中固定資產																
雜項設備		282,834,600			282,834,600											
雜項設備		282,834,600			282,834,600											
購建中固定資產																
租賃資產		1,460,400			1,460,400											
租賃資產		1,460,400			1,460,400											
其他																
其他																

※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—臺北市政府教育局  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 1 月份

40501001-13

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 總計		733,328,000			733,328,000		9,600,641		9,600,641			9,600,641				1.31

※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 1 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	300,000		300,000											
521 購置電腦軟體	300,000		300,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	586,943,000		586,943,000											
541 遞延修繕房屋建築支	586,943,000		586,943,000											
542 其他遞延支出														
總計	587,243,000		587,243,000					0.00		0.00				



## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市政府教育局

## 平衡表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	47,250,432,699	100.00	負 債	44,115,093,233	93.36
流動資產	4,276,138,764	9.05	流動負債	1,439,154,805	3.05
現金	2,023,693,550	4.28	應付款項	1,438,500,767	3.04
銀行存款	2,023,393,550	4.28	應付代收款	109,367,395	0.23
銀行存款-公庫存款	1,864,911,184	3.95	應付費用	886,619,499	1.88
銀行存款-保管款	153,338,644	0.32	其他應付款	442,513,873	0.94
銀行存款-代繳費款	5,143,722	0.01	預收款項	234,038	0.00
專戶			預收收入	234,038	0.00
零用及週轉金	300,000	0.00	其他流動負債	420,000	0.00
應收款項	75,303,411	0.16	其他流動負債	420,000	0.00
其他應收款	75,303,411	0.16	長期債務	1,549,310	0.00
預付款項	2,177,141,803	4.61	應付租賃款	1,549,310	0.00
預付費用	2,053,364,807	4.35	應付租賃款	1,549,310	0.00
其他預付款	123,776,996	0.26	其他負債	42,674,389,118	90.32
長期貸墊款及準備金	12,877,347	0.03	什項負債	42,674,389,118	90.32
準備金	12,877,347	0.03	存入保證金	62,817,210	0.13
信託代理與保證資產	109,460,369		信託代理與保證負債	109,460,369	
保證品	109,460,369		應付保證品	109,460,369	

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0元。

2. 截至111年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,253萬3,799元。

3. 截至111年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,112萬6,017元。

4. 信託代理與保證資產(負債)截至112年1月底止計109,460,369元(詳後附表)。

5. 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 — 臺北市政府教育局

## 平衡表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	10,116,710	0.02	應付退休及離職金	10,116,710	0.02
其他準備金	2,760,637	0.01	應付代管資產	40,626,052,383	85.98
其他準備金-其他	2,760,637	0.01	暫收及待結轉帳項	1,975,402,815	4.18
固定資產	1,644,982,557	3.48	淨資產	3,135,339,466	6.64
土地改良物	750	0.00	淨資產	3,135,339,466	6.64
土地改良物	74,970	0.00	淨資產	3,135,339,466	6.64
累計折舊-土地改良物	-74,220	0.00	累積餘額	3,228,314,741	6.83
機械及設備	169,480,350	0.36	本期短絀	-92,975,275	-0.20
機械及設備	527,454,764	1.12	合計：	47,250,432,699	
累計折舊-機械及設備	-357,974,414	-0.76			
交通及運輸設備	8,121,770	0.02			
交通及運輸設備	22,459,947	0.05			
累計折舊-交通及運輸設備	-14,338,177	-0.03			
雜項設備	136,888,804	0.29			
雜項設備	581,917,133	1.23			
信託代理與保證資產	109,460,369		信託代理與保證負債	109,460,369	
保證品	109,460,369		應付保證品	109,460,369	

- 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0元。  
2. 截至111年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,253萬3,799元。  
3. 截至111年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,112萬6,017元。  
4. 信託代理與保證資產(負債)截至112年1月底止計109,460,369元(詳後附表)。  
5. 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 — 臺北市政府教育局

## 平衡表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-445,028,329	-0.94			
租賃資產	2,229,220	0.00			
租賃資產	2,229,220	0.00			
購建中固定資產	1,328,261,663	2.81			
購建中固定資產	1,328,261,663	2.81			
無形資產	1,778,969	0.00			
無形資產	1,778,969	0.00			
電腦軟體	1,778,969	0.00			
其他資產	41,314,655,062	87.44			
什項資產	41,314,655,062	87.44			
存出保證金	6,000,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	682,602,679	1.44			
代管資產	40,626,052,383	85.98			
代管資產-土地改良物	33,964	0.00			
代管資產-土地	39,922,533,400	84.49			

信託代理與保證資產 109,460,369

保證品 109,460,369

信託代理與保證負債

應付保證品

109,460,369

109,460,369

- 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0元。  
 2. 截至111年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,253萬3,799元。  
 3. 截至111年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,112萬6,017元。  
 4. 信託代理與保證資產(負債)截至112年1月底止計109,460,369元(詳後附表)。  
 5. 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 — 臺北市政府教育局

## 平衡表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	686,555,375	1.45			
代管資產-其他政府	16,928,897	0.04			
代管資產-交通及運 輸設備	747	0.00			
合計：	47,250,432,699				

信託代理與保證資產

109,460,369

信託代理與保證負債

109,460,369

保證品

109,460,369

應付保證品

109,460,369

- 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0元。  
 2. 截至111年12月31日止臺北市青年留學生就學貸款專案基金餘額計有6,253萬3,799元。  
 3. 截至111年12月31日止臺北市教育局就學貸款專案基金餘額計有1億6,112萬6,017元。  
 4. 信託代理與保證資產(負債)截至112年1月底止計109,460,369元(詳後附表)。  
 5. 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 — 臺北市政府教育局

## 收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,532,578	10,532,578
徵收及依法分配收入	243,000	243,000
違規罰款收入	243,000	243,000
財產收益	380,068	380,068
財產孳息收入	380,068	380,068
政府撥入收入	5,632,944	5,632,944
政府其他撥入收入	5,632,944	5,632,944
其他收入	4,276,566	4,276,566
雜項收入	4,276,566	4,276,566
支出	103,507,853	103,507,853
人事支出	62,964,639	62,964,639
人事支出	62,964,639	62,964,639
業務支出	30,660,631	30,660,631
業務支出	30,660,631	30,660,631
獎補助支出	818,466	818,466
其他獎補助	818,466	818,466
折舊、折耗及攤銷	9,001,372	9,001,372
固定資產折舊	8,920,495	8,920,495
無形資產攤銷	80,877	80,877
其他支出	62,745	62,745
其他支出	62,745	62,745
本期賸餘（短絀）	-92,975,275	-92,975,275
期初淨資產		3,228,314,741
解繳公庫		
期末淨資產		3,135,339,466

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—臺北市政府教育局

40501001-20

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 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	10,532,578		10,532,578	收入
徵收及依法分配收入	243,000		243,000	徵收及依法分配收入
財產收入	380,068		380,068	財產收益
政府撥入收入	5,632,944		5,632,944	政府撥入收入
其他收入	4,276,566		4,276,566	其他收入
基金用途	104,107,122	-599,269	103,507,853	支出
用人費用	62,964,639		62,964,639	人事支出
服務費用	2,365,470	28,295,161	30,660,631	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	28,295,161	-28,295,161		
捐助、補助與獎助	818,466		818,466	獎補助支出
其他	62,745		62,745	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	9,600,641	-9,600,641		折舊、折耗及攤銷
其他	62,745		62,745	其他支出
本期賸餘(短絀)	-93,574,544	599,269	-92,975,275	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,584,121,794	1,644,192,947	3,228,314,741	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,490,547,250	1,644,792,216	3,135,339,466	期末淨資產

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 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、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數960萬641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」236萬5,470元與會計科目「業務支出」3,066萬631元間之調整數2,829萬5,161元，係「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)2,829萬5,161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」900萬1,372元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：無。