

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 112 年 3 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 112 年 3 月份

名 称	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘紓表.....	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 4-5 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 6-7 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
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 9 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 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、用途及餘純表

中華民國 112 年 3 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	443,583,000	27,980,004	26,660,043	1,319,961	4.95	151,097,378	148,315,737	2,781,641	1.88
勞務收入	614,000								
服務收入	614,000	0	0	0	0	0	0	0	0
財產收入	2,130,000	35,029	20,000	15,029	75.15	478,494	188,000	290,494	154.52
財產處分收入	50,000	0	0	0	0	0	10,000	-10,000	-100.00
其他財產收入	2,080,000	35,029	20,000	15,029	75.15	478,494	178,000	300,494	168.82
政府撥入收入	404,362,000	27,738,232	26,600,043	1,138,189	4.28	150,186,213	148,047,737	2,138,476	1.44
公庫撥款收入	404,362,000	26,600,043	26,600,043	0	0	148,047,737	148,047,737	0	0
政府其他撥入收入		1,138,189	0	1,138,189	0	2,138,476	0	2,138,476	0
教學收入	31,607,000	202,901		202,901		309,633		309,633	
學雜費收入	31,607,000	202,901	0	202,901	0	309,633	0	309,633	0
其他收入	4,870,000	3,842	40,000	-36,158	-90.40	123,038	80,000	43,038	53.80
受贈收入	4,500,000	0	0	0	0	111,128	0	111,128	0
雜項收入	370,000	3,842	40,000	-36,158	-90.40	11,910	80,000	-68,090	-85.11
基金用途	448,237,000	37,173,384	26,660,043	10,513,341	39.43	122,450,809	148,315,737	-25,864,928	-17.44
高中及高職教育計畫	346,850,000	27,162,909	25,999,043	1,163,866	4.48	111,531,084	116,874,737	-5,343,653	-4.57
一般行政管理計畫	4,071,000	268,786	338,000	-69,214	-20.48	584,336	1,020,000	-435,664	-42.71
建築及設備計畫	97,316,000	9,741,689	323,000	9,418,689	2,916.00	10,335,389	30,421,000	-20,085,611	-66.03
購建固定資產	97,280,000	9,741,689	323,000	9,418,689	2,916.00	10,335,389	30,421,000	-20,085,611	-66.03
其他	36,000								
本期賸餘(短純)	-4,654,000	-9,193,380		-9,193,380		28,646,569		28,646,569	
期初基金餘額	105,737,000					53,140,467	105,737,000	-52,596,533	-49.74
解繳公庫									
期末基金餘額	101,083,000					81,787,036	105,737,000	-23,949,964	-22.65

*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、用途及餘紲表

中華民國 112 年 3 月份

1. 財產處分收入：財產報廢較預期少。
2. 其他財產收入：主要係111(1)學生住宿費轉入本年度執行。
3. 政府其他撥入收入：
 - (1)111(1)高中學校台灣手語課程新增鐘點費56,851元。
 - (2)111(1)高級中等學校學生學習扶助計畫14,352元。
 - (3)111學年度中小學科學教育計畫65,320元。
 - (4)111學年度全英語授課計畫111,084元。
 - (5)111學年度第二外語計畫242,500元。
 - (6)111學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫134,145元。
 - (7)111學年度辦理品德深耕教育推廣計畫6,950元。
 - (8)111學年度辦理山野教育推廣計畫33,260元。
 - (9)111學年度國外校際合作推動線上教學經常門計畫46,551元。
 - (10)111學年度推動中小學數位學習精進方案計畫經常門63,317元。
 - (11)111學年度高中學校學生參加英語檢定考試報名費82,000元。
 - (12)111學年度台灣手語實體課程協同教師鐘點費59,270元。
 - (13)111學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費14,817元。
 - (14)111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)經費66,679元。
 - (15)111學年度十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費106,900元。
 - (16)電力系統改善暨冷氣裝設計畫111年度冷氣裝設經費548,800元。
 - (17)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,680元。
 - (18)111學年度高中學校適性學習及彈性學習與大專校院協作共好計畫463,000元。
4. 學雜費收入：111(1)課輔費及電腦使用費轉入本年度執行。
5. 受贈收入：受贈收入較預期多。
6. 雜項收入：廠商逾期履約罰款收入較預期少。
7. 一般行政管理計畫：各項費用核實支用。
8. 建築及設備計畫：
 - (1)綜合大樓新建工程執行數較預算分配數少20,398,911元，正積極洽代辦機關新工處辦理。
 - (2)空氣品質循環系統98,000元正積極辦理付款中，相機等設備177,000元正積極辦理採購中。
 - (3)套鍊17,000元配合教學需要提前購置。
 - (4)冷氣機等設備共計571,300元為補辦預算執行數。

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 112 年 3 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				27,162,909	25,999,043	1,163,866 4.48	
		累計數				111,531,084	116,874,737	-5,343,653 -4.57	

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 112 年 3 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	12,892,967	-7,654,099			-82,569	5,156,299	
房屋及建築	97,432,431	-35,155,455			-566,736	61,710,240	
機械及設備	80,670,151	-62,516,852	5,690,147	316,337	-3,037,097	20,490,012	
交通及運輸設備	9,571,880	-4,669,474			-315,963	4,586,443	
雜項設備	47,694,098	-27,489,062	801,000	4,000	-763,979	20,238,057	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計5,690,147元，變動原因為：(1)增置：攝影機168,500元、(3)撥入：教育局補助充電車等設備共計5,521,647元。減少數計316,337元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計316,337元。
- 2.雜項設備：增加數計801,000元，變動原因為：(1)增置：冷氣機565,800元、(3)撥入：教育局補助CB2M17冷氣裝設經費235,200元。減少數計4,000元，變動原因為：(12)其他：國稅局退還111年預算內購置冰箱及冷氣貨物稅4,000元。
- 3.購建中固定資產：增加數計9,601,089元，變動原因為：(1)增置：9,601,089元。
- 4.電腦軟體：減少數計130,048元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年3月止累計攤銷金額130,048元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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	452,613,735		9,601,089			462,214,824	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462,214,824元待完工後轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,567,812			130,048		1,437,764	係因電腦軟體不入財產管理系統。
發展中之無形資產							
其他							

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計5,690,147元，變動原因為：(1)增置：攝影機168,500元、(3)撥入：教育局補助充電車等設備共計5,521,647元。減少數計316,337元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計316,337元。
- 2.雜項設備：增加數計801,000元，變動原因為：(1)增置：冷氣機565,800元、(3)撥入：教育局補助CB2M17冷氣裝設經費235,200元。減少數計4,000元，變動原因為：(12)其他：國稅局退還111年預算內購置冰箱及冷氣貨物稅4,000元。
- 3.購建中固定資產：增加數計9,601,089元，變動原因為：(1)增置：9,601,089元。
- 4.電腦軟體：減少數計130,048元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年3月止累計攤銷金額130,048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

40501055-6

中華民國 112 年 3 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	31,493,918	84,000,000		115,493,918	30,000,000	9,601,089	9,601,089	32.00	-20,398,911	-68.00				8.31		
	31,493,918	84,000,000		115,493,918	30,000,000				-30,000,000	-100.00	1. 綜合大樓暨附設地下停車場新建工程已於108年7月3日開工，係本校與停管處合建，委由新工處代辦，由境向聯合建築師事務所監造，榮工程公司、亞翔工程公司聯合承攬施工。2. 截至112年3月止，預定工程進度86.28%，實際工程進度81.1%，主要係新冠肺炎疫情致缺工缺料問題及天候因素影響工程進度，造成施工進度落後。	積極洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工榮工程公司，後續工程務必嚴加管控相關進度，並請代辦機關新工處儘速將支出憑證移回本校。				
購建中固定資產 機械及設備 機械及設備		1,910,000	326,000	2,236,000	443,500	9,601,089	9,601,089	37.99	-275,000	-62.01				7.54		
		1,910,000	326,000	2,236,000	443,500	168,500	168,500	37.99	-275,000	-62.01	1. 空氣品質循環系統98,000元正積極辦理付款中。2. 相機等設備177,000元正積極辦理採購中。			7.54		
購建中固定資產 交通及運輸設備			76,000	76,000												

※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 112 年 3 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 交通及運輸設備 購建中固定資產 雜項設備 雜項設備 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他																
總 計	31,493,918	86,263,000	1,093,000		118,849,918	31,015,500	10,335,389		10,335,389	33.32	-20,680,111	-66.68		8.70		

※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 112 年 3 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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遷延支出	11,017,000		11,017,000										
541 遷延修繕房屋建築支	11,017,000		11,017,000										
542 其他遷延支出													
總計	11,053,000		11,053,000					0.00	0.00				

40501055-9

臺北市立景美女高級中學
重大計畫預算執行績效分析表
 112年度第1期(民國112年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至112年3月底累計分配數 (2)	截至112年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	總工程預定進度%	總工程實際進度%
景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程 (103-113)	872,545,952	568,210,000	115,493,918	30,000,000	9,601,089	32.00	8.31	落後原因： (1)受疫情及缺工影響，仍須增加出工數，目前裝修工程為主，所需人力較多。 (2)文山地區因天候影響，降雨日數多，影響工程進度。 改進措施： (1)採現場每日工班發放工資、區域工項統包或提早完工獎金以提升工率。 (2)目前採上下同步施工併行方式進行工作面趕趕，減少介面需完成後等待時間。 (3)每周趕工會議列管使照請領必勘項目，期許如期取得使用執照，以利送水送電及教室搬遷。 (4)定期辦理工期檢討，滾動調整工序修正預定進度網圖。 (5)本校亦積極續洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工榮工公司，務必嚴加管控相關進度，並請新工處協助將支出憑證移回。	工程：108.02.14 委託技術服務：104.01.05 公共藝術設置委託 專業服務：109.03.25	工程：935,500,000元*分攤比例 71.61%=669,911,550元 委託技術服務：34,480,000元*分攤比例 71.61%=24,691,128元 公共藝術設置委託專業服務： 700,000元*分攤比例 71.61%=501,270元	86.28	81.10

製表人

業務主管

主辦會計

機關首長

註：1. 所稱「重大計畫」係指5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求

列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。

2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。

「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。

「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。

3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。

4. 本表係屬季報，經機關首長核章後，併同會計報告遞送相關機關。

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112年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	9,551,164,177	100.00	負債	8,893,543,502	93.11
流動資產	83,587,713	0.88	流動負債	18,975,721	0.20
現金	27,824,030	0.29	應付款項	18,960,692	0.20
銀行存款	27,644,030	0.29	應付代收款	18,960,692	0.20
銀行存款-公庫存款	7,273,648	0.08	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	18,539,421	0.19	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,830,961	0.02	預收款項	15,029	0.00
專戶			預收收入	15,029	0.00
零用及週轉金	180,000	0.00	其他負債	8,874,567,781	92.92
應收款項	0	0.00	什項負債	8,874,567,781	92.92
其他應收款	0	0.00	存入保證金	2,522,052	0.03
預付款項	55,763,683	0.58	應付退休及離職金	3,819,867	0.04
預付費用	55,763,683	0.58	應付代管資產	8,868,225,762	92.85
長期貸墊款及準備金	22,404,701	0.23	暫收及待結轉帳項	100	0.00
準備金	22,404,701	0.23			
退休及離職準備金	3,819,867	0.04			

信託代理與保證資產	382,674	信託代理與保證負債	382,674
保證品	382,674	應付保證品	382,674

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382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	18,584,834	0.19	淨資產	657,620,675	6.89
其他準備金-獎助學	2,407,091	0.03	淨資產	657,620,675	6.89
金			淨資產	657,620,675	6.89
其他準備金-其他	12,027,014	0.13	累積餘額	618,098,599	6.47
其他準備金-仁愛基	4,150,729	0.04	本期賸餘	39,522,076	0.41
金			合計：	9,551,164,177	
固定資產	574,395,875	6.01			
土地改良物	5,156,299	0.05			
土地改良物	12,892,967	0.13			
累計折舊-土地改良物	-7,736,668	-0.08			
房屋建築及設備	61,710,240	0.65			
房屋建築及設備	97,432,431	1.02			
累計折舊-房屋建築及設	-35,722,191	-0.37			
備					
機械及設備	20,490,012	0.21			
機械及設備	86,043,961	0.90			
信託代理與保證資產	382,674		信託代理與保證負債	382,674	
保證品	382,674		應付保證品	382,674	

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382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國112年3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	-65,553,949	-0.69			
交通及運輸設備	4,586,443	0.05			
交通及運輸設備	9,571,880	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,985,437	-0.05			
雜項設備	20,238,057	0.21			
雜項設備	48,491,098	0.51			
累計折舊-雜項設備	-28,253,041	-0.30			
購建中固定資產	462,214,824	4.84			
購建中固定資產	462,214,824	4.84			
無形資產	1,437,764	0.02			
無形資產	1,437,764	0.02			
電腦軟體	1,437,764	0.02			
其他資產	8,869,338,124	92.86			
什項資產	8,869,338,124	92.86			
暫付及待結轉帳項	1,112,362	0.01			
信託代理與保證資產	382,674		信託代理與保證負債	382,674	
保證品	382,674		應付保證品	382,674	

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382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	8,868,225,762	92.85			
代管資產-土地改良物	105,705	0.00			
代管資產-土地	8,843,608,600	92.59			
代管資產-房屋建築及設備	24,511,457	0.26			
合計：	9,551,164,177				

信託代理與保證資產	382,674	信託代理與保證負債	382,674
保證品	382,674	應付保證品	382,674

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382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674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 — 臺北市立景美女子高級中學
收入支出表
中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	33,736,851	156,850,427
財產交易利益	5,791,876	6,235,341
其他財產收入	5,756,847	5,756,847
政府撥入收入	35,029	478,494
公庫撥款收入	27,738,232	150,186,213
政府其他撥入收入	26,600,043	148,047,737
教學收入	1,138,189	2,138,476
學雜費收入	202,901	309,633
其他收入	202,901	309,633
受贈收入	3,842	119,240
雜項收入	3,842	111,128
8,112		
支出		
人事支出	29,943,062	117,328,351
人事支出	25,031,167	107,388,627
業務支出	25,031,167	107,388,627
業務支出	2,393,916	4,677,081
獎補助支出	2,393,916	4,677,081
其他獎補捐助		30,000
財產損失	3,163	3,163
財產交易損失	3,163	3,163
折舊、折耗及攤銷	2,508,204	5,209,768
固定資產折舊	2,464,854	5,079,720
無形資產攤銷	43,350	130,048
其他支出	6,612	19,712
其他支出	6,612	19,712

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112年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	3,793,789	39,522,076
期初淨資產		618,098,599
解繳公庫		
期末淨資產		657,620,675

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 3 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	151,097,378	5,753,049	156,850,427	收入
財產收入	478,494	5,756,847	6,235,341	財產收益
政府撥入收入	150,186,213		150,186,213	政府撥入收入
教學收入	309,633		309,633	教學收入
其他收入	123,038	-3,798	119,240	其他收入
基金用途	122,450,809	-5,122,458	117,328,351	支出
用人費用	107,388,627		107,388,627	人事支出
服務費用	3,436,769	1,240,312	4,677,081	業務支出
材料及用品費	958,362	-958,362		
租金、償債、利息及相關手續費	17,950	-17,950		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	264,000	-264,000		
捐助、補助與獎助	30,000		30,000	獎補助支出
資產短絀		3,163	3,163	財產損失
其他	19,712	5,209,768	5,209,768	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,335,389	-10,335,389	19,712	其他支出
本期賸餘(短絀)	28,646,569	10,875,507	39,522,076	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	53,140,467	564,958,132	618,098,599	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	81,787,036	575,833,639	657,620,675	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 3 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1,033萬5,389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」343萬6,769元與會計科目「業務支出」467萬7,081元間之調整數124萬312元，係「材料及用品費」95萬8,362元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬7,950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)26萬4,000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「財產收益」其中575萬6,847元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 預算項目「其他收入」3,798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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」520萬9,768元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」3,163元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

無