

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 7 月份

主辦會計人員 張雅蘭



機關長官 周寤竹



代

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 7 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 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 -- 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 1 7 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 112 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	443,583,000	29,411,255	26,087,581	3,323,674	12.74	308,377,616	302,873,987	5,503,629	1.82
徵收及依法分配收入		6,445		6,445		10,742		10,742	
違規罰款收入		6,445	0	6,445		10,742	0	10,742	
勞務收入	614,000	143,300	120,000	23,300	19.42	368,633	359,000	9,633	2.68
服務收入	614,000	143,300	120,000	23,300	19.42	368,633	359,000	9,633	2.68
財產收入	2,130,000	26,670		26,670		1,290,198	1,123,000	167,198	14.89
財產處分收入	50,000	0	0	0		0	25,000	-25,000	-100.00
其他財產收入	2,080,000	26,670	0	26,670		1,290,198	1,098,000	192,198	17.50
政府撥入收入	404,362,000	26,932,117	25,937,581	994,536	3.83	288,857,094	283,251,987	5,605,107	1.98
公庫撥款收入	404,362,000	25,937,581	25,937,581	0		283,251,987	283,251,987	0	
政府其他撥入收入		994,536	0	994,536		5,605,107	0	5,605,107	
教學收入	31,607,000	2,255,640		2,255,640		17,333,818	15,920,000	1,413,818	8.88
學雜費收入	31,607,000	2,255,640	0	2,255,640		17,333,818	15,920,000	1,413,818	8.88
其他收入	4,870,000	47,083	30,000	17,083	56.94	517,131	2,220,000	-1,702,869	-76.71
受贈收入	4,500,000	1,000	0	1,000		449,848	2,000,000	-1,550,152	-77.51
雜項收入	370,000	46,083	30,000	16,083	53.61	67,283	220,000	-152,717	-69.42
基金用途	448,237,000	38,647,009	26,087,581	12,559,428	48.14	248,134,643	307,527,987	-59,393,344	-19.31
高中及高職教育計畫	346,850,000	27,039,338	25,638,581	1,400,757	5.46	217,961,516	220,484,987	-2,523,471	-1.14
一般行政管理計畫	4,071,000	284,086	336,000	-51,914	-15.45	1,727,920	2,384,000	-656,080	-27.52
建築及設備計畫	97,316,000	11,323,585	113,000	11,210,585	9,920.87	28,445,207	84,659,000	-56,213,793	-66.40
購建固定資產	97,280,000	11,323,585	113,000	11,210,585	9,920.87	28,445,207	84,659,000	-56,213,793	-66.40
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-4,654,000	-9,235,754		-9,235,754		60,242,973	-4,654,000	64,896,973	-1,394.43
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					113,383,440	101,083,000	12,300,440	12.17

※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 7 月份

1. 違規罰款收入：綜合大樓暨附設地下停車場新建工程第46、47次估驗計價罰款。
2. 財產處分收入：財產報廢較預期少。
3. 其他財產收入：主要係校園停車費收入較預期多及新增熱食部場地租金。
4. 政府其他撥入收入：
 - (1)高中學校台灣手語課程新增鐘點費：111(1)56,851元、111(2)32,552元。
 - (2)高級中等學校學生學習扶助計畫：111(1)14,352元、111(2)82,368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974,145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33,070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29,635元。
 - (14)111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)經費133,358元。
 - (15)111學年度十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費1,004,256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。
 - (19)學生參與觀賞運動競技或表演補助款9,408元。
 - (20)高中優質化輔助方案：111(2)經常門696,000元。
 - (21)高中適性學習社區教育資源均質化：111(2)經常門122,000、111(2)資本門121,000元。
 - (22)111學年度補助高級中等學校實施跨校遠距教學徵件計畫150,000元。
 - (23)112年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費240,640元。
 - (24)112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費144,000元。
 - (25)推動中小學數位學習精進方案教師增能研習費50,000元。
5. 受贈收入：受贈收入較預期少。
6. 雜項收入：主要係廠商逾期履約罰款收入較預期少且依規定改列違規罰款收入科目。
7. 一般行政管理計畫：各項費用核實支出。
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57,125,239元，正積極洽代辦機關新工處辦理。
 - (2)電腦等設備199,987元正積極辦理採購中。
 - (3)各項採購案結餘款52元。
 - (4)冷氣機等設備共計1,061,485元為補辦預算執行數。
 - (5)圖書50,000元配合教學需要提前購置。

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 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				27,039,338	25,638,581	1,400,757	5.46
		累計數				217,961,516	220,484,987	-2,523,471	-1.14

資本資產明細表

中華民國 112 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	702,443,074	-137,484,942	34,266,253	5,036,464	-5,908,779	588,279,142	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-7,654,099			-192,661	5,046,207	
房屋及建築	97,432,431	-35,155,455			-1,322,384	60,954,592	
機械及設備	80,670,151	-62,516,852	6,223,506	3,727,719	-2,889,694	17,759,392	觸控螢幕等設備 164,600元已先登入財 政局財產管理系統，待 8月核銷付款後再轉入 會計系統財產帳務。
交通及運輸設備	9,571,880	-4,669,474	76,000	257,221	-485,787	4,235,398	
雜項設備	47,694,098	-27,489,062	1,091,986	748,080	-1,018,253	19,530,689	
租賃資產							

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6,223,506元，變動原因為：(1)增置：攝影機637,660元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,585,846元。減少數計3,727,719元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,727,719元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計76,000元，變動原因為：(1)增置：廣播控制機76,000元。少數計257,221元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢音量控制器等設備共計257,221元。
- 3.雜項設備：增加數計1,091,986元，變動原因為：(1)增置：冷氣機856,786元、(3)撥入：教育局補助CB2M17冷氣裝設經費235,200元。減少數計748,080元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢油印機等設備共計744,080元。(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。
- 4.購建中固定資產：增加數計15,762,361元，變動原因為：(1)增置：15,762,361元。
- 5.電腦軟體：減少數計260,094元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年6月止累計攤銷金額260,094元。

資本資產明細表

中華民國 112 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			
租賃權益改良 收藏品及傳承資產 購建中固定資產	452,613,735		26,874,761			479,488,496	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 479,488,496元待完工後 轉入相關科目。
遞耗資產 權利 電腦軟體	1,567,812			303,444		1,264,368	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：

- 機械及設備：增加數計6,223,506元，變動原因為：(1)增置：攝影機637,660元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,585,846元。減少數計3,727,719元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,727,719元。
- 交通及運輸設備：增加數計76,000元，變動原因為：(1)增置：廣播控制機76,000元。少數計257,221元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢音量控制器等設備共計257,221元。
- 雜項設備：增加數計1,091,986元，變動原因為：(1)增置：冷氣機856,786元、(3)撥入：教育局補助CB2M17冷氣裝設經費235,200元。減少數計748,080元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢油印機等設備共計744,080元。(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。
- 購建中固定資產：增加數計15,762,361元，變動原因為：(1)增置：15,762,361元。
- 電腦軟體：減少數計260,094元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年6月止累計攤銷金額260,094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 112 年 7 月份

40501055-6

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	31,493,918	84,000,000			115,493,918	84,000,000	26,874,761		26,874,761	31.99	-57,125,239	-68.01	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7月止，預定工程進度86.28%，實際工程進度86.05%，主要係：(1)新冠肺炎影響致缺工問題造成施工進度落後。(2)一期工程準備報竣工，進入驗收結算階段，付款作業待驗收完成後支付。	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。	23.27
房屋及建築	31,493,918	84,000,000			115,493,918	84,000,000					-84,000,000	-100.00			
購建中固定資產							26,874,761		26,874,761		26,874,761				
機械及設備		1,910,000	401,000		2,311,000	956,000	637,660		637,660	66.70	-318,340	-33.30			27.59

※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 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 機械及設備		1,910,000	401,000		2,311,000	956,000	637,660		637,660	66.70	-318,340	-33.30	1. 平板電腦1批等設備199,987元正積極辦理採購中。2. 觸控螢幕等設備164,600元正積極辦付款中。3. 各項採購案結餘款17,952元。4. 投影機等設備64,199元為補辦預算執行數。	積極辦理採購及付款作業。	27.59
購建中固定資產															
交通及運輸設備			76,000		76,000	76,000	76,000		76,000	100.00					100.00
交通及運輸設備			76,000		76,000	76,000	76,000		76,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		353,000	801,000		1,154,000	720,000	856,786		856,786	119.00	136,786	19.00			74.24
雜項設備		353,000	801,000		1,154,000	720,000	856,786		856,786	119.00	136,786	19.00	1. 防潮箱等設備一批36,986元正積極辦理付款中。2. 各項採購案結餘款23,214元。3. 圖書1批配合教學需求提前購置50,000元。		74.24
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	1,278,000		119,034,918	85,752,000	28,445,207		28,445,207	33.17	-57,306,793	-66.83			23.90

※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 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 (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 遞延支出	11,017,000		11,017,000										
541 遞延修繕房屋建築支出	11,017,000		11,017,000										
542 其他遞延支出													
總 計	11,053,000		11,053,000					0.00		0.00			

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	9,585,109,925	100.00	負 債	8,883,447,343	92.68
流動資產	107,534,998	1.12	流動負債	8,609,354	0.09
現金	71,503,199	0.75	應付款項	8,594,325	0.09
銀行存款	71,323,199	0.74	應付代收款	8,594,325	0.09
銀行存款-公庫存款	60,781,227	0.63	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	8,875,926	0.09	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,666,046	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	8,874,837,989	92.59
應收款項	0	0.00	什項負債	8,874,837,989	92.59
其他應收款	0	0.00	存入保證金	3,161,041	0.03
預付款項	36,031,799	0.38	應付退休及離職金	3,897,474	0.04
預付費用	36,031,799	0.38	應付代管資產	8,867,779,474	92.52
長期貸墊款及準備金	20,302,917	0.21	暫收及待結轉帳項	0	0.00
準備金	20,302,917	0.21			
退休及離職準備金	3,897,474	0.04			

信託代理與保證資產 382,674

保證品 382,674

信託代理與保證負債

應付保證品

382,674

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	16,405,443	0.17	淨資產	701,662,582	7.32
其他準備金-獎助學金	2,208,930	0.02	淨資產	701,662,582	7.32
其他準備金-其他	10,055,784	0.10	淨資產	701,662,582	7.32
其他準備金-仁愛基金	4,140,729	0.04	累積餘額	618,098,599	6.45
固定資產	587,014,774	6.12	本期賸餘	83,563,983	0.87
土地改良物	5,046,207	0.05	合計：	9,585,109,925	
土地改良物	12,892,967	0.13			
累計折舊-土地改良物	-7,846,760	-0.08			
房屋建築及設備	60,954,592	0.64			
房屋建築及設備	97,432,431	1.02			
累計折舊-房屋建築及設備	-36,477,839	-0.38			
機械及設備	17,759,392	0.19			
機械及設備	83,165,938	0.87			

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	-65,406,546	-0.68			
交通及運輸設備	4,235,398	0.04			
交通及運輸設備	9,390,659	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-5,155,261	-0.05			
雜項設備	19,530,689	0.20			
雜項設備	48,038,004	0.50			
累計折舊-雜項設備	-28,507,315	-0.30			
購建中固定資產	479,488,496	5.00			
購建中固定資產	479,488,496	5.00			
無形資產	1,264,368	0.01			
無形資產	1,264,368	0.01			
電腦軟體	1,264,368	0.01			
其他資產	8,868,992,868	92.53			
什項資產	8,868,992,868	92.53			
暫付及待結轉帳項	1,213,394	0.01			

信託代理與保證資產 382,674

保證品 382,674

信託代理與保證負債

應付保證品

382,674

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	8,867,779,474	92.52			
代管資產-土地改良物	105,705	0.00			
代管資產-土地	8,843,608,600	92.26			
代管資產-房屋建築及設備	24,065,169	0.25			
合計：	9,585,109,925				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,475,454	314,194,864
徵收及依法分配收入	6,445	10,742
違規罰款收入	6,445	10,742
勞務收入	143,300	368,633
服務收入	143,300	368,633
財產收益	90,869	7,111,244
財產交易利益	64,199	5,821,046
其他財產收入	26,670	1,290,198
政府撥入收入	26,932,117	288,857,094
公庫撥款收入	25,937,581	283,251,987
政府其他撥入收入	994,536	5,605,107
教學收入	2,255,640	17,333,818
學雜費收入	2,255,640	17,333,818
其他收入	47,083	513,333
受贈收入	1,000	449,848
雜項收入	46,083	63,485
支出	28,723,605	230,630,881
人事支出	24,733,886	206,246,535
人事支出	24,733,886	206,246,535
業務支出	2,554,538	12,711,268
業務支出	2,554,538	12,711,268
獎補助支出	33,000	628,921
其他獎補助	33,000	628,921
財產損失		47,284
財產交易損失		47,284
折舊、折耗及攤銷	1,400,181	10,894,161
固定資產折舊	1,356,831	10,590,717
無形資產攤銷	43,350	303,444
其他支出	2,000	102,712
其他支出	2,000	102,712

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）	751,849	83,563,983
期初淨資產		618,098,599
解繳公庫		
期末淨資產		701,662,582

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 7 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	308,377,616	5,817,248	314,194,864	收入
徵收及依法分配收入	10,742		10,742	徵收及依法分配收入
勞務收入	368,633		368,633	勞務收入
財產收入	1,290,198	5,821,046	7,111,244	財產收益
政府撥入收入	288,857,094		288,857,094	政府撥入收入
教學收入	17,333,818		17,333,818	教學收入
其他收入	517,131	-3,798	513,333	其他收入
基金用途	248,134,643	-17,503,762	230,630,881	支出
用人費用	206,246,535		206,246,535	人事支出
服務費用	8,670,832	4,040,436	12,711,268	業務支出
材料及用品費	2,316,418	-2,316,418		
租金、償債、利息及相關手續費	266,450	-266,450		
稅捐及規費(強制費)	4,133	-4,133		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,453,435	-1,453,435		
	628,921		628,921	獎補助支出
資產短絀		47,284	47,284	財產損失
		10,894,161	10,894,161	折舊、折耗及攤銷
其他	102,712		102,712	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	28,445,207	-28,445,207		
本期賸餘(短絀)	60,242,973	23,321,010	83,563,983	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	113,383,440	588,279,142	701,662,582	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 7 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2,844萬5,207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」867萬0,832元與會計科目「業務支出」1,271萬1,268元間之調整數404萬436元，係「材料及用品費」231萬6,418元、「租金、償債、利息及相關手續費」26萬6,450元、「稅捐及規費(強制費)」4,133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)145萬3,435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582萬1,046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」1,089萬4,161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」4萬7,284元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

無