

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 113 年 7 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 113 年 7 月份

名 称	頁 次
<b>甲、預算執行表</b>	
<b>壹、主要表</b>	
一、基金來源、用途及餘绌表.....	第 1-2 頁
<b>貳、附屬表</b>	
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
<b>乙、會計報表</b>	
<b>壹、主要表</b>	
一、平衡表.....	第 9-12 頁
二、收入支出表.....	第 13-14 頁
<b>丙、參考表</b>	
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

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 113 年 7 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	436,011,000	26,407,414	26,948,115	-540,701	-2.01	298,001,188	289,143,964	8,857,224	3.06
徵收及依法分配收入	200,000	4,000	15,000	-11,000	-73.33	55,263	105,000	-49,737	-47.37
違規罰款收入	200,000	4,000	15,000	-11,000	-73.33	55,263	105,000	-49,737	-47.37
勞務收入	736,000	204,080	156,000	48,080	30.82	601,296	420,000	181,296	43.17
服務收入	736,000	204,080	156,000	48,080	30.82	601,296	420,000	181,296	43.17
財產收入	1,825,000	4,060		4,060		1,370,021	968,000	402,021	41.53
財產處分收入	130,000	0	0	0		9,921	60,000	-50,079	-83.47
其他財產收入	1,695,000	4,060	0	4,060		1,360,100	908,000	452,100	49.79
政府撥入收入	396,723,000	25,266,439	25,267,115	-676	0.00	284,995,464	268,620,964	16,374,500	6.10
公庫撥款收入	396,723,000	25,267,115	25,267,115	0		278,788,214	268,620,964	10,167,250	3.78
政府其他撥入收入		-676	0	-676		6,207,250	0	6,207,250	
教學收入	31,646,000	872,560	1,480,000	-607,440	-41.04	9,663,024	16,810,000	-7,146,976	-42.52
學雜費收入	31,646,000	872,560	1,480,000	-607,440	-41.04	9,663,024	16,810,000	-7,146,976	-42.52
其他收入	4,881,000	56,275	30,000	26,275	87.58	1,316,120	2,220,000	-903,880	-40.72
受贈收入	4,500,000	12,100	0	12,100		1,258,160	2,000,000	-741,840	-37.09
雜項收入	381,000	44,175	30,000	14,175	47.25	57,960	220,000	-162,040	-73.65
基金用途	433,561,000	32,596,071	26,948,115	5,647,956	20.96	242,472,251	286,693,964	-44,221,713	-15.42
高中及高職教育計畫	361,370,000	29,660,726	26,612,115	3,048,611	11.46	227,128,754	228,332,184	-1,203,430	-0.53
一般行政管理計畫	4,093,000	312,759	336,000	-23,241	-6.92	1,655,455	2,384,000	-728,545	-30.56
建築及設備計畫	68,098,000	2,622,586		2,622,586		13,688,042	55,977,780	-42,289,738	-75.55
購建固定資產	68,081,000	2,622,586		2,622,586		13,688,042	55,977,780	-42,289,738	-75.55
其他	17,000								
本期賸餘(短純)	2,450,000	-6,188,657		-6,188,657		55,528,937	2,450,000	53,078,937	2,166.49
期初基金餘額	48,486,000					29,937,799	48,486,000	-18,548,201	-38.25
解繳公庫									
期末基金餘額	50,936,000					85,466,736	50,936,000	34,530,736	67.79

註：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-2

## 基金來源、用途及餘绌表

中華民國 113 年 7 月份

- 1.違規罰款收入：廠商履約逾期等罰款收入較預期少。
- 2.服務收入：主要係教甄及學生甄選報名費較預期多。
- 3.財產處分收入：財產報廢收入較預期少。
- 4.其他財產收入：主要係學生住宿費收入較預期多。
- 5.公庫撥款收入：113年0403花蓮地震災損及設施修繕經費10,167,250元。
- 6.政府其他撥入收入：
  - (1)高級中等學校學生學習扶助計畫：112(1)16,359元、112(2)74,464元。
  - (2)全英語授課計畫：112學年度252,824元。
  - (3)第二外語計畫：112學年度199,368元。
  - (4)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫：112學年度926,764元。
  - (5)辦理高中本土語課程計畫：112學年度100,028元。
  - (6)十二國民基本教育新增鐘點費計畫：112學年度926,192元。
  - (7)國外校際合作推動線上教學計畫：112學年度143,778元。
  - (8)辦理戶外教育計畫：112學年度209,905元。
  - (9)高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫：112學年度217,630元。
  - (10)113年防制學生藥物濫用校園宣導22,680元。
  - (11)高中以下臺灣手語實體課程協同教師鐘點費：112學年度21,773元。
  - (12)品德教育推廣與深耕學校實施計畫：112學年度16,800元。
  - (13)112年度防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫50,000元。
  - (14)高中適性學習社區教育資源均質化：112(2)經常門171,000元、資本門167,000元。
  - (15)高級中等學校適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫：112學年度37,000元。
  - (16)擴增高級中等學校雙語實驗班計畫：112學年度資本門1,435,000元。
  - (17)高中優質化輔助方案：112學年度經常門560,000元、資本門415,338元。
  - (18)教育部體育署補助學生參與觀賞運動競技或表演經費84,750元。
  - (19)112年下半年高中編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費420元。
  - (20)高級中等學校原住民族語文課程開課經費：112學年度15,143元。
  - (21)113年高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。
  - (22)113年度教育部戶外教育成效卓著獎100,000元。
  - (23)教師增能研習費5,000元。
  - (24)高級中等學校臺灣手語課程開課經費：112學年度17,034元。
- 7.學雜費收入：主要係因112-2教育部免學費補助款尚未撥付。
- 8.受贈收入：受贈收入較預期少。
- 9.雜項收入：補辦數位學生證等收入較預期少。
- 10.一般行政管理計畫：各項費用核實支用。
- 11.建築及設備計畫：
  - (1)綜合大樓新建工程已分配未執行數45,260,247元依代辦機關新工處實際移回憑證辦理轉正，已積極續洽代辦機關儘速將支出憑證移回本校。
  - (2)自動追蹤式鏡頭等設備7,356元單價未達1萬元轉列設備零件。
  - (3)資訊周邊設備95,561元正積極辦理採購中。
  - (4)圖書1,083元、活動中心消防改善工程2,500元為工管費支用數及4,865元為首期空污費。配合實際需要提前辦理。
  - (5)雙語計畫等設備共計2,452,338元為補辦預算執行數。
  - (6)行政辦公室修繕42,252元及地震災損建物修復570,388元併入決算辦理

## 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 113 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				29,660,726	26,612,115	3,048,611 11.46	
		累計數				227,128,754	228,332,184	-1,203,430 -0.53	

## 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 113 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			
<b>資產</b>							
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-7,984,375			-192,661	4,715,931	
房屋及建築	97,432,431	-37,422,399			-1,225,820	58,784,212	
機械及設備	88,766,609	-69,396,704	6,074,956	1,043,856	-7,073,341	17,327,664	電腦42台1,104,600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	9,505,659	-5,684,002	447,000		-787,627	3,481,030	
雜項設備	50,877,364	-29,781,160	1,181,817	339,770	-1,628,060	20,310,191	
租賃資產							
租賃權益改良							

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6,074,956元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計1,840,167元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計4,198,989元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計1,043,856元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計1,043,856元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計447,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計435,000元、(4)受贈：服務學習經費購置喊話器12,000元。
- 3.雜項設備：增加數計1,181,817元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,181,817元。減少數計339,770元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計339,770元。
- 4.購建中固定資產：增加數計9,611,053元，變動原因為：(1)增置：9,611,053元。
- 5.電腦軟體：減少數計268,124元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減少之軟體金額：17,320元、(11)無形資產攤銷：截至113年7月止累計攤銷金額250,804元。

## 資本資產明細表

中華民國 113 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			
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產	560,013,899		9,611,053			569,624,952	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 569,624,952元待完工後轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,186,560			268,124		918,436	1.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6,074,956元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計1,840,167元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計4,198,989元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計1,043,856元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計1,043,856元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計447,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計435,000元、(4)受贈：服務學習經費購置喊話器12,000元。
- 3.雜項設備：增加數計1,181,817元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,181,817元。減少數計339,770元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計339,770元。
- 4.購建中固定資產：增加數計9,611,053元，變動原因為：(1)增置：9,611,053元。
- 5.電腦軟體：減少數計268,124元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減少之軟體金額：17,320元、(11)無形資產攤銷：截至113年7月止累計攤銷金額250,804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

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 淮 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																
	5,688,954	55,000,000		-128,700	60,560,254	60,560,254	9,611,053		9,611,053	15.87	-50,949,201	-84.13		15.87		
	5,688,954	55,000,000		-128,700	60,560,254	60,560,254					-60,560,254	-100.00	1. 綜合大樓暨附設地下停車場新建工程 至113年7月止，預定工程進度96.09%，實際工程進度95.97%，主要係因外牆裝修吊線未完成致工程進度落後，及新工處尚未將原始憑證移回致預算進度落後。			
購建中固定資產 機械及設備 機械及設備	745,000	2,007,080	566,000	50,304	3,368,384	1,688,084	1,840,167		9,611,053	109.01	9,611,053	9.01		54.63		
	745,000	2,007,080	566,000	50,304	3,368,384	1,688,084	1,840,167		1,840,167	109.01	152,083	9.01	1. 水波槽實驗組等設備321,000元為補辦預算執行數配合教學需要提前購置。2. 資訊設備95,561元正積極辦理採購中。3. 自動追蹤攝影機等設備66,018元單價未達1萬元轉列設備零件。4. 各項採購案結餘款7,338元。	54.63		
購建中固定資產 交通及運輸設備	312,000	13,000	110,000		435,000	381,000	435,000		435,000	114.17	54,000	14.17		100.00		

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 113 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 交通及運輸設備	312,000	13,000	110,000		435,000	381,000	435,000		435,000	114.17	54,000	14.17	1. 充實教學設備用音響及麥克風54,000元為補辦預算執行數配合教學需要提前購置。		100.00	
購建中固定資產 雜項設備	379,000	430,920	411,000	78,396	1,299,316	1,088,396	1,181,817		1,181,817	108.58	93,421	8.58			90.96	
雜項設備	379,000	430,920	411,000	78,396	1,299,316	1,088,396	1,181,817		1,181,817	108.58	93,421	8.58	1. 桌球檯等設備97,000元為補辦預算執行數及圖書1批1,083元配合教學需要提前購置。2. 各項採購案結餘款4,662元。		90.96	
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他																
總 計	7,124,954	57,451,000	1,087,000		65,662,954	63,717,734	13,068,037		13,068,037	20.51	-50,649,697	-79.49			19.90	

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 113 年 7 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	17,000		17,000												
521 購置電腦軟體	17,000		17,000												
522 購置權利															
54 遷延支出	10,630,000		10,630,000		620,005		620,005		620,005			5.83			
541 遷延修繕房屋建築支	10,630,000		10,630,000		620,005		620,005		620,005			5.83			
542 其他遷延支出															
總 計	10,647,000		10,647,000		620,005		620,005	0.00	620,005	0.00		5.82			

## 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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	773,920,631	100.00	負債	13,291,479	1.72
流動資產	78,902,353	10.20	流動負債	5,321,945	0.69
現金	40,784,727	5.27	應付款項	5,306,892	0.69
銀行存款	40,604,727	5.25	應付代收款	5,306,892	0.69
銀行存款-公庫存款	31,645,622	4.09	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,743,550	0.87	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,215,555	0.29	預收款項	15,053	0.00
專戶			預收收入	15,053	0.00
零用及週轉金	180,000	0.02	其他負債	7,969,534	1.03
應收款項	300,829	0.04	什項負債	7,969,534	1.03
其他應收款	300,829	0.04	存入保證金	4,080,614	0.53
預付款項	37,816,797	4.89	應付退休及離職金	3,868,384	0.50
預付費用	37,816,797	4.89	暫收及待結轉帳項	20,536	0.00
長期貸墊款及準備金	19,427,461	2.51	淨資產	760,629,152	98.28
準備金	19,427,461	2.51	淨資產	760,629,152	98.28
退休及離職準備金	3,868,384	0.50	淨資產	760,629,152	98.28
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	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0元：

3. 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。

## 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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	15,559,077	2.01	累積餘額	700,344,648	90.49
其他準備金-獎助學金	4,079,453	0.53	本期賸餘	56,085,515	7.25
其他準備金-其他	7,323,895	0.95	淨資產調整數	4,198,989	0.54
其他準備金-仁愛基金	4,155,729	0.54	合計：	773,920,631	
固定資產	674,243,980	87.12			
土地改良物	4,715,931	0.61			
土地改良物	12,892,967	1.67			
累計折舊-土地改良物	-8,177,036	-1.06			
房屋建築及設備	58,784,212	7.60			
房屋建築及設備	97,432,431	12.59			
累計折舊-房屋建築及設備	-38,648,219	-4.99			
機械及設備	17,327,664	2.24			
機械及設備	93,797,709	12.12			
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	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0元：

3. 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。

## 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113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	-76,470,045	-9.88			
交通及運輸設備	3,481,030	0.45			
交通及運輸設備	9,952,659	1.29			
累計折舊-交通及運輸設備	-6,471,629	-0.84			
雜項設備	20,310,191	2.62			
雜項設備	51,719,411	6.68			
累計折舊-雜項設備	-31,409,220	-4.06			
購建中固定資產	569,624,952	73.60			
購建中固定資產	569,624,952	73.60			
無形資產	918,436	0.12			
無形資產	918,436	0.12			
電腦軟體	918,436	0.12			
其他資產	428,401	0.06			
什項資產	428,401	0.06			
暫付及待結轉帳項	428,401	0.06			
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	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0元：

3. 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。

## 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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	8,863,996,624	1,145.34			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	8,841,164,614	1,142.39			
代管資產-房屋建築及設備	22,726,305	2.94			
應付代管資產	-8,863,996,624	-1,145.34			
合計：	773,920,631				
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	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0元：

3. 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。

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113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
徵收及依法分配收入	26,407,414	298,048,988
違規罰款收入	4,000	55,263
4,000	4,000	55,263
勞務收入	204,080	601,296
服務收入	204,080	601,296
財產收益	4,060	1,370,021
廢舊物品售價收入		9,805
財產交易利益		116
其他財產收入	4,060	1,360,100
政府撥入收入	25,266,439	284,995,464
公庫撥款收入	25,267,115	278,788,214
政府其他撥入收入	-676	6,207,250
教學收入	872,560	9,663,024
學雜費收入	872,560	9,663,024
其他收入	56,275	1,363,920
受贈收入	12,100	1,305,960
雜項收入	44,175	57,960
支出		
人事支出	31,411,759	241,963,473
人事支出	25,447,517	209,175,886
業務支出	25,447,517	209,175,886
業務支出	4,505,108	19,010,585
獎補助支出	4,505,108	19,010,585
其他獎補捐助	8,560	488,758
財產損失	8,560	488,758
財產交易損失	17,320	31,162
折舊、折耗及攤銷	17,320	31,162
固定資產折舊	1,392,429	12,528,097
無形資產攤銷	1,357,533	12,277,293
其他支出	34,896	250,804
其他支出	40,825	728,985
	40,825	728,985

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113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短绌）	-5,004,345	56,085,515
期初淨資產		700,344,648
解繳公庫		
淨資產調整數		4,198,989
期末淨資產		760,629,152

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 113 年 1 月 1 日 至 7 月 31 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	298,001,188	47,800	298,048,988	收入
徵收及依法分配收入	55,263		55,263	徵收及依法分配收入
勞務收入	601,296		601,296	勞務收入
財產收入	1,370,021		1,370,021	財產收益
政府撥入收入	284,995,464		284,995,464	政府撥入收入
教學收入	9,663,024		9,663,024	教學收入
其他收入	1,316,120	47,800	1,363,920	其他收入
基金用途	242,472,251	-508,778	241,963,473	支出
用人費用	209,175,886		209,175,886	人事支出
服務費用	13,134,625	5,875,960	19,010,585	業務支出
材料及用品費	3,212,259	-3,212,259		
租金、償債、利息及相關手續費	457,002	-457,002		
稅捐及規費(強制費)	3,809	-3,809		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,202,890	-2,202,890		
捐助、補助與獎助	488,758		488,758	獎補助支出
資產短絀		31,162	31,162	財產損失
		12,528,097	12,528,097	折舊、折耗及攤銷
其他	108,980	620,005	728,985	其他支出
遞延支出	620,005	-620,005		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	13,068,037	-13,068,037		
本期賸餘(短絀)	55,528,937	556,578	56,085,515	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	29,937,799	670,406,849	700,344,648	期初淨資產
解繳公庫		4,198,989	4,198,989	解繳公庫
期末基金餘額	85,466,736	675,162,416	760,629,152	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 113 年 1 月 1 日 至 7 月 31 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
------	-------	-----	------	------

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數1,306萬8,037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」1,313萬4,625元與會計科目「業務支出」1,901萬585元間之調整數587萬5,960元，係「材料及用品費」321萬2,259元、「租金、償債、利息及相關手續費」45萬7,002元、「稅捐及規費(強制費)」3,809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)220萬2,890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：

1. 會計科目「其他收入」其中4萬7,800元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,252萬8,097元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」3萬1,162元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」10萬8,980元與會計科目「其他支出」72萬8,985元間之調整數62萬5元，係「遞延支出」62萬5元。

2. 會計科目「淨資產調整數」419萬8,989元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。