

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 10 月份

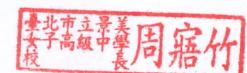
主辦會計人員

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 10 月份

名	稱	頁	次
甲、預算執行表			
壹、主要表			
一、基金來源、用途及餘绌表.....		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 17	頁

基金來源、用途及餘純表

中華民國 113 年 10 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	42,712,732	34,181,968	8,530,764	24.96	424,201,123	402,838,996	21,362,127	5.30
徵收及依法分配收入	200,000	2,000	15,000	-13,000	-86.67	59,263	150,000	-90,737	-60.49
違規罰款收入	200,000	2,000	15,000	-13,000	-86.67	59,263	150,000	-90,737	-60.49
勞務收入	736,000	-1,000		-1,000		600,296	486,000	114,296	23.52
服務收入	736,000	-1,000	0	-1,000		600,296	486,000	114,296	23.52
財產收入	1,825,000	54,000	690,000	-636,000	-92.17	1,442,561	1,743,000	-300,439	-17.24
財產處分收入	130,000	0	20,000	-20,000	-100.00	9,921	100,000	-90,079	-90.08
其他財產收入	1,695,000	54,000	670,000	-616,000	-91.94	1,432,640	1,643,000	-210,360	-12.80
政府撥入收入	396,723,000	34,615,996	33,318,708	1,297,288	3.89	400,157,239	379,301,016	20,856,223	5.50
公庫撥款收入	396,723,000	33,318,708	33,318,708	0		389,468,266	379,301,016	10,167,250	2.68
政府其他撥入收入		1,297,288	0	1,297,288		10,688,973	0	10,688,973	
教學收入	31,646,000	7,993,912	118,260	7,875,652	6,659.61	17,469,510	17,838,980	-369,470	-2.07
學雜費收入	31,646,000	7,993,912	118,260	7,875,652	6,659.61	17,469,510	17,838,980	-369,470	-2.07
其他收入	4,881,000	47,824	40,000	7,824	19.56	4,472,254	3,320,000	1,152,254	34.71
受贈收入	4,500,000	36,800	0	36,800		4,397,960	3,000,000	1,397,960	46.60
雜項收入	381,000	11,024	40,000	-28,976	-72.44	74,294	320,000	-245,706	-76.78
基金用途	433,561,000	57,960,675	34,181,968	23,778,707	69.57	402,885,922	400,388,996	2,496,926	0.62
高中及高職教育計畫	361,370,000	48,043,127	27,924,968	20,118,159	72.04	327,242,084	328,936,916	-1,694,832	-0.52
一般行政管理計畫	4,093,000	947,572	352,000	595,572	169.20	3,170,344	3,418,000	-247,656	-7.25
建築及設備計畫	68,098,000	8,969,976	5,905,000	3,064,976	51.90	72,473,494	68,034,080	4,439,414	6.53
購建固定資產	68,081,000	8,952,976	5,905,000	3,047,976	51.62	72,456,494	68,017,080	4,439,414	6.53
其他	17,000	17,000		17,000		17,000	17,000		
本期賸餘(短純)	2,450,000	-15,247,943		-15,247,943		21,315,201	2,450,000	18,865,201	770.01
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					51,253,000	50,936,000	317,000	0.62

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
基金來源、用途及餘绌表
 中華民國 113 年 10 月份

一、累計實際數較預算數差異超過10%之增減原因：

- 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：主要係銀行代收113-1學生住宿費尚未撥入。
- 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)67,184元。
 - (2)全英語授課計畫：112學年度252,824元，113學年度311,600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826,762元、113學年度348,000元。
 - (5)辦理高中本土語課程計畫：112學年度61,774元。
 - (6)十二國民基本教育新增鐘點費計畫：112學年度862,336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204,808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，113學年度225,000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18,598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170,756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，113學年度37,000元。
 - (16)擴增高級中等學校雙語實驗班計畫：112學年度經常門2,342,005元，資本門1,435,000元，113學年度經常門687,738元。
 - (17)高中優質化輔助方案：112學年度經常門555,809元、資本門408,000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95,230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13,810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。
 - (25)113年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費233,550元。
 - (26)113年度高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費415,480元。
 - (27)推動中小學數位學習精進方案代理代課費：113年度101,640元。
- 7.受贈收入：受贈收入較預期多。
- 8.雜項收入：補辦數位學生證等收入較預期少。

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 10 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				48,043,127	27,924,968	20,118,159 72.04	
		累計數				327,242,084	328,936,916	-1,694,832 -0.52	

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 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	-7,984,375			-275,230	4,633,362	
房屋及建築	97,432,431	-37,422,399			-1,647,680	58,362,352	
機械及設備	88,766,609	-69,396,704	8,278,856	1,529,593	-8,829,319	17,289,849	急救訓練模型4個 47,000元已先登入財政 局財產管理系統，待11 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	500,000		-1,088,574	3,233,083	
雜項設備	50,877,364	-29,781,160	1,181,817	355,670	-2,420,822	19,501,529	
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8,278,856元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計2,939,467元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,303,589元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計1,529,593元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計1,529,593元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計500,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計488,000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355,670元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計355,670元。
- 4.購建中固定資產：增加數計55,199,047元，變動原因為：(1)增置：55,199,047元。
- 5.電腦軟體：增加數計17,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統17,000元。減少數計373,093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10月止累計攤銷金額355,773元。

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 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	560,013,899		55,199,047			615,212,946	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 615,212,946元待完工後轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,186,560		17,000	373,093		830,467	1.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8,278,856元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計2,939,467元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,303,589元、(4)受贈：服務學習經費購買擴音機35,800元。減少數計1,529,593元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計1,529,593元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計500,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計488,000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355,670元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計355,670元。
- 4.購建中固定資產：增加數計55,199,047元，變動原因為：(1)增置：55,199,047元。
- 5.電腦軟體：增加數計17,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統17,000元。減少數計373,093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10月止累計攤銷金額355,773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 113 年 10 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	5,688,954	55,000,000		-128,700	60,560,254	60,560,254	55,199,047		55,199,047	91.15	-5,361,207	-8.85		91.15		
房屋及建築	5,688,954	55,000,000		-128,700	60,560,254	60,560,254	55,199,047		55,199,047		-60,560,254	-100.00				
購建中固定資產																
機械及設備	745,000	2,007,080	1,153,000	50,304	3,955,384	3,368,384	2,939,467		2,939,467	87.27	-428,917	-12.73	1. 資訊設備95,561元正積極辦理採購中。2. 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。3. 各項採購案結餘款7,338元。4. 負載斷路器1臺310,000元正積極辦理驗收中。5. 解剖顯微鏡50,000元為已核准待分配補辦預算執行數，配合教學需要提前購置。	74.32		
機械及設備	745,000	2,007,080	1,153,000	50,304	3,955,384	3,368,384	2,939,467		2,939,467	87.27	-428,917	-12.73		74.32		
購建中固定資產																
交通及運輸設備	312,000	13,000	193,000		518,000	435,000	488,000		488,000	112.18	53,000	12.18		94.21		
交通及運輸設備	312,000	13,000	193,000		518,000	435,000	488,000		488,000	112.18	53,000	12.18	1. 麥克風錄音套組53,000元為已核准待分配補辦預算執行數，配合教學需要提前購置。	94.21		
購建中固定資產																
雜項設備	379,000	430,920	1,063,000	78,396	1,951,316	1,235,396	1,181,817		1,181,817	95.66	-53,579	-4.34		60.57		

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

40501055-7

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 雜項設備	379,000	430,920	1,063,000	78,396	1,951,316	1,235,396	1,181,817		1,181,817	95.66	-53,579	-4.34	1. 圖書1批48,917元正積極辦理採購中。2. 各項採購案結餘款4,662元。		60.57	
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	2,409,000		66,984,954	65,599,034	59,808,331		59,808,331	91.17	-5,790,703	-8.83			89.29	

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 10 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	17,000	17,000		17,000	100.00				100.00			
521 購置電腦軟體	17,000		17,000	17,000	17,000		17,000	100.00				100.00			
522 購置權利															
54 遞延支出	10,630,000		10,630,000	10,630,000	12,648,163		12,648,163	118.99	2,018,163	18.99		118.99			
541 遞延修繕房屋建築支	10,630,000		10,630,000	10,630,000	12,648,163		12,648,163	118.99	2,018,163	18.99	1. 教育局補助行政辦公室修繕2,354,496元（1121214北市教工字第1123110202號）及地震災損建物修復8,997,385元（1130417北市教工字第1133054236號）併入決算辦理。2.活動中心消防及電改善與科學館變電站設備汰換工程9,207,913正積極辦理驗收中。3.活動中心消防改善工程結餘款125,805元。		118.99		
542 其他遞延支出															
總計	10,647,000		10,647,000	10,647,000	12,665,163		12,665,163	118.96	2,018,163	18.96		118.96			

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	836,640,710	100.00	負債	66,324,122	7.93
流動資產	47,317,827	5.66	流動負債	59,121,959	7.07
現金	39,444,460	4.71	應付款項	59,106,906	7.06
銀行存款	39,264,460	4.69	應付代收款	59,106,906	7.06
銀行存款-公庫存款	26,702,545	3.19	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	10,772,997	1.29	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,788,918	0.21	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	7,202,163	0.86
應收款項	0	0.00	什項負債	7,202,163	0.86
其他應收款	0	0.00	存入保證金	3,306,385	0.40
預付款項	7,873,367	0.94	應付退休及離職金	3,895,778	0.47
預付費用	7,873,367	0.94	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	20,407,919	2.44	淨資產	770,316,588	92.07
準備金	20,407,919	2.44	淨資產	770,316,588	92.07
退休及離職準備金	3,895,778	0.47	淨資產	770,316,588	92.07
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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	16,512,141	1.97	累積餘額	700,344,648	83.71
其他準備金-獎助學 金	4,092,253	0.49	本期賸餘	64,668,351	7.73
其他準備金-其他	8,261,159	0.99	淨資產調整數	5,303,589	0.63
其他準備金-仁愛基 金	4,158,729	0.50	合計：	836,640,710	
固定資產	718,233,121	85.85			
土地改良物	4,633,362	0.55			
土地改良物	12,892,967	1.54			
累計折舊-土地改良物	-8,259,605	-0.99			
房屋建築及設備	58,362,352	6.98			
房屋建築及設備	97,432,431	11.65			
累計折舊-房屋建築及 設備	-39,070,079	-4.67			
機械及設備	17,289,849	2.07			
機械及設備	95,515,872	11.42			
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10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	-78,226,023	-9.35			
交通及運輸設備	3,233,083	0.39			
交通及運輸設備	10,005,659	1.20			
累計折舊-交通及運輸設備	-6,772,576	-0.81			
雜項設備	19,501,529	2.33			
雜項設備	51,703,511	6.18			
累計折舊-雜項設備	-32,201,982	-3.85			
購建中固定資產	615,212,946	73.53			
購建中固定資產	615,212,946	73.53			
無形資產	830,467	0.10			
無形資產	830,467	0.10			
電腦軟體	830,467	0.10			
其他資產	49,851,376	5.96			
什項資產	49,851,376	5.96			
暫付及待結轉帳項	49,851,376	5.96			
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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	8,860,612,684	1,059.07			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	8,841,164,614	1,056.75			
代管資產-房屋建築及設備	19,342,365	2.31			
應付代管資產	-8,860,612,684	-1,059.07			
合計：	836,640,710				
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		424,248,923
徵收及依法分配收入	42,712,732	
違規罰款收入	2,000	59,263
勞務收入	2,000	59,263
服務收入	-1,000	600,296
財產收益	-1,000	600,296
廢舊物品售價收入	54,000	1,442,561
財產交易利益		9,805
其他財產收入	54,000	116
政府撥入收入	34,615,996	1,432,640
公庫撥款收入	33,318,708	400,157,239
政府其他撥入收入	1,297,288	389,468,266
教學收入	7,993,912	10,688,973
學雜費收入	7,993,912	17,469,510
其他收入	47,824	17,469,510
受贈收入	36,800	4,520,054
雜項收入	11,024	4,445,760
支出	58,067,816	74,294
人事支出	41,947,212	359,580,572
人事支出	41,947,212	300,140,896
業務支出	6,967,487	300,140,896
業務支出	6,967,487	29,587,794
獎補助支出	60,000	29,587,794
其他獎補捐助	60,000	548,758
財產損失	5,016	548,758
財產交易損失	5,016	36,178
折舊、折耗及攤銷	1,271,425	36,178
固定資產折舊	1,236,248	16,483,803
無形資產攤銷	35,177	16,128,030
其他支出	7,816,676	355,773
其他支出	7,816,676	12,783,143
		12,783,143

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-15,355,084	64,668,351
期初淨資產		700,344,648
解繳公庫		
淨資產調整數		5,303,589
期末淨資產		770,316,588

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 10 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	424,201,123	47,800	424,248,923	收入
徵收及依法分配收入	59,263		59,263	徵收及依法分配收入
勞務收入	600,296		600,296	勞務收入
財產收入	1,442,561		1,442,561	財產收益
政府撥入收入	400,157,239		400,157,239	政府撥入收入
教學收入	17,469,510		17,469,510	教學收入
其他收入	4,472,254	47,800	4,520,054	其他收入
基金用途	402,885,922	-43,305,350	359,580,572	支出
用人費用	300,140,896		300,140,896	人事支出
服務費用	19,452,358	10,135,436	29,587,794	業務支出
材料及用品費	5,271,643	-5,271,643		
租金、償債、利息及相關手續費	491,102	-491,102		
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	4,368,882	-4,368,882		
捐助、補助與獎助	548,758		548,758	獎補助支出
資產短絀		36,178	36,178	財產損失
		16,483,803	16,483,803	折舊、折耗及攤銷
其他	134,980	12,648,163	12,783,143	其他支出
遞延支出	12,648,163	-12,648,163		
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	59,825,331	-59,825,331		
本期賸餘(短絀)	21,315,201	43,353,150	64,668,351	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		5,303,589	5,303,589	解繳公庫
期末基金餘額	51,253,000	719,063,588	770,316,588	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 10 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5,982萬5,331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」1,945萬2,358元與會計科目「業務支出」2,958萬7,794元間之調整數1,013萬5,436元，係「材料及用品費」527萬1,643元、「租金、償債、利息及相關手續費」49萬1,102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)436萬8,882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」1,648萬3,803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」3萬6,178元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」13萬4,980元與會計科目「其他支出」1,278萬3,143元間之調整數1,264萬8,163元，係「遞延支出」1,264萬8,163元。

2. 會計科目「淨資產調整數」530萬3,589元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。