

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

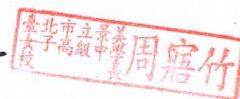
特別收入基金

中華民國 114 年 8 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 114 年 8 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-6 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 7-8 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 9 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 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、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 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	625,278,000	31,801,650	29,010,000	2,791,650	9.62	529,404,308	512,866,250	16,538,058	3.22
徵收及依法分配收入	50,000		5,000	-5,000	-100.00	48,966	35,000	13,966	39.90
違規罰款收入	50,000	0	5,000	-5,000	-100.00	48,966	35,000	13,966	39.90
勞務收入	804,000	1,100		1,100		623,428	504,000	119,428	23.70
服務收入	804,000	1,100	0	1,100		623,428	504,000	119,428	23.70
財產收入	2,210,000		10,000	-10,000	-100.00	1,372,588	912,000	460,588	50.50
財產處分收入	50,000	0	10,000	-10,000	-100.00	11,984	20,000	-8,016	-40.08
租金收入	338,000	0	0	0		140,177	100,000	40,177	40.18
權利金收入	238,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入	1,584,000	0	0	0		1,220,427	792,000	428,427	54.09
政府撥入收入	585,726,000	28,298,203	28,675,000	-376,797	-1.31	505,819,686	500,309,000	5,510,686	1.10
公庫撥款收入	585,726,000	28,675,000	28,675,000	0		500,309,000	500,309,000	0	
政府其他撥入收入		-376,797	0	-376,797		5,510,686	0	5,510,686	
規費收入	205,000	-2,180		-2,180		109,130	102,500	6,630	6.47
使用規費收入	205,000	-2,180	0	-2,180		109,130	102,500	6,630	6.47
教學收入	31,583,000		300,000	-300,000	-100.00	17,702,422	8,863,750	8,838,672	99.72
學雜費收入	31,583,000	0	300,000	-300,000	-100.00	17,702,422	8,863,750	8,838,672	99.72
其他收入	4,700,000	3,504,527	20,000	3,484,527	17,422.64	3,728,088	2,140,000	1,588,088	74.21
受贈收入	4,500,000	3,500,000	0	3,500,000		3,588,032	2,000,000	1,588,032	79.40
雜項收入	200,000	4,527	20,000	-15,473	-77.37	140,056	140,000	56	0.04
基金用途	627,454,000	23,088,872	29,010,000	-5,921,128	-20.41	397,227,047	515,042,250	-117,815,203	-22.87
高中及高職教育計畫	366,901,000	22,300,024	28,658,000	-6,357,976	-22.19	250,801,296	260,745,389	-9,944,093	-3.81
一般行政管理計畫	4,165,000	243,016	352,000	-108,984	-30.96	2,231,001	2,778,000	-546,999	-19.69
建築及設備計畫	256,388,000	545,832		545,832		144,194,750	251,518,861	-107,324,111	-42.67
購建固定資產	256,358,000	545,832		545,832		144,164,750	251,488,861	-107,324,111	-42.68
其他	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-2,176,000	8,712,778		8,712,778		132,177,261	-2,176,000	134,353,261	-6,174.32
期初基金餘額	32,388,000					39,485,958	32,388,000	7,097,958	21.92
解繳公庫									
期末基金餘額	30,212,000					171,663,219	30,212,000	141,451,219	468.20

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 月份

1. 違規罰款收入:廠商履約罰款收入較預期多。
2. 服務收入:主要係暑期泳訓班及教甄收入較預期多。
3. 財產處分收入:財產報廢收入較預期少。
4. 租金收入:熱食部、合作社及學生宿舍洗衣烘衣機場地使用費核實收入。
5. 其他財產收入:113(1)學生住宿費轉入本年度執行。
6. 政府其他撥入收入:
 - (1)高級中等學校學生學習扶助計畫:113(1)12,480元、113(2)54,080元。
 - (2)全英語授課計畫:113學年度166,918元。
 - (3)第二外語計畫:113學年度24,007元。
 - (4)增高級中等學校雙語實驗班計畫:113學年度1,231,615元。
 - (5)辦理高中文本語課程計畫:閩客語55,300元、原住民語20,983元、手語51,334元。
 - (6)國際教育補助計畫-國際交流項目計畫:113學年度33,529元。
 - (7)推動中小學數位學習精進方案-代理代課費計畫:113年10,920元、114年65,520元。
 - (8)跨校遠距教學課程計畫:113學年度220,722元。
 - (9)教育部戶外教育成效卓越獎:113年度100,000元。
 - (10)台灣手語課程開課經費計畫:113學年度28,573元。
 - (11)12年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫:113學年度739,402元。
 - (12)12年國民基本教育課程綱要新增鐘點費:113學年度1,180,768元。
 - (13)台北市立大學補助113學年度臺北市教學輔導教師計畫減授鐘點費9,660元。
 - (14)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:113學年度38,000元。
 - (15)高中適性學習社區教育資源均質化經費:113-2經常門99,000元,資本門83,000元。
 - (16)114年度高級中等學校學生校園刊物印製費18,900元。
 - (17)113學年度高中學校實施半導體課程計畫210,500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:87,130元。
 - (19)高中優質化補助方案:113(2)經常門556,821元資本門136,000元。
 - (20)114年度高中以下教師協助學務輔導行政庶務工作費用20,790元。
 - (21)114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,680元。
 - (22)114年度補助高中以下學校關懷動物生命教育計畫15,620元。
 - (23)與國外校際合作推動線上教學實施計畫:113學年度149,434元。
 - (24)運動發展基金補助各級學校運動團隊經費48,000元。
 - (25)校園性別事件出席費撰稿費16,500元。
 - (26)推動中小學數位學習精進方案教師增能培訓經費2,500元。
7. 學雜費收入:主要係113-1免學費補助款局款部份辦理第二次撥款。
8. 受贈收入:各項捐款收入較預期多。
9. 一般行政管理計畫:各項費用核實支用。
10. 建築及設備計畫:

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 月份

- (1)綜合大樓新建工程已分配未執行數107,825,490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)電腦設備及圖書73,716元正積極辦理採購中。
- (3)各項採購案結餘款1,000元。
- (4)補辦預算執行數455,000元。
- (5)學生宿舍電能熱水器老舊汰換節能減碳熱泵工程113,595元為工管費支用數。
- (6)勵學樓油漆壁癌修繕工程7,500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

40501055-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 8 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				22,300,024	28,658,000	-6,357,976	-22.19
		累計數				250,801,296	260,745,389	-9,944,093	-3.81

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	887,632,835	-165,113,518	145,675,995	3,429,501	-6,072,669	858,693,142	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-8,314,651			-220,184	4,358,132	
房屋及建築	97,432,431	-39,351,319			-1,124,960	56,956,152	
機械及設備	95,743,640	-78,651,803	3,551,489	2,683,908	-2,452,218	15,507,200	
交通及運輸設備	10,184,659	-6,942,260	21,000	25,500	-619,433	2,618,466	
雜項設備	52,267,701	-31,853,485	463,996	493,664	-1,655,874	18,728,674	
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3,551,489元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台等設備1,999,749元、(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕20具1,551,740元。減少數計2,683,908元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計2,683,908元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計21,000元，變動原因為：(1)增置：立體擴大機21,000元。減少數計25,500元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計25,500元。
- 3.雜項設備：增加數計463,996元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計413,396元、(4)受贈：游泳池水電清潔維護費購置救生椅23,100元、樂儀旗世壯運經費購置指揮站台27,500元。減少數計493,664元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計493,664元。
- 4.購建中固定資產：增加數計141,609,510元，變動原因為：(1)增置：141,609,510元。
- 5.電腦軟體：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統30,000元。減少數計226,429元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年8月止累計攤銷金額226,429元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	618,339,633		141,609,510			759,949,143	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 759,949,143元待完工後 轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	771,804		30,000	226,429		575,375	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3,551,489元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台等設備1,999,749元、(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕20具1,551,740元。減少數計2,683,908元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計2,683,908元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計21,000元，變動原因為：(1)增置：立體擴大機21,000元。減少數計25,500元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計25,500元。
- 3.雜項設備：增加數計463,996元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計413,396元、(4)受贈：游泳池水電清潔維護費購置救生椅23,100元、樂儀旗世壯運經費購置指揮站台27,500元。減少數計493,664元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計493,664元。
- 4.購建中固定資產：增加數計141,609,510元，變動原因為：(1)增置：141,609,510元。
- 5.電腦軟體：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統30,000元。減少數計226,429元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年8月止累計攤銷金額226,429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 114 年 8 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															
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	2,234,520	249,435,000			251,669,520	251,669,520	141,609,510		141,609,510	56.27	-110,060,010	-43.73			56.27
房屋及建築	2,234,520	249,435,000			251,669,520	251,669,520					-251,669,520	-100.00	綜合大樓暨附設地下停車場新建工程截至114年8月止，預定工程進度100%，實際工程進度100%，已積極續洽代辦機關新工儘速將支出憑證移回本校。		
購建中固定資產							141,609,510		141,609,510		141,609,510				
機械及設備		1,715,861	309,000		2,024,861	2,024,861	1,999,749		1,999,749	98.76	-25,112	-1.24			98.76
機械及設備		1,715,861	309,000		2,024,861	2,024,861	1,999,749		1,999,749	98.76	-25,112	-1.24	1. 資訊設備25,112元正積極辦理採購中。		98.76
購建中固定資產															
交通及運輸設備			21,000		21,000	21,000	21,000		21,000	100.00					100.00
交通及運輸設備			21,000		21,000	21,000	21,000		21,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		412,139	127,000		539,139	465,000	413,396		413,396	88.90	-51,604	-11.10			76.68
雜項設備		412,139	127,000		539,139	465,000	413,396		413,396	88.90	-51,604	-11.10	1. 圖書1批48,604元正積極辦理採購中。2. 各項採購案結餘款1,000元。3. 充實教學實習設備冰箱貨物稅退稅2,000元。		76.68

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 114 年 8 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	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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總 計	2,234,520	251,563,000	457,000		254,254,520	254,180,381	144,043,655		144,043,655	56.67	-110,136,726	-43.33			56.65

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 114 年 8 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	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00			1.學生宿舍電能熱水器老舊汰換節能減碳熱泵工程113,595元為工管費支用數。2.教育局補助勵學樓油漆壁癌修繕工程7,500元併入決算辦理(1131213北市教工字第1133118591號)。		100.00
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00					100.00
522 購置權利													
54 遞延支出	4,795,000		4,795,000		121,095		121,095		121,095				2.53
541 遞延修繕房屋建築支出	4,795,000		4,795,000		121,095		121,095		121,095				2.53
542 其他遞延支出													
總計	4,825,000		4,825,000	30,000	151,095		151,095	503.65	121,095	403.65			3.13

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114年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,044,894,309	100.00	負 債	14,537,948	1.39
流動資產	162,057,145	15.51	流動負債	6,209,123	0.59
現金	58,010,989	5.55	應付款項	6,190,175	0.59
銀行存款	57,830,989	5.53	應付代收款	6,190,175	0.59
銀行存款-公庫存款	48,027,867	4.60	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	8,034,694	0.77	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,768,428	0.17	預收款項	18,948	0.00
專戶			預收收入	18,948	0.00
零用及週轉金	180,000	0.02	其他負債	8,328,825	0.80
應收款項	0	0.00	什項負債	8,328,825	0.80
其他應收款	0	0.00	存入保證金	4,011,375	0.38
預付款項	104,046,156	9.96	應付退休及離職金	4,317,450	0.41
預付費用	104,046,156	9.96	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	23,745,594	2.27	淨資產	1,030,356,361	98.61
準備金	23,745,594	2.27	淨資產	1,030,356,361	98.61
退休及離職準備金	4,317,450	0.41	淨資產	1,030,356,361	98.61

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	19,428,144	1.86	累積餘額	762,005,275	72.93
其他準備金-獎助學金	3,614,291	0.35	本期賸餘	266,799,346	25.53
其他準備金-其他	11,735,124	1.12	淨資產調整數	1,551,740	0.15
其他準備金-仁愛基金	4,078,729	0.39	合計：	1,044,894,309	
固定資產	858,117,767	82.12			
土地改良物	4,358,132	0.42			
土地改良物	12,892,967	1.23			
累計折舊-土地改良物	-8,534,835	-0.82			
房屋建築及設備	56,956,152	5.45			
房屋建築及設備	97,432,431	9.32			
累計折舊-房屋建築及設備	-40,476,279	-3.87			
機械及設備	15,507,200	1.48			
機械及設備	96,611,221	9.25			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年8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	-81,104,021	-7.76			
交通及運輸設備	2,618,466	0.25			
交通及運輸設備	10,180,159	0.97			
累計折舊-交通及運輸設備	-7,561,693	-0.72			
雜項設備	18,728,674	1.79			
雜項設備	52,238,033	5.00			
累計折舊-雜項設備	-33,509,359	-3.21			
購建中固定資產	759,949,143	72.73			
購建中固定資產	759,949,143	72.73			
無形資產	575,375	0.06			
無形資產	575,375	0.06			
電腦軟體	575,375	0.06			
其他資產	398,428	0.04			
什項資產	398,428	0.04			
暫付及待結轉帳項	398,428	0.04			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	9,275,694,162	887.72			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	9,257,185,342	885.94			
代管資產-房屋建築及設備	18,403,115	1.76			
應付代管資產	-9,275,694,162	-887.72			
合計：	1,044,894,309				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,801,650	529,454,908
徵收及依法分配收入		48,966
違規罰款收入		48,966
勞務收入	1,100	623,428
服務收入	1,100	623,428
財產收益		1,372,588
財產孳息收入		140,177
廢舊物品售價收入		609
財產交易利益		11,375
其他財產收入		1,220,427
政府撥入收入	28,298,203	505,819,686
公庫撥款收入	28,675,000	500,309,000
政府其他撥入收入	-376,797	5,510,686
規費收入	-2,180	109,130
使用規費收入	-2,180	109,130
教學收入		17,702,422
學雜費收入		17,702,422
其他收入	3,504,527	3,778,688
受贈收入	3,500,000	3,638,632
雜項收入	4,527	140,056
支出	23,668,787	262,655,562
人事支出	20,907,122	234,886,304
人事支出	20,907,122	234,886,304
業務支出	1,613,418	17,610,548
業務支出	1,613,418	17,610,548
獎補助支出		442,147
其他獎補助		442,147
財產損失		32,025
財產交易損失		32,025
折舊、折耗及攤銷	1,125,747	9,470,145
固定資產折舊	1,097,948	9,243,716

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114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
無形資產攤銷	27,799	226,429
其他支出	22,500	214,393
其他支出	22,500	214,393
本期賸餘（短絀）	8,132,863	266,799,346
期初淨資產		762,005,275
解繳公庫		
淨資產調整數		1,551,740
期末淨資產		1,030,356,361

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	529,404,308	50,600	529,454,908	收入
徵收及依法分配收入	48,966		48,966	徵收及依法分配收入
勞務收入	623,428		623,428	勞務收入
財產收入	1,372,588		1,372,588	財產收益
政府撥入收入	505,819,686		505,819,686	政府撥入收入
規費收入	109,130		109,130	規費收入
教學收入	17,702,422		17,702,422	教學收入
其他收入	3,728,088	50,600	3,778,688	其他收入
基金用途	397,227,047	-134,571,485	262,655,562	支出
用人費用	234,886,304		234,886,304	人事支出
服務費用	13,855,268	3,755,280	17,610,548	業務支出
材料及用品費	2,981,780	-2,981,780		
租金、償債、利息及相關手續費	353,790	-353,790		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	419,710	-419,710		
捐助、補助與獎助	442,147		442,147	獎補助支出
資產短絀		32,025	32,025	財產損失
其他	93,298	121,095	214,393	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	121,095	-121,095		其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	144,073,655	-144,073,655		
本期賸餘(短絀)	132,177,261	134,622,085	266,799,346	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	39,485,958	722,519,317	762,005,275	期初淨資產
解繳公庫		1,551,740	1,551,740	解繳公庫
期末基金餘額	171,663,219	858,693,142	1,030,356,361	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 114 年 1 月 1 日 至 8 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1億4,407萬3,655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」1,385萬5,268元與會計科目「業務支出」1,761萬548元間之調整數375萬5,280元，係「材料及用品費」298萬1,780元、「租金、償債、利息及相關手續費」35萬3,790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)41萬9,710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5萬600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」947萬145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」3萬2,025元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

1.預算項目「其他」9萬3,298元與會計科目「其他支出」21萬4,393元間之調整數12萬1,095元，係「遞延支出」12萬1,095元。

2.會計科目「淨資產調整數」1,551,740元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。