

40501054

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員 施淑雯  機關長官 張云榮 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學
目 次
中華民國 111 年 9 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 5-7 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 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 18-20 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 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	386,201,000	51,092,244	50,293,000	799,244	1.59	325,183,072	317,305,000	7,878,072	2.48
勞務收入	754,000	600		600		399,976	374,000	25,976	6.95
服務收入	754,000	600	0	600		399,976	374,000	25,976	6.95
財產收入	715,000	32,896	63,000	-30,104	-47.78	572,996	464,120	108,876	23.46
財產處分收入	42,000	420	31,000	-30,580	-98.65	138,540	42,000	96,540	229.86
其他財產收入	673,000	32,476	32,000	476	1.49	434,456	422,120	12,336	2.92
政府撥入收入	345,351,000	51,024,122	50,227,000	797,122	1.59	302,665,054	295,154,000	7,511,054	2.54
公庫撥款收入	345,351,000	50,227,000	50,227,000	0		295,154,000	295,154,000	0	
政府其他撥入收入		797,122	0	797,122		7,511,054	0	7,511,054	
教學收入	38,282,000	13,040		13,040		20,703,676	20,609,145	94,531	0.46
學雜費收入	38,282,000	13,040	0	13,040		20,703,676	20,609,145	94,531	0.46
其他收入	1,099,000	21,586	3,000	18,586	619.53	841,370	703,735	137,635	19.56
受贈收入	1,000,000	20,000	0	20,000		810,959	672,000	138,959	20.68
雜項收入	99,000	1,586	3,000	-1,414	-47.13	30,411	31,735	-1,324	-4.17
基金用途	401,242,000	47,053,629	50,293,000	-3,239,371	-6.44	334,209,273	332,346,000	1,863,273	0.56
高中及高職教育計畫	355,451,000	42,615,142	45,870,000	-3,254,858	-7.10	295,148,655	299,900,000	-4,751,345	-1.58
一般行政管理計畫	35,368,000	2,654,040	2,494,000	160,040	6.42	27,597,404	28,142,000	-544,596	-1.94
建築及設備計畫	10,423,000	1,784,447	1,929,000	-144,553	-7.49	11,463,214	4,304,000	7,159,214	166.34
購建固定資產	10,387,000	1,784,447	1,929,000	-144,553	-7.49	11,451,139	4,286,000	7,165,139	167.18
其他	36,000					12,075	18,000	-5,925	-32.92
本期賸餘(短絀)	-15,041,000	4,038,615		4,038,615		-9,026,201	-15,041,000	6,014,799	-39.99
期初基金餘額	25,849,000					45,580,530	25,849,000	19,731,530	76.33
解繳公庫									
期末基金餘額	10,808,000					36,554,329	10,808,000	25,746,329	238.22

※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 111 年 9 月份

一、服務收入:教科書籍作業管理費收入194,576元、教師甄選報名費收入105,900元、資優班甄選報名費收入99,500元,合計399,976元較預計多25,976元,主要係教師甄選報名費收入較預計多。

二、財產處分收入:較預計多96,540元,主要係台北惜物網廢物拍賣收入及報廢冷(暖)氣機變賣收入較預計多。

三、其他財產收入:熱食部房地使用費收入1-9月240,000元、教職員工停車收入138,720元、校園場地開放收入55,736元,合計434,456元較預計多12,336元。

四、政府其他撥入收入:合計7,511,054元較預計多。

1. (RA0244)110學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費328,428元。

2. (RA0237)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費264,960元。(撥入445,120元、移回結餘款180,160元)

3. (RA0298)110-1教育部商借本市中山女中薛師經費153,421元。

4. (RA0626)110學年度美感與設計課程計畫經費49,695元。

5. (RA0263)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫經費711,694元。(撥入840,000元、其中17,082元沖銷其他應收款、移回結餘款111,224元)。

6. (RA1205)110學年度高中優質化補助方案(111會計年度)-經常門629,683元。(撥入720,000元、移回結餘款90,317元)

7. (RA1A58)111年中小學數位學習深耕計畫經費500,000元。

8. (RA0722)補助學校樹木解說牌經費17,100元。

9. (RA0907)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫26,000元。

10. (RA0626)110學年度美感與設計課程創新計畫89,000元。

11. (RA1A62)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM-資本門859,300元、基本維運費-經常門90,000元。

12. (RA1298)110-2教育部商借本市中山女中薛師經費859,420元。

13. (RA0237)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費463,680元。

14. (RA1206)110學年度高中優質化補助方案(111會計年度)673,531元。

15. (RA1A57)前瞻基礎建設111年度新興科技教育遠距示範計畫區域推廣中心及促進學校經費344,400元。

16. (RA1219)111年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費269,620元

17. (RA1263)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫經費360,000元。

18. (RA1228)-111年度補助高級中等學校充實一般教學設備計畫經費24,000元。

19. (RA1A57)前瞻111年新興科技教育遠距示範計畫區域推廣中心促進學校第2期經常門465,022元、資本門332,100元。

五、學雜費收入:合計20,703,676元較預計多94,531元。

1. 110-1學期電腦耗材周邊設備及相關教學軟體費15,805元。

2. 110-2學費10,035,168元、雜費4,196,678元、電腦耗材周邊設備及相關教學軟體費168,340元。

3. (RA1101)110-2教育部補助中等學校學生免學費3,812,640元。

4. 111學年度暑期課業輔導費2,203,125元、110學年度重補修學分費271,920元。

六、受贈收入:捐贈學生社團活動、獎學金等捐款合計810,959元,較預計多138,959元,主要係捐贈獎助學金收入較預計多。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

七、雜項收入:學生證補卡費12,882元、1-8月份房租津貼4,800元、111年駐衛保全服務遲到罰金200元、環保局退還108年度多功能教學空間活化整修工程空污費2,443元、電子領標劃帳8,500元、110學年度高二教育旅行餘款1,586元,合計30,411元較預計少1,324元。

八、建築及設備計畫:

1. 營建及修建工程:

(1)轉撥博愛國小辦理110年度游泳池整修工程工程效率獎金12,250元。

(2)以前年度保留數110年逸仙樓消防設備改善及結構補強工程3,662,601元。

2. 雜項設備:

以前年度保留數110年逸仙樓消防設備改善及結構補強工程設備移動式細水霧3,276,000元。

3. 無形資產:

(1)教育部補助中小學數位學習深耕計畫-光雕投影軟體Madmapper 1套12,075元。

(2)預算內購置直播與線上教學使用Google Workspace進階版5套8400元及英文科教學軟體Padlet6套11,280元,單價未超過1萬元,移列經常門28A。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 9 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				42,615,142	45,870,000	-3,254,858	-7.10
		累計數				295,148,655	299,900,000	-4,751,345	-1.58

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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	903,167,219	-269,307,866	13,601,781	4,719,453	-14,201,300	628,540,381	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,909,812	-6,292,559	2,937,021	919,110	284,510	5,919,674	
房屋及建築	739,760,526	-146,372,863			-8,911,323	584,476,340	珍貴財產逸仙樓建 物78,929,028元(會計 室列事業用，財管系 統列公務用)
機械及設備	81,686,899	-59,601,027	5,534,081	762,379	-5,913,199	20,944,375	
交通及運輸設備	12,828,676	-10,863,179	1,173,860	80,700	-425,830	2,632,827	
雜項設備	58,919,710	-46,178,238	3,944,744	2,941,772	764,542	14,508,986	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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							
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	61,596		12,075	15,492		58,179	係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定管理。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 月份

房屋及建築：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(會計室列事業用，財管系統列公務用)。

土地改良物：

增加數計2,937,021元，變動原因為：(12)其他：補列籃球場財產。

減少數計919,110元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢籃球場。

機械設備：

增加數計5,534,081元，變動原因為：(1)增置：身體組成分析儀、收音攝影套組、抽油煙機、無線網路基地臺、桌上型電腦及筆電、印表機等設備一批合計2,160,712元。(3)撥入：教育部補助款購置平板電腦、電腦一批3,373,369元。

減少數計762,379元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等。

交通及運輸設備：

增加數計1,173,860元，變動原因為：(1)增置：人聲效果器、廣播錄音設備等設備一批。

減少數計80,700元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等。

雜項設備：

增加數計3,944,744元，變動原因為：(1)增置：圖書、飛輪、功能訓練炮筒、資訊講桌等設備一批。

減少數計2,941,772元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等。

電腦軟體：

1.增加數計12,075元，變動原因為：(1)增置：購置光雕投影軟體Madmapper 1套計12,075元。

減少數計15,492元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年9月止累計攤銷金額15,492元。

2.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

備註說明：

A.因不使用而減損之軟體金額0元。

B.未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。

C.截至111年9月止累計攤銷金額15,492元。

D.電腦軟體期末餘額58,179元=攤銷系統當月攤銷後餘額58,179元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 9 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															
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															
購建中固定資產															
機械及設備		2,088,000	693,000		2,781,000	2,333,000	2,160,712		2,160,712	92.62	-172,288	-7.38			77.70
機械及設備		2,088,000	693,000		2,781,000	2,333,000	2,160,712		2,160,712	92.62	-172,288	-7.38			77.70
購建中固定資產															
交通及運輸設備		1,179,000			1,179,000	1,179,000	1,173,860		1,173,860	99.56	-5,140	-0.44			99.56
交通及運輸設備		1,179,000			1,179,000	1,179,000	1,173,860		1,173,860	99.56	-5,140	-0.44			99.56
購建中固定資產															
雜項設備	3,276,000	261,000	478,000		4,015,000	3,960,000	3,944,744		3,944,744	99.61	-15,256	-0.39			98.25
雜項設備	3,276,000	261,000	478,000		4,015,000	3,960,000	3,944,744		3,944,744	99.61	-15,256	-0.39			98.25
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計	3,276,000	3,528,000	1,171,000		7,975,000	7,472,000	7,279,316		7,279,316	97.42	-192,684	-2.58			91.28

※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—臺北市立中山女子高級中學
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

40501054-9

中華民國 111 年 9 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	18,000	12,075		12,075	67.08	-5,925	-32.92	1.教育部補助中小學數位學習深耕計畫-光雕投影軟體Madmapper 1套12,075元。 2.預算內購置直播與線上教學使用Google Workspace進階版5套8400元及英文科教學軟體Padlet6套11,280元，單價未超過1萬元，移列經常門。		33.54
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	18,000	12,075		12,075	67.08	-5,925	-32.92			33.54
522 購置權利													
54 遞延支出	6,859,000	4,076,054	10,935,054	5,108,054	4,171,823		4,171,823	81.67	-936,231	-18.33	專科教室環境改善工程已驗收，工程款779,000元尚未付款 排球場暨周邊環境整修工程工管費支用較預計少	預計於10月份辦理付款 依照實際需求積極辦理	38.15
541 遞延修繕房屋建築費	4,370,000	4,076,054	8,446,054	5,068,794	4,147,185		4,147,185	81.82	-921,609	-18.18			49.10
542 其他遞延支出	2,489,000		2,489,000	39,260	24,638		24,638	62.76	-14,622	-37.24			0.99
總 計	6,895,000	4,076,054	10,971,054	5,126,054	4,183,898		4,183,898	81.62	-942,156	-18.38			38.14

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	13,860,933,113	100.00	負 債	13,195,838,403	95.20
流動資產	31,219,845	0.23	流動負債	3,538,006	0.03
現金	30,362,345	0.22	應付款項	3,538,006	0.03
銀行存款	30,182,345	0.22	應付代收款	3,538,006	0.03
銀行存款-公庫存款	25,295,669	0.18	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	3,678,142	0.03	應付工程款	0	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,208,534	0.01	預收款項	0	0.00
專戶			預收收入	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	其他負債	13,192,300,397	95.18
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	13,192,300,397	95.18
戶			存入保證金	2,090,967	0.02
零用及週轉金	180,000	0.00	應付退休及離職金	7,087,764	0.05
應收款項	0	0.00	應付代管資產	13,183,121,666	95.11
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	857,500	0.01			
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(包括或有負債)計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
預付費用	857,500	0.01	淨資產	665,094,710	4.80
長期貸墊款及準備金	17,308,924	0.12	淨資產	665,094,710	4.80
準備金	17,308,924	0.12	淨資產	665,094,710	4.80
退休及離職準備金	7,087,764	0.05	累積餘額	679,439,883	4.90
其他準備金	10,221,160	0.07	本期短絀	-14,345,173	-0.10
其他準備金-獎助學金	6,631,839	0.05	合計：	13,860,933,113	
其他準備金-其他	3,274,880	0.02			
其他準備金-教育儲蓄戶	314,441	0.00			
固定資產	628,482,202	4.53			
土地改良物	5,919,674	0.04			
土地改良物	11,927,723	0.09			
累計折舊-土地改良物	-6,008,049	-0.04			
房屋建築及設備	584,476,340	4.22			
房屋建築及設備	739,760,526	5.34			
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(包括或有負債)計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-房屋建築及設備	-155,284,186	-1.12			
機械及設備	20,944,375	0.15			
機械及設備	86,458,601	0.62			
累計折舊-機械及設備	-65,514,226	-0.47			
交通及運輸設備	2,632,827	0.02			
交通及運輸設備	13,921,836	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-11,289,009	-0.08			
雜項設備	14,508,986	0.10			
雜項設備	59,922,682	0.43			
累計折舊-雜項設備	-45,413,696	-0.33			
無形資產	58,179	0.00			
無形資產	58,179	0.00			
電腦軟體	58,179	0.00			
其他資產	13,183,863,963	95.12			
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(包括或有負債)計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	13,183,863,963	95.12			
暫付及待結轉帳項	742,297	0.01			
代管資產	13,183,121,666	95.11			
代管資產-土地改良物	10,970	0.00			
代管資產-土地	13,164,756,000	94.98			
代管資產-房屋建築及設備	18,354,696	0.13			
合計：	13,860,933,113				
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(包括或有負債)計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	54,191,844	331,493,462
勞務收入	600	399,976
服務收入	600	399,976
財產收益	3,132,496	6,883,386
財產交易利益	3,100,020	6,448,930
其他財產收入	32,476	434,456
政府撥入收入	51,024,122	302,665,054
公庫撥款收入	50,227,000	295,154,000
政府其他撥入收入	797,122	7,511,054
教學收入	13,040	20,703,676
學雜費收入	13,040	20,703,676
其他收入	21,586	841,370
受贈收入	20,000	810,959
雜項收入	1,586	30,411
支出	47,770,043	345,838,635
人事支出	43,345,447	309,629,119
人事支出	43,345,447	309,629,119
業務支出	1,923,735	12,278,536
業務支出	1,923,735	12,278,536
獎補助支出		782,078
其他獎補助		782,078
財產損失		47,035
財產交易損失		47,035
折舊、折耗及攤銷	2,100,384	18,873,718
固定資產折舊	2,098,530	18,858,226
無形資產攤銷	1,854	15,492
其他支出	400,477	4,228,149
其他支出	400,477	4,228,149

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	6,421,801	-14,345,173
期初淨資產		679,439,883
解繳公庫		
期末淨資產		665,094,710

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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	325,183,072	6,310,390	331,493,462	收入
勞務收入	399,976		399,976	勞務收入
財產收入	572,996	6,310,390	6,883,386	財產收益
政府撥入收入	302,665,054		302,665,054	政府撥入收入
教學收入	20,703,676		20,703,676	教學收入
其他收入	841,370		841,370	其他收入
基金用途	334,209,273	11,629,362	345,838,635	支出
用人費用	309,629,119		309,629,119	人事支出
服務費用	9,159,707	3,118,829	12,278,536	業務支出
材料及用品費	2,850,907	-2,850,907		
租金、償債、利息及相關手續費	27,900	-27,900		
稅捐及規費(強制費)	580	-580		
短絀、賠償給付與支應退場支出	18,324	-18,324		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,118	-221,118		
	782,078		782,078	獎補助支出
		47,035	47,035	財產損失
		18,873,718	18,873,718	折舊、折耗及攤銷
其他	56,326	4,171,823	4,228,149	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	11,463,214	-11,463,214		
本期賸餘(短絀)	-9,026,201	-5,318,972	-14,345,173	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	45,580,530	633,859,353	679,439,883	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	36,554,329	628,540,381	665,094,710	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 月份

調整數應敘明調整項目及金額：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」915萬9,707元與會計科目「業務支出」1,227萬8,536元間之調整數311萬8,829元，係「材料及用品費」285萬907元、「租金、償債、利息及相關手續費」27,900元、「稅捐及規費(強制費)」580元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」1萬8,324元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」22萬1,118元之調整數。

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631萬390元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,887萬3,718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」4萬7,035元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

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」1,146萬3,214元，其中729萬1,391元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘417萬1,823元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。