

40501054

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

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 施淑雯



機關長官 張云棻



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 113 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 1-3 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 8-9 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 10 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 11-14 頁
二、收入支出表.....	第 15-16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19-21 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 113 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	407,872,000	33,829,838	30,948,000	2,881,838	9.31	253,949,652	255,560,000	-1,610,348	-0.63
徵收及依法分配收入	5,000								
違規罰款收入	5,000	0	0	0		0	0	0	
勞務收入	844,000	90,600	107,000	-16,400	-15.33	634,276	374,000	260,276	69.59
服務收入	844,000	90,600	107,000	-16,400	-15.33	634,276	374,000	260,276	69.59
財產收入	723,000	38,619	44,000	-5,381	-12.23	497,105	426,500	70,605	16.55
財產處分收入	10,000	6,619	0	6,619		6,619	3,500	3,119	89.11
租金收入	48,000	0	12,000	-12,000	-100.00	32,000	36,000	-4,000	-11.11
其他財產收入	665,000	32,000	32,000	0		458,486	387,000	71,486	18.47
政府撥入收入	367,960,000	31,905,167	30,774,000	1,131,167	3.68	241,960,833	236,307,000	5,653,833	2.39
公庫撥款收入	367,960,000	30,774,000	30,774,000	0		236,806,000	236,307,000	499,000	0.21
政府其他撥入收入		1,131,167	0	1,131,167		5,154,833	0	5,154,833	
教學收入	37,093,000	1,781,948		1,781,948		10,146,644	17,835,000	-7,688,356	-43.11
學雜費收入	37,093,000	1,781,948	0	1,781,948		10,146,644	17,835,000	-7,688,356	-43.11
其他收入	1,247,000	13,504	23,000	-9,496	-41.29	710,794	617,500	93,294	15.11
受贈收入	1,000,000	12,000	20,000	-8,000	-40.00	694,620	590,000	104,620	17.73
雜項收入	247,000	1,504	3,000	-1,496	-49.87	16,174	27,500	-11,326	-41.19
基金用途	412,939,000	35,773,697	30,948,000	4,825,697	15.59	269,626,522	260,627,000	8,999,522	3.45
高中及高職教育計畫	404,445,000	35,012,192	30,734,400	4,277,792	13.92	258,406,150	258,430,500	-24,350	-0.01
一般行政管理計畫	3,130,000	191,505	213,600	-22,095	-10.34	1,270,274	1,535,600	-265,326	-17.28
建築及設備計畫	5,364,000	570,000		570,000		9,950,098	660,900	9,289,198	1,405.54
購建固定資產	5,328,000	570,000		570,000		9,950,098	640,900	9,309,198	1,452.52
其他	36,000						20,000	-20,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,067,000	-1,943,859		-1,943,859		-15,676,870	-5,067,000	-10,609,870	209.39
期初基金餘額	17,702,000					32,937,517	17,702,000	15,235,517	86.07
解繳公庫									
期末基金餘額	12,635,000					17,260,647	12,635,000	4,625,647	36.61

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

一、服務收入:較預計增加260,276元,主要係因教師甄選報名費及教科書作業管理費較預計多。

二、財產處分收入:較預計增加3,119元,主要係因報廢財產收入較預計多。

三、租金收入:較預計減少4,000元,主要係因9月份智慧販賣機使用費尚未繳納。

四、其他財產收入:較預計增加71,486元,主要係因開放學校場地費及教職員停車收入較預計多。

五、公庫撥款收入:較預計增加499,000元,主要係因(局款非統籌)113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)499,000元。

六、政府其他撥入收入:較預計增加合計5,154,833元。

1. (RA2244)112學年度第二外語補助157,872元。

2. (RA2283)111-2商借教師至臺商學校經費(薛樂蓉)74,638元。

3. (RA2291)112學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫85,000元。

4. (RA2247)112年度建置學習歷程檔案人力經費41,718元。

5. (RA2237)112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費44,016元。

6. (RA2C30)與國外校際合作推動線上教學實施計畫(經常門)147,354元。

7. (RA2237)112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732,480元。

8. (RA2263)112學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導計畫807,274元。

9. (RA3907)113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫52,920元。

10. (RA3219)113年度補助公立高級中學學校充實行政人力經費406,251元。

11. (RA3A53)前瞻基礎建設113年新興科技教育遠程示範服務計畫之促進學校經費574,000元。

12. (RA3205)112-2學期高中優質化輔助方案(經常門)516,000元。

13. (RA2C35)112學年度國際教育旅行計畫經費100,000元。

14. (RA2209)112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費47,095元。

15. (RA3217)113年度高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。

16. (RA3205)112-2學期高中優質化輔助方案(經常門)84,000元。

17. (RA3206)112-2學期高中優質化輔助方案(資本門)1,116,629元。

18. (RA2A03)(前瞻)112-113年5G新科技學習示範學校計畫63,900元。

19. (RA3A63)推動中小學數位學習精進方案教師增能研習費20,000元。

20. (RA2252)112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費62,686元。

七、學雜費收入:較預計減少7,688,356元,主要係因教育部免學費補助款9,282,000元尚未撥付。

八、受贈收入:較預計增加104,620元,主要係因捐贈獎助學金等較預計多。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

九、雜項收入:較預計減少11,326元,主要係因學生證補卡費及電子領標費較預計少。

十、一般行政管理計畫:較預計減少265,326元,主要係因人力保全尚未付款、採購辦公用品核實支應。

十一、建築及設備計畫:較預計增加9,289,198元,主要係因:

- 1.(補辦預算)高中優質化、精進及充實計畫購置單眼相機、紫外線燈箱等合計441,280元。
- 2.(預算內)家政樓防水工程31,491元較預算分配提前核銷。
- 3.(112年統籌款)STEAM及新科技發展辦公室裝修工程8,880,427元。
- 4.(災害準備金)0403花蓮地震災損復建工程169,000元。
- 5.(預算內)設備賸餘數7,000元、汰換網路及資訊周邊設備206,000元尚未申請動支。
- 6.(電腦軟體)購置教學軟體山林日誌3,125元(單價未超過1萬元,移列經常門),其餘16,875元尚未請購。

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 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				35,012,192	30,734,400	4,277,792	13.92
		累計數				258,406,150	258,430,500	-24,350	-0.01

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 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			
資產	932,193,498	-301,256,213	11,790,654	2,170,746	-22,505,873	618,051,320	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	11,473,998	-1,757,995			-626,283	9,089,720	
房屋及建築	739,760,526	-170,136,391			-6,931,029	562,693,106	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	100,162,535	-70,529,203	10,741,211	1,219,575	-13,170,104	25,984,864	STEAM專案購置多功 能數位顯示模 組5組140,000元，因 補助款尚未撥付採暫 付及待結轉出帳，會 計尚未列財產帳，財 管系統已列財產帳。
交通及運輸設備	15,580,403	-11,734,566	353,700	197,885	-436,541	3,565,111	

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 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			
雜項設備	64,492,188	-47,098,058	695,743	557,077	-1,341,916	16,190,880	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	723,848			196,209		527,639	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
資本資產明細表
中華民國 113 年 7 月份

40501054-7

機械及設備:

增加數計10,741,211元，變動原因為:(1)增置:光學讀卡機、單眼相機等405,100元。(3)撥入:國教院補助(基地學校經費)購置數位攝影機15,900元、教育局移撥平板電腦、個人電腦、無線基地台、電錶等10,305,211元、CB3M03教育局補助購置智慧觸控顯示器15,000元。

減少數計1,219,575元，變動原因為：(5)報廢：報廢個人電腦等計1,219,575元。

交通及運輸設備:

增加數計353,700元，變動原因為:(1)增置:無限擴音機98,000元。(4)受贈:家長會贈與實物混音機、麥克風等255,700元。

減少數計197,885元，變動原因為：(5)報廢：報廢天球運行說明儀等計197,885元。

雜項設備:

增加數計695,743元，變動原因為:(1)增置:電貝斯套組等366,080元。(3)撥入:懷生國中移撥電鐵琴等樂器129,663元。(4)受贈:家長會贈與實物飲水機200,000元。

減少數計557,077元，變動原因為：(5)報廢：報廢電鐵琴、爵士鼓等計557,077元。

電腦軟體：

1.減少數計196,209元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：113年7月止累計攤銷金額196,209元。

2.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

3.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113年7月止累計攤銷金額196,209元。

D.電腦軟體期末餘額527,639元=攤銷系統當月攤銷後餘額 527,639元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
 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

40501054-8

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																
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 購建中固定資產																
機械及設備		1,521,100	1,581,000		3,102,100	1,212,000	405,100		405,100	33.42	-806,900	-66.58				13.06
機械及設備		1,521,100	1,581,000		3,102,100	1,212,000	405,100		405,100	33.42	-806,900	-66.58	1. (預算內)設備賸餘數7,000元、(補辦)設備賸餘數3,044元。 2. (預算內)汰換網路及資訊周邊設備206,000元尚未請購，(補辦)優質化計畫購置高品質影像繪圖機100,000元及顯微鏡574,956元已請購尚未核銷。 3. (補辦)精進及充實設備計畫購置智慧觸控顯示器等84,100元提前核銷。	業務單位將積極辦理相關採購及核銷事宜。	13.06	
購建中固定資產																
交通及運輸設備		67,000	176,000		243,000	98,000	98,000		98,000	100.00						40.33
交通及運輸設備		67,000	176,000		243,000	98,000	98,000		98,000	100.00						40.33
購建中固定資產																
雜項設備		674,900	571,000		1,245,900	450,900	366,080		366,080	81.19	-84,820	-18.81				29.38

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
 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

40501054-9

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		674,900	571,000		1,245,900	450,900	366,080		366,080	81.19	-84,820	-18.81	1. (補辦)設備騰餘數327元。 2. (補辦)優質化計畫購置植物生長箱179,673元已請購尚未核銷。 3. (補辦)精進及充實設備計畫購置電視、燈光系統等95,180元提前核銷。	業務單位將積極辦理相關核銷事宜。	29.38		
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他																	
總計		2,263,000	2,328,000		4,591,000	1,760,900	869,180		869,180	49.36	-891,720	-50.64					18.93

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

40501054-10

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	36,000		36,000	20,000						-20,000	-100.00			
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	20,000						-20,000	-100.00			
522 購置權利														
54 遞延支出	3,065,000		3,065,000		9,080,918		9,080,918			9,080,918				296.28
541 遞延修繕房屋建築支	3,065,000		3,065,000		9,080,918		9,080,918			9,080,918				296.28
542 其他遞延支出														
總計	3,101,000		3,101,000	20,000	9,080,918		9,080,918	45,404.59		9,060,918	45,304.59			292.84

1.(預算內)家政樓防水工程31,491元較預算分配提前支應。
2.(112年統籌款)STEAM及新科技發展辦公室裝修工程8,880,427元。
3.(災害準備金)0403花蓮地震災損復建工程169,000元。

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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	652,387,919	100.00	負 債	17,075,952	2.62
流動資產	14,518,754	2.23	流動負債	6,484,753	0.99
現金	13,635,224	2.09	應付款項	6,484,753	0.99
銀行存款	13,455,224	2.06	應付代收款	6,484,753	0.99
銀行存款-公庫存款	5,130,326	0.79	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,840,685	1.05	預收款項	0	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,484,213	0.23	其他負債	10,591,199	1.62
專戶			什項負債	10,591,199	1.62
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,456,888	0.38
戶			應付退休及離職金	8,133,480	1.25
零用及週轉金	180,000	0.03	暫收及待結轉帳項	831	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	635,311,967	97.38
其他應收款	0	0.00	淨資產	635,311,967	97.38
預付款項	883,530	0.14	淨資產	635,311,967	97.38
預付費用	883,530	0.14	累積餘額	663,874,802	101.76

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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。

5. 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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	19,201,102	2.94	本期短絀	-39,012,709	-5.98
準備金	19,201,102	2.94	淨資產調整數	10,449,874	1.60
退休及離職準備金	8,133,480	1.25	合計：	652,387,919	
其他準備金	11,067,622	1.70			
其他準備金-獎助學金	6,362,388	0.98			
其他準備金-其他	4,388,082	0.67			
其他準備金-教育儲蓄戶	317,152	0.05			
固定資產	617,523,681	94.66			
土地改良物	9,089,720	1.39			
土地改良物	11,473,998	1.76			
累計折舊-土地改良物	-2,384,278	-0.37			
房屋建築及設備	562,693,106	86.25			
房屋建築及設備	739,760,526	113.39			

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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。

5. 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113年7月31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	-177,067,420	-27.14			
機械及設備	25,984,864	3.98			
機械及設備	109,684,171	16.81			
累計折舊-機械及設備	-83,699,307	-12.83			
交通及運輸設備	3,565,111	0.55			
交通及運輸設備	15,736,218	2.41			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,171,107	-1.87			
雜項設備	16,190,880	2.48			
雜項設備	64,630,854	9.91			
累計折舊-雜項設備	-48,439,974	-7.43			
無形資產	527,639	0.08			
無形資產	527,639	0.08			
電腦軟體	527,639	0.08			
其他資產	616,743	0.09			

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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。

5. 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113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	616,743	0.09			
暫付及待結轉帳項	616,743	0.09			
代管資產	13,729,433,826	2,104.49			
代管資產-土地改良物	10,354	0.00			
代管資產-土地	13,713,284,000	2,102.01			
代管資產-房屋建築及設備	16,139,472	2.47			
應付代管資產	-13,729,433,826	-2,104.49			
合計：	652,387,919				

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(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。

5. 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113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	33,829,838	254,421,252
勞務收入	90,600	634,276
服務收入	90,600	634,276
財產收益	38,619	513,005
財產孳息收入		32,000
財產交易利益	6,619	6,619
其他財產收入	32,000	474,386
政府撥入收入	31,905,167	241,960,833
公庫撥款收入	30,774,000	236,806,000
政府其他撥入收入	1,131,167	5,154,833
教學收入	1,781,948	10,146,644
學雜費收入	1,781,948	10,146,644
其他收入	13,504	1,166,494
受贈收入	12,000	1,150,320
雜項收入	1,504	16,174
支出	38,401,874	293,433,961
人事支出	28,865,156	242,999,167
人事支出	28,865,156	242,999,167
業務支出	4,844,554	14,527,627
業務支出	4,844,554	14,527,627
獎補助支出	44,000	563,900
其他獎補助	44,000	563,900
財產損失		19,748
財產交易損失		19,748
折舊、折耗及攤銷	2,628,177	24,656,871
固定資產折舊	2,600,147	24,460,662
無形資產攤銷	28,030	196,209
其他支出	2,019,987	10,666,648
其他支出	2,019,987	10,666,648

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(短絀)	-4,572,036	-39,012,709
期初淨資產		663,874,802
解繳公庫		
淨資產調整數		10,449,874
期末淨資產		635,311,967

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—臺北市立中山女子高級中學

40501054-17

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	253,949,652	471,600	254,421,252	收入
勞務收入	634,276		634,276	勞務收入
財產收入	497,105	15,900	513,005	財產收益
政府撥入收入	241,960,833		241,960,833	政府撥入收入
教學收入	10,146,644		10,146,644	教學收入
其他收入	710,794	455,700	1,166,494	其他收入
基金用途	269,626,522	23,807,439	293,433,961	支出
用人費用	242,999,167		242,999,167	人事支出
服務費用	11,083,818	3,443,809	14,527,627	業務支出
材料及用品費	2,313,820	-2,313,820		
租金、償債、利息及相關手續費	969,200	-969,200		
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	142,465	-142,465		
捐助、補助與獎助	563,900		563,900	獎補助支出
資產短絀		19,748	19,748	財產損失
其他	1,585,730	9,080,918	10,666,648	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	9,080,918	-9,080,918		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及營舍與設施工程支出	869,180	-869,180		
本期賸餘(短絀)	-15,676,870	-23,335,839	-39,012,709	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	32,937,517	630,937,285	663,874,802	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		10,449,874	10,449,874	淨資產調整數
期末基金餘額	17,260,647	618,051,320	635,311,967	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 7 月份

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86萬9,180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」1,108萬3,818元與會計科目「業務支出」1,452萬7,627元間之調整數344萬3,809元、「材料及用品費」231萬3,820元、「租金、償債、利息及相關手續費」96萬9,200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」(不含捐助、補助與獎助)14萬2,465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「財產收益」其中1萬5,900元係來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產。
2. 會計科目「其他收入」其中45萬5,700元係非政府機關贈與財產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,465萬6,871元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」158萬5,730元與會計科目「其他支出」1,066萬6,648元間之調整數908萬918元，係「遞延支出」908萬918元。
2. 會計科目「淨資產調整數」1,044萬9,874元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。