

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 10 月份

主辦會計人員 施淑雯



機關長官 張云綦



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 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 113 年 10 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	49,924,191	37,060,000	12,864,191	34.71	392,908,873	378,274,000	14,634,873	3.87
徵收及依法分配收入	5,000	285		285		285		285	
違規罰款收入	5,000	285	0	285		285	0	285	
勞務收入	844,000					636,476	554,000	82,476	14.89
服務收入	844,000	0	0	0		636,476	554,000	82,476	14.89
財產收入	723,000	127,528	140,000	-12,472	-8.91	729,137	643,500	85,637	13.31
財產處分收入	10,000	1,905	0	1,905		8,524	3,500	5,024	143.54
租金收入	48,000	0	0	0		48,000	44,000	4,000	9.09
利息收入		23	0	23		23	0	23	
其他財產收入	665,000	125,600	140,000	-14,400	-10.29	672,590	596,000	76,590	12.85
政府撥入收入	367,960,000	37,320,675	36,917,000	403,675	1.09	367,708,118	356,792,000	10,916,118	3.06
公庫撥款收入	367,960,000	36,917,000	36,917,000	0		357,291,000	356,792,000	499,000	0.14
政府其他撥入收入		403,675	0	403,675		10,417,118	0	10,417,118	
教學收入	37,093,000	9,282,000		9,282,000		19,796,864	19,480,760	316,104	1.62
學雜費收入	37,093,000	9,282,000	0	9,282,000		19,796,864	19,480,760	316,104	1.62
其他收入	1,247,000	3,193,703	3,000	3,190,703	106,356.77	4,037,993	803,740	3,234,253	402.40
受贈收入	1,000,000	3,191,747	0	3,191,747		3,986,793	770,000	3,216,793	417.77
雜項收入	247,000	1,956	3,000	-1,044	-34.80	51,200	33,740	17,460	51.75
基金用途	412,939,000	35,450,539	37,060,000	-1,609,461	-4.34	384,866,483	383,341,000	1,525,483	0.40
高中及高職教育計畫	404,445,000	32,071,298	33,755,400	-1,684,102	-4.99	366,356,887	375,983,600	-9,626,713	-2.56
一般行政管理計畫	3,130,000	207,601	263,600	-55,999	-21.24	2,128,006	2,221,400	-93,394	-4.20
建築及設備計畫	5,364,000	3,171,640	3,041,000	130,640	4.30	16,381,590	5,136,000	11,245,590	218.96
購建固定資產	5,328,000	3,171,640	3,025,000	146,640	4.85	16,323,690	5,100,000	11,223,690	220.07
其他	36,000		16,000	-16,000	-100.00	57,900	36,000	21,900	60.83
本期賸餘(短絀)	-5,067,000	14,473,652		14,473,652		8,042,390	-5,067,000	13,109,390	-258.72
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					40,979,907	12,635,000	28,344,907	224.34

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 月份

一、違規罰款收入:較預計增加285元，主要係因中山女高等4校聯合發包校舍屋頂防水統包工程委託設計服務案逾期違約金285元。

二、服務收入:較預計增加82,476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。

三、財產處分收入:較預計增加5,024元，主要係因報廢財產收入較預計多。

四、租金收入:較預計增加4,000元，主要係因12月份智慧販賣機使用費提前繳納。

五、利息收入:較預計增加23元，主要係因郵局薪資轉帳戶利息收入23元。

六、其他財產收入:較預計增加76,590元，主要係因開放學校場地費及教職員停車收入較預計多。

七、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。

八、政府其他撥入收入:較預計增加合計10,417,118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. (RA2C30)與國外校際合作推動線上教學實施計畫(經常門)147,354元。

6. (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678,384元。

7. (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803,895元。

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

9. (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。

10. (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。

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

12. (RA2C35)112學年度國際教育旅行計畫經費55,000元。

13. (RA2209)112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費22,949元。

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

15. (RA3205)112-2學期高中優質化輔助方案(經常門)62,862元。

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

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

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

19. (RA2252)112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費62,257元。

20. (RA3228)113年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費706,384元。

21. (RA3A63)收113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費138,600元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 月份

22. (RA2763)113年全國中等學校運動會典禮部接待組新增經費4,205,830元。

23. (RA3263)113學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫348,000元。

24. (RA3291)113學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫經費55,675元。

九、學雜費收入:較預計增加316,104元，主要係因重修費及暑期課業輔導費較預計多。

十、受贈收入:較預計增加3,216,793元，主要係因捐贈獎助學金等較預計多。

十一、雜項收入:較預計增加17,460元，主要係因學生證補卡費及電子領標費較預計多。

十二、建築及設備計畫:較預計增加11,245,590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2,248,709元。

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。

4. (電腦軟體併決算)充實教學及實習設備計畫購置繪圖軟體1套57,900元。

5. (預算內)家政樓防水工程結餘款40,475元、設備賸餘數12,429元、汰換網路及資訊周邊設備144,088元已請購尚未核銷(其中122,546元提前請購)、購置教學軟體山林日誌3,125元及行動載具軟體派送系統授權30,000元已請購尚未核銷、資訊設備電腦軟體費尚有2,875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 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				32,071,298	33,755,400	-1,684,102	-4.99
		累計數				366,356,887	375,983,600	-9,626,713	-2.56

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 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	932,193,498	-301,256,213	17,578,312	3,816,914	-28,854,536	615,844,147	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	11,473,998	-1,757,995			-894,690	8,821,313	
房屋及建築	739,760,526	-170,136,391			-9,901,470	559,722,665	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	15,481,125	2,781,535	-15,177,360	27,155,562	新興科技教育遠距示範服務專案購置高解析雷射顯像儀1台分攤款54,000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。

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 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			
交通及運輸設備	15,580,403	-11,734,566	498,700	197,885	-678,630	3,468,022	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
雜項設備	64,492,188	-47,098,058	1,540,587	557,077	-2,202,386	16,175,254	
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		57,900	280,417		501,331	
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 113 年 10 月份

機械及設備:

增加數計15,481,125元，變動原因為:(1)增置:光學讀卡機、單眼相機等2,795,814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、CB3A26教育局補助購置個人電腦2,209,200元、CB3A46教育局補助購置數位顯示模組140,000元。

減少數計2,781,535元，變動原因為：(5)報廢：報廢個人電腦等計2,781,535元。

交通及運輸設備:

增加數計498,700元，變動原因為:(1)增置:無限擴音機等 243,000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1,540,587元，變動原因為:(1)增置:電貝斯套組等1,210,924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.增加數計57,900元，變動原因為:(1)增置:繪圖軟體1套57,900元。

2.減少數計280,417元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：113年10月止累計攤銷金額280,417元。

3.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

4.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10月止累計攤銷金額280,417元。

D.電腦軟體期末餘額501,331元=攤銷系統當月攤銷後餘額 501,331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 10 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															
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	2,902,100	2,795,814		2,795,814	96.34	-106,286	-3.66			90.13
機械及設備		1,521,100	1,581,000		3,102,100	2,902,100	2,795,814		2,795,814	96.34	-106,286	-3.66			90.13
購建中固定資產															
交通及運輸設備		67,000	176,000		243,000	243,000	243,000		243,000	100.00					100.00
交通及運輸設備		67,000	176,000		243,000	243,000	243,000		243,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		674,900	571,000		1,245,900	1,217,900	1,210,924		1,210,924	99.43	-6,976	-0.57			97.19
雜項設備		674,900	571,000		1,245,900	1,217,900	1,210,924		1,210,924	99.43	-6,976	-0.57			97.19
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	4,363,000	4,249,738		4,249,738	97.40	-113,262	-2.60			92.57

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
 中華民國 113 年 10 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 (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	36,000	57,900		57,900	160.83	21,900	60.83	1.(併決算)充實教學及實習設備計畫購置繪圖軟體1套57,900元。 2.(單價未超過1萬元，移列經常門)購置教學軟體山林日誌3,125元及行動載具軟體派送系統100套(1年授權)電腦軟體30,000元已請購尚未核銷、資訊設備電腦軟體費尚有2,875元尚未請購。 業務單位將積極辦理後續請購核銷事宜。	160.83	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	57,900		57,900	160.83	21,900	60.83		160.83	
522 購置權利													
54 遞延支出	3,065,000		3,065,000	3,065,000	12,073,952		12,073,952	393.93	9,008,952	293.93		393.93	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,065,000		3,065,000	3,065,000	12,073,952		12,073,952	393.93	9,008,952	293.93	1.(預算內)家政樓防水工程結餘款40,475元。 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。	393.93	
542 其他遞延支出													
總 計	3,101,000		3,101,000	3,101,000	12,131,852		12,131,852	391.22	9,030,852	291.22		391.22	

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	682,952,903	100.00	負 債	26,128,849	3.83
流動資產	44,211,416	6.47	流動負債	15,842,236	2.32
現金	42,874,229	6.28	應付款項	15,823,036	2.32
銀行存款	42,694,229	6.25	應付代收款	15,823,036	2.32
銀行存款-公庫存款	25,283,285	3.70	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	15,474,808	2.27	預收款項	19,200	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	19,200	0.00
銀行存款-代繳費款	1,936,136	0.28	其他負債	10,286,613	1.51
專戶			什項負債	10,286,613	1.51
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,125,252	0.31
戶			應付退休及離職金	8,161,266	1.19
零用及週轉金	180,000	0.03	暫收及待結轉帳項	95	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	656,824,054	96.17
其他應收款	0	0.00	淨資產	656,824,054	96.17
預付款項	1,337,187	0.20	淨資產	656,824,054	96.17
預付費用	1,337,187	0.20	累積餘額	663,874,802	97.21

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10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	22,359,996	3.27	本期短絀	-19,849,822	-2.91
準備金	22,359,996	3.27	淨資產調整數	12,799,074	1.87
退休及離職準備金	8,161,266	1.19	合計：	682,952,903	
其他準備金	14,198,730	2.08			
其他準備金-獎助學金	6,421,814	0.94			
其他準備金-其他	7,459,764	1.09			
其他準備金-教育儲蓄戶	317,152	0.05			
固定資產	615,342,816	90.10			
土地改良物	8,821,313	1.29			
土地改良物	11,473,998	1.68			
累計折舊-土地改良物	-2,652,685	-0.39			
房屋建築及設備	559,722,665	81.96			
房屋建築及設備	739,760,526	108.32			

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10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	-180,037,861	-26.36			
機械及設備	27,155,562	3.98			
機械及設備	112,862,125	16.53			
累計折舊-機械及設備	-85,706,563	-12.55			
交通及運輸設備	3,468,022	0.51			
交通及運輸設備	15,881,218	2.33			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,413,196	-1.82			
雜項設備	16,175,254	2.37			
雜項設備	65,475,698	9.59			
累計折舊-雜項設備	-49,300,444	-7.22			
無形資產	501,331	0.07			
無形資產	501,331	0.07			
電腦軟體	501,331	0.07			
其他資產	537,344	0.08			

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	537,344	0.08			
暫付及待結轉帳項	537,344	0.08			
代管資產	13,729,131,666	2,010.26			
代管資產-土地改良物	10,270	0.00			
代管資產-土地	13,713,284,000	2,007.94			
代管資產-房屋建築及設備	15,837,396	2.32			
應付代管資產	-13,729,131,666	-2,010.26			
合計：	682,952,903				

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	49,924,191	393,380,473
徵收及依法分配收入	285	285
違規罰款收入	285	285
勞務收入		636,476
服務收入		636,476
財產收益	127,528	745,037
財產孳息收入	23	48,023
財產交易利益	1,905	8,524
其他財產收入	125,600	688,490
政府撥入收入	37,320,675	367,708,118
公庫撥款收入	36,917,000	357,291,000
政府其他撥入收入	403,675	10,417,118
教學收入	9,282,000	19,796,864
學雜費收入	9,282,000	19,796,864
其他收入	3,193,703	4,493,693
受贈收入	3,191,747	4,442,493
雜項收入	1,956	51,200
支出	37,816,914	413,230,295
人事支出	28,336,431	343,262,640
人事支出	28,336,431	343,262,640
業務支出	3,864,468	22,989,631
業務支出	3,864,468	22,989,631
獎補助支出	78,000	641,900
其他獎補助	78,000	641,900
財產損失		35,374
財產交易損失		35,374
折舊、折耗及攤銷	2,550,833	32,636,076
固定資產折舊	2,522,744	32,355,659
無形資產攤銷	28,089	280,417
其他支出	2,987,182	13,664,674
其他支出	2,987,182	13,664,674

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）	12,107,277	-19,849,822
期初淨資產		663,874,802
解繳公庫		
淨資產調整數		12,799,074
期末淨資產		656,824,054

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	392,908,873	471,600	393,380,473	收入
徵收及依法分配收入	285		285	徵收及依法分配收入
勞務收入	636,476		636,476	勞務收入
財產收入	729,137	15,900	745,037	財產收益
政府撥入收入	367,708,118		367,708,118	政府撥入收入
教學收入	19,796,864		19,796,864	教學收入
其他收入	4,037,993	455,700	4,493,693	其他收入
基金用途	384,866,483	28,363,812	413,230,295	支出
用人費用	343,262,640		343,262,640	人事支出
服務費用	17,578,781	5,410,850	22,989,631	業務支出
材料及用品費	3,736,088	-3,736,088		
租金、償債、利息及相關手續費	986,300	-986,300		
稅捐及規費(強制費)	2,538	-2,538		
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	667,600	-667,600		
捐助、補助與獎助	641,900		641,900	獎補助支出
資產短絀		35,374	35,374	財產損失
		32,636,076	32,636,076	折舊、折耗及攤銷
其他	1,590,722	12,073,952	13,664,674	其他支出
遞延支出	12,073,952	-12,073,952		
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	4,307,638	-4,307,638		
本期賸餘(短絀)	8,042,390	-27,892,212	-19,849,822	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
		12,799,074	12,799,074	淨資產調整數
期末基金餘額	40,979,907	615,844,147	656,824,054	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 10 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430萬7,638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」1,757萬8,781元與會計科目「業務支出」2,298萬9,631元間之調整數541萬850元、「材料及用品費」373萬6,088元、「租金、償債、利息及相關手續費」98萬6,300元、「稅捐及規費(強制費)」2,538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)66萬7,600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」3,263萬6,076元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」3萬5,374元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」159萬722元與會計科目「其他支出」1,366萬4,674元間之調整數1,207萬3,952元，係「遞延支出」1,207萬3,952元。
2. 會計科目「淨資產調整數」1,279萬9,074元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。