

40501058

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員 洪清好



機關長官

董家莒



臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

目 次

中華民國 113 年 3 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 - 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 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 7 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 8 - 11 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 12 - 13 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 14 - 15 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 16 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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 | 311,421,000 | 24,087,605 | 23,963,124 | 124,481 | 0.52 | 111,973,447 | 105,790,899 | 6,182,548 | 5.84 |
| 徵收及依法分配收入 | 5,000 | | | | | 10,000 | | 10,000 | |
| 違規罰款收入 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | | 10,000 | 0 | 10,000 | |
| 勞務收入 | 1,018,000 | | | | | 423,849 | | 423,849 | |
| 服務收入 | 1,018,000 | 0 | 0 | 0 | | 423,849 | 0 | 423,849 | |
| 財產收入 | 1,108,000 | 167,116 | 15,000 | 152,116 | 1,014.11 | 556,214 | 349,903 | 206,311 | 58.96 |
| 財產處分收入 | 70,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 35,000 | -35,000 | -100.00 |
| 其他財產收入 | 1,038,000 | 167,116 | 15,000 | 152,116 | 1,014.11 | 556,214 | 314,903 | 241,311 | 76.63 |
| 政府撥入收入 | 274,771,000 | 23,822,064 | 23,748,124 | 73,940 | 0.31 | 108,012,568 | 105,084,996 | 2,927,572 | 2.79 |
| 公庫撥款收入 | 274,771,000 | 23,748,124 | 23,748,124 | 0 | | 105,084,996 | 105,084,996 | 0 | |
| 政府其他撥入收入 | | 73,940 | 0 | 73,940 | | 2,927,572 | 0 | 2,927,572 | |
| 教學收入 | 33,859,000 | | 150,000 | -150,000 | -100.00 | 2,443,366 | 250,000 | 2,193,366 | 877.35 |
| 學雜費收入 | 33,859,000 | 0 | 150,000 | -150,000 | -100.00 | 2,443,366 | 250,000 | 2,193,366 | 877.35 |
| 其他收入 | 660,000 | 98,425 | 50,000 | 48,425 | 96.85 | 527,450 | 106,000 | 421,450 | 397.59 |
| 受贈收入 | 440,000 | 84,145 | 40,000 | 44,145 | 110.36 | 428,145 | 80,000 | 348,145 | 435.18 |
| 雜項收入 | 220,000 | 14,280 | 10,000 | 4,280 | 42.80 | 99,305 | 26,000 | 73,305 | 281.94 |
| 基金用途 | 310,573,000 | 23,696,778 | 23,963,124 | -266,346 | -1.11 | 101,051,040 | 105,790,899 | -4,739,859 | -4.48 |
| 高中及高職教育計畫 | 300,874,000 | 23,086,253 | 23,546,324 | -460,071 | -1.95 | 100,425,964 | 104,878,199 | -4,452,235 | -4.25 |
| 一般行政管理計畫 | 3,216,000 | 298,925 | 267,800 | 31,125 | 11.62 | 310,976 | 598,600 | -287,624 | -48.05 |
| 建築及設備計畫 | 6,483,000 | 311,600 | 149,000 | 162,600 | 109.13 | 314,100 | 314,100 | | |
| 購建固定資產 | 6,447,000 | 311,600 | 149,000 | 162,600 | 109.13 | 314,100 | 314,100 | | |
| 其他 | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 848,000 | 390,827 | | 390,827 | | 10,922,407 | | 10,922,407 | |
| 期初基金餘額 | 6,637,000 | | | | | 8,501,213 | 6,637,000 | 1,864,213 | 28.09 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 7,485,000 | | | | | 19,423,620 | 6,637,000 | 12,786,620 | 192.66 |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

- 一、違規罰款收入：主要係因廠商違約罰款覈實繳庫。
- 二、服務收入：主要係因教科書作業管理費收入自上年度轉入。
- 三、財產處分收入：主要係因本年度尚未辦理報廢財產出售作業。
- 四、其他財產收入：主要係因合作社場地使用費收入較預期增加。
- 五、政府其他撥入收入：
主要係因教育部補助：
 1. RA2209 112學年原住民族語文課程開課經費3,654元。
 2. RA2234 112學年度高中適性及彈性學習時間與大專院校協作共好計畫50,000元。
 3. 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1,332,728元。
 4. RA2244 112學年第二外語教育計畫94,277元。
 5. RA2252 112(1)手語課程開課經費2,170元。
 6. RA2263 112學年十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫848,095元。
 7. RA2271 112(1)本土語文課程開課經費59,996元。
 8. RA2275 112學年度全英語授課實施計畫223,219元。
 9. RA2781 112年卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫17,054元。
 10. RA2A05 112學年度實施跨校遠距教學徵件計畫20,000元。
 11. RA2C30 112學年與國外校際合作推動線上教學實施計畫161,615元。
 12. RA2C32 112學年度學校本位國際教育精進計畫-課程及國際交流20,944元。
 13. RA2C41 112學年度學校本位國際教育精進計畫-學校國際化69,880元。
 14. RA3907 113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫23,940元。
- 六、學雜費收入：主要係因課業輔導費等收入自上年度轉入。
- 七、受贈收入：主要係因各界捐款收入覈實繳庫。
- 八、雜項收入：主要係因收回上年度支出。
- 九、一般行政管理計畫：主要係因統籌業務費覈實支用。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 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 | | | | 23,086,253 | 23,546,324 | -460,071 | -1.95 |
| | | 累計數 | | | | 100,425,964 | 104,878,199 | -4,452,235 | -4.25 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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 | 184,930,763 | -123,050,904 | 5,392,582 | 122,933 | -7,719,814 | 59,429,694 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 20,085,048 | -7,727,648 | | | -368,259 | 11,989,141 | |
| 房屋及建築 | 485,333 | -481,683 | | | | 3,650 | |
| 機械及設備 | 97,441,609 | -72,736,843 | 5,080,982 | | -6,202,366 | 23,583,382 | |
| 交通及運輸設備 | 6,476,148 | -4,249,268 | | | -128,454 | 2,098,426 | |
| 雜項設備 | 59,451,478 | -37,855,462 | 311,600 | | -1,020,735 | 20,886,881 | |
| 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 | | | | | | | |

註：各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計5,080,982元，變動原因為：(3)撥入：教育局移撥平板電腦等計5,080,982元。

2.雜項設備：

增加數計311,600元，變動原因為：(1)增置：飲水機等計311,600元。

3.電腦軟體：

減少數計122,933元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年3月止累計攤銷金額122,933元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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 | | | |
| 權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他 | 991,147 | | | 122,933 | | 868,214 | 係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定辦理。 |

註：各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計5,080,982元，變動原因為：(3)撥入：教育局移撥平板電腦等計5,080,982元。

2.雜項設備：

增加數計311,600元，變動原因為：(1)增置：飲水機等計311,600元。

3.電腦軟體：

減少數計122,933元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年3月止累計攤銷金額122,933元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 3 月份

40501058-6

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 | | 1,247,580 | | | 1,247,580 | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,247,580 | | | 1,247,580 | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 28,000 | | | 28,000 | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 28,000 | | | 28,000 | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 689,420 | | | 689,420 | 311,600 | 311,600 | | 311,600 | 100.00 | | | | | | 45.20 |
| 雜項設備 | | 689,420 | | | 689,420 | 311,600 | 311,600 | | 311,600 | 100.00 | | | | | | 45.20 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 1,965,000 | | | 1,965,000 | 311,600 | 311,600 | | 311,600 | 100.00 | | | | | | 15.86 |

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 3 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 | | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 4,482,000 | | 4,482,000 | 2,500 | 2,500 | | 2,500 | 100.00 | | | | | | 0.06 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 4,482,000 | | 4,482,000 | 2,500 | 2,500 | | 2,500 | 100.00 | | | | | | 0.06 |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 4,518,000 | | 4,518,000 | 2,500 | 2,500 | | 2,500 | 100.00 | | 0.00 | | | | 0.06 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------|-------------|--------|----------|------------|-------|
| 資 產 | 106,296,546 | 100.00 | 負 債 | 27,443,232 | 25.82 |
| 流動資產 | 40,119,472 | 37.74 | 流動負債 | 18,198,243 | 17.12 |
| 現金 | 36,596,414 | 34.43 | 應付款項 | 18,198,243 | 17.12 |
| 銀行存款 | 36,416,414 | 34.26 | 應付代收款 | 18,198,243 | 17.12 |
| 銀行存款-公庫存款 | 12,680,732 | 11.93 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 19,565,551 | 18.41 | 應付工程款 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,522,368 | 1.43 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 2,647,763 | 2.49 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 零用及週轉金 | 180,000 | 0.17 | 其他負債 | 9,244,989 | 8.70 |
| 應收款項 | 1,186,243 | 1.12 | 什項負債 | 9,244,989 | 8.70 |
| 其他應收款 | 1,186,243 | 1.12 | 存入保證金 | 3,061,284 | 2.88 |
| 預付款項 | 2,336,815 | 2.20 | 應付退休及離職金 | 3,535,942 | 3.33 |
| 預付費用 | 2,336,815 | 2.20 | 暫收及待結轉帳項 | 2,647,763 | 2.49 |
| 長期貸墊款及準備金 | 6,575,772 | 6.19 | 淨資產 | 78,853,314 | 74.18 |
| | | | 淨資產 | 78,853,314 | 74.18 |
| | | | 淨資產 | 78,853,314 | 74.18 |

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. 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 — 臺北市立內湖高級中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|--------|--------|-------------|-------|
| 準備金 | 6,575,772 | 6.19 | 累積餘額 | 70,381,072 | 66.21 |
| 退休及離職準備金 | 3,535,942 | 3.33 | 本期賸餘 | 3,391,260 | 3.19 |
| 其他準備金 | 3,039,830 | 2.86 | 淨資產調整數 | 5,080,982 | 4.78 |
| 其他準備金-其他 | 3,039,830 | 2.86 | 合計： | 106,296,546 | |
| 固定資產 | 58,561,480 | 55.09 | | | |
| 土地改良物 | 11,989,141 | 11.28 | | | |
| 土地改良物 | 20,085,048 | 18.90 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -8,095,907 | -7.62 | | | |
| 房屋建築及設備 | 3,650 | 0.00 | | | |
| 房屋建築及設備 | 485,333 | 0.46 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -481,683 | -0.45 | | | |
| 機械及設備 | 23,583,382 | 22.19 | | | |
| 機械及設備 | 102,522,591 | 96.45 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -78,939,209 | -74.26 | | | |
| 交通及運輸設備 | 2,098,426 | 1.97 | | | |

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. 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 — 臺北市立內湖高級中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|----------|----|----|---|
| 交通及運輸設備 | 6,476,148 | 6.09 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -4,377,722 | -4.12 | | | |
| 雜項設備 | 20,886,881 | 19.65 | | | |
| 雜項設備 | 59,763,078 | 56.22 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -38,876,197 | -36.57 | | | |
| 無形資產 | 868,214 | 0.82 | | | |
| 無形資產 | 868,214 | 0.82 | | | |
| 電腦軟體 | 868,214 | 0.82 | | | |
| 其他資產 | 171,608 | 0.16 | | | |
| 什項資產 | 171,608 | 0.16 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 171,608 | 0.16 | | | |
| 代管資產 | 9,437,840,905 | 8,878.78 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 34,300 | 0.03 | | | |
| 代管資產-土地 | 9,362,209,240 | 8,807.63 | | | |

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. 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 — 臺北市立內湖高級中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|----------------|-----------|----|----|---|
| 代管資產-房屋建築 及設備 | 75,597,365 | 71.12 | | | |
| 應付代管資產 | -9,437,840,905 | -8,878.78 | | | |
| 合計： | 106,296,546 | | | | |

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. 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 — 臺北市立內湖高級中學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 24,087,605 | 111,973,447 |
| 徵收及依法分配收入 | | 10,000 |
| 違規罰款收入 | | 10,000 |
| 勞務收入 | | 423,849 |
| 服務收入 | | 423,849 |
| 財產收益 | 167,116 | 556,214 |
| 其他財產收入 | 167,116 | 556,214 |
| 政府撥入收入 | 23,822,064 | 108,012,568 |
| 公庫撥款收入 | 23,748,124 | 105,084,996 |
| 政府其他撥入收入 | 73,940 | 2,927,572 |
| 教學收入 | | 2,443,366 |
| 學雜費收入 | | 2,443,366 |
| 其他收入 | 98,425 | 527,450 |
| 受贈收入 | 84,145 | 428,145 |
| 雜項收入 | 14,280 | 99,305 |
| 支出 | 28,490,442 | 108,582,187 |
| 人事支出 | 21,133,468 | 96,280,747 |
| 人事支出 | 21,133,468 | 96,280,747 |
| 業務支出 | 2,056,833 | 4,237,316 |
| 業務支出 | 2,056,833 | 4,237,316 |
| 獎補助支出 | 109,263 | 133,263 |
| 其他獎補助 | 109,263 | 133,263 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 5,105,264 | 7,842,747 |
| 固定資產折舊 | 5,064,286 | 7,719,814 |
| 無形資產攤銷 | 40,978 | 122,933 |
| 其他支出 | 85,614 | 88,114 |
| 其他支出 | 85,614 | 88,114 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學
收入支出表
 中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -4,402,837 | 3,391,260 |
| 期初淨資產 | | 70,381,072 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | 5,080,982 | 5,080,982 |
| 期末淨資產 | | 78,853,314 |

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—臺北市立內湖高級中學

40501058-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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 | 111,973,447 | | 111,973,447 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 10,000 | | 10,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 423,849 | | 423,849 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 556,214 | | 556,214 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 108,012,568 | | 108,012,568 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 2,443,366 | | 2,443,366 | 教學收入 |
| 其他收入 | 527,450 | | 527,450 | 其他收入 |
| 基金用途 | 101,051,040 | 7,531,147 | 108,582,187 | 支出 |
| 用人費用 | 96,280,747 | | 96,280,747 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,620,049 | 617,267 | 4,237,316 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 611,267 | -611,267 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 6,000 | -6,000 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 133,263 | | 133,263 | 獎補助支出 |
| 其他 | 85,614 | 7,842,747 | 7,842,747 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 遞延支出 | 2,500 | 2,500 | 88,114 | 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 | 311,600 | -2,500 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 10,922,407 | -7,531,147 | 3,391,260 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 8,501,213 | 61,879,859 | 70,381,072 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 淨資產調整數 | | 5,080,982 | 5,080,982 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 19,423,620 | 59,429,694 | 78,853,314 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 3 月份

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」(不含遞延支出)執行數31萬1,600元，已列入雜項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」362萬49元與會計科目「業務支出」423萬7,316元間之調整數61萬7,267元，係「材料及用品費」61萬1,267元、「租金、償債、利息及相關手續費」6,000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：

會計科目「折舊、折耗及攤銷」784萬2,747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」8萬5,614元與會計科目「其他支出」8萬8,114元間之調整數2,500元，係「遞延支出」2,500元。

2. 會計科目「淨資產調整數」508萬982元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。