

40501603

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗湖國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國114年12月

主辦會計人員(代理) 王泳萍



機關長官

蔡素惠



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗湖國民小學

## 目 次

中華民國 114 年 12 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 10-12 頁
二、收入支出表.....	第 13-14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15-16 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

40501603-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	177,435,000	2,110,361	1,278,338	832,023	65.09	190,087,196	177,435,000	12,652,196	7.13
徵收及依法分配收入	20,000					35,000	20,000	15,000	75.00
違規罰款收入	20,000	0	0	0		35,000	20,000	15,000	75.00
勞務收入	400,000					356,500	400,000	-43,500	-10.88
服務收入	400,000	0	0	0		356,500	400,000	-43,500	-10.88
財產收入	50,000	-6,238	25,000	-31,238	-124.95	23,257	50,000	-26,743	-53.49
財產處分收入	50,000	5,114	25,000	-19,886	-79.54	34,609	50,000	-15,391	-30.78
其他財產收入		-11,352	0	-11,352		-11,352	0	-11,352	
政府撥入收入	173,488,000	2,115,899	705,338	1,410,561	199.98	186,669,447	173,488,000	13,181,447	7.60
公庫撥款收入	173,488,000	1,351,108	705,338	645,770	91.55	180,413,770	173,488,000	6,925,770	3.99
政府其他撥入收入		764,791	0	764,791		6,255,677	0	6,255,677	
規費收入	240,000		120,000	-120,000	-100.00	151,405	240,000	-88,595	-36.91
使用規費收入	240,000	0	120,000	-120,000	-100.00	151,405	240,000	-88,595	-36.91
教學收入	2,787,000					2,715,681	2,787,000	-71,319	-2.56
學雜費收入	2,787,000	0	0	0		2,715,681	2,787,000	-71,319	-2.56
其他收入	450,000	700	428,000	-427,300	-99.84	135,906	450,000	-314,094	-69.80
雜項收入	450,000	700	428,000	-427,300	-99.84	135,906	450,000	-314,094	-69.80
基金用途	177,886,000	4,794,591	1,278,338	3,516,253	275.06	189,369,007	177,886,000	11,483,007	6.46
國民教育計畫	171,756,000	4,236,755	1,180,601	3,056,154	258.86	179,676,760	171,756,000	7,920,760	4.61
學前教育計畫	247,000	15,420	33,700	-18,280	-54.24	4,160,680	247,000	3,913,680	1,584.49
一般行政管理計畫	4,136,000	542,416	64,037	478,379	747.04	3,778,587	4,136,000	-357,413	-8.64
建築及設備計畫	1,747,000					1,752,980	1,747,000	5,980	0.34
購建固定資產	1,717,000					1,722,980	1,717,000	5,980	0.35
其他	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-451,000	-2,684,230		-2,684,230		718,189	-451,000	1,169,189	-259.24
期初基金餘額	2,739,000					3,666,073	2,739,000	927,073	33.85
解繳公庫									
期末基金餘額	2,288,000					4,384,262	2,288,000	2,096,262	91.62

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、違規罰款收入：增加主要係營養午餐記點罰款收入覈實繳庫。

二、服務收入：主要係

(1)教師甄選報名費收入6,300元。

(2)暑期泳訓班收入350,200元。

三、財產處分收入：主要係惜物網拍賣收入覈實繳庫。

四、公庫撥款收入：主要係教育局補助114年學校用人費用不敷數6,280,000元及公立國民中小學老舊廁所整修工程計畫委託技術服務費645,770元。共計6,925,770元。

五、政府其他撥入收入：計6,255,677元

(1)RA3348-113學年國教輔導團團務運作差旅費57,895元(113年撥入84,000執行26,105元)。

(2)RA3362-113學年新住民語協同鐘點21,564元(原撥54,752元113年執行22,536元，繳回10,652元)。

(3)RA3348-113學年國教輔導團期中團務會議經費54,479元(原撥69,800元移回15,321元)。

(4)RA3439-113-2公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,329,145元。

(5)RA3367-前瞻113學年2030雙語政策提升國中小師生口說英語展能樂學計畫92,000元。

(6)RA3254-113學年國民中小學生學習扶助計畫-學校開班52,480元(原撥242,880元，113年執行190,400元)。

(7)RA3339-113學年國小兒童課照低收入身障及原住民學生費用及鐘點差額經費211,660元。

(8)RA3359-113學年國中小學本土語文直播共學計畫協同人員鐘點6,036元(原撥36,059元，113年執行14,568元，繳回15,455元)。

(9)RA3378-113學年國中小學原住民族語文協同人員鐘點25,014元(原撥156,131元，113年執行24,096元，繳回107,021元)。

(10)RA4901-114年度防災教育計畫暨所屬高中以下防災校園建置計畫50,000元。

(11)RA3414-113年7月-114年8月公幼延長照顧服務費513,012元。

(12)RA3360-113學年第1學期新住民語文開課經費1,150元(原撥5,518元，113年執行4,368元)。

(13)RA3439-113學年公幼及特教學校政府協助家長支付午餐費差額111,672元。

(14)RA3734-113學年補助學校辦理山野教育計畫34,450元。

(15)RA3348-113學年國民中小學教師專業品質計畫第2期團務運作費及差旅費117,651(原撥126,000元繳回8,349元)。

(16)RA3348-113學年國民中小學教師專業品質計畫第2期召集人兼職費35,000元。

(17)RA3348-113學年第2期兼任輔導員及秘書減課鐘點21,168元。

(18)RA3517-113學年台灣手語直播共學協同人員經費9,340元(原撥31,890元，113年執行15,870元，繳回6,680元)。

(19)RA4907-114年防治學生藥物濫用校園宣傳實施計畫5,376元。

(20)RA4803-114年度執行強化校園安全防護工作6,000元。

(21)RA3375-113學年國民中小學媒體素養教育基地學校計畫經費第二期78,000元。

(22)RA4311-113(2)公立國小及國中學校用書經費7,552元(原撥7,661元繳回109元)。

(23)RA3337-113學年第一學期本土語(閩南語閩東語及客語)國小教師及教學支援工作人員交通費34,000元(17,000+17,000)。

(24)RA4387-114年度實施新住民子女華語文學習扶助課程專案經費3,472元。

(25)RA4A63-114年推動中小學數位學習方案代理代課費52,416元。

(26)RA3356-113學年國民中小學生無力繳交代收代辦費2,141元(原撥6,461元113年執行4,320元)。

(27)RA3414-113年7月-114年8月公幼延長照顧經費513,012元。

(28)RA3346-113學年精進國中小教師教學專案與課程品質計畫71,000元(原撥80,400元移回9,400元)。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

- (29)RA4439-114(1)公幼政府協助家長支付代辦費1,334,940。
- (30)RA4940-高級中等以下學校協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費78,624元(收79,860元-暫收1,236元)。
- (31)RA3339-113學年度國小兒童課後照顧低收入戶、身心障礙及原住民費用及鐘點191,140元。
- (32)RA4415-114年9-115年2月公幼辦理延長照顧服務經費193,584元。
- (33)RA4774-114學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費84,786元(收95,478-移還10692)。
- (34)RA3264-113學年度藝術與美感教育深耕計畫-藝文場館體驗11,720元。
- (35)RA4364-114上公立國小及國中學校用書經費5,189元。
- (36)RA3439-113學年度公幼政府協助家長支付及午餐差額不足款5,610元。
- (37)RA4A63-114學年度第1學期代理代課費43,680元。
- (38)RA4348-114學年中小學教師專業與品質計畫第1期召集人兼職費25,000元(收30,000元-暫收5,000元)。
- (39)RA4943-114(1)教師協助學務輔導行政庶務之費用16,464元。
- (40)RA4784補助高中以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫12,000元。
- (41)RA4348-114學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-團務運作及差旅費49,177元(收105,000-結轉下期55823)。
- (42)RA4940-生對生校園霸凌事件調查經費16,500元(收22,000-結轉下期5500)。
- (43)教育部補助無力繳交代收代辦費補助經費3,643元(團保2563元及家長會費1080元)。(未撥入轉其他應收款)
- (44)RA4A63推動中小學數位學習精進方案預算轉正311,999元(未撥入轉其他應收款)。
- (45)11409-12月攜手班教師鐘點費(未撥入轉其他應收款)206,400元
- (46)1409-12月原住民語、新住民語及手語等協同人員鐘點費(未撥入轉其他應收款)141,816元。
- (47)輔導團輔導員減課超鐘點費6,720元(未撥入轉其他應收款)。

六、使用規費收入:主要係因

- (1)場地開放收入23,629元。
- (2)停車場收入127,776元。

七、雜項收入:主要係因

- (1)配住三總及台大員工公有宿舍18,200元。
- (2)數位學生證10,509元。
- (3)綠電憑證收入34,286元。
- (4)服務簡訊費61,145元。

(5)特殊教育輔導團中央分團減課鐘點費賸餘款繳庫1,219元、暑期加托暨延長照顧服務費賸餘款繳庫10,361元、防身警報器餘款繳庫176元及114年暑期課後班餘款繳庫10元。

八、學前教育計畫:增加主要係-113-2公幼政府協助家長支付費用(代辦費)業務費用等覈實支用,年底併決算。

九、一般行政管理計畫:主要係業務費用覈實支用。

十、建築及設備計畫:

- (1)購置機械及設備:吸水機結餘款20元及補辦預算執行強化校園安全防護工作計畫經費計6,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

40501603-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 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	%
國民教育計畫		本月數				4,236,755	1,180,601	3,056,154	258.86
		累計數				179,676,760	171,756,000	7,920,760	4.61
學前教育計畫		本月數				15,420	33,700	-18,280	-54.24
		累計數				4,160,680	247,000	3,913,680	1584.49

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

40501603-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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			
<b>資產</b>	646,322,127	-250,070,077	4,509,231	5,424,762	-10,461,447	384,875,072	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	10,058,891	-5,161,015			-632,796	4,265,080	
房屋及建築	550,611,758	-176,401,970			-9,085,080	365,124,708	
機械及設備	38,101,508	-27,997,956	3,241,509	3,582,333	-596,868	9,165,860	
交通及運輸設備	7,009,254	-6,754,987	148,200	144,406	48,398	306,459	
雜項設備	40,420,055	-33,754,149	1,089,522	1,667,321	-195,101	5,893,006	
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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

40501603-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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	120,661		30,000	30,702		119,959	電腦軟體不入財產管 理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

40501603-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 月份

一、各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備:

增加數:3,241,509元，變動原因為:(1)增置：購置吸水機等計1,138,872元。(3)撥入:教育局補助CB4M13一般性補助款改善國民中小學校園環境-EMS設置4臺計103,188元、CB4A44一般性補助款電腦汰換電腦教室電腦64臺計1,577,600元、CB4M09校園安全防護感應燈3組計34,000元、CH4M04補助分散式資源班智慧大型觸控螢幕2臺計120,000元及CB4MC7充實數位教學設備筆電4臺計100,000元(4)受贈: 113上課外社團及113下課後照顧行政費購置監視器計42,000元、113下課外社團行政費支應EMS建置14,812元、113下課後照顧行政費汰換四樓多功能教室單槍投影機1部計30,000元、113下課後照顧行政費支應機架型不斷電系統1套27,487元及114-1課外社團行政費購買四段變速風扇3組計53,550元。

減少數:3,582,333元，變動原因為:(5)報廢:年度經財政局核准報廢財產計3,582,333元。

2.購置交通及運輸設備：

增加數:148,200元，變動原因為:(1)增置：購置兒童滑步車等計148,200元。

減少數:144,406元，變動原因為:(5)報廢:年度經財政局核准報廢財產計144,406元。

3.購置雜項設備：

增加數:1,089,522元，變動原因為:(1)增置：購置水底吸塵器等計435,908元。(3)撥入:教育局移撥圖書1批計91,750元、教育局補助CB4M13一般性補助款改善國民中小學校園環境-冷氣設置4台計201,612元及教育部補助114年度充實公立國民小學圖書館(室)圖書財物採購一批92,260元。(4)受贈: 家長會長捐贈咖啡機1臺計11,900元及冷氣1臺38,735元、113上課外社團及113下課後照顧行政費購置錄放影機1臺計35,000元、113上課外社團行政費購置壁掛式籃球架計142,857元、桌球代表隊行政費購置發球機1臺計27,500元及教卓初選獎金購買壓克力櫃1組12,000元。

減少數:1,667,321元，變動原因為:(5)報廢:年度經財政局核准報廢財產計1,667,321元。

4.電腦軟體：

增加數：30,000元，變動原因為:(1)增置：購置教學用軟體計30,000元。

減少數:30,702元，變動原因為:(11)無形資產攤銷:截至114年12月止提列攤銷30,702元。

二、電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 12 月份

40501603-8

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		1,132,892	6,000		1,138,892	1,138,892		1,138,872	100.00		-20	0.00				100.00
機械及設備		1,132,892	6,000		1,138,892	1,138,892		1,138,872	100.00		-20	0.00	吸水機結餘款20元。			100.00
購建中固定資產																
交通及運輸設備		148,200			148,200	148,200		148,200	100.00							100.00
交通及運輸設備		148,200			148,200	148,200		148,200	100.00							100.00
購建中固定資產																
雜項設備		435,908			435,908	435,908		435,908	100.00							100.00
雜項設備		435,908			435,908	435,908		435,908	100.00							100.00
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		1,717,000	6,000		1,723,000	1,723,000		1,722,980	100.00		-20	0.00				100.00

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
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

40501603-9

中華民國 114 年 12 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					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													
541 遞延修繕房屋建築支													
542 其他遞延支出													
總計	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00		0.00			100.00

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區麗湖國民小學

## 平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	400,259,907	100.00	負 債	11,000,573	2.75
流動資產	12,182,558	3.04	流動負債	8,803,755	2.20
現金	11,312,297	2.83	應付款項	8,792,403	2.20
銀行存款	11,312,297	2.83	應付代收款	7,583,987	1.89
銀行存款-公庫存款	3,465,886	0.87	應付費用	1,208,416	0.30
銀行存款-保管款	7,835,199	1.96	預收款項	11,352	0.00
銀行存款-代繳費款	10,647	0.00	預收收入	11,352	0.00
專戶			其他負債	2,196,818	0.55
銀行存款-教育儲蓄	565	0.00	什項負債	2,196,818	0.55
戶			存入保證金	2,129,259	0.53
零用及週轉金	0	0.00	暫收及待結轉帳項	67,559	0.02
應收款項	686,882	0.17	淨資產	389,259,334	97.25
其他應收款	686,882	0.17	淨資產	389,259,334	97.25
預付款項	183,379	0.05	淨資產	389,259,334	97.25
預付費用	183,379	0.05	累積餘額	389,259,334	97.25
長期貸墊款及準備金	1,335,442	0.33			0.58

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市內湖區麗湖國民小學

## 平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	1,335,442	0.33	合計：	400,259,907	
其他準備金	1,335,442	0.33			
其他準備金-其他	1,335,442	0.33			
固定資產	384,755,113	96.13			
土地改良物	4,265,080	1.07			
土地改良物	10,058,891	2.51			
累計折舊-土地改良物	-5,793,811	-1.45			
房屋建築及設備	365,124,708	91.22			
房屋建築及設備	550,611,758	137.56			
累計折舊-房屋建築及設備	-185,487,050	-46.34			
機械及設備	9,165,860	2.29			
機械及設備	37,760,684	9.43			
累計折舊-機械及設備	-28,594,824	-7.14			
交通及運輸設備	306,459	0.08			
交通及運輸設備	7,013,048	1.75			

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市內湖區麗湖國民小學

## 平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-6,706,589	-1.68			
雜項設備	5,893,006	1.47			
雜項設備	39,842,256	9.95			
累計折舊-雜項設備	-33,949,250	-8.48			
無形資產	119,959	0.03			
無形資產	119,959	0.03			
電腦軟體	119,959	0.03			
其他資產	1,866,835	0.47			
什項資產	1,866,835	0.47			
暫付及待結轉帳項	1,866,835	0.47			
代管資產	692,784,355	173.08			
代管資產-土地	692,784,355	173.08			
應付代管資產	-692,784,355	-173.08			
合計：	400,259,907				

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市內湖區麗湖國民小學

## 收入支出表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,161,096	190,523,037
徵收及依法分配收入		35,000
違規罰款收入		35,000
勞務收入		356,500
服務收入		356,500
財產收益	-6,238	23,257
財產交易利益	5,114	34,609
其他財產收入	-11,352	-11,352
政府撥入收入	2,115,899	186,669,447
公庫撥款收入	1,351,108	180,413,770
政府其他撥入收入	764,791	6,255,677
規費收入		151,405
使用規費收入		151,405
教學收入		2,715,681
學雜費收入		2,715,681
其他收入	51,435	571,747
受贈收入	50,735	435,841
雜項收入	700	135,906
支出	6,051,134	203,502,236
人事支出	2,398,905	166,178,289
人事支出	2,398,905	166,178,289
業務支出	2,354,646	20,843,911
業務支出	2,354,646	20,843,911
獎補助支出		10,000
其他獎補助		10,000
財產損失		53,938
財產交易損失		53,938
折舊、折耗及攤銷	1,256,543	15,832,271
固定資產折舊	1,253,738	15,801,569
無形資產攤銷	2,805	30,702
其他支出	41,040	583,827

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區麗湖國民小學  
**收入支出表**  
 中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	41,040	583,827
本期賸餘(短絀)	-3,890,038	-12,979,199
期初淨資產		399,918,123
解繳公庫		
淨資產調整數	92,260	2,320,410
期末淨資產		389,259,334

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—臺北市內湖區麗湖國民小學

40501603-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	190,087,196	435,841	190,523,037	收入
徵收及依法分配收入	35,000		35,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	356,500		356,500	勞務收入
財產收入	23,257		23,257	財產收益
政府撥入收入	186,669,447		186,669,447	政府撥入收入
規費收入	151,405		151,405	規費收入
教學收入	2,715,681		2,715,681	教學收入
其他收入	135,906	435,841	571,747	其他收入
基金用途	189,369,007	14,133,229	203,502,236	支出
用人費用	166,178,289		166,178,289	人事支出
服務費用	14,020,289	6,823,622	20,843,911	業務支出
材料及用品費	5,277,792	-5,277,792		
租金、償債、利息及相關手續費	8,800	-8,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,537,030	-1,537,030		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		53,938	53,938	財產損失
其他	583,827	15,832,271	15,832,271	折舊、折耗及攤銷
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	1,752,980	-1,752,980		其他支出
本期賸餘(短絀)	718,189	-13,697,388	-12,979,199	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,666,073	396,252,050	399,918,123	期初淨資產
解繳公庫		2,320,410	2,320,410	解繳公庫
期末基金餘額	4,384,262	384,875,072	389,259,334	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 12 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資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數175萬2,980元，其中175萬2,980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」1,402萬289元與會計科目「業務支出」2,084萬3,911元間之調整數682萬3,622元，係「材料及用品費」527萬7,792元、「租金、償債、利息及相關手續費」8,800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)153萬7,030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43萬5,841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」1,583萬2,271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」5萬3,938元，係報廢固定資產所發生損失等。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,465,886	4,801,328	-1,335,442	差異數係其他準備金-其他1,335,442元。