

40501077

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市芳和實驗中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 113 年 12 月份

主辦會計人員 許淑英



機關長官

黃琬茹



臺北市地方教育發展基金－臺北市芳和實驗中學

目 次

中華民國 113 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 8-9 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 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市芳和實驗中學

40501077-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	181,238,000	3,876,521	1,263,554	2,612,967	206.80	213,812,535	181,238,000	32,574,535	17.97
徵收及依法分配收入	5,000	11,285	5,000	6,285	125.70	13,285	5,000	8,285	165.70
違規罰款收入	5,000	11,285	5,000	6,285	125.70	13,285	5,000	8,285	165.70
勞務收入	48,000					59,820	48,000	11,820	24.63
服務收入	48,000	0	0	0		59,820	48,000	11,820	24.63
財產收入	613,000	1,169	500	669	133.80	879,723	613,000	266,723	43.51
財產處分收入	33,000	0	0	0		13,300	33,000	-19,700	-59.70
租金收入		0	0	0		8,000	0	8,000	
利息收入	1,000	1,169	500	669	133.80	2,233	1,000	1,233	123.30
其他財產收入	579,000	0	0	0		856,190	579,000	277,190	47.87
政府撥入收入	178,078,000	3,409,932	1,258,054	2,151,878	171.05	211,423,516	178,078,000	33,345,516	18.73
公庫撥款收入	178,078,000	2,177,433	1,258,054	919,379	73.08	191,779,913	178,078,000	13,701,913	7.69
政府其他撥入收入		1,232,499	0	1,232,499		19,643,603	0	19,643,603	
教學收入	2,410,000	450,568		450,568		1,417,218	2,410,000	-992,782	-41.19
學雜費收入	2,410,000	450,568	0	450,568		1,417,218	2,410,000	-992,782	-41.19
其他收入	84,000	3,567		3,567		18,973	84,000	-65,027	-77.41
受贈收入	35,000	3,454	0	3,454		14,581	35,000	-20,419	-58.34
雜項收入	49,000	113	0	113		4,392	49,000	-44,608	-91.04
基金用途	182,344,000	23,116,449	1,263,554	21,852,895	1,729.48	211,451,658	182,344,000	29,107,658	15.96
高中及高職教育計畫	173,947,000	9,419,143	990,304	8,428,839	851.14	185,191,348	173,947,000	11,244,348	6.46
一般行政管理計畫	2,220,000	476,616	273,250	203,366	74.42	2,045,650	2,220,000	-174,350	-7.85
建築及設備計畫	6,177,000	13,220,690		13,220,690		24,214,660	6,177,000	18,037,660	292.01
購建固定資產	6,105,000	11,320,690		11,320,690		22,242,660	6,105,000	16,137,660	264.34
其他	72,000	1,900,000		1,900,000		1,972,000	72,000	1,900,000	2,638.89
本期賸餘(短絀)	-1,106,000	-19,239,928		-19,239,928		2,360,877	-1,106,000	3,466,877	-313.46
期初基金餘額	2,900,000					6,315,224	2,900,000	3,415,224	117.77
解繳公庫									
期末基金餘額	1,794,000					8,676,101	1,794,000	6,882,101	383.62

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

- 一、違規罰款收入：廠商違約罰款收入13,285元，較預期計畫增加。
- 二、服務收入：教師甄選報名費收入49,200元及學生甄選報名費收入10,620元，共計59,820元較預期計畫增加。
- 三、財產處分收入：報廢設備處分收入13,300元較預期計畫減少。
- 四、租金收入：智慧支付自動販賣機使用費收入8,000元較預期計畫增加。
- 五、利息收入：員工薪津專戶利息收入2,233元較預期計畫增加。
- 六、其他財產收入：停車場收入683,480元、場地租借收入172,710元，共計856,190元較預期計畫增加。
- 七、公庫撥款收入：
 - (1)113年校舍壁癌修繕專案第2批次506,800元。
 - (2)113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)141,750元。
 - (3)統籌款-修整建與新建運動場地RA3759配合款4,089,702元。
 - (4)統籌款-113年市立高中學校改善校園環境與充實設施設備計畫配合款2,400,000元。
 - (5)統籌款-113年度精進校園無障礙計畫平面配合款75,699元。
 - (6)教育局核定撥給本校113年度用人費用不敷數4,821,000元。
 - (7)統籌款-113年一棟東側一至四樓廁所補強整修工程747,583元。
 - (8)局款非統籌-1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕經常門(災害準備金)150,000元。
 - (9)統籌款-113年第三棟一樓廁所整修工程769,379元。
- 八、政府其他撥入收入：計19,643,603元。
 - (1)RA2219-112年補助公立高級中等學校充實行政人力經費25,422元。
 - (2)RA2734-112學年度補助學校辦理山野教育計畫10,650元。
 - (3)RA2537-112學年度補助學前階段專業團隊專業人員及助理人員經費1,031,135元。
 - (4)RA2C32-112學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費(課程及國際交流類別)44,500元。
 - (5)RA2213-112學年度高中學校辦理戶外教育計畫經費144,875元。
 - (6)RA2254-112學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫16,910元。
 - (7)RA2A63-112年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費84,945元。
 - (8)RA2349-112學年度12年國民基本教育精進國民小學教學品質計畫44,100元。
 - (9)RA3904-113年校園拒毒萌芽推廣實施計畫18,500元。
 - (10)RA2204-112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費2,456元。
 - (11)RA3907-113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫7,182元。
 - (12)RA2348-112學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費13,986元。
 - (13)RA2321-112學年度實施戶外教育與海洋教育計畫(第2期款)60,000元。
 - (14)RA2A63-數位內容及教學軟體(第2批)136,000元。
 - (15)RA2242-112學年度補助高中以下教育實驗教育計畫經費198,610元。
 - (16)RA3219-113年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費379,604元。
 - (17)RA3511-113年度補助辦理身心障礙教育經費經常門5,073,020元。
 - (18)RA3512-113年度補助辦理身心障礙教育經費資本門2,303,870元。
 - (19)RA3C14-113年度大手牽小手-我國高中生與大專院校外籍生交流計畫50,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

- (20)RA3311-112學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費8,689元。
- (21)RA3261-112年下半年高中編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費210元。
- (22)RA3385-113年度教育部戶外教育成效卓著獎-學校績優獎之獎勵金100,000元。
- (23)RA3A63-教師增能研習費16,680元。
- (24)RA3909-113年度校園反毒領航員大會師實施計畫2,000元。
- (25)RA2356-112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費(第2期款)295元。
- (26)RA2291-112學年度補助地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫524,142元。
- (27)RA3754-113年建構智慧化氣候友善校園先導型基礎計畫181,818元。
- (28)RA3704-113年食農教育推廣計畫100,000元。
- (29)RA3537-113學年度補助學前階段專業團隊專業人員及助理人員經費308,228元。
- (30)RA3759-修整建與新建運動場地經費4,066,044元。
- (31)RA3811-113年高級學校改善校園環境與充實設施設備計畫2,395,424元。
- (32)RA3A63-數位內容及教學軟體(第1批請款)126,000元。
- (33)RA3204-113學年度國民中學生涯發展教育經費22,120元。
- (34)RA3254-113學年度國民中小學生學習扶助計畫(開班)13,050元。
- (35)RA3293-113學年度第1學期高中優質化(經)88,058元。
- (36)RA3293-113學年度第1學期高中優質化(資)140,000元。
- (37)RA3213-113學年度高中學校辦理戶外教育計畫經費31,600元。
- (38)RA3C72-113學年度國際教育補助計畫-國際交流項目經費補助119,560元。
- (39)RA3348-113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-輔導員及秘書減課鐘點費36,960元。
- (40)RA3940-教育部補助地方政府辦理學務輔導工作人力及業務經費10,500元。
- (41)RA3501-113年改善無障礙校園環境經費-平面工程175,414元。
- (42)RA3784-113學年度教育部友善提供多元生理用品推動方案9,600元。
- (43)RA3364-113學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費8,876元。
- (44)RA3249-113年高中教師客閩語認證中高級報名費210元。
- (45)RA3788-113教育部補助校園綠籬專案計畫1,465,720元。
- (46)RA3734-113學年度補助學校辦理山野教育計畫46,000元。
- (47)RA3356-113學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費640元。
- 九、學雜費收入：課業輔導費收入84,630元、學費916,256元、雜費372,712元、電腦使用費19,380元、重補修費用24,240元共計1,417,218元較預期計畫減少。
- 十、受贈收入：各界捐款收入14,581元較預期計畫減少。
- 十一、雜項收入：數位學生證補卡費2,938元、退還112年生態池水資源回收利用系統建置計畫空污費1,354元及損壞賠償收入100元共計4,379元較預期計畫減少。
- 十二、建築及設備計畫：主要係教育局補助整修建與新建運動場地配合款等工程併決算執行數所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市芳和實驗中學

40501077-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				9,419,143	990,304	8,428,839	851.14
		累計數				185,191,348	173,947,000	11,244,348	6.46

資本資產明細表

中華民國 113 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			
資產	69,388,335	-38,671,051	4,644,629	1,649,062	-4,417,845	29,295,006	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	2,814,639	-1,414,226			-134,448	1,265,965	
房屋及建築	15,883,217	-2,431,919			-748,860	12,702,438	
機械及設備	33,556,463	-24,959,031	2,051,530	569,612	-2,828,808	7,250,542	
交通及運輸設備	914,178	-607,428	77,000		-67,636	316,114	
雜項設備	15,956,605	-9,258,447	544,099	963,253	-638,093	5,640,911	
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—臺北市芳和實驗中學

40501077-6

資本資產明細表

中華民國 113 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	263,233		1,972,000	116,197		2,119,036	1.無形資產攤銷：截 至113年12月底止累 計攤 銷116,197元。2.電腦 軟體不入財產管理系 統，另依規定管理。

註：

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 月份

1.機械及設備：

增加數計2,051,530元，變動原因為：(1)增置：共讀教室大屏顯示器1臺等設備計1,643,470元。(3)撥入：教育局專案移撥無線網路基地臺3臺等設備計386,060元。(4)受贈：電腦專案財務採購案廠商回饋平板電腦及精簡型電腦1台計22,000元。

減少數計569,612元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備569,612元。

2.交通及運輸設備：

增加數計77,000元，變動原因為：(1)增置：微型無線麥克風1組設備計77,000元。

3.雜項設備：

增加數計544,099元，變動原因為：(1)增置：物理教室光學形式折射式天文望遠鏡2臺等設備計501,413元。(3)撥入：教育局補助CB2M36新世代學習空間（專科教室環境升級3.0計畫）冰箱等設備計42,686元。

減少數計963,253元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等設備963,253元。

4.電腦軟體：

增加數計1,972,000元，變動原因為：(1)增置:臺北市學生IEP系統等軟體計1,972,000元。

減少數計116,197元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷116,197元。

電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市芳和實驗中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 12 月份

40501077-8

單位：新臺幣元

[illegible]

臺北市地方教育發展基金—臺北市芳和實驗中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 12 月份

40501077-9

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 其他 其他 總計		1,365,000	867,000		2,232,000	2,232,000	2,221,883		2,221,883	99.55	-10,117	-0.45			99.55

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 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	72,000		72,000	72,000	1,972,000		1,972,000	2,738.89	1,900,000	2,638.89	臺北市學生IEP系統及東區 特教資源中心網站委託資 訊服務及線上表單資料庫 系統併決算1,900,000元。		2,738.89
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	1,972,000		1,972,000	2,738.89	1,900,000	2,638.89			2,738.89
522 購置權利													
54 遞延支出	4,740,000		4,740,000	4,740,000	20,020,777		20,020,777	422.38	15,280,777	322.38			422.38
541 遞延修繕房屋建築支	4,740,000		4,740,000	4,740,000	20,020,777		20,020,777	422.38	15,280,777	322.38	1、教育局補助整修建與新 建運動場地配合款等工程 併決算執行 數15,284,728元。 2、戶外籃球場暨司令台整 修工程餘款3,951元。		422.38
542 其他遞延支出													
總 計	4,812,000		4,812,000	4,812,000	21,992,777		21,992,777	457.04	17,180,777	357.04			457.04

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市芳和實驗中學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	54,944,415	100.00	負 債	16,973,308	30.89
流動資產	22,298,411	40.58	流動負債	10,592,292	19.28
現金	20,607,150	37.51	應付款項	9,943,752	18.10
銀行存款	20,607,150	37.51	應付代收款	2,346,664	4.27
銀行存款-公庫存款	15,275,999	27.80	應付費用	1,582,706	2.88
銀行存款-保管款	5,268,508	9.59	應付工程款	5,870,614	10.68
銀行存款-代繳費款	62,643	0.11	其他應付款	143,768	0.26
專戶			預收款項	648,540	1.18
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	預收收入	648,540	1.18
戶			其他負債	6,381,016	11.61
零用及週轉金	0	0.00	什項負債	6,381,016	11.61
應收款項	1,691,261	3.08	存入保證金	3,066,282	5.58
其他應收款	1,691,261	3.08	應付退休及離職金	2,126,987	3.87
預付款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	1,187,747	2.16
預付費用	0	0.00			
長期貸墊款及準備金	3,269,203	5.95			

信託代理與保證資產

364,107

信託代理與保證負債

364,107

保證品

364,107

應付保證品

364,107

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)計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各為364,107元：

(1)定期存單:113年度臺北市學校運動場及跑道整修統包工程(第7群)運動場保固金133,572元及跑道保固金230,535元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市芳和實驗中學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,269,203	5.95	淨資產	37,971,107	69.11
退休及離職準備金	2,126,987	3.87	淨資產	37,971,107	69.11
其他準備金	1,142,216	2.08	淨資產	37,971,107	69.11
其他準備金-其他	80,790	0.15	累積餘額	37,971,107	69.11
其他準備金-教育儲蓄戶	1,061,426	1.93			0.78
固定資產	27,175,970	49.46	合計：	54,944,415	
土地改良物	1,265,965	2.30			
土地改良物	2,814,639	5.12			
累計折舊-土地改良物	-1,548,674	-2.82			
房屋建築及設備	12,702,438	23.12			
房屋建築及設備	15,883,217	28.91			
累計折舊-房屋建築及設備	-3,180,779	-5.79			
機械及設備	7,250,542	13.20			
機械及設備	35,038,381	63.77			
信託代理與保證資產	364,107		信託代理與保證負債	364,107	
保證品	364,107		應付保證品	364,107	

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)計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各為364,107元：

(1)定期存單:113年度臺北市學校運動場及跑道整修統包工程(第7群)運動場保固金133,572元及跑道保固金230,535元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市芳和實驗中學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-27,787,839	-50.57			
交通及運輸設備	316,114	0.58			
交通及運輸設備	991,178	1.80			
累計折舊-交通及運輸設備	-675,064	-1.23			
雜項設備	5,640,911	10.27			
雜項設備	15,537,451	28.28			
累計折舊-雜項設備	-9,896,540	-18.01			
無形資產	2,119,036	3.86			
無形資產	2,119,036	3.86			
電腦軟體	2,119,036	3.86			
其他資產	81,795	0.15			
什項資產	81,795	0.15			
暫付及待結轉帳項	81,795	0.15			
代管資產	5,256,906,479	9,567.68			

信託代理與保證資產

364,107

信託代理與保證負債

364,107

保證品

364,107

應付保證品

364,107

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)計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各為364,107元：

(1)定期存單:113年度臺北市學校運動場及跑道整修統包工程(第7群)運動場保固金133,572元及跑道保固金230,535元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市芳和實驗中學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	78,620	0.14			
代管資產-土地	5,253,431,260	9,561.36			
代管資產-房屋建築及設備	301,273	0.55			
代管資產-其他政府	3,095,326	5.63			
應付代管資產	-5,256,906,479	-9,567.68			
合計：	54,944,415				

信託代理與保證資產

364,107

信託代理與保證負債

364,107

保證品

364,107

應付保證品

364,107

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)計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各為364,107元：

(1)定期存單:113年度臺北市學校運動場及跑道整修統包工程(第7群)運動場保固金133,572元及跑道保固金230,535元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市芳和實驗中學

收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,876,521	213,834,535
徵收及依法分配收入	11,285	13,285
違規罰款收入	11,285	13,285
勞務收入		59,820
服務收入		59,820
財產收益	1,169	879,723
財產孳息收入	1,169	10,233
廢舊物品售價收入		200
財產交易利益		13,100
其他財產收入		856,190
政府撥入收入	3,409,932	211,423,516
公庫撥款收入	2,177,433	191,779,913
政府其他撥入收入	1,232,499	19,643,603
教學收入	450,568	1,417,218
學雜費收入	450,568	1,417,218
其他收入	3,567	40,973
受贈收入	3,454	36,581
雜項收入	113	4,392
支出	21,102,926	213,324,682
人事支出	4,404,336	168,524,330
人事支出	4,404,336	168,524,330
業務支出	5,341,832	18,479,285
業務支出	5,341,832	18,479,285
獎補助支出	10,000	48,000
其他獎補助	10,000	48,000
財產損失		15,331
財產交易損失		15,331
折舊、折耗及攤銷	492,665	6,051,576
固定資產折舊	483,223	5,935,379
無形資產攤銷	9,442	116,197
其他支出	10,854,093	20,206,160

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市芳和實驗中學
收入支出表
中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	10,854,093	20,206,160
本期賸餘（短絀）	-17,226,405	509,853
期初淨資產		37,032,508
解繳公庫		
淨資產調整數	19,990	428,746
期末淨資產		37,971,107

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—臺北市芳和實驗中學

40501077-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	213,812,535	22,000	213,834,535	收入
徵收及依法分配收入	13,285		13,285	徵收及依法分配收入
勞務收入	59,820		59,820	勞務收入
財產收入	879,723		879,723	財產收益
政府撥入收入	211,423,516		211,423,516	政府撥入收入
教學收入	1,417,218		1,417,218	教學收入
其他收入	18,973	22,000	40,973	其他收入
基金用途	211,451,658	1,873,024	213,324,682	支出
用人費用	168,524,330		168,524,330	人事支出
服務費用	14,057,387	4,421,898	18,479,285	業務支出
材料及用品費	3,512,129	-3,512,129		
租金、償債、利息及相關手續費	235,628	-235,628		
稅捐及規費(強制費)	4,119	-4,119		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	670,022	-670,022		
捐助、補助與獎助	48,000		48,000	獎補助支出
資產短絀		15,331	15,331	財產損失
		6,051,576	6,051,576	折舊、折耗及攤銷
其他	185,383	20,020,777	20,206,160	其他支出
遞延支出	20,020,777	-20,020,777		
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	4,193,883	-4,193,883		
本期賸餘(短絀)	2,360,877	-1,851,024	509,853	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,315,224	30,717,284	37,032,508	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		428,746	428,746	淨資產調整數
期末基金餘額	8,676,101	29,295,006	37,971,107	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 12 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419萬3,883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」1,405萬7,387元與會計科目「業務支出」1,847萬9,285元間之調整數442萬1,898元，係「材料及用品費」351萬2,129元、「租金、償債、利息及相關手續費」23萬5,628元、「稅捐及規費(強制費)」4,119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)67萬22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2萬2,000元係以來源為非政府機關之電腦專案財務採購案廠商回饋平板電腦及精簡型電腦固定資產所發生利益。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」605萬1,576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」1萬5,331元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」18萬5,383元與會計科目「其他支出」2,020萬6,160元間之調整數2,002萬777元，係「遞延支出」2,002萬777元。

2. 會計科目「淨資產調整數」42萬8,746元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
15,275,999	15,356,789	-80,790	其他準備金80,790元。