

40501073

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 蔡彩鳳  機關長官 陳汶靖 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

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 10-13 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 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-1

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	195,017,000	7,769,175	5,564,405	2,204,770	39.62	211,635,203	195,017,000	16,618,203	8.52
勞務收入	741,000	241,156		241,156		692,566	741,000	-48,434	-6.54
服務收入	741,000	241,156	0	241,156		692,566	741,000	-48,434	-6.54
財產收入	31,000		13,000	-13,000	-100.00	29,828	31,000	-1,172	-3.78
財產處分收入	26,000	0	13,000	-13,000	-100.00	24,541	26,000	-1,459	-5.61
租金收入	5,000	0	0	0		5,287	5,000	287	5.74
政府撥入收入	177,897,000	1,744,258		1,744,258		192,277,841	177,897,000	14,380,841	8.08
公庫撥款收入	177,897,000	270,800	0	270,800		185,226,952	177,897,000	7,329,952	4.12
政府其他撥入收入		1,473,458	0	1,473,458		7,050,889	0	7,050,889	
規費收入	265,000	3,020		3,020		391,960	265,000	126,960	47.91
使用規費收入	265,000	3,020	0	3,020		391,960	265,000	126,960	47.91
教學收入	15,625,000	5,743,100	5,345,405	397,695	7.44	17,518,609	15,625,000	1,893,609	12.12
學雜費收入	15,625,000	5,743,100	5,345,405	397,695	7.44	17,518,609	15,625,000	1,893,609	12.12
其他收入	458,000	37,641	206,000	-168,359	-81.73	724,399	458,000	266,399	58.17
受贈收入	300,000	37,302	150,000	-112,698	-75.13	606,997	300,000	306,997	102.33
雜項收入	158,000	339	56,000	-55,661	-99.39	117,402	158,000	-40,598	-25.69
基金用途	197,257,000	15,514,534	5,564,405	9,950,129	178.82	205,625,278	197,257,000	8,368,278	4.24
高中及高職教育計畫	184,460,000	7,646,864	5,209,855	2,437,009	46.78	188,952,086	184,460,000	4,492,086	2.44
一般行政管理計畫	2,286,000	1,049,775	324,550	725,225	223.46	2,140,302	2,286,000	-145,698	-6.37
建築及設備計畫	10,511,000	6,817,895	30,000	6,787,895	22,626.32	14,532,890	10,511,000	4,021,890	38.26
購建固定資產	10,481,000	6,817,895		6,817,895		14,532,890	10,481,000	4,051,890	38.66
其他	30,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,240,000	-7,745,359		-7,745,359		6,009,925	-2,240,000	8,249,925	-368.30
期初基金餘額	5,602,000					11,261,087	5,602,000	5,659,087	101.02
解繳公庫									
期末基金餘額	3,362,000					17,271,012	3,362,000	13,909,012	413.71

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

- 一、財產處分收入：各項財產變賣收入核實認列。
- 二、公庫撥款收入：主要係獲教育局補助7,329,952元如下：
 1. 114年用人費用不敷數核定金額2,120,000元。
 2. 統籌款113年運動跑道球場及周邊設施整建統包工程採購案補助550,000元。
 3. 統籌款114年度公立國高中職普通教室環境改善統包工程採購案補助4,389,152元。
 4. 114-1高中優質化補助方案資本門配合款270,800元。
- 三、政府其他撥入收入因：主要係年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款39案合共7,050,889元。
 1. RA3A63-113學年度推動中小學數位學習方案教師代理代課費經費5,880元續執行。
 2. RA3273-113學年度高級中等學校部分領域課程雙語教學計畫經費139,713元續執行。
 3. RA3275-113學年度補助高中英語文課程全英語課經費228,389元續執行。
 4. RA3A05-113學年度高中實施跨校距教學課程計畫經費63,548元。
 5. RA3231-113學年度提升高中學生英語文成效實施計畫經費55,081元。
 6. RA3738-113學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費440,000元續執行。
 7. RA3237-113學年度十二年基本國教課程綱要課程新增鐘點費經費437,808元。
 8. RA3278-113學年度本土語開課經費46,436元。
 9. RA3278-113學年度本土語(手語)開課經費15,522元。
 10. RA3263-113學年度12年國民教育基本課程綱要普通型前導學校計畫814,361元。
 11. RA4219-114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費210,000元。
 12. RA4205-臺北市府教育局撥入113學年度第2學期高中優質化補助方案經費(經常門)647,000元。
 13. RA4206-教育局撥入113(2)高中優質化補助方案經費(資本門)504,000元。
 14. RA4907-114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫13,860元。
 15. RA3C30-113學年度補助高中學校與國外校際合作線上教學實施—經常門155,800元。
 16. RA4731-114年運動發展基金補助各校運動團隊經費32,000元。
 17. RA4A63-推動中小學數位學習精進方案教師增能培訓19,911元及代理代課費42,840元。
 18. RA3717-收臺北市府教育局撥入113學年度進用運動防護人員服務計畫經費490,722元。
 19. RA4944-114年度高中以下教師協助學務輔導行政庶務工作費用17,325元。
 20. RA4728-114年補助辦理高級中等以下學校體育班及運動成績優良學習輔導措施180,000元。
 21. RA4A05-114學年度高中跨校遠距教學課程計畫資本門50,000元、經常門8,430元。
 22. RA4228-114年補助高中充實一般科目教學設備計畫43,436元。
 23. RA4A63-114學年度第1學期代理代課費43,680元。
 24. RA4272-114年國教院商借本校張堯卿代理教師費用343,955元。
 25. RA4C30- 114學年度補助高級中等學校與國外校際合作推動線上教學活動計畫50,801元。
 26. RA4273- 114學年度高級中等學校部分領域課程雙語教學計畫經費73,941元。
 27. RA4275-114學年度高中英語文課程全英語授課計畫49,413元。
 28. RA4188- -114學年度提升學生職場英語能力體驗課程學習活動施實計畫38,710元。
 29. RA4263- 114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243,129元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

30. RA4237-114-1實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點經費247,170元。
31. RA4784-114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11,600元。
32. RA4293-1141高中優質化輔助方案經常門598,000元。
33. RA4940-校園性別、霸凌事件調查出席費及撰稿費22,000元。
34. RA4293-教育局撥入114-1高中優質化輔助方案資本門36,544元。
35. RA4A63-推動中小學數位學習精進方案(還原軟體)204,000元。
36. RA4717-114學年度運動防護員服務計畫313,770元。
37. RA4C30-校際合作推動線上教學計畫-資本門補助(無線麥克風)75,000元。
38. RA4278-114年9-12月本土語(閩客語)新增鐘點費經費部分攤款24,640元。
39. RA4278-114年9-12月手語開課經費部分攤款12,474元。
- 四、使用規費收入因：114年度場地開放收入較預期增加所致。
- 五、學雜費收入因：114年度學雜費收入較預期增加所致。
- 六、受贈收入因：收到捐贈較預期增加所致。
- 七、雜項收入因：代收代辦經費賸餘轉入其他準備金核實認列。
- 九、一般行政管理計畫因：各項費用核實列支。
- 十、建築及設備計畫因：局統籌款補助普通教室環境改善工程、新世代學習空間工程。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-4

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	%
高中及高職教育計畫		本月數				7,646,864	5,209,855	2,437,009	46.78
		累計數				188,952,086	184,460,000	4,492,086	2.44

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-5

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			
資產	157,220,439	-125,563,634	6,436,124	2,977,633	-6,749,663	28,365,633	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	15,080,181	-3,776,764			-2,343,972	8,959,445	
房屋及建築							
機械及設備	84,852,129	-73,609,619	4,976,101	2,392,709	-2,900,824	10,925,078	冷氣計費電度表計149,600元，財管人員因故未登入財產帳，預計115年1月入帳。
交通及運輸設備	8,679,871	-8,208,503	351,875	87,540	-89,038	646,665	
雜項設備	48,067,645	-39,968,748	1,108,148	278,660	-1,415,829	7,512,556	
租賃資產							
租賃權益改良							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-6

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			
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 發展中之無形資產 其他	540,613			218,724		321,889	係因電腦軟體不入財 管系統，另依規定管 理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
資本資產明細表
中華民國 114 年 12 月份

40501073-7

一、各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備：

增加數計4,976,101元，變動原因：(1)購置：教務系統資料處理機等1,088,679元等機械及設備，共計1,606,379元；(2)撥入：教育局補助款購置觸控螢幕及筆電等計735,522元等機械及設備，共計3,369,722元。

減少數計2,392,709元，變動原因：(1)報廢：顯微鏡及個人電腦等計2,392,709元。

2.交通及運輸設備：

增加數計351,875元，變動原因：(1)購置：國教署補助購置家政教室音響設備49,875元等交通運輸設備，共計140,875元；(2)撥入：教育局補助款購置新世代學習空間音響設備142,000元等交通及運輸設備，共計211,000元。

減少數計87,540元，變動原因：(1)報廢：擴音機及麥克風等計87,540元。

3.雜項設備：

增加數計1,108,148元，變動原因：(1)購置：投影設備504,000元等雜項設備，共計719,258元；(2)撥入：教育局補助款購置冷氣137,300元等雜項設備，共計257,300；(3)受贈：家長會捐贈冷氣3台計131,590元。

減少數計278,660元，變動原因：(1)報廢：恆溫防潮櫃及桌子等計278,660元。

4.電腦軟體：

減少數計218,724元，變動原因：(1)無形資產攤銷：截至114年12月止累計攤銷金額218,724元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 12 月份

40501073-8

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		1,251,524	367,000		1,618,524	1,618,524	1,606,379		1,606,379	99.25	-12,145	-0.75				99.25
機械及設備		1,251,524	367,000		1,618,524	1,618,524	1,606,379		1,606,379	99.25	-12,145	-0.75				99.25
購建中固定資產																
交通及運輸設備			141,000		141,000	141,000	140,875		140,875	99.91	-125	-0.09				99.91
交通及運輸設備			141,000		141,000	141,000	140,875		140,875	99.91	-125	-0.09				99.91
購建中固定資產																
雜項設備		69,476	650,000		719,476	719,476	719,258		719,258	99.97	-218	-0.03				99.97
雜項設備		69,476	650,000		719,476	719,476	719,258		719,258	99.97	-218	-0.03				99.97
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		1,321,000	1,158,000		2,479,000	2,479,000	2,466,512		2,466,512	99.50	-12,488	-0.50				99.50

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
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 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	-100.00	已列經常門執行	
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000						-30,000	-100.00		
522 購置權利													
54 遞延支出	9,160,000		9,160,000	9,160,000	12,066,378		12,066,378	131.73		2,906,378	31.73	局統籌款補助普通教室環境改善工程、新世代學習空間工程。	131.73
541 遞延修繕房屋建築支	9,160,000		9,160,000	9,160,000	12,066,378		12,066,378	131.73		2,906,378	31.73		
542 其他遞延支出													
總計	9,190,000		9,190,000	9,190,000	12,066,378		12,066,378	131.30		2,876,378	31.30		131.30

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

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	60,352,994	100.00	負 債	14,716,349	24.38
流動資產	28,477,564	47.19	流動負債	11,394,474	18.88
現金	27,616,401	45.76	應付款項	11,174,274	18.51
銀行存款	27,616,401	45.76	應付代收款	3,953,306	6.55
銀行存款-公庫存款	21,851,420	36.21	應付費用	1,189,356	1.97
銀行存款-保管款	5,351,001	8.87	應付工程款	6,031,612	9.99
銀行存款-代繳費款	413,980	0.69	其他應付款	0	0.00
專戶			預收款項	220,200	0.36
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	預收收入	220,200	0.36
戶			其他負債	3,321,875	5.50
零用及週轉金	0	0.00	什項負債	3,321,875	5.50
應收款項	861,163	1.43	存入保證金	2,066,187	3.42
其他應收款	861,163	1.43	暫收及待結轉帳項	1,255,688	2.08
預付款項	0	0.00	淨資產	45,636,645	75.62
預付費用	0	0.00	淨資產	45,636,645	75.62
長期貸墊款及準備金	3,255,285	5.39	淨資產	45,636,645	75.62
信託代理與保證資產	1,152,720		信託代理與保證負債	1,152,720	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	
保證品	152,720		應付保證品	152,720	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下如下：

(1) 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

(2) 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書152,720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 — 臺北市立麗山高級中學

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	3,255,285	5.39	累積餘額	42,917,892	71.11
其他準備金	3,255,285	5.39	本期短絀	-850,269	-1.41
其他準備金-獎助學金	1,319,042	2.19	淨資產調整數	3,569,022	5.91
其他準備金-其他	1,548,410	2.57	合計：	60,352,994	
其他準備金-教育儲蓄戶	387,833	0.64			
固定資產	28,043,744	46.47			
土地改良物	8,959,445	14.85			
土地改良物	15,080,181	24.99			
累計折舊-土地改良物	-6,120,736	-10.14			
機械及設備	10,925,078	18.10			
機械及設備	87,435,521	144.87			
累計折舊-機械及設備	-76,510,443	-126.77			
交通及運輸設備	646,665	1.07			
交通及運輸設備	8,944,206	14.82			
信託代理與保證資產	1,152,720		信託代理與保證負債	1,152,720	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	
保證品	152,720		應付保證品	152,720	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下如下：

(1) 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

(2) 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書152,720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 — 臺北市立麗山高級中學

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	-8,297,541	-13.75			
雜項設備	7,512,556	12.45			
雜項設備	48,897,133	81.02			
累計折舊-雜項設備	-41,384,577	-68.57			
無形資產	321,889	0.53			
無形資產	321,889	0.53			
電腦軟體	321,889	0.53			
其他資產	254,512	0.42			
什項資產	254,512	0.42			
暫付及待結轉帳項	254,512	0.42			
代管資產	1,341,092,695	2,222.08			
代管資產-土地改良物	211,511	0.35			
代管資產-土地	1,176,654,000	1,949.62			
信託代理與保證資產	1,152,720		信託代理與保證負債	1,152,720	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券	1,000,000	
保證品	152,720		應付保證品	152,720	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下如下：

(1) 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

(2) 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書152,720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 — 臺北市立麗山高級中學

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	%
代管資產-房屋建築 及設備	163,854,584	271.49			
代管資產-其他政府	372,600	0.62			
應付代管資產	-1,341,092,695	-2,222.08			
合計：	60,352,994				

信託代理與保證資產	1,152,720	信託代理與保證負債	1,152,720
保管有價證券	1,000,000	應付保管有價證券	1,000,000
保證品	152,720	應付保證品	152,720

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

2. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下如下：

(1) 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

(2) 保證品（應付保證品）為大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書152,720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 — 臺北市立麗山高級中學

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	7,769,175	212,035,793
勞務收入	241,156	692,566
服務收入	241,156	692,566
財產收益		298,828
財產孳息收入		5,287
廢舊物品售價收入		7,981
財產交易利益		16,560
其他財產收入		269,000
政府撥入收入	1,744,258	192,277,841
公庫撥款收入	270,800	185,226,952
政府其他撥入收入	1,473,458	7,050,889
規費收入	3,020	391,960
使用規費收入	3,020	391,960
教學收入	5,743,100	17,518,609
學雜費收入	5,743,100	17,518,609
其他收入	37,641	855,989
受贈收入	37,302	738,587
雜項收入	339	117,402
支出	15,821,301	212,886,062
人事支出	4,214,234	171,766,531
人事支出	4,214,234	171,766,531
業務支出	4,388,005	18,404,376
業務支出	4,388,005	18,404,376
獎補助支出		75,000
其他獎補助		75,000
財產損失		27,587
財產交易損失		27,587
折舊、折耗及攤銷	743,367	9,699,709
固定資產折舊	725,143	9,480,985
無形資產攤銷	18,224	218,724
其他支出	6,475,695	12,912,859

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學
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	6,475,695	12,912,859
本期賸餘(短絀)	-8,052,126	-850,269
期初淨資產		42,917,892
解繳公庫		
淨資產調整數	487,000	3,569,022
期末淨資產		45,636,645

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—臺北市立麗山高級中學

40501073-16

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	211,635,203	400,590	212,035,793	收入
勞務收入	692,566		692,566	勞務收入
財產收入	29,828	269,000	298,828	財產收益
政府撥入收入	192,277,841		192,277,841	政府撥入收入
規費收入	391,960		391,960	規費收入
教學收入	17,518,609		17,518,609	教學收入
其他收入	724,399	131,590	855,989	其他收入
基金用途	205,625,278	7,260,784	212,886,062	支出
用人費用	171,766,531		171,766,531	人事支出
服務費用	14,384,856	4,019,520	18,404,376	業務支出
材料及用品費	2,954,266	-2,954,266		
租金、償債、利息及相關手續費	272,090	-272,090		
稅捐及規費(強制費)	670	-670		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	792,494	-792,494		
捐助、補助與獎助	75,000		75,000	獎補助支出
資產短絀		27,587	27,587	財產損失
其他	846,481	12,066,378	12,912,859	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	12,066,378	-12,066,378		其他支出
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	2,466,512	-2,466,512		
本期賸餘(短絀)	6,009,925	-6,860,194	-850,269	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,261,087	31,656,805	42,917,892	期初淨資產
解繳公庫		3,569,022	3,569,022	解繳公庫
期末基金餘額	17,271,012	28,365,633	45,636,645	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 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246萬6,512元。

二、預算項目對應不同會計科目：預算執行數欄「服務費用」1,438萬4,856元與會計收支欄「業務支出」1,840萬4,376元間之調整數401萬9,520元，係「材料及用品費」295萬4,266元、「租金、償債、利息及相關手續費」27萬2,090元、「稅捐及規費(強制費)」670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)79萬2,494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26萬9,000係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中13萬1,590係以來源為非政府機關之捐贈固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」969萬9,709元，係採用權責發生基礎所產之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」2萬7,587元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」84萬6,481元與會計科目「其他支出」1,291萬2,859元間之調整數1,206萬6,378元，係「遞延支出」1,206萬6,378元。
2. 會計科目「淨資產調整數」356萬9,022元係基金間及自其他政府機關撥入固定資產。

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
21,851,420	23,399,830	-1,548,410	其他準備金-其他1,548,410元