

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-1

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

項 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	32,659,000	451,024	451,000	24	0.01	33,745,094	32,659,000	1,086,094	3.33
財產收入	220,000	10,024	10,000	24	0.24	231,277	220,000	11,277	5.13
財產處分收入		960		960		1,210		1,210	
權利金收入	200,000					213,703	200,000	13,703	6.85
利息收入	20,000	9,064	10,000	-936	-9.36	16,364	20,000	-3,636	-18.18
政府撥入收入	32,439,000	441,000	441,000			33,451,123	32,439,000	1,012,123	3.12
公庫撥款收入	32,439,000	441,000	441,000			33,451,123	32,439,000	1,012,123	3.12
其他收入						62,694		62,694	
雜項收入						62,694		62,694	
基金用途	32,659,000	846,253	451,000	395,253	87.64	33,567,821	32,659,000	908,821	2.78
國民教育計畫	30,730,000	718,110	451,000	267,110	59.23	31,642,509	30,730,000	912,509	2.97
其他	30,730,000	718,110	451,000	267,110	59.23	31,642,509	30,730,000	912,509	2.97
一般行政管理計畫	1,752,000	63,120		63,120		1,753,188	1,752,000	1,188	0.07
其他	1,752,000	63,120		63,120		1,753,188	1,752,000	1,188	0.07
建築及設備計畫	177,000	65,023		65,023		172,124	177,000	-4,876	-2.75
購建固定資產	177,000	65,023		65,023		172,124	177,000	-4,876	-2.75
本期賸餘(短絀)		-395,229		-395,229		177,273		177,273	
期初基金餘額	5,519,000					5,481,498	5,519,000	-37,502	-0.68
解繳公庫									
期末基金餘額	5,519,000					5,658,771	5,519,000	139,771	2.53

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-4

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				718,110	451,000	267,110	59.23
		累計數				31,642,509	30,730,000	912,509	2.97
一般行政管理計畫		本月數				63,120	0	63,120	0.00
		累計數				1,753,188	1,752,000	1,188	0.07
建築及設備計畫		本月數				65,023	0	65,023	0.00
		累計數				172,124	177,000	-4,876	-2.75

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-5

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
			增加數	減少數		
資產	75,657,865	41,799,749	478,679	89,196	2,911,378	31,336,221
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,787,816	7,858,792			308,820	2,620,204
房屋及建築	43,584,468	19,588,770	81,416		705,348	23,371,766
機械及設備	7,564,905	4,845,098	205,357		888,776	2,036,388
交通及運輸設備	986,361	664,146	17,500		107,407	232,308
雜項設備	12,705,877	8,842,943	174,406	78,900	901,027	3,057,413
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：主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-6

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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	28,438			10,296		18,142

註：主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

固定項目增減情形表

中華民國 114 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	75,657,865	478,679	89,196	76,047,348		306,555
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地						
土地改良物	10,787,816			10,787,816		
房屋及建築	43,584,468	81,416		43,665,884	應付代收款購建81,416元。	81,416
機械及設備	7,564,905	205,357		7,770,262	預算內購置118,624元、應付代收款購置60,000元、教育局無償撥入26,733元。	86,733
交通及運輸設備	986,361	17,500		1,003,861	預算內購置17,500元。	
雜項設備	12,705,877	174,406	78,900	12,801,383	預算內購置36,000元、應付代收款購置103,121元、校外人士捐贈35,285元；報廢78,900元。	138,406
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	28,438		10,296	18,142	攤銷10,296元。	

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

固定項目增減情形表

中華民國 114 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
權利						
發展中之無形資產						
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學
 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

05664-9

單位：新臺幣元

計畫名稱	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
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	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		77,000		42,000	119,000	119,000	118,624		118,624	99.68	-376	-0.32		
機械及設備		77,000		42,000	119,000	119,000	118,624		118,624	99.68	-376	-0.32		
購建中固定資產														
交通及運輸設備				18,000	18,000	18,000	17,500		17,500	97.22	-500	-2.78		
交通及運輸設備				18,000	18,000	18,000	17,500		17,500	97.22	-500	-2.78		
購建中固定資產														
雜項設備		100,000		-60,000	40,000	40,000	36,000		36,000	90.00	-4,000	-10.00		
雜項設備		100,000		-60,000	40,000	40,000	36,000		36,000	90.00	-4,000	-10.00		
購建中固定資產														
總計		177,000			177,000	177,000	172,124		172,124	97.25	-4,876	-2.75		

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	39,923,820	100.00	負債	2	2,928,828	7.34
流動資產	11	8,231,799	20.62	流動負債	21	2,760,828	6.92
現金	1101	8,231,799	20.62	應付款項	2102	2,760,828	6.92
銀行存款	110102	8,231,799	20.62	應付代收款	210203	2,760,828	6.92
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,658,771	14.17	其他負債	28	168,000	0.42
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	168,000	0.42
銀行存款-保管金專戶	110102-3	2,251,877	5.64	存入保證金	280104	168,000	0.42
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	15,046	0.04	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	0	0.00	淨資產	3	36,994,992	92.66
銀行存款-午餐專戶	110102-6	94,262	0.24	淨資產	31	36,994,992	92.66
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.23	淨資產	3101	36,994,992	92.66
				累積餘額	310101	39,339,614	98.54
				本期短絀	310103	-2,371,355	-5.94
				淨資產調整數	310104	26,733	0.07
				合計：		39,923,820	

信託代理與保證資產

311,530

信託代理與保證負債

311,530

保證品

311,530

應付保證品

311,530

註：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。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
銀行存款-薪資轉存 專戶	110102-8	121,843	0.31				
零用及週轉金	110103	0	0.00				
預付款項	1108	0	0.00				
預付費用	110804	0	0.00				
固定資產	14	31,318,079	78.44				
土地改良物	1402	2,620,204	6.56				
土地改良物	140201	10,787,816	27.02				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,167,612	-20.46				
房屋建築及設備	1404	23,371,766	58.54				
房屋建築及設備	140401	43,665,884	109.37				
累計折舊-房屋建築及 設備	140402	-20,294,118	-50.83				
機械及設備	1405	2,036,388	5.10				
機械及設備	140501	7,770,262	19.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,733,874	-14.36				

信託代理與保證資產

311,530

信託代理與保證負債

311,530

保證品

311,530

應付保證品

311,530

註：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。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
交通及運輸設備	1406	232,308	0.58				
交通及運輸設備	140601	1,003,861	2.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-771,553	-1.93				
雜項設備	1407	3,057,413	7.66				
雜項設備	140701	12,801,383	32.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,743,970	-24.41				
無形資產	16	18,142	0.05				
無形資產	1601	18,142	0.05				
電腦軟體	160102	18,142	0.05				
其他資產	18	355,800	0.89				
什項資產	1801	355,800	0.89				
暫付及待結轉帳項	180105	355,800	0.89				
代管資產	180106	4,522,373	11.33				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	11.33				
應付代管資產	180107	-4,522,373	-11.33				

信託代理與保證資產

311,530

信託代理與保證負債

311,530

保證品

311,530

應付保證品

311,530

註：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。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
合計：		39,923,820					

信託代理與保證資產

311,530

信託代理與保證負債

311,530

保證品

311,530

應付保證品

311,530

註：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。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

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	451,024	34,024,916
財產收益	10,024	475,814
財產孳息收入	9,064	230,067
財產交易利益	960	1,210
其他財產收入		244,537
政府撥入收入	441,000	33,451,123
公庫撥款收入	441,000	33,451,123
其他收入		97,979
受贈收入		35,285
雜項收入		62,694
支出	1,011,867	36,396,271
人事支出	422,905	30,853,291
人事支出	422,905	30,853,291
業務支出	358,325	2,532,806
業務支出	358,325	2,532,806
獎補助支出		9,600
其他獎補助		9,600
財產損失		789
財產交易損失		789
折舊、折耗及攤銷	230,637	2,999,785
固定資產折舊	229,779	2,989,489
無形資產攤銷	858	10,296

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學
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
本期賸餘（短絀）	-560,843	-2,371,355
期初淨資產		39,339,614
解繳公庫		
淨資產調整數		26,733
期末淨資產		36,994,992

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。

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-16

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	33,745,094	279,822	34,024,916	收入
財產收入	231,277	244,537	475,814	財產收益
政府撥入收入	33,451,123		33,451,123	政府撥入收入
其他收入	62,694	35,285	97,979	其他收入
基金用途	33,567,821	2,828,450	36,396,271	支出
用人費用	30,853,291		30,853,291	人事支出
服務費用	2,279,255	253,551	2,532,806	業務支出
材料及用品費	208,139	-208,139		
租金、償債、利息及相關手續費	17,600	-17,600		
稅捐及規費(強制費)	10,206	-10,206		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	17,606	-17,606		
捐助、補助與獎助	9,600		9,600	獎補助支出
		789	789	財產損失
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	172,124	-172,124		
		2,999,785	2,999,785	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	177,273	-2,548,628	-2,371,355	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,481,498	33,858,116	39,339,614	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		26,733	26,733	淨資產調整數
期末基金餘額	5,658,771	31,336,221	36,994,992	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： 1. 財產收益調整數244,537元，係應付代收款購置(建)財產244,537元。
 2. 其他收入調整數35,285元，係校外人士捐贈財產35,285元。
 3. 業務支出調整數253,551元，係「材料及用品費」調減208,139元、「租金、償債、利息及相關手續費」調減17,600元、「稅捐及規費(強制費)」調減10,206元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減17,606元。
 4. 財產損失調整數789元，係財產報廢之殘值損失789元。
 5. 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調整數-172,124元，係本年度預算內購置機械及設備118,624元、交通及運輸設備17,500元及雜項設備36,000元。
 6. 折舊、折耗及攤銷調整數2,999,785元，係固定資產提列折舊數2,989,489元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數10,296元。
 7. 期初淨資產調整數33,858,116元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額33,829,678元及無形資產期末帳面金額28,438元。
 8. 淨資產調整數26,733元，係本年度預算外教育局無償撥入財產26,733元。

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-市庫存款		5,658,771	
	銀行存款-保管金專戶	5,658,771		
	銀行存款-教育儲蓄戶	2,251,877	2,251,877	
	銀行存款-午餐專戶	15,046	15,046	
	銀行存款-定期存款	94,262	94,262	
	銀行存款-薪資轉存專戶	90,000	90,000	
	銀行存款-薪資轉存專戶	121,843	121,843	
	暫付及待結轉帳項 L30102 合理教師員額 (115.12.31)	355,800	355,800	
	代管資產-土地	4,522,373	4,522,373	
	應付代管資產	-4,522,373	-4,522,373	
	保證品	311,530	311,530	
	應付代收款		2,760,828	
	L10020 健保費	261,499		
	L10021 補充保費	2,463		
	L10030 勞保費	39,961		
	L10060 勞工退休準備金	30,790		
	L10080 獎學金	10,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	352,387		
	L10170 午餐團膳費	94,262		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	264,336		
	L10220 幼兒園工作材料費	42,824		
	L10230 幼兒園學生活動費	125,401		
	L10240 幼兒園雜費	93,898		
	L10265 教育儲蓄戶	15,046		
	L10280 畢業紀念冊	10,200		
	L20002 校務發展基金	79,721		
	L20003 校慶活動	183		
	L20005 薪資轉存專戶	121,843		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	10,189		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
	L20011 各項助學金	7,000		
	L20013 社團活動費	125,871		
	L20014 各項補助款	23,550		

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20015 畢業典禮活動	3,436		
	L20031 藝文活動-閱讀	21,331		
	L20034 體育活動	51,418		
	L20055 躲避球隊獎金	31,709		
	L20057 扶輪社補助鼓藝發展基金	74,207		
	L20060 陳明華獎學金	1,600		
	L20063 電費補助	3,000		
	L20065 真善美獅子會獎助學金	3,000		
	L20069 宇宙光補助鼓藝社團經費	15,600		
	L30100 教導處補助款	19,766		
	L30103 臺灣台語沉浸式教學	73,011		
	L30105 普通班導師費	6,000		
	L30107 晨讀運動	2,312		
	L30108 可溯源食材獎勵金	64,513		
	L30110 貧困學生午餐費補助	61,750		
	L30111 原住民學生午餐費補助	3,800		
	L30112 午餐加碼補助	19,535		
	L30113 午餐水果費	6,740		
	L30114 健康飲食教育材料費	14,450		
	L30116 鐘點費調增差額	34,020		
	L30119 數位學習精進方案	63		
	L30120 雙語教學	11,879		
	L30202 冷氣專戶電費	28,119		
	L30301 兼任輔導教師	22,448		
	L30401 幼兒園改制增置人力	291,819		
	L30402 幼兒園導師費及教保費	5,000		
	L30403 延長課後照顧	88,878		
	存入保證金		168,000	
	R20005 履約保證金-114學年午餐團膳暨點心 食材-吉米(1140830-1150630)	60,000		
	R20006 履約保證金-114學年午餐團膳暨點心 食材-大新(1140830-1150630)	60,000		
	R40005 保固保證金-司令臺整修工程-辰 陞(1130731-1150730)	40,000		
	R40006 保固保證金-一般無障礙設施改善工 程-登越(1140829-1150828)	8,000		
	應付保證品		311,530	
	R20001 履約保證金-設置太陽光電設備標租 案-德睿旭(1140915-1160411)	44,590		
	R20002 履約保證金-設置太陽光電設備標租 案-德睿旭(1130412-1160411)	99,190		
	R20007 履約保證金-設置太陽光電設備標租 案-勝陽(1080115-1171105)	167,750		
	土地改良物		10,787,816	

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		10,787,816		
	累計折舊-土地改良物		-8,167,612	
	房屋及建築	-8,167,612		
		43,665,884	43,665,884	
	累計折舊-房屋及建築		-20,294,118	
		-20,294,118		
	機械及設備		7,770,262	
		7,770,262		
	累計折舊-機械及設備		-5,733,874	
		-5,733,874		
	交通及運輸設備		1,003,861	
		1,003,861		
	累計折舊-交通及運輸設備		-771,553	
		-771,553		
	雜項設備		12,801,383	
		12,801,383		
	累計折舊-雜項設備		-9,743,970	
		-9,743,970		
	電腦軟體		18,142	
		18,142		

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	29,327,000	30,853,291	1,526,291	5.20
11 正式員額薪資		18,920,464	18,920,464	
113 職員薪金		18,482,344	18,482,344	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		398,819	398,819	
124 兼職人員酬金		398,819	398,819	
13 加(夜)班費		604,640	604,640	
134 未休假加班費		604,640	604,640	
15 獎金		5,115,495	5,115,495	
151 考績獎金		2,816,975	2,816,975	
152 年終獎金		2,268,520	2,268,520	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		3,686,175	3,686,175	
161 職員退休及離職金		3,659,241	3,659,241	
162 工員退休及離職金		26,934	26,934	
18 福利費		2,127,698	2,127,698	
181 分擔員工保險費		1,793,628	1,793,628	
183 傷病醫藥費		23,150	23,150	
18Y 其他福利費		310,920	310,920	
2 服務費用	2,808,000	2,279,255	-528,745	-18.83
21 水電費		109,842	109,842	
212 工作場所電費		109,050	109,050	
214 工作場所水費		792	792	
22 郵電費		20,189	20,189	
221 郵費		2,127	2,127	
222 電話費		18,062	18,062	

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
23 旅運費		12,019	12,019	
231 國內旅費		12,019	12,019	
24 印刷裝訂與廣告費		27,070	27,070	
241 印刷及裝訂費		27,070	27,070	
25 修理保養及保固費		235,475	235,475	
256 交通及運輸設備修護費		4,000	4,000	
257 雜項設備修護費		231,475	231,475	
26 保險費		1,362	1,362	
26Y 其他保險費		1,362	1,362	
27 一般服務費		1,747,098	1,747,098	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		910	910	
279 外包費		1,212,934	1,212,934	
27D 計時與計件人員酬金		470,254	470,254	
27F 體育活動費		63,000	63,000	
28 專業服務費		54,200	54,200	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		45,200	45,200	
28A 電腦軟體服務費		7,000	7,000	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	279,000	208,139	-70,861	-25.40
31 使用材料費		7,258	7,258	
312 燃料		7,258	7,258	
32 用品消耗		200,881	200,881	
321 辦公(事務)用品		53,365	53,365	
322 報章雜誌		2,800	2,800	

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		56,288	56,288	
325 服裝		2,500	2,500	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		7,675	7,675	
32Y 其他用品消耗		78,253	78,253	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	17,600	-2,400	-12.00
45 雜項設備租金		17,600	17,600	
451 雜項設備租金		17,600	17,600	
5 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	177,000	172,124	-4,876	-2.75
51 購建固定資產	177,000	172,124	-4,876	-2.75
514 購置機械及設備	77,000	118,624	41,624	54.06
515 購置交通及運輸設備		17,500	17,500	
516 購置雜項設備	100,000	36,000	-64,000	-64.00
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	10,206	206	2.06
64 消費與行為稅		10,206	10,206	
644 營業稅		10,206	10,206	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	27,206	-10,794	-28.41
71 會費		1,231	1,231	
712 學術團體會費		231	231	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		9,600	9,600	
726 獎助學員生給與		9,600	9,600	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		5,768	5,768	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		5,768	5,768	
75 競賽及交流活動費		10,607	10,607	
751 技能競賽		10,607	10,607	
合 計	32,659,000	33,567,821	908,821	2.78