

00712

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市大寮區潮寮國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 115 年 3 月 份

主辦會計人員



基金主持人



檢核日期： 4 月 2 日

承辦人員：

會計室主任王誌賢

主辦會計：

會計室主任王誌賢

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
壹	各報表	1. 檢送之報表應齊全，包括：目次、基金來源、用途及餘絀表、主要業務計畫執行明細表、資本資產明細表、長期負債明細表、固定資產建設改良擴充執行情形明細表、平衡表、收入支出表、預算執行與會計收支對照表、各項費用彙計表（至三級、法定預算）、平衡表科目明細表（至四級）、銀行存款差額解釋表、對帳單、財產增減報表、財產折舊月報表(UTR270)、財產增減結存表、電腦軟體增減結存表、租賃資產增減報表、租賃資產折舊月報表、租賃資產增減結存表等，並視實際需要增減編報。 2. 報表格式、名稱、日期應正確。	√	
貳	基金來源、用途及餘絀表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目核定表規定表達，基金來源填列至3級科目，基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。 2. 各科目「本年度法定預算數」欄金額應與法定預算書相對應科目金額相符。 3. 本期賸餘(短絀)之本月份預算數及本年度截至本月份累計數應與基金來源用途法定預算分配表之預算數分配相符。 4. 本年度截至本月份累計數－實際數欄之期初基金餘額應與上年度決算書決算與會計收支對照表之預算項目期末基金餘額之決算數相符。 5. 各項目本年度截至本月份累計數－實際數應與預算執行與會計收支對照表相對應科目預算執行數金額相符。 6. 基金來源3級科目、基金用途各計畫截至本月份累計實際數與預算數差異超過20%者，應敘明增減原因。 7. 本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，請附註說明「本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，各基金暫按核定數編列。」	√	
參	主要業務計畫執行明細表	1. 各業務計畫執行數－實際數及預算數之本月數、累計數應與基金來源、用途及餘絀表各相對應科目本月份、本年度截至本月份累計數之實際數及預算數金額相符。 2. 本表項目名稱、單位、預算數應照法定預算填列(屬資本性項目，請分別附註說明以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數、以前年度奉准先行辦理數及其實際金額)；預算數欄，在法定預算公(發)布前，請附註說明「預算數欄，在法定預算公(發)布前，各基金暫按核定數編列。」。	√	
肆	資本資產明細表	1. 固定資產項目本年度成本變動增加數應與固定資產建設改良擴充執行情形明細表各相對應項目之累計執行數合計相符，如不符應於表下分別說明差異原因。 2. 固定資產項目取得成本加計本年度成本變動增加數減本年度成本變動減少數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之原值金額相符。 3. 固定資產項目以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價加計本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之累計攤提折舊金額相符。 4. 固定資產及無形資產項目期末帳面金額應與平衡表、市有財產增減結存表、電腦軟體增減結存表及租賃資產增減結存表	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
		本期結存(數)相符。		
伍	長期負債明細表	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。		無編此表
陸	固定資產建設改良擴充執行情形明細表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 各計畫本年度法定預算數和累計執行數之實支數應與基金來源、用途及餘絀表基金用途項下各相對應之計畫金額相符。 2. 各科目累計執行之實支數應與各項費用彙計表購建固定資產項下各相對應之科目金額相符。 3. 以前年度保留數應與權責機關核定保留數金額相符。 4. 本年度奉准先行辦理數、調整數應與簽奉核准數相符。 5. 各計畫項下各項目累計執行數與累計預算分配數比較增減超過 20%者，應敘明差異或落後原因及改進措施。 6. 租賃資產、租賃權益改良應列入其他項下表達。 7. 本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，請附註說明「本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，各基金暫按核定數編列。」 	√	
柒	平衡表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用科(項)目核定表規定表達，並填列至 4 級科目。 2. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。 3. 淨資產項下之累積餘額應與收入支出表期初淨資產累計數金額相符。 4. 淨資產項下之本期賸餘(短絀)應與收入支出表本期賸餘(短絀)累計數金額相符。 5. 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，應附註說明其內容及金額(請備註說明履保金、保固金等各為多少金額及內容)。 6. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)。 7. 應附註揭露經管珍貴動產、不動產之總額。 8. 應附註說明「本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同」。 	√	
捌	收入支出表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 累計數金額應與預算執行與會計收支對照表相對應會計科目之會計收支金額相符。 2. 應附註說明「本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同」。 	√	
玖	預算執行與會計收支對照表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 基金用途項下各用途別科目預算執行數應與各項費用彙計表相對應之一級用途別科目「截至本月執行數」相符。 2. 本表調整數應於表下方敘明調整項目及金額。 3. 會計科目期初淨資產應與上年度平衡表淨資產審定決算數相符。 	√	
拾	平衡表科目明細表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 各科目明細表合計金額應與平衡表各該科目金額相符。 2. 各科目暨子目明細金額均應為正數。 3. 預付費用、存入保證金、存出保證金、保證品、應付保證品等科目(子目)摘要應註記預計收回或退還日期。 	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
拾壹	各項費用彙計表	1. 本表應列印至 3 級科目 2. 全年度預算數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度法定預算數」欄之基金用途科目金額相符。 3. 截至本月執行數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度截至本月份累計數－實際數」欄之基金用途科目金額相符。	√	
拾貳	銀行存款差額解釋表、對帳單	1. 銀行存款明細表之各存款帳戶（含離職儲金帳戶）應編列差額解釋表，並由相關人員核章。 2. 帳面結存金額應與銀行存款各存款帳戶金額相符；銀行結存金額應與對帳單餘額相符。 3. 帳面結存與銀行結存有差異時，應作差額解釋。（按詳細事實逐筆列明） 4. 差額解釋表中未兌現支票應揭露支票編號、日期、金額。	√	
拾參	其他	其他配合會計報告檢核，應另行檢討改進事項： 1. 本年度基金來源及用途預算執行，如配合業務需要，有原未編列預算或預算不足支應情形，是否確實依規定程序辦理。 2. 資產、負債各科目待清理部分是否積極辦理（如應收、應付、預收、預付、暫收、暫付、存入保證金及存出保證金等款項）。	√	

※本表單獨附於會計報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

115.2.3 版

高雄市大寮區潮寮國民小學

目次

中華民國115 年度3 月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

第1頁至第1頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第2頁至第2頁

二、資本資產明細表

第3頁至第4頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第5頁至第5頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第6頁至第8頁

二、收入支出表

第9頁至第9頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第10頁至第10頁

二、各項費用彙計表

第11頁至第13頁

三、平衡表科目明細表

第14頁至第16頁

四、銀行存款差額解釋表

第17頁至第17頁

五、對帳單

第18頁至第22頁

六、市有財產增減結存表

第23頁至第23頁

七、財產折舊月報表

第24頁至第24頁

八、財產增減月報表

第25頁至第25頁

九、電腦軟體增減結存表

第26頁至第26頁

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

712-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 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	32,459,000	2,555,083	2,554,000	1,083	0.04	11,987,136	11,976,000	11,136	0.09
財產收入	181,000					8,400		8,400	
租金收入	180,000					8,400		8,400	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	32,277,000	2,554,000	2,554,000			11,976,000	11,976,000		
公庫撥款收入	32,277,000	2,554,000	2,554,000			11,976,000	11,976,000		
其他收入	1,000	1,083		1,083		2,736		2,736	
雜項收入	1,000	1,083		1,083		2,736		2,736	
基金用途	32,459,000	2,487,836	2,554,000	-66,164	-2.59	11,066,298	11,976,000	-909,702	-7.60
國民教育計畫	23,831,000	1,849,156	1,780,000	69,156	3.89	8,547,436	9,038,000	-490,564	-5.43
其他	23,831,000	1,849,156	1,780,000	69,156	3.89	8,547,436	9,038,000	-490,564	-5.43
一般行政管理計畫	8,583,000	638,680	729,000	-90,320	-12.39	2,518,862	2,893,000	-374,138	-12.93
其他	8,583,000	638,680	729,000	-90,320	-12.39	2,518,862	2,893,000	-374,138	-12.93
建築及設備計畫	45,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		67,247		67,247		920,838		920,838	
期初基金餘額	502,000					478,048	502,000	-23,952	-4.77
解繳公庫									
期末基金餘額	502,000					1,398,886	502,000	896,886	178.66

註：基金來源：

1. 租金收入：係太陽能光電板場地租借收入提前入帳所致。 2. 雜項收入：係資源回收超過預期所致。

基金用途：

1. 建築及設備計畫：多功能教室音響已完工，尚未核銷。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

712-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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	%
國民教育計畫		本月數				1,849,156	1,780,000	69,156	3.89
		累計數				8,547,436	9,038,000	-490,564	-5.43
一般行政管理計畫		本月數				638,680	729,000	-90,320	-12.39
		累計數				2,518,862	2,893,000	-374,138	-12.93
建築及設備計畫		本月數				0	45,000	-45,000	-100.00
		累計數				0	45,000	-45,000	-100.00

資本資產明細表

中華民國 115 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
			增加數	減少數		
資產	312,772,379	44,530,484	44,500	8,304	887,653	267,390,438
非理財目的之長期投資						
土地	198,490,941					198,490,941
土地改良物	13,776,297	12,119,332			107,424	1,549,541
房屋及建築	82,236,375	18,157,387			409,323	63,669,665
機械及設備	7,886,673	5,623,466			192,024	2,071,183
交通及運輸設備	2,348,100	2,144,331	44,500		15,094	233,175
雜項設備	7,986,984	6,485,968			163,788	1,337,228
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：1.交通及運輸設備:增加數:應付代收款購置44,500元。

2.電腦軟體:減少數:本年度攤銷8,304元。

資本資產明細表

中華民國 115 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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	47,009			8,304		38,705

註： 1.交通及運輸設備:增加數:應付代收款購置44,500元。

2.電腦軟體:減少數:本年度攤銷8,304元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 3 月份

712-5

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														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		
交通及運輸設備		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00	多功能教室音響已完工，尚未 核銷。	已請總務處儘速辦理。
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		

高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區潮寮國民小學

平衡表

中華民國115年3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	275,494,999	100.00	負債	2	6,705,675	2.43
流動資產	11	8,104,561	2.94	流動負債	21	6,446,000	2.34
現金	1101	6,380,437	2.32	應付款項	2102	6,446,000	2.34
銀行存款	110102	6,330,437	2.30	應付代收款	210203	6,446,000	2.34
財政局市庫	110102-1	3,475,128	1.26	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,691,765	0.98	其他負債	28	259,675	0.09
午餐專戶	110102-3	108,374	0.04	什項負債	2801	259,675	0.09
教育儲蓄戶	110102-4	55,170	0.02	存入保證金	280104	259,675	0.09
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	淨資產	3	268,789,324	97.57
預付款項	1108	1,724,124	0.63	淨資產	31	268,789,324	97.57
預付費用	110804	1,724,124	0.63	淨資產	3101	268,789,324	97.57
固定資產	14	267,351,733	97.04	累積餘額	310101	268,719,943	97.54
土地	1401	198,490,941	72.05	本期賸餘	310102	69,381	0.03
土地	140101	198,490,941	72.05	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,549,541	0.56	合計：		275,494,999	
土地改良物	140201	13,776,297	5.00				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區潮寮國民小學

平衡表

中華民國115年3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		
累計折舊-土地改良物	140202	-12,226,756	-4.44				
房屋建築及設備	1404	63,669,665	23.11				
房屋建築及設備	140401	82,236,375	29.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,566,710	-6.74				
機械及設備	1405	2,071,183	0.75				
機械及設備	140501	7,886,673	2.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,815,490	-2.11				
交通及運輸設備	1406	233,175	0.08				
交通及運輸設備	140601	2,392,600	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,159,425	-0.78				
雜項設備	1407	1,337,228	0.49				
雜項設備	140701	7,986,984	2.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,649,756	-2.41				
無形資產	16	38,705	0.01				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區潮寮國民小學

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,599,583	12,031,636
財產收益		8,400
財產孳息收入		8,400
政府撥入收入	2,554,000	11,976,000
公庫撥款收入	2,554,000	11,976,000
其他收入	45,583	47,236
雜項收入	45,583	47,236
支出	2,786,920	11,962,255
人事支出	2,234,629	10,576,436
人事支出	2,234,629	10,576,436
業務支出	253,067	489,722
業務支出	253,067	489,722
折舊、折耗及攤銷	299,084	895,957
固定資產折舊	296,316	887,653
無形資產攤銷	2,768	8,304
其他支出	140	140
其他支出	140	140
本期賸餘（短絀）	-187,337	69,381
期初淨資產		268,719,943
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		268,789,324

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	11,987,136	44,500	12,031,636	收入
財產收入	8,400		8,400	財產收益
政府撥入收入	11,976,000		11,976,000	政府撥入收入
其他收入	2,736	44,500	47,236	其他收入
基金用途	11,066,298	895,957	11,962,255	支出
用人費用	10,576,436		10,576,436	人事支出
服務費用	444,835	44,887	489,722	業務支出
材料及用品費	33,987	-33,987		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,900	-10,900		獎補助支出
		895,957	895,957	折舊、折耗及攤銷
其他	140		140	其他支出
本期賸餘(短絀)	920,838	-851,457	69,381	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	478,048	268,241,895	268,719,943	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,398,886	267,390,438	268,789,324	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數44,500元=代收款項購置交通及運輸設備44,500元。
「折舊、折耗及攤銷」之調整數895,957元=固定資產折舊887,653元+電腦軟體攤銷數8,304元。

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區潮寮國民小學

各項費用彙計表 中華民國115年3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	29,988,000	10,576,436	-19,411,564	-64.73
11 正式員額薪資	17,033,000	6,286,600	-10,746,400	-63.09
113 職員薪金	17,033,000	6,286,600	-10,746,400	-63.09
12 聘僱及兼職人員薪資	726,000	84,649	-641,351	-88.34
122 約僱職員薪金	5,000	1,624	-3,376	-67.52
124 兼職人員酬金	721,000	83,025	-637,975	-88.48
13 加(夜)班費	521,000		-521,000	-100.00
131 延長工時加班費	8,000		-8,000	-100.00
134 未休假加班費	513,000		-513,000	-100.00
15 獎金	4,380,000	2,378,850	-2,001,150	-45.69
151 考績獎金	2,180,000	167,740	-2,012,260	-92.31
152 年終獎金	2,200,000	2,211,110	11,110	0.51
16 退休及卹償金	5,145,000	1,459,837	-3,685,163	-71.63
161 職員退休及離職金	5,122,000	1,457,387	-3,664,613	-71.55
162 工員退休及離職金	23,000	2,450	-20,550	-89.35
18 福利費	2,183,000	366,500	-1,816,500	-83.21
181 分擔員工保險費	1,733,000	288,500	-1,444,500	-83.35
183 傷病醫藥費	32,000	4,500	-27,500	-85.94
18Y 其他福利費	418,000	73,500	-344,500	-82.42
2 服務費用	2,157,000	444,835	-1,712,165	-79.38
21 水電費	262,000	37,927	-224,073	-85.52
212 工作場所電費	200,000	34,279	-165,721	-82.86
214 工作場所水費	62,000	3,648	-58,352	-94.12
22 郵電費	59,000	1,955	-57,045	-96.69
221 郵費	9,000		-9,000	-100.00
222 電話費	20,000	1,051	-18,949	-94.75

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區潮寮國民小學

各項費用彙計表 中華民國115年3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	%
224 數據通信費	30,000	904	-29,096	-96.99
23 旅運費	10,000		-10,000	-100.00
231 國內旅費	7,000		-7,000	-100.00
23Y 其他旅運費	3,000		-3,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	11,000	17,393	6,393	58.12
241 印刷及裝訂費	11,000	17,393	6,393	58.12
25 修理保養及保固費	598,000	185,570	-412,430	-68.97
252 一般房屋修護費	221,000	160,950	-60,050	-27.17
255 機械及設備修護費	87,000		-87,000	-100.00
257 雜項設備修護費	290,000	24,620	-265,380	-91.51
26 保險費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
26Y 其他保險費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
27 一般服務費	1,151,000	191,990	-959,010	-83.32
279 外包費	1,141,000	191,990	-949,010	-83.17
27F 體育活動費	10,000		-10,000	-100.00
28 專業服務費	15,000		-15,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000		-5,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00
29 公共關係費	48,000	8,000	-40,000	-83.33
291 公共關係費	48,000	8,000	-40,000	-83.33
3 材料及用品費	181,000	33,987	-147,013	-81.22
32 用品消耗	181,000	33,987	-147,013	-81.22
321 辦公(事務)用品	86,000	2,343	-83,657	-97.28
323 農業與園藝用品及環境美化費	27,000	6,890	-20,110	-74.48
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	8,884	-6,116	-40.77

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區潮寮國民小學

各項費用彙計表 中華民國115年3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	%
32Y 其他用品消耗	53,000	15,870	-37,130	-70.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000		-46,000	-100.00
45 雜項設備租金	46,000		-46,000	-100.00
451 雜項設備租金	46,000		-46,000	-100.00
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	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	45,000		-45,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	10,900	-16,100	-59.63
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000		-20,000	-100.00
743 獎勵費用	20,000		-20,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	5,000	9,900	4,900	98.00
751 技能競賽	5,000	9,900	4,900	98.00
9 其他	15,000	140	-14,860	-99.07
91 其他支出	15,000	140	-14,860	-99.07
91Y 其他	15,000	140	-14,860	-99.07
合計	32,459,000	11,066,298	-21,392,702	-65.91