

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區建國國民小學

05669-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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	136,592,000	30,154,076	29,960,000	194,076	0.65	30,154,076	29,960,000	194,076	0.65
財產收入	420,000	130,000		130,000		130,000		130,000	
財產處分收入		130,000		130,000		130,000		130,000	
權利金收入	270,000								
利息收入	150,000								
政府撥入收入	136,087,000	29,960,000	29,960,000			29,960,000	29,960,000		
公庫撥款收入	136,087,000	29,960,000	29,960,000			29,960,000	29,960,000		
規費收入	20,000								
使用規費收入	20,000								
其他收入	65,000	64,076		64,076		64,076		64,076	
受贈收入	60,000								
雜項收入	5,000	64,076		64,076		64,076		64,076	
基金用途	137,392,000	23,726,125	29,960,000	-6,233,875	-20.81	23,726,125	29,960,000	-6,233,875	-20.81
國民教育計畫	99,594,000	22,632,037	28,560,000	-5,927,963	-20.76	22,632,037	28,560,000	-5,927,963	-20.76
其他	99,594,000	22,632,037	28,560,000	-5,927,963	-20.76	22,632,037	28,560,000	-5,927,963	-20.76
一般行政管理計畫	7,654,000	1,094,088	1,400,000	-305,912	-21.85	1,094,088	1,400,000	-305,912	-21.85
其他	7,654,000	1,094,088	1,400,000	-305,912	-21.85	1,094,088	1,400,000	-305,912	-21.85
建築及設備計畫	30,144,000								
購建固定資產	30,144,000								
本期賸餘(短絀)	-800,000	6,427,951		6,427,951		6,427,951		6,427,951	
期初基金餘額	22,792,000					58,134,076	22,792,000	35,342,076	155.06
解繳公庫									
期末基金餘額	21,992,000					64,562,027	22,792,000	41,770,027	183.27

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區建國國民小學

05669-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 1 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				22,632,037	28,560,000	-5,927,963	-20.76
		累計數				22,632,037	28,560,000	-5,927,963	-20.76
一般行政管理計畫		本月數				1,094,088	1,400,000	-305,912	-21.85
		累計數				1,094,088	1,400,000	-305,912	-21.85

註：建築及設備計畫預算數尚包括以前年度保留數50,354,398元。

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區建國國民小學

05669-5

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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	238,188,678	86,994,453	106,495	306	519,928	150,780,486
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,398,321	13,598,984			4,779	794,558
房屋及建築	72,965,433	46,046,962			111,768	26,806,703
機械及設備	23,015,178	14,128,739	106,495		210,497	8,782,437
交通及運輸設備	3,619,839	2,007,651			27,301	1,584,887
雜項設備	19,833,142	11,212,117			165,583	8,455,442
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	104,347,927					104,347,927
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—臺中市清水區建國國民小學

05669-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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	8,838			306		8,532

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 115 年 1 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	238,188,678	106,495	306	238,294,867		106,495
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	14,398,321			14,398,321		
房屋及建築	72,965,433			72,965,433		
機械及設備	23,015,178	106,495		23,121,673	應付代收款購置106,495元。	106,495
交通及運輸設備	3,619,839			3,619,839		
雜項設備	19,833,142			19,833,142		
購建中固定資產	104,347,927			104,347,927		
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	8,838		306	8,532	攤銷306元。	
權利						

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 115 年 1 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)
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 — 臺中市清水區建國國民小學

平衡表

中華民國115年1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	242,632,589	100.00	負債	2	27,290,076	11.25
流動資產	11	89,788,403	37.01	流動負債	21	23,657,694	9.75
現金	1101	89,788,403	37.01	應付款項	2102	23,657,694	9.75
銀行存款	110102	89,728,403	36.98	應付代收款	210203	23,657,694	9.75
銀行存款-市庫存款	110102-1	64,502,027	26.58	其他負債	28	3,632,382	1.50
銀行存款-保管金專戶	110102-3	22,751,136	9.38	什項負債	2801	3,632,382	1.50
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	52,064	0.02	存入保證金	280104	3,632,382	1.50
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	1,503,020	0.62	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-6	920,156	0.38	淨資產	3	215,342,513	88.75
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	淨資產	31	215,342,513	88.75
固定資產	14	150,771,954	62.14	淨資產	3101	215,342,513	88.75
土地改良物	1402	794,558	0.33	累積餘額	310101	209,328,301	86.27
土地改良物	140201	14,398,321	5.93	本期賸餘	310102	6,014,212	2.48
				淨資產調整數	310104		
				合計：		242,632,589	

信託代理與保證資產

4,554,850

信託代理與保證負債

4,554,850

保證品

4,554,850

應付保證品

4,554,850

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 — 臺中市清水區建國國民小學

平衡表

中華民國115年1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	-13,603,763	-5.61				
房屋建築及設備	1404	26,806,703	11.05				
房屋建築及設備	140401	72,965,433	30.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,158,730	-19.02				
機械及設備	1405	8,782,437	3.62				
機械及設備	140501	23,121,673	9.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,339,236	-5.91				
交通及運輸設備	1406	1,584,887	0.65				
交通及運輸設備	140601	3,619,839	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,034,952	-0.84				
雜項設備	1407	8,455,442	3.48				
雜項設備	140701	19,833,142	8.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,377,700	-4.69				
購建中固定資產	1411	104,347,927	43.01				
信託代理與保證資產		4,554,850		信託代理與保證負債		4,554,850	
保證品		4,554,850		應付保證品		4,554,850	

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 — 臺中市清水區建國國民小學

平衡表

中華民國115年1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		
購建中固定資產	141101	104,347,927	43.01				
無形資產	16	8,532	0.00				
無形資產	1601	8,532	0.00				
電腦軟體	160102	8,532	0.00				
其他資產	18	2,063,700	0.85				
什項資產	1801	2,063,700	0.85				
暫付及待結轉帳項	180105	2,063,700	0.85				
代管資產	180106	102,820,800	42.38				
代管資產-土地	180106-1	102,820,800	42.38				
應付代管資產	180107	-102,820,800	-42.38				
合計：		242,632,589					

信託代理與保證資產

4,554,850

信託代理與保證負債

4,554,850

保證品

4,554,850

應付保證品

4,554,850

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 — 臺中市清水區建國國民小學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,260,571	30,260,571
財產收益	236,495	236,495
財產交易利益	130,000	130,000
其他財產收入	106,495	106,495
政府撥入收入	29,960,000	29,960,000
公庫撥款收入	29,960,000	29,960,000
其他收入	64,076	64,076
雜項收入	64,076	64,076
支出	24,246,359	24,246,359
人事支出	23,487,694	23,487,694
人事支出	23,487,694	23,487,694
業務支出	238,431	238,431
業務支出	238,431	238,431
折舊、折耗及攤銷	520,234	520,234
固定資產折舊	519,928	519,928
無形資產攤銷	306	306
本期賸餘（短絀）	6,014,212	6,014,212
期初淨資產		209,328,301
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		215,342,513

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 1 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	30,154,076	106,495	30,260,571	收入
財產收入	130,000	106,495	236,495	財產收益
政府撥入收入	29,960,000		29,960,000	政府撥入收入
其他收入	64,076		64,076	其他收入
基金用途	23,726,125	520,234	24,246,359	支出
用人費用	23,487,694		23,487,694	人事支出
服務費用	179,288	59,143	238,431	業務支出
材料及用品費	55,143	-55,143		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		520,234	520,234	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,427,951	-413,739	6,014,212	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	58,134,076	151,194,225	209,328,301	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	64,562,027	150,780,486	215,342,513	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數106,495元，係應付代收款購置財產106,495元。
2. 業務支出調整數59,143元，係「材料及用品費」調減55,143元，「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減4,000元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數520,234元，係固定資產提列折舊數519,928元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數306元。
4. 期初淨資產調整數151,194,225元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額151,185,387元及無形資產期末帳面金額8,838元。

臺中市清水區建國國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 115年1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		64,502,027	
	銀行存款-保管金專戶	64,502,027		
	銀行存款-教育儲蓄戶	22,751,136	22,751,136	
	銀行存款-代收學雜費專戶	52,064	52,064	
	銀行存款-午餐專戶	1,503,020	1,503,020	
	零用及週轉金	920,156	920,156	
	暫付及待結轉帳項	60,000	60,000	
	L20004 其他 (115.7.31)	31,000	2,063,700	
	L30106 外加代理教師及回兼節數經費(115.12.31)	1,979,853		
	L30108 雙語教學 (115.7.31)	8,577		
	L30120 新住民語開課經費 (115.7.31)	21,270		
	L30408 中輟生預防 (115.7.31)	23,000		
	代管資產-土地	102,820,800	102,820,800	
	應付代管資產	-102,820,800	-102,820,800	
	保證品	4,554,850	4,554,850	
	應付代收款		23,657,694	
	L10010 公保費	247,697		
	L10020 健保費	1,516,769		
	L10021 二代健保補充保險費	554,477		
	L10030 勞保費	160,096		
	L10040 退撫基金	962,445		
	L10060 勞工退休準備金	78,495		
	L10080 獎學金	98,000		
	L10081 獎學金-楊文曲清寒獎學金	67,934		
	L10082 獎學金-許嘉容清寒獎助學金	31,000		
	L10083 獎學金-陳周彩雲畢業典禮獎助學金	124,000		
	L10084 獎學金-趙明松校長獎助學金	27,000		
	L10085 獎學金-毛寶珍女士獎助學金	4,000		
	L10086 獎學金-王欣宜清寒扶助金	20,100		
	L10087 獎學金-王秀儀清寒獎助學金	50,000		
	L10088 獎學金-楊瑤峰獎助學金	418,697		
	L10090 影印費	6,837		
	L10100 課後輔導(托育)費	2,112,921		

臺中市清水區建國國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 115年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
L10101	課後輔導(托育)費補助	451,934		
L10102	課後輔導(托育)費補助-龍疆	280,000		
L10180	營養午餐費	222,399		
L10183	營養午餐費(114學年度)	697,757		
L10190	扣繳稅額	143,328		
L10210	幼兒園餐點代辦費	238,464		
L10220	幼兒園工作材料費	121,172		
L10230	幼兒園學生活動費	164,037		
L10240	幼兒園雜費	7,421		
L10260	教育儲蓄戶	52,064		
L10270	銀行代收註冊費	1,503,020		
L10280	畢業紀念冊	83,530		
L10290	戶外教育	300		
L20002	法院執行扣款	12,164		
L20003	學用品	31,109		
L20004	其他	22,900		
L20017	社團費	1,672,642		
L20036	合唱團	8,983		
L20037	棒球社	41,992		
L20052	充實教學環境及設備	268,251		
L20057	發展學校團隊經費	56,410		
L30067	新建工程	1,218,880		
L30102	數位學習	12,699		
L30104	合盈光電補助弦樂團澎湖交流經費	50,000		
L30105	直播共學	12,922		
L30106	外加代理教師及回兼節數經費	1,284,616		
L30107	英語教學助理計畫	223,114		
L30108	雙語教學	7,110		
L30110	晨讀運動	14,314		
L30111	外籍英語教師	810,141		
L30112	外籍英語教師超鐘點	22,055		
L30113	外籍英語教師行政業務費	6,500		
L30115	普通班導師費	204,000		
L30116	學習扶助方案	355,840		
L30119	各項補助款-教務處	29,000		
L30126	本土語文教育	6,500		
L30130	發展學校特色	27,448		
L30132	「夢想+」計畫獎助金	212,036		
L30200	學務處補助款	60,000		
L30202	營養午餐-5元加碼	100,890		
L30203	營養午餐-國小健康飲食教育	26,460		
L30204	營養午餐-幼兒園健康飲食教育	1,700		
L30205	營養午餐-貧困學生補助	205,335		
L30206	營養午餐-水果補助	35,230		
L30207	營養午餐-原住民學生補助	120,285		

臺中市清水區建國國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 115年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L30208 各項補助款-學務處	17,774		
	L30212 棒球運動聯盟	44,700		
	L30214 健康促進	5,100		
	L30217 曲棍球比賽	31,110		
	L30218 食農教育	6,000		
	L30223 戶外教育與海洋教育計畫	174,308		
	L30224 食材獎勵金	249,194		
	L30227 學務輔導工作	7,728		
	L30303 班班有冷氣	1,200,861		
	L30304 代管學校預定地	125,022		
	L30305 考古遺址教學	3,380,000		
	L30402 特殊教育相關專業人員服務	13,258		
	L30404 輔導教師	472,562		
	L30406 資優教育方案	14,124		
	L30407 特教班導師費	6,000		
	L30408 中輟生預防	18,000		
	L30502 增置人力	80,103		
	L30504 幼兒照顧班	154,430		
	L30505 各項補助款-幼兒園	50,000		
	存入保證金		3,632,382	
	R20002 履約保證金-設置太陽光電發電系統 標租案-五路110.4.26-121.5.26	815,960		
	R20010 履約保證金-午餐公辦民營-鈺珍 記(114.8.1-115.8.31)	1,131,299		
	R40002 保固保證金-通學步道工程植栽養 護-加川(113.12.25-114.12.24)	116,900		無待解決事項, 已通知 廠商申請退還。
	R40003 保固保證金-圓夢樓窗簾-九 和(114.6.17-117.7.20)	9,890		
	R40004 保固保證金-111年度新建無障礙電梯 工程-桂鳴113.9.20-118.9.19	38,337		
	R40006 保固保證金-111年度新建無障礙電梯 工程-桂鳴113.9.20-115.9.19	68,557		
	R40007 保固保證金-冷氣裝設-泓 信(114.7.8-117.8.1)	12,000		
	R40009 保固保證金-雙層推拉黑板/螢幕-華 禹(114.6.24- 119.7.31)	38,880		
	R40010 保固保證金-教學大樓非結構物-台 鋼(114.3.21-115.4.30)	499,636		
	R40011 保固保證金-111年綠能機房倉儲設 備-鈺霖(112.1.4-117.1.3)	12,120		
	R40012 保固保證金-教學大樓結構物-台 鋼(114.3.21-119.4.30)	223,041		
	R40013 保固保證金-教學大樓機電-台 鋼(114.3.21-117.4.30)	213,181		

臺中市清水區建國國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 115年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R40024 保固保證金-教學大樓植栽-台鋼(114.3.21-115.4.30)	331,741		
	R40031 保固保證金-AIoT培力基地採購-和利(112.10.12-116.11.1)	54,800		
	R40033 保固保證金-多功能桌椅-洪橋(114.10.3-118.10.2)	12,600		
	R40034 保固保證金-弱電系統-銘信(114.10.9-117.10.8)	52,440		
	R50001 保證金-場地租借保證金-慈興文教基金會(114.2.14-115.2.6)	1,000		
	應付保證品		4,554,850	無待解決事項, 已通知廠商申請退還。
	F20003 保固保證金-通學步道工程定期存單-加川(113.12.25-114.12.24)	239,523		
	F20004 保固保證金-通學步道工程定期存單-加川(113.12.25-118.12.24)	240,327		
	F20005 履約保證金-綜合活動中心新建工程定存單-藍圖1141212-1150612	1,018,750		
	F20006 履約保證金-綜合活動中心新建工程定存單-藍圖1141212-1151012	1,018,750		
	F20007 履約保證金-綜合活動中心新建工程定存單-藍圖1141212-1160212	1,018,750		
	F20008 履約保證金-綜合活動中心新建工程定存單-藍圖1141212-1160612	1,018,750		
	土地改良物		14,398,321	
	土地改良物	14,398,321		
	累計折舊-土地改良物	-13,603,763	-13,603,763	
	房屋及建築		72,965,433	
	房屋及建築	72,965,433		
	累計折舊-房屋及建築	-46,158,730	-46,158,730	
	機械及設備		23,121,673	
	機械及設備	23,121,673		
	累計折舊-機械及設備	-14,339,236	-14,339,236	
	交通及運輸設備		3,619,839	
	交通及運輸設備	3,619,839		
	累計折舊-交通及運輸設備	-2,034,952	-2,034,952	
	雜項設備		19,833,142	
	雜項設備	19,833,142		
	累計折舊-雜項設備		-11,377,700	

臺中市清水區建國國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 115年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		-11,377,700		
	購建中固定資產		104,347,927	
	電腦軟體	104,347,927		
		8,532	8,532	

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區建國國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年1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	101,706,000	23,487,694	-78,218,306	-76.91
11 正式員額薪資		11,435,820	11,435,820	
113 職員薪金		11,362,800	11,362,800	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		20,992	20,992	
124 兼職人員酬金		20,992	20,992	
15 獎金		8,558,336	8,558,336	
152 年終獎金		8,558,336	8,558,336	
16 退休及卹償金		2,235,680	2,235,680	
161 職員退休及離職金		2,221,492	2,221,492	
163 卹償金		14,188	14,188	
18 福利費		1,236,866	1,236,866	
181 分擔員工保險費		1,145,716	1,145,716	
18Y 其他福利費		91,150	91,150	
2 服務費用	4,600,000	179,288	-4,420,712	-96.10
25 修理保養及保固費		81,375	81,375	
251 土地改良物修護費		81,375	81,375	
27 一般服務費		97,913	97,913	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		13,014	13,014	
27D 計時與計件人員酬金		84,899	84,899	
3 材料及用品費	807,000	55,143	-751,857	-93.17
32 用品消耗		55,143	55,143	
323 農業與園藝用品及環境美化費		30,713	30,713	
32Y 其他用品消耗		24,430	24,430	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000		-20,000	-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	30,144,000		-30,144,000	-100.00

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區建國國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年1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	%
51 購建固定資產	30,144,000		-30,144,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	29,400,000		-29,400,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	644,000		-644,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	14,000		-14,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,000	4,000	-97,000	-96.04
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	137,392,000	23,726,125	-113,665,875	-82.73