

## 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 111 年 5 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	32,164,000	2,395,000	2,395,000			17,706,452	17,485,000	221,452	1.27
財產收入	81,000					51,452	40,000	11,452	28.63
權利金收入	80,000					51,452	40,000	11,452	28.63
利息收入	1,000								
政府撥入收入	31,663,000	2,395,000	2,395,000			17,445,000	17,445,000		
公庫撥款收入	31,663,000	2,395,000	2,395,000			17,445,000	17,445,000		
教學收入	420,000					210,000		210,000	
學雜費收入	420,000					210,000		210,000	
基金用途	32,224,000	2,177,626	2,395,000	-217,374	-9.08	15,941,850	17,545,000	-1,603,150	-9.14
國民教育計畫	30,310,000	2,058,207	2,266,000	-207,793	-9.17	15,089,036	16,464,000	-1,374,964	-8.35
其他	30,310,000	2,058,207	2,266,000	-207,793	-9.17	15,089,036	16,464,000	-1,374,964	-8.35
一般行政管理計畫	1,654,000	119,419	129,000	-9,581	-7.43	852,814	921,000	-68,186	-7.40
其他	1,654,000	119,419	129,000	-9,581	-7.43	852,814	921,000	-68,186	-7.40
建築及設備計畫	260,000						160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	200,000						100,000	-100,000	-100.00
其他	60,000						60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-60,000	217,374		217,374		1,764,602	-60,000	1,824,602	-3,041.00
期初基金餘額	6,018,000					5,028,123	6,018,000	-989,877	-16.45
解繳公庫									
期末基金餘額	5,958,000					6,792,725	5,958,000	834,725	14.01

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 111 年 5 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				2,058,207	2,266,000	-207,793	-9.17
		累計數				15,089,036	16,464,000	-1,374,964	-8.35
一般行政管理計畫		本月數				119,419	129,000	-9,581	-7.43
		累計數				852,814	921,000	-68,186	-7.40
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	160,000	-160,000	-100.00

## 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 111 年 5 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		
<b>資產</b>	58,765,834	29,633,174	15,000	192,563	686,225	28,268,872
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,848,729	3,237,121			11,325	600,283
房屋及建築	40,658,267	17,497,375			254,091	22,906,801
機械及設備	4,330,743	2,771,468	15,000	192,563	18,101	1,363,611
交通及運輸設備	838,098	401,028			32,018	405,052
雜項設備	9,089,997	5,726,182			370,690	2,993,125
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 111 年 5 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						

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 111 年 5 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	58,765,834	15,000	192,563	58,588,271		15,000
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	3,848,729			3,848,729		
房屋及建築	40,658,267			40,658,267		
機械及設備	4,330,743	15,000	192,563	4,153,180	校外人士捐贈款購置15,000元；報廢192,563元。	15,000
交通及運輸設備	838,098			838,098		
雜項設備	9,089,997			9,089,997		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
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 111 年 5 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 111 年 5 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		50,000			50,000	25,000					-25,000	-100.00		
機械及設備		50,000			50,000	25,000					-25,000	-100.00	主要係原訂計畫變更所致。	嗣後詳實估列分配。
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		150,000			150,000	75,000					-75,000	-100.00		
雜項設備		150,000			150,000	75,000					-75,000	-100.00	主要係原訂計畫變更所致。	嗣後詳實估列分配。
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	100,000					-100,000	100.00		

## 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111年5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	43,302,092	100.00	負債	2	8,240,495	19.03
流動資產	11	9,923,486	22.92	流動負債	21	3,237,432	7.48
現金	1101	9,923,486	22.92	應付款項	2102	3,237,432	7.48
銀行存款	110102	9,873,486	22.80	應付代收款	210203	3,237,432	7.48
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,742,725	15.57	其他負債	28	5,003,063	11.55
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	5,003,063	11.55
銀行存款-保管金專戶	110102-3	2,897,089	6.69	存入保證金	280104	480,690	1.11
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,734	0.03	應付代管資產	280107	4,522,373	10.44
銀行存款-午餐專戶	110102-6	128,938	0.30	淨資產	3	35,061,597	80.97
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.21	淨資產	31	35,061,597	80.97
零用及週轉金	110103	50,000	0.12	淨資產	3101	35,061,597	80.97
固定資產	14	28,268,872	65.28	累積餘額	310101	34,160,783	78.89
土地改良物	1402	600,283	1.39	本期賸餘	310102	900,814	2.08
				合計：		43,302,092	

信託代理與保證資產

167,750

信託代理與保證負債

167,750

保證品

167,750

應付保證品

167,750

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 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111年5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		
土地改良物	140201	3,848,729	8.89				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,248,446	-7.50				
房屋建築及設備	1404	22,906,801	52.90				
房屋建築及設備	140401	40,658,267	93.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,751,466	-40.99				
機械及設備	1405	1,363,611	3.15				
機械及設備	140501	4,153,180	9.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,789,569	-6.44				
交通及運輸設備	1406	405,052	0.94				
交通及運輸設備	140601	838,098	1.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-433,046	-1.00				
雜項設備	1407	2,993,125	6.91				
雜項設備	140701	9,089,997	20.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,096,872	-14.08				
信託代理與保證資產		167,750		信託代理與保證負債		167,750	
保證品		167,750		應付保證品		167,750	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 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111年5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		
其他資產	18	5,109,734	11.80				
什項資產	1801	5,109,734	11.80				
暫付及待結轉帳項	180105	587,361	1.36				
代管資產	180106	4,522,373	10.44				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	10.44				
合計：		43,302,092					

信託代理與保證資產

167,750

信託代理與保證負債

167,750

保證品

167,750

應付保證品

167,750

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 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111年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,395,000	17,721,452
財產收益		51,452
財產孳息收入		51,452
政府撥入收入	2,395,000	17,445,000
公庫撥款收入	2,395,000	17,445,000
教學收入		210,000
學雜費收入		210,000
其他收入		15,000
受贈收入		15,000
支出	2,352,809	16,820,638
人事支出	2,047,456	15,242,803
人事支出	2,047,456	15,242,803
業務支出	130,170	699,047
業務支出	130,170	699,047
財產損失		1,928
財產交易損失		1,928
折舊、折耗及攤銷	175,183	876,860
固定資產折舊	175,183	876,860
本期賸餘（短絀）	42,191	900,814
期初淨資產		34,160,783
解繳公庫		
期末淨資產		35,061,597

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-14

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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	17,706,452	15,000	17,721,452	收入
財產收入	51,452		51,452	財產收益
政府撥入收入	17,445,000		17,445,000	政府撥入收入
教學收入	210,000		210,000	教學收入
其他收入		15,000	15,000	其他收入
基金用途	15,941,850	878,788	16,820,638	支出
用人費用	15,242,803		15,242,803	人事支出
服務費用	682,758	16,289	699,047	業務支出
材料及用品費	15,481	-15,481		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	808	-808		
		1,928	1,928	財產損失
		876,860	876,860	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,764,602	-863,788	900,814	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,028,123	29,132,660	34,160,783	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,792,725	28,268,872	35,061,597	期末淨資產

- 註：1. 其他收入調整數15,000元，係校外人士捐贈款購置財產15,000元。  
2. 業務支出調整數16,289元，係「材料及用品費」調減15,481元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減808元。  
3. 財產損失調整數1,928元，係財產報廢之殘值1,928元。  
4. 折舊、折耗及攤銷調整數876,860元，係固定資產提列折舊數。  
5. 期初淨資產調整數29,132,660元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

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 111年5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		6,742,725	
	銀行存款-保管金專戶	6,742,725	2,897,089	
	銀行存款-教育儲蓄戶	2,897,089	14,734	
	銀行存款-午餐專戶	14,734	128,938	
	銀行存款-定期存款	128,938	90,000	
	零用及週轉金	90,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項	50,000	587,361	
	L30102 合理教師員額	582,222		
	L30401 幼兒園改制增置人力	5,139		
	代管資產-土地		4,522,373	
	保證品	4,522,373	167,750	
	應付代收款		3,237,432	
	L10020 健保費	293,156		
	L10021 補充保費	5,640		
	L10030 勞保費	29,101		
	L10060 勞工退休準備金	23,259		
	L10100 課後輔導托育費	176,535		
	L10130 電腦設備維護及管理費	12,905		
	L10170 午餐團膳費	128,938		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	203,872		
	L10220 幼兒園工作材料費	79,018		
	L10230 幼兒園學生活動費	126,877		
	L10240 幼兒園雜費	119,666		
	L10265 教育儲蓄戶	14,734		
	L10280 畢業紀念冊	21,600		
	L20002 學生活動費	11,200		
	L20004 其他代辦經費	96		
	L20008 補助款-校務發展	395,350		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	7,556		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
	L20011 各項助學金	26,000		
	L20028 社團活動費	92,700		
	L20030 藝文活動費-書法等	4,918		
	L20031 藝文活動-閱讀	25,363		

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 111年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20032 社團活動-合唱團	35,896		
	L20033 代課鐘點費	1,402		
	L20034 育樂營社團	10,078		
	L20054 國際交流特色發展經費(合盈光電)	15,540		
	L20055 躲避球隊獎金	77,295		
	L20057 扶輪社補助鼓藝發展基金	95,308		
	L20058 躲避球隊經費	19,619		
	L20059 外內丹功學會補助學生活動經費	20,906		
	L20060 陳明華獎學金	10,000		
	L20061 楊丁文教基金會補助5、6年級戶外教學	22,550		
	L20063 電費補助	4,100		
	L20064 靈隱揚善會獎助學金	2,000		
	L20065 真善美獅子會獎助學金	7,000		
	L20067 臺中港區扶輪社補助學習建置經費	48,511		
	L20069 宇宙光補助鼓藝社團經費	28,227		
	L20070 畢業典禮補助經費	6,000		
	L30017 推動書法教育計畫	2,645		
	L30100 教導處補助款	35,720		
	L30102 合理教師員額	183,557		
	L30103 原住民族語	2,574		
	L30104 教師專業輔導計畫	2,614		
	L30105 普通班導師費	12,000		
	L30106 閩南語沉浸式教學	180,945		
	L30107 晨讀運動	21,363		
	L30108 12年國教課綱	117,031		
	L30110 貧困學生午餐費補助	62,640		
	L30111 原住民學生午餐費補助	1,720		
	L30112 午餐加碼補助	20,190		
	L30113 午餐水果費	15,768		
	L30114 健康飲食教育材料費	14,310		
	L30115 教師專業學習社群	3,190		
	L30116 鐘點費調增差額	13,769		
	L30117 本土教育	60,108		
	L30200 總務處補助款	76,780		
	L30202 冷氣專戶電費	71,466		
	L30301 兼任輔導教師	4,168		
	L30400 幼兒園補助款	41,958		
	存入保證金		480,690	
	R20039 履約保證金-午餐團膳-吉米(1100901-1110731)	75,000		
	R20040 履約保證金-午餐團膳-大新(1100901-1110731)	75,000		
	R40019 保固保證金-智慧教室採購-華經資訊(107.10.29-111.10.28)	5,817		

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 111年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40020 保固保證金-校舍補強工程-葦達營造(107.10.5-112.10.4)	260,742		
	R40025 保固保證金-智慧教室(四甲)-華經資訊(108.11.7-112.11.6)	2,757		
	R40026 保固保證金-智慧教室(三甲二甲)-華經資訊(108.11.7-112.11.6)	5,514		
	R40030 保固保證金-智慧教室採購-華經資訊-109.10.16-113.10.15	2,430		
	R40031 保固保證金-智慧教室採購-預算-華經資訊-109.10.16-113.10.15	2,430		
	R40033 保固保證金-虛擬攝影棚建置設備-神奕(1100717-1110716)	27,000		
	R40034 保固保證金-109年視聽教室優化-常圓(1100626-1110625)	24,000		
	應付代管資產		4,522,373	
		4,522,373		
	應付保證品		167,750	
	R40024 定存單質押-太陽能光電-履約保證金-勝陽108.1.15-117.11.5	167,750		
	土地改良物		3,848,729	
		3,848,729		
	累計折舊-土地改良物		-3,248,446	
		-3,248,446		
	房屋及建築		40,658,267	
		40,658,267		
	累計折舊-房屋及建築		-17,751,466	
		-17,751,466		
	機械及設備		4,153,180	
		4,153,180		
	累計折舊-機械及設備		-2,789,569	
		-2,789,569		
	交通及運輸設備		838,098	
		838,098		
	累計折舊-交通及運輸設備		-433,046	
		-433,046		
	雜項設備		9,089,997	
		9,089,997		
	累計折舊-雜項設備		-6,096,872	
		-6,096,872		

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111年5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	29,152,000	15,242,803	-13,909,197	-47.71
11 正式員額薪資		9,532,620	9,532,620	
113 職員薪金		9,333,480	9,333,480	
114 工員工資		199,140	199,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		143,337	143,337	
124 兼職人員酬金		143,337	143,337	
15 獎金		2,798,543	2,798,543	
151 考績獎金		432,090	432,090	
152 年終獎金		2,366,453	2,366,453	
16 退休及卹償金		1,714,836	1,714,836	
161 職員退休及離職金		1,702,848	1,702,848	
162 工員退休及離職金		11,988	11,988	
18 福利費		1,053,467	1,053,467	
181 分擔員工保險費		885,167	885,167	
18Y 其他福利費		168,300	168,300	
2 服務費用	2,461,000	682,758	-1,778,242	-72.26
21 水電費		38,714	38,714	
212 工作場所電費		38,582	38,582	
214 工作場所水費		132	132	
22 郵電費		7,166	7,166	
221 郵費		1,300	1,300	
222 電話費		2,366	2,366	
224 數據通信費		3,500	3,500	
24 印刷裝訂與廣告費		7,600	7,600	
241 印刷及裝訂費		7,600	7,600	
25 修理保養及保固費		93,060	93,060	

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111年5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	%
252 一般房屋修護費		21,000	21,000	
256 交通及運輸設備修護費		2,250	2,250	
257 雜項設備修護費		69,810	69,810	
27 一般服務費		519,188	519,188	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
279 外包費		325,359	325,359	
27D 計時與計件人員酬金		193,709	193,709	
28 專業服務費		6,000	6,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,000	6,000	
29 公共關係費		11,030	11,030	
291 公共關係費		11,030	11,030	
3 材料及用品費	263,000	15,481	-247,519	-94.11
32 用品消耗		15,481	15,481	
321 辦公(事務)用品		7,010	7,010	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,045	4,045	
32Y 其他用品消耗		4,426	4,426	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000		-50,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	260,000		-260,000	-100.00
51 購建固定資產	200,000		-200,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	150,000		-150,000	-100.00
52 購置無形資產	60,000		-60,000	-100.00
521 購置電腦軟體	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	38,000	808	-37,192	-97.87
71 會費		240	240	
712 學術團體會費		240	240	

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111年5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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		568	568	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		568	568	
合計	32,224,000	15,941,850	-16,282,150	-50.53