

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 113 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	33,804,000	2,885,053	2,862,000	23,053	0.81	12,518,380	12,495,000	23,380	0.19
徵收及依法分配收入						90		90	
違規罰款收入						90		90	
財產收入	92,000	51,720	45,000	6,720	14.93	51,720	45,000	6,720	14.93
權利金收入	90,000	51,720	45,000	6,720	14.93	51,720	45,000	6,720	14.93
利息收入	2,000								
政府撥入收入	33,712,000	2,817,000	2,817,000			12,450,000	12,450,000		
公庫撥款收入	33,712,000	2,817,000	2,817,000			12,450,000	12,450,000		
其他收入		16,333		16,333		16,570		16,570	
雜項收入		16,333		16,333		16,570		16,570	
基金用途	35,904,000	2,270,346	2,862,000	-591,654	-20.67	10,693,928	12,495,000	-1,801,072	-14.41
國民教育計畫	31,611,000	2,072,890	2,632,000	-559,110	-21.24	10,122,468	11,787,000	-1,664,532	-14.12
其他	31,611,000	2,072,890	2,632,000	-559,110	-21.24	10,122,468	11,787,000	-1,664,532	-14.12
一般行政管理計畫	1,993,000	197,456	130,000	67,456	51.89	571,460	608,000	-36,540	-6.01
其他	1,993,000	197,456	130,000	67,456	51.89	571,460	608,000	-36,540	-6.01
建築及設備計畫	2,300,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	2,300,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,100,000	614,707		614,707		1,824,452		1,824,452	
期初基金餘額	4,613,000					7,619,059	4,613,000	3,006,059	65.16
解繳公庫									
期末基金餘額	2,513,000					9,443,511	4,613,000	4,830,511	104.72

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 113 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				2,072,890	2,632,000	-559,110	-21.24
		累計數				10,122,468	11,787,000	-1,664,532	-14.12
一般行政管理計畫		本月數				197,456	130,000	67,456	51.89
		累計數				571,460	608,000	-36,540	-6.01
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				0	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

05664-5

資本資產明細表

中華民國 113 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	75,150,970	38,772,095	67,200	2,574	795,174	35,648,327
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,787,816	7,549,972			77,205	3,160,639
房屋及建築	43,584,468	19,031,978			174,708	24,377,782
機械及設備	7,402,226	3,870,449	15,508		247,291	3,299,994
交通及運輸設備	986,361	558,168			26,496	401,697
雜項設備	12,351,365	7,761,528	51,692		269,474	4,372,055
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 113 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	38,734			2,574		36,160

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 113 年 3 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	75,150,970	67,200	2,574	75,215,596		67,200
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			43,584,468		
機械及設備	7,402,226	15,508		7,417,734	教育局無償撥入15,508元。	15,508
交通及運輸設備	986,361			986,361		
雜項設備	12,351,365	51,692		12,403,057	教育局無償撥入51,692元。	51,692
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	38,734		2,574	36,160	攤銷2,574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 113 年 3 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 113 年 3 月份

05664-10

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														
總計		2,300,000			2,300,000	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113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	49,256,978	100.00	負債	2	4,165,140	8.46
流動資產	11	13,122,515	26.64	流動負債	21	3,283,538	6.67
現金	1101	13,097,515	26.59	應付款項	2102	3,283,538	6.67
銀行存款	110102	13,047,515	26.49	應付代收款	210203	3,283,538	6.67
銀行存款-市庫存款	110102-1	9,368,511	19.02	其他負債	28	881,602	1.79
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	881,602	1.79
銀行存款-保管金專戶	110102-3	3,315,273	6.73	存入保證金	280104	881,602	1.79
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,839	0.03	淨資產	3	45,091,838	91.54
銀行存款-午餐專戶	110102-6	258,892	0.53	淨資產	31	45,091,838	91.54
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.18	淨資產	3101	45,091,838	91.54
零用及週轉金	110103	50,000	0.10	累積餘額	310101	43,997,934	89.32
預付款項	1108	25,000	0.05	本期賸餘	310102	1,026,704	2.08
預付費用	110804	25,000	0.05	淨資產調整數	310104	67,200	0.00
				合計：		49,256,978	

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113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		
固定資產	14	35,612,167	72.30				
土地改良物	1402	3,160,639	6.42				
土地改良物	140201	10,787,816	21.90				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,627,177	-15.48				
房屋建築及設備	1404	24,377,782	49.49				
房屋建築及設備	140401	43,584,468	88.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,206,686	-38.99				
機械及設備	1405	3,299,994	6.70				
機械及設備	140501	7,417,734	15.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,117,740	-8.36				
交通及運輸設備	1406	401,697	0.82				
交通及運輸設備	140601	986,361	2.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-584,664	-1.19				
雜項設備	1407	4,372,055	8.88				
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113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		
雜項設備	140701	12,403,057	25.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,031,002	-16.30				
無形資產	16	36,160	0.07				
無形資產	1601	36,160	0.07				
電腦軟體	160102	36,160	0.07				
其他資產	18	486,136	0.99				
什項資產	1801	486,136	0.99				
暫付及待結轉帳項	180105	486,136	0.99				
代管資產	180106	4,522,373	9.18				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	9.18				
應付代管資產	180107	-4,522,373	-9.18				
合計：		49,256,978					

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113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,885,053	12,518,380
徵收及依法分配收入		90
違規罰款收入		90
財產收益	51,720	51,720
財產孳息收入	51,720	51,720
政府撥入收入	2,817,000	12,450,000
公庫撥款收入	2,817,000	12,450,000
其他收入	16,333	16,570
雜項收入	16,333	16,570
支出	2,536,398	11,491,676
人事支出	2,061,583	10,210,140
人事支出	2,061,583	10,210,140
業務支出	203,963	478,988
業務支出	203,963	478,988
獎補助支出	4,800	4,800
其他獎補助	4,800	4,800
折舊、折耗及攤銷	266,052	797,748
固定資產折舊	265,194	795,174
無形資產攤銷	858	2,574
本期賸餘（短絀）	348,655	1,026,704
期初淨資產		43,997,934
解繳公庫		
淨資產調整數	67,200	67,200
期末淨資產		45,091,838

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

05664-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	12,518,380		12,518,380	收入
徵收及依法分配收入	90		90	徵收及依法分配收入
財產收入	51,720		51,720	財產收益
政府撥入收入	12,450,000		12,450,000	政府撥入收入
其他收入	16,570		16,570	其他收入
基金用途	10,693,928	797,748	11,491,676	支出
用人費用	10,210,140		10,210,140	人事支出
服務費用	427,782	51,206	478,988	業務支出
材料及用品費	45,245	-45,245		
租金、償債、利息及相關手續費	1,600	-1,600		
稅捐及規費(強制費)	2,478	-2,478		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,883	-1,883		
捐助、補助與獎助	4,800		4,800	獎補助支出
		797,748	797,748	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,824,452	-797,748	1,026,704	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,619,059	36,378,875	43,997,934	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		67,200	67,200	淨資產調整數
期末基金餘額	9,443,511	35,648,327	45,091,838	期末淨資產

註：1. 業務支出調整數51,206元，係「材料及用品費」調減45,245元、「租金、償債、利息及相關手續費」調減1,600元、「稅捐及規費(強制費)」調減2,478元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減1,883元。

2. 折舊、折耗及攤銷調整數797,748元，係固定資產提列折舊數795,174元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數2,574元。

3. 期初淨資產調整數36,378,875元，係上年度決算-固定資產及無形資產期末帳面金額，分別為36,340,141元及38,734元。

4. 淨資產調整數67,200元，係本年度預算外教育局無償撥入財產67,200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 113年3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		9,368,511	
	銀行存款-保管金專戶	9,368,511		
	銀行存款-教育儲蓄戶	3,315,273	3,315,273	
	銀行存款-午餐專戶	14,839	14,839	
	銀行存款-定期存款	258,892	258,892	
	零用及週轉金	90,000	90,000	
	預付費用	50,000	50,000	
	100002 文康活動費 (113.4.30)	25,000	25,000	
	暫付及待結轉帳項		486,136	
	L30102 合理教師員額 (113.12.31)	410,973		
	L30401 幼兒園改制增置人力 (113.12.31)	75,163		
	代管資產-土地		4,522,373	
	應付代管資產	4,522,373		
	保證品	-4,522,373	-4,522,373	
	應付代收款		167,750	
	L10020 健保費	167,750		
	L10021 補充保費	252,392		
	L10030 勞保費	776		
	L10060 勞工退休準備金	39,154		
	L10100 課後輔導(托育)費	30,242		
	L10130 電腦設備維護及管理費	288,567		
	L10140 教科書費	15,885		
	L10170 午餐團膳費	94,895		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	258,892		
	L10220 幼兒園工作材料費	329,153		
	L10230 幼兒園學生活動費	55,567		
	L10240 幼兒園雜費	134,821		
	L10265 教育儲蓄戶	73,671		
	L10290 戶外教育	14,839		
	L20001 游泳教學	63,200		
	L20002 校務發展基金	13,950		
	L20003 校慶活動	415,610		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	183		
		8,724		

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 113年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
L20010	獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
L20012	學校活動費	8,843		
L20013	社團活動費	124,767		
L20015	畢業典禮活動	12,000		
L20030	藝文活動費-書法等	3,804		
L20031	藝文活動-閱讀	23,347		
L20032	社團活動-合唱團	14,301		
L20033	代課鐘點費	2,561		
L20034	育樂營社團	10,078		
L20040	其他	9,050		
L20054	國際交流特色發展經費(合盈光電)	15,540		
L20055	躲避球隊獎金	44,150		
L20057	扶輪社補助鼓藝發展基金	78,807		
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		
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	20,000		
L30100	教導處補助款	21,051		
L30102	合理教師員額	21,671		
L30103	本土語沉浸式教學	90,153		
L30106	閩南語沉浸式教學	167,896		
L30107	晨讀運動	13,594		
L30109	藝術與美感深耕計畫	379		
L30111	原住民學生午餐費補助	45		
L30115	教師專業學習社群	119,326		
L30117	本土教育	50,000		
L30120	雙語教學	29,354		
L30121	英語展能樂學活動	25,000		
L30200	總務處補助款	36,000		
L30202	冷氣專戶電費	25,673		
L30301	兼任輔導教師	15,792		
L30303	學生學習扶助	155		
L30400	幼兒園補助款	29,619		
	存入保證金		881,602	
R10003	押標金-設置太陽光電設備標租案-德睿旭(1130311-1130410)	100,000		
R20005	履約保證金-112學年度午餐團膳-吉米(1120830-1130731)	80,000		
R20006	履約保證金-112學年度午餐團膳-大新(1120830-1130731)	80,000		
R40001	保固保證金-111年充實體育器材設備-常圓(1111109-1131108)	6,000		

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 113年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40002 保固保證金-跑道及周邊設施整建工程-運杰(1120104-1140103)	180,000		
	R40003 保固保證金-多媒體教室設施設備裝修工程-常圓(1111221-1131220)	100,000		
	R40004 保固保證金-風雨操場整修工程-元祥(1121221-1141220)	70,000		
	R40020 保固保證金-校舍補強工程-葦達營造(107.10.5-112.10.4)	260,742		待無待解決事項後再辦理退還事宜。
	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		
	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		10,787,816	
	累計折舊-土地改良物	-7,627,177		
	房屋及建築		43,584,468	
	累計折舊-房屋及建築	-19,206,686		
	機械及設備		7,417,734	
	累計折舊-機械及設備	-4,117,740		
	交通及運輸設備		986,361	
	累計折舊-交通及運輸設備	-584,664		
	雜項設備		12,403,057	
	累計折舊-雜項設備	-8,031,002		
	電腦軟體		36,160	

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113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	30,626,000	10,210,140	-20,415,860	-66.66
11 正式員額薪資		6,087,531	6,087,531	
113 職員薪金		5,945,811	5,945,811	
114 工員工資		141,720	141,720	
12 聘僱及兼職人員薪資		46,552	46,552	
124 兼職人員酬金		46,552	46,552	
15 獎金		2,241,228	2,241,228	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		2,170,368	2,170,368	
16 退休及卹償金		1,175,756	1,175,756	
161 職員退休及離職金		1,167,224	1,167,224	
162 工員退休及離職金		8,532	8,532	
18 福利費		659,073	659,073	
181 分擔員工保險費		570,773	570,773	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		83,800	83,800	
2 服務費用	2,616,000	427,782	-2,188,218	-83.65
21 水電費		16,340	16,340	
212 工作場所電費		16,208	16,208	
214 工作場所水費		132	132	
22 郵電費		2,997	2,997	
222 電話費		2,997	2,997	
24 印刷裝訂與廣告費		8,518	8,518	
241 印刷及裝訂費		8,518	8,518	
25 修理保養及保固費		43,275	43,275	
257 雜項設備修護費		43,275	43,275	

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113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	%
27 一般服務費		333,976	333,976	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
279 外包費		191,479	191,479	
27D 計時與計件人員酬金		142,407	142,407	
28 專業服務費		17,000	17,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,000	9,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
29 公共關係費		5,676	5,676	
291 公共關係費		5,676	5,676	
3 材料及用品費	288,000	45,245	-242,755	-84.29
31 使用材料費		300	300	
312 燃料		300	300	
32 用品消耗		44,945	44,945	
321 辦公(事務)用品		5,480	5,480	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,925	7,925	
325 服裝		2,500	2,500	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,230	2,230	
32Y 其他用品消耗		26,810	26,810	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	1,600	-22,400	-93.33
45 雜項設備租金		1,600	1,600	
451 雜項設備租金		1,600	1,600	
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	2,300,000		-2,300,000	-100.00
51 購建固定資產	2,300,000		-2,300,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	2,100,000		-2,100,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	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
各項費用彙計表
中華民國113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	%
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,478	2,478	
64 消費與行為稅		2,478	2,478	
644 營業稅		2,478	2,478	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,000	6,683	-43,317	-86.63
72 捐助、補助與獎助		4,800	4,800	
726 獎助學員生給與		4,800	4,800	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,883	1,883	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,883	1,883	
合 計	35,904,000	10,693,928	-25,210,072	-70.22