

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 4 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	2,364,000	2,364,000			14,882,380	14,859,000	23,380	0.16
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
權利金收入	90,000					51,720	45,000	6,720	14.93
利息收入	2,000								
政府撥入收入	33,712,000	2,364,000	2,364,000			14,814,000	14,814,000		
公庫撥款收入	33,712,000	2,364,000	2,364,000			14,814,000	14,814,000		
其他收入						16,570		16,570	
雜項收入						16,570		16,570	
基金用途	35,904,000	2,573,163	4,464,000	-1,890,837	-42.36	13,267,091	16,959,000	-3,691,909	-21.77
國民教育計畫	31,611,000	2,428,543	2,234,000	194,543	8.71	12,551,011	14,021,000	-1,469,989	-10.48
其他	31,611,000	2,428,543	2,234,000	194,543	8.71	12,551,011	14,021,000	-1,469,989	-10.48
一般行政管理計畫	1,993,000	144,620	130,000	14,620	11.25	716,080	738,000	-21,920	-2.97
其他	1,993,000	144,620	130,000	14,620	11.25	716,080	738,000	-21,920	-2.97
建築及設備計畫	2,300,000		2,100,000	-2,100,000	-100.00		2,200,000	-2,200,000	-100.00
購建固定資產	2,300,000		2,100,000	-2,100,000	-100.00		2,200,000	-2,200,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,100,000	-209,163	-2,100,000	1,890,837	-90.04	1,615,289	-2,100,000	3,715,289	-176.92
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					9,234,348	2,513,000	6,721,348	267.46

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 4 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				2,428,543	2,234,000	194,543	8.71
		累計數				12,551,011	14,021,000	-1,469,989	-10.48
一般行政管理計畫		本月數				144,620	130,000	14,620	11.25
		累計數				716,080	738,000	-21,920	-2.97
建築及設備計畫		本月數				0	2,100,000	-2,100,000	-100.00
		累計數				0	2,200,000	-2,200,000	-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 4 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	3,432	1,060,428	35,382,215
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,787,816	7,549,972			102,940	3,134,904
房屋及建築	43,584,468	19,031,978			232,942	24,319,548
機械及設備	7,402,226	3,870,449	15,508		329,577	3,217,708
交通及運輸設備	986,361	558,168			35,326	392,867
雜項設備	12,351,365	7,761,528	51,692		359,643	4,281,886
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 4 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			3,432		35,302

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 4 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	3,432	75,214,738		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		3,432	35,302	攤銷3,432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 4 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 4 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	2,200,000					-2,200,000	-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4月30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	49,021,328	100.00	負債	2	4,404,765	8.99
流動資產	11	12,949,913	26.42	流動負債	21	3,623,163	7.39
現金	1101	12,949,913	26.42	應付款項	2102	3,623,163	7.39
銀行存款	110102	12,899,913	26.31	應付代收款	210203	3,623,163	7.39
銀行存款-市庫存款	110102-1	9,184,348	18.74	其他負債	28	781,602	1.59
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	781,602	1.59
銀行存款-保管金專戶	110102-3	3,407,184	6.95	存入保證金	280104	781,602	1.59
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,839	0.03	淨資產	3	44,616,563	91.01
銀行存款-午餐專戶	110102-6	203,542	0.42	淨資產	31	44,616,563	91.01
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.18	淨資產	3101	44,616,563	91.01
零用及週轉金	110103	50,000	0.10	累積餘額	310101	43,997,934	89.75
預付款項	1108	0	0.00	本期賸餘	310102	551,429	1.12
預付費用	110804	0	0.00	淨資產調整數	310104	67,200	0.00
				合計：		49,021,328	

信託代理與保證資產

366,130

信託代理與保證負債

366,130

保證品

366,130

應付保證品

366,130

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4月30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	35,346,913	72.11				
土地改良物	1402	3,134,904	6.39				
土地改良物	140201	10,787,816	22.01				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,652,912	-15.61				
房屋建築及設備	1404	24,319,548	49.61				
房屋建築及設備	140401	43,584,468	88.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,264,920	-39.30				
機械及設備	1405	3,217,708	6.56				
機械及設備	140501	7,417,734	15.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,200,026	-8.57				
交通及運輸設備	1406	392,867	0.80				
交通及運輸設備	140601	986,361	2.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-593,494	-1.21				
雜項設備	1407	4,281,886	8.73				
信託代理與保證資產		366,130		信託代理與保證負債		366,130	
保證品		366,130		應付保證品		366,130	

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4月30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	25.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,121,171	-16.57				
無形資產	16	35,302	0.07				
無形資產	1601	35,302	0.07				
電腦軟體	160102	35,302	0.07				
其他資產	18	689,200	1.41				
什項資產	1801	689,200	1.41				
暫付及待結轉帳項	180105	689,200	1.41				
代管資產	180106	4,522,373	9.23				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	9.23				
應付代管資產	180107	-4,522,373	-9.23				
合計：		49,021,328					

信託代理與保證資產

366,130

信託代理與保證負債

366,130

保證品

366,130

應付保證品

366,130

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,364,000	14,882,380
徵收及依法分配收入		90
違規罰款收入		90
財產收益		51,720
財產孳息收入		51,720
政府撥入收入	2,364,000	14,814,000
公庫撥款收入	2,364,000	14,814,000
其他收入		16,570
雜項收入		16,570
支出	2,839,275	14,330,951
人事支出	2,395,626	12,605,766
人事支出	2,395,626	12,605,766
業務支出	177,537	656,525
業務支出	177,537	656,525
獎補助支出		4,800
其他獎補助		4,800
折舊、折耗及攤銷	266,112	1,063,860
固定資產折舊	265,254	1,060,428
無形資產攤銷	858	3,432
本期賸餘（短絀）	-475,275	551,429
期初淨資產		43,997,934
解繳公庫		
淨資產調整數		67,200
期末淨資產		44,616,563

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 4 月 30 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	14,882,380		14,882,380	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	14,814,000		14,814,000	政府撥入收入
其他收入	16,570		16,570	其他收入
基金用途	13,267,091	1,063,860	14,330,951	支出
用人費用	12,605,766		12,605,766	人事支出
服務費用	583,449	73,076	656,525	業務支出
材料及用品費	64,435	-64,435		
租金、償債、利息及相關手續費	3,200	-3,200		
稅捐及規費(強制費)	2,558	-2,558		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,883	-2,883		
捐助、補助與獎助	4,800		4,800	獎補助支出
		1,063,860	1,063,860	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,615,289	-1,063,860	551,429	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	9,234,348	35,382,215	44,616,563	期末淨資產

註：1. 業務支出調整數73,076元，係「材料及用品費」調減64,435元、「租金、償債、利息及相關手續費」調減3,200元、「稅捐及規費(強制費)」調減2,558元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減2,883元。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數1,063,860元，係固定資產提列折舊數1,060,428元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數3,432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4月30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	9,184,348	9,184,348	
	銀行存款-保管金專戶	3,407,184	3,407,184	
	銀行存款-教育儲蓄戶	14,839	14,839	
	銀行存款-午餐專戶	203,542	203,542	
	銀行存款-定期存款	90,000	90,000	
	零用及週轉金	50,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項		689,200	
	L30102 合理教師員額 (113.12.31)	521,900		
	L30401 幼兒園改制增置人力 (113.12.31)	167,300		
	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	366,130	366,130	
	應付代收款		3,623,163	
	L10010 公保費	65,393		
	L10020 健保費	377,877		
	L10021 補充保費	1,201		
	L10030 勞保費	55,031		
	L10040 退撫基金	250,548		
	L10060 勞工退休準備金	41,887		
	L10100 課後輔導(托育)費	270,795		
	L10130 電腦設備維護及管理費	14,685		
	L10170 午餐團膳費	203,542		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	303,053		
	L10220 幼兒園工作材料費	45,687		
	L10230 幼兒園學生活動費	129,136		
	L10240 幼兒園雜費	72,871		
	L10265 教育儲蓄戶	14,839		
	L20001 游泳教學	13,950		
	L20002 校務發展基金	415,610		
	L20003 校慶活動	183		
	L20006 代扣所得稅	68,727		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	8,849		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L20012 學校活動費	8,343		
	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	13,994		
	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	40,165		
	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	45,451		
	L30103 本土語沉浸式教學	87,234		
	L30106 閩南語沉浸式教學	155,896		
	L30107 晨讀運動	12,906		
	L30109 藝術與美感深耕計畫	82		
	L30110 貧困學生午餐費補助	56,115		
	L30111 原住民學生午餐費補助	45		
	L30112 午餐加碼補助	28,940		
	L30113 午餐水果費	11,000		
	L30114 健康飲食教育材料費	22,860		
	L30115 教師專業學習社群	115,326		
	L30117 本土教育	50,000		
	L30120 雙語教學	26,610		
	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	25,229		
	L30301 兼任輔導教師	10,080		
	L30400 幼兒園補助款	29,619		
	存入保證金		781,602	
	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		
	R40002 保固保證金-跑道及周邊設施整建工程-運杰(1120104-1140103)	180,000		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		366,130	
	R20001 履約保證金-設置太陽光電設備標租案-德睿旭(1130412-1140411)	99,190		
	R20002 履約保證金-設置太陽光電設備標租案-德睿旭(1130412-1160411)	99,190		
	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	
		10,787,816		
	累計折舊-土地改良物		-7,652,912	
		-7,652,912		
	房屋及建築		43,584,468	
		43,584,468		
	累計折舊-房屋及建築		-19,264,920	
		-19,264,920		
	機械及設備		7,417,734	
		7,417,734		
	累計折舊-機械及設備		-4,200,026	
		-4,200,026		
	交通及運輸設備		986,361	
		986,361		
	累計折舊-交通及運輸設備		-593,494	
		-593,494		
	雜項設備		12,403,057	
		12,403,057		
	累計折舊-雜項設備		-8,121,171	
		-8,121,171		
	電腦軟體		35,302	
		35,302		

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4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	12,605,766	-18,020,234	-58.84
11 正式員額薪資		7,611,028	7,611,028	
113 職員薪金		7,433,878	7,433,878	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		79,051	79,051	
124 兼職人員酬金		79,051	79,051	
15 獎金		2,631,078	2,631,078	
151 考績獎金		460,710	460,710	
152 年終獎金		2,170,368	2,170,368	
16 退休及卹償金		1,488,654	1,488,654	
161 職員退休及離職金		1,477,944	1,477,944	
162 工員退休及離職金		10,710	10,710	
18 福利費		795,955	795,955	
181 分擔員工保險費		707,655	707,655	
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	583,449	-2,032,551	-77.70
21 水電費		33,613	33,613	
212 工作場所電費		33,349	33,349	
214 工作場所水費		264	264	
22 郵電費		4,818	4,818	
222 電話費		4,818	4,818	
23 旅運費		400	400	
231 國內旅費		400	400	
24 印刷裝訂與廣告費		11,126	11,126	
241 印刷及裝訂費		11,126	11,126	

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4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	%
25 修理保養及保固費		60,215	60,215	
257 雜項設備修護費		60,215	60,215	
26 保險費		1,650	1,650	
26Y 其他保險費		1,650	1,650	
27 一般服務費		444,151	444,151	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
279 外包費		285,089	285,089	
27D 計時與計件人員酬金		145,907	145,907	
27F 體育活動費		13,035	13,035	
28 專業服務費		21,800	21,800	
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		9,800	9,800	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
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	64,435	-223,565	-77.63
31 使用材料費		300	300	
312 燃料		300	300	
32 用品消耗		64,135	64,135	
321 辦公(事務)用品		7,800	7,800	
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		43,680	43,680	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	3,200	-20,800	-86.67
45 雜項設備租金		3,200	3,200	

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4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	%
451 雜項設備租金		3,200	3,200	
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
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,558	2,558	
64 消費與行為稅		2,478	2,478	
644 營業稅		2,478	2,478	
66 規費		80	80	
661 行政規費與強制費		80	80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,000	7,683	-42,317	-84.63
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	13,267,091	-22,636,909	-63.05