

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 6 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	2,337,977	2,330,000	7,977	0.34	17,596,186	19,550,000	-1,953,814	-9.99
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	9,977	2,000	7,977	398.85	61,697	47,000	14,697	31.27
權利金收入	90,000					51,720	45,000	6,720	14.93
利息收入	2,000	9,977	2,000	7,977	398.85	9,977	2,000	7,977	398.85
政府撥入收入	33,712,000	2,328,000	2,328,000			17,517,829	19,503,000	-1,985,171	-10.18
公庫撥款收入	33,712,000	2,328,000	2,328,000			17,517,829	19,503,000	-1,985,171	-10.18
其他收入						16,570		16,570	
雜項收入						16,570		16,570	
基金用途	35,904,000	2,397,684	2,330,000	67,684	2.90	17,993,458	21,650,000	-3,656,542	-16.89
國民教育計畫	31,611,000	2,268,028	2,200,000	68,028	3.09	17,018,066	18,452,000	-1,433,934	-7.77
其他	31,611,000	2,268,028	2,200,000	68,028	3.09	17,018,066	18,452,000	-1,433,934	-7.77
一般行政管理計畫	1,993,000	129,656	130,000	-344	-0.26	975,392	998,000	-22,608	-2.27
其他	1,993,000	129,656	130,000	-344	-0.26	975,392	998,000	-22,608	-2.27
建築及設備計畫	2,300,000						2,200,000	-2,200,000	-100.00
購建固定資產	2,300,000						2,200,000	-2,200,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,100,000	-59,707		-59,707		-397,272	-2,100,000	1,702,728	-81.08
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					7,221,787	2,513,000	4,708,787	187.38

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 6 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				2,268,028	2,200,000	68,028	3.09
		累計數				17,018,066	18,452,000	-1,433,934	-7.77
一般行政管理計畫		本月數				129,656	130,000	-344	-0.26
		累計數				975,392	998,000	-22,608	-2.27
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 6 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	5,148	1,588,418	34,852,509
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,787,816	7,549,972			154,410	3,083,434
房屋及建築	43,584,468	19,031,978			349,413	24,203,077
機械及設備	7,402,226	3,870,449	15,508		491,657	3,055,628
交通及運輸設備	986,361	558,168			52,989	375,204
雜項設備	12,351,365	7,761,528	51,692		539,949	4,101,580
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 6 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			5,148		33,586

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 6 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	5,148	75,213,022		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		5,148	33,586	攤銷5,148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 6 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 6 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6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	45,518,783	100.00	負債	2	3,444,487	7.57
流動資產	11	10,335,162	22.71	流動負債	21	2,863,627	6.29
現金	1101	10,334,862	22.70	應付款項	2102	2,863,627	6.29
銀行存款	110102	10,284,862	22.59	應付代收款	210203	2,863,627	6.29
銀行存款-市庫存款	110102-1	7,171,487	15.76	其他負債	28	580,860	1.28
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	580,860	1.28
銀行存款-保管金專戶	110102-3	2,920,814	6.42	存入保證金	280104	580,860	1.28
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,887	0.03	淨資產	3	42,074,296	92.43
銀行存款-午餐專戶	110102-6	87,674	0.19	淨資產	31	42,074,296	92.43
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.20	淨資產	3101	42,074,296	92.43
銀行存款-薪資轉存專戶	110102-8	0	0.00	累積餘額	310101	43,997,934	96.66
零用及週轉金	110103	50,000	0.11	本期短絀	310103	-1,990,838	-4.37
				淨資產調整數	310104	67,200	0.00
				合計：		45,518,783	

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6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		
預付款項	1108	300	0.00				
預付費用	110804	300	0.00				
固定資產	14	34,818,923	76.49				
土地改良物	1402	3,083,434	6.77				
土地改良物	140201	10,787,816	23.70				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,704,382	-16.93				
房屋建築及設備	1404	24,203,077	53.17				
房屋建築及設備	140401	43,584,468	95.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,381,391	-42.58				
機械及設備	1405	3,055,628	6.71				
機械及設備	140501	7,417,734	16.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,362,106	-9.58				
交通及運輸設備	1406	375,204	0.82				
交通及運輸設備	140601	986,361	2.17				
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6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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-611,157	-1.34				
雜項設備	1407	4,101,580	9.01				
雜項設備	140701	12,403,057	27.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,301,477	-18.24				
無形資產	16	33,586	0.07				
無形資產	1601	33,586	0.07				
電腦軟體	160102	33,586	0.07				
其他資產	18	331,112	0.73				
什項資產	1801	331,112	0.73				
暫付及待結轉帳項	180105	331,112	0.73				
代管資產	180106	4,522,373	9.94				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	9.94				
應付代管資產	180107	-4,522,373	-9.94				
合計：		45,518,783					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,337,977	17,596,186
徵收及依法分配收入		90
違規罰款收入		90
財產收益	9,977	61,697
財產孳息收入	9,977	61,697
政府撥入收入	2,328,000	17,517,829
公庫撥款收入	2,328,000	17,517,829
其他收入		16,570
雜項收入		16,570
支出	2,661,556	19,587,024
人事支出	2,076,716	16,754,820
人事支出	2,076,716	16,754,820
業務支出	320,968	1,233,838
業務支出	320,968	1,233,838
獎補助支出		4,800
其他獎補助		4,800
折舊、折耗及攤銷	263,872	1,593,566
固定資產折舊	263,014	1,588,418
無形資產攤銷	858	5,148
本期賸餘（短絀）	-323,579	-1,990,838
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		42,074,296

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 113 年 1 月 1 日 至 6 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	17,596,186		17,596,186	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	61,697		61,697	財產收益
政府撥入收入	17,517,829		17,517,829	政府撥入收入
其他收入	16,570		16,570	其他收入
基金用途	17,993,458	1,593,566	19,587,024	支出
用人費用	16,754,820		16,754,820	人事支出
服務費用	1,052,108	181,730	1,233,838	業務支出
材料及用品費	173,089	-173,089		
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
		1,593,566	1,593,566	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-397,272	-1,593,566	-1,990,838	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	7,221,787	34,852,509	42,074,296	期末淨資產

註：1. 業務支出調整數181,730元，係「材料及用品費」調減173,089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1,593,566元，係固定資產提列折舊數1,588,418元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數5,148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6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		7,171,487	
		7,171,487		
	銀行存款-保管金專戶		2,920,814	
		2,920,814		
	銀行存款-教育儲蓄戶		14,887	
		14,887		
	銀行存款-午餐專戶		87,674	
		87,674		
	銀行存款-定期存款		90,000	
		90,000		
	零用及週轉金		50,000	
		50,000		
	預付費用		300	
	100002 文康活動費 (113.7.31)	300		
	暫付及待結轉帳項		331,112	
	L30116 鐘點費調增差額 (113.12.31)	1,320		
	L30401 幼兒園改制增置人力(113.12.31)	329,792		
	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		2,863,627	
	L10020 健保費	255,849		
	L10021 補充保費	3,855		
	L10030 勞保費	39,993		
	L10060 勞工退休準備金	30,719		
	L10100 課後輔導(托育)費	255,346		
	L10130 電腦設備維護及管理費	14,635		
	L10170 午餐團膳費	87,674		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	241,372		
	L10220 幼兒園工作材料費	40,012		
	L10230 幼兒園學生活動費	116,961		
	L10240 幼兒園雜費	66,605		
	L10265 教育儲蓄戶	14,887		
	L10280 畢業紀念冊	36,500		
	L20002 校務發展基金	410,610		
	L20003 校慶活動	183		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	8,503		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
	L20012 學校活動費	3,733		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L20013 社團活動費	112,707		
	L20015 畢業典禮活動	6,636		
	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	7,934		
	L20033 代課鐘點費	3,495		
	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	8,000		
	L20061 楊丁文教基金會補助5、6年級戶外教學	22,550		
	L20065 真善美獅子會獎助學金	3,000		
	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	73,691		
	L30102 合理教師員額	21,168		
	L30103 本土語沈浸式教學	79,996		
	L30105 普通班導師費	6,000		
	L30106 閩南語沈浸式教學	119,301		
	L30107 晨讀運動	11,242		
	L30109 藝術與美感深耕計畫	82		
	L30110 貧困學生午餐費補助	17,640		
	L30111 原住民學生午餐費補助	2,250		
	L30112 午餐加碼補助	9,770		
	L30113 午餐水果費	3,180		
	L30114 健康飲食教育材料費	7,130		
	L30115 教師專業學習社群	100,953		
	L30116 鐘點費調增差額	6,595		
	L30117 本土教育	50,000		
	L30119 數位學習精進方案	50,288		
	L30120 雙語教學	16,247		
	L30121 英語展能樂學活動	21,293		
	L30200 總務處補助款	24,000		
	L30202 冷氣專戶電費	111,362		
	L30301 兼任輔導教師	1,428		
	L30402 幼兒園導師費及教保費	8,000		
	存入保證金		580,860	
	R10001 押標金-司令臺整修工程-辰陸(1130626-1130824)	60,000		
	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		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	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		
	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		-7,704,382	
		-7,704,382		
	房屋及建築		43,584,468	
		43,584,468		
	累計折舊-房屋及建築		-19,381,391	
		-19,381,391		
	機械及設備		7,417,734	
		7,417,734		
	累計折舊-機械及設備		-4,362,106	
		-4,362,106		
	交通及運輸設備		986,361	
		986,361		
	累計折舊-交通及運輸設備		-611,157	
		-611,157		
	雜項設備		12,403,057	
		12,403,057		
	累計折舊-雜項設備		-8,301,477	
		-8,301,477		
	電腦軟體		33,586	
		33,586		

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6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	16,754,820	-13,871,180	-45.29
11 正式員額薪資		10,789,420	10,789,420	
113 職員薪金		10,541,410	10,541,410	
114 工員工資		248,010	248,010	
12 聘僱及兼職人員薪資		142,362	142,362	
124 兼職人員酬金		142,362	142,362	
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		2,095,032	2,095,032	
161 職員退休及離職金		2,079,966	2,079,966	
162 工員退休及離職金		15,066	15,066	
18 福利費		1,096,928	1,096,928	
181 分擔員工保險費		1,008,628	1,008,628	
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	1,052,108	-1,563,892	-59.78
21 水電費		59,553	59,553	
212 工作場所電費		59,289	59,289	
214 工作場所水費		264	264	
22 郵電費		11,241	11,241	
221 郵費		3,609	3,609	
222 電話費		7,632	7,632	
23 旅運費		620	620	
231 國內旅費		620	620	
24 印刷裝訂與廣告費		21,162	21,162	

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6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	%
241 印刷及裝訂費		21,162	21,162	
25 修理保養及保固費		148,625	148,625	
252 一般房屋修護費		45,060	45,060	
257 雜項設備修護費		103,565	103,565	
26 保險費		1,650	1,650	
26Y 其他保險費		1,650	1,650	
27 一般服務費		754,376	754,376	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150	
279 外包費		477,846	477,846	
27D 計時與計件人員酬金		213,645	213,645	
27F 體育活動費		62,735	62,735	
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		33,081	33,081	
291 公共關係費		33,081	33,081	
3 材料及用品費	288,000	173,089	-114,911	-39.90
31 使用材料費		820	820	
312 燃料		820	820	
32 用品消耗		172,269	172,269	
321 辦公(事務)用品		62,771	62,771	
323 農業與園藝用品及環境美化費		20,955	20,955	
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		83,813	83,813	

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6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	%
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	
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	17,993,458	-17,910,542	-49.88