

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 7 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	2,377,303	2,377,000	303	0.01	19,973,489	21,927,000	-1,953,511	-8.91
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					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
政府撥入收入	33,712,000	2,377,000	2,377,000			19,894,829	21,880,000	-1,985,171	-9.07
公庫撥款收入	33,712,000	2,377,000	2,377,000			19,894,829	21,880,000	-1,985,171	-9.07
其他收入		303		303		16,873		16,873	
雜項收入		303		303		16,873		16,873	
基金用途	35,904,000	2,347,409	2,377,000	-29,591	-1.24	20,340,867	24,027,000	-3,686,133	-15.34
國民教育計畫	31,611,000	2,217,753	2,247,000	-29,247	-1.30	19,235,819	20,699,000	-1,463,181	-7.07
其他	31,611,000	2,217,753	2,247,000	-29,247	-1.30	19,235,819	20,699,000	-1,463,181	-7.07
一般行政管理計畫	1,993,000	129,656	130,000	-344	-0.26	1,105,048	1,128,000	-22,952	-2.03
其他	1,993,000	129,656	130,000	-344	-0.26	1,105,048	1,128,000	-22,952	-2.03
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	29,894		29,894		-367,378	-2,100,000	1,732,622	-82.51
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					7,251,681	2,513,000	4,738,681	188.57

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 7 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				2,217,753	2,247,000	-29,247	-1.30
		累計數				19,235,819	20,699,000	-1,463,181	-7.07
一般行政管理計畫		本月數				129,656	130,000	-344	-0.26
		累計數				1,105,048	1,128,000	-22,952	-2.03
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 7 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	87,200	6,006	1,850,643	34,609,426
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,787,816	7,549,972			180,145	3,057,699
房屋及建築	43,584,468	19,031,978			407,650	24,144,840
機械及設備	7,402,226	3,870,449	15,508		571,647	2,975,638
交通及運輸設備	986,361	558,168			61,822	366,371
雜項設備	12,351,365	7,761,528	71,692		629,379	4,032,150
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 7 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			6,006		32,728

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 7 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	87,200	6,006	75,232,164		87,200
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	71,692		12,423,057	教育局無償撥入51,692元、應付代收款購置20,000元。	71,692
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	38,734		6,006	32,728	攤銷6,006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 7 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 7 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7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	44,824,335	100.00	負債	2	2,963,228	6.61
流動資產	11	10,213,589	22.79	流動負債	21	2,422,368	5.40
現金	1101	10,213,589	22.79	應付款項	2102	2,422,368	5.40
銀行存款	110102	10,163,589	22.67	應付代收款	210203	2,422,368	5.40
銀行存款-市庫存款	110102-1	7,201,681	16.07	其他負債	28	540,860	1.21
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	540,860	1.21
銀行存款-保管金專戶	110102-3	2,821,252	6.29	存入保證金	280104	540,860	1.21
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,887	0.03	淨資產	3	41,861,107	93.39
銀行存款-午餐專戶	110102-6	35,769	0.08	淨資產	31	41,861,107	93.39
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.20	淨資產	3101	41,861,107	93.39
銀行存款-薪資轉存專戶	110102-8	0	0.00	累積餘額	310101	43,997,934	98.16
零用及週轉金	110103	50,000	0.11	本期短絀	310103	-2,204,027	-4.92
				淨資產調整數	310104	67,200	0.00
				合計：		44,824,335	

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二十九條後，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7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		
預付款項	1108	0	0.00				
預付費用	110804	0	0.00				
固定資產	14	34,576,698	77.14				
土地改良物	1402	3,057,699	6.82				
土地改良物	140201	10,787,816	24.07				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,730,117	-17.25				
房屋建築及設備	1404	24,144,840	53.87				
房屋建築及設備	140401	43,584,468	97.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,439,628	-43.37				
機械及設備	1405	2,975,638	6.64				
機械及設備	140501	7,417,734	16.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,442,096	-9.91				
交通及運輸設備	1406	366,371	0.82				
交通及運輸設備	140601	986,361	2.20				
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二十九條後，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7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-交通及運輸設備	140602	-619,990	-1.38				
雜項設備	1407	4,032,150	9.00				
雜項設備	140701	12,423,057	27.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,390,907	-18.72				
無形資產	16	32,728	0.07				
無形資產	1601	32,728	0.07				
電腦軟體	160102	32,728	0.07				
其他資產	18	1,320	0.00				
什項資產	1801	1,320	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	1,320	0.00				
代管資產	180106	4,522,373	10.09				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	10.09				
應付代管資產	180107	-4,522,373	-10.09				
合計：		44,824,335					

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二十九條後，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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,397,303	19,993,489
徵收及依法分配收入		90
違規罰款收入		90
財產收益	20,000	81,697
財產孳息收入		61,697
其他財產收入	20,000	20,000
政府撥入收入	2,377,000	19,894,829
公庫撥款收入	2,377,000	19,894,829
其他收入	303	16,873
雜項收入	303	16,873
支出	2,610,492	22,197,516
人事支出	2,187,765	18,942,585
人事支出	2,187,765	18,942,585
業務支出	159,644	1,393,482
業務支出	159,644	1,393,482
獎補助支出		4,800
其他獎補助		4,800
折舊、折耗及攤銷	263,083	1,856,649
固定資產折舊	262,225	1,850,643
無形資產攤銷	858	6,006
本期賸餘（短絀）	-213,189	-2,204,027
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		41,861,107

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 7 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	19,973,489	20,000	19,993,489	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	20,000	81,697	財產收益
政府撥入收入	19,894,829		19,894,829	政府撥入收入
其他收入	16,873		16,873	其他收入
基金用途	20,340,867	1,856,649	22,197,516	支出
用人費用	18,942,585		18,942,585	人事支出
服務費用	1,211,752	181,730	1,393,482	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
		1,856,649	1,856,649	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-367,378	-1,836,649	-2,204,027	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	7,251,681	34,609,426	41,861,107	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數20,000元，係應付代收款購置財產20,000元。
2. 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。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數1,856,649元，係固定資產提列折舊數1,850,643元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數6,006元。
4. 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。
5. 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7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		7,201,681	
		7,201,681		
	銀行存款-保管金專戶		2,821,252	
		2,821,252		
	銀行存款-教育儲蓄戶		14,887	
		14,887		
	銀行存款-午餐專戶		35,769	
		35,769		
	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		1,320	
	L30116 鐘點費調增差額(113.12.31)	1,320		
	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		2,422,368	
	L10020 健保費	255,849		
	L10021 補充保費	6,069		
	L10030 勞保費	41,378		
	L10060 勞工退休準備金	31,094		
	L10100 課後輔導(托育)費	237,843		
	L10130 電腦設備維護及管理費	14,635		
	L10170 午餐團膳費	35,769		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	215,609		
	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	22,100		
	L20002 校務發展基金	320,863		
	L20003 校慶活動	183		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	8,630		
	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		
	L20013 社團活動費	41,138		
	L20014 各項補助款	102,939		
	L20015 畢業典禮活動	6,636		

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	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	34,400		
	L30102 合理教師員額	3,696		
	L30103 本土語沈浸式教學	75,035		
	L30115 教師專業學習社群	99,190		
	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	60,288		
	L30200 總務處補助款	20,000		
	L30202 冷氣專戶電費	94,087		
	L30401 幼兒園改制增置人力	18,408		
	L30402 幼兒園導師費及教保費	2,000		
	L30403 延長課後照顧	4,000		
	存入保證金		540,860	
	R20003 履約保證金-113學年度午餐團膳-吉米(1130830-1140731)	60,000		
	R20004 履約保證金-113學年度午餐團膳-大新(1130830-1140731)	60,000		
	R20007 履約保證金-司令臺整修工程-辰陞(1130626-1130830)	60,000		
	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		
	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	

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		-7,730,117	
		-7,730,117		
	房屋及建築		43,584,468	
		43,584,468		
	累計折舊-房屋及建築		-19,439,628	
		-19,439,628		
	機械及設備		7,417,734	
		7,417,734		
	累計折舊-機械及設備		-4,442,096	
		-4,442,096		
	交通及運輸設備		986,361	
		986,361		
	累計折舊-交通及運輸設備		-619,990	
		-619,990		
	雜項設備		12,423,057	
		12,423,057		
	累計折舊-雜項設備		-8,390,907	
		-8,390,907		
	電腦軟體		32,728	
		32,728		

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7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	18,942,585	-11,683,415	-38.15
11 正式員額薪資		12,398,670	12,398,670	
113 職員薪金		12,115,230	12,115,230	
114 工員工資		283,440	283,440	
12 聘僱及兼職人員薪資		185,815	185,815	
124 兼職人員酬金		185,815	185,815	
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		2,399,430	2,399,430	
161 職員退休及離職金		2,382,186	2,382,186	
162 工員退休及離職金		17,244	17,244	
18 福利費		1,327,592	1,327,592	
181 分擔員工保險費		1,159,292	1,159,292	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		163,800	163,800	
2 服務費用	2,616,000	1,211,752	-1,404,248	-53.68
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7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		914,020	914,020	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150	
279 外包費		569,752	569,752	
27D 計時與計件人員酬金		281,383	281,383	
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7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	20,340,867	-15,563,133	-43.35