

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國民小學

05666-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	46,462,000	9,954,726	9,964,000	-9,274	-0.09	9,954,726	9,964,000	-9,274	-0.09
徵收及依法分配收入		400		400		400		400	
違規罰款收入		400		400		400		400	
財產收入	72,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
租金收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
權利金收入	60,000								
利息收入	2,000								
政府撥入收入	46,390,000	9,954,000	9,954,000			9,954,000	9,954,000		
公庫撥款收入	46,390,000	9,954,000	9,954,000			9,954,000	9,954,000		
其他收入		326		326		326		326	
雜項收入		326		326		326		326	
基金用途	47,017,000	8,993,214	10,064,000	-1,070,786	-10.64	8,993,214	10,064,000	-1,070,786	-10.64
國民教育計畫	39,017,000	7,827,638	8,684,000	-856,362	-9.86	7,827,638	8,684,000	-856,362	-9.86
其他	39,017,000	7,827,638	8,684,000	-856,362	-9.86	7,827,638	8,684,000	-856,362	-9.86
一般行政管理計畫	7,542,000	1,165,576	1,380,000	-214,424	-15.54	1,165,576	1,380,000	-214,424	-15.54
其他	7,542,000	1,165,576	1,380,000	-214,424	-15.54	1,165,576	1,380,000	-214,424	-15.54
建築及設備計畫	458,000								
購建固定資產	458,000								
本期賸餘(短絀)	-555,000	961,512	-100,000	1,061,512	-1,061.51	961,512	-100,000	1,061,512	-1,061.51
期初基金餘額	2,697,000					3,953,164	2,697,000	1,256,164	46.58
解繳公庫									
期末基金餘額	2,142,000					4,914,676	2,597,000	2,317,676	89.24

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國民小學

05666-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				7,827,638	8,684,000	-856,362	-9.86
		累計數				7,827,638	8,684,000	-856,362	-9.86
一般行政管理計畫		本月數				1,165,576	1,380,000	-214,424	-15.54
		累計數				1,165,576	1,380,000	-214,424	-15.54

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國民小學

05666-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	162,184,727	72,234,947			386,916	89,562,864
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,149,164	7,165,612			42,591	940,961
房屋及建築	135,261,564	52,376,663			208,329	82,676,572
機械及設備	7,795,161	5,722,891			64,260	2,008,010
交通及運輸設備	1,332,374	1,157,500			7,327	167,547
雜項設備	9,646,464	5,812,281			64,409	3,769,774
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。

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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 113 年 1 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	162,184,727			162,184,727		
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	8,149,164			8,149,164		
房屋及建築	135,261,564			135,261,564		
機械及設備	7,795,161			7,795,161		
交通及運輸設備	1,332,374			1,332,374		
雜項設備	9,646,464			9,646,464		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						
發展中之無形資產						

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 1 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)
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。

05666-9

[illegible]

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區高美國民小學

平衡表

中華民國113年1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	101,182,447	100.00	負 債	2	6,704,907	6.63
流動資產	11	11,070,890	10.94	流動負債	21	6,114,187	6.04
現金	1101	11,070,890	10.94	應付款項	2102	6,114,187	6.04
銀行存款	110102	11,020,890	10.89	應付代收款	210203	6,114,187	6.04
銀行存款-市庫存款	110102-1	4,864,676	4.81	其他負債	28	590,720	0.58
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	590,720	0.58
銀行存款-保管金專戶	110102-3	5,020,492	4.96	存入保證金	280104	590,720	0.58
銀行存款-代扣繳專戶	110102-31	265,064	0.26	淨資產	3	94,477,540	93.37
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	46,400	0.05	淨資產	31	94,477,540	93.37
銀行存款-午餐專戶	110102-6	4,258	0.00	淨資產	3101	94,477,540	93.37
銀行存款-定期存款	110102-7	820,000	0.81	累積餘額	310101	93,902,944	92.81
零用及週轉金	110103	50,000	0.05	本期賸餘	310102	574,596	0.57
				淨資產調整數	310104		
				合計：		101,182,447	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 臺中市清水區高美國民小學

平衡表

中華民國113年1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	-1,164,827	-1.15				
雜項設備	1407	3,769,774	3.73				
雜項設備	140701	9,646,464	9.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,876,690	-5.81				
其他資產	18	548,693	0.54				
什項資產	1801	548,693	0.54				
暫付及待結轉帳項	180105	548,693	0.54				
代管資產	180106	5,735,509	5.67				
代管資產-土地	180106-1	5,735,509	5.67				
應付代管資產	180107	-5,735,509	-5.67				
合計：		101,182,447					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 臺中市清水區高美國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,954,726	9,954,726
徵收及依法分配收入	400	400
違規罰款收入	400	400
政府撥入收入	9,954,000	9,954,000
公庫撥款收入	9,954,000	9,954,000
其他收入	326	326
雜項收入	326	326
支出	9,380,130	9,380,130
人事支出	8,799,380	8,799,380
人事支出	8,799,380	8,799,380
業務支出	193,834	193,834
業務支出	193,834	193,834
折舊、折耗及攤銷	386,916	386,916
固定資產折舊	386,916	386,916
本期賸餘（短絀）	574,596	574,596
期初淨資產		93,902,944
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		94,477,540

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 1 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	9,954,726		9,954,726	收入
徵收及依法分配收入	400		400	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	9,954,000		9,954,000	政府撥入收入
其他收入	326		326	其他收入
基金用途	8,993,214	386,916	9,380,130	支出
用人費用	8,799,380		8,799,380	人事支出
服務費用	177,334	16,500	193,834	業務支出
材料及用品費	16,500	-16,500		
		386,916	386,916	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	961,512	-386,916	574,596	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,953,164	89,949,780	93,902,944	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,914,676	89,562,864	94,477,540	期末淨資產

註：1. 業務支出調整數16,500元，係「材料及用品費」調減16,500元。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數386,916元，係固定資產提列折舊數。
3. 期初淨資產調整數89,949,780元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 113年1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		4,864,676	
		4,864,676		
	銀行存款-保管金專戶		5,020,492	
		5,020,492		
	銀行存款-代扣繳專戶		265,064	
		265,064		
	銀行存款-代收學雜費專戶		46,400	
		46,400		
	銀行存款-午餐專戶		4,258	
		4,258		
	銀行存款-定期存款		820,000	
		820,000		
	零用及週轉金		50,000	
		50,000		
	暫付及待結轉帳項		548,693	
	L30102 合理教師員額(113.8.31)	463,053		
	L30401 充實行政人力計畫(113.8.31)	85,640		
	代管資產-土地		5,735,509	
		5,735,509		
	應付代管資產		-5,735,509	
		-5,735,509		
	應付代收款		6,114,187	
	L10020 健保費	130,110		
	L10022 補充保費	21,382		
	L10023 健保費(扣繳)	221,876		
	L10030 勞保費	60,794		
	L10031 勞保費(扣繳)	7,802		
	L10060 勞工退休準備金	38,489		
	L10061 勞工退休準備金(扣繳)	35,386		
	L10080 獎學金	5,000		
	L10081 獎學金定期存款	820,000		
	L10082 獎學金定存利息	51,224		
	L10084 楊連卿校長獎助學金	3,421		
	L10087 陳法丞等人捐助畢業生獎學金	27,005		
	L10101 課後輔導(托育)費	1,217,168		
	L10110 寒暑假學藝活動費	39,300		
	L10130 電腦設備維護及管理費	112,531		
	L10160 家長會費	13,000		
	L10180 營養午餐費	2,600		
	L10181 營養午餐利息	1,658		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	69,259		
	L10220 幼兒園工作材料費	130,158		

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L10230 幼兒園學生活動費	44,054		
	L10240 幼兒園雜費	76,086		
	L10270 銀行代收註冊費	46,400		
	L10290 戶外教育	1,180		
	L20001 代扣所得稅	103,809		
	L20004 其他	390		
	L20007 校慶活動	95,750		
	L20008 畢業典禮活動	40,602		
	L20011 社團活動	472,905		
	L20012 活動中心水電費	7,392		
	L20015 校務發展基金	690,108		
	L20016 貧困學童助學金	609,572		
	L20019 金利興清寒學生午餐暨課後照顧班 經費捐助	209,025		
	L30100 教務處補助款	95,470		
	L30102 合理教師員額	157,569		
	L30107 活化教學	52,000		
	L30108 雙語教學	111		
	L30200 學輔處補助款	16,000		
	L30206 輔導教師人力運用計畫	11,845		
	L30207 身心障礙學生課後照顧	21,132		
	L30211 學生學習扶助	30,250		
	L30212 健康促進	10,000		
	L30300 總務處補助款	1,250		
	L30302 冷氣專戶電費	121,995		
	L30401 充實行政人力計畫	76,158		
	L30500 幼兒園補助款	1,495		
	L30501 幼兒園導師費及教保費	36,000		
	L30502 幼兒園改制增置人力	51,559		
	L30503 延長課後照顧	25,917		
	存入保證金		590,720	
	R20003 履約保證金-太陽光電發電標租案-華 陽能源科技(1120331-1220228)	495,000		
	R20005 履約保證金-112學年度幼兒園點心 食材-吉米(1120830-1130731)	3,000		
	R20006 履約保證金-112學年度幼兒園點心 食材-聯引(1120830-1130731)	3,000		
	R20007 履約保證金-112學年度幼兒園點心 食材-侑芳(1120830-1130731)	3,000		
	R20008 履約保證金-112學年度幼兒園點心 食材-大新(1120830-1130731)	3,000		
	R40001 保固保證金-局部圍牆修繕工程-明 瀚(1100908-1150907)	30,000		
	R40002 保固保證金-智慧學習教室設備採 購-遠健(1101220-1141219)	5,000		

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40006 保固保證金-兒童遊戲場改善工程-東文心(1110310-1130309)	24,000		
	R40007 保固保證金-智慧學習教室設備採購-遠健(1111109-1151108)	5,000		
	R40008 保固保證金-智慧學習教室設備採購-拓越資訊(1120323-1160322)	5,000		
	R40009 保固保證金-112年學生課桌椅更新-三弘木業(1120731-1130730)	5,000		
	R40028 保固保證金-智慧學習教室設備採購-預算內-華經109.11.9-113.11.8	4,860		
	R40029 保固保證金-智慧學習教室設備採購-補助款-華經109.11.9-113.11.8	4,860		
	土地改良物		8,149,164	
		8,149,164		
	累計折舊-土地改良物		-7,208,203	
		-7,208,203		
	房屋及建築		135,261,564	
		135,261,564		
	累計折舊-房屋及建築		-52,584,992	
		-52,584,992		
	機械及設備		7,795,161	
		7,795,161		
	累計折舊-機械及設備		-5,787,151	
		-5,787,151		
	交通及運輸設備		1,332,374	
		1,332,374		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,164,827	
		-1,164,827		
	雜項設備		9,646,464	
		9,646,464		
	累計折舊-雜項設備		-5,876,690	
		-5,876,690		

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區高美國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年1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	41,991,000	8,799,380	-33,191,620	-79.04
11 正式員額薪資		3,952,880	3,952,880	
113 職員薪金		3,952,880	3,952,880	
12 聘僱及兼職人員薪資		98,028	98,028	
124 兼職人員酬金		98,028	98,028	
15 獎金		2,808,690	2,808,690	
152 年終獎金		2,808,690	2,808,690	
16 退休及卹償金		1,596,810	1,596,810	
161 職員退休及離職金		1,596,810	1,596,810	
18 福利費		342,972	342,972	
181 分擔員工保險費		342,972	342,972	
2 服務費用	4,046,000	177,334	-3,868,666	-95.62
21 水電費		21,394	21,394	
212 工作場所電費		21,394	21,394	
27 一般服務費		155,940	155,940	
27D 計時與計件人員酬金		145,380	145,380	
27F 體育活動費		10,560	10,560	
3 材料及用品費	434,000	16,500	-417,500	-96.20
32 用品消耗		16,500	16,500	
32Y 其他用品消耗		16,500	16,500	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000		-24,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	458,000		-458,000	-100.00
51 購建固定資產	458,000		-458,000	-100.00
514 購置機械及設備	165,000		-165,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	53,000		-53,000	-100.00
516 購置雜項設備	240,000		-240,000	-100.00

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區高美國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	64,000		-64,000	-100.00
合 計	47,017,000	8,993,214	-38,023,786	-80.87