

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、用途及餘純表

中華民國 114 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	46,736,000	10,400,000	10,400,000			10,400,000	10,400,000		
財產收入	90,000								
權利金收入	60,000								
利息收入	30,000								
政府撥入收入	46,636,000	10,390,000	10,390,000			10,390,000	10,390,000		
公庫撥款收入	46,636,000	10,390,000	10,390,000			10,390,000	10,390,000		
規費收入	10,000	10,000	10,000			10,000	10,000		
使用規費收入	10,000	10,000	10,000			10,000	10,000		
基金用途	47,326,000	8,673,441	10,500,000	-1,826,559	-17.40	8,673,441	10,500,000	-1,826,559	-17.40
國民教育計畫	39,391,000	7,504,527	9,199,000	-1,694,473	-18.42	7,504,527	9,199,000	-1,694,473	-18.42
其他	39,391,000	7,504,527	9,199,000	-1,694,473	-18.42	7,504,527	9,199,000	-1,694,473	-18.42
一般行政管理計畫	7,365,000	1,168,914	1,301,000	-132,086	-10.15	1,168,914	1,301,000	-132,086	-10.15
其他	7,365,000	1,168,914	1,301,000	-132,086	-10.15	1,168,914	1,301,000	-132,086	-10.15
建築及設備計畫	570,000								
購建固定資產	548,000								
其他	22,000								
本期賸餘(短純)	-590,000	1,726,559	-100,000	1,826,559	-1,826.56	1,726,559	-100,000	1,826,559	-1,826.56
期初基金餘額	3,398,000					3,530,032	3,398,000	132,032	3.89
解繳公庫									
期末基金餘額	2,808,000					5,256,591	3,298,000	1,958,591	59.39

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 114 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				7,504,527	9,199,000	-1,694,473 -18.42	
		累計數				7,504,527	9,199,000	-1,694,473 -18.42	
一般行政管理計畫		本月數				1,168,914	1,301,000	-132,086 -10.15	
		累計數				1,168,914	1,301,000	-132,086 -10.15	

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 1 月份

05666-5

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	163,683,767	76,168,812			369,376	87,145,579
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,149,164	7,343,002			12,255	793,907
房屋及建築	135,261,564	54,876,610			208,328	80,176,626
機械及設備	8,118,140	6,286,458			63,152	1,768,530
交通及運輸設備	1,402,348	1,211,928			8,702	181,718
雜項設備	10,752,551	6,450,814			76,939	4,224,798
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 114 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 114 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	163,683,767			163,683,767		
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	8,118,140			8,118,140		
交通及運輸設備	1,402,348			1,402,348		
雜項設備	10,752,551			10,752,551		
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 114 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。

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

05666-9

單位：新臺幣元

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國民小學

無形資產執行情形明細表

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

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114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	99,982,053	100.00	負債	2	7,579,883	7.58
流動資產	11	11,413,686	11.42	流動負債	21	6,966,883	6.97
現金	1101	11,413,686	11.42	應付款項	2102	6,966,883	6.97
銀行存款	110102	11,363,686	11.37	應付代收款	210203	6,966,883	6.97
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,206,591	5.21	其他負債	28	613,000	0.61
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	613,000	0.61
銀行存款-保管金專戶	110102-3	4,874,161	4.88	存入保證金	280104	613,000	0.61
銀行存款-代扣繳專戶	110102-31	373,736	0.37	淨資產	3	92,402,170	92.42
銀行存款-午餐專戶	110102-6	89,198	0.09	淨資產	31	92,402,170	92.42
銀行存款-定期存款	110102-7	820,000	0.82	淨資產	3101	92,402,170	92.42
零用及週轉金	110103	50,000	0.05	累積餘額	310101	91,044,987	91.06
固定資產	14	87,145,579	87.16	本期賸餘	310102	1,357,183	1.36
土地改良物	1402	793,907	0.79	淨資產調整數	310104		
				合計：		99,982,053	

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 — 臺中市清水區高美國民小學

平衡表

中華民國114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		
土地改良物	140201	8,149,164	8.15				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,355,257	-7.36				
房屋建築及設備	1404	80,176,626	80.19				
房屋建築及設備	140401	135,261,564	135.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,084,938	-55.09				
機械及設備	1405	1,768,530	1.77				
機械及設備	140501	8,118,140	8.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,349,610	-6.35				
交通及運輸設備	1406	181,718	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,402,348	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,220,630	-1.22				
雜項設備	1407	4,224,798	4.23				
雜項設備	140701	10,752,551	10.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,527,753	-6.53				

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 — 臺中市清水區高美國民小學

平衡表

中華民國114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		
其他資產	18	1,422,788	1.42				
什項資產	1801	1,422,788	1.42				
暫付及待結轉帳項	180105	1,422,788	1.42				
代管資產	180106	5,735,509	5.74				
代管資產-土地	180106-1	5,735,509	5.74				
應付代管資產	180107	-5,735,509	-5.74				
合計：		99,982,053					

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 — 臺中市清水區高美國民小學

收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
政府撥入收入	10,400,000	10,400,000
公庫撥款收入	10,390,000	10,390,000
徵收及依法分配收入	10,390,000	10,390,000
使用規費收入	10,000	10,000
使用規費收入	10,000	10,000
支出		
人事支出	9,042,817	9,042,817
人事支出	8,502,643	8,502,643
業務支出	8,502,643	8,502,643
業務支出	170,798	170,798
業務支出	170,798	170,798
折舊、折耗及攤銷	369,376	369,376
固定資產折舊	369,376	369,376
本期賸餘（短絀）	1,357,183	1,357,183
期初淨資產		91,044,987
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		92,402,170

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 114 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	10,400,000		10,400,000	收入
政府撥入收入	10,390,000		10,390,000	政府撥入收入
規費收入	10,000		10,000	規費收入
基金用途	8,673,441	369,376	9,042,817	支出
用人費用	8,502,643		8,502,643	人事支出
服務費用	170,798		170,798	業務支出
		369,376	369,376	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,726,559	-369,376	1,357,183	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,530,032	87,514,955	91,044,987	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,256,591	87,145,579	92,402,170	淨資產調整數 期末淨資產

註： 1. 折舊、折耗及攤銷調整數369,376元，係固定資產提列折舊數。
 2. 期初淨資產調整數87,514,955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 114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	5,206,591	5,206,591	
	銀行存款-保管金專戶	4,874,161	4,874,161	
	銀行存款-代扣繳專戶	373,736	373,736	
	銀行存款-午餐專戶	89,198	89,198	
	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		1,422,788	
L30102	合理教師員額(114.7.31)	1,213,898		
L30103	普通班導師費(114.7.31)	9,000		
L30206	輔導教師人力運用計畫(114.7.31)	4,686		
L30401	充實行政人力計畫(114.7.31)	65,209		
L30501	幼兒園導師費及教保費(114.7.31)	4,000		
L30502	幼兒園改制增置人力(114.7.31)	125,995		
	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		6,966,883	
L10010	公保費	74,686		
L10020	健保費	203,298		
L10022	補充保費	9,585		
L10023	健保費(扣繳)	325,470		
L10030	勞保費	94,064		
L10031	勞保費(扣繳)	12,042		
L10040	退撫基金	310,341		
L10060	勞工退休準備金	58,399		
L10061	勞工退休準備金(扣繳)	36,224		
L10080	獎學金	5,000		
L10081	獎學金定期存款	820,000		
L10082	獎學金定存利息	64,480		
L10084	楊連卿校長獎助學金	12,754		
L10087	陳法丞等人捐助畢業生獎學金	21,005		
L10101	課後輔導(托育)費	1,282,685		
L10110	寒暑假學藝活動費	15,407		
L10130	電腦設備維護及管理費	88,031		
L10180	營養午餐費	86,735		

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 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10181	營養午餐利息	2,463		
L10210	幼兒園餐點代辦費	186,424		
L10220	幼兒園工作材料費	188,653		
L10230	幼兒園學生活動費	53,964		
L10240	幼兒園雜費	71,092		
L20001	代扣所得稅	135,761		
L20003	各項補助款	1,000		
L20004	其他	1,200		
L20006	代課鐘點費	195		
L20007	校慶活動	99,384		
L20008	畢業典禮活動	29,275		
L20011	社團活動	577,091		
L20012	活動中心水電費	5,791		
L20015	校務發展基金	575,859		
L20016	貧困學童助學金	720,807		
L20019	金利興清寒學生午餐暨課後照顧班 經費捐助	98,870		
L30100	教務處補助款	109,233		
L30106	數位學習精進方案	26,761		
L30108	雙語教學	307		
L30109	英語展能樂學活動	40,000		
L30110	外籍英語教學助理	104,585		
L30200	學輔處補助款	1,500		
L30201	貧困學生午餐費補助	58,600		
L30202	原住民學生午餐補助	400		
L30203	午餐加碼補助	25,915		
L30204	午餐水果費	6,590		
L30205	健康飲食教育材料費	9,720		
L30207	身心障礙學生課後照顧	3,744		
L30210	導護人員午餐誤餐費	330		
L30211	學生學習扶助	44,997		
L30213	可溯源食材獎勵金	69,694		
L30300	總務處補助款	23		
L30302	冷氣專戶電費	126,946		
L30503	延長課後照顧	69,503		
存入保證金			613,000	
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		
R20012	履約保證金-113學年度幼兒園點心食 材-吉米(1130830-1140731)	3,000		
R20013	履約保證金-113學年度幼兒園點心食 材-聯引(1130830-1140731)	3,000		
R20014	履約保證金-113學年度幼兒園點心食 材-侑芳(1130830-1140731)	3,000		

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 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R20015 履約保證金-113學年度幼兒園點心食 材-大新(1130830-1140731)	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		
	R40004 保固保證金-活動中心排煙窗設備採 購-聖磊(1130326-1140325)	6,000		
	R40005 保固保證金-冷氣設置局部電力改善 工程-廣源(1130807-1140806)	30,000		
	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		
	R40010 保固保證金-113年度非山非市設施設 備-遠健(1131111-1171110)	25,000		
	土地改良物		8,149,164	
		8,149,164		
	累計折舊-土地改良物		-7,355,257	
		-7,355,257		
	房屋及建築		135,261,564	
		135,261,564		
	累計折舊-房屋及建築		-55,084,938	
		-55,084,938		
	機械及設備		8,118,140	
		8,118,140		
	累計折舊-機械及設備		-6,349,610	
		-6,349,610		
	交通及運輸設備		1,402,348	
		1,402,348		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,220,630	
		-1,220,630		
	雜項設備		10,752,551	
		10,752,551		
	累計折舊-雜項設備		-6,527,753	
		-6,527,753		

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114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	42,131,000	8,502,643	-33,628,357	-79.82
11 正式員額薪資		3,742,640	3,742,640	
113 職員薪金		3,742,640	3,742,640	
12 聘僱及兼職人員薪資		115,165	115,165	
124 兼職人員酬金		115,165	115,165	
15 獎金		2,729,068	2,729,068	
152 年終獎金		2,729,068	2,729,068	
16 退休及卹償金		1,578,432	1,578,432	
161 職員退休及離職金		1,578,432	1,578,432	
18 福利費		337,338	337,338	
181 分擔員工保險費		321,338	321,338	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	4,124,000	170,798	-3,953,202	-95.86
21 水電費		19,060	19,060	
212 工作場所電費		19,060	19,060	
25 修理保養及保固費		11,800	11,800	
257 雜項設備修護費		11,800	11,800	
27 一般服務費		139,938	139,938	
27D 計時與計件人員酬金		139,938	139,938	
3 材料及用品費	410,000		-410,000	-100.00
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	570,000		-570,000	-100.00
51 購建固定資產	548,000		-548,000	-100.00
514 購置機械及設備	108,000		-108,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	20,000		-20,000	-100.00
516 購置雜項設備	420,000		-420,000	-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114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	%
52 購置無形資產	22,000		-22,000	-100.00
521 購置電腦軟體	22,000		-22,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	3,000		-3,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,000		-64,000	-100.00
合計	47,326,000	8,673,441	-38,652,559	-81.67