

基金來源、用途及餘純表

中華民國 109 年 12 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			
			名稱	編號	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數
							金額	%		
基金來源	4	52,531,000	-332,261		177,000	-509,261	-287.72		52,128,815	52,531,000
財產收入	45	83,000	3,339		2,000	1,339	66.95		147,175	83,000
財產處分收入	451								39,900	39,900
租金收入	452		1,500			1,500			17,500	17,500
權利金收入	453	80,000							83,739	80,000
利息收入	454	3,000	1,439		2,000	-561	-28.05		3,629	3,000
其他財產收入	45Y		400			400			2,407	2,407
政府撥入收入	46	52,098,000	-350,000			-350,000			51,524,378	52,098,000
公庫撥款收入	462	52,098,000	-350,000			-350,000			51,524,378	52,098,000
教學收入	4S	350,000	14,000		175,000	-161,000	-92.00		327,600	350,000
學雜費收入	4S1	350,000	14,000		175,000	-161,000	-92.00		327,600	350,000
其他收入	4Y		400			400			129,662	129,662
雜項收入	4YY		400			400			129,662	129,662
基金用途	5	52,531,000	683,074		177,000	506,074	285.92		52,896,552	52,531,000
國民教育計畫	53	47,872,000	683,074		177,000	506,074	285.92		47,985,821	47,872,000
一般行政管理計畫	5L	4,442,000							4,694,103	4,442,000
建築及設備計畫	5M	217,000							216,628	217,000
購建固定資產		217,000							216,628	217,000
本期賸餘(短純)	6		-1,015,335			-1,015,335			-767,737	-767,737
期初基金餘額	71	1,602,000							2,743,359	1,602,000
解繳公庫	72									1,141,359
期末基金餘額	73	1,602,000							1,975,622	1,602,000
									373,622	23.32

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大甲區華龍國民小學

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	64,278,316	100.00	負債	2	62,302,694	96.93
流動資產	11	12,408,612	19.30	流動負債	21	9,864,883	15.35
現金	111	12,408,612	19.30	應付款項	212	9,864,883	15.35
銀行存款	1112	12,408,612	19.30	應付代收款	2123	9,864,883	15.35
銀行存款-市庫存款	1112-1	1,975,622	3.07	其他負債	22	52,437,811	81.58
銀行存款-零用金專戶	1112-2	0	0.00	什項負債	221	52,437,811	81.58
銀行存款-保管金專戶	1112-3	7,784,270	12.11	存入保證金	2211	681,811	1.06
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-4	302	0.00	應付代管資產	2214	51,756,000	80.52
銀行存款-午餐專戶	1112-6	1,448,418	2.25	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
銀行存款-定期存款	1112-7	1,200,000	1.87	基金餘額	3	1,975,622	3.07
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	31	1,975,622	3.07
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	311	1,975,622	3.07
預付費用	1154	0	0.00	累積餘額	3111	2,743,359	4.27
				本期短絀	3113	-767,737	-1.19
				合計：		64,278,316	

信託代理與保證資產	530,000	信託代理與保證負債	530,000
保證品	530,000	應付保證品	530,000

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大甲區華龍國民小學

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
其他資產	13	51,869,704	80.70				
什項資產	131	51,869,704	80.70				
暫付及待結轉帳項	1315	113,704	0.18				
代管資產	1316	51,756,000	80.52				
代管資產-土地	1316-1	51,756,000	80.52				
合計：		64,278,316					

信託代理與保證資產	530,000	信託代理與保證負債	530,000
保證品	530,000	應付保證品	530,000

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學

05688-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 12 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
		本月數				683,074	177,000	506,074 285.92
國民教育計畫		累計數				47,985,821	47,872,000	113,821 0.24
一般行政管理計畫		本月數				0	0	0 0.00
		累計數				4,694,103	4,442,000	252,103 5.68
建築及設備計畫		本月數				0	0	0 0.00
		累計數				216,628	217,000	-372 -0.17

臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 109 年 12 月份

05688-7

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(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						
非理財目的之長期投資	75,491,465	47,805,702	6,561,492	3,723,749	472,803	30,050,703
土地						
土地改良物	15,550,086	13,906,632	3,345,327	3,577,373	-1,608,345	3,019,753
房屋及建築	40,163,634	18,541,519	140,800		723,372	21,039,543
機械及設備	9,125,402	7,310,630	1,165,338		739,420	2,240,690
交通及運輸設備	1,168,177	589,227		48,376	101,247	429,327
雜項設備	9,484,166	7,457,694	1,910,027	98,000	517,109	3,321,390
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
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 109 年 12 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	75,491,465	6,561,492	3,723,749	78,329,208		6,344,864
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	15,550,086	3,345,327	3,577,373	15,318,040	應付代收款購置3,345,327元，報廢3,577,373元。	3,345,327
房屋及建築	40,163,634	140,800		40,304,434	應付代收款購置140,800元。	140,800
機械及設備	9,125,402	1,165,338		10,290,740	預算內購置69,980元、應付代收款購置300,358元、教育局補助795,000元。	1,095,358
交通及運輸設備	1,168,177		48,376	1,119,801	報廢48,376元。	
雜項設備	9,484,166	1,910,027	98,000	11,296,193	預算內購置146,648元、應付代收款購置1,673,559元、教育局補助89,820元、報廢98,000元。	1,763,379
購建中固定資產						
電腦軟體						

主要增減原因詳見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 109 年 12 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)
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

科 目 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	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															
土地															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備	142,000			-72,000	70,000	70,000	69,980		69,980	99.97	-20	-0.03			
機械及設備	142,000			-72,000	70,000	70,000	69,980		69,980	99.97	-20	-0.03			
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
雜項設備	75,000			72,000	147,000	147,000	146,648		146,648	99.76	-352	-0.24			
雜項設備	75,000			72,000	147,000	147,000	146,648		146,648	99.76	-352	-0.24			
購建中固定資產															
總 計	217,000				217,000	217,000	216,628		216,628	99.83	-372	-0.17			

臺中市大甲區華龍國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 109年12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	1,975,622	1,975,622	
	銀行存款-保管金專戶	7,784,270	7,784,270	
	銀行存款-教育儲蓄戶	302	302	
	銀行存款-午餐專戶	1,448,418	1,448,418	
	銀行存款-定期存款	1,200,000	1,200,000	
	暫付及待結轉帳項			
	H10008 預算外-輔導團鐘點費109.01.01-109.12.31	15,360	113,704	補助款尚未撥入保管金專戶。
	H10009 預算外-導師費差額109.1.1-109.12.31	77,032		補助款尚未撥入保管金專戶。
	H10013 預算外-D棟教室耐震力補強工程-109.3.16-109.12.31	21,312		補強工程工管費尚未撥入保管金專戶。
	代管資產-土地	51,756,000	51,756,000	
	保證品	530,000	530,000	
	應付代收款			
	L10010 公保費	7,406	9,864,883	
	L10020 健保費	434,196		
	L10021 二代健保費(補充健保費)	455		
	L10022 二代健保(僱主負擔補充保費)	9,356		
	L10030 勞保費	138,217		
	L10040 退撫基金	66,430		
	L10060 勞工退休準備金	83,318		
	L10081 日紡獎學金孳息收入	9,961		
	L10082 第一屆校友會獎學金孳息收入	22,143		
	L10083 日紡獎學金定存單	200,000		
	L10084 第一屆校友會獎學金定存單	1,000,000		
	L10085 畢業生獎學金	18,000		
	L10090 仁愛基金	1,058,370		
	L10100 課後輔導(托育)費	277,629		
	L10101 課後輔導(托育)費-以前年度	1,599,166		
	L10180 營養午餐費	641,363		
	L10181 營養午餐費-歷年結餘	807,055		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	582,482		
	L10211 學前特教班餐點代辦費	3,572		
	L10220 幼兒園工作材料費	138,213		
	L10221 學前特教班工作材料費	3,661		

臺中市大甲區華龍國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 109年12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	262,331		
	L10231 學前特教班學生活動費	7,168		
	L10240 幼兒園雜費	47,523		
	L10250 幼兒園課後托育費	16,000		
	L10260 教育儲蓄戶	302		
	L10290 校外教學	116		
	L20009 捐助特色培訓計畫(桌球)	151,656		
	L20012 學校教學活動及改善設備補助	443,512		
	L20014 捐助推展體育活動經費	124,608		
	L20020 各項獎助學金	16,000		
	L20029 各項獎助學金-鄭正忠獎助學金	385		
	L20047 其他項目-其他	10,000		
	L20061 課外社團活動費	71,776		
	L20062 課外社團教材費	100		
	L20065 課外社團-桌球	10,460		
	L30002 教育局補助社區資訊站經費	36,504		
	L30008 幼兒園增置人力經費	379,974		
	L30016 教師專業學習社群	8,500		
	L30021 校園營養午餐相關補助	324,098		
	L30022 教育局補助國小特教方案暨專業團隊服務	28,900		
	L30023 特教學生教助員經費	26,356		
	L30036 教育部補助充實行政人力	86,610		
	L30039 輔導教師人力運用計畫	327,276		
	L30041 幼兒園導師費差額及教保費	5,800		
	L30047 棒球隊組訓費及參賽費	60,000		
	L30056 學務處補助	3,400		
	L30061 外加代理教師及回兼節數	190,823		
	L30062 午餐水果補助經費核銷工作	7,520		
	L30104 109年度科技輔助自主學習	19,872		
	L30107 D棟教室耐震力補強工程	24,750		
	L40001 合盈光電創意能力培育專案	26,390		
	L40002 推展創客教育	16,501		
	L40004 三好校園	8,679		
	L40005 捐助弱勢學童營養午餐費	20,000		
	存入保證金		681,811	
	R20002 履約保證金-營養午餐食材-大鼎農產-109.01.01-109.12.31	100,000		109年12月午餐食材費尚在結算中，俟無待解決事項後，辦理退還手續。
	R20054 履約保證金-冷氣及計費系統安裝-梅山安順-109.11.16-109.12.30	40,000		因涉其他相關工程尚未完工，本項採購無法報竣，廠商申請停止計算工期。
	R20055 履約保證金-營養午餐食材-大鼎農產-110.01.01-110.12.31	100,000		
	R20057 履約保證金-整建操場工程-正永工程行-110.1.12-110.3.12	80,000		

臺中市大甲區華龍國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R40057 保固保證金-A5棟耐震能力補強工程-上甲營造-107.4.26-112.4.25	100,000		
	R40061 保固保證金-A2棟教室校舍補強-金鉅營造-107.10.23-112.10.22	105,000		
	R40062 保固保證金-智慧教室建置-華經資訊-107.11.20-111.11.19	8,730		
	R40063 保固保證金-智慧教室建置-華經資訊-108.11.12-112.11.11	8,361		
	R40064 保固保證金-高壓清洗機等設備-紜福公司-108.12.24-110.12.23	15,000		
	R40065 保固保證金-午餐廚房油煙防制設備-紜福公司-109.4.23-111.4.22	5,000		
	R40066 保固保證金-風雨教室防水隔熱工程-鼎三土木-109.10.8-114.10.7	90,000		
	R40067 保固保證金-學前特教無障礙環境-勁易土木-109.11.20-110.11.19	20,000		
	R40068 保固保證金-智慧教室建置-華經資訊-109.11.2-113.11.1	9,720		
	應付代管資產		51,756,000	
	應付保證品			
	R20051 履保金-太陽能光電發電系統-台錦新(續凱沿)103.3.20-113.4.10	480,000	530,000	
	R20056 履約保證金-遊戲空間改善工程-建宥營造-109.12.16-110.5.27	50,000		

臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年12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	49,391,000	50,036,588	645,588	1.31
11 正式員額薪資		31,463,761	31,463,761	
113 職員薪金		30,698,281	30,698,281	
114 工員工資		765,480	765,480	
12 聘僱及兼職人員薪資		428,972	428,972	
124 兼職人員酬金		428,972	428,972	
13 超時工作報酬		719,600	719,600	
131 加班費		719,600	719,600	
15 獎金		6,866,107	6,866,107	
151 考績獎金		3,146,233	3,146,233	
152 年終獎金		3,719,874	3,719,874	
16 退休及卹償金		6,806,669	6,806,669	
161 職員退休及離職金		6,806,669	6,806,669	
18 福利費		3,751,479	3,751,479	
181 分擔員工保險費		2,903,127	2,903,127	
183 傷病醫藥費		18,660	18,660	
18Y 其他福利費		829,692	829,692	
2 服務費用	2,474,000	2,112,230	-361,770	-14.62
21 水電費		204,785	204,785	
212 工作場所電費		150,536	150,536	
214 工作場所水費		54,249	54,249	
22 郵電費		93,979	93,979	
221 郵費		19,028	19,028	
222 電話費		32,951	32,951	
224 數據通信費		42,000	42,000	
23 旅運費		3,420	3,420	

臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年12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	%
231 國內旅費		3,420	3,420	
24 印刷裝訂與廣告費		28,114	28,114	
241 印刷及裝訂費		28,114	28,114	
25 修理保養及保固費		579,419	579,419	
252 一般房屋修護費		158,443	158,443	
254 其他建築修護費		16,790	16,790	
255 機械及設備修護費		114,400	114,400	
257 雜項設備修護費		289,786	289,786	
26 保險費		4,177	4,177	
26Y 其他保險費		4,177	4,177	
27 一般服務費		1,087,836	1,087,836	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,356	4,356	
279 外包費		538,060	538,060	
27D 計時與計件人員酬金		467,180	467,180	
27F 體育活動費		78,240	78,240	
28 專業服務費		38,500	38,500	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,200	11,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		27,300	27,300	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	381,000	428,319	47,319	12.42
31 使用材料費		10,244	10,244	
312 燃料		2,364	2,364	
315 設備零件		7,880	7,880	
32 用品消耗		418,075	418,075	
321 辦公（事務）用品		129,026	129,026	

臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年12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	%
322 報章雜誌		34,312	34,312	
323 農業與園藝用品及環境美化費		55,000	55,000	
325 服裝		1,800	1,800	
326 食品		3,680	3,680	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,248	4,248	
32Y 其他用品消耗		190,009	190,009	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	40,000	20,000	100.00
45 雜項設備租金		40,000	40,000	
451 雜項設備租金		40,000	40,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	217,000	216,628	-372	-0.17
51 購建固定資產	217,000	216,628	-372	-0.17
514 購置機械及設備	142,000	69,980	-72,020	-50.72
516 購置雜項設備	75,000	146,648	71,648	95.53
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,288	4,288	
64 消費與行為稅		3,988	3,988	
644 營業稅		3,988	3,988	
66 規費		300	300	
66Y 其他規費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	48,000	58,499	10,499	21.87
71 會費		2,167	2,167	
712 學術團體會費		1,167	1,167	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		17,600	17,600	
726 獎助學員生給與		17,600	17,600	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		38,732	38,732	
743 獎勵費用		24,000	24,000	

臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年12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	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 合 計	52,531,000	14,732 52,896,552	14,732 365,552	0.70