

機關代碼 05688

臺中市地方教育發展基金

臺中市大甲區華龍國民小學

會 計 月 報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員

基金主持人

臺中市地方教育發展基金  
臺中市大甲區華龍國民小學

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1~ 3 頁
--------------------	----------

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4~ 4 頁
二、資本資產明細表(含固定項目增減情形表).....	第 5~ 8 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 9~10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11~13 頁
二、收入支出表.....	第 14~15 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16~17 頁
二、平衡表科目明細表.....	第 18~21 頁
三、各項費用彙計表.....	第 22~24 頁
四、庫款支付差額解釋表及對帳單.....	第 25~26 頁
五、公庫存款差額解釋表及對帳單.....	第 27~35 頁
六、保管品專戶差額解釋表及對帳單.....	第 36~38 頁
七、財產分類量值統計表(國有、公務及基金).....	第 39~41 頁

編製日期 112 年 8 月 2 日

製表人員

電話 04-26811270 轉 760

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學

05688-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	54,574,000	4,339,428	4,391,000	-51,572	-1.17	34,831,100	35,797,000	-965,900	-2.70
財產收入	93,000	96,908	41,000	55,908	136.36	275,047	89,000	186,047	209.04
租金收入	10,000	1,500	1,000	500	50.00	6,150	7,000	-850	-12.14
權利金收入	80,000	95,408	40,000	55,408	138.52	247,722	80,000	167,722	209.65
利息收入	3,000					21,175	2,000	19,175	958.75
政府撥入收入	54,131,000	4,175,000	4,175,000			34,314,735	35,358,000	-1,043,265	-2.95
公庫撥款收入	54,131,000	4,175,000	4,175,000			34,314,735	35,358,000	-1,043,265	-2.95
教學收入	350,000		175,000	-175,000	-100.00	154,000	350,000	-196,000	-56.00
學雜費收入	350,000		175,000	-175,000	-100.00	154,000	350,000	-196,000	-56.00
其他收入		67,520		67,520		87,318		87,318	
雜項收入		67,520		67,520		87,318		87,318	
基金用途	54,574,000	3,910,384	4,391,000	-480,616	-10.95	33,964,321	35,797,000	-1,832,679	-5.12
國民教育計畫	50,025,000	3,578,792	3,950,000	-371,208	-9.40	30,776,408	32,818,000	-2,041,592	-6.22
其他	50,025,000	3,578,792	3,950,000	-371,208	-9.40	30,776,408	32,818,000	-2,041,592	-6.22
一般行政管理計畫	4,335,000	331,592	395,000	-63,408	-16.05	3,045,371	2,765,000	280,371	10.14
其他	4,335,000	331,592	395,000	-63,408	-16.05	3,045,371	2,765,000	280,371	10.14
建築及設備計畫	214,000		46,000	-46,000	-100.00	142,542	214,000	-71,458	-33.39
購建固定資產	214,000		46,000	-46,000	-100.00	142,542	214,000	-71,458	-33.39
本期賸餘(短絀)		429,044		429,044		866,779		866,779	
期初基金餘額	2,640,000					3,214,849	2,640,000	574,849	21.77
解繳公庫									
期末基金餘額	2,640,000					4,081,628	2,640,000	1,441,628	54.61

註：

#### 壹、基金來源、用途及餘絀表說明

一、本年度截至本月份累計數實際數較預算數差異超過10%科目，其增減原因說明如下：

##### (一)基金來源：

租金收入：主要係場地租借收入較預期減少。

權利金收入：主要係屋頂出租太陽能光電系統營運權利金收入較預期增加，依實收數繳庫列帳。

利息收入：主要係學校專戶上半年利息收入較預期增加，依實收數繳庫列帳。

公庫撥款收入：無。

學雜費收入：主要係幼兒學前教育免學費補助款依實際收入核實列帳。

雜項收入：主要係收109年度學校自辦冷氣機貨物稅減徵16,198元、台灣檢驗科技股份有限公司112年3-5月水電費3,600元、棒球隊組訓參賽費未支用清帳繳庫60,000元及午餐水果補助經費核銷工作未支用清帳繳庫7,520元，依實收數繳庫列帳。

##### (二)基金用途：

國民教育計畫：無。

一般行政管理計畫：主要係生活津貼較預期增加，依實際需要支付所致。

建築及設備計畫：主要係原訂計畫變更所致，已請總務處積極辦理，嗣後詳實估列分配。

##### (三)本期賸餘：主要係用人費用覈實支用所致。

- 備註：1. 公庫撥款收入截至本月底止實際數較預算數減少1,043,265元，係生活津貼預算不足增撥436,480元、非留存項目扣減1,549,645元、109-111學年度因政策影響致附設幼兒園學費收入短收調整數增撥70,000元、以前年度用人費用賸餘尚未繳回數扣減100元。
2. 一般行政管理計畫超支280,371元，主要係因生活津貼預算不足，依實際需要支付所致。

臺中市地方教育發展基金-臺中市大甲區華龍國民小學  
基金來源用途與支付科對帳單檢核表  
中華民國112年7月份

基金來源及用途與支付科對帳單之檢核：		市庫存款與基金餘額之覆核	
(一)基金來源	(二)基金用途	項目	金額
會計月報實際數	34,831,100	會計月報實際數	33,964,321
加： 上年度支付科轉入數（決算平衡表上銀行存款-市庫存款）	3,214,849	加： 零用週轉金	60,000
減： 庫款差額解釋表-學校基金來源收入學校已入帳支付科未入帳		減： 付款憑單學校已開立支付科未付款	
加： 庫款差額解釋表-學校基金來源收入支付科已入帳學校未入帳		加： 支出收回學校已入帳支付科未入帳	
加： 應收款項實現數		減： 支出收回支付科已入帳學校未入帳	
減： 註銷應付項目		加： 應付款項(科目:2125+2129+212Y)實現數	
加： 收入退還		加： 預付費用(當年度)	3,375,012
加： 上年度預付費用註銷收回		加： 收入退還	
加： 支出收回誤以收入繳款書繳庫		加： 支出收回誤以收入繳款書繳庫	
減： 轉帳傳票開立拍賣收入管理費及手續費		減： 轉帳傳票開立拍賣收入管理費及手續費	
減： 應收項目估列數(年底決算估列)		減： 應收項目註銷(呆帳)	
加：		減： 應付款項提列數(年底決算估列數)	
減：		減： 上年度預付費用轉正	
		加：	
		減：	
市庫實現數（累計分配數總金額）	38,045,949	市庫實現數（累計支付數總金額）	37,399,333
	餘額相符		餘額相符
		餘絀表-基金餘額	4,081,628
			基金餘額相符

臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學

05688-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				3,578,792	3,950,000	-371,208	-9.40
		累計數				30,776,408	32,818,000	-2,041,592	-6.22
一般行政管理計畫		本月數				331,592	395,000	-63,408	-16.05
		累計數				3,045,371	2,765,000	280,371	10.14
建築及設備計畫		本月數				0	46,000	-46,000	-100.00
		累計數				142,542	214,000	-71,458	-33.39

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學

05688-5

## 資本資產明細表

中華民國 112 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		
<b>資產</b>	96,119,793	44,610,825	1,461,281	998,333	1,919,844	50,052,072
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,448,504	4,921,715			171,829	2,354,960
房屋及建築	63,664,219	25,494,272	2,123		840,105	37,331,965
機械及設備	7,425,906	5,253,947	357,542	166,964	390,683	1,971,854
交通及運輸設備	1,454,701	914,983	897,000	75,000	153,373	1,208,345
雜項設備	16,126,463	8,025,908	204,616	756,369	363,854	7,184,948
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—臺中市大甲區華龍國民小學

05688-6

資本資產明細表

中華民國 112 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						

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 112 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	96,119,793	1,461,281	998,333	96,582,741		1,318,739
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	7,448,504			7,448,504		
房屋及建築	63,664,219	2,123		63,666,342	更正以前年度固定資產科目增加2,123元。	2,123
機械及設備	7,425,906	357,542	166,964	7,616,484	預算內購置142,542元，其他機關撥入215,000元，財產報廢166,964元。	215,000
交通及運輸設備	1,454,701	897,000	75,000	2,276,701	應付代收款購置897,000元，以前年度購置移撥其他學校60,000元，財產報廢15,000元。	897,000
雜項設備	16,126,463	204,616	756,369	15,574,710	應付代收款購置154,616元，其他機關撥入50,000元，更正以前年度固定資產科目減少212,250元，貨物稅減徵減少16,198元，財產報廢527,921元。	204,616

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 112 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)
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						
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—臺中市大甲區華龍國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 7 月份

05688-10

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		214,000			214,000	214,000	142,542		142,542	66.61	-71,458	-33.39		

## 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112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	118,484,408	100.00	負債	2	64,350,708	54.31
流動資產	11	12,545,647	10.59	流動負債	21	12,187,777	10.29
現金	1101	9,170,635	7.74	應付款項	2102	12,187,777	10.29
銀行存款	110102	9,110,635	7.69	應付代收款	210203	12,187,777	10.29
銀行存款-市庫存款	110102-1	646,616	0.55	其他負債	28	52,162,931	44.03
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	52,162,931	44.03
銀行存款-保管金專戶	110102-3	5,160,646	4.36	存入保證金	280104	406,931	0.34
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	175,671	0.15	應付代管資產	280107	51,756,000	43.68
銀行存款-午餐專戶	110102-6	1,927,702	1.63	淨資產	3	54,133,700	45.69
銀行存款-定期存款	110102-7	1,200,000	1.01	淨資產	31	54,133,700	45.69
零用及週轉金	110103	60,000	0.05	淨資產	3101	54,133,700	45.69
預付款項	1108	3,375,012	2.85	累積餘額	310101	54,723,817	46.19
預付費用	110804	3,375,012	2.85	本期短絀	310103	-590,117	-0.50
				合計：		118,484,408	

信託代理與保證資產

680,000

信託代理與保證負債

680,000

保證品

680,000

應付保證品

680,000

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 — 臺中市大甲區華龍國民小學

## 平衡表

中華民國112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		
固定資產	14	50,052,072	42.24				
土地改良物	1402	2,354,960	1.99				
土地改良物	140201	7,448,504	6.29				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,093,544	-4.30				
房屋建築及設備	1404	37,331,965	31.51				
房屋建築及設備	140401	63,666,342	53.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,334,377	-22.23				
機械及設備	1405	1,971,854	1.66				
機械及設備	140501	7,616,484	6.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,644,630	-4.76				
交通及運輸設備	1406	1,208,345	1.02				
交通及運輸設備	140601	2,276,701	1.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,068,356	-0.90				
雜項設備	1407	7,184,948	6.06				

信託代理與保證資產

680,000

信託代理與保證負債

680,000

保證品

680,000

應付保證品

680,000

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 — 臺中市大甲區華龍國民小學

## 平衡表

中華民國112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		
雜項設備	140701	15,574,710	13.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,389,762	-7.08				
其他資產	18	55,886,689	47.17				
什項資產	1801	55,886,689	47.17				
暫付及待結轉帳項	180105	4,130,689	3.49				
代管資產	180106	51,756,000	43.68				
代管資產-土地	180106-1	51,756,000	43.68				
合計：		118,484,408					

信託代理與保證資產

680,000

信託代理與保證負債

680,000

保證品

680,000

應付保證品

680,000

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 — 臺中市大甲區華龍國民小學

## 收入支出表

中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,359,428	36,149,839
財產收益	116,908	1,593,786
財產孳息收入	96,908	275,047
其他財產收入	20,000	1,318,739
政府撥入收入	4,175,000	34,314,735
公庫撥款收入	4,175,000	34,314,735
教學收入		154,000
學雜費收入		154,000
其他收入	67,520	87,318
雜項收入	67,520	87,318
支出	4,323,809	36,739,956
人事支出	3,721,163	32,224,232
人事支出	3,721,163	32,224,232
業務支出	189,221	1,586,347
業務支出	189,221	1,586,347
獎補助支出		11,200
其他獎補助		11,200
財產損失	3,183	67,100
財產交易損失	3,183	67,100
折舊、折耗及攤銷	410,242	2,832,756
固定資產折舊	410,242	2,832,756
其他支出		18,321
其他支出		18,321

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大甲區華龍國民小學  
**收入支出表**  
 中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	35,619	-590,117
期初淨資產		54,723,817
解繳公庫		
期末淨資產		54,133,700

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—臺中市大甲區華龍國民小學

05688-16

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	34,831,100	1,318,739	36,149,839	收入
財產收入	275,047	1,318,739	1,593,786	財產收益
政府撥入收入	34,314,735		34,314,735	政府撥入收入
教學收入	154,000		154,000	教學收入
其他收入	87,318		87,318	其他收入
基金用途	33,964,321	2,775,635	36,739,956	支出
用人費用	32,224,232		32,224,232	人事支出
服務費用	1,379,188	207,159	1,586,347	業務支出
材料及用品費	130,906	-130,906		
租金、償債、利息及相關手續費	68,000	-68,000		
稅捐及規費(強制費)	7,253	-7,253		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
捐助、補助與獎助	11,200		11,200	獎補助支出
		67,100	67,100	財產損失
		18,321	18,321	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	142,542	-142,542		
		2,832,756	2,832,756	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	866,779	-1,456,896	-590,117	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,214,849	51,508,968	54,723,817	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,081,628	50,052,072	54,133,700	期末淨資產

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市大甲區華龍國民小學

05688-17

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 財產收益調整數1,318,739元：係更正以前年度固定資產科目增加2,123元，應付代收款購置設備1,051,616元，其他機關撥入設備265,000元。
2. 業務支出調整數207,159元=材料及用品費調減數130,906元，租金、償債、利息及相關手續費調減數68,000元，稅捐及規費(強制費)調減數7,253元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數1,000元。
3. 財產損失調整數67,100元：係以前年度購置財產移撥他校60,000元，以前年度財產報廢7,100元。
4. 其他支出調整數18,321元：係更正以前年度固定資產科目，沖抵固定項目淨額2,123元、貨物稅減徵，沖抵固定項目淨額16,198元。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數-142,542元，係預算內購置機械及設備142,542元。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數2,832,756元，係固定資產提列折舊數。
7. 期初淨資產調整數51,508,968元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

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 112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		646,616	
	銀行存款-保管金專戶	5,160,646	5,160,646	
	銀行存款-教育儲蓄戶	175,671	175,671	
	銀行存款-午餐專戶	1,927,702	1,927,702	
	銀行存款-定期存款	1,200,000	1,200,000	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用		3,375,012	
	C10003 預算內-112年2月份教職員工薪津-112.12.31	3,053,167		
	C10004 預算內-112年2月份鄭運金等9人月退休金-112.12.31	321,845		
	暫付及待結轉帳項		4,130,689	
	H10001 預算外-營養午餐零用金-112.12.31	20,000		
	H10002 預算外-保管金零用金-112.12.31	50,000		
	H10004 預算外-外加代理教師112.12.31	2,860,086		
	H10014 預算外-輔導教師人力運用計畫-112.12.31	56,911		
	H10015 預算外-幼兒園增置人力計畫-112.12.31	1,062,860		
	H10017 預算外-幼兒園導師費差額及教保費-112.12.31	80,832		
	代管資產-土地	51,756,000	51,756,000	
	保證品	680,000	680,000	
	應付代收款		12,187,777	
	L10010 公保費	2,051		
	L10020 健保費	557,620		
	L10022 二代健保(僱主負擔補充保費)	30,866		
	L10030 勞保費	186,489		
	L10040 退撫基金	7,860		
	L10060 勞工退休準備金	112,813		
	L10081 日紡獎學金孳息收入	11,894		
	L10082 第一屆校友會獎學金孳息收入	40,795		
	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		

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 112年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
L10100	課後輔導(托育)費	1,844,629		
L10101	課後輔導(托育)費-歷年結餘	486,054		
L10150	平安保險費	175		
L10160	家長會費	100		
L10180	營養午餐費	921,638		
L10181	營養午餐費-歷年結餘	1,026,064		
L10210	幼兒園餐點代辦費	303,770		
L10211	學前特教班餐點代辦費	18,784		
L10220	幼兒園工作材料費	66,595		
L10221	學前特教班工作材料費	32,352		
L10230	幼兒園學生活動費	67,115		
L10231	學前特教班學生活動費	32,673		
L10240	幼兒園雜費	113,297		
L10241	學前特教班雜費	25,759		
L10250	幼兒園課後托育費	136,770		
L10260	教育儲蓄戶	175,671		
L20009	捐助特色培訓計畫(桌球)	105,392		
L20012	學校教學活動及改善設備補助	168,611		
L20014	捐助推展體育活動經費	56,698		
L20020	各項獎助學金	8,000		
L20030	王月蘭慈善基金會獎助學金	11,454		
L20031	簿本及教學補充教材-簿本及學用品	27,957		
L20045	其他項目-代扣所得稅	288		
L20047	其他項目-其他	14,300		
L20061	課外社團活動費	21,521		
L20100	60週年校慶活動	10,727		
L20101	王威筌、王顥儒、王昱翔清寒獎助學金	15,000		
L20102	台灣麗馳助學金(輔導室)	208,000		
L20103	吳順助學金(輔導室)	600,000		
L20104	鄭正忠助學金(輔導室)	146,100		
L20105	日南慈德宮錦綉旗助學金(輔導室)	74,220		
L20106	鄭正忠助學金(教務處)	74,383		
L30006	幼兒學前教育各項補助	110,693		
L30008	幼兒園增置人力經費	99,981		
L30016	教師專業學習社群	2,210		
L30022	教育局補助國小特教方案暨專業團隊服務	3,500		
L30023	特教學生教助員經費	8,602		
L30034	學習扶助方案	37,190		
L30035	國小教師調整授課節數及導師費	4,260		
L30036	教育部補助充實行政人力	3,563		
L30037	外籍英語教師計畫	153,543		
L30038	新住民子女教育計畫(輔)	10,000		
L30040	教育局補助輔導團代理代課費	2,744		

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 112年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L30041 幼兒園導師費差額及教保費	42,200		
	L30044 教育局補助電腦設備維護經費	84,935		
	L30052 校園延長開放	113,352		
	L30056 學務處補助	3,699		
	L30057 總務處補助	334,411		
	L30058 輔導室補助	26,760		
	L30060 教務處補助	236,556		
	L30061 外加代理教師及回兼節數	853,412		
	L30111 109年度老舊廁所整修工程計畫	45,584		
	L30114 數位學習推動計畫採購	1,019,584		
	L30118 111年度無障礙改善工程	71		
	L30119 薪傳教師鐘點費	3,777		
	L30122 英語教學活動	27,000		
	L40001 合盈光電創意能力培育專案	2,497		
	L40002 推展創客教育	1,154		
	L40004 三好校園	54		
	L40005 捐助弱勢學童營養午餐費	11,960		
	存入保證金		406,931	
	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		
	R40063 保固保證金-智慧教室建置-華經資 訊-108.11.12-112.11.11	8,361		
	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		
	R40068 保固保證金-智慧教室建置-華經資 訊-109.11.2-113.11.1	9,720		
	R40071 保固保證金-冷氣及計費系統安裝-梅 山安順-110.7.1-113.6.30	40,000		
	R40075 保固保證金-教室設備優化-海盟資 訊-114.10.04-114.11.03	20,000		
	R40076 保固保證金-D棟教室耐震力補強工 程-鼎三土木-110.9.30-115.9.29	20,850		
	R40078 保固保證金-遊具設施改善工程-建宥 營造-111.2.9-115.2.8	20,000		
	R40080 保固保證金-111年廚房蒸飯櫃採 購-福勇金屬-111.4.15-114.4.14	3,000		
	R40081 保固保證金-111年附幼增班工程-景 佑土木-111.10.6-112.10.5	50,000		
	R40082 保固保證金-111年監視系統增置-中 興保全-112.2.16-115.2.15	25,000		
	R40083 保固保證金-111年改善無障礙校 園-靖沅營造-112.2.3-114.2.2	15,000		
	應付代管資產		51,756,000	
	應付保證品	51,756,000	680,000	

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 112年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	R20068 履約保證金-111學年度午餐食材-玉美生技-111.9.1-112.10.31	200,000		
	土地改良物		7,448,504	
	累計折舊-土地改良物	7,448,504		
		-5,093,544	-5,093,544	
	房屋及建築		63,666,342	
	累計折舊-房屋及建築	63,666,342		
		-26,334,377	-26,334,377	
	機械及設備		7,616,484	
	累計折舊-機械及設備	7,616,484		
		-5,644,630	-5,644,630	
	交通及運輸設備		2,276,701	
	累計折舊-交通及運輸設備	2,276,701		
		-1,068,356	-1,068,356	
	雜項設備		15,574,710	
	累計折舊-雜項設備	15,574,710		
		-8,389,762	-8,389,762	



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112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	51,068,000	32,224,232	-18,843,768	-36.90
11 正式員額薪資		20,203,775	20,203,775	
113 職員薪金		19,675,038	19,675,038	
114 工員工資		528,737	528,737	
12 聘僱及兼職人員薪資		423,353	423,353	
124 兼職人員酬金		423,353	423,353	
15 獎金		4,724,647	4,724,647	
151 考績獎金		485,940	485,940	
152 年終獎金		4,238,707	4,238,707	
16 退休及卹償金		4,279,301	4,279,301	
161 職員退休及離職金		4,279,301	4,279,301	
18 福利費		2,593,156	2,593,156	
181 分擔員工保險費		1,769,176	1,769,176	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		810,480	810,480	
2 服務費用	2,841,000	1,379,188	-1,461,812	-51.45
21 水電費		136,945	136,945	
212 工作場所電費		108,048	108,048	
214 工作場所水費		28,897	28,897	
22 郵電費		52,694	52,694	
221 郵費		7,000	7,000	
222 電話費		14,194	14,194	
224 數據通信費		31,500	31,500	
23 旅運費		29,767	29,767	
231 國內旅費		29,767	29,767	
24 印刷裝訂與廣告費		29,931	29,931	

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112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		29,931	29,931	
25 修理保養及保固費		410,783	410,783	
252 一般房屋修護費		174,923	174,923	
255 機械及設備修護費		34,060	34,060	
257 雜項設備修護費		201,800	201,800	
26 保險費		14,722	14,722	
26Y 其他保險費		14,722	14,722	
27 一般服務費		654,628	654,628	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
279 外包費		289,846	289,846	
27D 計時與計件人員酬金		282,777	282,777	
27F 體育活動費		81,915	81,915	
28 專業服務費		30,686	30,686	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,786	8,786	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		21,900	21,900	
29 公共關係費		19,032	19,032	
291 公共關係費		19,032	19,032	
3 材料及用品費	336,000	130,906	-205,094	-61.04
32 用品消耗		130,906	130,906	
321 辦公(事務)用品		56,034	56,034	
322 報章雜誌		19,008	19,008	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,421	7,421	
326 食品		500	500	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		3,064	3,064	
32Y 其他用品消耗		44,879	44,879	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	68,000	20,000	41.67

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112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	%
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000	
442 車租		4,000	4,000	
45 雜項設備租金		64,000	64,000	
451 雜項設備租金		64,000	64,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	214,000	142,542	-71,458	-33.39
51 購建固定資產	214,000	142,542	-71,458	-33.39
514 購置機械及設備	139,000	142,542	3,542	2.55
516 購置雜項設備	75,000		-75,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	7,253	7,253	
64 消費與行為稅		7,253	7,253	
644 營業稅		7,253	7,253	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	67,000	12,200	-54,800	-81.79
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		11,200	11,200	
726 獎助學員生給與		11,200	11,200	
合 計	54,574,000	33,964,321	-20,609,679	-37.76

## 庫款支付差額解釋表

中華民國112年7月31日

單位：元

摘要	差額解釋(本機關與支付科差額分析)				金額	
	開單日	憑單號數	憑單金額	支出用途	小計	合計
(一)帳面結存(銀行存款-市庫存款)						646,616
(二)加:付款憑單支付科未付款						
(三)加:屬學校基金來源收入支付科已入帳學校未入帳						
(四)減:屬學校基金來源收入學校已入帳支付科未入帳						
(五)減:支出收回學校已入帳支付科未入帳						
(六)加:支出收回支付科已入帳學校未入帳						
(七)支付科基金餘額						646,616

製表

主辦會計人員

基金主持人

臺中市政府  
歲出各機關對帳單

05688 臺中市大甲區華龍國民小學

112/07/01-112/07/31

列印日期：112/08/02

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金					上期結餘		33,706,521	33,488,949	217,572
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	13970220464608		4,175,000	收入數		37,881,521	33,488,949	4,392,572
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	00165	0700160		支付數	67,666	37,881,521	33,556,615	4,324,906
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	00166	0700161		支付數	13,398	37,881,521	33,570,013	4,311,508
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	00167	0700162		支付數	11,288	37,881,521	33,581,301	4,300,220
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	00171	0700163		支付數	6,906	37,881,521	33,588,207	4,293,314
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	00168	0700268		支付數	50,743	37,881,521	33,638,950	4,242,571
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	00169	0700269		支付數	13,500	37,881,521	33,652,450	4,229,071
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	00170	0700270		支付數	11,168	37,881,521	33,663,618	4,217,903
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	00173	0700371		支付數	9,798	37,881,521	33,673,416	4,208,105
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/03	00172	0700408		支付數	23,877	37,881,521	33,697,293	4,184,228
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/04	00164	0701311		支付數	807,073	37,881,521	34,504,366	3,377,155
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/05	13971820462895		1,500	收入數		37,883,021	34,504,366	3,378,655
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/06	00155	0700213		支出收回	1,008	37,883,021	34,503,358	3,379,663
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/06	00156	0700214		支出收回	4,368	37,883,021	34,498,990	3,384,031
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/06	00175	0702552		支付數	2,647	37,883,021	34,501,637	3,381,384
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/06	00174	0702553		支付數	51,122	37,883,021	34,552,759	3,330,262
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/18	00179	0707988		支付數	10,285	37,883,021	34,563,044	3,319,977
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/18	00184	0707989		支付數	10,000	37,883,021	34,573,044	3,309,977
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/18	00185	0707990		支付數	50,091	37,883,021	34,623,135	3,259,886
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/18	00180	0708024		支付數	204	37,883,021	34,623,339	3,259,682
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/20	00181	0709173		支付數	1,247	37,883,021	34,624,586	3,258,435
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/21	00176	0710144		支付數	2,102,934	37,883,021	36,727,520	1,155,501
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/21	00177	0710145		支付數	218,341	37,883,021	36,945,861	937,160
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/21	00178	0710146		支付數	64,077	37,883,021	37,009,938	873,083
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/21	00182	0710655		支付數	321,845	37,883,021	37,331,783	551,238
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/24	00186	0711821		支付數	57,803	37,883,021	37,389,586	493,435
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/26	13977120469352		67,520	收入數		37,950,541	37,389,586	560,955
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/27	13970620471419		95,408	收入數		38,045,949	37,389,586	656,363
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/07/28	00183	0715422		支付數	9,747	38,045,949	37,399,333	646,616
	小計				4,339,428		3,910,384			