

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 8 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 25~27 頁

五、公庫存款差額解釋表及對帳單..... 第 28~36 頁

六、保管品專戶差額解釋表及對帳單..... 第 37~39 頁

七、財產分類量值統計表(國有、公務及基金)..... 第 40~42 頁

## 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 8 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	6,982,479	4,336,000	2,646,479	61.04	41,813,579	40,133,000	1,680,579	4.19
財產收入	93,000	39,412	1,000	38,412	3,841.20	314,459	90,000	224,459	249.40
租金收入	10,000		1,000	-1,000	-100.00	6,150	8,000	-1,850	-23.13
權利金收入	80,000	39,412		39,412		287,134	80,000	207,134	258.92
利息收入	3,000					21,175	2,000	19,175	958.75
政府撥入收入	54,131,000	6,942,996	4,335,000	2,607,996	60.16	41,257,731	39,693,000	1,564,731	3.94
公庫撥款收入	54,131,000	6,942,996	4,335,000	2,607,996	60.16	41,257,731	39,693,000	1,564,731	3.94
教學收入	350,000					154,000	350,000	-196,000	-56.00
學雜費收入	350,000					154,000	350,000	-196,000	-56.00
其他收入		71		71		87,389		87,389	
雜項收入		71		71		87,389		87,389	
基金用途	54,574,000	6,657,534	4,336,000	2,321,534	53.54	40,621,855	40,133,000	488,855	1.22
國民教育計畫	50,025,000	5,994,481	3,941,000	2,053,481	52.11	36,770,889	36,759,000	11,889	0.03
其他	50,025,000	5,994,481	3,941,000	2,053,481	52.11	36,770,889	36,759,000	11,889	0.03
一般行政管理計畫	4,335,000	663,053	395,000	268,053	67.86	3,708,424	3,160,000	548,424	17.36
其他	4,335,000	663,053	395,000	268,053	67.86	3,708,424	3,160,000	548,424	17.36
建築及設備計畫	214,000					142,542	214,000	-71,458	-33.39
購建固定資產	214,000					142,542	214,000	-71,458	-33.39
本期賸餘(短絀)		324,945		324,945		1,191,724		1,191,724	
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					4,406,573	2,640,000	1,766,573	66.92

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、午餐水果補助經費核銷工作未支用清帳繳庫7,520元及111年無障礙改善工程未支用清帳繳庫71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：主要係生活津貼及職員退休金較預期增加，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：主要係用人費用增撥所致。

- 備註：1. 公庫撥款收入截至本月底止實際數較預算數增加1,564,731元，係生活津貼預算不足增撥667,430元、正式人員用人費用不足撥補2,320,000元、職員退休金不足撥補57,046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548,424元，主要係因生活津貼及職員退休金預算不足，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8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	41,813,579	會計月報實際數	40,621,855
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）	45,028,428	市庫實現數（累計支付數總金額）	44,056,867
	餘額相符		餘額相符
		餘絀表-基金餘額	4,406,573
			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 8 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				5,994,481	3,941,000	2,053,481	52.11
		累計數				36,770,889	36,759,000	11,889	0.03
一般行政管理計畫		本月數				663,053	395,000	268,053	67.86
		累計數				3,708,424	3,160,000	548,424	17.36
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 8 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	4,263,191	998,333	2,833,742	51,940,084
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,448,504	4,921,715			196,376	2,330,413
房屋及建築	63,664,219	25,494,272	2,123		960,121	37,211,949
機械及設備	7,425,906	5,253,947	3,159,452	166,964	973,041	4,191,406
交通及運輸設備	1,454,701	914,983	897,000	75,000	181,633	1,180,085
雜項設備	16,126,463	8,025,908	204,616	756,369	522,571	7,026,231
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 8 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 8 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	4,263,191	998,333	99,384,651		4,120,649
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	3,159,452	166,964	10,418,394	預算內購置142,542元，應付代收款購置100,000元，其他機關撥入2,916,910元，財產報廢166,964元。	3,016,910
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

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 8 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)
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
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 8 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8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	120,294,736	100.00	負債	2	63,948,079	53.16
流動資產	11	14,850,343	12.34	流動負債	21	11,765,148	9.78
現金	1101	11,475,331	9.54	應付款項	2102	11,765,148	9.78
銀行存款	110102	11,415,331	9.49	應付代收款	210203	11,765,148	9.78
銀行存款-市庫存款	110102-1	971,561	0.81	其他負債	28	52,182,931	43.38
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	52,182,931	43.38
銀行存款-保管金專戶	110102-3	7,159,452	5.95	存入保證金	280104	426,931	0.35
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	185,671	0.15	應付代管資產	280107	51,756,000	43.02
銀行存款-午餐專戶	110102-6	1,898,647	1.58	淨資產	3	56,346,657	46.84
銀行存款-定期存款	110102-7	1,200,000	1.00	淨資產	31	56,346,657	46.84
零用及週轉金	110103	60,000	0.05	淨資產	3101	56,346,657	46.84
預付款項	1108	3,375,012	2.81	累積餘額	310101	54,723,817	45.49
預付費用	110804	3,375,012	2.81	本期賸餘	310102	1,622,840	1.35
				合計：		120,294,736	

信託代理與保證資產

480,000

信託代理與保證負債

480,000

保證品

480,000

應付保證品

480,000

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8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	51,940,084	43.18				
土地改良物	1402	2,330,413	1.94				
土地改良物	140201	7,448,504	6.19				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,118,091	-4.25				
房屋建築及設備	1404	37,211,949	30.93				
房屋建築及設備	140401	63,666,342	52.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,454,393	-21.99				
機械及設備	1405	4,191,406	3.48				
機械及設備	140501	10,418,394	8.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,226,988	-5.18				
交通及運輸設備	1406	1,180,085	0.98				
交通及運輸設備	140601	2,276,701	1.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,096,616	-0.91				
雜項設備	1407	7,026,231	5.84				

信託代理與保證資產

480,000

信託代理與保證負債

480,000

保證品

480,000

應付保證品

480,000

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8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	12.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,548,479	-7.11				
其他資產	18	53,504,309	44.48				
什項資產	1801	53,504,309	44.48				
暫付及待結轉帳項	180105	1,748,309	1.45				
代管資產	180106	51,756,000	43.02				
代管資產-土地	180106-1	51,756,000	43.02				
合計：		120,294,736					

信託代理與保證資產

480,000

信託代理與保證負債

480,000

保證品

480,000

應付保證品

480,000

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,784,389	45,934,228
財產收益	2,841,322	4,435,108
財產孳息收入	39,412	314,459
其他財產收入	2,801,910	4,120,649
政府撥入收入	6,942,996	41,257,731
公庫撥款收入	6,942,996	41,257,731
教學收入		154,000
學雜費收入		154,000
其他收入	71	87,389
雜項收入	71	87,389
支出	7,571,432	44,311,388
人事支出	6,403,235	38,627,467
人事支出	6,403,235	38,627,467
業務支出	254,299	1,840,646
業務支出	254,299	1,840,646
獎補助支出		11,200
其他獎補助		11,200
財產損失		67,100
財產交易損失		67,100
折舊、折耗及攤銷	918,957	3,751,713
固定資產折舊	918,957	3,751,713
其他支出	-5,059	13,262
其他支出	-5,059	13,262



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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,212,957	1,622,840
期初淨資產		54,723,817
解繳公庫		
期末淨資產		56,346,657

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 8 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	41,813,579	4,120,649	45,934,228	收入
財產收入	314,459	4,120,649	4,435,108	財產收益
政府撥入收入	41,257,731		41,257,731	政府撥入收入
教學收入	154,000		154,000	教學收入
其他收入	87,389		87,389	其他收入
基金用途	40,621,855	3,689,533	44,311,388	支出
用人費用	38,627,467		38,627,467	人事支出
服務費用	1,623,142	217,504	1,840,646	業務支出
材料及用品費	141,251	-141,251		
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
		13,262	13,262	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		
		3,751,713	3,751,713	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,191,724	431,116	1,622,840	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	4,406,573	51,940,084	56,346,657	期末淨資產

## 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 8 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4,120,649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1,151,616元，其他機關撥入設備2,966,910元。
2. 業務支出調整數217,504元=材料及用品費調減數141,251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13,262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、貨物稅減徵減少16,198元，沖銷累計折舊5,059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3,751,713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8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		971,561	
	銀行存款-保管金專戶	7,159,452	7,159,452	
	銀行存款-教育儲蓄戶	185,671	185,671	
	銀行存款-午餐專戶	1,898,647	1,898,647	
	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		1,748,309	
	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	319,296		
	H10014 預算外-輔導教師人力運用計畫-112.12.31	113,822		
	H10015 預算外-幼兒園增置人力計畫-112.12.31	1,245,191		
	代管資產-土地	51,756,000	51,756,000	
	保證品	480,000	480,000	
	應付代收款		11,765,148	
	L10010 公保費	28,436		
	L10020 健保費	545,852		
	L10022 二代健保(僱主負擔補充保費)	29,649		
	L10030 勞保費	153,314		
	L10040 退撫基金	56,628		
	L10060 勞工退休準備金	91,395		
	L10081 日紡獎學金孳息收入	12,155		
	L10082 第一屆校友會獎學金孳息收入	42,099		
	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		
	L10100 課後輔導(托育)費	1,532,487		
	L10101 課後輔導(托育)費-歷年結餘	486,054		

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10150	平安保險費	175		
L10160	家長會費	100		
L10180	營養午餐費	892,583		
L10181	營養午餐費-歷年結餘	1,026,064		
L10210	幼兒園餐點代辦費	281,543		
L10211	學前特教班餐點代辦費	18,784		
L10220	幼兒園工作材料費	53,831		
L10221	學前特教班工作材料費	32,352		
L10230	幼兒園學生活動費	63,738		
L10231	學前特教班學生活動費	25,323		
L10240	幼兒園雜費	516,000		
L10241	學前特教班雜費	25,759		
L10250	幼兒園課後托育費	20,051		
L10260	教育儲蓄戶	185,671		
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	169,311		
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	11,835		
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	1,295,476		
L30016	教師專業學習社群	2,084		
L30034	學習扶助方案	31,005		
L30037	外籍英語教師計畫	8,459		
L30041	幼兒園導師費差額及教保費	668		
L30044	教育局補助電腦設備維護經費	71,157		
L30052	校園延長開放	94,085		
L30056	學務處補助	5,013		
L30057	總務處補助	307,377		
L30058	輔導室補助	16,259		
L30059	幼兒園補助	1,550		
L30060	教務處補助	112,157		
L30061	外加代理教師及回兼節數	350,384		

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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	144,513		
	L30123 推動偏鄉中央廚房計畫	278,132		
	L40001 合盈光電創意能力培育專案	2,497		
	L40002 推展創客教育	1,154		
	L40005 捐助弱勢學童營養午餐費	11,960		
	存入保證金		426,931	
	R20072 履約保證金-112學年戶外教育-獨一旅行社-112.9.1-113.6.30	20,000		
	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		
	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	
		51,756,000		
	應付保證品		480,000	
	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		
	土地改良物		7,448,504	
		7,448,504		
	累計折舊-土地改良物		-5,118,091	
		-5,118,091		
	房屋及建築		63,666,342	
		63,666,342		

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	累計折舊-房屋及建築		-26,454,393	
		-26,454,393		
	機械及設備		10,418,394	
		10,418,394		
	累計折舊-機械及設備		-6,226,988	
		-6,226,988		
	交通及運輸設備		2,276,701	
		2,276,701		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,096,616	
		-1,096,616		
	雜項設備		15,574,710	
		15,574,710		
	累計折舊-雜項設備		-8,548,479	
		-8,548,479		

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8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	38,627,467	-12,440,533	-24.36
11 正式員額薪資		23,920,879	23,920,879	
113 職員薪金		23,323,459	23,323,459	
114 工員工資		597,420	597,420	
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	
13 超時工作報酬		661,648	661,648	
131 加班費		661,648	661,648	
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		5,328,613	5,328,613	
161 職員退休及離職金		5,328,613	5,328,613	
18 福利費		3,568,327	3,568,327	
181 分擔員工保險費		2,335,537	2,335,537	
183 傷病醫藥費		17,000	17,000	
18Y 其他福利費		1,215,790	1,215,790	
2 服務費用	2,841,000	1,623,142	-1,217,858	-42.87
21 水電費		223,641	223,641	
212 工作場所電費		187,394	187,394	
214 工作場所水費		36,247	36,247	
22 郵電費		58,923	58,923	
221 郵費		10,430	10,430	
222 電話費		16,993	16,993	
224 數據通信費		31,500	31,500	
23 旅運費		29,767	29,767	



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8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		29,767	29,767	
24 印刷裝訂與廣告費		29,931	29,931	
241 印刷及裝訂費		29,931	29,931	
25 修理保養及保固費		439,433	439,433	
252 一般房屋修護費		199,423	199,423	
255 機械及設備修護費		38,210	38,210	
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		761,093	761,093	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
279 外包費		344,946	344,946	
27D 計時與計件人員酬金		334,142	334,142	
27F 體育活動費		81,915	81,915	
28 專業服務費		33,986	33,986	
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	
28A 電腦軟體服務費		3,300	3,300	
29 公共關係費		31,646	31,646	
291 公共關係費		31,646	31,646	
3 材料及用品費	336,000	141,251	-194,749	-57.96
32 用品消耗		141,251	141,251	
321 辦公(事務)用品		66,379	66,379	
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	

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8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	%
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
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	40,621,855	-13,952,145	-25.57

## 庫款支付差額解釋表

中華民國112年8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)						971,561
(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						971,561

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

112/08/01-112/08/31

05688 臺中市大甲區華龍國民小學

列印日期：112/09/01

頁次：1/2

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		38,045,949	37,399,333	646,616
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/01	13974520475237		4,335,000	收入數		42,380,949	37,399,333	4,981,616
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/01	13974520475239		2,320,000	收入數		44,700,949	37,399,333	7,301,616
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/01	00188	0800124		支付數	59,196	44,700,949	37,458,529	7,242,420
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/01	00189	0800125		支付數	11,283	44,700,949	37,469,812	7,231,137
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/01	00193	0800126		支付數	10,094	44,700,949	37,479,906	7,221,043
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/01	00190	0800215		支付數	43,520	44,700,949	37,523,426	7,177,523
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/01	00191	0800217		支付數	11,210	44,700,949	37,534,636	7,166,313
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/01	00192	0800218		支付數	30,061	44,700,949	37,564,697	7,136,252
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/01	00194	0800219		支付數	139,160	44,700,949	37,703,857	6,997,092
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/02	13975320471422		39,412	收入數		44,740,361	37,703,857	7,036,504
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/02	00187	0800933		支付數	751,519	44,740,361	38,455,376	6,284,985
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/02	00196	0801268		支付數	98,753	44,740,361	38,554,129	6,186,232
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/02	00195	0801289		支付數	281,346	44,740,361	38,835,475	5,904,886
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/03	00155	0800134		支出收回	1,344	44,740,361	38,834,131	5,906,230
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/04	13975420476404		230,950	收入數		44,971,311	38,834,131	6,137,180
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/04	00197	0802134		支付數	618,128	44,971,311	39,452,259	5,519,052
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/04	00198	0802135		支付數	19,200	44,971,311	39,471,459	5,499,852
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/07	13979520473333		71	收入數		44,971,382	39,471,459	5,499,923
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/08	00200	0803838		支付數	11,547	44,971,382	39,483,006	5,488,376
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/08	00199	0803860		支付數	219,403	44,971,382	39,702,409	5,268,973
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/08	00201	0803861		支付數	16,000	44,971,382	39,718,409	5,252,973
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/08	00202	0803862		支付數	24,500	44,971,382	39,742,909	5,228,473
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/08	00203	0803863		支付數	3,360	44,971,382	39,746,269	5,225,113
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/11	00204	0805994		支付數	47,488	44,971,382	39,793,757	5,177,625
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/11	00205	0806054		支付數	55,100	44,971,382	39,848,857	5,122,525
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/15	13971120479377		57,046	收入數		45,028,428	39,848,857	5,179,571
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/15	00168	0800970		支出收回	450	45,028,428	39,848,407	5,180,021
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/16	00206	0807699		支付數	89,034	45,028,428	39,937,441	5,090,987
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/22	00213	0810116		支付數	79,796	45,028,428	40,017,237	5,011,191
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/22	00207	0810517		支付數	2,368,371	45,028,428	42,385,608	2,642,820
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/22	00209	0810518		支付數	64,077	45,028,428	42,449,685	2,578,743
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/22	00208	0810663		支付數	844,204	45,028,428	43,293,889	1,734,539
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/22	00211	0810974		支付數	333,322	45,028,428	43,627,211	1,401,217
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/22	00210	0811019		支付數	11,266	45,028,428	43,638,477	1,389,951
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/23	00214	0811848		支付數	218,341	45,028,428	43,856,818	1,171,610

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

112/08/01-112/08/31

列印日期：112/09/01

頁次：2/2

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	112/08/23	00215	0811919		支付數	59,196	45,028,428	43,916,014	1,112,414
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/24	00216	0813256		支付數	131,106	45,028,428	44,047,120	981,308
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/08/29	00212	0815917		支付數	9,747	45,028,428	44,056,867	971,561
	小計				6,982,479		6,657,534			