

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 9 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

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 9 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	7,278,059	7,099,000	179,059	2.52	49,091,638	47,232,000	1,859,638	3.94
財產收入	93,000	5,130	1,000	4,130	413.00	319,589	91,000	228,589	251.20
財產處分收入		3,630		3,630		3,630		3,630	
租金收入	10,000	1,500	1,000	500	50.00	7,650	9,000	-1,350	-15.00
權利金收入	80,000					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	7,098,000	7,098,000			48,355,731	46,791,000	1,564,731	3.34
公庫撥款收入	54,131,000	7,098,000	7,098,000			48,355,731	46,791,000	1,564,731	3.34
教學收入	350,000	175,000		175,000		329,000	350,000	-21,000	-6.00
學雜費收入	350,000	175,000		175,000		329,000	350,000	-21,000	-6.00
其他收入		-71		-71		87,318		87,318	
雜項收入		-71		-71		87,318		87,318	
基金用途	54,574,000	7,904,363	7,099,000	805,363	11.34	48,526,218	47,232,000	1,294,218	2.74
國民教育計畫	50,025,000	7,561,294	6,704,000	857,294	12.79	44,332,183	43,463,000	869,183	2.00
其他	50,025,000	7,561,294	6,704,000	857,294	12.79	44,332,183	43,463,000	869,183	2.00
一般行政管理計畫	4,335,000	343,069	395,000	-51,931	-13.15	4,051,493	3,555,000	496,493	13.97
其他	4,335,000	343,069	395,000	-51,931	-13.15	4,051,493	3,555,000	496,493	13.97
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)		-626,304		-626,304		565,420		565,420	
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					3,780,269	2,640,000	1,140,269	43.19

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：

財產處分收入：係財產報廢變賣收入，未編列預算依實收數繳庫列帳。

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：無。

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. 國民教育計畫超支869,183元，主要係因正式人員用人費用不足，依實際需要支付所致。
3. 一般行政管理計畫超支496,493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9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	49,091,638	會計月報實際數	48,526,218
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	71	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	71
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	377	減： 轉帳傳票開立拍賣收入管理費及手續費	377
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）	52,306,181	市庫實現數（累計支付數總金額）	51,960,924
	餘額相符		餘額相符
		餘絀表-基金餘額	3,780,269
			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 9 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				7,561,294	6,704,000	857,294	12.79
		累計數				44,332,183	43,463,000	869,183	2.00
一般行政管理計畫		本月數				343,069	395,000	-51,931	-13.15
		累計數				4,051,493	3,555,000	496,493	13.97
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 9 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	96,119,793	44,610,825	4,465,651	1,006,333	3,301,915	51,666,371
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,448,504	4,921,715			220,923	2,305,866
房屋及建築	63,664,219	25,494,272	2,123		1,080,137	37,091,933
機械及設備	7,425,906	5,253,947	3,159,452	166,964	1,107,215	4,057,232
交通及運輸設備	1,454,701	914,983	897,000	75,000	209,192	1,152,526
雜項設備	16,126,463	8,025,908	407,076	764,369	684,448	7,058,814
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 9 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 9 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	4,465,651	1,006,333	99,579,111		4,323,109
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 9 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	407,076	764,369	15,769,170	應付代收款購置357,076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535,921元。	407,076
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 9 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9月30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	122,555,607	100.00	負債	2	67,108,967	54.76
流動資產	11	18,160,698	14.82	流動負債	21	14,926,036	12.18
現金	1101	14,785,686	12.06	應付款項	2102	14,926,036	12.18
銀行存款	110102	14,725,686	12.02	應付代收款	210203	14,926,036	12.18
銀行存款-市庫存款	110102-1	345,257	0.28	其他負債	28	52,182,931	42.58
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	52,182,931	42.58
銀行存款-保管金專戶	110102-3	10,256,335	8.37	存入保證金	280104	426,931	0.35
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	225,671	0.18	應付代管資產	280107	51,756,000	42.23
銀行存款-午餐專戶	110102-6	2,698,423	2.20	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-定期存款	110102-7	1,200,000	0.98	淨資產	3	55,446,640	45.24
零用及週轉金	110103	60,000	0.05	淨資產	31	55,446,640	45.24
預付款項	1108	3,375,012	2.75	淨資產	3101	55,446,640	45.24
預付費用	110804	3,375,012	2.75	累積餘額	310101	54,723,817	44.65
				本期賸餘	310102	722,823	0.59
				合計：		122,555,607	

信託代理與保證資產

580,000

信託代理與保證負債

580,000

保證品

580,000

應付保證品

580,000

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9月30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	51,666,371	42.16				
土地改良物	1402	2,305,866	1.88				
土地改良物	140201	7,448,504	6.08				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,142,638	-4.20				
房屋建築及設備	1404	37,091,933	30.27				
房屋建築及設備	140401	63,666,342	51.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,574,409	-21.68				
機械及設備	1405	4,057,232	3.31				
機械及設備	140501	10,418,394	8.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,361,162	-5.19				
交通及運輸設備	1406	1,152,526	0.94				
交通及運輸設備	140601	2,276,701	1.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,124,175	-0.92				
雜項設備	1407	7,058,814	5.76				

信託代理與保證資產

580,000

信託代理與保證負債

580,000

保證品

580,000

應付保證品

580,000

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9月30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	15,769,170	12.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,710,356	-7.11				
其他資產	18	52,728,538	43.02				
什項資產	1801	52,728,538	43.02				
暫付及待結轉帳項	180105	972,538	0.79				
代管資產	180106	51,756,000	42.23				
代管資產-土地	180106-1	51,756,000	42.23				
合計：		122,555,607					

信託代理與保證資產

580,000

信託代理與保證負債

580,000

保證品

580,000

應付保證品

580,000

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,480,519	53,414,747
財產收益	207,590	4,642,698
財產孳息收入	1,500	315,959
財產交易利益	3,630	3,630
其他財產收入	202,460	4,323,109
政府撥入收入	7,098,000	48,355,731
公庫撥款收入	7,098,000	48,355,731
教學收入	175,000	329,000
學雜費收入	175,000	329,000
其他收入	-71	87,318
雜項收入	-71	87,318
支出	8,380,536	52,691,924
人事支出	7,528,159	46,155,626
人事支出	7,528,159	46,155,626
業務支出	376,204	2,216,850
業務支出	376,204	2,216,850
獎補助支出		11,200
其他獎補助		11,200
財產損失	8,000	75,100
財產交易損失	8,000	75,100
折舊、折耗及攤銷	468,173	4,219,886
固定資產折舊	468,173	4,219,886
其他支出		13,262
其他支出		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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-900,017	722,823
期初淨資產		54,723,817
解繳公庫		
期末淨資產		55,446,640

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 9 月 30 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	49,091,638	4,323,109	53,414,747	收入
財產收入	319,589	4,323,109	4,642,698	財產收益
政府撥入收入	48,355,731		48,355,731	政府撥入收入
教學收入	329,000		329,000	教學收入
其他收入	87,318		87,318	其他收入
基金用途	48,526,218	4,165,706	52,691,924	支出
用人費用	46,155,626		46,155,626	人事支出
服務費用	1,792,894	423,956	2,216,850	業務支出
材料及用品費	303,283	-303,283		
租金、償債、利息及相關手續費	78,000	-78,000		
稅捐及規費(強制費)	13,673	-13,673		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	-29,000		
捐助、補助與獎助	11,200		11,200	獎補助支出
		75,100	75,100	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		
		4,219,886	4,219,886	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	565,420	157,403	722,823	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	3,780,269	51,666,371	55,446,640	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 9 月 30 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4,323,109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1,354,076元，其他機關撥入設備2,966,910元。
2. 業務支出調整數423,956元=材料及用品費調減數303,328元，租金、償債、利息及相關手續費調減數78,000元，稅捐及規費(強制費)調減數13,673元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數29,000元。
3. 財產損失調整數75,100元：係以前年度購置財產移撥他校60,000元，以前年度財產報廢殘值15,100元。
4. 其他支出調整數13,262元：係更正以前年度固定資產減少212,250元沖銷累計折舊210,127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4,219,886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9月30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		345,257	
		345,257		
	銀行存款-保管金專戶		10,256,335	
		10,256,335		
	銀行存款-教育儲蓄戶		225,671	
		225,671		
	銀行存款-午餐專戶		2,698,423	
		2,698,423		
	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		972,538	
	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		
	H10003 預算外-充實行政人力-112.12.31	21,818		
	H10004 預算外-外加代理教師112.12.31	478,944		
	H10014 預算外-輔導教師人力運用計 畫-112.12.31	236,535		
	H10015 預算外-幼兒園增置人力計 畫-112.12.31	84,778		
	H10018 預算外-外籍英語教師薪資-112.12.31	80,463		
	代管資產-土地		51,756,000	
		51,756,000		
	保證品		580,000	
		580,000		
	應付代收款		14,926,036	
	L10010 公保費	147,055		
	L10020 健保費	781,632		
	L10022 二代健保(僱主負擔補充保費)	30,353		
	L10030 勞保費	173,708		
	L10040 退撫基金	491,048		
	L10060 勞工退休準備金	89,169		
	L10081 日紡獎學金孳息收入	12,416		
	L10082 第一屆校友會獎學金孳息收入	43,403		
	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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10085	畢業生獎學金	24,000		
L10100	課後輔導(托育)費	2,410,145		
L10101	課後輔導(托育)費-歷年結餘	285,594		
L10140	教科書費	395,233		
L10150	平安保險費	74,900		
L10160	家長會費	35,000		
L10180	營養午餐費	1,692,359		
L10181	營養午餐費-歷年結餘	1,026,064		
L10210	幼兒園餐點代辦費	324,263		
L10211	學前特教班餐點代辦費	18,784		
L10220	幼兒園工作材料費	74,971		
L10221	學前特教班工作材料費	32,352		
L10230	幼兒園學生活動費	84,668		
L10231	學前特教班學生活動費	25,323		
L10240	幼兒園雜費	534,075		
L10241	學前特教班雜費	25,759		
L10250	幼兒園課後托育費	75,609		
L10260	教育儲蓄戶	225,671		
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	46,423		
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	255,017		
L20032	簿本及教學補充教材-美語教科書	39,780		
L20033	簿本及教學補充教材-閩客語教科書	49,926		
L20034	簿本及教學補充教材-聯絡簿	24,255		
L20036	簿本及教學補充教材-國語語詞簿	10,143		
L20045	其他項目-代扣所得稅	158,762		
L20061	課外社團活動費	285,041		
L20100	60週年校慶活動	10,727		
L20101	王威筌、王顯儒、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)	650,000		
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	53,900		
L30008	幼兒園增置人力經費	50,285		
L30016	教師專業學習社群	10,000		
L30034	學習扶助方案	31,005		
L30044	教育局補助電腦設備維護經費	54,143		
L30052	校園延長開放	75,268		
L30056	學務處補助	15,213		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L30057 總務處補助	300,877		
	L30058 輔導室補助	16,259		
	L30059 幼兒園補助	1,550		
	L30060 教務處補助	109,357		
	L30061 外加代理教師及回兼節數	1,280		
	L30067 5G新科技學習示範學校	143,064		
	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	210,778		
	L30123 推動偏鄉中央廚房計畫	516,374		
	L30124 教育局112年度創意教案	600,000		
	L40001 合盈光電創意能力培育專案	2,497		
	L40002 推展創客教育	1,154		
	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		580,000	
	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		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R20073 履約保證金-112學年度午餐食材-玉美生技-112.8.30-113.6.30	100,000		
	土地改良物	7,448,504	7,448,504	
	累計折舊-土地改良物	-5,142,638	-5,142,638	
	房屋及建築	63,666,342	63,666,342	
	累計折舊-房屋及建築	-26,574,409	-26,574,409	
	機械及設備	10,418,394	10,418,394	
	累計折舊-機械及設備	-6,361,162	-6,361,162	
	交通及運輸設備	2,276,701	2,276,701	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,124,175	-1,124,175	
	雜項設備	15,769,170	15,769,170	
	累計折舊-雜項設備	-8,710,356	-8,710,356	

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9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	46,155,626	-4,912,374	-9.62
11 正式員額薪資		27,091,652	27,091,652	
113 職員薪金		26,427,852	26,427,852	
114 工員工資		663,800	663,800	
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		8,098,977	8,098,977	
151 考績獎金		3,860,270	3,860,270	
152 年終獎金		4,238,707	4,238,707	
16 退休及卹償金		6,000,490	6,000,490	
161 職員退休及離職金		6,000,490	6,000,490	
18 福利費		3,879,506	3,879,506	
181 分擔員工保險費		2,638,716	2,638,716	
183 傷病醫藥費		25,000	25,000	
18Y 其他福利費		1,215,790	1,215,790	
2 服務費用	2,841,000	1,792,894	-1,048,106	-36.89
21 水電費		249,202	249,202	
212 工作場所電費		212,955	212,955	
214 工作場所水費		36,247	36,247	
22 郵電費		71,704	71,704	
221 郵費		12,110	12,110	
222 電話費		19,094	19,094	
224 數據通信費		40,500	40,500	
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9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		32,931	32,931	
241 印刷及裝訂費		32,931	32,931	
25 修理保養及保固費		478,630	478,630	
252 一般房屋修護費		203,518	203,518	
255 機械及設備修護費		41,360	41,360	
257 雜項設備修護費		233,752	233,752	
26 保險費		14,722	14,722	
26Y 其他保險費		14,722	14,722	
27 一般服務費		844,546	844,546	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		497	497	
279 外包費		405,872	405,872	
27D 計時與計件人員酬金		353,967	353,967	
27F 體育活動費		84,210	84,210	
28 專業服務費		36,686	36,686	
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		24,600	24,600	
28A 電腦軟體服務費		3,300	3,300	
29 公共關係費		34,706	34,706	
291 公共關係費		34,706	34,706	
3 材料及用品費	336,000	303,283	-32,717	-9.74
32 用品消耗		303,283	303,283	
321 辦公(事務)用品		76,729	76,729	
322 報章雜誌		21,456	21,456	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,975	9,975	
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9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		191,559	191,559	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	78,000	30,000	62.50
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		74,000	74,000	
451 雜項設備租金		74,000	74,000	
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	13,673	13,673	
64 消費與行為稅		13,673	13,673	
644 營業稅		13,673	13,673	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	67,000	40,200	-26,800	-40.00
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	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		28,000	28,000	
743 獎勵費用		28,000	28,000	
合計	54,574,000	48,526,218	-6,047,782	-11.08

庫款支付差額解釋表

中華民國112年9月30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)						345,257
(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						345,257

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

112/09/01-112/09/30

列印日期：112/10/02

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		45,028,428	44,056,867	971,561
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/01	13975220485310		7,098,000	收入數		52,126,428	44,056,867	8,069,561
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/01	00219	0900143		支付數	23,214	52,126,428	44,080,081	8,046,347
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/01	00221	0900144		支付數	6,250	52,126,428	44,086,331	8,040,097
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/01	00217	0900273		支付數	19,825	52,126,428	44,106,156	8,020,272
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/01	00218	0900274		支付數	55,782	52,126,428	44,161,938	7,964,490
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/01	00220	0900276		支付數	12,166	52,126,428	44,174,104	7,952,324
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/12	00223	0904690		支付數	23,810	52,126,428	44,197,914	7,928,514
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/12	00222	0904721		支付數	46,535	52,126,428	44,244,449	7,881,979
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/14	13973520488881		175,000	收入數		52,301,428	44,244,449	8,056,979
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/14	00224	0906456		支付數	50,926	52,301,428	44,295,375	8,006,053
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/14	00225	0906457		支付數	20,780	52,301,428	44,316,155	7,985,273
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/14	00226	0906458		支付數	100,000	52,301,428	44,416,155	7,885,273
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/15	13971020488046		1,500	收入數		52,302,928	44,416,155	7,886,773
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/19	00229	0908849		支付數	28,000	52,302,928	44,444,155	7,858,773
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/19	00236	0908850		支付數	25,561	52,302,928	44,469,716	7,833,212
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/19	00237	0908851		支付數	20,003	52,302,928	44,489,719	7,813,209
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/20	00230	0909556		支付數	2,413,174	52,302,928	46,902,893	5,400,035
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/20	00232	0909558		支付數	64,077	52,302,928	46,966,970	5,335,958
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/20	00234	0909559		支付數	218,341	52,302,928	47,185,311	5,117,617
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/20	00231	0909734		支付數	860,498	52,302,928	48,045,809	4,257,119
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/20	00233	0909735		支付數	11,297	52,302,928	48,057,106	4,245,822
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/20	00235	0909736		支付數	59,196	52,302,928	48,116,302	4,186,626
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/20	00228	0909892		支付數	333,322	52,302,928	48,449,624	3,853,304
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/21	00239	0911571		支付數	108,883	52,302,928	48,558,507	3,744,421
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/21	00238	0911603		支付數	3,265,447	52,302,928	51,823,954	478,974
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/22	00240	0912288		支付數	60,954	52,302,928	51,884,908	418,020
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/22	00241	0912356		支付數	17,811	52,302,928	51,902,719	400,209
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/23	13978020488612		3,253	收入數		52,306,181	51,902,719	403,462
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/23	00242	0914334		支付數	48,458	52,306,181	51,951,177	355,004
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/09/25	00227	0914923		支付數	9,747	52,306,181	51,960,924	345,257
	小計				7,277,753		7,904,057			