

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 11 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~ 9 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 10~12 頁
二、收入支出表.....	第 13~14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15~16 頁
二、平衡表科目明細表.....	第 17~20 頁
三、各項費用彙計表.....	第 21~23 頁
四、庫款支付差額解釋表及對帳單.....	第 24~26 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 11 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	7,000,800	3,040,000	3,960,800	130.29	61,098,238	54,550,000	6,548,238	12.00
財產收入	93,000	1,800		1,800		321,389	92,000	229,389	249.34
財產處分收入		1,800		1,800		5,430		5,430	
租金收入	10,000					7,650	10,000	-2,350	-23.50
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	6,999,000	3,040,000	3,959,000	130.23	60,360,531	54,108,000	6,252,531	11.56
公庫撥款收入	54,131,000	6,999,000	3,040,000	3,959,000	130.23	60,360,531	54,108,000	6,252,531	11.56
教學收入	350,000					329,000	350,000	-21,000	-6.00
學雜費收入	350,000					329,000	350,000	-21,000	-6.00
其他收入						87,318		87,318	
雜項收入						87,318		87,318	
基金用途	54,574,000	8,040,943	3,040,000	5,000,943	164.50	61,005,477	54,550,000	6,455,477	11.83
國民教育計畫	50,025,000	7,305,029	2,655,000	4,650,029	175.14	55,615,659	50,001,000	5,614,659	11.23
其他	50,025,000	7,305,029	2,655,000	4,650,029	175.14	55,615,659	50,001,000	5,614,659	11.23
一般行政管理計畫	4,335,000	664,914	385,000	279,914	72.70	5,176,276	4,335,000	841,276	19.41
其他	4,335,000	664,914	385,000	279,914	72.70	5,176,276	4,335,000	841,276	19.41
建築及設備計畫	214,000	71,000		71,000		213,542	214,000	-458	-0.21
購建固定資產	214,000	71,000		71,000		213,542	214,000	-458	-0.21
本期賸餘(短絀)		-1,040,143		-1,040,143		92,761		92,761	
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					3,307,610	2,640,000	667,610	25.29

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：主要係生活津貼及正式人員用人費用預算不足增撥所致。

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：主要係正式人員用人費用較預期增加，依實際需要支付所致。

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：無。

#### (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6,252,531元，係生活津貼預算不足增撥784,230元、正式人員用人費用不足撥補6,891,000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5,614,659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841,276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11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	61,098,238	會計月報實際數	61,005,477
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：其他應付款	
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		減：應付費用	
加：應收款項實現數		減：應付工程款	
減：註銷應付項目		加：預付費用	
加：收入退還	71	加：應收款項	
加：上年度預付費用註銷收回		加：存出保證金-預算內	
加：支出收回誤以收入繳款書繳庫		減：暫收及待結轉帳項-預算內	
減：轉帳傳票開立拍賣收入管理費及手續費	571	加：	
減：應收項目估列數(年底決算估列)		加：	
加：		減：	
減：		減：	
市庫實現數(累計分配數總金額)	64,312,587	市庫實現數(累計支付數總金額)	61,064,977
	餘額相符		餘額相符
		餘絀表-基金餘額	3,307,610
			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 11 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				7,305,029	2,655,000	4,650,029	175.14
		累計數				55,615,659	50,001,000	5,614,659	11.23
一般行政管理計畫		本月數				664,914	385,000	279,914	72.70
		累計數				5,176,276	4,335,000	841,276	19.41
建築及設備計畫		本月數				71,000	0	71,000	0.00
		累計數				213,542	214,000	-458	-0.21

## 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 11 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	5,026,721	1,006,333	4,229,440	51,299,916
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,448,504	4,921,715			270,017	2,256,772
房屋及建築	63,664,219	25,494,272	73,123		1,320,504	36,922,566
機械及設備	7,425,906	5,253,947	3,631,022	166,964	1,373,466	4,262,551
交通及運輸設備	1,454,701	914,983	897,000	75,000	259,769	1,101,949
雜項設備	16,126,463	8,025,908	425,576	764,369	1,005,684	6,756,078
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 11 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 11 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	5,026,721	1,006,333	100,140,181		4,813,179
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	73,123		63,737,342	預算內購置71,000元，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	3,631,022	166,964	10,889,964	預算內購置142,542元，應付代收款購置100,000元，其他機關撥入3,388,480元，財產報廢166,964元。	3,488,480
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 11 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	425,576	764,369	15,787,670	應付代收款購置375,576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。	425,576
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 11 月份

05688-9

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														
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				71,000	71,000	71,000	71,000		71,000	100.00				
房屋及建築				71,000	71,000	71,000	71,000		71,000	100.00				
購建中固定資產														
機械及設備		139,000		4,000	143,000	143,000	142,542		142,542	99.68	-458	-0.32		
機械及設備		139,000		4,000	143,000	143,000	142,542		142,542	99.68	-458	-0.32		
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		-75,000										
雜項設備		75,000		-75,000										
購建中固定資產														
總計		214,000			214,000	214,000	213,542		213,542	99.79	-458	-0.21		

## 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11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	120,950,190	100.00	負債	2	66,342,664	54.85
流動資產	11	16,275,748	13.46	流動負債	21	14,273,094	11.80
現金	1101	16,275,748	13.46	應付款項	2102	14,273,094	11.80
銀行存款	110102	16,215,748	13.41	應付代收款	210203	14,273,094	11.80
銀行存款-市庫存款	110102-1	3,247,610	2.69	其他負債	28	52,069,570	43.05
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	52,069,570	43.05
銀行存款-保管金專戶	110102-3	9,557,033	7.90	存入保證金	280104	313,570	0.26
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	158,671	0.13	應付代管資產	280107	51,756,000	42.79
銀行存款-午餐專戶	110102-6	2,052,434	1.70	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	0.99	淨資產	3	54,607,526	45.15
零用及週轉金	110103	60,000	0.05	淨資產	31	54,607,526	45.15
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3101	54,607,526	45.15
預付費用	110804	0	0.00	累積餘額	310101	54,723,817	45.24
				本期短絀	310103	-116,291	-0.10
				合計：		120,950,190	

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11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	51,299,916	42.41				
土地改良物	1402	2,256,772	1.87				
土地改良物	140201	7,448,504	6.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,191,732	-4.29				
房屋建築及設備	1404	36,922,566	30.53				
房屋建築及設備	140401	63,737,342	52.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,814,776	-22.17				
機械及設備	1405	4,262,551	3.52				
機械及設備	140501	10,889,964	9.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,627,413	-5.48				
交通及運輸設備	1406	1,101,949	0.91				
交通及運輸設備	140601	2,276,701	1.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,174,752	-0.97				
雜項設備	1407	6,756,078	5.59				

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11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	15,787,670	13.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,031,592	-7.47				
其他資產	18	53,374,526	44.13				
什項資產	1801	53,374,526	44.13				
暫付及待結轉帳項	180105	1,618,526	1.34				
代管資產	180106	51,756,000	42.79				
代管資產-土地	180106-1	51,756,000	42.79				
合計：		120,950,190					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,472,370	65,911,417
財產收益	473,370	5,134,568
財產孳息收入		315,959
財產交易利益	1,800	5,430
其他財產收入	471,570	4,813,179
政府撥入收入	6,999,000	60,360,531
公庫撥款收入	6,999,000	60,360,531
教學收入		329,000
學雜費收入		329,000
其他收入		87,318
雜項收入		87,318
支出	8,430,695	66,027,708
人事支出	7,858,818	58,263,642
人事支出	7,858,818	58,263,642
業務支出	99,925	2,505,893
業務支出	99,925	2,505,893
獎補助支出	11,200	22,400
其他獎補助	11,200	22,400
財產損失		75,100
財產交易損失		75,100
折舊、折耗及攤銷	460,752	5,147,411
固定資產折舊	460,752	5,147,411
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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-958,325	-116,291
期初淨資產		54,723,817
解繳公庫		
期末淨資產		54,607,526

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

05688-15

## 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 11 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	61,098,238	4,813,179	65,911,417	收入
財產收入	321,389	4,813,179	5,134,568	財產收益
政府撥入收入	60,360,531		60,360,531	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	61,005,477	5,022,231	66,027,708	支出
用人費用	58,263,642		58,263,642	人事支出
服務費用	2,021,551	484,342	2,505,893	業務支出
材料及用品費	353,669	-353,669		
租金、償債、利息及相關手續費	88,000	-88,000		
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	22,400		22,400	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	213,542	-213,542		
		5,147,411	5,147,411	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	92,761	-209,052	-116,291	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	3,307,610	51,299,916	54,607,526	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

05688-16

## 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 11 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4,813,179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1,372,576元，其他機關撥入設備3,438,480元。
2. 業務支出調整數484,342元=材料及用品費調減數353,669元，租金、償債、利息及相關手續費調減數88,000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-213,542元，係預算內購置機械及設備142,542元，購置房屋建築及設備71,000元。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數5,147,411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11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		3,247,610	
	銀行存款-保管金專戶	3,247,610	9,557,033	
	銀行存款-教育儲蓄戶	9,557,033	158,671	
	銀行存款-午餐專戶	158,671	2,052,434	
	銀行存款-定期存款	2,052,434	1,200,000	
	零用及週轉金	1,200,000	60,000	
	暫付及待結轉帳項	60,000	1,618,526	
	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	822,432		
	H10014 預算外-輔導教師人力運用計畫-112.12.31	360,069		
	H10015 預算外-幼兒園增置人力計畫-112.12.31	366,025		
	代管資產-土地	51,756,000	51,756,000	
	保證品	580,000	580,000	
	應付代收款		14,273,094	
	L10010 公保費	7,939		
	L10020 健保費	584,167		
	L10022 二代健保(僱主負擔補充保費)	12,911		
	L10030 勞保費	169,653		
	L10040 退撫基金	19,317		
	L10060 勞工退休準備金	105,734		
	L10081 日紡獎學金孳息收入	12,938		
	L10082 第一屆校友會獎學金孳息收入	46,011		
	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	24,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	1,931,615		
	L10101 課後輔導(托育)費-歷年結餘	257,794		
	L10150 平安保險費	230		
	L10160 家長會費	3,100		
	L10180 營養午餐費	1,046,370		
	L10181 營養午餐費-歷年結餘	1,026,064		

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11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10210	幼兒園餐點代辦費	373,918		
L10211	學前特教班餐點代辦費	34,982		
L10220	幼兒園工作材料費	62,169		
L10221	學前特教班工作材料費	24,148		
L10230	幼兒園學生活動費	100,208		
L10231	學前特教班學生活動費	23,520		
L10240	幼兒園雜費	185,175		
L10241	學前特教班雜費	25,359		
L10250	幼兒園課後托育費	71,409		
L10260	教育儲蓄戶	158,671		
L20012	學校教學活動及改善設備補助	621,890		
L20014	捐助推展體育活動經費	36,983		
L20045	其他項目-代扣所得稅	8,818		
L20061	課外社團活動費	168,530		
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	1,550		
L30008	幼兒園增置人力經費	799,387		
L30016	教師專業學習社群	9,100		
L30021	校園營養午餐相關補助	547,045		
L30022	教育局補助國小特教方案暨專業團隊服務	29,169		
L30023	特教學生教助員經費	92,011		
L30034	學習扶助方案	25,026		
L30036	教育部補助充實行政人力	140,610		
L30037	外籍英語教師計畫	210,814		
L30039	輔導教師人力運用計畫	303,758		
L30044	教育局補助電腦設備維護經費	4,500		
L30052	校園延長開放	37,634		
L30056	學務處補助	95,284		
L30057	總務處補助	230,352		
L30058	輔導室補助	88,212		
L30060	教務處補助	156,349		
L30067	5G新科技學習示範學校	113,072		
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	152,459		
L30117	雙語教學計畫	50,000		
L30119	薪傳教師鐘點費	2,064		
L30123	推動偏鄉中央廚房計畫	863,680		

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11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L30124 教育局112年度創意教案	600,000		
	L30126 幼兒園2歲班監視器設置系統	149,730		
	L40001 合盈光電創意能力培育專案	2,497		
	L40002 推展創客教育	1,154		
	存入保證金		313,570	
	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		
	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		已請總務處通知廠商，儘速辦理退還。
	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		
	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		-5,191,732	
		-5,191,732		
	房屋及建築		63,737,342	
		63,737,342		
	累計折舊-房屋及建築		-26,814,776	
		-26,814,776		
	機械及設備		10,889,964	

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11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	累計折舊-機械及設備	10,889,964		
		-6,627,413	-6,627,413	
	交通及運輸設備	2,276,701	2,276,701	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,174,752	-1,174,752	
	雜項設備	15,787,670	15,787,670	
	累計折舊-雜項設備	-9,031,592	-9,031,592	

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11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	58,263,642	7,195,642	14.09
11 正式員額薪資		35,899,124	35,899,124	
113 職員薪金		35,102,564	35,102,564	
114 工員工資		796,560	796,560	
12 聘僱及兼職人員薪資		557,531	557,531	
124 兼職人員酬金		557,531	557,531	
13 超時工作報酬		661,648	661,648	
131 加班費		661,648	661,648	
15 獎金		8,368,417	8,368,417	
151 考績獎金		4,114,710	4,114,710	
152 年終獎金		4,238,707	4,238,707	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		7,921,956	7,921,956	
161 職員退休及離職金		7,921,956	7,921,956	
18 福利費		4,854,966	4,854,966	
181 分擔員工保險費		3,497,376	3,497,376	
183 傷病醫藥費		25,000	25,000	
18Y 其他福利費		1,332,590	1,332,590	
2 服務費用	2,841,000	2,021,551	-819,449	-28.84
21 水電費		293,923	293,923	
212 工作場所電費		255,918	255,918	
214 工作場所水費		38,005	38,005	
22 郵電費		39,487	39,487	
221 郵費		15,460	15,460	
222 電話費		24,027	24,027	
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11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		550,626	550,626	
252 一般房屋修護費		215,218	215,218	
255 機械及設備修護費		59,328	59,328	
257 雜項設備修護費		276,080	276,080	
26 保險費		15,330	15,330	
26Y 其他保險費		15,330	15,330	
27 一般服務費		970,770	970,770	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		811	811	
279 外包費		495,193	495,193	
27D 計時與計件人員酬金		390,556	390,556	
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		52,031	52,031	
291 公共關係費		52,031	52,031	
3 材料及用品費	336,000	353,669	17,669	5.26
31 使用材料費		731	731	
312 燃料		731	731	
32 用品消耗		352,938	352,938	
321 辦公(事務)用品		82,744	82,744	
322 報章雜誌		22,155	22,155	



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11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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		33,715	33,715	
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		210,760	210,760	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	88,000	40,000	83.33
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		84,000	84,000	
451 雜項設備租金		84,000	84,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	214,000	213,542	-458	-0.21
51 購建固定資產	214,000	213,542	-458	-0.21
513 擴充改良房屋建築及設備		71,000	71,000	
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	51,400	-15,600	-23.28
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		22,400	22,400	
726 獎助學員生給與		22,400	22,400	
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	61,005,477	6,431,477	11.78

## 庫款支付差額解釋表

中華民國112年11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)						3,247,610
(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						3,247,610

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

112/11/01-112/11/30

05688 臺中市大甲區華龍國民小學

列印日期：112/12/01

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		57,311,981	56,399,240	912,741
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/01	13974720502769		3,040,000	收入數		60,351,981	56,399,240	3,952,741
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/01	00264	1100187		支付數	13,739	60,351,981	56,412,979	3,939,002
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/01	00266	1100188		支付數	32,167	60,351,981	56,445,146	3,906,835
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/01	00268	1100189		支付數	16,940	60,351,981	56,462,086	3,889,895
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/01	00270	1100190		支付數	8,530	60,351,981	56,470,616	3,881,365
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/01	00263	1100358		支付數	48,047	60,351,981	56,518,663	3,833,318
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/01	00265	1100359		支付數	19,258	60,351,981	56,537,921	3,814,060
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/01	00267	1100360		支付數	44,192	60,351,981	56,582,113	3,769,868
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/01	00269	1100361		支付數	180,730	60,351,981	56,762,843	3,589,138
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/07	00272	1104169		支付數	2,562	60,351,981	56,765,405	3,586,576
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/07	00271	1104208		支付數	20,500	60,351,981	56,785,905	3,566,076
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/07	00273	1104210		支付數	440	60,351,981	56,786,345	3,565,636
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/09	00274	1105901		支付數	47,471	60,351,981	56,833,816	3,518,165
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/09	00279	1105902		支付數	2,658	60,351,981	56,836,474	3,515,507
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/09	00275	1105978		支付數	42,578	60,351,981	56,879,052	3,472,929
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/09	00276	1105979		支付數	10,000	60,351,981	56,889,052	3,462,929
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/09	00277	1105980		支付數	13,650	60,351,981	56,902,702	3,449,279
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/09	00278	1105981		支付數	35,966	60,351,981	56,938,668	3,413,313
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/16	13975120507604		3,959,000	收入數		64,310,981	56,938,668	7,372,313
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/20	00281	1111103		支付數	10,205	64,310,981	56,948,873	7,362,108
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/20	00280	1111145		支付數	31,605	64,310,981	56,980,478	7,330,503
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/21	00290	1112659		支付數	71,000	64,310,981	57,051,478	7,259,503
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/21	00291	1112660		支付數	11,200	64,310,981	57,062,678	7,248,303
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/22	00282	1113237		支付數	2,436,779	64,310,981	59,499,457	4,811,524
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/22	00284	1113238		支付數	257,397	64,310,981	59,756,854	4,554,127
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/22	00286	1113239		支付數	64,077	64,310,981	59,820,931	4,490,050
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/22	00283	1113334		支付數	876,351	64,310,981	60,697,282	3,613,699
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/22	00285	1113335		支付數	67,056	64,310,981	60,764,338	3,546,643
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/22	00287	1113336		支付數	11,296	64,310,981	60,775,634	3,535,347
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/22	00288	1113490		支付數	333,322	64,310,981	61,108,956	3,202,025
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/24	13973220505898		1,606	收入數		64,312,587	61,108,956	3,203,631
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00094	1101354		支出收回	4,500	64,312,587	61,104,456	3,208,131
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00261	1101355		支出收回	7,828	64,312,587	61,096,628	3,215,959
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00162	1101356		支出收回	4,500	64,312,587	61,092,128	3,220,459
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00061	1101357		支出收回	4,500	64,312,587	61,087,628	3,224,959

臺中市政府  
歲出各機關對帳單

112/11/01-112/11/30

05688 臺中市大甲區華龍國民小學

列印日期：112/12/01

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	112/11/27	A00186	1101358		支出收回	4,500	64,312,587	61,083,128	3,229,459
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00222	1101359		支出收回	4,500	64,312,587	61,078,628	3,233,959
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00129	1101360		支出收回	4,500	64,312,587	61,074,128	3,238,459
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00040	1101361		支出收回	4,500	64,312,587	61,069,628	3,242,959
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00274	1101362		支出收回	4,500	64,312,587	61,065,128	3,247,459
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00242	1101363		支出收回	4,500	64,312,587	61,060,628	3,251,959
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/27	A00162	1101364		支出收回	4,500	64,312,587	61,056,128	3,256,459
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/28	00289	1117743		支付數	9,747	64,312,587	61,065,875	3,246,712
11258005688010500	臺中市地方教育發展基金	112/11/29	00261	1101528		支出收回	898	64,312,587	61,064,977	3,247,610
	小計				7,000,606		4,665,737			