

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 113 年 4 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
四、無形資產執行情形明細表	第 - 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 ~ 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 ~ 15 頁
二、平衡表科目明細表	第 16 ~ 19 頁
三、各項費用彙計表	第 20 ~ 22 頁
四、庫款支付差額解釋表及對帳單	第 23 ~ 25 頁
五、公庫存款差額解釋表及對帳單	第 26 ~ 34 頁
六、保管品專戶差額解釋表及對帳單	第 35 ~ 37 頁
七、財產分類量值統計表(國有、公務及基金)	第 38 ~ 40 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 113 年 4 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	61,156,000	4,510,000	4,510,000			30,989,091	30,739,000	250,091	0.81
財產收入	292,000					162,789	140,000	22,789	16.28
租金收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
權利金收入	270,000					162,789	135,000	27,789	20.58
利息收入	12,000								
政府撥入收入	60,864,000	4,510,000	4,510,000			30,599,000	30,599,000		
公庫撥款收入	60,864,000	4,510,000	4,510,000			30,599,000	30,599,000		
教學收入						224,000		224,000	
學雜費收入						224,000		224,000	
其他收入						3,302		3,302	
雜項收入						3,302		3,302	
基金用途	61,156,000	4,805,105	4,510,000	295,105	6.54	27,427,638	30,739,000	-3,311,362	-10.77
國民教育計畫	56,249,000	4,326,641	4,177,000	149,641	3.58	25,452,373	28,249,000	-2,796,627	-9.90
其他	56,249,000	4,326,641	4,177,000	149,641	3.58	25,452,373	28,249,000	-2,796,627	-9.90
一般行政管理計畫	4,687,000	384,464	333,000	51,464	15.45	1,881,265	2,379,000	-497,735	-20.92
其他	4,687,000	384,464	333,000	51,464	15.45	1,881,265	2,379,000	-497,735	-20.92
建築及設備計畫	220,000	94,000		94,000		94,000	111,000	-17,000	-15.32
購建固定資產	220,000	94,000		94,000		94,000	111,000	-17,000	-15.32
本期賸餘(短絀)		-295,105		-295,105		3,561,453		3,561,453	
期初基金餘額	3,215,000					2,766,773	3,215,000	-448,227	-13.94
解繳公庫									
期末基金餘額	3,215,000					6,328,226	3,215,000	3,113,226	96.83

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未如預期。

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：無。

公庫撥款收入：無。

學雜費收入：係收到幼兒園112學年度第一學期就學補助期末核結款，依實收數繳庫列帳。

雜項收入：主要係廢鐵變賣收入及以前年度用人費用賸餘-收回護理師職代112年11月薪資，未編列預算依實收數繳庫列帳。

(二)基金用途：

國民教育計畫：無。

一般行政管理計畫：主要係退休撫卹及生活津貼較預期增減少，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：主要係用人費用賸餘所致。

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113年4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	30,989,091	會計月報實際數	27,427,638
加：上年度支付科轉入數(決算平衡表上銀行存款-市庫存款)	2,766,773	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)	
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)	33,755,864	市庫實現數(累計支付數總金額)	27,487,638
	餘額相符		餘額相符
		餘絀表-基金餘額	6,328,226
			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 113 年 4 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				4,326,641	4,177,000	149,641	3.58
		累計數				25,452,373	28,249,000	-2,796,627	-9.90
一般行政管理計畫		本月數				384,464	333,000	51,464	15.45
		累計數				1,881,265	2,379,000	-497,735	-20.92
建築及設備計畫		本月數				94,000	0	94,000	0.00
		累計數				94,000	111,000	-17,000	-15.32

## 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 113 年 4 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>	100,413,140	49,300,094	132,730		1,856,630	49,389,146
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,448,504	5,216,279			98,188	2,134,037
房屋及建築	63,737,342	26,935,127			481,404	36,320,811
機械及設備	11,104,793	6,758,700	38,730		538,974	3,845,849
交通及運輸設備	2,334,831	1,197,771	84,000		96,778	1,124,282
雜項設備	15,787,670	9,192,217	10,000		641,286	5,964,167
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 113 年 4 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 113 年 4 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	100,413,140	132,730		100,545,870		38,730
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	63,737,342			63,737,342		
機械及設備	11,104,793	38,730		11,143,523	應付代收款購置38,411元，其他機關無償撥入319元。	38,730
交通及運輸設備	2,334,831	84,000		2,418,831	預算內購置84,000元。	
雜項設備	15,787,670	10,000		15,797,670	預算內購置10,000元。	
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						

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 113 年 4 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)
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 113 年 4 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		220,000			220,000	111,000	94,000		94,000	84.68	-17,000	-15.32		

## 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113年4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	77,164,460	100.00	負債	2	21,447,088	27.79
流動資產	11	23,329,773	30.23	流動負債	21	18,933,518	24.54
現金	1101	23,329,773	30.23	應付款項	2102	18,933,518	24.54
銀行存款	110102	23,269,773	30.16	應付代收款	210203	18,933,518	24.54
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,268,226	8.12	其他負債	28	2,513,570	3.26
銀行存款-保管金專戶	110102-3	13,029,767	16.89	什項負債	2801	2,513,570	3.26
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	130,244	0.17	存入保證金	280104	2,513,570	3.26
銀行存款-午餐專戶	110102-6	2,641,536	3.42	淨資產	3	55,717,372	72.21
銀行存款-定期存款	110102-7	1,200,000	1.56	淨資產	31	55,717,372	72.21
零用及週轉金	110103	60,000	0.08	淨資產	3101	55,717,372	72.21
預付款項	1108	0	0.00	累積餘額	310101	53,879,819	69.82
預付費用	110804	0	0.00	本期賸餘	310102	1,837,234	2.38
固定資產	14	49,389,146	64.01	淨資產調整數	310104	319	0.00
土地改良物	1402	2,134,037	2.77	合計：		77,164,460	

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29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113年4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		
土地改良物	140201	7,448,504	9.65				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,314,467	-6.89				
房屋建築及設備	1404	36,320,811	47.07				
房屋建築及設備	140401	63,737,342	82.60				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,416,531	-35.53				
機械及設備	1405	3,845,849	4.98				
機械及設備	140501	11,143,523	14.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,297,674	-9.46				
交通及運輸設備	1406	1,124,282	1.46				
交通及運輸設備	140601	2,418,831	3.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,294,549	-1.68				
雜項設備	1407	5,964,167	7.73				
雜項設備	140701	15,797,670	20.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,833,503	-12.74				
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29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113年4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		
其他資產	18	4,445,541	5.76				
什項資產	1801	4,445,541	5.76				
暫付及待結轉帳項	180105	4,445,541	5.76				
代管資產	180106	54,343,800	70.43				
代管資產-土地	180106-1	54,343,800	70.43				
應付代管資產	180107	-54,343,800	-70.43				
合計：		77,164,460					

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29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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,536,411	31,027,502
財產收益	26,411	201,200
財產孳息收入		162,789
其他財產收入	26,411	38,411
政府撥入收入	4,510,000	30,599,000
公庫撥款收入	4,510,000	30,599,000
教學收入		224,000
學雜費收入		224,000
其他收入		3,302
雜項收入		3,302
支出	5,176,583	29,190,268
人事支出	4,490,529	26,571,236
人事支出	4,490,529	26,571,236
業務支出	220,576	762,402
業務支出	220,576	762,402
折舊、折耗及攤銷	465,478	1,856,630
固定資產折舊	465,478	1,856,630
本期賸餘（短絀）	-640,172	1,837,234
期初淨資產		53,879,819
解繳公庫		
淨資產調整數	319	319
期末淨資產		55,717,372

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 4 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	30,989,091	38,411	31,027,502	收入
財產收入	162,789	38,411	201,200	財產收益
政府撥入收入	30,599,000		30,599,000	政府撥入收入
教學收入	224,000		224,000	教學收入
其他收入	3,302		3,302	其他收入
基金用途	27,427,638	1,762,630	29,190,268	支出
用人費用	26,571,236		26,571,236	人事支出
服務費用	646,763	115,639	762,402	業務支出
材料及用品費	70,703	-70,703		
租金、償債、利息及相關手續費	28,477	-28,477		
稅捐及規費(強制費)	7,752	-7,752		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,707	-8,707		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	94,000	-94,000		
		1,856,630	1,856,630	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,561,453	-1,724,219	1,837,234	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,766,773	51,113,046	53,879,819	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		319	319	淨資產調整數
期末基金餘額	6,328,226	49,389,146	55,717,372	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數38,411元，係應付代收款購置38,411元。  
2. 業務支出調整數115,639元=材料及用品費調減數70,703元，租金、償債、利息及相關手續費調減數28,477元，稅捐及規費(強制費)調減數7,752元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數8,707元。  
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調減數94,000元，係預算內購置交通及運輸設備84,000元，購置雜項設備10,000元。  
4. 折舊、折耗及攤銷調整數1,856,630元，係固定資產提列折舊數。  
5. 期初淨資產調整數51,113,046元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。  
6. 淨資產調整數319元，係其他機關無償撥入財產319元。

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 113年4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		6,268,226	
	銀行存款-保管金專戶	6,268,226	13,029,767	
	銀行存款-教育儲蓄戶	13,029,767	130,244	
	銀行存款-午餐專戶	130,244	2,641,536	
	銀行存款-定期存款	2,641,536	1,200,000	
	零用及週轉金	1,200,000	60,000	
	暫付及待結轉帳項	60,000	4,445,541	
	H10001 預算外-營養午餐零用金-113.12.31	20,000		
	H10002 預算外-保管金零用金-113.12.31	50,000		
	H10003 預算外-充實行政人力-113.12.31	190,083		
	H10004 預算外-外加代理教師113.12.31	2,134,570		
	H10010 預算外-學前特教助理員薪資-113.12.31	112,923		
	H10014 預算外-輔導教師人力運用計畫-113.12.31	568,942		
	H10015 預算外-幼兒園增置人力計畫-113.12.31	924,650		
	H10017 預算外-幼兒園導師費差額及教保費-113.12.31	59,935		
	H10018 預算外-外籍英語教師薪資-113.12.31	244,317		
	H10022 預算外-薪傳教師減授課鐘點費-113.12.31	39,072		
	H10024 預算外-推動偏鄉中央廚房計畫-113.12.31	101,049		
	代管資產-土地		54,343,800	
	應付代管資產	54,343,800	-54,343,800	
	保證品		580,000	
	應付代收款		18,933,518	
	L10010 公保費	157,807		
	L10020 健保費	851,250		
	L10022 二代健保(僱主負擔補充保費)	15,449		
	L10030 勞保費	202,049		
	L10040 退撫基金	554,103		

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 113年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10060	勞工退休準備金	127,143		
L10081	日紡獎學金孳息收入	14,264		
L10082	第一屆校友會獎學金孳息收入	52,635		
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	2,255,956		
L10101	課後輔導(托育)費-歷年結餘	255,034		
L10140	教科書費	351,627		
L10160	家長會費	40,300		
L10180	營養午餐費	1,719,175		
L10181	營養午餐費-歷年結餘	942,361		
L10210	幼兒園餐點代辦費	264,187		
L10211	學前特教班餐點代辦費	7,142		
L10220	幼兒園工作材料費	37,392		
L10221	學前特教班工作材料費	18,830		
L10230	幼兒園學生活動費	90,327		
L10231	學前特教班學生活動費	23,520		
L10240	幼兒園雜費	429,391		
L10241	學前特教班雜費	25,359		
L10250	幼兒園課後托育費	116,449		
L10260	教育儲蓄戶	130,244		
L20012	學校教學活動及改善設備補助	442,618		
L20014	捐助推展體育活動經費	36,983		
L20020	各項獎助學金	21,000		
L20032	簿本及教學補充教材-美語教科書	41,080		
L20033	簿本及教學補充教材-閩客語教科書	49,435		
L20036	簿本及教學補充教材-國語語詞簿	10,465		
L20037	畢業紀念冊	59,000		
L20045	其他項目-代扣所得稅	56,137		
L20061	課外社團活動費	181,185		
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)	132,783		
L30006	幼兒學前教育各項補助	1,550		
L30008	幼兒園增置人力經費	255,847		
L30016	教師專業學習社群	5,000		
L30021	校園營養午餐相關補助	524,880		
L30023	特教學生教助員經費	277,794		
L30034	學習扶助方案	46,075		

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 113年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L30036 教育部補助充實行政人力	44,854		
	L30037 外籍英語教師計畫	692,249		
	L30039 輔導教師人力運用計畫	618,233		
	L30041 幼兒園導師費差額及教保費	42,451		
	L30044 教育局補助電腦設備維護經費	74,485		
	L30056 學務處補助	24,359		
	L30057 總務處補助	240,434		
	L30058 輔導室補助	45,452		
	L30060 教務處補助	215,083		
	L30061 外加代理教師及回兼節數	688,554		
	L30067 5G新科技學習示範學校	239,050		
	L30111 老舊廁所整修工程計畫	45,584		
	L30114 數位學習推動計畫採購	1,133,418		
	L30117 雙語教學計畫	115,980		
	L30119 薪傳教師鐘點費	63,822		
	L30122 英語教學活動	45,000		
	L30123 推動偏鄉中央廚房計畫	1,358,564		
	L30127 綠籬案	10,110		
	L40002 推展創客教育	83,963		
	存入保證金		2,513,570	
	R20074 履約保證金-老舊廁所整修工程計畫-駿承營造-112.12.21-113.7.17	760,000		
	R20075 履約保證金-通學步道及人行道改善-翔鑫營造-113.3.27-113.11.21	1,500,000		
	R20077 履約保證金-數位學習跨縣市參訪-汎洋旅行社113.4.19-113.5.19	10,000		
	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		
	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		
	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		
	R40084 保固保證金-教室設備優化-海盟資訊-110.10.04-114.11.03	20,000		
	應付保證品		580,000	

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 113年4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		
	R20076 履約保證金-太陽能光電發電系統-台錦新能源113.4.10-123.2.28	480,000		
	土地改良物	7,448,504	7,448,504	
	累計折舊-土地改良物	-5,314,467	-5,314,467	
	房屋及建築	63,737,342	63,737,342	
	累計折舊-房屋及建築	-27,416,531	-27,416,531	
	機械及設備	11,143,523	11,143,523	
	累計折舊-機械及設備	-7,297,674	-7,297,674	
	交通及運輸設備	2,418,831	2,418,831	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,294,549	-1,294,549	
	雜項設備	15,797,670	15,797,670	
	累計折舊-雜項設備	-9,833,503	-9,833,503	

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113年4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	57,428,000	26,571,236	-30,856,764	-53.73
11 正式員額薪資		16,080,309	16,080,309	
113 職員薪金		15,726,009	15,726,009	
114 工員工資		354,300	354,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		280,212	280,212	
124 兼職人員酬金		280,212	280,212	
15 獎金		5,038,281	5,038,281	
151 考績獎金		346,155	346,155	
152 年終獎金		4,692,126	4,692,126	
16 退休及卹償金		3,387,992	3,387,992	
161 職員退休及離職金		3,387,992	3,387,992	
18 福利費		1,784,442	1,784,442	
181 分擔員工保險費		1,626,582	1,626,582	
18Y 其他福利費		157,860	157,860	
2 服務費用	3,012,000	646,763	-2,365,237	-78.53
21 水電費		95,283	95,283	
212 工作場所電費		90,397	90,397	
214 工作場所水費		4,886	4,886	
22 郵電費		7,002	7,002	
222 電話費		7,002	7,002	
23 旅運費		3,740	3,740	
231 國內旅費		3,740	3,740	
24 印刷裝訂與廣告費		15,000	15,000	
241 印刷及裝訂費		15,000	15,000	
25 修理保養及保固費		42,620	42,620	
252 一般房屋修護費		3,800	3,800	

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113年4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	%
255 機械及設備修護費		17,420	17,420	
257 雜項設備修護費		21,400	21,400	
26 保險費		16,021	16,021	
26Y 其他保險費		16,021	16,021	
27 一般服務費		435,682	435,682	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180	
279 外包費		156,793	156,793	
27D 計時與計件人員酬金		152,147	152,147	
27F 體育活動費		126,562	126,562	
28 專業服務費		22,400	22,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		19,200	19,200	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200	
29 公共關係費		9,015	9,015	
291 公共關係費		9,015	9,015	
3 材料及用品費	381,000	70,703	-310,297	-81.44
31 使用材料費		1,500	1,500	
312 燃料		1,500	1,500	
32 用品消耗		69,203	69,203	
321 辦公(事務)用品		44,819	44,819	
322 報章雜誌		3,400	3,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		483	483	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,881	2,881	
32Y 其他用品消耗		17,620	17,620	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	28,477	-19,523	-40.67
45 雜項設備租金		28,477	28,477	
451 雜項設備租金		28,477	28,477	

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113年4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	%
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	220,000	94,000	-126,000	-57.27
51 購建固定資產	220,000	94,000	-126,000	-57.27
514 購置機械及設備	139,000		-139,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備		84,000	84,000	
516 購置雜項設備	81,000	10,000	-71,000	-87.65
6 稅捐及規費(強制費)	0	7,752	7,752	
64 消費與行為稅		7,752	7,752	
644 營業稅		7,752	7,752	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	67,000	8,707	-58,293	-87.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		7,707	7,707	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		7,707	7,707	
合 計	61,156,000	27,427,638	-33,728,362	-55.15

## 庫款支付差額解釋表

中華民國113年4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)						6,268,226
(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						6,268,226

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

113/04/01-113/04/30

05688 臺中市大甲區華龍國民小學

列印日期：113/05/01

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
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金					上期結餘		29,245,864	22,682,533	6,563,331
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/01	13973130552437		4,510,000	收入數		33,755,864	22,682,533	11,073,331
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/01	00082	0400143		支付數	9,057	33,755,864	22,691,590	11,064,274
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/01	00081	0400242		支付數	32,056	33,755,864	22,723,646	11,032,218
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/02	00083	0400965		支付數	48,314	33,755,864	22,771,960	10,983,904
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/03	00085	0402441		支付數	2,445	33,755,864	22,774,405	10,981,459
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/03	00084	0402514		支付數	35,830	33,755,864	22,810,235	10,945,629
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/03	00086	0402516		支付數	84,000	33,755,864	22,894,235	10,861,629
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/03	00088	0402517		支付數	13,500	33,755,864	22,907,735	10,848,129
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/03	00089	0402518		支付數	38,613	33,755,864	22,946,348	10,809,516
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/08	00087	0402928		支付數	10,000	33,755,864	22,956,348	10,799,516
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00091	0408022		支付數	1,170	33,755,864	22,957,518	10,798,346
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00093	0408024		支付數	16,500	33,755,864	22,974,018	10,781,846
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00095	0408025		支付數	10,228	33,755,864	22,984,246	10,771,618
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00097	0408026		支付數	9,684	33,755,864	22,993,930	10,761,934
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00099	0408027		支付數	631	33,755,864	22,994,561	10,761,303
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00090	0408070		支付數	16,021	33,755,864	23,010,582	10,745,282
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00092	0408072		支付數	47,444	33,755,864	23,058,026	10,697,838
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00094	0408073		支付數	26,153	33,755,864	23,084,179	10,671,685
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00096	0408074		支付數	29,448	33,755,864	23,113,627	10,642,237
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/16	00098	0408075		支付數	7,024	33,755,864	23,120,651	10,635,213
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/18	00100	0409563		支付數	2,498,298	33,755,864	25,618,949	8,136,915
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/18	00102	0409564		支付數	228,634	33,755,864	25,847,583	7,908,281
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/18	00101	0409759		支付數	898,128	33,755,864	26,745,711	7,010,153
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/18	00103	0409760		支付數	58,671	33,755,864	26,804,382	6,951,482
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/19	00111	0411279		支付數	1,696	33,755,864	26,806,078	6,949,786
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/19	00110	0411349		支付數	3,884	33,755,864	26,809,962	6,945,902
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/23	00106	0412356		支付數	69,249	33,755,864	26,879,211	6,876,653
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/23	00108	0412357		支付數	49,552	33,755,864	26,928,763	6,827,101
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/23	00107	0412454		支付數	10,963	33,755,864	26,939,726	6,816,138
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/23	00109	0412455		支付數	14,727	33,755,864	26,954,453	6,801,411
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/24	00105	0414146		支付數	334,544	33,755,864	27,288,997	6,466,867
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/25	00114	0414810		支付數	6,966	33,755,864	27,295,963	6,459,901
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/25	00112	0414846		支付數	46,684	33,755,864	27,342,647	6,413,217
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/25	00113	0414847		支付數	143,854	33,755,864	27,486,501	6,269,363
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/30	00065	0400783		支出收回	4,500	33,755,864	27,482,001	6,273,863

## 臺中市政府

## 歲出各機關對帳單

113/04/01-113/04/30

05688 臺中市大甲區華龍國民小學

列印日期：113/05/01

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
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/30	00044	0400784		支出收回	4,500	33,755,864	27,477,501	6,278,363
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/04/30	00104	0417322		支付數	10,137	33,755,864	27,487,638	6,268,226
	小計				4,510,000		4,805,105			