

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 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
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 ~ 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 ~ 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 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	61,156,000	5,770,305	5,638,000	132,305	2.35	45,423,892	45,382,000	41,892	0.09
財產收入	292,000	129,905		129,905		328,156	146,000	182,156	124.76
租金收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
權利金收入	270,000	129,905		129,905		292,694	135,000	157,694	116.81
利息收入	12,000					35,462	6,000	29,462	491.03
政府撥入收入	60,864,000	5,638,000	5,638,000			44,866,034	45,236,000	-369,966	-0.82
公庫撥款收入	60,864,000	5,638,000	5,638,000			44,866,034	45,236,000	-369,966	-0.82
教學收入						224,000		224,000	
學雜費收入						224,000		224,000	
其他收入		2,400		2,400		5,702		5,702	
雜項收入		2,400		2,400		5,702		5,702	
基金用途	61,156,000	4,138,651	5,638,000	-1,499,349	-26.59	41,132,198	45,382,000	-4,249,802	-9.36
國民教育計畫	56,249,000	4,128,514	5,196,000	-1,067,486	-20.54	38,093,080	41,784,000	-3,690,920	-8.83
其他	56,249,000	4,128,514	5,196,000	-1,067,486	-20.54	38,093,080	41,784,000	-3,690,920	-8.83
一般行政管理計畫	4,687,000	10,137	333,000	-322,863	-96.96	2,945,118	3,378,000	-432,882	-12.81
其他	4,687,000	10,137	333,000	-322,863	-96.96	2,945,118	3,378,000	-432,882	-12.81
建築及設備計畫	220,000		109,000	-109,000	-100.00	94,000	220,000	-126,000	-57.27
購建固定資產	220,000		109,000	-109,000	-100.00	94,000	220,000	-126,000	-57.27
本期賸餘(短絀)		1,631,654		1,631,654		4,291,694		4,291,694	
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					7,058,467	3,215,000	3,843,467	119.55

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：係場地租借收入未如預期，嗣後詳實估列分配。

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

利息收入：係學校專戶上半年利息收入較預期增加，依實收數繳庫列帳所致。

公庫撥款收入：無。

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

雜項收入：係廢鐵變賣收入及以前年度用人費用賸餘收回未列預算，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：主要係生活津貼及職員退休金依實際需要支付所致。

建築及設備計畫：係原訂計畫變更所致。

(三)本期賸餘：主要係用人費用賸餘所致。

備註：公庫撥款收入截至本月底止實際數較預算數減少369,966元，係扣抵112年度非留存項目369,966元。

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	45,423,892	會計月報實際數	41,132,198
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)	782,840
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、太陽能光電權利金收入營業稅		減：轉帳傳票開立拍賣收入管理費及手續費、太陽能光電權利金收入營業稅	
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)	48,190,665	市庫實現數(累計支付數總金額)	41,975,038
餘額相符		餘額相符	
		餘絀表-基金餘額	7,058,467
		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 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				4,128,514	5,196,000	-1,067,486	-20.54
		累計數				38,093,080	41,784,000	-3,690,920	-8.83
一般行政管理計畫		本月數				10,137	333,000	-322,863	-96.96
		累計數				2,945,118	3,378,000	-432,882	-12.81
建築及設備計畫		本月數				0	109,000	-109,000	-100.00
		累計數				94,000	220,000	-126,000	-57.27

建築及設備計畫預算數尚包括本年度奉准先行辦理數1,181,542元。

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 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		
資產	100,413,140	49,300,094	576,998		3,239,368	48,450,676
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,448,504	5,216,279			171,829	2,060,396
房屋及建築	63,737,342	26,935,127			842,457	35,959,758
機械及設備	11,104,793	6,758,700	286,390		930,261	3,702,222
交通及運輸設備	2,334,831	1,197,771	84,000		171,310	1,049,750
雜項設備	15,787,670	9,192,217	206,608		1,123,511	5,678,550
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 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 113 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	100,413,140	576,998		100,990,138		482,998
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	286,390		11,391,183	應付代收款購 置38,411元，其他機關無 償撥入247,979元。	286,390
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	206,608		15,994,278	預算內購置10,000元，應 付代收款購 置163,500元，捐贈款購 置33,108元。	196,608
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						

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 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)
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 113 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		220,000	1,181,542		1,401,542	1,401,542	94,000		94,000	6.71	-1,307,542	-93.29		

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	75,807,471	100.00	負債	2	20,298,328	26.78
流動資產	11	22,604,166	29.82	流動負債	21	17,834,758	23.53
現金	1101	21,821,326	28.79	應付款項	2102	17,834,758	23.53
銀行存款	110102	21,761,326	28.71	應付代收款	210203	17,834,758	23.53
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,215,627	8.20	其他負債	28	2,463,570	3.25
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	2,463,570	3.25
銀行存款-保管金專戶	110102-3	11,748,795	15.50	存入保證金	280104	2,463,570	3.25
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	152,273	0.20	淨資產	3	55,509,143	73.22
銀行存款-午餐專戶	110102-6	2,444,631	3.22	淨資產	31	55,509,143	73.22
銀行存款-定期存款	110102-7	1,200,000	1.58	淨資產	3101	55,509,143	73.22
零用及週轉金	110103	60,000	0.08	累積餘額	310101	53,879,819	71.07
預付款項	1108	782,840	1.03	本期賸餘	310102	1,381,345	1.82
預付費用	110804	782,840	1.03	淨資產調整數	310104	247,979	0.00
				合計：		75,807,471	

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	48,450,676	63.91				
土地改良物	1402	2,060,396	2.72				
土地改良物	140201	7,448,504	9.83				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,388,108	-7.11				
房屋建築及設備	1404	35,959,758	47.44				
房屋建築及設備	140401	63,737,342	84.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,777,584	-36.64				
機械及設備	1405	3,702,222	4.88				
機械及設備	140501	11,391,183	15.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,688,961	-10.14				
交通及運輸設備	1406	1,049,750	1.38				
交通及運輸設備	140601	2,418,831	3.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,369,081	-1.81				
雜項設備	1407	5,678,550	7.49				
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	15,994,278	21.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,315,728	-13.61				
其他資產	18	4,752,629	6.27				
什項資產	1801	4,752,629	6.27				
暫付及待結轉帳項	180105	4,752,629	6.27				
代管資產	180106	54,343,800	71.69				
代管資產-土地	180106-1	54,343,800	71.69				
應付代管資產	180107	-54,343,800	-71.69				
合計：		75,807,471					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,966,913	45,658,911
財產收益	293,405	530,067
財產孳息收入	129,905	328,156
其他財產收入	163,500	201,911
政府撥入收入	5,638,000	44,866,034
公庫撥款收入	5,638,000	44,866,034
教學收入		224,000
學雜費收入		224,000
其他收入	35,508	38,810
受贈收入	33,108	33,108
雜項收入	2,400	5,702
支出	4,604,184	44,277,566
人事支出	4,036,834	39,700,647
人事支出	4,036,834	39,700,647
業務支出	101,817	1,329,551
業務支出	101,817	1,329,551
獎補助支出		8,000
其他獎補助		8,000
折舊、折耗及攤銷	465,533	3,239,368
固定資產折舊	465,533	3,239,368
本期賸餘（短絀）	1,362,729	1,381,345
期初淨資產		53,879,819
解繳公庫		
淨資產調整數		247,979
期末淨資產		55,509,143

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 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	45,423,892	235,019	45,658,911	收入
財產收入	328,156	201,911	530,067	財產收益
政府撥入收入	44,866,034		44,866,034	政府撥入收入
教學收入	224,000		224,000	教學收入
其他收入	5,702	33,108	38,810	其他收入
基金用途	41,132,198	3,145,368	44,277,566	支出
用人費用	39,700,647		39,700,647	人事支出
服務費用	1,126,322	203,229	1,329,551	業務支出
材料及用品費	129,585	-129,585		
租金、償債、利息及相關手續費	55,185	-55,185		
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	10,707	-10,707		
捐助、補助與獎助	8,000		8,000	獎補助支出
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		
		3,239,368	3,239,368	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,291,694	-2,910,349	1,381,345	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
		247,979	247,979	淨資產調整數
期末基金餘額	7,058,467	48,450,676	55,509,143	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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201,911元，係應付代收款購置設備201,911元。
 2. 其他收入調整數33,108元，係捐贈款購置設備33,108元。
 3. 業務支出調整數203,229元=材料及用品費調減數129,585元，租金、償債、利息及相關手續費調減數55,185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10,707元。
 4. 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。
 5. 折舊、折耗及攤銷調整數3,239,368元，係固定資產提列折舊數。
 6. 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。
 7. 淨資產調整數247,979元，係其他機關無償撥入財產247,979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		6,215,627	
	銀行存款-保管金專戶	6,215,627		
	銀行存款-教育儲蓄戶	11,748,795	11,748,795	
	銀行存款-午餐專戶	152,273	152,273	
	銀行存款-定期存款	2,444,631	2,444,631	
	零用及週轉金	1,200,000	1,200,000	
	預付費用	60,000	60,000	
	C10008 預算內-林曉雯主任喪葬補助-113.12.31	270,100	782,840	
	C10009 預算內-工友陳明芳退休金-113.12.31	178,196		
	C10010 預算內-113年8月份鄭運金等10人月退休金-113.12.31	334,544		
	暫付及待結轉帳項		4,752,629	
	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		
	H10004 預算外-外加代理教師113.12.31	2,766,812		
	H10009 預算外-導師費差額-113.12.31	159,000		
	H10010 預算外-學前特教助理員薪資-113.12.31	36,470		
	H10015 預算外-幼兒園增置人力計畫-113.12.31	1,324,543		
	H10017 預算外-幼兒園導師費差額及教保費-113.12.31	117,935		
	H10025 預算外-學習扶助方案-113.12.31	277,869		
	代管資產-土地		54,343,800	
	應付代管資產	54,343,800	-54,343,800	
	保證品	-54,343,800		
	應付代收款		580,000	
	L10010 公保費	8,115	17,834,758	
	L10020 健保費	597,992		
	L10022 二代健保(僱主負擔補充保費)	28,869		
	L10030 勞保費	155,432		
	L10040 退撫基金	42,585		

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7月31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	111,091		
L10081	日紡獎學金孳息收入	13,110		
L10082	第一屆校友會獎學金孳息收入	54,859		
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	2,799,782		
L10101	課後輔導(托育)費-歷年結餘	156,486		
L10180	營養午餐費	1,555,770		
L10181	營養午餐費-歷年結餘	908,861		
L10210	幼兒園餐點代辦費	259,013		
L10211	學前特教班餐點代辦費	24,362		
L10220	幼兒園工作材料費	40,220		
L10221	學前特教班工作材料費	23,891		
L10230	幼兒園學生活動費	59,003		
L10231	學前特教班學生活動費	24,270		
L10240	幼兒園雜費	219,161		
L10241	學前特教班雜費	33,359		
L10250	幼兒園課後托育費	162,527		
L10260	教育儲蓄戶	152,273		
L20012	學校教學活動及改善設備補助	307,443		
L20014	捐助推展體育活動經費	96,983		
L20045	其他項目-代扣所得稅	288		
L20061	課外社團活動費	45,586		
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)	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)	110,783		
L30006	幼兒學前教育各項補助	1,550		
L30008	幼兒園增置人力經費	1,396,785		
L30016	教師專業學習社群	12,042		
L30023	特教學生教助員經費	36,470		
L30034	學習扶助方案	333,036		
L30035	國小教師調整授課節數及導師費	140,000		
L30037	外籍英語教師計畫	175,866		
L30041	幼兒園導師費差額及教保費	130,451		
L30044	教育局補助電腦設備維護經費	51,985		
L30052	校園延長開放	257,792		
L30056	學務處補助	17,825		
L30057	總務處補助	482,162		
L30058	輔導室補助	25,755		
L30060	教務處補助	236,918		

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L30061 外加代理教師及回兼節數	2,295,180		
	L30067 5G新科技學習示範學校	211,131		
	L30111 老舊廁所整修工程計畫	45,584		
	L30114 數位學習推動計畫採購	296,597		
	L30122 英語教學活動	28,577		
	L30123 推動偏鄉中央廚房計畫	1,278,370		
	L30127 綠籬寮	10,110		
	L30128 學前特教各項補助	250		
	L40002 推展創客教育	74,161		
	存入保證金		2,463,570	
	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		工期展延，俟履約完成後再行退還。
	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		
	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		
	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-建有營造-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	
	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		
	R20078 履約保證金-112學年度午餐食材後擴-玉美生技-113.8.1-114.7.31	100,000		
	土地改良物		7,448,504	
	累計折舊-土地改良物	-5,388,108	-5,388,108	
	房屋及建築		63,737,342	
	累計折舊-房屋及建築	-27,777,584	-27,777,584	

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	機械及設備	11,391,183	11,391,183	
	累計折舊-機械及設備	-7,688,961	-7,688,961	
	交通及運輸設備	2,418,831	2,418,831	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,369,081	-1,369,081	
	雜項設備	15,994,278	15,994,278	
	累計折舊-雜項設備	-10,315,728	-10,315,728	

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	57,428,000	39,700,647	-17,727,353	-30.87
11 正式員額薪資		25,677,616	25,677,616	
113 職員薪金		25,289,067	25,289,067	
114 工員工資		388,549	388,549	
12 聘僱及兼職人員薪資		485,719	485,719	
124 兼職人員酬金		485,719	485,719	
13 加(夜)班費		56,832	56,832	
134 未休假加班費		56,832	56,832	
15 獎金		5,108,491	5,108,491	
151 考績獎金		416,365	416,365	
152 年終獎金		4,692,126	4,692,126	
16 退休及卹償金		5,450,176	5,450,176	
161 職員退休及離職金		5,085,822	5,085,822	
162 工員退休及離職金		364,354	364,354	
18 福利費		2,921,813	2,921,813	
181 分擔員工保險費		2,559,153	2,559,153	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000	
18Y 其他福利費		354,660	354,660	
2 服務費用	3,012,000	1,126,322	-1,885,678	-62.61
21 水電費		168,473	168,473	
212 工作場所電費		150,910	150,910	
214 工作場所水費		17,563	17,563	
22 郵電費		13,779	13,779	
222 電話費		13,779	13,779	
23 旅運費		5,165	5,165	
231 國內旅費		5,165	5,165	

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	%
24 印刷裝訂與廣告費		34,705	34,705	
241 印刷及裝訂費		34,705	34,705	
25 修理保養及保固費		105,722	105,722	
252 一般房屋修護費		3,800	3,800	
255 機械及設備修護費		26,870	26,870	
256 交通及運輸設備修護費		9,999	9,999	
257 雜項設備修護費		65,053	65,053	
26 保險費		16,021	16,021	
26Y 其他保險費		16,021	16,021	
27 一般服務費		703,146	703,146	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		450	450	
279 外包費		316,929	316,929	
27D 計時與計件人員酬金		241,781	241,781	
27F 體育活動費		143,986	143,986	
28 專業服務費		46,700	46,700	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,100	7,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		36,400	36,400	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200	
29 公共關係費		32,611	32,611	
291 公共關係費		32,611	32,611	
3 材料及用品費	381,000	129,585	-251,415	-65.99
31 使用材料費		5,551	5,551	
312 燃料		5,551	5,551	
32 用品消耗		124,034	124,034	
321 辦公(事務)用品		69,977	69,977	
322 報章雜誌		3,400	3,400	

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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,008	4,008	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,129	4,129	
32Y 其他用品消耗		42,520	42,520	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	55,185	7,185	14.97
45 雜項設備租金		55,185	55,185	
451 雜項設備租金		55,185	55,185	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	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、救濟與交流活動費	67,000	18,707	-48,293	-72.08
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		8,000	8,000	
726 獎助學員生給與		8,000	8,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		9,707	9,707	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		7,707	7,707	
合計	61,156,000	41,132,198	-20,023,802	-32.74

庫款支付差額解釋表

中華民國113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)						6,215,627
(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						6,215,627

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

113/07/01-113/07/31

05688 臺中市大甲區華龍國民小學

列印日期：113/08/02

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
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金					上期結餘		42,420,360	37,501,843	4,918,517
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/01	13971130582034		5,638,000	收入數		48,058,360	37,501,843	10,556,517
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/01	00173	0700137		支付數	46,422	48,058,360	37,548,265	10,510,095
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/01	00172	0700265		支付數	135,519	48,058,360	37,683,784	10,374,576
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/01	00174	0700266		支付數	19,211	48,058,360	37,702,995	10,355,365
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/01	00175	0700267		支付數	18,014	48,058,360	37,721,009	10,337,351
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/05	13976830581405		2,400	收入數		48,060,760	37,721,009	10,339,751
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/09	00178	0705088		支付數	997	48,060,760	37,722,006	10,338,754
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/09	00180	0705089		支付數	11,982	48,060,760	37,733,988	10,326,772
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/09	00176	0705137		支付數	144,000	48,060,760	37,877,988	10,182,772
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/09	00177	0705138		支付數	33,801	48,060,760	37,911,789	10,148,971
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/09	00179	0705139		支付數	35,346	48,060,760	37,947,135	10,113,625
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/09	00181	0705140		支付數	13,500	48,060,760	37,960,635	10,100,125
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/16	00183	0708094		支付數	2,218	48,060,760	37,962,853	10,097,907
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/16	00187	0708096		支付數	50,099	48,060,760	38,012,952	10,047,808
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/16	00182	0708130		支付數	15,317	48,060,760	38,028,269	10,032,491
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/16	00184	0708132		支付數	45,028	48,060,760	38,073,297	9,987,463
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/16	00185	0708133		支付數	10,000	48,060,760	38,083,297	9,977,463
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/16	00186	0708134		支付數	16,000	48,060,760	38,099,297	9,961,463
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/19	00082	0701665		支出收回	175	48,060,760	38,099,122	9,961,638
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/19	00115	0701666		支出收回	32,223	48,060,760	38,066,899	9,993,861
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/19	00081	0701667		支出收回	32,056	48,060,760	38,034,843	10,025,917
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/19	00194	0710352		支付數	6,484	48,060,760	38,041,327	10,019,433
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/19	00195	0710389		支付數	16,000	48,060,760	38,057,327	10,003,433
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/22	00188	0710790		支付數	2,367,348	48,060,760	40,424,675	7,636,085
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/22	00196	0710796		支付數	49,552	48,060,760	40,474,227	7,586,533
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/22	00190	0710797		支付數	224,430	48,060,760	40,698,657	7,362,103
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/22	00189	0710920		支付數	860,673	48,060,760	41,559,330	6,501,430
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/22	00191	0710921		支付數	59,916	48,060,760	41,619,246	6,441,514
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/22	00197	0710922		支付數	14,727	48,060,760	41,633,973	6,426,787
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/23	13976830585454		39,354	收入數		48,100,114	41,633,973	6,466,141
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/23	00192	0712073		支付數	334,544	48,100,114	41,968,517	6,131,597
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/30	00193	0715833		支付數	10,137	48,100,114	41,978,654	6,121,460
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/31	13973630588930		90,551	收入數		48,190,665	41,978,654	6,212,011
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/07/31	00170	0702447		支出收回	3,616	48,190,665	41,975,038	6,215,627
	小計				5,770,305		4,473,195			