

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 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
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 ~ 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 113 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	61,156,000	5,084,722	4,401,000	683,722	15.54	50,508,614	49,783,000	725,614	1.46
財產收入	292,000		140,000	-140,000	-100.00	328,156	286,000	42,156	14.74
租金收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
權利金收入	270,000		135,000	-135,000	-100.00	292,694	270,000	22,694	8.41
利息收入	12,000					35,462	6,000	29,462	491.03
政府撥入收入	60,864,000	5,084,722	4,261,000	823,722	19.33	49,950,756	49,497,000	453,756	0.92
公庫撥款收入	60,864,000	5,084,722	4,261,000	823,722	19.33	49,950,756	49,497,000	453,756	0.92
教學收入						224,000		224,000	
學雜費收入						224,000		224,000	
其他收入						5,702		5,702	
雜項收入						5,702		5,702	
基金用途	61,156,000	5,305,227	4,401,000	904,227	20.55	46,437,425	49,783,000	-3,345,575	-6.72
國民教育計畫	56,249,000	4,465,923	4,068,000	397,923	9.78	42,559,003	45,852,000	-3,292,997	-7.18
其他	56,249,000	4,465,923	4,068,000	397,923	9.78	42,559,003	45,852,000	-3,292,997	-7.18
一般行政管理計畫	4,687,000	614,781	333,000	281,781	84.62	3,559,899	3,711,000	-151,101	-4.07
其他	4,687,000	614,781	333,000	281,781	84.62	3,559,899	3,711,000	-151,101	-4.07
建築及設備計畫	220,000	224,523		224,523		318,523	220,000	98,523	44.78
購建固定資產	220,000	224,523		224,523		318,523	220,000	98,523	44.78
本期賸餘(短絀)		-220,505		-220,505		4,071,189		4,071,189	
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					6,837,962	3,215,000	3,622,962	112.69

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：無。

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：係資源回收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：無。

建築及設備計畫：係依實際估驗付款所致。

(三)本期賸餘：主要係用人費用賸餘所致。

備註： 1. 公庫撥款收入截至本月底止實際數較預算數增加453,756元，係扣抵112年度非留存項目369,966元、生活津貼不足增撥823,722元。
2. 建築及設備計畫超支98,523元，係老舊廁所改造工程案動支基金賸餘224,523元所致。

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	50,508,614	會計月報實際數	46,437,425
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)	4,588,260
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)	<u>53,275,387</u>	市庫實現數(累計支付數總金額)	<u>51,085,685</u>
餘額相符		餘額相符	
		餘絀表-基金餘額	<u>6,837,962</u>
		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 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				4,465,923	4,068,000	397,923	9.78
		累計數				42,559,003	45,852,000	-3,292,997	-7.18
一般行政管理計畫		本月數				614,781	333,000	281,781	84.62
		累計數				3,559,899	3,711,000	-151,101	-4.07
建築及設備計畫		本月數				224,523	0	224,523	0.00
		累計數				318,523	220,000	98,523	44.78

建築及設備計畫預算數尚包括本年度奉准先行辦理數1,906,007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 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		
資產	100,413,140	49,300,094	857,521		3,704,988	48,265,579
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,448,504	5,216,279			196,376	2,035,849
房屋及建築	63,737,342	26,935,127			962,809	35,839,406
機械及設備	11,104,793	6,758,700	344,390		1,063,852	3,626,631
交通及運輸設備	2,334,831	1,197,771	84,000		196,154	1,024,906
雜項設備	15,787,670	9,192,217	204,608		1,285,797	5,514,264
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			224,523			224,523
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 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 113 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	100,413,140	857,521		101,270,661		538,998
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	344,390		11,449,183	應付代收款購 置38,411元，其他機關無 償撥入305,979元。	344,390
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	204,608		15,992,278	預算內購置10,000元，應 付代收款購 置161,500元，捐贈款購 置33,108元。	194,608
購建中固定資產		224,523		224,523	預算內購置224,523元。	
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 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)
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 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		220,000	1,906,007		2,126,007	2,126,007	318,523		318,523	14.98	-1,807,484	-85.02		

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	80,148,536	100.00	負債	2	25,044,995	31.25
流動資產	11	31,322,272	39.08	流動負債	21	22,581,425	28.17
現金	1101	26,734,012	33.36	應付款項	2102	22,581,425	28.17
銀行存款	110102	26,674,012	33.28	應付代收款	210203	22,581,425	28.17
銀行存款-市庫存款	110102-1	2,189,702	2.73	其他負債	28	2,463,570	3.07
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	2,463,570	3.07
銀行存款-保管金專戶	110102-3	20,709,889	25.84	存入保證金	280104	2,463,570	3.07
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	162,273	0.20	淨資產	3	55,103,541	68.75
銀行存款-午餐專戶	110102-6	2,412,148	3.01	淨資產	31	55,103,541	68.75
銀行存款-定期存款	110102-7	1,200,000	1.50	淨資產	3101	55,103,541	68.75
零用及週轉金	110103	60,000	0.07	累積餘額	310101	53,879,819	67.22
預付款項	1108	4,588,260	5.72	本期賸餘	310102	917,743	1.15
預付費用	110804	4,588,260	5.72	淨資產調整數	310104	305,979	0.00
				合計：		80,148,536	

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	48,265,579	60.22				
土地改良物	1402	2,035,849	2.54				
土地改良物	140201	7,448,504	9.29				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,412,655	-6.75				
房屋建築及設備	1404	35,839,406	44.72				
房屋建築及設備	140401	63,737,342	79.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,897,936	-34.81				
機械及設備	1405	3,626,631	4.52				
機械及設備	140501	11,449,183	14.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,822,552	-9.76				
交通及運輸設備	1406	1,024,906	1.28				
交通及運輸設備	140601	2,418,831	3.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,393,925	-1.74				
雜項設備	1407	5,514,264	6.88				
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	15,992,278	19.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,478,014	-13.07				
購建中固定資產	1411	224,523	0.28				
購建中固定資產	141101	224,523	0.28				
其他資產	18	560,685	0.70				
什項資產	1801	560,685	0.70				
暫付及待結轉帳項	180105	560,685	0.70				
代管資產	180106	54,343,800	67.80				
代管資產-土地	180106-1	54,343,800	67.80				
應付代管資產	180107	-54,343,800	-67.80				
合計：		80,148,536					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,082,722	50,741,633
財產收益	-2,000	528,067
財產孳息收入		328,156
其他財產收入	-2,000	199,911
政府撥入收入	5,084,722	49,950,756
公庫撥款收入	5,084,722	49,950,756
教學收入		224,000
學雜費收入		224,000
其他收入		38,810
受贈收入		33,108
雜項收入		5,702
支出	5,546,324	49,823,890
人事支出	4,863,375	44,564,022
人事支出	4,863,375	44,564,022
業務支出	217,329	1,546,880
業務支出	217,329	1,546,880
獎補助支出		8,000
其他獎補助		8,000
折舊、折耗及攤銷	465,620	3,704,988
固定資產折舊	465,620	3,704,988
本期賸餘(短絀)	-463,602	917,743
期初淨資產		53,879,819
解繳公庫		
淨資產調整數	58,000	305,979
期末淨資產		55,103,541

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 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	50,508,614	233,019	50,741,633	收入
財產收入	328,156	199,911	528,067	財產收益
政府撥入收入	49,950,756		49,950,756	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	46,437,425	3,386,465	49,823,890	支出
用人費用	44,564,022		44,564,022	人事支出
服務費用	1,343,651	203,229	1,546,880	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	318,523	-318,523		
		3,704,988	3,704,988	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,071,189	-3,153,446	917,743	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
		305,979	305,979	淨資產調整數
期末基金餘額	6,837,962	48,265,579	55,103,541	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 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199,911元，係應付代收款購置設備199,911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318,523元，係預算內購建房屋及建築224,523元，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3,704,988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305,979元，係其他機關無償撥入財產305,979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		2,189,702	
		2,189,702		
	銀行存款-保管金專戶		20,709,889	
		20,709,889		
	銀行存款-教育儲蓄戶		162,273	
		162,273		
	銀行存款-午餐專戶		2,412,148	
		2,412,148		
	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		4,588,260	
	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		
	C10011 預算內-教師洪小婷喪葬補助-113.12.31	255,250		
	C10012 預算內-112學年度教師成績考核獎金-113.12.31	3,820,270		
	暫付及待結轉帳項		560,685	
	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	384,406		
	H10009 預算外-導師費差額-113.12.31	38,000		
	H10014 預算外-輔導教師人力運用計畫-113.12.31	64,279		
	H10017 預算外-幼兒園導師費差額及教保費-113.12.31	4,000		
	代管資產-土地		54,343,800	
		54,343,800		
	應付代管資產		-54,343,800	
		-54,343,800		
	保證品		580,000	
		580,000		
	應付代收款		22,581,425	
	L10010 公保費	148,724		
	L10020 健保費	808,284		
	L10022 二代健保(僱主負擔補充保費)	30,735		
	L10030 勞保費	155,289		
	L10040 退撫基金	494,346		
	L10060 勞工退休準備金	110,978		

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10081	日紡獎學金孳息收入	13,392		
L10082	第一屆校友會獎學金孳息收入	56,267		
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	2,421,911		
L10101	課後輔導(托育)費-歷年結餘	156,486		
L10180	營養午餐費	1,523,287		
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	362		
L10220	幼兒園工作材料費	40,220		
L10221	學前特教班工作材料費	22,488		
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	635,604		
L10241	學前特教班雜費	17,359		
L10250	幼兒園課後托育費	260,317		
L10260	教育儲蓄戶	162,273		
L20012	學校教學活動及改善設備補助	309,443		
L20014	捐助推展體育活動經費	96,983		
L20045	其他項目-代扣所得稅	185,623		
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)	110,783		
L30006	幼兒學前教育各項補助	1,550		
L30016	教師專業學習社群	10,000		
L30034	學習扶助方案	39,538		
L30041	幼兒園導師費差額及教保費	8,516		
L30044	教育局補助電腦設備維護經費	51,985		
L30052	校園延長開放	225,569		
L30056	學務處補助	7,273		
L30057	總務處補助	428,329		
L30058	輔導室補助	33,255		
L30060	教務處補助	206,303		
L30061	外加代理教師及回兼節數	5,376		
L30067	5G新科技學習示範學校	195,157		
L30111	老舊廁所整修工程計畫	45,584		
L30114	數位學習推動計畫採購	286,148		
L30122	英語教學活動	20,000		

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L30123 推動偏鄉中央廚房計畫	1,230,801		
	L30127 綠籬案	10,110		
	L30128 學前特教各項補助	2,250		
	L30129 通學步道及改善人行道	8,003,797		
	L30130 幼兒園加置照顧服務人力	333,789		
	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	
	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	7,448,504		
		-5,412,655	-5,412,655	
	房屋及建築		63,737,342	
	累計折舊-房屋及建築	63,737,342		
		-27,897,936	-27,897,936	
	機械及設備		11,449,183	
	累計折舊-機械及設備	11,449,183		
			-7,822,552	

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		-7,822,552		
	交通及運輸設備		2,418,831	
		2,418,831		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,393,925	
		-1,393,925		
	雜項設備		15,992,278	
		15,992,278		
	累計折舊-雜項設備		-10,478,014	
		-10,478,014		
	購建中固定資產		224,523	
		224,523		

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	57,428,000	44,564,022	-12,863,978	-22.40
11 正式員額薪資		28,982,012	28,982,012	
113 職員薪金		28,593,463	28,593,463	
114 工員工資		388,549	388,549	
12 聘僱及兼職人員薪資		780,186	780,186	
124 兼職人員酬金		780,186	780,186	
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		6,110,310	6,110,310	
161 職員退休及離職金		5,745,956	5,745,956	
162 工員退休及離職金		364,354	364,354	
18 福利費		3,526,191	3,526,191	
181 分擔員工保險費		2,853,431	2,853,431	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000	
18Y 其他福利費		664,760	664,760	
2 服務費用	3,012,000	1,343,651	-1,668,349	-55.39
21 水電費		228,772	228,772	
212 工作場所電費		211,209	211,209	
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	
24 印刷裝訂與廣告費		34,705	34,705	
241 印刷及裝訂費		34,705	34,705	

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	%
25 修理保養及保固費		123,884	123,884	
252 一般房屋修護費		3,800	3,800	
255 機械及設備修護費		45,032	45,032	
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		847,179	847,179	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		450	450	
279 外包費		364,593	364,593	
27D 計時與計件人員酬金		338,150	338,150	
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	
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	

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	%
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	318,523	98,523	44.78
51 購建固定資產	220,000	318,523	98,523	44.78
513 擴充改良房屋建築及設備		224,523	224,523	
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	46,437,425	-14,718,575	-24.07

庫款支付差額解釋表

中華民國113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)						2,189,702
(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						2,189,702

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

113/08/01-113/08/31

05688 臺中市大甲區華龍國民小學

列印日期：113/09/02

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		48,190,665	41,975,038	6,215,627
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/01	13972430592245		4,261,000	收入數		52,451,665	41,975,038	10,476,627
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/01	00199	0800140		支付數	36,339	52,451,665	42,011,377	10,440,288
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/01	00201	0800141		支付數	408	52,451,665	42,011,785	10,439,880
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/01	00203	0800142		支付數	9,491	52,451,665	42,021,276	10,430,389
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/01	00198	0800262		支付數	100,653	52,451,665	42,121,929	10,329,736
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/01	00200	0800263		支付數	2,195	52,451,665	42,124,124	10,327,541
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/01	00202	0800264		支付數	55,740	52,451,665	42,179,864	10,271,801
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/05	00065	0800218		支出收回	965	52,451,665	42,178,899	10,272,766
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/05	00083	0800219		支出收回	2,775	52,451,665	42,176,124	10,275,541
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/05	00117	0800220		支出收回	1,425	52,451,665	42,174,699	10,276,966
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/05	00205	0802258		支付數	117,728	52,451,665	42,292,427	10,159,238
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/05	00204	0802365		支付數	3,702,542	52,451,665	45,994,969	6,456,696
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/09	00170	0800552		支出收回	786	52,451,665	45,994,183	6,457,482
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/13	00207	0806926		支付數	12,762	52,451,665	46,006,945	6,444,720
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/13	00209	0806927		支付數	249,221	52,451,665	46,256,166	6,195,499
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/13	00212	0806928		支付數	3,162	52,451,665	46,259,328	6,192,337
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/13	00206	0807000		支付數	242,488	52,451,665	46,501,816	5,949,849
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/13	00208	0807001		支付數	40,000	52,451,665	46,541,816	5,909,849
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/13	00210	0807002		支付數	5,999	52,451,665	46,547,815	5,903,850
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/13	00211	0807003		支付數	27,976	52,451,665	46,575,791	5,875,874
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/13	00213	0807004		支付數	8,736	52,451,665	46,584,527	5,867,138
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/19	00009	0801175		支出收回	2,688	52,451,665	46,581,839	5,869,826
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/19	00098	0801176		支出收回	2,688	52,451,665	46,579,151	5,872,514
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/19	00152	0801177		支出收回	2,016	52,451,665	46,577,135	5,874,530
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/19	00118	0801178		支出收回	3,360	52,451,665	46,573,775	5,877,890
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/19	00179	0801179		支出收回	2,016	52,451,665	46,571,759	5,879,906
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/19	00034	0801180		支出收回	2,016	52,451,665	46,569,743	5,881,922
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/19	00177	0801181		支出收回	14,551	52,451,665	46,555,192	5,896,473
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/21	00220	0810515		支付數	319,770	52,451,665	46,874,962	5,576,703
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/22	00214	0811123		支付數	2,374,611	52,451,665	49,249,573	3,202,092
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/22	00216	0811124		支付數	224,430	52,451,665	49,474,003	2,977,662
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/22	00215	0811315		支付數	855,651	52,451,665	50,329,654	2,122,011
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/22	00217	0811316		支付數	59,916	52,451,665	50,389,570	2,062,095
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/22	00218	0811504		支付數	334,544	52,451,665	50,724,114	1,727,551
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/26	00221	0813616		支付數	224,523	52,451,665	50,948,637	1,503,028

臺中市政府
歲出各機關對帳單

113/08/01-113/08/31

05688 臺中市大甲區華龍國民小學

列印日期：113/09/02

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	113/08/26	00222	0814676		支付數	61,085	52,451,665	51,009,722	1,441,943
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/26	00223	0814678		支付數	47,664	52,451,665	51,057,386	1,394,279
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/26	00224	0814679		支付數	18,162	52,451,665	51,075,548	1,376,117
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/28	00219	0816305		支付數	10,137	52,451,665	51,085,685	1,365,980
11358005688010500	臺中市地方教育發展基金	113/08/29	13978230601599		823,722	收入數		53,275,387	51,085,685	2,189,702
	小計				5,084,722		9,110,647			