

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區大安國民小學

05711-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	57,957,000	5,022,046	4,700,000	322,046	6.85	18,452,046	18,250,000	202,046	1.11
財產收入	314,000	299,721		299,721		299,721	120,000	179,721	149.77
租金收入	6,000								
權利金收入	300,000	299,721		299,721		299,721	120,000	179,721	149.77
利息收入	8,000								
政府撥入收入	57,643,000	4,700,000	4,700,000			18,130,000	18,130,000		
公庫撥款收入	57,643,000	4,700,000	4,700,000			18,130,000	18,130,000		
其他收入		22,325		22,325		22,325		22,325	
雜項收入		22,325		22,325		22,325		22,325	
基金用途	57,957,000	4,347,260	4,700,000	-352,740	-7.51	15,870,095	18,250,000	-2,379,905	-13.04
國民教育計畫	45,674,000	3,243,585	3,450,000	-206,415	-5.98	12,441,230	14,500,000	-2,058,770	-14.20
其他	45,674,000	3,243,585	3,450,000	-206,415	-5.98	12,441,230	14,500,000	-2,058,770	-14.20
一般行政管理計畫	12,076,000	1,103,675	1,250,000	-146,325	-11.71	3,338,655	3,650,000	-311,345	-8.53
其他	12,076,000	1,103,675	1,250,000	-146,325	-11.71	3,338,655	3,650,000	-311,345	-8.53
建築及設備計畫	207,000					90,210	100,000	-9,790	-9.79
購建固定資產	207,000					90,210	100,000	-9,790	-9.79
本期賸餘(短絀)		674,786		674,786		2,581,951		2,581,951	
期初基金餘額	3,754,000					3,802,230	3,754,000	48,230	1.28
解繳公庫									
期末基金餘額	3,754,000					6,384,181	3,754,000	2,630,181	70.06

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區大安國民小學

05711-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				3,243,585	3,450,000	-206,415	-5.98
		累計數				12,441,230	14,500,000	-2,058,770	-14.20
一般行政管理計畫		本月數				1,103,675	1,250,000	-146,325	-11.71
		累計數				3,338,655	3,650,000	-311,345	-8.53
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				90,210	100,000	-9,790	-9.79

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區大安國民小學

05711-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	126,523,427	50,694,736	90,210		820,762	75,098,139
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,298,965	7,225,975				72,990
房屋及建築	98,389,479	32,959,522			404,402	65,025,555
機械及設備	6,971,753	3,902,418	77,610		155,222	2,991,723
交通及運輸設備	2,619,282	1,135,187			48,825	1,435,270
雜項設備	11,243,398	5,471,634	12,600		212,313	5,572,051
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—臺中市大安區大安國民小學

05711-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	550					550

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 2 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	126,523,427	90,210		126,613,637		
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	7,298,965			7,298,965		
房屋及建築	98,389,479			98,389,479		
機械及設備	6,971,753	77,610		7,049,363	預算內購置77,610元。	
交通及運輸設備	2,619,282			2,619,282		
雜項設備	11,243,398	12,600		11,255,998	預算內購置12,600元。	
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	550			550		
權利						
發展中之無形資產						

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 2 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)
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—臺中市大安區大安國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 2 月份

05711-10

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		207,000			207,000	100,000	90,210		90,210	90.21	-9,790	-9.79		

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區大安國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	92,436,588	100.00	負債	2	10,954,268	11.85
流動資產	11	16,427,557	17.77	流動負債	21	10,184,520	11.02
現金	1101	16,427,557	17.77	應付款項	2102	10,184,520	11.02
銀行存款	110102	16,377,557	17.72	應付代收款	210203	10,184,520	11.02
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,334,181	6.85	其他負債	28	769,748	0.83
銀行存款-保管金專戶	110102-3	4,613,087	4.99	什項負債	2801	769,748	0.83
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	494,163	0.53	存入保證金	280104	769,748	0.83
銀行存款-午餐專戶	110102-6	476,126	0.52	淨資產	3	81,482,320	88.15
銀行存款-定期存款	110102-7	4,460,000	4.82	淨資產	31	81,482,320	88.15
零用及週轉金	110103	50,000	0.05	淨資產	3101	81,482,320	88.15
固定資產	14	75,097,589	81.24	累積餘額	310101	79,630,921	86.15
土地改良物	1402	72,990	0.08	本期賸餘	310102	1,851,399	2.00
土地改良物	140201	7,298,965	7.90	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,225,975	-7.82	合計：		92,436,588	

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

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 — 臺中市大安區大安國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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		
房屋建築及設備	1404	65,025,555	70.35				
房屋建築及設備	140401	98,389,479	106.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,363,924	-36.09				
機械及設備	1405	2,991,723	3.24				
機械及設備	140501	7,049,363	7.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,057,640	-4.39				
交通及運輸設備	1406	1,435,270	1.55				
交通及運輸設備	140601	2,619,282	2.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,184,012	-1.28				
雜項設備	1407	5,572,051	6.03				
雜項設備	140701	11,255,998	12.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,683,947	-6.15				
無形資產	16	550	0.00				
無形資產	1601	550	0.00				

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

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 — 臺中市大安區大安國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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		
電腦軟體	160102	550	0.00				
其他資產	18	910,892	0.99				
什項資產	1801	910,892	0.99				
暫付及待結轉帳項	180105	910,892	0.99				
代管資產	180106	27,875,828	30.16				
代管資產-土地	180106-1	27,875,828	30.16				
應付代管資產	180107	-27,875,828	-30.16				
合計：		92,436,588					

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

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 — 臺中市大安區大安國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,022,046	18,452,046
財產收益	299,721	299,721
財產孳息收入	299,721	299,721
政府撥入收入	4,700,000	18,130,000
公庫撥款收入	4,700,000	18,130,000
其他收入	22,325	22,325
雜項收入	22,325	22,325
支出	4,756,690	16,600,647
人事支出	4,151,751	15,428,733
人事支出	4,151,751	15,428,733
業務支出	195,509	351,152
業務支出	195,509	351,152
折舊、折耗及攤銷	409,430	820,762
固定資產折舊	409,430	820,762
本期賸餘（短絀）	265,356	1,851,399
期初淨資產		79,630,921
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		81,482,320

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—臺中市大安區大安國民小學

05711-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	18,452,046		18,452,046	收入
財產收入	299,721		299,721	財產收益
政府撥入收入	18,130,000		18,130,000	政府撥入收入
其他收入	22,325		22,325	其他收入
基金用途	15,870,095	730,552	16,600,647	支出
用人費用	15,428,733		15,428,733	人事支出
服務費用	326,417	24,735	351,152	業務支出
材料及用品費	12,575	-12,575		
稅捐及規費(強制費)	6,160	-6,160		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	90,210	-90,210		
		820,762	820,762	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,581,951	-730,552	1,851,399	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,802,230	75,828,691	79,630,921	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	6,384,181	75,098,139	81,482,320	期末淨資產

- 註：1. 業務支出調整數24,735元，係「材料及用品費」調減12,575元、「稅捐及規費(強制費)」調減6,160元及「會費、捐助、補助、分攤、
護、救濟與交流活動費」調減6,000元。
2. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數-90,210元，係本年度預算內購置機械及設備77,610元及雜項設備12,600元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數820,762元，係固定資產提列折舊數。
4. 期初淨資產調整數75,828,691元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額75,828,141元及無形資產期末帳面金額550元。

臺中市大安區大安國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 113年2月29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		6,334,181	
	銀行存款-保管金專戶	6,334,181	4,613,087	
	銀行存款-教育儲蓄戶	4,613,087	494,163	
	銀行存款-午餐專戶	494,163	476,126	
	銀行存款-定期存款	476,126	4,460,000	
	零用及週轉金	4,460,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項	50,000	910,892	
	131501 預算外小額零星支出-113.12.31	10,000		
	131502 合理教師員額-113.12.31	823,249		
	131507 充實行政人力-113.12.31	63,383		
	131513 外籍英語教師-113.12.31	14,260		
	代管資產-土地		27,875,828	
	應付代管資產	27,875,828	-27,875,828	
	保證品	-27,875,828	300,000	
	應付代收款	300,000	10,184,520	
	L10010 公保費	6,950		
	L10020 健保費	568,822		
	L10021 補充保險費	76,752		
	L10030 勞保費	155,819		
	L10040 退撫基金	25,974		
	L10060 勞工退休準備金	100,786		
	L10080 獎學金	12,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	160,412		
	L10101 課後輔導(托育)費-歷年賸餘款	743,641		
	L10150 平安保險費	2,800		
	L10160 家長會費	39,200		
	L10180 營養午餐費	356,585		
	L10181 營養午餐費-設備維護	119,541		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	75,218		
	L10220 幼兒園工作材料費	79,986		
	L10230 幼兒園學生活動費	103,408		
	L10240 幼兒園雜費	60,821		
	L10252 幼兒園延長照顧費	40,651		

臺中市大安區大安國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 113年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L10260 教育儲蓄戶	494,163		
	L10280 畢業紀念冊	26,720		
	L20002 其他	81,470		
	L20003 各項補助款	3,798		
	L20004 代課鐘點費	1,008		
	L20010 弱勢學生課後照顧費-李清銀	125,040		
	L20013 充實英語課外讀物-李清銀	17,375		
	L20017 直笛隊經費	75,523		
	L20018 陳秀成先生清寒獎助學金	100,000		
	L20081 柯萬來獎學金-定存	1,200,000		
	L20082 李清標獎學金-定存	300,000		
	L20083 顏傳枝獎學金-定存	220,000		
	L20084 陳文清獎學金-定存	200,000		
	L20085 卓振庭獎學金-定存	500,000		
	L20086 卓振庭等4人共同獎學金-定存	40,000		
	L20087 黃金瑞獎學金-定存	1,000,000		
	L20088 柯萬來及柯汪省教育基金-定存	1,000,000		
	L2008A 柯萬來獎學金定存孳息	53,300		
	L2008B 卓振庭等4人獎學金定存孳息	120,167		
	L2008C 黃金瑞獎學金定存孳息	13,040		
	L2008D 柯萬來及柯汪省教育基金定存孳息	34,928		
	L20090 弱勢學童科技教育推動	36,200		
	L30100 教務處補助款	40,000		
	L30102 外籍英語教師	2,305		
	L30103 英語巡迴教師旅費	8,000		
	L30105 合理教師員額	93,893		
	L30106 普通班導師費	1,917		
	L30109 數位學伴計畫	38,640		
	L30115 推動雙語教學	18,833		
	L30208 推動偏鄉學校中央廚房計畫	565,066		
	L30209 營養師薪資補助款	509,684		
	L30210 偏鄉學校中央廚房維運費	64,171		
	L30302 充實行政人力計畫	5,068		
	L30304 電費補助款	103,171		
	L30404 教育優先區	1,672		
	L30405 國小教育相關網站維運費	10,763		
	L30504 幼兒園增置人力經費	138,659		
	L30506 就學補助經費	210,580		
	存入保證金		769,748	
	R20007 履約保證金-幼兒園校舍詳評設計監 造-奇峰(1041203-1141231)	12,000		
	R20011 履約保證金-設置太陽光電發電系 統-昱金生科技-111.5.20-121.4.19	200,000		
	R20016 履約保證金-午餐廚房門扇及消毒設 備-鈺永堂土木-113.2.5-113.4.8	20,000		

臺中市大安區大安國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 113年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40005 保固保證金-半戶外球場設置(結構物)-錠陞(1091225-1141224)	120,558		
	R40008 保固保證金-智慧學習教室A3套餐-華經(1091125-1131124)	9,720		
	R40016 保固保證金 -110年智慧教室採購-遠健資訊(1101209-1131208)	10,920		
	R40017 保固保證金 -111年智慧教室採購-遠健資訊-111.5.23-114.5.22	13,650		
	R40018 保固保證金 -111年充實體育器材-鐘友體育-111.7.22-113.7.21	6,000		
	R40019 保固保證金 -中央廚房擴建工程-葦達營造-111.11.16-116.11.15	300,000		
	R40021 保固保證金-活動中心音響設備更新-傳星企業-112.6.15-115.6.14	40,500		
	R40022 保固保證金-南棟消防改善工程-喬鈺消防-112.12.20-113.12.19	20,000		
	R50010 保證金-停車場遙控器保證金-大安國小教職員工(1110101-1141231)	16,400		
	應付保證品		300,000	
	R20014 履約保證金-營養午餐暨附幼點心公辦民營-台邑-112.8.1-113.7.31	300,000		
	土地改良物		7,298,965	
		7,298,965		
	累計折舊-土地改良物		-7,225,975	
		-7,225,975		
	房屋及建築		98,389,479	
		98,389,479		
	累計折舊-房屋及建築		-33,363,924	
		-33,363,924		
	機械及設備		7,049,363	
		7,049,363		
	累計折舊-機械及設備		-4,057,640	
		-4,057,640		
	交通及運輸設備		2,619,282	
		2,619,282		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,184,012	
		-1,184,012		
	雜項設備		11,255,998	
		11,255,998		
	累計折舊-雜項設備		-5,683,947	
		-5,683,947		
	電腦軟體		550	

臺中市大安區大安國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 113年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		550		

臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	54,149,000	15,428,733	-38,720,267	-71.51
11 正式員額薪資		6,949,689	6,949,689	
113 職員薪金		6,931,974	6,931,974	
114 工員工資		17,715	17,715	
12 聘僱及兼職人員薪資		70,768	70,768	
124 兼職人員酬金		70,768	70,768	
13 加(夜)班費		23,680	23,680	
134 未休假加班費		23,680	23,680	
15 獎金		3,570,208	3,570,208	
151 考績獎金		183,975	183,975	
152 年終獎金		3,386,233	3,386,233	
16 退休及卹償金		3,913,487	3,913,487	
161 職員退休及離職金		3,592,926	3,592,926	
162 工員退休及離職金		309,830	309,830	
163 卹償金		10,731	10,731	
18 福利費		900,901	900,901	
181 分擔員工保險費		724,601	724,601	
18Y 其他福利費		176,300	176,300	
2 服務費用	2,986,000	326,417	-2,659,583	-89.07
21 水電費		29,987	29,987	
212 工作場所電費		26,098	26,098	
214 工作場所水費		3,889	3,889	
22 郵電費		5,221	5,221	
222 電話費		2,221	2,221	
224 數據通信費		3,000	3,000	
24 印刷裝訂與廣告費		12,245	12,245	

臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	%
241 印刷及裝訂費		12,245	12,245	
25 修理保養及保固費		67,990	67,990	
255 機械及設備修護費		2,100	2,100	
256 交通及運輸設備修護費		5,200	5,200	
257 雜項設備修護費		60,690	60,690	
26 保險費		6,076	6,076	
26Y 其他保險費		6,076	6,076	
27 一般服務費		191,698	191,698	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
279 外包費		87,171	87,171	
27D 計時與計件人員酬金		104,467	104,467	
28 專業服務費		1,200	1,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,200	1,200	
29 公共關係費		12,000	12,000	
291 公共關係費		12,000	12,000	
3 材料及用品費	529,000	12,575	-516,425	-97.62
32 用品消耗		12,575	12,575	
321 辦公(事務)用品		8,495	8,495	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
32Y 其他用品消耗		2,880	2,880	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	207,000	90,210	-116,790	-56.42
51 購建固定資產	207,000	90,210	-116,790	-56.42
514 購置機械及設備		77,610	77,610	
516 購置雜項設備	207,000	12,600	-194,400	-93.91
6 稅捐及規費(強制費)	0	6,160	6,160	
64 消費與行為稅		6,160	6,160	

臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	%
644 營業稅		6,160	6,160	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	86,000	6,000	-80,000	-93.02
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	57,957,000	15,870,095	-42,086,905	-72.62