

學校代號：30406

冊號：15-140

桃園市地方教育發展基金-桃園市大溪區中興國民小學

會計月報

中華民國109年度12月份

主辦會計人員

會計室張毓智

基金主持人

中興國民小學黃建安
校長

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 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			
名 稱	編 號		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	4	22,725,000	565,593	33,000	532,593	1,613.92	21,315,347	22,725,000	-1,409,653	-6.20
財產收入	45	3,000	1,593	2,000	-407	-20.35	3,955	3,000	955	31.83
利息收入	454	3,000	1,593	2,000	-407	-20.35	3,955	3,000	955	31.83
政府撥入收入	46	22,407,000	390,000	29,000	361,000	1,244.83	20,956,814	22,407,000	-1,450,186	-6.47
公庫撥款收入	462	22,407,000		29,000	-29,000	-100.00	20,306,814	22,407,000	-2,100,186	-9.37
政府其他撥入收入	46Y		390,000		390,000		650,000		650,000	
教學收入	4S	313,000	174,000		174,000		348,000	313,000	35,000	11.18
學雜費收入	4S1	313,000	174,000		174,000		348,000	313,000	35,000	11.18
其他收入	4Y	2,000		2,000	-2,000	-100.00	6,578	2,000	4,578	228.90
雜項收入	4YY	2,000		2,000	-2,000	-100.00	6,578	2,000	4,578	228.90
基金用途	5	22,875,000	715,179	83,000	632,179	761.66	19,834,821	22,875,000	-3,040,179	-13.29
國民教育計畫	53	22,675,000	703,179	83,000	620,179	747.20	19,639,231	22,675,000	-3,035,769	-13.39
國民小學教育	532	22,675,000	703,179	83,000	620,179	747.20	19,639,231	22,675,000	-3,035,769	-13.39
建築及設備計畫	5M	200,000	12,000		12,000		195,590	200,000	-4,410	-2.21
其他設備	5M4	200,000	12,000		12,000		195,590	200,000	-4,410	-2.21
本期賸餘(短絀)	6	-150,000	-149,586	-50,000	-99,586	199.17	1,480,526	-150,000	1,630,526	-1,087.02
期初基金餘額	71	1,593,494					3,552,131	1,593,494	1,958,637	122.91
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,443,494					5,032,657	1,443,494	3,589,163	248.64

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大溪區中興國民小學

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	12,627,971	100.00	負債	2	7,595,314	60.15
流動資產	11	12,627,971	100.00	流動負債	21	7,290,314	57.73
現金	111	12,276,530	97.22	應付款項	212	7,290,314	57.73
銀行存款	1112	12,276,530	97.22	應付代收款	2123	7,290,314	57.73
公庫存款	1112-1	4,585,772	36.31	其他負債	22	305,000	2.42
零用金專戶	1112-2	446,885	3.54	什項負債	221	305,000	2.42
保管款專戶	1112-3	7,243,873	57.36	存入保證金	2211	305,000	2.42
預付款項	115	351,441	2.78	保證金	2211-Y	130,000	1.03
預付費用	1154	351,441	2.78	保固金	2211-Z	175,000	1.39
預付費用-預算外	1154-2	351,441	2.78	基金餘額	3	5,032,657	39.85
合計：		12,627,971		基金餘額	31	5,032,657	39.85
				基金餘額	311	5,032,657	39.85
				累積餘額	3111	5,032,657	39.85
				合計：		12,627,971	

註：(1)108年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數120,939元。

(2)108年度基金分決算公庫存款餘額轉入數3,431,192元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 12 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				703,179	83,000	620,179	747.20
		累計數				19,639,231	22,675,000	-3,035,769	-13.39
建築及設備計畫		本月數				12,000	0	12,000	0.00
		累計數				195,590	200,000	-4,410	-2.21

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

15-140-4

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(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	67,753,096	29,939,266	4,678,446	405,206	2,489,806	39,597,264
非理財目的之長期投資						
土地	23,237,920		34,688	16,375		23,256,233
土地改良物	3,473,601	2,821,442	3,140,120		399,538	3,392,741
房屋及建築	23,336,968	14,704,326			403,065	8,229,577
機械及設備	7,531,229	5,013,834	1,085,881		1,029,912	2,573,364
交通及運輸設備	773,786	511,266	99,777		65,924	296,373
雜項設備	8,403,420	6,888,398	298,580		591,367	1,222,235
購建中固定資產						
電腦軟體	996,172		19,400	388,831		626,741
權利						
遞耗資產						
其他						

註：(1)土地-增加原因：土地增值34,688元；減少原因：土地減值16,375元。(2)土地改良物-增加原因：運動場整修工程2,624,120元、幼兒園戶外空間整修工程446,000元、生態池修繕工程70,000元。(3)機械及設備-增加原因：新增顯示器170,000元、個人電腦23,073元、個人電腦23,000元、電腦52,200元、數位投影機31,513元、筆電28,400元、數位攝影機32,000元、個人電腦178,095元、個人電腦513,600元、抽氣式骨折固定器12,000元、抽吸器10,000元、紫外線滅菌淨化裝置12,000元。(4)交通及運輸設備-增加原因：新增行動充電車54,417元、廣播控制機45,360元。(5)雜項設備-增加原因：新增電子式黑板18,500元、圖書1,002元、冷氣機105,590元、圖書一批102,000元、擴大機23,000元、飲水機32,488元、不鏽鋼換藥車組16,000元。(6)電腦軟體-增加原因：新增差勤系統19,400元；減少原因：無形資產攤銷388,831元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 109 年 12 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	67,753,096	4,678,446	405,206	72,026,336		4,412,856
非理財目的之長期投資						
土地	23,237,920	34,688	16,375	23,256,233		34,688
土地改良物	3,473,601	3,140,120		6,613,721		3,070,120
房屋及建築	23,336,968			23,336,968		
機械及設備	7,531,229	1,085,881		8,617,110		1,018,881
交通及運輸設備	773,786	99,777		873,563		99,777
雜項設備	8,403,420	298,580		8,702,000		169,990
購建中固定資產						
電腦軟體	996,172	19,400	388,831	626,741		19,400
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						

(1)土地-增加原因：土地增值34,688元；減少原因：土地減值16,375元。(2)土地改良物-增加原因：運動場整修工程2,624,120元、幼兒園戶外空間整修工程446,000元、生態池修繕工程70,000元。(3)機械及設備-增加原因：新增顯示器170,000元、個人電腦23,073元、個人電腦23,000元、電腦52,200元、數位投影機31,513元、筆電28,400元、數位攝影機32,000元、個人電腦178,095元、個人電腦513,600元、抽氣式骨折固定器12,000元、抽吸器10,000元、紫外線滅菌淨化裝置12,000元。(4)交通及運輸設備-增加原因：新增行動充電車54,417元、廣播控制機45,360元。(5)雜項設備-增加原因：新增電子式黑板18,500元、圖書1,002元、冷氣機105,590元、圖書一批102,000元、擴大機23,000元、飲水機32,488元、不鏽鋼換藥車組16,000元。(6)電腦軟體-增加原因：新增差勤系統19,400元；減少原因：無形資產攤銷388,831元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		46,000		21,000	67,000	67,000	67,000		67,000	100.00				
機械及設備		46,000		21,000	67,000	67,000	67,000		67,000	100.00				
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		154,000		-21,000	133,000	133,000	128,590		128,590	96.68	-4,410	-3.32		
雜項設備		154,000		-21,000	133,000	133,000	128,590		128,590	96.68	-4,410	-3.32		
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	200,000	195,590		195,590	97.80	-4,410	-2.21		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-6

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產 521 購置電腦軟體 522 購置權利													
54 遞延支出 541 遞延修繕房屋建築 542 其他遞延支出													
總計						0.00					0.00		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年12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	20,314,000	17,841,177	-2,472,823	-12.17
11 正式員額薪資	13,008,000	10,820,842	-2,187,158	-16.81
113 職員薪金	12,636,000	10,438,102	-2,197,898	-17.39
114 工員工資	372,000	382,740	10,740	2.89
12 聘僱及兼職人員薪資	933,000	981,390	48,390	5.19
122 約僱職員薪金	888,000	924,902	36,902	4.16
124 兼職人員酬金	45,000	56,488	11,488	25.53
13 超時工作報酬	340,000	246,944	-93,056	-27.37
131 加班費	340,000	246,944	-93,056	-27.37
15 獎金	2,656,000	2,306,063	-349,937	-13.18
151 考績獎金	1,239,000	836,203	-402,797	-32.51
152 年終獎金	1,417,000	1,469,860	52,860	3.73
16 退休及卹償金	2,048,000	1,936,370	-111,630	-5.45
161 職員退休及離職金	2,024,000	1,936,370	-87,630	-4.33
162 工員退休及離職金	24,000		-24,000	-100.00
18 福利費	1,329,000	1,549,568	220,568	16.60
181 分擔員工保險費	1,128,000	1,076,938	-51,062	-4.53
183 傷病醫藥費	32,000	31,000	-1,000	-3.13
18Y 其他福利費	169,000	441,630	272,630	161.32
2 服務費用	1,548,000	1,330,153	-217,847	-14.07
21 水電費	177,000	140,504	-36,496	-20.62
212 工作場所電費	167,000	130,198	-36,802	-22.04
214 工作場所水費	10,000	10,306	306	3.06
22 郵電費	45,000	54,459	9,459	21.02
221 郵費	4,000	43	-3,957	-98.93
222 電話費	41,000	54,416	13,416	32.72

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年12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	%
23 旅運費	48,000	22,984	-25,016	-52.12
231 國內旅費	43,000	22,984	-20,016	-46.55
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	41,460	-8,540	-17.08
241 印刷及裝訂費	50,000	41,460	-8,540	-17.08
25 修理保養及保固費	222,000	128,415	-93,585	-42.16
252 一般房屋修護費	10,000		-10,000	-100.00
255 機械及設備修護費	40,000		-40,000	-100.00
257 雜項設備修護費	122,000	85,419	-36,581	-29.98
258 其他資產修護費	50,000	42,996	-7,004	-14.01
26 保險費	2,000	1,247	-753	-37.65
26Y 其他保險費	2,000	1,247	-753	-37.65
27 一般服務費	899,000	849,834	-49,166	-5.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	200	-800	-80.00
279 外包費	67,000	66,780	-220	-0.33
27D 計時與計件人員酬金	813,000	764,854	-48,146	-5.92
27F 體育活動費	18,000	18,000		0.00
28 專業服務費	33,000	19,250	-13,750	-41.67
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	9,500	-6,500	-40.63
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	4,950	-7,050	-58.75
28A 電腦軟體服務費	5,000	4,800	-200	-4.00
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00
291 公共關係費	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	243,000	141,235	-101,765	-41.88
32 用品消耗	243,000	141,235	-101,765	-41.88
321 辦公(事務)用品	173,000	85,738	-87,262	-50.44

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年12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	%
322 報章雜誌	20,000	19,680	-320	-1.60
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	14,972	-9,028	-37.62
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	14,501	4,501	45.01
32Y 其他用品消耗	16,000	6,344	-9,656	-60.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	200,000	195,590	-4,410	-2.21
51 購建固定資產	200,000	195,590	-4,410	-2.21
514 購置機械及設備	46,000	67,000	21,000	45.65
516 購置雜項設備	154,000	128,590	-25,410	-16.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,000	1,000		0.00
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
9 其他	569,000	325,666	-243,334	-42.77
91 其他支出	569,000	325,666	-243,334	-42.77
91Y 其他	569,000	325,666	-243,334	-42.77
合計	22,875,000	19,834,821	-3,040,179	-13.29

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,585,772	4,585,772	0	