

臺中市地方教育發展基金—臺中市立大墩國民中學

05222-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 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	116,843,000	26,571,619	26,584,000	-12,381	-0.05	26,571,619	26,584,000	-12,381	-0.05
財產收入	274,000	7,619	20,000	-12,381	-61.91	7,619	20,000	-12,381	-61.91
租金收入	240,000	7,619	20,000	-12,381	-61.91	7,619	20,000	-12,381	-61.91
權利金收入	32,000								
利息收入	2,000								
政府撥入收入	116,568,000	26,564,000	26,564,000			26,564,000	26,564,000		
公庫撥款收入	116,568,000	26,564,000	26,564,000			26,564,000	26,564,000		
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	117,161,000	23,228,438	26,584,000	-3,355,562	-12.62	23,228,438	26,584,000	-3,355,562	-12.62
國民教育計畫	109,525,000	23,001,594	26,275,000	-3,273,406	-12.46	23,001,594	26,275,000	-3,273,406	-12.46
其他	109,525,000	23,001,594	26,275,000	-3,273,406	-12.46	23,001,594	26,275,000	-3,273,406	-12.46
一般行政管理計畫	2,402,000	226,844	309,000	-82,156	-26.59	226,844	309,000	-82,156	-26.59
其他	2,402,000	226,844	309,000	-82,156	-26.59	226,844	309,000	-82,156	-26.59
建築及設備計畫	5,234,000								
購建固定資產	5,234,000								
本期賸餘(短絀)	-318,000	3,343,181		3,343,181		3,343,181		3,343,181	
期初基金餘額	4,095,000					5,749,897	4,095,000	1,654,897	40.41
解繳公庫									
期末基金餘額	3,777,000					9,093,078	4,095,000	4,998,078	122.05

註：

臺中市地方教育發展基金－臺中市立大墩國民中學
基金來源、用途餘絀表說明

中華民國112年1月份

05222-2

一、本年度截至本月份累計數實際數較預算數差異超過10%者，其增減原因：

- (一) 租金收入：主要係場地租借收入，收入較預期減少所致。
- (二) 國民教育計畫：主要係人事費賸餘及撙節消耗性支出所致。
- (三) 一般行政管理計畫：主要係依實際需要支付退休、撫卹、各項補助所致。
- (四) 本期賸餘：主要係依實際需要收支所致。

二、備註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市立大墩國民中學

05222-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 1 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				23,001,594	26,275,000	-3,273,406	-12.46
		累計數				23,001,594	26,275,000	-3,273,406	-12.46
一般行政管理計畫		本月數				226,844	309,000	-82,156	-26.59
		累計數				226,844	309,000	-82,156	-26.59

臺中市地方教育發展基金—臺中市立大墩國民中學

05222-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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	368,903,370	102,645,305	503,520	375,798	368,104	266,017,683
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	916,651	419,157			11,560	485,934
房屋及建築	322,261,673	71,542,110			483,393	250,236,170
機械及設備	14,523,080	12,063,736	503,520	99,725	-10,902	2,874,041
交通及運輸設備	6,365,820	2,398,868		30,513	20,257	3,916,182
雜項設備	24,836,146	16,221,434		245,560	-136,204	8,505,356
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。

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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 112 年 1 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	368,903,370	503,520	375,798	369,031,092		503,520
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	916,651			916,651		
房屋及建築	322,261,673			322,261,673		
機械及設備	14,523,080	503,520	99,725	14,926,875	增加原因:教育局撥入503,520元。減少原因:報廢99,725元。	503,520
交通及運輸設備	6,365,820		30,513	6,335,307	減少原因:報廢30,513元。	
雜項設備	24,836,146		245,560	24,590,586	減少原因:報廢245,560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 112 年 1 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 — 臺中市立大墩國民中學

平衡表

中華民國112年1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	650,287,457	100.00	負債	2	375,176,696	57.69
流動資產	11	16,832,199	2.59	流動負債	21	7,320,698	1.13
現金	1101	16,832,199	2.59	應付款項	2102	7,320,698	1.13
銀行存款	110102	16,762,199	2.58	應付代收款	210203	7,320,068	1.13
銀行存款-市庫存款	110102-1	9,023,708	1.39	應付費用	210204	630	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	6,711,277	1.03	其他負債	28	367,855,998	56.57
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	87,452	0.01	什項負債	2801	367,855,998	56.57
銀行存款-午餐專戶	110102-6	939,762	0.14	存入保證金	280104	1,529,580	0.24
零用及週轉金	110103	70,000	0.01	應付代管資產	280107	366,326,418	56.33
固定資產	14	266,017,683	40.91	淨資產	3	275,110,761	42.31
土地改良物	1402	485,934	0.07	淨資產	31	275,110,761	42.31
土地改良物	140201	916,651	0.14	淨資產	3101	275,110,761	42.31
累計折舊-土地改良物	140202	-430,717	-0.07	累積餘額	310101	272,007,962	41.83
房屋建築及設備	1404	250,236,170	38.48	本期賸餘	310102	3,102,799	0.48
				合計：		650,287,457	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 臺中市立大墩國民中學

平衡表

中華民國112年1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		
房屋建築及設備	140401	322,261,673	49.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,025,503	-11.08				
機械及設備	1405	2,874,041	0.44				
機械及設備	140501	14,926,875	2.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,052,834	-1.85				
交通及運輸設備	1406	3,916,182	0.60				
交通及運輸設備	140601	6,335,307	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,419,125	-0.37				
雜項設備	1407	8,505,356	1.31				
雜項設備	140701	24,590,586	3.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,085,230	-2.47				
其他資產	18	367,437,575	56.50				
什項資產	1801	367,437,575	56.50				
暫付及待結轉帳項	180105	1,111,157	0.17				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 臺中市立大墩國民中學

收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,075,139	27,075,139
財產收益	511,139	511,139
財產孳息收入	7,619	7,619
其他財產收入	503,520	503,520
政府撥入收入	26,564,000	26,564,000
公庫撥款收入	26,564,000	26,564,000
支出	23,972,340	23,972,340
人事支出	22,933,462	22,933,462
人事支出	22,933,462	22,933,462
業務支出	294,976	294,976
業務支出	294,976	294,976
財產損失	3,759	3,759
財產交易損失	3,759	3,759
折舊、折耗及攤銷	740,143	740,143
固定資產折舊	740,143	740,143
本期賸餘（短絀）	3,102,799	3,102,799
期初淨資產		272,007,962
解繳公庫		
期末淨資產		275,110,761

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—臺中市立大墩國民中學

05222-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 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	26,571,619	503,520	27,075,139	收入
財產收入	7,619	503,520	511,139	財產收益
政府撥入收入	26,564,000		26,564,000	政府撥入收入
基金用途	23,228,438	743,902	23,972,340	支出
用人費用	22,933,462		22,933,462	人事支出
服務費用	294,976		294,976	業務支出
		3,759	3,759	財產損失
		740,143	740,143	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,343,181	-240,382	3,102,799	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,749,897	266,258,065	272,007,962	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,093,078	266,017,683	275,110,761	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數503,520元，係教育局財產撥入503,520元。
2. 財產損失調整數3,759元，係報廢財產帳面金額。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數740,143元，係固定資產提列折舊740,143元。
4. 期初淨資產調整數266,258,065元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額266,258,065元。

臺中市立大墩國民中學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年1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		9,023,708	
	銀行存款-保管金專戶	9,023,708		
	銀行存款-教育儲蓄戶	6,711,277	6,711,277	
	銀行存款-午餐專戶	87,452	87,452	
	零用及週轉金	939,762	939,762	
	暫付及待結轉帳項	70,000	70,000	
	H31101 預借調整授課時數及導師費112/12/31	629,843	1,111,157	
	H31404 預借推動中小學數位學習精進方案鐘點費112/12/31	35,123		
	H34101 預借輔導教師人力運用計畫經費112/12/31	446,191		
	代管資產-土地	366,326,418	366,326,418	
	應付代收款		7,320,068	
	L10011 當月公保費	809		
	L10020 健保費	1,109,727		
	L10021 二代健保補充保費	16,114		
	L10030 勞保費	174,553		
	L10040 退撫基金	9,789		
	L10060 勞工退休準備金	93,113		
	L10100 課後輔導費	211,170		
	L10102 課業輔導(含寒暑假及學藝活動)結餘	1,846,961		
	L10170 午餐團膳費-基本費	213,204		
	L10171 午餐團膳費—學生	718,994		
	L10172 午餐團膳費—教職員工	7,564		
	L10180 冷氣使用維護費	830,602		
	L10181 冷氣儲值電費	12,312		
	L10260 教育儲蓄戶	85,242		
	L10262 教育儲蓄戶-補助學生午餐費	2,210		
	L20021 大墩之樂活動經費	25,430		
	L21301 圖書購置經費	20,000		
	L21310 與太空旅行種子相遇成果發表獎金	9,970		
	L22331 推展游泳教育與防溺水工作	10,000		
	L22340 萬和宮補助羽球隊器材、比賽經費	12,120		
	L22341 萬和宮補助羽球隊訓練及比賽相關經費與耗材等費用	30,000		
	L23303 所得稅	367,112		

臺中市立大墩國民中學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L24201 資源班學生學習比賽參訪等相關活動經費(含交通費)	69,468		
	L24202 資源班學生獎助學金	30,000		
	L31101 調整授課時數及導師費	40,099		
	L31102 國民中學教學正常化視導	2,842		
	L31103 精進計畫-國民教育輔導團代課費	2,315		
	L31105 教師專業輔導計畫	14,000		
	L31106 新住民語文開課經費	2,570		
	L31301 國民中小學圖書館推動教師實施計畫	4,010		
	L31322 科技教育推動計畫	46,000		
	L32006 組隊學校獎金及競賽優勝獎金	80,258		
	L32303 運動精英培訓計畫經費	215,652		
	L32701 午餐團膳費-市府補助貧困學生午餐補助費	38,298		
	L32702 午餐團膳費-市府補助原住民學生午餐補助費	5,725		
	L32703 午餐團膳費-市府補助學生午餐水果費	37,531		
	L32704 午餐團膳費-市府補助導師健康飲食教育材料費	27,632		
	L32705 午餐團膳費-市府補助學生及導師5元午餐費	79,255		
	L33201 班班有冷氣電費補助	264,479		
	L34101 輔導教師人力運用計畫經費	256,436		
	L34103 生涯發展教育經費	15,588		
	L34202 資優教育方案補助經費	7,004		
	L34210 技藝教育學程開班費	98,070		
	L34250 特教教師助理員暨特教學生助理人員服務經費	84,480		
	L35010 辦理不適任教師解聘後續申訴委任律師經費	91,360		
	應付費用		630	
	M70002 學校修繕及零星支付等	630		
	存入保證金		1,529,580	
	R20003 履約保證金-溱陽能源系統(股)公司太陽能源標租105.3.31-113.2.29	330,000		
	R20005 履約保證金-飪珍記食品股份111學年度學生午餐111.7.26-112.7.31	913,140		
	R40002 保固保證金-文茂企業有限公司智慧校園安全防護1110908-1130907	150,000		
	R40003 保固保證金-勁易土木包工業公司生態教室木平台110.9.10-112.9.9	15,000		
	R40004 保固保證金-禮門鋁業行一樓紗窗及生科教室隱形鐵窗110.8.3-113.8.2	6,000		

臺中市立大墩國民中學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40007 保固保證金—創源國際有限公司智慧教室建置108.11.6-112.11.5	27,570		
	R40008 保固保證金—綜益資訊(股)公司智慧教室建置108.12.9-112.12.8	27,870		
	R40010 保固保證金—安順空調工程行教室冷氣建置109.4.6-112.4.5	50,000		
	R40012 保固保證金—買賣留有限公司生高爾夫運動計畫111.11.9-112.11.8	6,000		
	R50024 保證金—黃仁彥租借籃球場租保證金112..1.1-112.12.31	4,000		
	應付代管資產		366,326,418	
	土地改良物	366,326,418		
		916,651	916,651	
	累計折舊-土地改良物	-430,717	-430,717	
	房屋及建築	322,261,673	322,261,673	
	累計折舊-房屋及建築	-72,025,503	-72,025,503	
	機械及設備	14,926,875	14,926,875	
	累計折舊-機械及設備	-12,052,834	-12,052,834	
	交通及運輸設備	6,335,307	6,335,307	
	累計折舊-交通及運輸設備	-2,419,125	-2,419,125	
	雜項設備	24,590,586	24,590,586	
	累計折舊-雜項設備	-16,085,230	-16,085,230	

臺中市地方教育發展基金－臺中市立大墩國民中學
各項費用彙計表
中華民國112年1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	104,199,000	22,933,462	-81,265,538	-77.99
11 正式員額薪資		11,593,378	11,593,378	
113 職員薪金		11,389,078	11,389,078	
114 工員工資		204,300	204,300	
15 獎金		8,797,335	8,797,335	
151 考績獎金		187,705	187,705	
152 年終獎金		8,609,630	8,609,630	
16 退休及卹償金		1,462,986	1,462,986	
161 職員退休及離職金		1,438,922	1,438,922	
162 工員退休及離職金		8,352	8,352	
163 卹償金		15,712	15,712	
18 福利費		1,079,763	1,079,763	
181 分擔員工保險費		1,063,763	1,063,763	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	6,157,000	294,976	-5,862,024	-95.21
21 水電費		96,228	96,228	
212 工作場所電費		96,228	96,228	
25 修理保養及保固費		45,150	45,150	
252 一般房屋修護費		45,150	45,150	
26 保險費		13,800	13,800	
26Y 其他保險費		13,800	13,800	
27 一般服務費		139,798	139,798	
27D 計時與計件人員酬金		139,798	139,798	
3 材料及用品費	1,078,000		-1,078,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000		-170,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	5,234,000		-5,234,000	-100.00

臺中市地方教育發展基金－臺中市立大墩國民中學
各項費用彙計表
中華民國112年1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	%
51 購建固定資產	5,234,000		-5,234,000	-100.00
514 購置機械及設備	4,100,000		-4,100,000	-100.00
516 購置雜項設備	1,134,000		-1,134,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	323,000		-323,000	-100.00
合計	117,161,000	23,228,438	-93,932,562	-80.17

庫款支付差額解釋表

中華民國112年1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)						9,023,708
(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						9,023,708

製表

主辦會計人員

基金主持人