

## 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 113 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	114,680,000	26,421,786	26,418,000	3,786	0.01	26,421,786	26,418,000	3,786	0.01
財產收入	245,000	23,786	20,000	3,786	18.93	23,786	20,000	3,786	18.93
租金收入	200,000	23,786	20,000	3,786	18.93	23,786	20,000	3,786	18.93
權利金收入	32,000								
利息收入	13,000								
政府撥入收入	114,434,000	26,398,000	26,398,000			26,398,000	26,398,000		
公庫撥款收入	114,434,000	26,398,000	26,398,000			26,398,000	26,398,000		
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	114,975,000	24,245,390	26,418,000	-2,172,610	-8.22	24,245,390	26,418,000	-2,172,610	-8.22
國民教育計畫	110,762,000	24,028,476	26,089,000	-2,060,524	-7.90	24,028,476	26,089,000	-2,060,524	-7.90
其他	110,762,000	24,028,476	26,089,000	-2,060,524	-7.90	24,028,476	26,089,000	-2,060,524	-7.90
一般行政管理計畫	2,800,000	216,914	329,000	-112,086	-34.07	216,914	329,000	-112,086	-34.07
其他	2,800,000	216,914	329,000	-112,086	-34.07	216,914	329,000	-112,086	-34.07
建築及設備計畫	1,413,000								
購建固定資產	1,413,000								
本期賸餘(短絀)	-295,000	2,176,396		2,176,396		2,176,396		2,176,396	
期初基金餘額	5,432,000					6,189,486	5,432,000	757,486	13.94
解繳公庫									
期末基金餘額	5,137,000					8,365,882	5,432,000	2,933,882	54.01

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113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，收入較預期增加所致。
- (二) 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。
- (三) 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  
基金來源用途與支付科對帳單檢核表  
中華民國113年1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	26,421,786	會計月報實際數	24,245,390
加： 上年度支付科轉入數（決算平衡表上銀行存款-市庫存款）	6,759,608	加： 零用週轉金	70,000
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	570,122
加： 收入退還		加： 預付費用(當年度)	259,550
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		減： 轉帳傳票開立拍賣收入管理費及手續費	
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）	33,181,394	市庫實現數（累計支付數總金額）	25,145,062
	餘額相符		餘額相符
		餘絀表-基金餘額	8,365,882
			基金餘額相符

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 113 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				24,028,476	26,089,000	-2,060,524	-7.90
		累計數				24,028,476	26,089,000	-2,060,524	-7.90
一般行政管理計畫		本月數				216,914	329,000	-112,086	-34.07
		累計數				216,914	329,000	-112,086	-34.07

## 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 113 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		
<b>資產</b>	374,528,239	108,762,734		675,371	220,968	264,869,166
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	916,651	557,871			11,560	347,220
房屋及建築	322,261,673	77,342,826			483,393	244,435,454
機械及設備	19,438,666	10,738,773		551,147	-361,981	8,510,727
交通及運輸設備	6,357,807	2,976,483			50,837	3,330,487
雜項設備	25,553,442	17,146,781		124,224	37,159	8,245,278
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：

## 資本資產明細表

中華民國 113 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：

**固定項目增減情形表**

中華民國 113 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	374,528,239		675,371	373,852,868		
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	19,438,666		551,147	18,887,519	減少原因:報 廢551,147元。	
交通及運輸設備	6,357,807			6,357,807		
雜項設備	25,553,442		124,224	25,429,218	減少原因:報 廢124,224元。	
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						

**固定項目增減情形表**

中華民國 113 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						





## 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113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	284,763,001	100.00	負債	2	11,527,953	4.05
流動資產	11	18,628,608	6.54	流動負債	21	9,193,165	3.23
現金	1101	18,369,058	6.45	應付款項	2102	9,193,165	3.23
銀行存款	110102	18,299,058	6.43	應付代收款	210203	9,193,165	3.23
銀行存款-市庫存款	110102-1	8,036,332	2.82	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	9,270,885	3.26	其他負債	28	2,334,788	0.82
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	89,129	0.03	什項負債	2801	2,334,788	0.82
銀行存款-午餐專戶	110102-6	902,712	0.32	存入保證金	280104	2,334,788	0.82
零用及週轉金	110103	70,000	0.02	淨資產	3	273,235,048	95.95
預付款項	1108	259,550	0.09	淨資產	31	273,235,048	95.95
預付費用	110804	259,550	0.09	淨資產	3101	273,235,048	95.95
固定資產	14	264,869,166	93.01	累積餘額	310101	271,954,991	95.50
土地改良物	1402	347,220	0.12	本期賸餘	310102	1,280,057	0.45
土地改良物	140201	916,651	0.32	淨資產調整數	310104		
				合計：		284,763,001	

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113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		
累計折舊-土地改良物	140202	-569,431	-0.20				
房屋建築及設備	1404	244,435,454	85.84				
房屋建築及設備	140401	322,261,673	113.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-77,826,219	-27.33				
機械及設備	1405	8,510,727	2.99				
機械及設備	140501	18,887,519	6.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,376,792	-3.64				
交通及運輸設備	1406	3,330,487	1.17				
交通及運輸設備	140601	6,357,807	2.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,027,320	-1.06				
雜項設備	1407	8,245,278	2.90				
雜項設備	140701	25,429,218	8.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,183,940	-6.03				
其他資產	18	1,265,227	0.44				

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113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		
什項資產	1801	1,265,227	0.44				
暫付及待結轉帳項	180105	1,265,227	0.44				
代管資產	180106	380,721,986	133.70				
代管資產-土地	180106-1	380,721,986	133.70				
應付代管資產	180107	-380,721,986	-133.70				
合計：		284,763,001					

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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,421,786	26,421,786
財產收益	23,786	23,786
財產孳息收入	23,786	23,786
政府撥入收入	26,398,000	26,398,000
公庫撥款收入	26,398,000	26,398,000
支出	25,141,729	25,141,729
人事支出	23,878,156	23,878,156
人事支出	23,878,156	23,878,156
業務支出	367,234	367,234
業務支出	367,234	367,234
財產損失	43,572	43,572
財產交易損失	43,572	43,572
折舊、折耗及攤銷	852,767	852,767
固定資產折舊	852,767	852,767
本期賸餘（短絀）	1,280,057	1,280,057
期初淨資產		271,954,991
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		273,235,048

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 113 年 1 月 1 日 至 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	26,421,786		26,421,786	收入
財產收入	23,786		23,786	財產收益
政府撥入收入	26,398,000		26,398,000	政府撥入收入
基金用途	24,245,390	896,339	25,141,729	支出
用人費用	23,878,156		23,878,156	人事支出
服務費用	288,405	78,829	367,234	業務支出
材料及用品費	70,869	-70,869		
租金、償債、利息及相關手續費	4,200	-4,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,760	-3,760		
		43,572	43,572	財產損失
		852,767	852,767	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,176,396	-896,339	1,280,057	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,189,486	265,765,505	271,954,991	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	8,365,882	264,869,166	273,235,048	期末淨資產

- 註：1. 業務支出調整數78,829元=材料及用品費調減數70,869元+租金、償債、利息及相關手續費調減數4,200元+會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數3,760元。  
2. 財產損失調整數43,572元，係報廢財產帳面金額。  
3. 折舊、折耗及攤銷調整數852,767元，係固定資產提列折舊。  
4. 期初淨資產調整數265,765,505元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額265,765,505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 113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		8,036,332	
		8,036,332		
	銀行存款-保管金專戶		9,270,885	
		9,270,885		
	銀行存款-教育儲蓄戶		89,129	
		89,129		
	銀行存款-午餐專戶		902,712	
		902,712		
	零用及週轉金		70,000	
		70,000		
	預付費用		259,550	
	M50002 預借生活津貼及退休撫恤金等113/12/31	259,550		
	暫付及待結轉帳項		1,265,227	
	H31101 預借調整授課時數及導師費113/12/31	768,046		
	H31404 預借推動中小學數位學習精進方案鐘點費113/12/31	74,107		
	H34101 預借輔導教師人力運用計畫經費113/12/31	423,074		
	代管資產-土地		380,721,986	
		380,721,986		
	應付代管資產		-380,721,986	
		-380,721,986		
	應付代收款		9,193,165	
	L10010 公保費	31,875		
	L10011 當月公保費	20,427		
	L10020 健保費	1,125,331		
	L10021 二代健保補充保費	30,595		
	L10030 勞保費	209,233		
	L10040 退撫基金	53,308		
	L10041 留職停薪自付退撫基金	67,227		
	L10060 勞工退休準備金	111,488		
	L10100 課後輔導費	62,552		
	L10102 課業輔導(含寒暑假及學藝活動)結餘	2,239,340		
	L10170 午餐團膳費-基本費	226,525		
	L10171 午餐團膳費—學生	667,163		
	L10172 午餐團膳費—教職員工	9,024		
	L10180 冷氣使用維護費	825,562		
	L10181 冷氣儲值電費	12,312		
	L10260 教育儲蓄戶	86,919		
	L10262 教育儲蓄戶-補助學生午餐費	2,210		

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 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20021 大墩之樂活動經費	19,430		
	L21301 圖書購置經費	16,937		
	L21302 財團法人台中縣林賴足女士教育基金圖書補助	29,000		
	L21310 與太空旅行種子相遇成果發表獎金	9,043		
	L22110 推行三好校園經費	11,400		
	L22111 公益信託星雲大師教育基金-三好校園實踐學校	13,316		
	L22302 萬和宮補助田徑運動團隊訓練與參賽經費	15,000		
	L22303 萬和宮補助羽球運動團隊訓練與參賽經費	15,000		
	L22311 文昌公廟贊助推展及訓練羽球運動團隊經費	15,000		
	L22312 文昌公廟贊助推展及訓練啦啦舞團隊經費	15,000		
	L22331 推展游泳教育與防溺水工作	10,000		
	L23303 所得稅	363,493		
	L24201 資源班學生學習比賽參訪等相關活動經費(含交通費)	57,993		
	L24202 資源班學生獎助學金	30,000		
	L31101 調整授課時數及導師費	98,628		
	L31103 精進計畫-國民教育輔導團代課費	2,315		
	L31104 精進教學教師專業學習社群	11,000		
	L31105 教師專業輔導計畫	3,860		
	L31110 協助公立國民中小學引進部分工時外籍英語教學助理計畫	284,973		
	L31131 本土語言授課經費	27,061		
	L31301 國民中小學圖書館推動教師實施計畫	8,497		
	L31320 中小學科學展覽會作品大圖輸出	1,278		
	L31322 科技教育推動計畫	45,500		
	L31405 臺中市校園STEAM教育實施計畫	71,048		
	L32006 組隊學校獎金及競賽優勝獎金	70,189		
	L32303 運動精英培訓計畫經費	215,652		
	L32404 健康促進學校經費	4,500		
	L32701 午餐團膳費-市府補助貧困學生午餐補助費	39,654		
	L32703 午餐團膳費-市府補助學生午餐水果費	34,912		
	L32704 午餐團膳費-市府補助導師健康飲食教育材料費	30,564		
	L32705 午餐團膳費-市府補助學生及導師5元午餐費	65,835		
	L33201 班班有冷氣電費補助	557,010		



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 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L33205 改善國民中小學校園環境-冷氣設置	689,070		
	L34103 生涯發展教育經費	2,377		
	L34210 技藝教育學程開班費	80,314		
	L34213 獎勵國民中學辦理技藝教育課程實施計畫獎勵金	1,720		
	L34250 特教教師助理員暨特教學生助理人員服務經費	76,860		
	L34252 特殊教育方案	3,245		
	L35010 辦理不適任教師解聘後續申訴委任律師經費	97,000		
	L35012 辦理不適任教師解聘後續行政訴訟委任律師經費	268,400		
	存入保證金		2,334,788	
	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		
	R20007 履約保證金—飪珍記食品股份112學年度學生午餐112.7.11-113.7.31	1,010,038		
	R20009 履約保證金—宜謙營造運動場及周邊設施整建工程1121130-1130401	610,000		
	R30001 植栽工程養護保證金-宏茂園藝社校園綠籬專案112.11.3-113.11.2	35,000		
	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		
	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		
	R40005 保固保證金—亞勝系統科技有限公司全人館空調節能改善112.8.3-115.8.2	110,000		
	R40009 保固保證金—華曜出版事業公司圖書館借還書系統1120814-1140813	30,000		
	R40011 保固保證金—宏茂園藝社校園綠籬專案112.11.3-113.11.2	30,000		
	R40013 保固保證金—威堉公司STEM示範中心採購112.12.27-113.12.26	15,000		
	R50004 保證金—中華民國發揚經典文化協會租借文軒租保證金1130114-1130114	750		總務處積極辦理中
	R50005 保證金—中一數位科技商行場租保證金113.1.1-113.12.31	8,000		
	土地改良物		916,651	
	土地改良物	916,651		
	累計折舊-土地改良物	-569,431		
	房屋及建築		322,261,673	
	房屋及建築	322,261,673		
	累計折舊-房屋及建築		-77,826,219	

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 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		-77,826,219		
	機械及設備		18,887,519	
	累計折舊-機械及設備	18,887,519		
		-10,376,792	-10,376,792	
	交通及運輸設備		6,357,807	
	累計折舊-交通及運輸設備	6,357,807		
		-3,027,320	-3,027,320	
	雜項設備		25,429,218	
	累計折舊-雜項設備	25,429,218		
		-17,183,940	-17,183,940	

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113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	102,160,000	23,878,156	-78,281,844	-76.63
11 正式員額薪資		12,260,398	12,260,398	
113 職員薪金		11,817,628	11,817,628	
114 工員工資		442,770	442,770	
12 聘僱及兼職人員薪資		288,152	288,152	
124 兼職人員酬金		288,152	288,152	
15 獎金		8,687,221	8,687,221	
152 年終獎金		8,687,221	8,687,221	
16 退休及卹償金		1,521,456	1,521,456	
161 職員退休及離職金		1,489,554	1,489,554	
162 工員退休及離職金		8,646	8,646	
163 卹償金		23,256	23,256	
18 福利費		1,120,929	1,120,929	
181 分擔員工保險費		1,120,929	1,120,929	
2 服務費用	8,243,000	288,405	-7,954,595	-96.50
21 水電費		93,696	93,696	
212 工作場所電費		91,633	91,633	
214 工作場所水費		2,063	2,063	
22 郵電費		17,284	17,284	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		9,284	9,284	
224 數據通信費		6,000	6,000	
25 修理保養及保固費		10,050	10,050	
256 交通及運輸設備修護費		1,050	1,050	
257 雜項設備修護費		9,000	9,000	
26 保險費		14,850	14,850	

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113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	%
26Y 其他保險費		14,850	14,850	
27 一般服務費		149,756	149,756	
27D 計時與計件人員酬金		149,756	149,756	
29 公共關係費		2,769	2,769	
291 公共關係費		2,769	2,769	
3 材料及用品費	2,563,000	70,869	-2,492,131	-97.23
32 用品消耗		70,869	70,869	
321 辦公(事務)用品		1,453	1,453	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
32Y 其他用品消耗		68,216	68,216	
4 租金、償債、利息及相關手續費	190,000	4,200	-185,800	-97.79
44 交通及運輸設備租金		4,200	4,200	
442 車租		4,200	4,200	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	1,413,000		-1,413,000	-100.00
51 購建固定資產	1,413,000		-1,413,000	-100.00
514 購置機械及設備	306,000		-306,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	683,000		-683,000	-100.00
516 購置雜項設備	424,000		-424,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	406,000	3,760	-402,240	-99.07
71 會費		3,760	3,760	
712 學術團體會費		3,760	3,760	
合計	114,975,000	24,245,390	-90,729,610	-78.91