

# 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 111 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			
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	106,900,000	26,469,143	26,448,000	21,143	0.08	26,469,143	26,448,000	21,143	0.08
財產收入	45	275,000	17,143		17,143		17,143		17,143	
租金收入	452	240,000	17,143		17,143		17,143		17,143	
權利金收入	453	32,000								
利息收入	454	3,000								
政府撥入收入	46	106,624,000	26,448,000	26,448,000			26,448,000	26,448,000		
公庫撥款收入	462	106,624,000	26,448,000	26,448,000			26,448,000	26,448,000		
其他收入	4Y	1,000	4,000		4,000		4,000		4,000	
雜項收入	4YY	1,000	4,000		4,000		4,000		4,000	
基金用途	5	107,336,000	21,971,882	26,448,000	-4,476,118	-16.92	21,971,882	26,448,000	-4,476,118	-16.92
國民教育計畫	53	99,997,000	21,749,644	26,131,000	-4,381,356	-16.77	21,749,644	26,131,000	-4,381,356	-16.77
一般行政管理計畫	5L	1,840,000	222,238	317,000	-94,762	-29.89	222,238	317,000	-94,762	-29.89
建築及設備計畫	5M	5,499,000								
購建固定資產		5,499,000								
本期賸餘(短絀)	6	-436,000	4,497,261		4,497,261		4,497,261		4,497,261	
期初基金餘額	71	2,364,000					4,531,298	2,364,000	2,167,298	91.68
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,928,000					9,028,559	2,364,000	6,664,559	281.92

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111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) 雜項收入：主要係冷氣減徵貨物稅及資源回收收入，收入情形難以估計所致。
- (三) 國民教育計畫：主要係人事費賸餘及擲節消耗性支出所致。
- (四) 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。
- (五) 本期賸餘：主要係用人費用賸餘及擲節各項開支所致。

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111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	26,469,143	會計月報實際數	21,971,882
加： 上年度支付科轉入數（決算平衡表上銀行存款-市庫存款）	5,012,856	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	476,703
加： 收入退還		加： 預付費用(當年度)	
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）	31,481,999	市庫實現數（累計支付數總金額）	22,518,585
	餘額相符		餘額相符
		餘絀表-基金餘額	9,028,559
			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 111 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				21,749,644	26,131,000	-4,381,356	-16.77
		累計數				21,749,644	26,131,000	-4,381,356	-16.77
一般行政管理計畫		本月數				222,238	317,000	-94,762	-29.89
		累計數				222,238	317,000	-94,762	-29.89

## 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 111 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(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>	363,273,162	95,335,000		4,081	685,065	267,249,016
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	916,651	280,443			11,560	624,648
房屋及建築	322,261,673	65,741,394			483,393	256,036,886
機械及設備	13,568,814	11,247,157			88,211	2,233,446
交通及運輸設備	3,051,820	2,130,186			17,870	903,764
雜項設備	23,473,960	15,935,820		4,000	84,031	7,450,109
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—臺中市立大墩國民中學

05222-6

資本資產明細表

中華民國 111 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(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	244			81		163

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 111 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	363,273,162		4,081	363,269,081		
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	13,568,814			13,568,814		
交通及運輸設備	3,051,820			3,051,820		
雜項設備	23,473,960		4,000	23,469,960	冷氣減徵貨物稅辦理財產 減值4,000元。	
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利	244		81	163	攤銷81元。	

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 111 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111年1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	649,753,960	100.00	負債	2	373,476,385	57.48
流動資產	11	15,855,797	2.44	流動負債	21	5,700,804	0.88
現金	1101	15,855,797	2.44	應付款項	2102	5,700,804	0.88
銀行存款	110102	15,785,797	2.43	應付代收款	210203	5,695,949	0.88
銀行存款-市庫存款	110102-1	8,963,414	1.38	應付費用	210204	4,855	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	5,879,651	0.90	其他負債	28	367,775,581	56.60
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	88,361	0.01	什項負債	2801	367,775,581	56.60
銀行存款-午餐專戶	110102-6	854,371	0.13	存入保證金	280104	1,449,163	0.22
零用及週轉金	110103	70,000	0.01	應付代管資產	280107	366,326,418	56.38
固定資產	14	267,248,853	41.13	淨資產	3	276,277,575	42.52
土地改良物	1402	624,648	0.10	淨資產	31	276,277,575	42.52
土地改良物	140201	916,651	0.14	淨資產	3101	276,277,575	42.52
累計折舊-土地改良物	140202	-292,003	-0.04	累積餘額	310101	272,469,460	41.93
房屋建築及設備	1404	256,036,886	39.41	本期賸餘	310102	3,808,115	0.59
				合計：		649,753,960	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

## 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111年1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		
房屋建築及設備	140401	322,261,673	49.60				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,224,787	-10.19				
機械及設備	1405	2,233,446	0.34				
機械及設備	140501	13,568,814	2.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,335,368	-1.74				
交通及運輸設備	1406	903,764	0.14				
交通及運輸設備	140601	3,051,820	0.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,148,056	-0.33				
雜項設備	1407	7,450,109	1.15				
雜項設備	140701	23,469,960	3.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,019,851	-2.47				
無形資產	16	163	0.00				
無形資產	1601	163	0.00				
權利	160101	163	0.00				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

## 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111年1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		
其他資產	18	366,649,147	56.43				
什項資產	1801	366,649,147	56.43				
暫付及待結轉帳項	180105	322,729	0.05				
代管資產	180106	366,326,418	56.38				
代管資產-土地	180106-1	366,326,418	56.38				
合計：		649,753,960					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

## 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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,469,143	26,469,143
財產收益	17,143	17,143
財產孳息收入	17,143	17,143
政府撥入收入	26,448,000	26,448,000
公庫撥款收入	26,448,000	26,448,000
其他收入	4,000	4,000
雜項收入	4,000	4,000
支出	22,661,028	22,661,028
人事支出	21,753,500	21,753,500
人事支出	21,753,500	21,753,500
業務支出	218,382	218,382
業務支出	218,382	218,382
折舊、折耗及攤銷	685,146	685,146
固定資產折舊	685,065	685,065
無形資產攤銷	81	81
其他支出	4,000	4,000
其他支出	4,000	4,000
本期賸餘（短絀）	3,808,115	3,808,115
期初淨資產		272,469,460
解繳公庫		
期末淨資產		276,277,575

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 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 111 年 1 月份

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	26,469,143		26,469,143	收入
財產收入	17,143		17,143	財產收益
政府撥入收入	26,448,000		26,448,000	政府撥入收入
其他收入	4,000		4,000	其他收入
基金用途	21,971,882	689,146	22,661,028	支出
用人費用	21,753,500		21,753,500	人事支出
服務費用	218,382		218,382	業務支出
		4,000	4,000	其他支出
		685,146	685,146	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,497,261	-689,146	3,808,115	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,531,298	267,938,162	272,469,460	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,028,559	267,249,016	276,277,575	期末淨資產

註：1. 其他支出調整數4,000元，係冷氣減徵貨物稅退稅辦理財產減值4,000元。  
 2. 折舊、折耗及攤銷調整數685,146元，係固定資產提列折舊685,065元+無形資產攤銷81元。  
 7. 期初淨資產調整數267,938,162元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

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 111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		8,963,414	
	銀行存款-保管金專戶	8,963,414		
	銀行存款-教育儲蓄戶		5,879,651	
	銀行存款-午餐專戶	5,879,651		
	零用及週轉金		88,361	
	暫付及待結轉帳項		854,371	
	H31101 預借調整授課時數及導師 費111/12/31	854,371		
	H31131 預借本土語言授課經費111/12/31	9,529		
	代管資產-土地		366,326,418	
	應付代收款	366,326,418		
	L10010 公保費		5,695,949	
	L10020 健保費	15,005		
	L10021 二代健保補充保費	1,058,385		
	L10030 勞保費	11,736		
	L10060 勞工退休準備金	157,153		
	L10100 課後輔導費	83,323		
	L10102 課業輔導(含寒暑假及學藝活動)結餘	235,640		
	L10170 午餐團膳費-基本費	1,428,412		
	L10171 午餐團膳費—學生	184,975		
	L10172 午餐團膳費—教職員工	640,524		
	L10180 冷氣使用維護費	28,872		
	L10181 冷氣儲值電費	926,070		
	L10260 教育儲蓄戶	98,698		
	L10262 教育儲蓄戶-補助學生午餐費	86,151		
	L20021 大墩之樂活動經費	2,210		
	L21001 臺中市教學卓越國中組第一名	25,430		
	L21202 三厝福德協進會捐贈獎學金	6,700		
	L21203 臺中市黎明天母行善會清寒獎助學 金	36,000		
	L21205 富邦慈善基金會-用愛心做朋友	3,000		
	L21301 圖書購置經費	1,200		
	L21302 財團法人台中縣林賴足女士教育基 金圖書補助	20,000		
	L22340 萬和宮補助羽球隊器材、比賽經費	29,000		
	L23301 其他代收款	50,000		
	L31001 教學卓越獎金	6,127		
		2,695		

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 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L31101 調整授課時數及導師費	153,384		
	L31103 精進計畫-國民教育輔導團代課費	2,206		
	L31104 精進教學教師專業學習社群	2,616		
	L31106 新住民語文開課經費	10,259		
	L31131 本土語言授課經費	6,104		
	L31301 國民中小學圖書館推動教師實施計畫	14,411		
	L31322 科技教育推動計畫	43,600		
	L32006 組隊學校獎金及競賽優勝獎金	89,134		
	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	43,523		
	L32702 午餐團膳費-市府補助原住民學生午餐補助費	6,090		
	L32703 午餐團膳費-市府補助學生午餐水果費	22,529		
	L32704 午餐團膳費-市府補助導師健康飲食教育材料費	26,508		
	L32705 午餐團膳費-市府補助學生及導師5元午餐費	72,270		
	L34101 輔導教師人力運用計畫經費	31,137		
	L34103 生涯發展教育經費	18,682		
	L34106 高關懷學生個案研討會	2,548		
	L34210 技藝教育學程開班費	506		
	L34250 特教教師助理員暨特教學生助理人員服務經費	5,636		
	L34251 特殊教育相關專業人員服務經費	3,000		
	應付費用		4,855	
	M70002 學校修繕及零星支付等	4,855		
	存入保證金		1,449,163	
	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		
	R20004 履約保證金-勝騏食品公司110學年度學生午餐110.8.1-111.7.31	925,560		
	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		
	R40005 保固保證金-盛源精密工業公司智慧教室建置107.10.8-111.10.7	26,163		
	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		



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 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40009 保固保證金—神奕科技有限公司生 科教室擴充設備109.3.19-111.3.18	18,000		
	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		
	R40011 保固保證金—神奕科技有限公司生 科教室擴充設備110.12.10-111.12.9	15,000		
	R50003 保證金—美安美台股份有限公司場 租保證金111.1.1-111.12.31	8,000		
	應付代管資產		366,326,418	
		366,326,418		
	土地改良物		916,651	
		916,651		
	累計折舊-土地改良物		-292,003	
		-292,003		
	房屋及建築		322,261,673	
		322,261,673		
	累計折舊-房屋及建築		-66,224,787	
		-66,224,787		
	機械及設備		13,568,814	
		13,568,814		
	累計折舊-機械及設備		-11,335,368	
		-11,335,368		
	交通及運輸設備		3,051,820	
		3,051,820		
	累計折舊-交通及運輸設備		-2,148,056	
		-2,148,056		
	雜項設備		23,469,960	
		23,469,960		
	累計折舊-雜項設備		-16,019,851	
		-16,019,851		
	權利		163	
		163		

## 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111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	94,411,000	21,753,500	-72,657,500	-76.96
11 正式員額薪資		11,269,420	11,269,420	
113 職員薪金		11,073,090	11,073,090	
114 工員工資		196,330	196,330	
15 獎金		8,094,614	8,094,614	
152 年終獎金		8,094,614	8,094,614	
16 退休及卹償金		1,347,433	1,347,433	
161 職員退休及離職金		1,339,261	1,339,261	
162 工員退休及離職金		8,172	8,172	
18 福利費		1,042,033	1,042,033	
181 分擔員工保險費		1,042,033	1,042,033	
2 服務費用	5,785,000	218,382	-5,566,618	-96.23
21 水電費		75,815	75,815	
212 工作場所電費		75,815	75,815	
22 郵電費		10,627	10,627	
222 電話費		10,627	10,627	
27 一般服務費		131,940	131,940	
27D 計時與計件人員酬金		131,940	131,940	
3 材料及用品費	1,241,000		-1,241,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000		-110,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	5,499,000		-5,499,000	-100.00
51 購建固定資產	5,499,000		-5,499,000	-100.00
514 購置機械及設備	5,100,000		-5,100,000	-100.00
516 購置雜項設備	399,000		-399,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	290,000		-290,000	-100.00
合 計	107,336,000	21,971,882	-85,364,118	-79.53

## 庫款支付差額解釋表

中華民國111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)						8,963,414
(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						8,963,414

製表

主辦會計人員

基金主持人