

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 110 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	100,320,000	23,144,803	23,091,000	53,803	0.23	23,144,803	23,091,000	53,803	0.23
財產收入	45	335,000	63,803	10,000	53,803	538.03	63,803	10,000	53,803	538.03
財產處分收入	451		46,660		46,660		46,660		46,660	
租金收入	452	300,000	17,143	10,000	7,143	71.43	17,143	10,000	7,143	71.43
權利金收入	453	30,000								
利息收入	454	5,000								
政府撥入收入	46	99,984,000	23,081,000	23,081,000			23,081,000	23,081,000		
公庫撥款收入	462	99,984,000	23,081,000	23,081,000			23,081,000	23,081,000		
其他收入	4Y	1,000								
雜項收入	4YY	1,000								
基金用途	5	101,449,000	21,240,334	23,091,000	-1,850,666	-8.01	21,240,334	23,091,000	-1,850,666	-8.01
國民教育計畫	53	99,362,000	21,032,814	22,798,000	-1,765,186	-7.74	21,032,814	22,798,000	-1,765,186	-7.74
一般行政管理計畫	5L	1,750,000	207,520	293,000	-85,480	-29.17	207,520	293,000	-85,480	-29.17
建築及設備計畫	5M	337,000								
購建固定資產		337,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,129,000	1,904,469		1,904,469		1,904,469		1,904,469	
期初基金餘額	71	2,755,000					3,492,533	2,755,000	737,533	26.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,626,000					5,397,002	2,755,000	2,642,002	95.90

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110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	23,144,803	會計月報實際數	21,240,334
加： 上年度支付科轉入數（決算平衡表上銀行存款-市庫存款）	4,013,191	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： 其他應付款	
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		減： 應付費用	
加： 應收款項實現數		減： 應付工程款	
減： 註銷應付項目		加： 預付費用	
加： 收入退還		加： 應收款項	
加： 上年度預付費用註銷收回		加： 存出保證金-預算內	
加： 支出收回誤以收入繳款書繳庫		減： 暫收及待結轉帳項-預算內	
減： 轉帳傳票開立拍賣收入管理費及手續費	4,878	加：	
減： 應收項目估列數(年底決算估列)		加：	
加：		減：	
減：		減：	
市庫實現數（累計分配數總金額）	27,153,116	市庫實現數（累計支付數總金額）	21,826,114
餘額相符		餘額相符	5,397,002
		餘絀表-基金餘額	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
基金來源、用途餘絀表說明

中華民國110年1月份

05222-3

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) 財產處分收入：主要係財產變賣收入，收入情形難以估計所致。
- (二) 租金收入：主要係場地租借收入，收入較預期增加所致。
- (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(短絀)：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

05222-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				21,032,814	22,798,000	-1,765,186	-7.74
		累計數				21,032,814	22,798,000	-1,765,186	-7.74
一般行政管理計畫		本月數				207,520	293,000	-85,480	-29.17
		累計數				207,520	293,000	-85,480	-29.17

臺中市地方教育發展基金—臺中市立大墩國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

05222-5

中華民國 110 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		
資產	362,649,069	89,015,057	162,418		671,469	273,124,961
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	564,000	229,011			1,862	333,127
房屋及建築	322,261,673	59,940,678			483,393	261,837,602
機械及設備	14,228,179	11,331,685	96,418		98,368	2,894,544
交通及運輸設備	2,909,520	1,928,103			15,628	965,789
雜項設備	22,685,697	15,585,580	66,000		72,218	7,093,899
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						

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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

05222-6

中華民國 110 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		
遞耗資產						
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 110 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	362,649,069	162,418		362,811,487		162,418
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	564,000			564,000		
房屋及建築	322,261,673			322,261,673		
機械及設備	14,228,179	96,418		14,324,597	教育局補助96,418元。	96,418
交通及運輸設備	2,909,520			2,909,520		
雜項設備	22,685,697	66,000		22,751,697	應付代收款購置66,000元。	66,000
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						

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 110 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)
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110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	651,676,593	100.00	負債	2	373,154,630	57.26
流動資產	11	11,922,014	1.83	流動負債	21	5,453,995	0.84
現金	1101	11,922,014	1.83	應付款項	2102	5,453,995	0.84
銀行存款	110102	11,852,014	1.82	應付代收款	210203	5,453,995	0.84
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,327,002	0.82	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	5,712,098	0.88	其他負債	28	367,700,635	56.42
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	79,160	0.01	什項負債	2801	367,700,635	56.42
銀行存款-午餐專戶	110102-6	733,754	0.11	存入保證金	280104	1,374,217	0.21
零用及週轉金	110103	70,000	0.01	應付代管資產	280107	366,326,418	56.21
預付款項	1108	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	278,521,963	42.74
固定資產	14	273,124,961	41.91	淨資產	31	278,521,963	42.74
土地改良物	1402	333,127	0.05	淨資產	3101	278,521,963	42.74
土地改良物	140201	564,000	0.09	累積餘額	310101	277,126,545	42.53
				本期賸餘	310102	1,395,418	0.21
				合計：		651,676,593	

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110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		
累計折舊-土地改良物	140202	-230,873	-0.04				
房屋及建築	1404	261,837,602	40.18				
房屋建築及設備	140401	322,261,673	49.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,424,071	-9.27				
機械及設備	1405	2,894,544	0.44				
機械及設備	140501	14,324,597	2.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,430,053	-1.75				
交通及運輸設備	1406	965,789	0.15				
交通及運輸設備	140601	2,909,520	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,943,731	-0.30				
雜項設備	1407	7,093,899	1.09				
雜項設備	140701	22,751,697	3.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,657,798	-2.40				
其他資產	18	366,629,618	56.26				

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110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		
什項資產	1801	366,629,618	56.26				
暫付及待結轉帳項	180105	303,200	0.05				
代管資產	180106	366,326,418	56.21				
代管資產-土地	180106-1	366,326,418	56.21				
合計：		651,676,593					

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110年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,307,221	23,307,221
財產收益	226,221	226,221
財產孳息收入	17,143	17,143
財產交易利益	143,078	143,078
其他財產收入	66,000	66,000
政府撥入收入	23,081,000	23,081,000
公庫撥款收入	23,081,000	23,081,000
支出	21,911,803	21,911,803
人事支出	20,940,817	20,940,817
人事支出	20,940,817	20,940,817
業務支出	299,517	299,517
業務支出	299,517	299,517
折舊、折耗及攤銷	671,469	671,469
固定資產折舊	671,469	671,469
本期賸餘（短絀）	1,395,418	1,395,418
期初淨資產		277,126,545
解繳公庫		
期末淨資產		278,521,963

註：

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 110 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	23,144,803	162,418	23,307,221	收入
財產收入	63,803	162,418	226,221	財產收益
政府撥入收入	23,081,000		23,081,000	政府撥入收入
基金用途	21,240,334	671,469	21,911,803	支出
用人費用	20,940,817		20,940,817	人事支出
服務費用	284,781	14,736	299,517	業務支出
材料及用品費	9,946	-9,946		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,790	-4,790		
		671,469	671,469	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,904,469	-509,051	1,395,418	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,492,533	273,634,012	277,126,545	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,397,002	273,124,961	278,521,963	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數162,418元，係教育局財產撥入96,418元、應付代收款購置66,000元。
2. 業務支出調整數14,736元=材料及用品費調減數9,946元+會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數4,790元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數671,469元，係固定資產提列折舊數。
4. 期初淨資產調整數273,634,012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 110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		5,327,002	
	銀行存款-保管金專戶	5,327,002	5,712,098	
	銀行存款-教育儲蓄戶		79,160	
	銀行存款-午餐專戶		733,754	
	零用及週轉金	79,160	70,000	
	暫付及待結轉帳項		303,200	
	H31101 預借調整授課時數及導師 費110/12/31	207,285		
	H34101 預借輔導教師人力運用計畫經 費110/12/31	95,915		
	代管資產-土地		366,326,418	
	應付代收款		5,453,995	
	L10010 公保費	61,606		
	L10011 當月公保費	17,439		
	L10020 健保費	980,504		
	L10021 二代健保補充保費	10,922		
	L10030 勞保費	153,161		
	L10040 退撫基金	51,770		
	L10060 勞工退休準備金	81,574		
	L10102 課業輔導(含寒暑假及學藝活動)結餘	2,038,417		
	L10110 寒暑假學藝活動費	4,500		
	L10170 午餐團膳費-基本費	171,726		
	L10171 午餐團膳費—學生	555,933		
	L10172 午餐團膳費—教職員工	6,095		
	L10180 冷氣使用維護費	488,400		
	L10181 冷氣儲值電費	136,380		
	L10260 教育儲蓄戶	76,950		
	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		
	L21001 臺中市教學卓越國中組第一名	6,700		
	L21301 圖書購置經費	20,000		
	L21302 財團法人台中縣林賴足女士教育基 金圖書補助	29,000		
	L22301 啦啦隊邀請賽經費	10,000		
	L23301 其他代收款	38,000		
	L23303 所得稅	5,523		
	L31001 教學卓越獎金	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 110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	67,795		
	L31102 國民中學教學正常化視導	6,915		
	L31103 精進計畫-國民教育輔導團代課費	15,409		
	L31106 新住民語文開課經費	6,120		
	L31131 本土語言授課經費	9,056		
	L31203 中等以上學校勤學優秀學生獎學金	1,500		
	L31301 國民中小學圖書館推動教師實施計畫	92,880		
	L31322 科技教育推動計畫	44,282		
	L32006 組隊學校獎金及競賽優勝獎金	89,134		
	L32302 普及化大隊接力交通費	6,000		
	L32404 健康促進學校經費	4,350		
	L32701 午餐團膳費-市府補助貧困學生午餐補助費	26,099		
	L32702 午餐團膳費-市府補助原住民學生午餐補助費	4,350		
	L32703 午餐團膳費-市府補助學生午餐水果費	11,466		
	L32704 午餐團膳費-市府補助導師健康飲食教育材料費	18,021		
	L32705 午餐團膳費-市府補助學生及導師5元午餐費	49,660		
	L34101 輔導教師人力運用計畫經費	4,587		
	L34103 生涯發展教育經費	2,128		
	L34202 資優教育方案補助經費	11,141		
	L34210 技藝教育學程開班費	8,167		
	存入保證金		1,374,217	
	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-勝騏食品公司109學年度學生午餐109.8.28-110.7.31	871,614		
	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		
	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-智維創國際公司生科教室採購案109.11.19-110.11.18	15,000		
	R50023 保證金-美安美台股份有限公司場租保證金110.1.1-110.12.31	8,000		

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 110年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	應付代管資產		366,326,418	
	土地改良物	366,326,418	564,000	
	累計折舊-土地改良物	564,000	-230,873	
	房屋及建築	-230,873	322,261,673	
	累計折舊-房屋及建築	322,261,673	-60,424,071	
	機械及設備	-60,424,071	14,324,597	
	累計折舊-機械及設備	14,324,597	-11,430,053	
	交通及運輸設備	-11,430,053	2,909,520	
	累計折舊-交通及運輸設備	2,909,520	-1,943,731	
	雜項設備	-1,943,731	22,751,697	
	累計折舊-雜項設備	22,751,697	-15,657,798	
		-15,657,798		

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110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	93,200,000	20,940,817	-72,259,183	-77.53
11 正式員額薪資		10,740,488	10,740,488	
113 職員薪金		10,544,158	10,544,158	
114 工員工資		196,330	196,330	
15 獎金		7,954,431	7,954,431	
152 年終獎金		7,954,431	7,954,431	
16 退休及卹償金		1,203,778	1,203,778	
161 職員退休及離職金		1,195,606	1,195,606	
162 工員退休及離職金		8,172	8,172	
18 福利費		1,042,120	1,042,120	
181 分擔員工保險費		1,022,620	1,022,620	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	6,458,000	284,781	-6,173,219	-95.59
21 水電費		95,498	95,498	
212 工作場所電費		92,342	92,342	
214 工作場所水費		3,156	3,156	
22 郵電費		14,720	14,720	
222 電話費		10,720	10,720	
224 數據通信費		4,000	4,000	
25 修理保養及保固費		17,460	17,460	
252 一般房屋修護費		4,200	4,200	
257 雜項設備修護費		13,260	13,260	
26 保險費		5,088	5,088	
26Y 其他保險費		5,088	5,088	
27 一般服務費		145,315	145,315	

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110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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,878	4,878	
27D 計時與計件人員酬金		119,437	119,437	
27F 體育活動費		21,000	21,000	
28 專業服務費		3,100	3,100	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,100	3,100	
29 公共關係費		3,600	3,600	
291 公共關係費		3,600	3,600	
3 材料及用品費	1,039,000	9,946	-1,029,054	-99.04
32 用品消耗		9,946	9,946	
321 辦公(事務)用品		7,399	7,399	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
32Y 其他用品消耗		1,347	1,347	
4 租金、償債、利息及相關手續費	102,000		-102,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	337,000		-337,000	-100.00
51 購建固定資產	337,000		-337,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	237,000		-237,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	313,000	4,790	-308,210	-98.47
71 會費		3,440	3,440	
712 學術團體會費		3,440	3,440	
75 競賽及交流活動費		1,350	1,350	
751 技能競賽		1,350	1,350	
合計	101,449,000	21,240,334	-80,208,666	-79.06