

臺中市地方教育發展基金—臺中市立石岡國民中學

05243-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	65,370,000	5,206,410	5,156,000	50,410	0.98	33,040,488	32,999,000	41,488	0.13
財產收入	104,000	51,628		51,628		68,408	50,000	18,408	36.82
財產處分收入						15,580		15,580	
租金收入						1,200		1,200	
權利金收入	100,000	51,628		51,628		51,628	50,000	1,628	3.26
利息收入	4,000								
政府撥入收入	65,246,000	5,151,000	5,151,000			32,939,000	32,939,000		
公庫撥款收入	65,246,000	5,151,000	5,151,000			32,939,000	32,939,000		
其他收入	20,000	3,782	5,000	-1,218	-24.36	33,080	10,000	23,080	230.80
雜項收入	20,000	3,782	5,000	-1,218	-24.36	33,080	10,000	23,080	230.80
基金用途	66,600,000	5,922,483	5,156,000	766,483	14.87	29,453,394	34,229,000	-4,775,606	-13.95
國民教育計畫	57,856,000	5,314,281	4,456,000	858,281	19.26	26,368,584	29,597,000	-3,228,416	-10.91
其他	57,856,000	5,314,281	4,456,000	858,281	19.26	26,368,584	29,597,000	-3,228,416	-10.91
一般行政管理計畫	7,862,000	608,202	700,000	-91,798	-13.11	3,084,810	3,750,000	-665,190	-17.74
其他	7,862,000	608,202	700,000	-91,798	-13.11	3,084,810	3,750,000	-665,190	-17.74
建築及設備計畫	882,000						882,000	-882,000	-100.00
購建固定資產	882,000						882,000	-882,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,230,000	-716,073		-716,073		3,587,094	-1,230,000	4,817,094	-391.63
期初基金餘額	7,402,000					9,155,223	7,402,000	1,753,223	23.69
解繳公庫									
期末基金餘額	6,172,000					12,742,317	6,172,000	6,570,317	106.45

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市立石岡國民中學

05243-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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				5,314,281	4,456,000	858,281	19.26
		累計數				26,368,584	29,597,000	-3,228,416	-10.91
一般行政管理計畫		本月數				608,202	700,000	-91,798	-13.11
		累計數				3,084,810	3,750,000	-665,190	-17.74
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	882,000	-882,000	-100.00

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	110,197,665	54,953,944			1,482,326	53,761,395
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,365,262	1,351,610				13,652
房屋及建築	81,754,260	34,452,087			538,036	46,764,137
機械及設備	13,621,689	9,145,498			602,184	3,874,007
交通及運輸設備	918,676	426,405			35,528	456,743
雜項設備	12,537,778	9,578,344			306,578	2,652,856
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說明。

臺中市地方教育發展基金—臺中市立石岡國民中學

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 月份

05243-6

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說明。

固定項目增減情形表

中華民國 115 年 4 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	110,197,665			110,197,665		
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	1,365,262			1,365,262		
房屋及建築	81,754,260			81,754,260		
機械及設備	13,621,689			13,621,689		
交通及運輸設備	918,676			918,676		
雜項設備	12,537,778			12,537,778		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						
發展中之無形資產						

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項說明。

固定項目增減情形表

中華民國 115 年 4 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)
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說明。

臺中市地方教育發展基金—臺中市立石岡國民中學

05243-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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														
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		298,000			298,000	298,000					-298,000	-100.00		
機械及設備		298,000			298,000	298,000					-298,000	-100.00	尚未完成請購。	已請承辦單位儘速辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		286,000			286,000	286,000					-286,000	-100.00		
交通及運輸設備		286,000			286,000	286,000					-286,000	-100.00	尚未完成請購。	已請承辦單位儘速辦理。
購建中固定資產														
雜項設備		298,000			298,000	298,000					-298,000	-100.00		
雜項設備		298,000			298,000	298,000					-298,000	-100.00	尚未完成請購。	已請承辦單位儘速辦理。
購建中固定資產														
總 計		882,000			882,000	882,000					-882,000	-100.00		

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立石岡國民中學

平衡表

中華民國115年4月30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	82,653,500	100.00	負 債	2	16,149,788	19.54
流動資產	11	26,025,705	31.49	流動負債	21	13,903,788	16.82
現金	1101	26,025,705	31.49	應付款項	2102	13,903,788	16.82
銀行存款	110102	25,925,705	31.37	應付代收款	210203	13,903,788	16.82
銀行存款-市庫存款	110102-1	12,642,317	15.30	其他負債	28	2,246,000	2.72
銀行存款-保管金專戶	110102-3	10,638,900	12.87	什項負債	2801	2,246,000	2.72
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	254,291	0.31	存入保證金	280104	2,246,000	2.72
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-6	2,045,860	2.48	淨資產	3	66,503,712	80.46
銀行存款-定期存款	110102-7	344,337	0.42	淨資產	31	66,503,712	80.46
零用及週轉金	110103	100,000	0.12	淨資產	3101	66,503,712	80.46
固定資產	14	53,761,395	65.04	累積餘額	310101	64,398,944	77.91
土地改良物	1402	13,652	0.02	本期賸餘	310102	2,104,768	2.55
				淨資產調整數	310104		
				合計：		82,653,500	
信託代理與保證資產		372,000		信託代理與保證負債		372,000	
保證品		372,000		應付保證品		372,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺中市立石岡國民中學

平衡表

中華民國115年4月30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		
土地改良物	140201	1,365,262	1.65				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,351,610	-1.64				
房屋建築及設備	1404	46,764,137	56.58				
房屋建築及設備	140401	81,754,260	98.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,990,123	-42.33				
機械及設備	1405	3,874,007	4.69				
機械及設備	140501	13,621,689	16.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,747,682	-11.79				
交通及運輸設備	1406	456,743	0.55				
交通及運輸設備	140601	918,676	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-461,933	-0.56				
雜項設備	1407	2,652,856	3.21				
雜項設備	140701	12,537,778	15.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,884,922	-11.96				

信託代理與保證資產 372,000

信託代理與保證負債

372,000

保證品 372,000

應付保證品

372,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺中市立石岡國民中學

平衡表

中華民國115年4月30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		
其他資產	18	2,866,400	3.47				
什項資產	1801	2,866,400	3.47				
暫付及待結轉帳項	180105	2,866,400	3.47				
代管資產	180106	3,536,640	4.28				
代管資產-土地	180106-1	3,536,640	4.28				
應付代管資產	180107	-3,536,640	-4.28				
合計：		82,653,500					

信託代理與保證資產

372,000

信託代理與保證負債

372,000

保證品

372,000

應付保證品

372,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺中市立石岡國民中學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,206,410	33,040,488
財產收益	51,628	68,408
財產孳息收入	51,628	52,828
財產交易利益		15,580
政府撥入收入	5,151,000	32,939,000
公庫撥款收入	5,151,000	32,939,000
其他收入	3,782	33,080
雜項收入	3,782	33,080
支出	6,291,639	30,935,720
人事支出	5,461,639	28,197,245
人事支出	5,461,639	28,197,245
業務支出	460,844	1,229,749
業務支出	460,844	1,229,749
獎補助支出		26,400
其他獎補助		26,400
折舊、折耗及攤銷	369,156	1,482,326
固定資產折舊	369,156	1,482,326
本期賸餘（短絀）	-1,085,229	2,104,768
期初淨資產		64,398,944
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		66,503,712

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	33,040,488		33,040,488	收入
財產收入	68,408		68,408	財產收益
政府撥入收入	32,939,000		32,939,000	政府撥入收入
其他收入	33,080		33,080	其他收入
基金用途	29,453,394	1,482,326	30,935,720	支出
用人費用	28,197,245		28,197,245	人事支出
服務費用	1,125,872	103,877	1,229,749	業務支出
材料及用品費	52,617	-52,617		
租金、償債、利息及相關手續費	7,000	-7,000		
稅捐及規費(強制費)	2,516	-2,516		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,744	-41,744		
捐助、補助與獎助	26,400		26,400	獎補助支出
		1,482,326	1,482,326	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,587,094	-1,482,326	2,104,768	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,155,223	55,243,721	64,398,944	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	12,742,317	53,761,395	66,503,712	期末淨資產

註： 1. 業務支出調整數103,877元=材料及用品費調減數52,617元+租金、償債、利息及相關手續費調減數7,000元+稅捐及規費(強制費)調減數2,516元+會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數41,744元。

2. 折舊、折耗及攤銷調整數1,482,326元，係固定資產提列折舊數。

3. 期初淨資產調整數55,243,721元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

臺中市立石岡國民中學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年4月30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	12,642,317	12,642,317	
	銀行存款-保管金專戶	10,638,900	10,638,900	
	銀行存款-教育儲蓄戶	254,291	254,291	
	銀行存款-午餐專戶	2,045,860	2,045,860	
	銀行存款-定期存款	344,337	344,337	
	零用及週轉金	100,000	100,000	
	暫付及待結轉帳項		2,866,400	
	L30019 偏遠地區學校合理教師員額經費	2,591,456		
	L30029 偏鄉圖書館閱讀推動教師計畫	72,870		
	L30044 教育局補助外籍教師經費	202,074		
	代管資產-土地	3,536,640	3,536,640	
	應付代管資產	-3,536,640	-3,536,640	
	保證品	372,000	372,000	
	應付代收款		13,903,788	
	L10011 公保	125,192		
	L10021 健保費	966,703		
	L10022 二代健保單位負擔補充保費	20,694		
	L10031 勞保費	175,274		
	L10041 退撫基金	477,155		
	L10061 勞工退休準備金	234,296		
	L10081 獎學金(劉張萬喜捐助存本取息定存單)	200,000		
	L10082 獎學金(王希哲女士捐助定存單)	107,535		
	L10083 獎學金(陳林緞女士捐助定存單)	36,802		
	L10101 課後輔導費(第八節輔導)	908,953		
	L10102 課後輔導費(暑期輔導)	452,586		
	L10131 電腦設備維護及管理費	300,870		
	L10181 營養午餐費(學期午餐)	2,045,860		
	L10260 教育儲蓄戶	254,291		
	L10292 課後輔導費(寒假輔導)	122,020		
	L20002 獎助學金	125,776		
	L20003 獎助學金(劉張萬喜獎學金)	9,757		
	L20004 獎助學金(高秀貞清寒學生獎助學金)	49,405		

臺中市立石岡國民中學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20009 各界捐贈校務發展使用經費	20,000		
	L20021 各項特教補助款	1,100		
	L20022 其他	94,820		
	L20023 畢業紀念冊	47,310		
	L20027 代扣所得稅	107,393		
	L30001 中輟生預防追蹤與復學輔導高關懷計畫	38,566		
	L30002 亮點發展實施計畫	94,867		
	L30003 活化教學與多元學習計畫	171,339		
	L30005 輔導教師經費	322,676		
	L30006 技藝教育課程經費	142,500		
	L30007 閩南語沉浸式教學計畫經費	229,081		
	L30008 戶外教育及海洋教育計畫經費	220,196		
	L30009 國中生涯發展教育	20,202		
	L30011 雙語生活化校園計畫	170,458		
	L30012 推動偏鄉中央廚房計畫	911,311		
	L30016 偏鄉中央廚房約用人員(營養師)薪津	450,554		
	L30018 教師調整授課節數鐘點費暨導師費	6,000		
	L30019 偏遠地區學校合理教師員額經費	193,509		
	L30024 職業試探與體驗示範中心計畫	645,623		
	L30026 班班有冷氣電費	679,348		
	L30027 教育部領導暨教學卓越獎獎金	200,000		
	L30028 教育部學產基金補助培訓具特殊專長學生計畫	276,193		
	L30029 偏鄉圖書館閱讀推動教師計畫	59,160		
	L30030 學校本位國際教育中小學推動國際教育計畫	315,022		
	L30032 推動雙語教育計畫	92,392		
	L30033 偏遠地區學校非山非市學校整合計畫	56,000		
	L30034 校園延長開放時間政策補助經費	111,251		
	L30035 健康促進學校計畫經費	5,000		
	L30036 各項午餐補助款經費	350,643		
	L30038 電腦設備維護費暨校園網路電路費	71,565		
	L30040 教育局補助款-教務處	37,946		
	L30041 教育局補助款-學務處	269,956		
	L30043 教育局補助款-輔導室	810,989		
	L30044 教育局補助外籍教師經費	33,649		
	L30045 教育局補助款-總務處	14,000		
	L30046 樂齡學習中心計畫經費	20,000		
	存入保證金		2,246,000	
	R20002 履約保證金-飪珍記食品(股)-114.8.14-115.7.31午餐公辦民營	1,800,000		
	R20004 履約保證金-碩明綠能109.10.30-119.12.20太陽能光電風雨球場	364,000		

臺中市立石岡國民中學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40001 保固保證金-新唐不銹鋼-114.8.29-115.8.28-午餐廚房設備改善	46,000		
	R40012 保固保證金-億鑫土木包工業111.03.11-113.03.10廚房整建工程	36,000		
	應付保證品		372,000	
	141302 履約保證品-厚聚能源開發114.3.16-124.2.15光電發電經營權利金	280,500		
	141306 履約保證品-勝陽能源開發109.11.29-118.10.29電發電設置金	91,500		
	土地改良物		1,365,262	
		1,365,262		
	累計折舊-土地改良物		-1,351,610	
		-1,351,610		
	房屋及建築		81,754,260	
		81,754,260		
	累計折舊-房屋及建築		-34,990,123	
		-34,990,123		
	機械及設備		13,621,689	
		13,621,689		
	累計折舊-機械及設備		-9,747,682	
		-9,747,682		
	交通及運輸設備		918,676	
		918,676		
	累計折舊-交通及運輸設備		-461,933	
		-461,933		
	雜項設備		12,537,778	
		12,537,778		
	累計折舊-雜項設備		-9,884,922	
		-9,884,922		

臺中市地方教育發展基金－臺中市立石岡國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	60,093,000	28,197,245	-31,895,755	-53.08
11 正式員額薪資		15,623,035	15,623,035	
113 職員薪金		15,623,035	15,623,035	
12 聘僱及兼職人員薪資		577,763	577,763	
124 兼職人員酬金		577,763	577,763	
15 獎金		5,676,215	5,676,215	
151 考績獎金		778,630	778,630	
152 年終獎金		4,822,585	4,822,585	
15Y 其他獎金		75,000	75,000	
16 退休及卹償金		4,654,358	4,654,358	
161 職員退休及離職金		4,654,358	4,654,358	
18 福利費		1,665,874	1,665,874	
181 分擔員工保險費		1,558,074	1,558,074	
18Y 其他福利費		107,800	107,800	
2 服務費用	4,457,000	1,125,872	-3,331,128	-74.74
21 水電費		111,747	111,747	
212 工作場所電費		96,335	96,335	
214 工作場所水費		15,412	15,412	
22 郵電費		12,921	12,921	
221 郵費		3,000	3,000	
222 電話費		9,921	9,921	
23 旅運費		11,624	11,624	
231 國內旅費		11,624	11,624	
24 印刷裝訂與廣告費		23,805	23,805	
241 印刷及裝訂費		23,805	23,805	
25 修理保養及保固費		103,420	103,420	

臺中市地方教育發展基金－臺中市立石岡國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	%
252 一般房屋修護費		84,920	84,920	
256 交通及運輸設備修護費		8,400	8,400	
257 雜項設備修護費		10,100	10,100	
26 保險費		1,800	1,800	
26Y 其他保險費		1,800	1,800	
27 一般服務費		825,525	825,525	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,108	2,108	
279 外包費		24,000	24,000	
27D 計時與計件人員酬金		724,417	724,417	
27F 體育活動費		75,000	75,000	
28 專業服務費		18,650	18,650	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,500	6,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		900	900	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600	
28A 電腦軟體服務費		9,650	9,650	
29 公共關係費		16,380	16,380	
291 公共關係費		16,380	16,380	
3 材料及用品費	889,000	52,617	-836,383	-94.08
31 使用材料費		8,434	8,434	
312 燃料		1,099	1,099	
315 設備零件		7,335	7,335	
32 用品消耗		44,183	44,183	
321 辦公(事務)用品		10,066	10,066	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,035	4,035	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,983	9,983	
32Y 其他用品消耗		20,099	20,099	

臺中市地方教育發展基金－臺中市立石岡國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	7,000	-38,000	-84.44
44 交通及運輸設備租金		7,000	7,000	
442 車租		7,000	7,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	882,000		-882,000	-100.00
51 購建固定資產	882,000		-882,000	-100.00
514 購置機械及設備	298,000		-298,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	286,000		-286,000	-100.00
516 購置雜項設備	298,000		-298,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	2,516	-2,484	-49.68
64 消費與行為稅		2,516	2,516	
644 營業稅		2,516	2,516	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	229,000	68,144	-160,856	-70.24
71 會費		3,500	3,500	
713 職業團體會費		3,500	3,500	
72 捐助、補助與獎助		26,400	26,400	
726 獎助學員生給與		26,400	26,400	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		38,244	38,244	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		38,244	38,244	
合 計	66,600,000	29,453,394	-37,146,606	-55.78