

臺中市地方教育發展基金—臺中市立外埔幼兒園

05815-1

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		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	8,424,000	1,654,000	1,654,000			1,654,000	1,654,000		
政府撥入收入	46	8,424,000	1,654,000	1,654,000			1,654,000	1,654,000		
公庫撥款收入	462	8,424,000	1,654,000	1,654,000			1,654,000	1,654,000		
基金用途	5	8,424,000	1,597,101	1,654,000	-56,899	-3.44	1,597,101	1,654,000	-56,899	-3.44
學前教育計畫	54	8,051,000	1,538,798	1,593,000	-54,202	-3.40	1,538,798	1,593,000	-54,202	-3.40
一般行政管理計畫	5L	273,000	58,303	61,000	-2,697	-4.42	58,303	61,000	-2,697	-4.42
建築及設備計畫	5M	100,000								
購建固定資產		100,000								
本期賸餘(短絀)	6		56,899		56,899		56,899		56,899	
期初基金餘額	71	573,000					784,983	573,000	211,983	37.00
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	573,000					841,882	573,000	268,882	46.93

註：

**臺中市地方教育發展基金-臺中市立外埔幼兒園
111年1月-預算執行差異原因說明附表**

05815-2

一、基金來源、用途及餘絀表

本年度截至本月份累計數實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明

- | | |
|--|-------------------------|
| 一、本年度截至本月份累計數實際數較預算數差異超過10%以上科目，其增減原因說明如下： | |
| (一)公庫撥款收入： | 無。 |
| (二)學前教育計畫： | 無。 |
| (三)一般行政管理計畫： | 無。 |
| (四)建築及設備計畫： | 無。 |
| (五)本期賸餘： | 主要係因用人費用、服務費用依實際需要請領所致。 |
| 二、備註： | |

二、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

實際執行數與累計預算分配數之差距、累計工程進度實際與預估之差距超過10%以上之差異或落後原因說明

- | | |
|--|----|
| 一、實際執行數與累計預算分配數之差距超過10%以上，其差異或落後原因說明及改進措施如下： | |
| (一)土地： | 無。 |
| (二)土地改良物： | 無。 |
| (三)房屋及建築： | 無。 |
| (四)機械及設備： | 無。 |
| (五)交通及運輸設備： | 無。 |
| (六)雜項設備： | 無。 |
| 二、累計工程進度實際與預估之差距超過10%以上，其差異或落後原因說明及改進措施如下：無。 | |
| 三、備註：無。 | |

◎無專案計畫免填累計工程進度。

臺中市地方教育發展基金-臺中市立外埔幼兒園
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

05815 - 3

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	
會計月報實際數	1,654,000	會計月報實際數	1,597,101
加：上年度支付科轉入數（決算平衡表上銀行存款-市庫存款）	790,380	加：零用週轉金	15,000
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	5,397
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）	2,444,380	市庫實現數（累計支付數總金額）	1,617,498
餘額相符		餘額相符	
		餘絀表-基金餘額	841,882
		基金餘額相符	

臺中市地方教育發展基金—臺中市立外埔幼兒園

05815-4

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	%
學前教育計畫		本月數				1,538,798	1,593,000	-54,202	-3.40
		累計數				1,538,798	1,593,000	-54,202	-3.40
一般行政管理計畫		本月數				58,303	61,000	-2,697	-4.42
		累計數				58,303	61,000	-2,697	-4.42

臺中市地方教育發展基金—臺中市立外埔幼兒園

05815-5

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		
資產	1,785,662	1,416,062			8,900	360,700
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	708,000	700,920				7,080
機械及設備	342,908	187,027			4,215	151,666
交通及運輸設備	31,500	27,940			325	3,235
雜項設備	703,254	500,175			4,360	198,719
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：

臺中市地方教育發展基金—臺中市立外埔幼兒園

05815-6

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						

註：

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	1,785,662			1,785,662		
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						
房屋及建築	708,000			708,000		
機械及設備	342,908			342,908		
交通及運輸設備	31,500			31,500		
雜項設備	703,254			703,254		
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						

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)
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

05815-9

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立外埔幼兒園

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	2,227,419	100.00	負 債	2	1,024,837	46.01
流動資產	11	1,683,239	75.57	流動負債	21	816,357	36.65
現金	1101	1,683,239	75.57	應付款項	2102	816,357	36.65
銀行存款	110102	1,668,239	74.90	應付代收款	210203	816,357	36.65
銀行存款-市庫存款	110102-1	826,882	37.12	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-3	642,940	28.86	其他負債	28	208,480	9.36
銀行存款-代扣繳專戶	110102-31	198,417	8.91	什項負債	2801	208,480	9.36
零用及週轉金	110103	15,000	0.67	存入保證金	280104	25,000	1.12
固定資產	14	360,700	16.19	應付代管資產	280107	183,480	8.24
房屋建築及設備	1404	7,080	0.32	淨資產	3	1,202,582	53.99
房屋建築及設備	140401	708,000	31.79	淨資產	31	1,202,582	53.99
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-700,920	-31.47	淨資產	3101	1,202,582	53.99
機械及設備	1405	151,666	6.81	累積餘額	310101	1,154,583	51.84
				本期賸餘	310102	47,999	2.15
				合計：		2,227,419	

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 — 臺中市立外埔幼兒園

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		
機械及設備	140501	342,908	15.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-191,242	-8.59				
交通及運輸設備	1406	3,235	0.15				
交通及運輸設備	140601	31,500	1.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-28,265	-1.27				
雜項設備	1407	198,719	8.92				
雜項設備	140701	703,254	31.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-504,535	-22.65				
其他資產	18	183,480	8.24				
什項資產	1801	183,480	8.24				
代管資產	180106	183,480	8.24				
代管資產-土地	180106-1	183,480	8.24				
合計：		2,227,419					

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 — 臺中市立外埔幼兒園

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	1,654,000	1,654,000
政府撥入收入	1,654,000	1,654,000
公庫撥款收入	1,654,000	1,654,000
支出	1,606,001	1,606,001
人事支出	1,595,101	1,595,101
人事支出	1,595,101	1,595,101
業務支出	2,000	2,000
業務支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	8,900	8,900
固定資產折舊	8,900	8,900
本期賸餘（短絀）	47,999	47,999
期初淨資產		1,154,583
解繳公庫		
期末淨資產		1,202,582

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市立外埔幼兒園

05815-13

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	1,654,000		1,654,000	收入
政府撥入收入	1,654,000		1,654,000	政府撥入收入
基金用途	1,597,101	8,900	1,606,001	支出
用人費用	1,595,101		1,595,101	人事支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000		2,000	業務支出
		8,900	8,900	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	56,899	-8,900	47,999	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	784,983	369,600	1,154,583	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	841,882	360,700	1,202,582	期末淨資產

註： 1. 折舊、折耗及攤銷調整數8,900元，係固定資產提列折舊數。
 2. 期初淨資產調整數369,600元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

臺中市立外埔幼兒園
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	826,882	826,882	
	銀行存款-保管金專戶	642,940	642,940	
	銀行存款-代扣繳專戶	198,417	198,417	
	零用及週轉金	15,000	15,000	
	代管資產-土地	183,480	183,480	
	應付代收款		816,357	
	L10021 健保費-二代健保費	675		
	L10022 健保費(代扣繳)	99,840		
	L10031 勞保費(代扣繳)	45,489		
	L10061 勞工退休準備金(代扣繳)	53,088		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	189,101		
	L10220 幼兒園工作材料費	30,839		
	L10230 幼兒園學生活動費	54,257		
	L10240 幼兒園雜費	47,363		
	L30050 其他	5,942		
	L30060 國教署補助增置人力經費	289,763		
	存入保證金		25,000	
	R20005 美食園事業有限公司110學年度食材採購案履約保證金1100801-1110731	25,000		
	應付代管資產	183,480	183,480	
	房屋及建築	708,000	708,000	
	累計折舊-房屋及建築	-700,920	-700,920	
	機械及設備	342,908	342,908	
	累計折舊-機械及設備	-191,242	-191,242	
	交通及運輸設備	31,500	31,500	
	累計折舊-交通及運輸設備	-28,265	-28,265	
	雜項設備	703,254	703,254	
	累計折舊-雜項設備		-504,535	

臺中市地方教育發展基金－臺中市立外埔幼兒園

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	7,779,000	1,595,101	-6,183,899	-79.49
11 正式員額薪資		771,438	771,438	
113 職員薪金		771,438	771,438	
15 獎金		614,997	614,997	
152 年終獎金		614,997	614,997	
16 退休及卹償金		127,715	127,715	
161 職員退休及離職金		127,715	127,715	
18 福利費		80,951	80,951	
181 分擔員工保險費		80,951	80,951	
2 服務費用	435,000		-435,000	-100.00
3 材料及用品費	103,000		-103,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	7,000	2,000	-5,000	-71.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	8,424,000	1,597,101	-6,826,899	-81.04

臺中市立外埔幼兒園
庫款支付差額解釋表

05815 - 17

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)						826,882
(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						826,882

製表

主辦會計人員

基金主持人

臺中市政府
歲出各機關對帳單
111/01/01-111/01/31

05815 臺中市立外埔幼兒園

列印日期：111/02/07

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金					上期結餘		790,380	0	790,380
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/03	13970110000293		1,654,000	收入數		2,444,380	0	2,444,380
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/03	00002	0100519		支付數	365,761	2,444,380	365,761	2,078,619
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/03	00004	0100520		支付數	31,340	2,444,380	397,101	2,047,279
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/03	00001	0100676		支付數	13,012	2,444,380	410,113	2,034,267
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/03	00003	0100853		支付數	50,281	2,444,380	460,394	1,983,986
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/03	00005	0100854		支付數	10,517	2,444,380	470,911	1,973,469
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/12	00006	0104755		支付數	15,000	2,444,380	485,911	1,958,469
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/12	00007	0104756		支付數	5,397	2,444,380	491,308	1,953,072
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/13	00008	0104890		支付數	2,000	2,444,380	493,308	1,951,072
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/13	00010	0105173		支付數	533,763	2,444,380	1,027,071	1,417,309
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/13	00011	0105175		支付數	52,374	2,444,380	1,079,445	1,364,935
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/14	00012	0105793		支付數	28,860	2,444,380	1,108,305	1,336,075
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/14	00009	0106002		支付數	32,279	2,444,380	1,140,584	1,303,796
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/20	00014	0108270		支付數	371,156	2,444,380	1,511,740	932,640
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/20	00016	0108271		支付數	31,340	2,444,380	1,543,080	901,300
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/20	00015	0108369		支付數	50,889	2,444,380	1,593,969	850,411
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/20	00017	0108370		支付數	10,517	2,444,380	1,604,486	839,894
11158005815010500	臺中市地方教育發展基金	111/01/20	00013	0108489		支付數	13,012	2,444,380	1,617,498	826,882
	小計				1,654,000		1,617,498			

臺中市立外埔幼兒園
「公庫存款」差額解釋表

05815-19

中華民國111年1月31日

單位：元

摘 要	日期	公庫支票號數	金額	
			小計	合計
一、本機關帳面餘額				841,357
1. 零用金帳戶(帳號88301040095663)	111/1/31		-	
2. 保管款帳戶(帳號88301040095672)	111/1/31		642,940	
3. 健保費代扣繳專戶(帳號18060400485011)	111/1/31		99,840	
4. 勞保費代扣繳專戶(帳號18062100485012)	111/1/31		45,489	
5. 電費代扣繳專戶(帳號18063900485102)	111/1/31		-	
6. 勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(帳號18066500485014)	111/1/31		53,088	
二、加：銀行(公庫)已登帳而本機關未登帳之存入金額				
三、加：本機關已登帳而受款人未向銀行(公庫)兌現支票金額				51,695
1. 零用金帳戶(帳號88301040095663)			-	
2. 保管款帳戶(帳號88301040095672)			51,695	
2月份公保費及退撫基金-交外埔區農會代繳	111/1/28		51,695	
四、減：本機關已登帳而銀行(公庫)未登帳之存入金額				
五、減：銀行(公庫)已登帳而本機關未登帳之兌現金額				
六、銀行(公庫)帳面餘額				893,052
1. 零用金帳戶(帳號88301040095663)	111/1/31		-	
2. 保管款帳戶(帳號88301040095672)	111/1/31		694,635	
3. 健保費代扣繳專戶(帳號18060400485011)	111/1/31		99,840	
4. 勞保費代扣繳專戶(帳號18062100485012)	111/1/31		45,489	
5. 電費代扣繳專戶(帳號18063900485102)	111/1/31		-	
6. 勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(帳號18066500485014)	111/1/31		53,088	

製表

主辦會計人員

機關首長