

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 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	69,724,000	5,271,309	5,271,000	309	0.01	65,775,680	65,687,000	88,680	0.14
財產收入	106,000					106,220	100,000	6,220	6.22
權利金收入	92,000					100,476	92,000	8,476	9.21
利息收入	11,000					5,744	5,000	744	14.88
其他財產收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
政府撥入收入	69,613,000	5,271,000	5,271,000			65,628,000	65,584,000	44,000	0.07
公庫撥款收入	69,613,000	5,271,000	5,271,000			65,628,000	65,584,000	44,000	0.07
其他收入	5,000	309		309		41,460	3,000	38,460	1,282.00
雜項收入	5,000	309		309		41,460	3,000	38,460	1,282.00
基金用途	74,224,000	2,283,347	5,271,000	-2,987,653	-56.68	63,752,631	70,187,000	-6,434,369	-9.17
國民教育計畫	74,184,000	2,283,347	5,271,000	-2,987,653	-56.68	63,737,731	70,147,000	-6,409,269	-9.14
其他	74,184,000	2,283,347	5,271,000	-2,987,653	-56.68	63,737,731	70,147,000	-6,409,269	-9.14
建築及設備計畫	40,000					14,900	40,000	-25,100	-62.75
購建固定資產	40,000					14,900	40,000	-25,100	-62.75
本期賸餘(短絀)	-4,500,000	2,987,962		2,987,962		2,023,049	-4,500,000	6,523,049	-144.96
期初基金餘額	5,278,436					11,949,511	5,278,436	6,671,075	126.38
解繳公庫									
期末基金餘額	778,436					13,972,560	778,436	13,194,124	1,694.95

註：1. 本月份差異：(1)「雜項收入」-係資源回收量較預期增加所致。(2)「國民教育計畫」-主要係因用人費用本月實際數較預估數少。
 2. 累計差異：(1)「利息收入」-主要係專戶存款較預期增加所致；(2)「其他財產收入」-「主要係場地出借場次較預期減少所致；(3)「雜項收入」-主要係係回110年度公付補充保費溢繳(自付退撫免稅)，依實際收繳入庫；(4)「建築及設備計畫」-調整規劃採購期程所致，已積極辦理中。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 10 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				2,283,347	5,271,000	-2,987,653	-56.68
		累計數				63,737,731	70,147,000	-6,409,269	-9.14
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				14,900	40,000	-25,100	-62.75

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

3

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 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	146,803,465	33,465,257	12,232,988	1,412,679	1,291,810	122,866,707
非理財目的之長期投資						
土地	65,990,400		2,749,600			68,740,000
土地改良物	87,000	86,130				870
房屋及建築	63,635,986	24,268,249	5,049,622		1,066,150	43,351,209
機械及設備	6,607,654	3,731,173	3,979,300	499,466	413,977	5,942,338
交通及運輸設備	338,389	169,975	50,891	25,000	-3,322	197,627
雜項設備	10,144,036	5,209,730	403,575	888,213	-184,995	4,634,663
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：1.土地：(1)公告現值增加274萬9,600元。

2.房屋及建築：(1)增購：電力系統改善工程(第九群)504萬9,622元。

3.機械及設備：(1)增購：冷氣機等392萬7,300元；(2)報廢：油污分離機等49萬9,466元；(3)受贈：個人電腦4臺5萬2,000元。

4.交通及運輸設備：(1)增購：熟食運輸路線及溫度監控管理裝置2萬9,780元；(2)報廢：綜合擴大機2萬5,000元；(3)受贈：地震預警警報系統主機2萬1,111元

5.雜項設備：(1)增購：低音號等40萬2,645元；(2)報廢：餐具消毒櫃等88萬8,213元；(3)撥入：電器式消毒櫃等930元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 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： 1.土地：(1)公告現值增加274萬9,600元。
 2.房屋及建築：(1)增購：電力系統改善工程(第九群)504萬9,622元。
 3.機械及設備：(1)增購：冷氣機等392萬7,300元；(2)報廢：油污分離機等49萬9,466元；(3)受贈：個人電腦4臺5萬2,000元。
 4.交通及運輸設備：(1)增購：熟食運輸路線及溫度監控管理裝置2萬9,780元；(2)報廢：綜合擴大機2萬5,000元；(3)受贈：地震預警警報系統主機2萬1,111元
 5.雜項設備：(1)增購：低音號等40萬2,645元；(2)報廢：餐具消毒櫃等88萬8,213元；(3)撥入：電器式消毒櫃等930元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 10 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 租賃權益改良															
總計		40,000			40,000	40,000	14,900		14,900	37.25	-25,100	-62.75			

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

平衡表

中華民國111年10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	151,863,848	100.00	負債	2	15,024,581	9.89
流動資產	11	27,692,141	18.23	流動負債	21	11,572,131	7.62
現金	1101	27,417,907	18.05	應付款項	2102	11,572,131	7.62
銀行存款	110102	27,368,907	18.02	應付代收款	210203	11,572,131	7.62
銀行存款—市庫存款	110102-1	13,923,560	9.17	其他負債	28	3,452,450	2.27
銀行存款—保管款	110102-2	13,445,347	8.85	什項負債	2801	3,452,450	2.27
零用及週轉金	110103	49,000	0.03	存入保證金	280104	2,147,450	1.41
預付款項	1108	274,234	0.18	應付代管資產	280107	1,305,000	0.86
預付費用	110804	274,234	0.18	淨資產	3	136,839,267	90.11
預付費用—非預算類	110804-2	274,234	0.18	淨資產	31	136,839,267	90.11
固定資產	14	122,866,707	80.91	淨資產	3101	136,839,267	90.11
土地	1401	68,740,000	45.26	累積餘額	310101	125,287,719	82.50
土地	140101	68,740,000	45.26	本期賸餘	310102	11,551,548	7.61
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		151,863,848	
土地改良物	140201	87,000	0.06				
累計折舊—土地改良物	140202	-86,130	-0.06				
信託代理與保證資產		2,387,812		信託代理與保證負債		2,387,812	
保證品		2,387,812		應付保證品		2,387,812	

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。

信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1) 履約保證金連帶保證書-110學年度學校午餐食材暨調味料財物採購29萬5,520元。
- (2) 履約保證金定存單(1年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (3) 履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (4) 履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

平衡表

中華民國111年10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		
房屋建築及設備	1404	43,351,209	28.55				
房屋建築及設備	140401	68,685,608	45.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,334,399	-16.68				
機械及設備	1405	5,942,338	3.91				
機械及設備	140501	10,087,488	6.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,145,150	-2.73				
交通及運輸設備	1406	197,627	0.13				
交通及運輸設備	140601	364,280	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-166,653	-0.11				
雜項設備	1407	4,634,663	3.05				
雜項設備	140701	9,659,398	6.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,024,735	-3.31				
其他資產	18	1,305,000	0.86				
什項資產	1801	1,305,000	0.86				
信託代理與保證資產		2,387,812		信託代理與保證負債		2,387,812	
保證品		2,387,812		應付保證品		2,387,812	

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。

信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1) 履約保證金連帶保證書-110學年度學校午餐食材暨調味料財物採購29萬5,520元。
- (2) 履約保證金定存單(1年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (3) 履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (4) 履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

平衡表

中華民國111年10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		
代管資產	180106	1,305,000	0.86				
代管資產—土地	180106-1	1,305,000	0.86				
合計：		151,863,848					

信託代理與保證資產

2,387,812

信託代理與保證負債

2,387,812

保證品

2,387,812

應付保證品

2,387,812

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。

信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1) 履約保證金連帶保證書-110學年度學校午餐食材暨調味料財物採購29萬5,520元。
- (2) 履約保證金定存單(1年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (3) 履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (4) 履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

收入支出表

中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,323,130	77,993,768
財產收益	30,710	12,251,197
財產孳息收入		106,220
財產交易利益	4,315,975	4,315,975
其他財產收入	-4,285,265	7,829,002
政府撥入收入	5,271,000	65,628,000
公庫撥款收入	5,271,000	65,628,000
其他收入	21,420	114,571
受贈收入	21,111	73,111
雜項收入	309	41,460
支出	2,584,264	66,442,220
人事支出	2,091,583	61,720,032
人事支出	2,091,583	61,720,032
業務支出	189,498	1,818,560
業務支出	189,498	1,818,560
財產損失		14,129
財產交易損失		14,129
折舊、折耗及攤銷	300,917	2,690,360
固定資產折舊	300,917	2,690,360
其他支出	2,266	199,139
其他支出	2,266	199,139
本期賸餘（短絀）	2,738,866	11,551,548
期初淨資產		125,287,719
解繳公庫		
期末淨資產		136,839,267

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。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 10 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	65,775,680	12,218,088	77,993,768	收入
財產收入	106,220	12,144,977	12,251,197	財產收益
政府撥入收入	65,628,000		65,628,000	政府撥入收入
其他收入	41,460	73,111	114,571	其他收入
基金用途	63,752,631	2,689,589	66,442,220	支出
用人費用	61,720,032		61,720,032	人事支出
服務費用	1,530,398	288,162	1,818,560	業務支出
材料及用品費	281,162	-281,162		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		14,129	14,129	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	14,900	-14,900		
		2,690,360	2,690,360	折舊、折耗及攤銷
其他	199,139		199,139	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,023,049	9,528,499	11,551,548	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,949,511	113,338,208	125,287,719	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,972,560	122,866,707	136,839,267	期末淨資產

註：本期賸餘調整數9,528,499元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：2,690,360元。
2. 固定項目淨額借餘：14,129元。
3. 固定項目淨額貸餘：-12,218,088元。
4. 固定資產累計實支數：-14,900元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市碇內國民中學
各項費用彙計表
中華民國111年10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	71,008,000	61,720,032	-9,287,968	-13.08
11 正式員額薪資	46,770,000	40,916,666	-5,853,334	-12.52
113 職員薪金	46,000,000	40,252,866	-5,747,134	-12.49
114 工員工資	770,000	663,800	-106,200	-13.79
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	1,003,155	-396,845	-28.35
124 兼職人員酬金	1,400,000	1,003,155	-396,845	-28.35
13 超時工作報酬	998,000	894,572	-103,428	-10.36
131 加班費	998,000	894,572	-103,428	-10.36
15 獎金	11,900,000	11,576,883	-323,117	-2.72
151 考績獎金	5,700,000	5,950,513	250,513	4.39
152 年終獎金	6,200,000	5,626,370	-573,630	-9.25
16 退休及卹償金	4,490,000	3,800,786	-689,214	-15.35
161 職員退休及離職金	4,400,000	3,761,580	-638,420	-14.51
162 工員退休及離職金	90,000	39,206	-50,794	-56.44
18 福利費	5,450,000	3,527,970	-1,922,030	-35.27
181 分擔員工保險費	4,900,000	3,178,982	-1,721,018	-35.12
18Y 其他福利費	550,000	348,988	-201,012	-36.55
2 服務費用	2,335,000	1,530,398	-804,602	-34.46
21 水電費	648,000	327,777	-320,223	-49.42
212 工作場所電費	608,000	306,564	-301,436	-49.58
214 工作場所水費	40,000	21,213	-18,787	-46.97
22 郵電費	64,000	38,663	-25,337	-39.59
221 郵費	20,000	10,018	-9,982	-49.91
222 電話費	44,000	28,645	-15,355	-34.90
23 旅運費	15,000	11,160	-3,840	-25.60
231 國內旅費	15,000	11,160	-3,840	-25.60

基隆市地方教育發展基金－基隆市碇內國民中學
各項費用彙計表
中華民國111年10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	%
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,200	200	2.86
241 印刷及裝訂費	7,000	7,200	200	2.86
25 修理保養及保固費	546,000	351,994	-194,006	-35.53
254 其他建築修護費	328,000	217,761	-110,239	-33.61
255 機械及設備修護費	60,000	22,420	-37,580	-62.63
257 雜項設備修護費	158,000	111,813	-46,187	-29.23
27 一般服務費	760,000	603,000	-157,000	-20.66
279 外包費	760,000	603,000	-157,000	-20.66
28 專業服務費	223,000	136,478	-86,522	-38.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	41,000	17,478	-23,522	-57.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	21,500	-30,500	-58.65
28Y 其他專業服務費	130,000	97,500	-32,500	-25.00
29 公共關係費	72,000	54,126	-17,874	-24.83
291 公共關係費	72,000	54,126	-17,874	-24.83
3 材料及用品費	494,000	281,162	-212,838	-43.08
31 使用材料費	6,000		-6,000	-100.00
315 設備零件	6,000		-6,000	-100.00
32 用品消耗	488,000	281,162	-206,838	-42.38
321 辦公(事務)用品	438,000	281,162	-156,838	-35.81
322 報章雜誌	43,000		-43,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	7,000		-7,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	40,000	14,900	-25,100	-62.75
51 購建固定資產	40,000	14,900	-25,100	-62.75
516 購置雜項設備	40,000	14,900	-25,100	-62.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	7,000	7,000		0.00
71 會費	1,000	1,000		0.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市碇內國民中學
各項費用彙計表
中華民國111年10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	%
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000		0.00
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000		0.00
9 其他	340,000	199,139	-140,861	-41.43
91 其他支出	340,000	199,139	-140,861	-41.43
91Y 其他	340,000	199,139	-140,861	-41.43
合計	74,224,000	63,752,631	-10,471,369	-14.11