

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 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	5,507,634	5,463,000	44,634	0.82	60,504,371	60,416,000	88,371	0.15
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	5,507,000	5,463,000	44,000	0.81	60,357,000	60,313,000	44,000	0.07
公庫撥款收入	69,613,000	5,507,000	5,463,000	44,000	0.81	60,357,000	60,313,000	44,000	0.07
其他收入	5,000	634		634		41,151	3,000	38,151	1,271.70
雜項收入	5,000	634		634		41,151	3,000	38,151	1,271.70
基金用途	74,224,000	9,832,057	5,463,000	4,369,057	79.98	61,469,284	64,916,000	-3,446,716	-5.31
國民教育計畫	74,184,000	9,832,057	5,463,000	4,369,057	79.98	61,454,384	64,876,000	-3,421,616	-5.27
其他	74,184,000	9,832,057	5,463,000	4,369,057	79.98	61,454,384	64,876,000	-3,421,616	-5.27
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	-4,324,423		-4,324,423		-964,913	-4,500,000	3,535,087	-78.56
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					10,984,598	778,436	10,206,162	1,311.11

註：1. 本月份差異：(1)「國民教育計畫」-主要係因用人費用本月實際數較預估數多。

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」-主要係收回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 9 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				9,832,057	5,463,000	4,369,057	79.98
		累計數				61,454,384	64,876,000	-3,421,616	-5.27
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 9 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	12,181,167	1,412,679	990,893	123,115,803
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		955,738	43,461,621
機械及設備	6,607,654	3,731,173	3,979,300	499,466	297,409	6,058,906
交通及運輸設備	338,389	169,975		25,000	-4,936	148,350
雜項設備	10,144,036	5,209,730	402,645	888,213	-257,318	4,706,056
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)報廢：綜合擴大機2萬5,000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。

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 9 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)報廢：綜合擴大機2萬5,000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。

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 9 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9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	150,042,731	100.00	負債	2	15,942,330	10.63
流動資產	11	25,621,928	17.08	流動負債	21	11,900,880	7.93
現金	1101	24,999,022	16.66	應付款項	2102	11,900,880	7.93
銀行存款	110102	24,950,022	16.63	應付代收款	210203	11,900,880	7.93
銀行存款—市庫存款	110102-1	10,935,598	7.29	其他負債	28	4,041,450	2.69
銀行存款—保管款	110102-2	14,014,424	9.34	什項負債	2801	4,041,450	2.69
零用及週轉金	110103	49,000	0.03	存入保證金	280104	2,736,450	1.82
預付款項	1108	622,906	0.42	應付代管資產	280107	1,305,000	0.87
預付費用	110804	622,906	0.42	淨資產	3	134,100,401	89.37
預付費用—非預算類	110804-2	622,906	0.42	淨資產	31	134,100,401	89.37
固定資產	14	123,115,803	82.05	淨資產	3101	134,100,401	89.37
土地	1401	68,740,000	45.81	累積餘額	310101	125,287,719	83.50
土地	140101	68,740,000	45.81	本期賸餘	310102	8,812,682	5.87
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		150,042,731	
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		1,208,360		信託代理與保證負債		1,208,360	
保證品		1,208,360		應付保證品		1,208,360	

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。

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9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		
房屋建築及設備	1404	43,461,621	28.97				
房屋建築及設備	140401	68,685,608	45.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,223,987	-16.81				
機械及設備	1405	6,058,906	4.04				
機械及設備	140501	10,087,488	6.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,028,582	-2.68				
交通及運輸設備	1406	148,350	0.10				
交通及運輸設備	140601	313,389	0.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-165,039	-0.11				
雜項設備	1407	4,706,056	3.14				
雜項設備	140701	9,658,468	6.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,952,412	-3.30				
其他資產	18	1,305,000	0.87				
什項資產	1801	1,305,000	0.87				
信託代理與保證資產		1,208,360		信託代理與保證負債		1,208,360	
保證品		1,208,360		應付保證品		1,208,360	

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。

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9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		
代管資產	180106	1,305,000	0.87				
代管資產—土地	180106-1	1,305,000	0.87				
合計：		150,042,731					

信託代理與保證資產

1,208,360

信託代理與保證負債

1,208,360

保證品

1,208,360

應付保證品

1,208,360

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。

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,959,634	72,670,638
財產收益	1,400,000	12,220,487
財產孳息收入		106,220
其他財產收入	1,400,000	12,114,267
政府撥入收入	5,507,000	60,357,000
公庫撥款收入	5,507,000	60,357,000
其他收入	52,634	93,151
受贈收入	52,000	52,000
雜項收入	634	41,151
支出	10,146,399	63,857,956
人事支出	9,619,003	59,628,449
人事支出	9,619,003	59,628,449
業務支出	201,855	1,629,062
業務支出	201,855	1,629,062
財產損失	370	14,129
財產交易損失	370	14,129
折舊、折耗及攤銷	313,972	2,389,443
固定資產折舊	313,972	2,389,443
其他支出	11,199	196,873
其他支出	11,199	196,873
本期賸餘（短絀）	-3,186,765	8,812,682
期初淨資產		125,287,719
解繳公庫		
期末淨資產		134,100,401

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 9 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	60,504,371	12,166,267	72,670,638	收入
財產收入	106,220	12,114,267	12,220,487	財產收益
政府撥入收入	60,357,000		60,357,000	政府撥入收入
其他收入	41,151	52,000	93,151	其他收入
基金用途	61,469,284	2,388,672	63,857,956	支出
用人費用	59,628,449		59,628,449	人事支出
服務費用	1,371,971	257,091	1,629,062	業務支出
材料及用品費	250,091	-250,091		
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		
		2,389,443	2,389,443	折舊、折耗及攤銷
其他	196,873		196,873	其他支出
本期賸餘(短絀)	-964,913	9,777,595	8,812,682	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	10,984,598	123,115,803	134,100,401	期末淨資產

註：本期賸餘調整數9,777,595元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：2,389,443元。
2. 固定項目淨額借餘：14,129元。
3. 固定項目淨額貸餘：-12,166,267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9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	59,628,449	-11,379,551	-16.03
11 正式員額薪資	46,770,000	39,400,489	-7,369,511	-15.76
113 職員薪金	46,000,000	38,736,689	-7,263,311	-15.79
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	743,458	-656,542	-46.90
124 兼職人員酬金	1,400,000	743,458	-656,542	-46.90
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	3,795,655	-694,345	-15.46
161 職員退休及離職金	4,400,000	3,760,432	-639,568	-14.54
162 工員退休及離職金	90,000	35,223	-54,777	-60.86
18 福利費	5,450,000	3,217,392	-2,232,608	-40.97
181 分擔員工保險費	4,900,000	2,876,404	-2,023,596	-41.30
18Y 其他福利費	550,000	340,988	-209,012	-38.00
2 服務費用	2,335,000	1,371,971	-963,029	-41.24
21 水電費	648,000	295,110	-352,890	-54.46
212 工作場所電費	608,000	278,633	-329,367	-54.17
214 工作場所水費	40,000	16,477	-23,523	-58.81
22 郵電費	64,000	30,208	-33,792	-52.80
221 郵費	20,000	4,368	-15,632	-78.16
222 電話費	44,000	25,840	-18,160	-41.27
23 旅運費	15,000	9,900	-5,100	-34.00
231 國內旅費	15,000	9,900	-5,100	-34.00

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9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	323,549	-222,451	-40.74
254 其他建築修護費	328,000	204,461	-123,539	-37.66
255 機械及設備修護費	60,000	18,660	-41,340	-68.90
257 雜項設備修護費	158,000	100,428	-57,572	-36.44
27 一般服務費	760,000	536,000	-224,000	-29.47
279 外包費	760,000	536,000	-224,000	-29.47
28 專業服務費	223,000	118,978	-104,022	-46.65
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	80,000	-50,000	-38.46
29 公共關係費	72,000	51,026	-20,974	-29.13
291 公共關係費	72,000	51,026	-20,974	-29.13
3 材料及用品費	494,000	250,091	-243,909	-49.37
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	250,091	-237,909	-48.75
321 辦公(事務)用品	438,000	250,091	-187,909	-42.90
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9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	196,873	-143,127	-42.10
91 其他支出	340,000	196,873	-143,127	-42.10
91Y 其他	340,000	196,873	-143,127	-42.10
合計	74,224,000	61,469,284	-12,754,716	-17.18