

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

18215-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 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	68,375,000	6,232,000	6,234,000	-2,000	-0.03	54,208,471	54,251,000	-42,529	-0.08
財產收入	222,000		2,000	-2,000	-100.00	131,553	218,000	-86,447	-39.65
權利金收入	212,000					106,864	212,000	-105,136	-49.59
利息收入	7,000					24,689	4,000	20,689	517.23
其他財產收入	3,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
政府撥入收入	68,147,000	6,232,000	6,232,000			54,028,000	54,028,000		
公庫撥款收入	68,147,000	6,232,000	6,232,000			54,028,000	54,028,000		
其他收入	6,000					48,918	5,000	43,918	878.36
雜項收入	6,000					48,918	5,000	43,918	878.36
基金用途	68,375,000	6,757,556	6,234,000	523,556	8.40	52,174,243	54,251,000	-2,076,757	-3.83
國民教育計畫	68,235,000	6,657,656	6,214,000	443,656	7.14	52,074,343	54,111,000	-2,036,657	-3.76
其他	68,235,000	6,657,656	6,214,000	443,656	7.14	52,074,343	54,111,000	-2,036,657	-3.76
建築及設備計畫	140,000	99,900	20,000	79,900	399.50	99,900	140,000	-40,100	-28.64
購建固定資產	140,000	99,900	20,000	79,900	399.50	99,900	140,000	-40,100	-28.64
本期賸餘(短絀)		-525,556		-525,556		2,034,228		2,034,228	
期初基金餘額	7,450,000					10,165,634	7,450,000	2,715,634	36.45
解繳公庫									
期末基金餘額	7,450,000					12,199,862	7,450,000	4,749,862	63.76

註：1. 本月份差異：(1)其他財產收入：係本月場地無人租用，爰無場租收入；(2)建築及設備計畫：電話主機已於本月完成購置，餘教學及辦公室設備係調整規劃採購期程，已積極辦理中。  
 2. 累計差異：(1)權利金收入：係112年1-6月權利金收入廠商尚未繳付，爰未繳庫，預計9月完成繳庫；(2)利息收入：主要係專戶存款較預期增加所致；(3)雜項收入：係懸帳清理繳庫數(勞保費、健保費、退撫基金)；(4)餘同本月份差異。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

18215-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 8 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				6,657,656	6,214,000	443,656	7.14
		累計數				52,074,343	54,111,000	-2,036,657	-3.76
建築及設備計畫		本月數				99,900	20,000	79,900	399.50
		累計數				99,900	140,000	-40,100	-28.64

## 基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

18215-3

## 資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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		
<b>資產</b>	157,588,220	35,310,248	2,261,350	992,802	1,470,916	122,075,604
非理財目的之長期投資						
土地	68,740,000					68,740,000
土地改良物	87,000	86,130				870
房屋及建築	68,685,608	25,555,222			883,292	42,247,094
機械及設備	9,933,486	4,363,072	937,250	763,826	209,682	5,534,156
交通及運輸設備	364,280	171,958	99,900	36,206	-14,624	270,640
雜項設備	9,777,846	5,133,866	1,224,200	192,770	392,566	5,282,844
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.機械及設備：(1)增購：顯示器等93萬7,250元；(2)報廢：個人電腦等76萬3,826元。

2.交通及運輸設備：(1)增購：辦公室電話主機(含線路配線)9萬9,900元；(2)報廢：防雷擊主控機櫃等3萬6,206元。

3.雜項設備：(1)增購：網路型監視攝影機等122萬4,200元；(2)報廢：空調箱等19萬2,770元。

## 基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

18215-4

## 資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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.機械及設備：(1)增購：顯示器等93萬7,250元；(2)報廢：個人電腦等76萬3,826元。

2.交通及運輸設備：(1)增購：辦公室電話主機(含線路配線)9萬9,900元；(2)報廢：防雷擊主控機櫃等3萬6,206元。

3.雜項設備：(1)增購：網路型監視攝影機等122萬4,200元；(2)報廢：空調箱等19萬2,770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 112 年 8 月份

18215-6

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 租賃權益改良														
總計		140,000			140,000	140,000	99,900		99,900	71.36	-40,100	-28.64		

## 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112年8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	151,830,184	100.00	負債	2	17,554,718	11.56
流動資產	11	28,449,580	18.74	流動負債	21	15,594,166	10.27
現金	1101	28,155,452	18.54	應付款項	2102	15,594,166	10.27
銀行存款	110102	28,089,452	18.50	應付代收款	210203	15,594,166	10.27
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,133,862	7.99	其他負債	28	1,960,552	1.29
銀行存款—保管款	110102-2	15,955,590	10.51	什項負債	2801	1,960,552	1.29
零用及週轉金	110103	66,000	0.04	存入保證金	280104	655,552	0.43
預付款項	1108	294,128	0.19	應付代管資產	280107	1,305,000	0.86
預付費用	110804	294,128	0.19	淨資產	3	134,275,466	88.44
預付費用—非預算類	110804-2	294,128	0.19	淨資產	31	134,275,466	88.44
固定資產	14	122,075,604	80.40	淨資產	3101	134,275,466	88.44
土地	1401	68,740,000	45.27	累積餘額	310101	132,443,606	87.23
土地	140101	68,740,000	45.27	本期賸餘	310102	1,831,860	1.21
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		151,830,184	
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		2,075,814		信託代理與保證負債		2,075,814	
保證品		2,075,814		應付保證品		2,075,814	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (2)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。
- (3)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程43萬9,942元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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112年8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	42,247,094	27.83				
房屋建築及設備	140401	68,685,608	45.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,438,514	-17.41				
機械及設備	1405	5,534,156	3.64				
機械及設備	140501	10,106,910	6.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,572,754	-3.01				
交通及運輸設備	1406	270,640	0.18				
交通及運輸設備	140601	427,974	0.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-157,334	-0.10				
雜項設備	1407	5,282,844	3.48				
雜項設備	140701	10,809,276	7.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,526,432	-3.64				
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

2,075,814

信託代理與保證負債

2,075,814

保證品

2,075,814

應付保證品

2,075,814

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (2)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。
- (3)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程43萬9,942元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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112年8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：		151,830,184					

信託代理與保證資產

2,075,814

信託代理與保證負債

2,075,814

保證品

2,075,814

應付保證品

2,075,814

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (2)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。
- (3)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程43萬9,942元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,244,000	56,369,921
財產收益	12,000	2,293,003
財產孳息收入		131,553
財產交易利益	12,000	2,161,450
政府撥入收入	6,232,000	54,028,000
公庫撥款收入	6,232,000	54,028,000
其他收入		48,918
雜項收入		48,918
支出	6,984,679	54,538,061
人事支出	5,755,921	49,468,780
人事支出	5,755,921	49,468,780
業務支出	891,843	2,452,651
業務支出	891,843	2,452,651
財產損失	208	13,633
財產交易損失	208	13,633
折舊、折耗及攤銷	326,815	2,450,085
固定資產折舊	326,815	2,450,085
其他支出	9,892	152,912
其他支出	9,892	152,912
本期賸餘（短絀）	-740,679	1,831,860
期初淨資產		132,443,606
解繳公庫		
期末淨資產		134,275,466

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

18215-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 8 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	54,208,471	2,161,450	56,369,921	收入
財產收入	131,553	2,161,450	2,293,003	財產收益
政府撥入收入	54,028,000		54,028,000	政府撥入收入
其他收入	48,918		48,918	其他收入
基金用途	52,174,243	2,363,818	54,538,061	支出
用人費用	49,468,780		49,468,780	人事支出
服務費用	1,496,556	956,095	2,452,651	業務支出
材料及用品費	949,095	-949,095		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		13,633	13,633	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	99,900	-99,900		
		2,450,085	2,450,085	折舊、折耗及攤銷
其他	152,912		152,912	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,034,228	-202,368	1,831,860	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,165,634	122,277,972	132,443,606	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,199,862	122,075,604	134,275,466	期末淨資產

- 註：1. 會計科目【財產收益】調整數2,161,450元：係購置筆記型電腦、瓦斯檢定器...等財產。  
 2. 會計科目【財產損失】調整數13,633元：係報廢空調箱、電腦...等財產損失。  
 3. 會計科目【折舊、折耗及攤銷】調整數2,450,085元：係提列累計折舊。

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112年8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	63,819,000	49,468,780	-14,350,220	-22.49
11 正式員額薪資	41,679,000	34,394,614	-7,284,386	-17.48
113 職員薪金	41,129,000	33,925,529	-7,203,471	-17.51
114 工員工資	550,000	469,085	-80,915	-14.71
12 聘僱及兼職人員薪資	1,260,000	1,127,712	-132,288	-10.50
124 兼職人員酬金	1,260,000	1,127,712	-132,288	-10.50
13 超時工作報酬	1,273,000	942,278	-330,722	-25.98
131 加班費	1,273,000	942,278	-330,722	-25.98
15 獎金	10,710,000	6,632,040	-4,077,960	-38.08
151 考績獎金	5,130,000	923,650	-4,206,350	-82.00
152 年終獎金	5,580,000	5,708,390	128,390	2.30
16 退休及卹償金	3,992,000	3,531,155	-460,845	-11.54
161 職員退休及離職金	3,960,000	3,505,001	-454,999	-11.49
162 工員退休及離職金	32,000	26,154	-5,846	-18.27
18 福利費	4,905,000	2,840,981	-2,064,019	-42.08
181 分擔員工保險費	4,410,000	2,559,613	-1,850,387	-41.96
18Y 其他福利費	495,000	281,368	-213,632	-43.16
2 服務費用	2,809,000	1,496,556	-1,312,444	-46.72
21 水電費	807,000	248,072	-558,928	-69.26
212 工作場所電費	767,000	234,412	-532,588	-69.44
214 工作場所水費	40,000	13,660	-26,340	-65.85
22 郵電費	60,000	24,720	-35,280	-58.80
221 郵費	20,000	4,742	-15,258	-76.29
222 電話費	40,000	19,978	-20,022	-50.06
23 旅運費	15,000	7,260	-7,740	-51.60
231 國內旅費	15,000	7,260	-7,740	-51.60

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112年8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		-7,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	812,000	594,571	-217,429	-26.78
254 其他建築修護費	364,000	310,101	-53,899	-14.81
255 機械及設備修護費	60,000	13,860	-46,140	-76.90
257 雜項設備修護費	388,000	270,610	-117,390	-30.26
27 一般服務費	798,000	487,662	-310,338	-38.89
279 外包費	798,000	487,662	-310,338	-38.89
28 專業服務費	238,000	93,868	-144,132	-60.56
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	8,168	-47,832	-85.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	13,200	-38,800	-74.62
28Y 其他專業服務費	130,000	72,500	-57,500	-44.23
29 公共關係費	72,000	40,403	-31,597	-43.88
291 公共關係費	72,000	40,403	-31,597	-43.88
3 材料及用品費	1,281,000	949,095	-331,905	-25.91
31 使用材料費	6,000	3,078	-2,922	-48.70
315 設備零件	6,000	3,078	-2,922	-48.70
32 用品消耗	1,275,000	946,017	-328,983	-25.80
321 辦公(事務)用品	1,215,000	939,837	-275,163	-22.65
322 報章雜誌	43,000		-43,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,180	-3,820	-38.20
32Y 其他用品消耗	7,000		-7,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	140,000	99,900	-40,100	-28.64
51 購建固定資產	140,000	99,900	-40,100	-28.64
515 購置交通及運輸設備	100,000	99,900	-100	-0.10
516 購置雜項設備	40,000		-40,000	-100.00

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112年8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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,000	7,000	-4,000	-36.36
71 會費	1,000	1,000		0.00
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	10,000	6,000	-4,000	-40.00
744 慰問、照護及濟助金	10,000	6,000	-4,000	-40.00
9 其他	315,000	152,912	-162,088	-51.46
91 其他支出	315,000	152,912	-162,088	-51.46
91Y 其他	315,000	152,912	-162,088	-51.46
合 計	68,375,000	52,174,243	-16,200,757	-23.69