

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 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	68,375,000	11,060,000	11,021,000	39,000	0.35	65,268,471	65,272,000	-3,529	-0.01
財產收入	222,000					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	-2,000	-100.00
政府撥入收入	68,147,000	11,057,000	11,021,000	36,000	0.33	65,085,000	65,049,000	36,000	0.06
公庫撥款收入	68,147,000	11,057,000	11,021,000	36,000	0.33	65,085,000	65,049,000	36,000	0.06
其他收入	6,000	3,000		3,000		51,918	5,000	46,918	938.36
雜項收入	6,000	3,000		3,000		51,918	5,000	46,918	938.36
基金用途	68,375,000	9,684,216	11,021,000	-1,336,784	-12.13	61,858,459	65,272,000	-3,413,541	-5.23
國民教育計畫	68,235,000	9,660,216	11,021,000	-1,360,784	-12.35	61,734,559	65,132,000	-3,397,441	-5.22
其他	68,235,000	9,660,216	11,021,000	-1,360,784	-12.35	61,734,559	65,132,000	-3,397,441	-5.22
建築及設備計畫	140,000	24,000		24,000		123,900	140,000	-16,100	-11.50
購建固定資產	140,000	24,000		24,000		123,900	140,000	-16,100	-11.50
本期賸餘(短絀)		1,375,784		1,375,784		3,410,012		3,410,012	
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					13,575,646	7,450,000	6,125,646	82.22

註：1. 本月份差異：(1)公庫撥款收入：依市府112年8月2日基府教國參字第112022851號函核定調增臨時及外包人員基本工資，辦理超支併決算，致收入增加；(2)雜項收入：係施工廠商損毀車道門型鋼賠償金繳交市庫；(3)國民教育計畫：勞健保及考績獎金補充保費...等保費，俟次月與公保及退撫金併案匯至代扣繳專戶，致本月執行率不足；(4)建築及設備計畫：家政教室冰箱已於本月完成購置，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，廠商截至9月底尚未繳付，預計10月完成；(2)利息收入：主要係專戶存款較預期增加所致；(3)其他財產收入：無租借場地，致無收入；(4)雜項收入：係懸帳清理繳庫數(勞健保費、退撫基金)；(5)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 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				9,660,216	11,021,000	-1,360,784	-12.35
		累計數				61,734,559	65,132,000	-3,397,441	-5.22
建築及設備計畫		本月數				24,000	0	24,000	0.00
		累計數				123,900	140,000	-16,100	-11.50

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 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	157,588,220	35,310,248	2,324,850	1,010,262	1,780,027	121,812,533
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			993,703	42,136,683
機械及設備	9,933,486	4,363,072	937,250	763,826	335,572	5,408,266
交通及運輸設備	364,280	171,958	139,400	36,206	-10,941	306,457
雜項設備	9,777,846	5,133,866	1,248,200	210,230	461,693	5,220,257
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)等13萬9,400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124萬8,200元；(2)報廢：空調箱等21萬230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 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.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)等13萬9,400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124萬8,200元；(2)報廢：空調箱等21萬230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 9 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	123,900		123,900	88.50	-16,100	-11.50		

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	153,511,991	100.00	負債	2	18,123,812	11.81
流動資產	11	30,394,458	19.80	流動負債	21	16,243,260	10.58
現金	1101	29,530,390	19.24	應付款項	2102	16,243,260	10.58
銀行存款	110102	29,464,390	19.19	應付代收款	210203	16,243,260	10.58
銀行存款—市庫存款	110102-1	13,509,646	8.80	其他負債	28	1,880,552	1.23
銀行存款—保管款	110102-2	15,954,744	10.39	什項負債	2801	1,880,552	1.23
零用及週轉金	110103	66,000	0.04	存入保證金	280104	575,552	0.37
預付款項	1108	864,068	0.56	應付代管資產	280107	1,305,000	0.85
預付費用	110804	864,068	0.56	淨資產	3	135,388,179	88.19
預付費用—非預算類	110804-2	864,068	0.56	淨資產	31	135,388,179	88.19
固定資產	14	121,812,533	79.35	淨資產	3101	135,388,179	88.19
土地	1401	68,740,000	44.78	累積餘額	310101	132,443,606	86.28
土地	140101	68,740,000	44.78	本期賸餘	310102	2,944,573	1.92
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		153,511,991	
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	42,136,683	27.45				
房屋建築及設備	140401	68,685,608	44.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,548,925	-17.29				
機械及設備	1405	5,408,266	3.52				
機械及設備	140501	10,106,910	6.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,698,644	-3.06				
交通及運輸設備	1406	306,457	0.20				
交通及運輸設備	140601	467,474	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-161,017	-0.10				
雜項設備	1407	5,220,257	3.40				
雜項設備	140701	10,815,816	7.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,595,559	-3.65				
其他資產	18	1,305,000	0.85				
什項資產	1801	1,305,000	0.85				

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	0.85				
代管資產—土地	180106-1	1,305,000	0.85				
合計：		153,511,991					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,099,500	67,469,421
財產收益	39,500	2,332,503
財產孳息收入		131,553
財產交易利益	39,500	2,200,950
政府撥入收入	11,057,000	65,085,000
公庫撥款收入	11,057,000	65,085,000
其他收入	3,000	51,918
雜項收入	3,000	51,918
支出	9,986,787	64,524,848
人事支出	9,359,635	58,828,415
人事支出	9,359,635	58,828,415
業務支出	299,351	2,752,002
業務支出	299,351	2,752,002
財產損失	175	13,808
財產交易損失	175	13,808
折舊、折耗及攤銷	326,396	2,776,481
固定資產折舊	326,396	2,776,481
其他支出	1,230	154,142
其他支出	1,230	154,142
本期賸餘（短絀）	1,112,713	2,944,573
期初淨資產		132,443,606
解繳公庫		
期末淨資產		135,388,179

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 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	65,268,471	2,200,950	67,469,421	收入
財產收入	131,553	2,200,950	2,332,503	財產收益
政府撥入收入	65,085,000		65,085,000	政府撥入收入
其他收入	51,918		51,918	其他收入
基金用途	61,858,459	2,666,389	64,524,848	支出
用人費用	58,828,415		58,828,415	人事支出
服務費用	1,720,953	1,031,049	2,752,002	業務支出
材料及用品費	1,020,049	-1,020,049		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
		13,808	13,808	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	123,900	-123,900		
		2,776,481	2,776,481	折舊、折耗及攤銷
其他	154,142		154,142	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,410,012	-465,439	2,944,573	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	13,575,646	121,812,533	135,388,179	期末淨資產

- 註：1. 會計科目【財產收益】調整數2,200,950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13,808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2,776,481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	63,819,000	58,828,415	-4,990,585	-7.82
11 正式員額薪資	41,679,000	38,259,954	-3,419,046	-8.20
113 職員薪金	41,129,000	37,757,679	-3,371,321	-8.20
114 工員工資	550,000	502,275	-47,725	-8.68
12 聘僱及兼職人員薪資	1,260,000	1,254,720	-5,280	-0.42
124 兼職人員酬金	1,260,000	1,254,720	-5,280	-0.42
13 超時工作報酬	1,273,000	944,184	-328,816	-25.83
131 加班費	1,273,000	944,184	-328,816	-25.83
15 獎金	10,710,000	11,186,450	476,450	4.45
151 考績獎金	5,130,000	5,478,060	348,060	6.78
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	3,966,830	-25,170	-0.63
161 職員退休及離職金	3,960,000	3,938,685	-21,315	-0.54
162 工員退休及離職金	32,000	28,145	-3,855	-12.05
18 福利費	4,905,000	3,216,277	-1,688,723	-34.43
181 分擔員工保險費	4,410,000	2,901,523	-1,508,477	-34.21
18Y 其他福利費	495,000	314,754	-180,246	-36.41
2 服務費用	2,809,000	1,720,953	-1,088,047	-38.73
21 水電費	807,000	318,459	-488,541	-60.54
212 工作場所電費	767,000	304,799	-462,201	-60.26
214 工作場所水費	40,000	13,660	-26,340	-65.85
22 郵電費	60,000	26,986	-33,014	-55.02
221 郵費	20,000	4,742	-15,258	-76.29
222 電話費	40,000	22,244	-17,756	-44.39
23 旅運費	15,000	9,660	-5,340	-35.60
231 國內旅費	15,000	9,660	-5,340	-35.60

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		-7,000	-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	642,349	-169,651	-20.89
254 其他建築修護費	364,000	315,201	-48,799	-13.41
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	313,288	-74,712	-19.26
27 一般服務費	798,000	557,328	-240,672	-30.16
279 外包費	798,000	557,328	-240,672	-30.16
28 專業服務費	238,000	115,368	-122,632	-51.53
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	12,168	-43,832	-78.27
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	90,000	-40,000	-30.77
29 公共關係費	72,000	50,803	-21,197	-29.44
291 公共關係費	72,000	50,803	-21,197	-29.44
3 材料及用品費	1,281,000	1,020,049	-260,951	-20.37
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	1,016,971	-258,029	-20.24
321 辦公(事務)用品	1,215,000	1,008,677	-206,323	-16.98
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	8,294	-1,706	-17.06
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	123,900	-16,100	-11.50
51 購建固定資產	140,000	123,900	-16,100	-11.50
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	24,000	-16,000	-40.00

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,000	11,000		0.00
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	10,000		0.00
744 慰問、照護及濟助金	10,000	10,000		0.00
9 其他	315,000	154,142	-160,858	-51.07
91 其他支出	315,000	154,142	-160,858	-51.07
91Y 其他	315,000	154,142	-160,858	-51.07
合 計	68,375,000	61,858,459	-6,516,541	-9.53