

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 113 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	70,396,000	6,136,900	6,125,000	11,900	0.19	66,565,766	66,426,000	139,766	0.21
徵收及依法分配收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	146	2,000	-1,854	-92.70
違規罰款收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	146	2,000	-1,854	-92.70
財產收入	232,000	15,900	3,000	12,900	430.00	360,888	222,000	138,888	62.56
權利金收入	207,000					248,638	207,000	41,638	20.11
利息收入	20,000					30,450	10,000	20,450	204.50
其他財產收入	5,000	15,900	3,000	12,900	430.00	81,800	5,000	76,800	1,536.00
政府撥入收入	70,159,000	6,121,000	6,121,000			66,200,000	66,200,000		
公庫撥款收入	70,159,000	6,121,000	6,121,000			66,200,000	66,200,000		
其他收入	3,000					4,732	2,000	2,732	136.60
雜項收入	3,000					4,732	2,000	2,732	136.60
基金用途	78,959,000	5,553,522	6,125,000	-571,478	-9.33	70,872,863	74,989,000	-4,116,137	-5.49
國民教育計畫	78,919,000	5,553,522	6,125,000	-571,478	-9.33	70,833,288	74,949,000	-4,115,712	-5.49
其他	78,919,000	5,553,522	6,125,000	-571,478	-9.33	70,833,288	74,949,000	-4,115,712	-5.49
建築及設備計畫	40,000					39,575	40,000	-425	-1.06
購建固定資產	40,000					39,575	40,000	-425	-1.06
本期賸餘(短絀)	-8,563,000	583,378		583,378		-4,307,097	-8,563,000	4,255,903	-49.70
期初基金餘額	10,166,000					10,751,998	10,166,000	585,998	5.76
解繳公庫									
期末基金餘額	1,603,000					6,444,901	1,603,000	4,841,901	302.05

註：1. 本月份差異—(1)違規罰款收入：本月無違規罰款事項，爰無收入；(2)其他財產收入：因本月新增民眾租借停車場，致收入增加。
 2. 累計差異—(1)違規罰款收入：係學生破壞公物賠償款146元，較預估數低，致累計收入減少；(2)權利金收入：依合約計價，致收入增加；(3)利息收入：主要係代辦計畫增加，致利息收入增加；(4)其他財產收入：因校園開放，民眾租借場地踴躍，致收入增加；(5)雜項收入：係資源回收變賣收入1,728元、報廢財產物品變賣收入2,470元及退撫基金溢收公付退撫金534元；(6)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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				5,553,522	6,125,000	-571,478	-9.33
		累計數				70,833,288	74,949,000	-4,115,712	-5.49
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				39,575	40,000	-425	-1.06

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 113 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	159,449,639	38,054,498	3,874,709	1,014,909	2,226,883	122,028,058
非理財目的之長期投資						
土地	68,740,000		2,749,600			71,489,600
土地改良物	87,000	86,130				870
房屋及建築	69,005,608	26,881,046			1,112,975	41,011,587
機械及設備	10,106,910	5,074,867	460,990	762,297	436,208	4,294,528
交通及運輸設備	467,474	173,285	867		41,760	253,296
雜項設備	11,042,647	5,839,170	663,252	252,612	635,940	4,978,177
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：增加數-113年土地地價現值調整2,749,600元。

2.機械及設備：(1)增加數-增購割草機及雕刻機...等財產460,990元;(2)減少數-以前年度各項固定資產原值及累計折舊帳務更正、報廢電腦...等財產762,297元。

3.交通及運輸設備：增加數-以前年度各項固定資產原值及累計折舊帳務更正867元。

4.雜項設備：(1)增加數-增購投影機、收納架...等財產663,252元;(2)減少數-以前年度各項固定資產原值及累計折舊帳務更正、報廢投影機...等財產252,612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 113 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：增加數-113年土地地價現值調整2,749,600元。

2.機械及設備：(1)增加數-增購割草機及雕刻機...等財產460,990元;(2)減少數-以前年度各項固定資產原值及累計折舊帳務更正、報廢電腦...等財產762,297元。

3.交通及運輸設備：增加數-以前年度各項固定資產原值及累計折舊帳務更正867元。

4.雜項設備：(1)增加數-增購投影機、收納架...等財產663,252元;(2)減少數-以前年度各項固定資產原值及累計折舊帳務更正、報廢投影機...等財產252,612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 113 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	39,575		39,575	98.94	-425	-1.06		

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113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	145,066,065	100.00	負債	2	16,593,106	11.44
流動資產	11	23,038,007	15.88	流動負債	21	15,914,254	10.97
現金	1101	22,702,670	15.65	應付款項	2102	15,914,254	10.97
銀行存款	110102	22,608,670	15.59	應付代收款	210203	15,914,254	10.97
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,350,901	4.38	其他負債	28	678,852	0.47
銀行存款—保管款	110102-2	16,257,769	11.21	什項負債	2801	678,852	0.47
零用及週轉金	110103	94,000	0.06	存入保證金	280104	678,852	0.47
預付款項	1108	335,337	0.23	淨資產	3	128,472,959	88.56
預付費用	110804	335,337	0.23	淨資產	31	128,472,959	88.56
預付費用—非預算類	110804-2	335,337	0.23	淨資產	3101	128,472,959	88.56
固定資產	14	122,028,058	84.12	累積餘額	310101	132,147,139	91.09
土地	1401	71,489,600	49.28	本期短絀	310103	-6,415,569	-4.42
土地	140101	71,489,600	49.28	淨資產調整數	310104	2,741,389	2.00
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		145,066,065	
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		456,420		信託代理與保證負債		456,420	
保證品		456,420		應付保證品		456,420	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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：

履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案456,420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113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	41,011,587	28.27				
房屋建築及設備	140401	69,005,608	47.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,994,021	-19.30				
機械及設備	1405	4,294,528	2.96				
機械及設備	140501	9,805,603	6.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,511,075	-3.80				
交通及運輸設備	1406	253,296	0.17				
交通及運輸設備	140601	468,341	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-215,045	-0.15				
雜項設備	1407	4,978,177	3.43				
雜項設備	140701	11,453,287	7.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,475,110	-4.46				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
信託代理與保證資產		456,420		信託代理與保證負債		456,420	
保證品		456,420		應付保證品		456,420	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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：

履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案456,420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113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	1,357,200	0.94				
代管資產—土地	180106-1	1,357,200	0.94				
應付代管資產	180107	-1,357,200	-0.94				
合計：		145,066,065					

信託代理與保證資產

456,420

信託代理與保證負債

456,420

保證品

456,420

應付保證品

456,420

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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：

履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案456,420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113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,365,855	67,650,433
徵收及依法分配收入		146
違規罰款收入		146
財產收益	244,855	1,445,555
財產孳息收入		279,088
財產交易利益	228,955	1,084,667
其他財產收入	15,900	81,800
政府撥入收入	6,121,000	66,200,000
公庫撥款收入	6,121,000	66,200,000
其他收入		4,732
雜項收入		4,732
支出	5,878,223	74,066,002
人事支出	5,032,989	66,259,673
人事支出	5,032,989	66,259,673
業務支出	470,293	4,330,964
業務支出	470,293	4,330,964
財產損失		8,117
財產交易損失		8,117
折舊、折耗及攤銷	324,701	3,224,597
固定資產折舊	324,701	3,224,597
其他支出	50,240	242,651
其他支出	50,240	242,651

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113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	487,632	-6,415,569
期初淨資產		132,147,139
解繳公庫		
淨資產調整數		2,741,389
期末淨資產		128,472,959

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	66,565,766	1,084,667	67,650,433	收入
徵收及依法分配收入	146		146	徵收及依法分配收入
財產收入	360,888	1,084,667	1,445,555	財產收益
政府撥入收入	66,200,000		66,200,000	政府撥入收入
其他收入	4,732		4,732	其他收入
基金用途	70,872,863	3,193,139	74,066,002	支出
用人費用	66,259,673		66,259,673	人事支出
服務費用	3,895,775	435,189	4,330,964	業務支出
材料及用品費	422,189	-422,189		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	39,575	-39,575		
其他	242,651			
本期賸餘(短絀)	-4,307,097	-2,108,472	-6,415,569	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,751,998	121,395,141	132,147,139	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,444,901	2,741,389	2,741,389	淨資產調整數
		122,028,058	128,472,959	期末淨資產

註：1. 收入調整數1,084,667元-係購置乘坐式割草機、投影機、收納架...等財產收益。

2. 支出調整數3,193,139元-(1)報廢投影機、電腦...等財產損失8,117元;(2)折舊、折耗及攤銷之累計數3,224,597元;(3)購置預算內資本資產-39,575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113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	72,384,000	66,259,673	-6,124,327	-8.46
11 正式員額薪資	45,874,000	43,175,709	-2,698,291	-5.88
113 職員薪金	45,460,000	42,785,979	-2,674,021	-5.88
114 工員工資	414,000	389,730	-24,270	-5.86
12 聘僱及兼職人員薪資	2,153,000	1,930,113	-222,887	-10.35
121 聘用人員薪金	448,000	420,800	-27,200	-6.07
124 兼職人員酬金	1,705,000	1,509,313	-195,687	-11.48
13 加(夜)班費	1,364,000	1,000,060	-363,940	-26.68
131 延長工時加班費	14,000		-14,000	-100.00
134 未休假加班費	1,350,000	1,000,060	-349,940	-25.92
15 獎金	12,155,000	11,675,170	-479,830	-3.95
151 考績獎金	6,201,000	5,983,265	-217,735	-3.51
152 年終獎金	5,954,000	5,691,905	-262,095	-4.40
16 退休及卹償金	5,303,000	4,470,328	-832,672	-15.70
161 職員退休及離職金	5,252,000	4,449,203	-802,797	-15.29
162 工員退休及離職金	51,000	21,125	-29,875	-58.58
18 福利費	5,535,000	4,008,293	-1,526,707	-27.58
181 分擔員工保險費	4,779,000	3,652,177	-1,126,823	-23.58
183 傷病醫藥費	260,000	37,135	-222,865	-85.72
18Y 其他福利費	496,000	318,981	-177,019	-35.69
2 服務費用	5,572,000	3,895,775	-1,676,225	-30.08
21 水電費	828,000	489,430	-338,570	-40.89
212 工作場所電費	788,000	468,246	-319,754	-40.58
214 工作場所水費	40,000	21,184	-18,816	-47.04
22 郵電費	55,000	28,479	-26,521	-48.22
221 郵費	15,000	6,640	-8,360	-55.73

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113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	%
222 電話費	40,000	21,839	-18,161	-45.40
23 旅運費	436,000	223,364	-212,636	-48.77
231 國內旅費	15,000	9,780	-5,220	-34.80
235 貨物運費	421,000	213,584	-207,416	-49.27
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	1,216,000	963,423	-252,577	-20.77
254 其他建築修護費	362,000	223,290	-138,710	-38.32
255 機械及設備修護費	40,000	19,860	-20,140	-50.35
257 雜項設備修護費	814,000	720,273	-93,727	-11.51
27 一般服務費	2,710,000	1,986,195	-723,805	-26.71
279 外包費	1,254,000	978,066	-275,934	-22.00
27D 計時與計件人員酬金	1,456,000	1,008,129	-447,871	-30.76
28 專業服務費	248,000	153,450	-94,550	-38.13
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66,000	11,000	-55,000	-83.33
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	44,950	-7,050	-13.56
28Y 其他專業服務費	130,000	97,500	-32,500	-25.00
29 公共關係費	72,000	51,434	-20,566	-28.56
291 公共關係費	72,000	51,434	-20,566	-28.56
3 材料及用品費	609,000	422,189	-186,811	-30.68
32 用品消耗	609,000	422,189	-186,811	-30.68
321 辦公(事務)用品	538,000	375,663	-162,337	-30.17
322 報章雜誌	43,000	36,875	-6,125	-14.24
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	5,355	-9,645	-64.30
32Y 其他用品消耗	13,000	4,296	-8,704	-66.95
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	40,000	39,575	-425	-1.06

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113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	%
51 購建固定資產	40,000	39,575	-425	-1.06
514 購置機械及設備	40,000	39,575	-425	-1.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000		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	12,000	12,000		0.00
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000		0.00
9 其他	341,000	242,651	-98,349	-28.84
91 其他支出	341,000	242,651	-98,349	-28.84
91Y 其他	341,000	242,651	-98,349	-28.84
合計	78,959,000	70,872,863	-8,086,137	-10.24