

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 7 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	5,565,875	5,565,000	875	0.02	50,847,258	50,785,000	62,258	0.12
徵收及依法分配收入	2,000					146	1,000	-854	-85.40
違規罰款收入	2,000					146	1,000	-854	-85.40
財產收入	232,000					174,689	115,000	59,689	51.90
權利金收入	207,000					139,839	103,000	36,839	35.77
利息收入	20,000					30,450	10,000	20,450	204.50
其他財產收入	5,000					4,400	2,000	2,400	120.00
政府撥入收入	70,159,000	5,565,000	5,565,000			50,668,000	50,668,000		
公庫撥款收入	70,159,000	5,565,000	5,565,000			50,668,000	50,668,000		
其他收入	3,000	875		875		4,423	1,000	3,423	342.30
雜項收入	3,000	875		875		4,423	1,000	3,423	342.30
基金用途	78,959,000	5,225,620	5,565,000	-339,380	-6.10	48,678,576	50,785,000	-2,106,424	-4.15
國民教育計畫	78,919,000	5,225,620	5,565,000	-339,380	-6.10	48,678,576	50,785,000	-2,106,424	-4.15
其他	78,919,000	5,225,620	5,565,000	-339,380	-6.10	48,678,576	50,785,000	-2,106,424	-4.15
建築及設備計畫	40,000								
購建固定資產	40,000								
本期賸餘(短絀)	-8,563,000	340,255		340,255		2,168,682		2,168,682	
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					12,920,680	10,166,000	2,754,680	27.10

註：1. 本月份差異—雜項收入：係資源回收變賣收入341元及87年8月24日至8月31日退撫基金溢收公付退撫金534元。

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，致專戶存款增加所致；(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1,419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 7 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				5,225,620	5,565,000	-339,380	-6.10
		累計數				48,678,576	50,785,000	-2,106,424	-4.15

主要係用人費用較預估數減少及業務費撙節支用，致支出減少。

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 7 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	3,050,047	974,715	1,306,912	122,163,561
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			779,082	41,345,480
機械及設備	10,106,910	5,074,867	225,535	762,297	91,733	4,403,548
交通及運輸設備	467,474	173,285	867		29,494	265,562
雜項設備	11,042,647	5,839,170	74,045	212,418	406,603	4,658,501
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225,535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74,045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212,418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 7 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225,535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74,045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212,418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7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	146,848,242	100.00	負債	2	11,764,001	8.01
流動資產	11	24,684,681	16.81	流動負債	21	11,080,649	7.55
現金	1101	24,510,549	16.69	應付款項	2102	11,080,649	7.55
銀行存款	110102	24,416,549	16.63	應付代收款	210203	11,080,649	7.55
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,826,680	8.73	其他負債	28	683,352	0.47
銀行存款—保管款	110102-2	11,589,869	7.89	什項負債	2801	683,352	0.47
零用及週轉金	110103	94,000	0.06	存入保證金	280104	683,352	0.47
預付款項	1108	174,132	0.12	淨資產	3	135,084,241	91.99
預付費用	110804	174,132	0.12	淨資產	31	135,084,241	91.99
預付費用—非預算類	110804-2	174,132	0.12	淨資產	3101	135,084,241	91.99
固定資產	14	122,163,561	83.19	累積餘額	310101	132,147,139	89.99
土地	1401	71,489,600	48.68	本期賸餘	310102	195,713	0.13
土地	140101	71,489,600	48.68	淨資產調整數	310104	2,741,389	2.00
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		146,848,242	
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		896,362		信託代理與保證負債		896,362	
保證品		896,362		應付保證品		896,362	

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：

(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)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113年7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	41,345,480	28.16				
房屋建築及設備	140401	69,005,608	46.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,660,128	-18.84				
機械及設備	1405	4,403,548	3.00				
機械及設備	140501	9,570,148	6.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,166,600	-3.52				
交通及運輸設備	1406	265,562	0.18				
交通及運輸設備	140601	468,341	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-202,779	-0.14				
雜項設備	1407	4,658,501	3.17				
雜項設備	140701	10,904,274	7.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,245,773	-4.25				
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		896,362		信託代理與保證負債		896,362	
保證品		896,362		應付保證品		896,362	

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：

(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)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113年7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	0.92				
代管資產—土地	180106-1	1,357,200	0.92				
應付代管資產	180107	-1,357,200	-0.92				
合計：		146,848,242					

信託代理與保證資產

896,362

信託代理與保證負債

896,362

保證品

896,362

應付保證品

896,362

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：

(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)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113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,565,875	51,146,838
徵收及依法分配收入		146
違規罰款收入		146
財產收益		474,269
財產孳息收入		170,289
財產交易利益		299,580
其他財產收入		4,400
政府撥入收入	5,565,000	50,668,000
公庫撥款收入	5,565,000	50,668,000
其他收入	875	4,423
雜項收入	875	4,423
支出	5,542,112	50,951,125
人事支出	4,978,279	45,635,590
人事支出	4,978,279	45,635,590
業務支出	239,841	2,861,897
業務支出	239,841	2,861,897
財產損失	282	7,715
財產交易損失	282	7,715
折舊、折耗及攤銷	316,210	2,264,834
固定資產折舊	316,210	2,264,834
其他支出	7,500	181,089
其他支出	7,500	181,089

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	23,763	195,713
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		135,084,241

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 7 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	50,847,258	299,580	51,146,838	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	174,689	299,580	474,269	財產收益
政府撥入收入	50,668,000		50,668,000	政府撥入收入
其他收入	4,423		4,423	其他收入
基金用途	48,678,576	2,272,549	50,951,125	支出
用人費用	45,635,590		45,635,590	人事支出
服務費用	2,551,682	310,215	2,861,897	業務支出
材料及用品費	301,215	-301,215		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		7,715	7,715	財產損失
		2,264,834	2,264,834	折舊、折耗及攤銷
其他	181,089		181,089	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,168,682	-1,972,969	195,713	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
		2,741,389	2,741,389	淨資產調整數
期末基金餘額	12,920,680	122,163,561	135,084,241	期末淨資產

註：1. 收入調整數299,580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2,272,549元-(1)報廢投影機、電腦...等財產損失7,715元;(2)折舊、折耗及攤銷之累計數2,264,834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7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	45,635,590	-26,748,410	-36.95
11 正式員額薪資	45,874,000	31,454,110	-14,419,890	-31.43
113 職員薪金	45,460,000	31,170,670	-14,289,330	-31.43
114 工員工資	414,000	283,440	-130,560	-31.54
12 聘僱及兼職人員薪資	2,153,000	1,528,632	-624,368	-29.00
121 聘用人員薪金	448,000	304,400	-143,600	-32.05
124 兼職人員酬金	1,705,000	1,224,232	-480,768	-28.20
13 加(夜)班費	1,364,000	63,040	-1,300,960	-95.38
131 延長工時加班費	14,000		-14,000	-100.00
134 未休假加班費	1,350,000	63,040	-1,286,960	-95.33
15 獎金	12,155,000	6,780,360	-5,374,640	-44.22
151 考績獎金	6,201,000	1,088,455	-5,112,545	-82.45
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	3,169,516	-2,133,484	-40.23
161 職員退休及離職金	5,252,000	3,154,769	-2,097,231	-39.93
162 工員退休及離職金	51,000	14,747	-36,253	-71.08
18 福利費	5,535,000	2,639,932	-2,895,068	-52.30
181 分擔員工保險費	4,779,000	2,478,764	-2,300,236	-48.13
183 傷病醫藥費	260,000	31,635	-228,365	-87.83
18Y 其他福利費	496,000	129,533	-366,467	-73.88
2 服務費用	5,572,000	2,551,682	-3,020,318	-54.21
21 水電費	828,000	296,730	-531,270	-64.16
212 工作場所電費	788,000	281,506	-506,494	-64.28
214 工作場所水費	40,000	15,224	-24,776	-61.94
22 郵電費	55,000	21,293	-33,707	-61.29
221 郵費	15,000	4,451	-10,549	-70.33

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7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	16,842	-23,158	-57.90
23 旅運費	436,000	135,361	-300,639	-68.95
231 國內旅費	15,000	6,060	-8,940	-59.60
235 貨物運費	421,000	129,301	-291,699	-69.29
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	588,200	-627,800	-51.63
254 其他建築修護費	362,000	112,890	-249,110	-68.81
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	455,450	-358,550	-44.05
27 一般服務費	2,710,000	1,369,468	-1,340,532	-49.47
279 外包費	1,254,000	652,044	-601,956	-48.00
27D 計時與計件人員酬金	1,456,000	717,424	-738,576	-50.73
28 專業服務費	248,000	100,950	-147,050	-59.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66,000	7,000	-59,000	-89.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	28,950	-23,050	-44.33
28Y 其他專業服務費	130,000	65,000	-65,000	-50.00
29 公共關係費	72,000	39,680	-32,320	-44.89
291 公共關係費	72,000	39,680	-32,320	-44.89
3 材料及用品費	609,000	301,215	-307,785	-50.54
32 用品消耗	609,000	301,215	-307,785	-50.54
321 辦公(事務)用品	538,000	264,486	-273,514	-50.84
322 報章雜誌	43,000	33,694	-9,306	-21.64
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	3,035	-11,965	-79.77
32Y 其他用品消耗	13,000		-13,000	-100.00
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		-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113年7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		-40,000	-100.00
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	9,000	-4,000	-30.77
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	8,000	-4,000	-33.33
744 慰問、照護及濟助金	12,000	8,000	-4,000	-33.33
9 其他	341,000	181,089	-159,911	-46.89
91 其他支出	341,000	181,089	-159,911	-46.89
91Y 其他	341,000	181,089	-159,911	-46.89
合計	78,959,000	48,678,576	-30,280,424	-38.35