基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	50,115,000	10,228,000	10,228,000			10,228,000	10,228,000		
財產收入	271,000								
財產處分收入	3,000								
權利金收入	220,000								
利息收入	36,000								
其他財產收入	12,000								
政府撥入收入	49,840,000	10,228,000	10,228,000			10,228,000	10,228,000		
公庫撥款收入	49,840,000	10,228,000	10,228,000			10,228,000	10,228,000		
其他收入	4,000								
雜項收入	4,000								
基金用途	50,600,000	9,289,310	10,228,000	-938,690	-9.18	9,289,310	10,228,000	-938,690	-9.18
國民教育計畫	49,101,000	9,289,310	10,228,000	-938,690	-9.18	9,289,310	10,228,000	-938,690	-9.18
其他	49,101,000	9,289,310	10,228,000	-938,690	-9.18	9,289,310	10,228,000	-938,690	-9.18
建築及設備計畫	1,499,000								
購建固定資產	1,499,000								
本期賸餘(短絀)	-485,000	938,690		938,690		938,690		938,690	
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					3,768,058	2,518,000	1,250,058	49.64

註：差異原因說明：國民教育計畫：核實支用。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				9,289,310	10,228,000	-938,690	-9.18
		累計數				9,289,310	10,228,000	-938,690	-9.18

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	259,976,360	86,781,279	-370	14,368,351	-13,720,499	172,546,859
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			5,268	763,798
房屋及建築	218,269,764	57,190,175		6,091,431	-5,712,427	160,700,585
機械及設備	16,258,442	10,139,990		2,787,088	-2,648,730	5,980,094
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659		1,729,987	-1,713,004	1,132,586
雜項設備	17,745,564	13,686,232		3,759,845	-3,651,606	3,951,093
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.房屋建築及設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正6,091,431元。
2.機械及設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正2,787,088元。
3.交通及運輸設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正1,729,987元。
4.雜項設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正3,759,845元。
5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷370元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	19,073		-370			18,703
發展中之無形資產						
其他						

註： 1.房屋建築及設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正6,091,431元。
2.機械及設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正2,787,088元。
3.交通及運輸設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正1,729,987元。
4.雜項設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正3,759,845元。
5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷370元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 1 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000									
房屋及建築		1,499,000			1,499,000									
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 1 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		1,499,000			1,499,000									

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年1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	183,467,193	100.00	負　　債	2	7,152,276	3.90
流動資產	11	10,920,334	5.95	流動負債	21	5,819,588	3.17
現金	1101	10,567,392	5.76	應付款項	2102	5,819,588	3.17
銀行存款	110102	10,522,392	5.74	應付代收款	210203	5,819,588	3.17
銀行存款－市庫存款	110102-1	3,723,058	2.03	其他負債	28	1,332,688	0.73
銀行存款－保管款	110102-2	6,799,334	3.71	什項負債	2801	1,332,688	0.73
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	1,332,688	0.73
預付款項	1108	352,942	0.19	淨資產	3	176,314,917	96.10
預付費用	110804	352,942	0.19	淨資產	31	176,314,917	96.10
預付費用－非預算類	110804-2	352,942	0.19	淨資產	3101	176,314,917	96.10
固定資產	14	172,528,156	94.04	累積餘額	310101	176,024,449	95.94
土地改良物	1402	763,798	0.42	本期賸餘	310102	290,468	0.16
土地改良物	140201	3,734,289	2.04	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,970,491	-1.62	合計：		183,467,193	
房屋建築及設備	1404	160,700,585	87.59				
房屋建築及設備	140401	212,178,333	115.65				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元，台銀保管品存單以1元列帳。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，台銀保管品存單以536,820元列帳。

三.合計機關帳面餘額1,069,950元、台銀保管品餘額月報536,821元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年1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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,477,748	-28.06				
機械及設備	1405	5,980,094	3.26				
機械及設備	140501	13,471,354	7.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,491,260	-4.08				
交通及運輸設備	1406	1,132,586	0.62				
交通及運輸設備	140601	2,219,241	1.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,086,655	-0.59				
雜項設備	1407	3,951,093	2.15				
雜項設備	140701	13,985,719	7.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,034,626	-5.47				
無形資產	16	18,703	0.01				
無形資產	1601	18,703	0.01				
電腦軟體	160102	18,703	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元，台銀保管品存單以1元列帳。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，台銀保管品存單以536,820元列帳。

三.合計機關帳面餘額1,069,950元、台銀保管品餘額月報536,821元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年1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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	79,937,064	43.57				
代管資產－土地	180106-1	79,937,064	43.57				
應付代管資產	180107	-79,937,064	-43.57				
合計：		183,467,193					
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元，台銀保管品存單以1元列帳。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，台銀保管品存單以536,820元列帳。

三.合計機關帳面餘額1,069,950元、台銀保管品餘額月報536,821元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,228,000	10,228,000
政府撥入收入	10,228,000	10,228,000
公庫撥款收入	10,228,000	10,228,000
支出	9,937,532	9,937,532
人事支出	9,206,595	9,206,595
人事支出	9,206,595	9,206,595
業務支出	82,715	82,715
業務支出	82,715	82,715
折舊、折耗及攤銷	648,222	648,222
固定資產折舊	647,852	647,852
無形資產攤銷	370	370
本期賸餘（短絀）	290,468	290,468
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		176,314,917

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	10,228,000		10,228,000	收入
政府撥入收入	10,228,000		10,228,000	政府撥入收入
基金用途	9,289,310	648,222	9,937,532	支出
用人費用	9,206,595		9,206,595	人事支出
服務費用	78,715	4,000	82,715	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		648,222	648,222	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	938,690	-648,222	290,468	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,829,368	173,195,081	176,024,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,768,058	172,546,859	176,314,917	期末淨資產

註： 1.收入調整數0元，係代辦經費專款購置資本資產之利益0元、撥入資本資產之利益0元、受贈資本資產收入0元、…。(負數影響數需打負號，正數無須登打符號)

2.支出調整數648,222元，係購建資本資產-0元、預算不登列財產帳務調整數0元、報廢資本資產損失0元、撥出資本資產之損失0元、固定資產折舊647,852元、無形資產攤銷370元、…。(負數影響數需打負號，正數無須登打符號)

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年1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	45,866,000	9,206,595	-36,659,405	-79.93
11 正式員額薪資	30,849,000	4,961,196	-25,887,804	-83.92
113 職員薪金	30,105,000	4,819,476	-25,285,524	-83.99
114 工員工資	744,000	141,720	-602,280	-80.95
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	36,666	-563,334	-93.89
124 兼職人員酬金	600,000	36,666	-563,334	-93.89
13 加（夜）班費	874,000		-874,000	-100.00
131 延長工時加班費	84,000		-84,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000		-790,000	-100.00
15 獎金	6,822,000	3,569,189	-3,252,811	-47.68
151 考績獎金	3,222,000	124,005	-3,097,995	-96.15
152 年終獎金	3,600,000	3,445,184	-154,816	-4.30
16 退休及卹償金	3,175,000	508,966	-2,666,034	-83.97
161 職員退休及離職金	2,944,000	500,336	-2,443,664	-83.00
162 工員退休及離職金	231,000	8,630	-222,370	-96.26
18 福利費	3,546,000	130,578	-3,415,422	-96.32
181 分擔員工保險費	2,962,000	130,578	-2,831,422	-95.59
183 傷病醫藥費	161,000		-161,000	-100.00
18Y 其他福利費	423,000		-423,000	-100.00
2 服務費用	2,567,000	78,715	-2,488,285	-96.93
21 水電費	643,000	50,740	-592,260	-92.11
212 工作場所電費	604,000	32,881	-571,119	-94.56
214 工作場所水費	35,000	17,859	-17,141	-48.97
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000		-42,000	-100.00
221 郵費	6,000		-6,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年1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	36,000		-36,000	-100.00
23 旅運費	15,000		-15,000	-100.00
231 國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	90,000		-90,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	90,000		-90,000	-100.00
25 修理保養及保固費	663,000	9,975	-653,025	-98.50
252 一般房屋修護費	239,000		-239,000	-100.00
254 其他建築修護費	158,000		-158,000	-100.00
255 機械及設備修護費	179,000	9,975	-169,025	-94.43
257 雜項設備修護費	87,000		-87,000	-100.00
27 一般服務費	836,000		-836,000	-100.00
279 外包費	836,000		-836,000	-100.00
28 專業服務費	206,000		-206,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000		-48,000	-100.00
287 委託檢驗（定）試驗認證費	88,000		-88,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	70,000		-70,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	18,000	-54,000	-75.00
291 公共關係費	72,000	18,000	-54,000	-75.00
3 材料及用品費	316,000		-316,000	-100.00
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	310,000		-310,000	-100.00
321 辦公（事務）用品	264,000		-264,000	-100.00
322 報章雜誌	33,000		-33,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000		-4,000	-100.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000		-2,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年1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	%
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	1,499,000		-1,499,000	-100.00
51 購建固定資產	1,499,000		-1,499,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000		-1,499,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	4,000	-9,000	-69.23
71 會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	4,000	-8,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	12,000	4,000	-8,000	-66.67
9 其他	339,000		-339,000	-100.00
91 其他支出	339,000		-339,000	-100.00
91Y 其他	339,000		-339,000	-100.00
合 計	50,600,000	9,289,310	-41,310,690	-81.64

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,723,058	3,723,058	0	

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 2 月 份

主辦會計人員　　基金主持人

基隆市地方教育發展基金－基隆市立正濱國民中學

目次

中華民國113年2月份

	頁次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3-4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5-6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7-9 頁
二、收入支出表	第 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 頁
丁、其他	
一、各項費用彙計表	第 12-14 頁
二、銀行存款－市庫存款調節表	第 15 頁
三、公庫存款差額解釋表(含對帳單)	第 16-21 頁
四、虛擬帳號餘額明細表(含交易明細表)	第 22-26 頁
五、保管品明細表(含差解表、餘額月報表)	第 27-29 頁
六、財產目錄(月報表)	第 30 頁
七、財產（及軟體）增減結存表	第 31-33 頁
八、原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表 （6月及12月月報適用）	第 無 頁

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	50,115,000	3,559,000	3,554,000	5,000	0.14	13,787,000	13,782,000	5,000	0.04
徵收及依法分配收入		5,000		5,000		5,000		5,000	
違規罰款收入		5,000		5,000		5,000		5,000	
財產收入	271,000								
財產處分收入	3,000								
權利金收入	220,000								
利息收入	36,000								
其他財產收入	12,000								
政府撥入收入	49,840,000	3,554,000	3,554,000			13,782,000	13,782,000		
公庫撥款收入	49,840,000	3,554,000	3,554,000			13,782,000	13,782,000		
其他收入	4,000								
雜項收入	4,000								
基金用途	50,600,000	3,447,444	3,554,000	-106,556	-3.00	12,736,754	13,782,000	-1,045,246	-7.58
國民教育計畫	49,101,000	3,447,444	3,554,000	-106,556	-3.00	12,736,754	13,782,000	-1,045,246	-7.58
其他	49,101,000	3,447,444	3,554,000	-106,556	-3.00	12,736,754	13,782,000	-1,045,246	-7.58
建築及設備計畫	1,499,000								
購建固定資產	1,499,000								
本期賸餘(短絀)	-485,000	111,556		111,556		1,050,246		1,050,246	
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					3,879,614	2,518,000	1,361,614	54.08

註：差異原因說明：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入：午餐廠商扣點罰款5000元。2.國民教育計畫：核實支用。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				3,447,444	3,554,000	-106,556	-3.00
		累計數				12,736,754	13,782,000	-1,045,246	-7.58

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	259,976,360	86,781,279	-740	14,368,351	-13,072,662	171,898,652
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			10,537	758,529
房屋及建築	218,269,764	57,190,175		6,091,431	-5,333,424	160,321,582
機械及設備	16,258,442	10,139,990		2,787,088	-2,510,434	5,841,798
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659		1,729,987	-1,696,023	1,115,605
雜項設備	17,745,564	13,686,232		3,759,845	-3,543,318	3,842,805
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.房屋建築及設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正6,091,431元。
2.機械及設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正2,787,088元。
3.交通及運輸設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正1,729,987元。
4.雜項設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正3,759,845元。
5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷740元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	19,073		-740			18,333
發展中之無形資產						
其他						

註：
1.房屋建築及設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正6,091,431元。
2.機械及設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正2,787,088元。
3.交通及運輸設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正1,729,987元。
4.雜項設備：帳務更正-以前年度各項固定資產原值及累計折舊更正3,759,845元。
5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷740元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 2 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000									
房屋及建築		1,499,000			1,499,000									
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 2 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		1,499,000			1,499,000									

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年2月29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	183,823,642	100.00	負　債	2	8,045,376	4.38
流動資產	11	11,924,990	6.49	流動負債	21	6,340,038	3.45
現金	1101	11,924,990	6.49	應付款項	2102	6,340,038	3.45
銀行存款	110102	11,879,990	6.46	應付代收款	210203	6,340,038	3.45
銀行存款－市庫存款	110102-1	3,834,614	2.09	其他負債	28	1,705,338	0.93
銀行存款－保管款	110102-2	8,045,376	4.38	什項負債	2801	1,705,338	0.93
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	1,705,338	0.93
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	175,778,266	95.62
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	175,778,266	95.62
預付費用－非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	175,778,266	95.62
固定資產	14	171,880,319	93.50	累積餘額	310101	176,024,449	95.76
土地改良物	1402	758,529	0.41	本期短絀	310103	-246,183	-0.13
土地改良物	140201	3,734,289	2.03	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,975,760	-1.62	合計：		183,823,642	
房屋建築及設備	1404	160,321,582	87.21				
房屋建築及設備	140401	212,178,333	115.42				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元，台銀保管品存單以1元列帳。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，台銀保管品存單以536,820元列帳。

三.合計機關帳面餘額1,069,950元、台銀保管品餘額月報536,821元。

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年2月29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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,856,751	-28.21				
機械及設備	1405	5,841,798	3.18				
機械及設備	140501	13,471,354	7.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,629,556	-4.15				
交通及運輸設備	1406	1,115,605	0.61				
交通及運輸設備	140601	2,219,241	1.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,103,636	-0.60				
雜項設備	1407	3,842,805	2.09				
雜項設備	140701	13,985,719	7.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,142,914	-5.52				
無形資產	16	18,333	0.01				
無形資產	1601	18,333	0.01				
電腦軟體	160102	18,333	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元，台銀保管品存單以1元列帳。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，台銀保管品存單以536,820元列帳。

三.合計機關帳面餘額1,069,950元、台銀保管品餘額月報536,821元。

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年2月29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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	45.08				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	45.08				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-45.08				
合計：		183,823,642					
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元，台銀保管品存單以1元列帳。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，台銀保管品存單以536,820元列帳。

三.合計機關帳面餘額1,069,950元、台銀保管品餘額月報536,821元。

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,559,000	13,787,000
徵收及依法分配收入	5,000	5,000
違規罰款收入	5,000	5,000
政府撥入收入	3,554,000	13,782,000
公庫撥款收入	3,554,000	13,782,000
支出	4,095,651	14,033,183
人事支出	3,300,620	12,507,215
人事支出	3,300,620	12,507,215
業務支出	111,299	194,014
業務支出	111,299	194,014
折舊、折耗及攤銷	648,207	1,296,429
固定資產折舊	647,837	1,295,689
無形資產攤銷	370	740
其他支出	35,525	35,525
其他支出	35,525	35,525
本期賸餘（短絀）	-536,651	-246,183
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		175,778,266

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	13,787,000		13,787,000	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	13,782,000		13,782,000	政府撥入收入
基金用途	12,736,754	1,296,429	14,033,183	支出
用人費用	12,507,215		12,507,215	人事支出
服務費用	190,014	4,000	194,014	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,296,429	1,296,429	折舊、折耗及攤銷
其他	35,525		35,525	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,050,246	-1,296,429	-246,183	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,829,368	173,195,081	176,024,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,879,614	171,898,652	175,778,266	期末淨資產

註： 支出調整數1,296,429元，係固定資產折舊1,295,689元、無形資產攤銷740元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年2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	45,866,000	12,507,215	-33,358,785	-72.73
11 正式員額薪資	30,849,000	7,395,150	-23,453,850	-76.03
113 職員薪金	30,105,000	7,182,570	-22,922,430	-76.14
114 工員工資	744,000	212,580	-531,420	-71.43
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	36,666	-563,334	-93.89
124 兼職人員酬金	600,000	36,666	-563,334	-93.89
13 加（夜）班費	874,000		-874,000	-100.00
131 延長工時加班費	84,000		-84,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000		-790,000	-100.00
15 獎金	6,822,000	3,841,989	-2,980,011	-43.68
151 考績獎金	3,222,000	396,805	-2,825,195	-87.68
152 年終獎金	3,600,000	3,445,184	-154,816	-4.30
16 退休及卹償金	3,175,000	772,360	-2,402,640	-75.67
161 職員退休及離職金	2,944,000	750,504	-2,193,496	-74.51
162 工員退休及離職金	231,000	21,856	-209,144	-90.54
18 福利費	3,546,000	461,050	-3,084,950	-87.00
181 分擔員工保險費	2,962,000	461,050	-2,500,950	-84.43
183 傷病醫藥費	161,000		-161,000	-100.00
18Y 其他福利費	423,000		-423,000	-100.00
2 服務費用	2,567,000	190,014	-2,376,986	-92.60
21 水電費	643,000	71,654	-571,346	-88.86
212 工作場所電費	604,000	53,795	-550,205	-91.09
214 工作場所水費	35,000	17,859	-17,141	-48.97
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	1,894	-40,106	-95.49
221 郵費	6,000		-6,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年2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	36,000	1,894	-34,106	-94.74
23 旅運費	15,000		-15,000	-100.00
231 國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	90,000		-90,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	90,000		-90,000	-100.00
25 修理保養及保固費	663,000	19,775	-643,225	-97.02
252 一般房屋修護費	239,000		-239,000	-100.00
254 其他建築修護費	158,000		-158,000	-100.00
255 機械及設備修護費	179,000	9,975	-169,025	-94.43
257 雜項設備修護費	87,000	9,800	-77,200	-88.74
27 一般服務費	836,000	72,358	-763,642	-91.34
279 外包費	836,000	72,358	-763,642	-91.34
28 專業服務費	206,000	6,333	-199,667	-96.93
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000		-48,000	-100.00
287 委託檢驗（定）試驗認證費	88,000		-88,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	70,000	6,333	-63,667	-90.95
29 公共關係費	72,000	18,000	-54,000	-75.00
291 公共關係費	72,000	18,000	-54,000	-75.00
3 材料及用品費	316,000		-316,000	-100.00
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	310,000		-310,000	-100.00
321 辦公（事務）用品	264,000		-264,000	-100.00
322 報章雜誌	33,000		-33,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000		-4,000	-100.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000		-2,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年2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	%
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	1,499,000		-1,499,000	-100.00
51 購建固定資產	1,499,000		-1,499,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000		-1,499,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	4,000	-9,000	-69.23
71 會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	4,000	-8,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	12,000	4,000	-8,000	-66.67
9 其他	339,000	35,525	-303,475	-89.52
91 其他支出	339,000	35,525	-303,475	-89.52
91Y 其他	339,000	35,525	-303,475	-89.52
合 計	50,600,000	12,736,754	-37,863,246	-74.83

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,834,614	3,834,614	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
113/02/01-113/02/29

18209 正濱國中

列印日期：113/03/01
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11351820980030100	301教育基金					上期結餘		13,057,368	9,334,310	3,723,058
11351820980030100	301教育基金	113/02/02	13850430125226		3,554,000	收入數		16,611,368	9,334,310	7,277,058
11351820980030100	301教育基金	113/02/06	00015	0200761		支付數	27,500	16,611,368	9,361,810	7,249,558
11351820980030100	301教育基金	113/02/06	00016	0200766		支付數	9,212	16,611,368	9,371,022	7,240,346
11351820980030100	301教育基金	113/02/06	00017	0200767		支付數	72,358	16,611,368	9,443,380	7,167,988
11351820980030100	301教育基金	113/02/07	13856830125586		5,000	收入數		16,616,368	9,443,380	7,172,988
11351820980030100	301教育基金	113/02/15	00018	0201206		支付數	6,333	16,616,368	9,449,713	7,166,655
11351820980030100	301教育基金	113/02/19	00019	0201652		支付數	25,508	16,616,368	9,475,221	7,141,147
11351820980030100	301教育基金	113/02/21	00020	0201950		支付數	9,800	16,616,368	9,485,021	7,131,347
11351820980030100	301教育基金	113/02/23	00022	0202301		支付數	272,800	16,616,368	9,757,821	6,858,547
11351820980030100	301教育基金	113/02/26	00023	0202476		支付數	8,025	16,616,368	9,765,846	6,850,522
11351820980030100	301教育基金	113/02/27	A00139	0200041		支出收回	2,936	16,616,368	9,762,910	6,853,458
11351820980030100	301教育基金	113/02/27	A00154	0200041		支出收回	5,583	16,616,368	9,757,327	6,859,041
11351820980030100	301教育基金	113/02/27	A00180	0200041		支出收回	11,166	16,616,368	9,746,161	6,870,207
11351820980030100	301教育基金	113/02/27	00021	0202621		支付數	2,744,569	16,616,368	12,490,730	4,125,638
11351820980030100	301教育基金	113/02/29	00024	0202969		支付數	177,920	16,616,368	12,668,650	3,947,718
11351820980030100	301教育基金	113/02/29	00025	0202981		支付數	113,104	16,616,368	12,781,754	3,834,614
	小計				3,559,000		3,447,444			

基隆市立正濱國民中學

公庫存款差額解釋表

中華民國113年02月01日至113年02月29日

摘　　要	日期			公庫支票號碼		金額	
	年	月	日			小　計	合　計
本校帳面結存(銀行存款-保管款)							8,045,376
郵政劃撥儲金結存(10567400)						0	
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						892,540	
銀行帳戶結存(教育儲蓄戶012038002867)						198,434	
銀行帳戶結存(012038000428)						6,954,402	
加：未兌現支票							**1,805,392**
3月專輔師薪資	113	2	29	**MB**	**4383811**	**58,660**	
3月退休金等	113	2	29	**MB**	**4383814**	**1,654,072**	
2月外師新資	113	2	29	**MB**	**4383815**	**45,531**	
3月增置師薪資	113	2	29	**MB**	**4383816**	**47,129**	
加 :銀行已存款，本校未入帳							0
減：本校已登帳而銀行未登帳之存入金額							**0**
本校銀行對帳單金額							9,850,768
郵政劃撥儲金結存(10567400)						0	
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						892,540	
銀行帳戶結存(教育儲蓄戶012038002867)						198,434	
銀行帳戶結存(012038000428)						8,759,794	

主辦出納：組長李小梅　總務主任：　會計主辦人員：劉漢　校長：林世傑

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2024/03/01

公司戶名	00501911 基隆市立正濱國民中學	幣別	新臺幣
帳號	012-038-00042-8 臺灣銀行基隆分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2024/02/01 - 2024/02/29		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備註
1	2024/02/01	4383802	1,966.00		000	5,711,394.00		轉帳
2	2024/02/01	4383801	36,379.00		000	5,675,015.00		轉帳
3	2024/02/02	4383803	23,648.00		000	5,651,367.00		轉帳
4	2024/02/06			590,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	6,241,367.00		匯入 基隆市政府
5	2024/02/06			1,611,844.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	7,853,211.00		匯入 基隆市政府
6	2024/02/07			40,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	7,893,211.00		匯入 基隆市政府
7	2024/02/07			1,683.00	000	7,894,894.00		現金
8	2024/02/07	4383804	184,400.00		000	7,710,494.00		轉帳
9	2024/02/15			30,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	7,740,494.00		匯入 基隆市政府
10	2024/02/16			421,908.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	8,162,402.00		匯入 基隆市政府
11	2024/02/17			45,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	8,207,402.00		匯入 基隆市政府
12	2024/02/17			100.00	000 0000000000000000	8,207,502.00		[MZ99] 143532,CNT000001
13	2024/02/19			66,860.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	8,274,362.00		匯入 基隆市政府
14	2024/02/19			244.00	000	8,274,606.00		現金
15	2024/02/20			21,600.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	8,296,206.00		匯入 基隆市政府
16	2024/02/20	4383810	28,082.00		000	8,268,124.00		轉帳
17	2024/02/20	4383808	20,350.00		000	8,247,774.00		轉帳
18	2024/02/20	4383806	6,616.00		000	8,241,158.00		轉帳

19	2024/02/20	4383805	18,900.00		000	8,222,258.00		轉帳
20	2024/02/20			100.00	000 0000000000000000	8,222,358.00		[MZ99] 143532,CNT000001
21	2024/02/21			2,250.00	000 0000000000000000	8,224,608.00		[MZ99] 143532,CNT000001
22	2024/02/22			275.00	000 0000000000000000	8,224,883.00		[MZ99] 143532,CNT000001
23	2024/02/23	4383807	6,396.00		000	8,218,487.00		轉帳
24	2024/02/23			4,325.00	000 0000000000000000	8,222,812.00		[MZ99] 143532,CNT000017
25	2024/02/26			154,713.00	807 永豐商業銀行 1088 跨行匯入	8,377,525.00		匯入 得禾能源股份有限公司
26	2024/02/26	4383818	2,843.00		000	8,374,682.00		轉帳
27	2024/02/26	4383817	13,271.00		000	8,361,411.00		轉帳
28	2024/02/26	4383812	19,685.00		000	8,341,726.00		轉帳
29	2024/02/26			2,575.00	000 0000000000000000	8,344,301.00		[MZ99] 143532,CNT000010
30	2024/02/27			48,994.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	8,393,295.00		匯入 基隆市政府
31	2024/02/27	4383813	79,100.00		000	8,314,195.00		轉帳
32	2024/02/27	4383819	17,079.00		000	8,297,116.00		轉帳
33	2024/02/27			7,305.00	000 0000000000000000	8,304,421.00		[MZ99] 143532,CNT000018
34	2024/02/29			61,052.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	8,365,473.00		匯入 基隆市政府
35	2024/02/29			470,907.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	8,836,380.00		匯入 基隆市政府
36	2024/02/29			30.00	000	8,836,410.00		現金
37	2024/02/29	4383821	16,074.00		000	8,820,336.00		轉帳
38	2024/02/29	4383820	85,632.00		000	8,734,704.00		轉帳
39	2024/02/29			25,090.00	000 0000000000000000	8,759,794.00		[MZ99] 143532,CNT000028

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2024/03/01

公司戶名	00501911 基隆市立正濱國民中學	幣別	新臺幣
帳 號	012-038-00286-7 臺灣銀行基隆分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2024/02/01 - 2024/02/29		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備註
1	2024/02/17			10,000.00	700 中華郵政股份有限公司 0021 跨行匯入	198,434.00		匯入 基隆市五府千歲紫育天門心

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2024/03/01

公司戶名	00501911 基隆市立正濱國民中學	幣別	新臺幣
帳 號	012-038-00345-8 臺灣銀行基隆分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2024/02/01 - 2024/02/29		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備註
1	2024/02/07	4017433	5,000.00		000	892,540.00		轉帳

基隆市立正濱國民中學

虛擬帳號18014500028001餘額明細表

中華民國113年2月29日

摘　　要	存入日期			金　　額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號餘額					**35,896**	
未代扣繳項目/費用						
113年1月勞健勞保勞退	113	2	29	35,896		預計於113.3.10扣繳
				35,896		

備註：本表係依據「基隆市政府各機關學校應繳費交易明細表」之結存數填列。

出納單位：組長李小梅　　總務主任：教師兼總務主任周嘉郁　　會計單位：會計室主任劉[illegible]　　機關長官：基隆市立正濱國民中學校長林世傑

基隆市政府各機關學校應繳費款餘額表

報表編號:pbmce011r
列印日期:113/03/01
查詢人員:李小梅
保存年限:

帳務日期113/02/29

NO.	機關別	虛擬帳號	戶名	結存
	總　計			35,896
1	18209-正濱國中	18014500028001	正濱國中代扣繳專戶	35,896

基隆市政府各機關學校應繳費款交易明細表

機關學校名稱: 正濱國中
虛擬帳號: 18014500028001
費款名稱: 其他

帳務日期113/02/01至113/02/29止

報表編號:pbmce010r
列印日期:113/03/01
查詢人員:李小梅
保存年限:

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
113/02/01	M 轉帳	0	1,966	635,619	11300135
113/02/01	M 轉帳	1,966	0	633,653	其他
113/02/01	M 轉帳	106,488	0	527,165	公保費
113/02/01	M 轉帳	116,276	0	410,889	其他
113/02/01	M 轉帳	410,889	0	0	公務人員退撫基金
113/02/02				0	
113/02/03				0	
113/02/04				0	
113/02/05				0	
113/02/06				0	
113/02/07				0	
113/02/08				0	
113/02/09				0	
113/02/10				0	
113/02/11				0	

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
113/02/12				0	
113/02/13				0	
113/02/14				0	
113/02/15				0	
113/02/16				0	
113/02/17				0	
113/02/18				0	
113/02/19				0	
113/02/20	R 匯款	0	22,808	22,808	0040129 基隆市政府　正濱國中－２月份電
113/02/21				22,808	
113/02/22				22,808	
113/02/23	B 自動扣款	87	0	22,721	(台電)02521620121
113/02/23	B 自動扣款	3,244	0	19,477	(台電)02521448110
113/02/23	B 自動扣款	17,583	0	1,894	(台電)02521620109
113/02/24				1,894	
113/02/25				1,894	
113/02/26	R 匯款	0	12,633	14,527	0040129 基隆市政府　正濱國中－１１２年
113/02/26	M 轉帳	0	13,271	27,798	11300272
113/02/26	M 轉帳	0	2,843	30,641	11300271

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
113/02/27				30,641	
113/02/28				30,641	
113/02/29	R 匯款	0	542,780	573,421	0040129 基隆市政府　正濱國中－2月份暨
113/02/29	M 轉帳	0	16,074	589,495	11300298
113/02/29	M 轉帳	0	85,632	675,127	11300305
113/02/29	M 轉帳	129,178	0	545,949	其他
113/02/29	M 轉帳	395,394	0	150,555	公務人員退撫基金
113/02/29	M 轉帳	99,183	0	51,372	公保費
113/02/29	M 轉帳	12,633	0	38,739	其他
113/02/29	M 轉帳	2,843	0	35,896	其他

基 隆 市 立 正 濱 國 民 中 學　保　管　品　月　報　表

類別　　中華民國 113 年 2 月 29 日　　第 1 頁 共 1 頁

收據字	收據號	帳號	戶名	品名	單位	數量	面值金額 幣名	仟	百	十	萬	千	百	十	元	角	保管處	備考
		120	基隆市立正濱國民中學	存單	張	1	新台幣		$	5	3	3	1	3	0	0	臺灣銀行基隆分行	得禾能源股份有限公司承攬「基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案」，本案履約保證金以設定質權之金融機構定期存款(存單號碼：0507039)，保證總額為533,130 元，保證品數量 1 件，保管品以原封存入台銀，保管品餘額月報以 1 元列帳。
基濱中	A002689	120	基隆市立正濱國民中學	存單	張	1	新台幣		$	5	3	6	8	2	0	0	臺灣銀行基隆分行	1.亮成營造有限公司承攬「基隆市童軍營地修繕工程」，本案保固保證金以板信商業銀行木柵分行存單(編號 0903906)及存單質權設定同意書，總面值計 536,820 元。 2.臺灣銀行基隆分行寄存證編號：00011866。
				合計	2	2		$	1	0	6	9	9	5	0	0		

出納組長：組長李小梅　　總務主任：　　會計主任：　　校長：林世傑

基隆市立正濱國民中學
保管品專戶差額解釋表

中華民國113年2月29日

摘要	金額 小計	金額 合計
機關帳面餘額		**1,069,950**
加：(甲)銀行(公庫)已登帳而本機關未登帳之存入金額		**1**
得禾能源股份有限公司承攬「基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案」，本案履約保證金以設定質權之金融機構定期存款單，保證總額為533,130元，保證品數量1件，保管品以原封存入台銀，保管品餘額月報以1元列帳。	1	
減：本機關已登帳而銀行(公庫)未登帳之存入金額		**533,130**
得禾能源股份有限公司承攬「基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案」，本案履約保證金以設定質權之金融機構定期存款單，保證總額為533,130元。	533,130	
銀行(保管品專戶)帳面餘額		**536,821**

主辦出納人員 組長李小梅　　主辦會計人員 會計室劉靜淑　　機關長官 基隆市立正濱國民中學校長林世傑

基隆市立正濱國民中學教育發展基金
財產目錄

製表日期：113年03月01日
資料截止日期：113年02月29日止

分類編號號碼	名稱	特徵及說明	單位 年限	登記面積(㎡) 購置日期	持分面積(㎡) 已用年限	數量	原價	殘值	累計折舊	帳面價值
		[土地改良物]								
		[土地改良物]								
		土地改良物合計:		8.00	8.00	11	3,734,289	37,342	2,975,760	758,529
		土地合計:								
		[房屋建築及設備]								
		第二類合計:		12,862.96	12,862.96	19	212,178,333	2,102,090	51,856,751	160,321,582
		[機械及設備]								
		第三類合計:				436	13,471,354	137,374	7,629,556	5,841,798
		[交通及運輸設備]								
		第四類合計:				34	2,219,241	22,196	1,103,636	1,115,605
		[雜項設備]								
		第五類合計:				488	13,985,719	139,237	10,142,914	3,842,805
		總計：		12,870.96	12,870.96	988	245,588,936	2,438,239	73,708,617	171,880,319

填表 幹事潘羽榛　　財產主管人員 [illegible]　　主辦會計人員 會計室主任劉運漢　　機關首長 基隆市立正濱國民中學校長林世傑

組長陳姮琪

基隆市立正濱國民中學教育發展基金
國有財產增減結存表（地方政府使用）

中華民國　113年 02月 01日　起至　113年 02月 29日止　　製表日期：113年03月01日

分類項目			單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存	
				數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值
土地	公務用		筆	13						13	
			公頃	3.058700	79,937,064		2,922,528			3.058700	82,859,592
	公共用		筆								
			公頃								
土地改良物	公務用		個								
	公共用		個								
房屋建築及設備	公務用	辦公房屋	棟								
			平方公尺								
		宿舍	棟								
			平方公尺								
		其他	個								
	公共用	辦公房屋	棟								
			平方公尺								
		其他	個								
總值				13	79,937,064		2,922,528			13	82,859,592

製表 幹事潘羽榛　　覆核　　主辦財產管理人員　　主辦會計人員　　機關首長 基隆市立正濱國民中學校長林世傑

聯絡電話：

說明：1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

幹事潘羽榛

基隆市立正濱國民中學教育發展基金

市 有 財 產 增 減 結 存 表

中華民國 113年 02月 01日 起至 113年 02月 29日止　　製表日期：民國 113年03月01日

分類項目		單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
			數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地		筆									
		公頃									
土地改良物		個	11	763,798					5,269	11	758,529
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8							8	
		平方公尺	9,010.57							9,010.57	
	宿舍	棟	1							1	
		平方公尺	102.80							102.80	
	其他	個	10							10	
		平方公尺	3,749.59	160,700,585					379,003	3,749.59	160,321,582
機械及設備		件	436	5,980,094					138,296	436	5,841,798
交通運輸及設備	船	艘									
	飛機	架									
	汽(機)車	輛	3							3	
	其他	件	31	1,132,586					16,981	31	1,115,605
雜項設備	圖書	冊(套)	140							140	
	博物	件	4							4	
	其他	件	344	3,951,093					108,288	344	3,842,805
有價證券		股									
權利											
其他											
總值			988	172,528,156					647,837	988	171,880,319

財產管理人員 幹事潘羽榛　組長陳妲琪　　財產主管人員 學務主任周嘉俐　　主辦主計人員 會計室劉瑋漢　　機關首長 基隆市立正濱國民中學校長林世傑

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

地方教育發展基金正濱國中

電 腦 軟 體 增 減 結 存 表

中華民國 113年02月01日起 至113年02月29日

單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷(含本期)	數量	總價
總計			1	18,703	0	0	0	0	370	4,067	1	18,333
其他軟體 小計			1	18,703	0	0	0	0	370	4,067	1	18,333
6002990000-0001	zyxel FLEX100防火牆	套	1	18,703	0	0	0	0	370	4,067	1	18,333

製表 幹事潘羽榛 組長陳妲琪　覆核 教師兼總務主任周嘉郁　主辦會計 會計室主任劉建漢　機關長官 臺南市立正濱國民中學校長林世傑

編製日期：　113 年　3 月　6 日

製表人員：　　電話：24631490-55

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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	50,115,000	4,769,592	4,695,000	74,592	1.59	18,556,592	18,477,000	79,592	0.43
徵收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000	154,713	116,000	38,713	33.37	154,713	116,000	38,713	33.37
財產處分收入	3,000								
權利金收入	220,000	154,713	110,000	44,713	40.65	154,713	110,000	44,713	40.65
利息收入	36,000								
其他財產收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	49,840,000	4,577,000	4,577,000			18,359,000	18,359,000		
公庫撥款收入	49,840,000	4,577,000	4,577,000			18,359,000	18,359,000		
其他收入	4,000	37,879	2,000	35,879	1,793.95	37,879	2,000	35,879	1,793.95
雜項收入	4,000	37,879	2,000	35,879	1,793.95	37,879	2,000	35,879	1,793.95
基金用途	50,600,000	3,544,436	4,695,000	-1,150,564	-24.51	16,281,190	18,477,000	-2,195,810	-11.88
國民教育計畫	49,101,000	3,544,436	4,695,000	-1,150,564	-24.51	16,281,190	18,477,000	-2,195,810	-11.88
其他	49,101,000	3,544,436	4,695,000	-1,150,564	-24.51	16,281,190	18,477,000	-2,195,810	-11.88
建築及設備計畫	1,499,000								
購建固定資產	1,499,000								
本期賸餘(短絀)	-485,000	1,225,156		1,225,156		2,275,402		2,275,402	
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					5,104,770	2,518,000	2,586,770	102.73

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入：午餐廠商扣點罰款5000元。
2.財產收入-權利金收入：本月及累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。
3.財產收入-其他財收入：本月及累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
4.其他收入-雜項收入：本月及累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。
5.國民教育計畫：核實支用。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 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				3,544,436	4,695,000	-1,150,564	-24.51
		累計數				16,281,190	18,477,000	-2,195,810	-11.88

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	259,976,360	86,781,279		14,369,461	-12,424,788	171,250,408
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			15,805	753,261
房屋及建築	218,269,764	57,190,175		6,091,431	-4,954,420	159,942,578
機械及設備	16,258,442	10,139,990		2,787,088	-2,372,054	5,703,418
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659		1,729,987	-1,679,040	1,098,622
雜項設備	17,745,564	13,686,232		3,759,845	-3,435,079	3,734,566
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.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。
2.機械及設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。
3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。
4.雜項設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。
5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷1,110元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	19,073			1,110		17,963
發展中之無形資產						
其他						

註： 1.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。
2.機械及設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。
3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。
4.雜項設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。
5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷1,110元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 3 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000									
房屋及建築		1,499,000			1,499,000									
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 3 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		1,499,000			1,499,000									

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年3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	185,374,636	100.00	負　　債	2	9,019,458	4.87
流動資產	11	14,124,228	7.62	流動負債	21	7,213,295	3.89
現金	1101	14,124,228	7.62	應付款項	2102	7,213,295	3.89
銀行存款	110102	14,079,228	7.60	應付代收款	210203	7,213,295	3.89
銀行存款－市庫存款	110102-1	5,059,770	2.73	其他負債	28	1,806,163	0.97
銀行存款－保管款	110102-2	9,019,458	4.87	什項負債	2801	1,806,163	0.97
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	1,806,163	0.97
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	176,355,178	95.13
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	176,355,178	95.13
預付費用－非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	176,355,178	95.13
固定資產	14	171,232,445	92.37	累積餘額	310101	176,024,449	94.96
土地改良物	1402	753,261	0.41	本期賸餘	310102	330,729	0.18
土地改良物	140201	3,734,289	2.01	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,981,028	-1.61	合計：		185,374,636	
房屋建築及設備	1404	159,942,578	86.28				
房屋建築及設備	140401	212,178,333	114.46				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元，台銀保管品存單以1元列帳。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，台銀保管品存單以536,820元列帳。

三.合計機關帳面餘額1,069,950元、台銀保管品餘額月報536,821元。

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年3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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,235,755	-28.18				
機械及設備	1405	5,703,418	3.08				
機械及設備	140501	13,471,354	7.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,767,936	-4.19				
交通及運輸設備	1406	1,098,622	0.59				
交通及運輸設備	140601	2,219,241	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,120,619	-0.60				
雜項設備	1407	3,734,566	2.01				
雜項設備	140701	13,985,719	7.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,251,153	-5.53				
無形資產	16	17,963	0.01				
無形資產	1601	17,963	0.01				
電腦軟體	160102	17,963	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元，台銀保管品存單以1元列帳。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，台銀保管品存單以536,820元列帳。

三.合計機關帳面餘額1,069,950元、台銀保管品餘額月報536,821元。

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年3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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	44.70				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	44.70				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-44.70				
合計：		185,374,636					
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元，台銀保管品存單以1元列帳。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，台銀保管品存單以536,820元列帳。

三.合計機關帳面餘額1,069,950元、台銀保管品餘額月報536,821元。

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,769,592	18,556,592
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益	154,713	154,713
財產孳息收入	154,713	154,713
政府撥入收入	4,577,000	18,359,000
公庫撥款收入	4,577,000	18,359,000
其他收入	37,879	37,879
雜項收入	37,879	37,879
支出	4,192,680	18,225,863
人事支出	3,368,965	15,876,180
人事支出	3,368,965	15,876,180
業務支出	159,231	353,245
業務支出	159,231	353,245
折舊、折耗及攤銷	648,244	1,944,673
固定資產折舊	647,874	1,943,563
無形資產攤銷	370	1,110
其他支出	16,240	51,765
其他支出	16,240	51,765
本期賸餘（短絀）	576,912	330,729
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		176,355,178

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	18,556,592		18,556,592	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
財產收入	154,713		154,713	財產收益
政府撥入收入	18,359,000		18,359,000	政府撥入收入
其他收入	37,879		37,879	其他收入
基金用途	16,281,190	1,944,673	18,225,863	支出
用人費用	15,876,180		15,876,180	人事支出
服務費用	346,192	7,053	353,245	業務支出
材料及用品費	2,053	-2,053		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		1,944,673	1,944,673	折舊、折耗及攤銷
其他	51,765		51,765	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,275,402	-1,944,673	330,729	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,829,368	173,195,081	176,024,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	5,104,770	171,250,408	176,355,178	期末淨資產

註： 支出調整數1,944,673元，係固定資產折舊前期1,295,689元+本期647,874元、1-3月無形資產攤銷1,110元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年3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	45,866,000	15,876,180	-29,989,820	-65.39
11 正式員額薪資	30,849,000	9,857,077	-20,991,923	-68.05
113 職員薪金	30,105,000	9,573,637	-20,531,363	-68.20
114 工員工資	744,000	283,440	-460,560	-61.90
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	36,666	-563,334	-93.89
124 兼職人員酬金	600,000	36,666	-563,334	-93.89
13 加（夜）班費	874,000		-874,000	-100.00
131 延長工時加班費	84,000		-84,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000		-790,000	-100.00
15 獎金	6,822,000	4,555,365	-2,266,635	-33.23
151 考績獎金	3,222,000	1,110,181	-2,111,819	-65.54
152 年終獎金	3,600,000	3,445,184	-154,816	-4.30
16 退休及卹償金	3,175,000	797,040	-2,377,960	-74.90
161 職員退休及離職金	2,944,000	765,972	-2,178,028	-73.98
162 工員退休及離職金	231,000	31,068	-199,932	-86.55
18 福利費	3,546,000	630,032	-2,915,968	-82.23
181 分擔員工保險費	2,962,000	630,032	-2,331,968	-78.73
183 傷病醫藥費	161,000		-161,000	-100.00
18Y 其他福利費	423,000		-423,000	-100.00
2 服務費用	2,567,000	346,192	-2,220,808	-86.51
21 水電費	643,000	103,715	-539,285	-83.87
212 工作場所電費	604,000	78,165	-525,835	-87.06
214 工作場所水費	35,000	25,550	-9,450	-27.00
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	9,455	-32,545	-77.49
221 郵費	6,000	2,000	-4,000	-66.67

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年3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	36,000	7,455	-28,545	-79.29
23 旅運費	15,000	1,320	-13,680	-91.20
231 國內旅費	15,000	1,320	-13,680	-91.20
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	11,840	-78,160	-86.84
241 印刷及裝訂費	90,000	11,840	-78,160	-86.84
25 修理保養及保固費	663,000	40,585	-622,415	-93.88
252 一般房屋修護費	239,000	12,810	-226,190	-94.64
254 其他建築修護費	158,000		-158,000	-100.00
255 機械及設備修護費	179,000	9,975	-169,025	-94.43
257 雜項設備修護費	87,000	17,800	-69,200	-79.54
27 一般服務費	836,000	144,716	-691,284	-82.69
279 外包費	836,000	144,716	-691,284	-82.69
28 專業服務費	206,000	12,666	-193,334	-93.85
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000		-48,000	-100.00
287 委託檢驗（定）試驗認證費	88,000		-88,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	70,000	12,666	-57,334	-81.91
29 公共關係費	72,000	21,895	-50,105	-69.59
291 公共關係費	72,000	21,895	-50,105	-69.59
3 材料及用品費	316,000	2,053	-313,947	-99.35
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	310,000	2,053	-307,947	-99.34
321 辦公（事務）用品	264,000	708	-263,292	-99.73
322 報章雜誌	33,000		-33,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	300	-3,700	-92.50
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000		-2,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年3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	%
32Y 其他用品消耗	7,000	1,045	-5,955	-85.07
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	1,499,000		-1,499,000	-100.00
51 購建固定資產	1,499,000		-1,499,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000		-1,499,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	5,000	-8,000	-61.54
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	4,000	-8,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	12,000	4,000	-8,000	-66.67
9 其他	339,000	51,765	-287,235	-84.73
91 其他支出	339,000	51,765	-287,235	-84.73
91Y 其他	339,000	51,765	-287,235	-84.73
合 計	50,600,000	16,281,190	-34,318,810	-67.82

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,059,770	5,059,770	0	

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 4 月 份

主辦會計人員 謝淑娟　　基金主持人 林世傑

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 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	50,115,000	5,090,000	5,090,000			23,646,592	23,567,000	79,592	0.34
徵收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000					154,713	116,000	38,713	33.37
財產處分收入	3,000								
權利金收入	220,000					154,713	110,000	44,713	40.65
利息收入	36,000								
其他財產收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	49,840,000	5,090,000	5,090,000			23,449,000	23,449,000		
公庫撥款收入	49,840,000	5,090,000	5,090,000			23,449,000	23,449,000		
其他收入	4,000					37,879	2,000	35,879	1,793.95
雜項收入	4,000					37,879	2,000	35,879	1,793.95
基金用途	50,600,000	3,070,547	5,090,000	-2,019,453	-39.67	19,351,737	23,567,000	-4,215,263	-17.89
國民教育計畫	49,101,000	3,070,547	3,591,000	-520,453	-14.49	19,351,737	22,068,000	-2,716,263	-12.31
其他	49,101,000	3,070,547	3,591,000	-520,453	-14.49	19,351,737	22,068,000	-2,716,263	-12.31
建築及設備計畫	1,499,000		1,499,000	-1,499,000	-100.00		1,499,000	-1,499,000	-100.00
購建固定資產	1,499,000		1,499,000	-1,499,000	-100.00		1,499,000	-1,499,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-485,000	2,019,453		2,019,453		4,294,855		4,294,855	
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					7,124,223	2,518,000	4,606,223	182.93

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入：累計數差異係午餐廠商扣點罰款5000元。
2.財產收入-權利金收入：累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。
3.財產收入-其他財收入：累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
4.其他收入-雜項收入：累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。
5.國民教育計畫：核實支用。6.建築及設備計畫:工程招標程序中。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 4 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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				3,070,547	3,591,000	-520,453	-14.49
		累計數				19,351,737	22,068,000	-2,716,263	-12.31
建築及設備計畫		本月數				0	1,499,000	-1,499,000	-100.00
		累計數				0	1,499,000	-1,499,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 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	259,976,360	86,781,279	38,250	14,369,831	-11,776,969	170,640,469
非理財目的之長期投資						
土地					21,074	747,992
土地改良物	3,734,289	2,965,223		6,091,431	-4,575,417	159,563,575
房屋及建築	218,269,764	57,190,175	38,250	2,787,088	-2,233,761	5,603,375
機械及設備	16,258,442	10,139,990		1,729,987	-1,662,059	1,081,641
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659		3,759,845	-3,326,806	3,626,293
雜項設備	17,745,564	13,686,232				
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入38,250元;撥入本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷1,480元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 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	19,073			1,480		17,593
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入38,250元;撥入本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷1,480元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 4 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00	工程招標程序中。	儘速辦理招標。
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 4 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年4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	188,015,440	100.00	負　債	2	10,250,748	5.45
流動資產	11	17,374,971	9.24	流動負債	21	8,444,585	4.49
現金	1101	15,451,415	8.22	應付款項	2102	8,444,585	4.49
銀行存款	110102	15,406,415	8.19	應付代收款	210203	8,444,585	4.49
銀行存款－市庫存款	110102-1	7,079,223	3.77	其他負債	28	1,806,163	0.96
銀行存款－保管款	110102-2	8,327,192	4.43	什項負債	2801	1,806,163	0.96
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	1,806,163	0.96
預付款項	1108	1,923,556	1.02	淨資產	3	177,764,692	94.55
預付費用	110804	1,923,556	1.02	淨資產	31	177,764,692	94.55
預付費用－非預算類	110804-2	1,923,556	1.02	淨資產	3101	177,764,692	94.55
固定資產	14	170,622,876	90.75	累積餘額	310101	176,024,449	93.62
土地改良物	1402	747,992	0.40	本期賸餘	310102	1,740,243	0.93
土地改良物	140201	3,734,289	1.99	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,986,297	-1.59	合計：		188,015,440	
房屋建築及設備	1404	159,563,575	84.87				
房屋建築及設備	140401	212,178,333	112.85				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年4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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,614,758	-27.98				
機械及設備	1405	5,603,375	2.98				
機械及設備	140501	13,509,604	7.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,906,229	-4.21				
交通及運輸設備	1406	1,081,641	0.58				
交通及運輸設備	140601	2,219,241	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,137,600	-0.61				
雜項設備	1407	3,626,293	1.93				
雜項設備	140701	13,985,719	7.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,359,426	-5.51				
無形資產	16	17,593	0.01				
無形資產	1601	17,593	0.01				
電腦軟體	160102	17,593	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年4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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	44.07				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	44.07				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-44.07				
合計：		188,015,440					
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,128,250	23,684,842
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益	38,250	192,963
財產孳息收入		154,713
財產交易利益	38,250	38,250
政府撥入收入	5,090,000	23,449,000
公庫撥款收入	5,090,000	23,449,000
其他收入		37,879
雜項收入		37,879
支出	3,718,736	21,944,599
人事支出	2,956,374	18,832,554
人事支出	2,956,374	18,832,554
業務支出	114,173	467,418
業務支出	114,173	467,418
折舊、折耗及攤銷	648,189	2,592,862
固定資產折舊	647,819	2,591,382
無形資產攤銷	370	1,480
其他支出		51,765
其他支出		51,765
本期賸餘（短絀）	1,409,514	1,740,243
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		177,764,692

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 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	23,646,592	38,250	23,684,842	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
財產收入	154,713	38,250	192,963	財產收益
政府撥入收入	23,449,000		23,449,000	政府撥入收入
其他收入	37,879		37,879	其他收入
基金用途	19,351,737	2,592,862	21,944,599	支出
用人費用	18,832,554		18,832,554	人事支出
服務費用	460,365	7,053	467,418	業務支出
材料及用品費	2,053	-2,053		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		2,592,862	2,592,862	折舊、折耗及攤銷
其他	51,765		51,765	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,294,855	-2,554,612	1,740,243	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,829,368	173,195,081	176,024,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	7,124,223	170,640,469	177,764,692	期末淨資產

註： 1. 收入調整數38,250元，係撥入資本資產之利益(本期38,250元)。
2. 支出調整數2,592,862元，係固定資產折舊前期1,943,563元+本期647,819元、1-4月無形資產攤銷1,480元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年4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	45,866,000	18,832,554	-27,033,446	-58.94
11 正式員額薪資	30,849,000	12,270,077	-18,578,923	-60.23
113 職員薪金	30,105,000	11,915,777	-18,189,223	-60.42
114 工員工資	744,000	354,300	-389,700	-52.38
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	86,940	-513,060	-85.51
124 兼職人員酬金	600,000	86,940	-513,060	-85.51
13 加（夜）班費	874,000		-874,000	-100.00
131 延長工時加班費	84,000		-84,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000		-790,000	-100.00
15 獎金	6,822,000	4,555,365	-2,266,635	-33.23
151 考績獎金	3,222,000	1,110,181	-2,111,819	-65.54
152 年終獎金	3,600,000	3,445,184	-154,816	-4.30
16 退休及卹償金	3,175,000	1,062,284	-2,112,716	-66.54
161 職員退休及離職金	2,944,000	1,022,004	-1,921,996	-65.29
162 工員退休及離職金	231,000	40,280	-190,720	-82.56
18 福利費	3,546,000	857,888	-2,688,112	-75.81
181 分擔員工保險費	2,962,000	857,888	-2,104,112	-71.04
183 傷病醫藥費	161,000		-161,000	-100.00
18Y 其他福利費	423,000		-423,000	-100.00
2 服務費用	2,567,000	460,365	-2,106,635	-82.07
21 水電費	643,000	128,563	-514,437	-80.01
212 工作場所電費	604,000	103,013	-500,987	-82.94
214 工作場所水費	35,000	25,550	-9,450	-27.00
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	11,359	-30,641	-72.95
221 郵費	6,000	2,000	-4,000	-66.67

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年4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	36,000	9,359	-26,641	-74.00
23 旅運費	15,000	2,550	-12,450	-83.00
231 國內旅費	15,000	2,550	-12,450	-83.00
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	11,840	-78,160	-86.84
241 印刷及裝訂費	90,000	11,840	-78,160	-86.84
25 修理保養及保固費	663,000	48,085	-614,915	-92.75
252 一般房屋修護費	239,000	12,810	-226,190	-94.64
254 其他建築修護費	158,000		-158,000	-100.00
255 機械及設備修護費	179,000	17,475	-161,525	-90.24
257 雜項設備修護費	87,000	17,800	-69,200	-79.54
27 一般服務費	836,000	217,074	-618,926	-74.03
279 外包費	836,000	217,074	-618,926	-74.03
28 專業服務費	206,000	18,999	-187,001	-90.78
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000		-48,000	-100.00
287 委託檢驗（定）試驗認證費	88,000		-88,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	70,000	18,999	-51,001	-72.86
29 公共關係費	72,000	21,895	-50,105	-69.59
291 公共關係費	72,000	21,895	-50,105	-69.59
3 材料及用品費	316,000	2,053	-313,947	-99.35
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	310,000	2,053	-307,947	-99.34
321 辦公（事務）用品	264,000	708	-263,292	-99.73
322 報章雜誌	33,000		-33,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	300	-3,700	-92.50
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000		-2,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年4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	%
32Y 其他用品消耗	7,000	1,045	-5,955	-85.07
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	1,499,000		-1,499,000	-100.00
51 購建固定資產	1,499,000		-1,499,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000		-1,499,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	5,000	-8,000	-61.54
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	4,000	-8,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	12,000	4,000	-8,000	-66.67
9 其他	339,000	51,765	-287,235	-84.73
91 其他支出	339,000	51,765	-287,235	-84.73
91Y 其他	339,000	51,765	-287,235	-84.73
合 計	50,600,000	19,351,737	-31,248,263	-61.76

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 5 月 份

主辦會計人員 會計室主任劉俊好

基金主持人 基隆市立正濱國民中學校長林世傑

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 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	50,115,000	3,581,000	3,581,000			27,227,592	27,148,000	79,592	0.29
徵收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000					154,713	116,000	38,713	33.37
財產處分收入	3,000								
權利金收入	220,000					154,713	110,000	44,713	40.65
利息收入	36,000								
其他財產收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	49,840,000	3,581,000	3,581,000			27,030,000	27,030,000		
公庫撥款收入	49,840,000	3,581,000	3,581,000			27,030,000	27,030,000		
其他收入	4,000					37,879	2,000	35,879	1,793.95
雜項收入	4,000					37,879	2,000	35,879	1,793.95
基金用途	50,600,000	3,409,783	3,581,000	-171,217	-4.78	22,761,520	27,148,000	-4,386,480	-16.16
國民教育計畫	49,101,000	3,409,783	3,581,000	-171,217	-4.78	22,761,520	25,649,000	-2,887,480	-11.26
其他	49,101,000	3,409,783	3,581,000	-171,217	-4.78	22,761,520	25,649,000	-2,887,480	-11.26
建築及設備計畫	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
購建固定資產	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-485,000	171,217		171,217		4,466,072		4,466,072	
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					7,295,440	2,518,000	4,777,440	189.73

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入：累計數差異係午餐廠商扣點罰款5000元。
2.財產收入-權利金收入：累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。
3.財產收入-其他財收入：累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
4.其他收入-雜項收入：累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。
5.國民教育計畫：核實支用。6.建築及設備計畫:工程招標程序中。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 5 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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				3,409,783	3,581,000	-171,217	-4.78
		累計數				22,761,520	25,649,000	-2,887,480	-11.26
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	1,499,000	-1,499,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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	259,976,360	86,781,279	762,495	14,370,201	-11,128,308	170,715,683
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			26,342	742,724
房屋及建築	218,269,764	57,190,175		6,091,431	-4,196,413	159,184,571
機械及設備	16,258,442	10,139,990	549,725	2,787,088	-2,094,592	5,975,681
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659		1,729,987	-1,645,076	1,064,658
雜項設備	17,745,564	13,686,232	212,770	3,759,845	-3,218,569	3,730,826
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置163,482元、撥入386,243元;減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置57,770元、撥入155,000元;減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷1,850元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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	19,073			1,850		17,223
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置163,482元、撥入386,243元;減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置57,770元、撥入155,000元;減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷1,850元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 5 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00	工程招標程序中。	儘速辦理招標。
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 5 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年5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	186,418,724	100.00	負　　債	2	8,407,601	4.51
流動資產	11	15,703,041	8.42	流動負債	21	6,601,438	3.54
現金	1101	15,702,933	8.42	應付款項	2102	6,601,438	3.54
銀行存款	110102	15,657,933	8.40	應付代收款	210203	6,601,438	3.54
銀行存款－市庫存款	110102-1	7,250,440	3.89	其他負債	28	1,806,163	0.97
銀行存款－保管款	110102-2	8,407,493	4.51	什項負債	2801	1,806,163	0.97
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	1,806,163	0.97
預付款項	1108	108	0.00	淨資產	3	178,011,123	95.49
預付費用	110804	108	0.00	淨資產	31	178,011,123	95.49
預付費用－非預算類	110804-2	108	0.00	淨資產	3101	178,011,123	95.49
固定資產	14	170,698,460	91.57	累積餘額	310101	176,024,449	94.42
土地改良物	1402	742,724	0.40	本期賸餘	310102	1,986,674	1.07
土地改良物	140201	3,734,289	2.00	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,991,565	-1.60	合計：		186,418,724	
房屋建築及設備	1404	159,184,571	85.39				
房屋建築及設備	140401	212,178,333	113.82				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年5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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,993,762	-28.43				
機械及設備	1405	5,975,681	3.21				
機械及設備	140501	14,021,079	7.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,045,398	-4.32				
交通及運輸設備	1406	1,064,658	0.57				
交通及運輸設備	140601	2,219,241	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,154,583	-0.62				
雜項設備	1407	3,730,826	2.00				
雜項設備	140701	14,198,489	7.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,467,663	-5.62				
無形資產	16	17,223	0.01				
無形資產	1601	17,223	0.01				
電腦軟體	160102	17,223	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年5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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	44.45				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	44.45				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-44.45				
合計：		186,418,724					
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,305,245	27,990,087
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益	724,245	917,208
財產孳息收入		154,713
財產交易利益	724,245	762,495
政府撥入收入	3,581,000	27,030,000
公庫撥款收入	3,581,000	27,030,000
其他收入		37,879
雜項收入		37,879
支出	4,058,814	26,003,413
人事支出	3,102,211	21,934,765
人事支出	3,102,211	21,934,765
業務支出	300,567	767,985
業務支出	300,567	767,985
折舊、折耗及攤銷	649,031	3,241,893
固定資產折舊	648,661	3,240,043
無形資產攤銷	370	1,850
其他支出	7,005	58,770
其他支出	7,005	58,770
本期賸餘（短絀）	246,431	1,986,674
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		178,011,123

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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	**27,227,592**	**762,495**	**27,990,087**	收入
微收及依法分配收入	5,000		5,000	微收及依法分配收入
財產收入	154,713	762,495	917,208	財產收益
政府撥入收入	27,030,000		27,030,000	政府撥入收入
其他收入	37,879		37,879	其他收入
基金用途	**22,761,520**	**3,241,893**	**26,003,413**	支出
用人費用	21,934,765		21,934,765	人事支出
服務費用	748,423	19,562	767,985	業務支出
材料及用品費	10,562	-10,562		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		3,241,893	3,241,893	折舊、折耗及攤銷
其他	58,770		58,770	其他支出
本期賸餘(短絀)	**4,466,072**	**-2,479,398**	**1,986,674**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,829,368**	**173,195,081**	**176,024,449**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	**7,295,440**	**170,715,683**	**178,011,123**	期末淨資產

註： 1. 收入調整數762,495元，係代辦經費專款購置資本資產之利益221,252元、撥入資本資產之利益541,243元。
2. 支出調整數3,241,893元，係固定資產折舊3,240,043元、無形資產攤銷1,850元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年5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	45,866,000	21,934,765	-23,931,235	-52.18
11 正式員額薪資		14,575,177	14,575,177	
113 職員薪金		14,150,017	14,150,017	
114 工員工資		425,160	425,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		216,256	216,256	
124 兼職人員酬金		216,256	216,256	
15 獎金		4,555,365	4,555,365	
151 考績獎金		1,110,181	1,110,181	
152 年終獎金		3,445,184	3,445,184	
16 退休及卹償金		1,553,465	1,553,465	
161 職員退休及離職金		1,503,973	1,503,973	
162 工員退休及離職金		49,492	49,492	
18 福利費		1,034,502	1,034,502	
181 分擔員工保險費		1,034,502	1,034,502	
2 服務費用	2,567,000	748,423	-1,818,577	-70.84
21 水電費		167,763	167,763	
212 工作場所電費		134,696	134,696	
214 工作場所水費		33,067	33,067	
22 郵電費		16,365	16,365	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		14,365	14,365	
23 旅運費		3,900	3,900	
231 國內旅費		3,900	3,900	
24 印刷裝訂與廣告費		23,680	23,680	
241 印刷及裝訂費		23,680	23,680	
25 修理保養及保固費		174,856	174,856	

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年5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	%
252 一般房屋修護費		121,810	121,810	
254 其他建築修護費		2,871	2,871	
255 機械及設備修護費		17,475	17,475	
257 雜項設備修護費		32,700	32,700	
27 一般服務費		289,432	289,432	
279 外包費		289,432	289,432	
28 專業服務費		37,332	37,332	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		25,332	25,332	
29 公共關係費		35,095	35,095	
291 公共關係費		35,095	35,095	
3 材料及用品費	316,000	10,562	-305,438	-96.66
32 用品消耗		10,562	10,562	
321 辦公（事務）用品		7,399	7,399	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,028	2,028	
32Y 其他用品消耗		1,135	1,135	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	1,499,000		-1,499,000	-100.00
51 購建固定資產	1,499,000		-1,499,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000		-1,499,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	9,000	-4,000	-30.77
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	339,000	58,770	-280,230	-82.66
91 其他支出		58,770	58,770	

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年5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	%
91Y 其他		58,770	58,770	
合　　計	50,600,000	22,761,520	-27,838,480	-55.02

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 6 月 份

主辦會計人員 會計室主任劉俊好　　基金主持人 基隆市立正濱國民中學校長林世傑

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 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	50,115,000	3,557,000	3,575,000	-18,000	-0.50	30,784,592	30,723,000	61,592	0.20
徵收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000		18,000	-18,000	-100.00	154,713	134,000	20,713	15.46
財產處分收入	3,000								
權利金收入	220,000					154,713	110,000	44,713	40.65
利息收入	36,000		18,000	-18,000	-100.00		18,000	-18,000	-100.00
其他財產收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	49,840,000	3,557,000	3,557,000			30,587,000	30,587,000		
公庫撥款收入	49,840,000	3,557,000	3,557,000			30,587,000	30,587,000		
其他收入	4,000					37,879	2,000	35,879	1,793.95
雜項收入	4,000					37,879	2,000	35,879	1,793.95
基金用途	50,600,000	2,699,051	3,575,000	-875,949	-24.50	25,460,571	30,723,000	-5,262,429	-17.13
國民教育計畫	49,101,000	2,699,051	3,575,000	-875,949	-24.50	25,460,571	29,224,000	-3,763,429	-12.88
其他	49,101,000	2,699,051	3,575,000	-875,949	-24.50	25,460,571	29,224,000	-3,763,429	-12.88
建築及設備計畫	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
購建固定資產	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-485,000	857,949		857,949		5,324,021		5,324,021	
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					8,153,389	2,518,000	5,635,389	223.80

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入：累計數差異係午餐廠商扣點罰款5000元。
2.財產收入-權利金收入：累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。
3.財產收入-利息收入：累計數差異係利息尚未入帳所致。4.財產收入-其他財產收入：累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
5.其他收入-雜項收入：累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。6.國民教育計畫：核實支用。
7.建築及設備計畫:級山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標，預計7月開工，10月底完工。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 6 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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				2,699,051	3,575,000	-875,949	-24.50
		累計數				25,460,571	29,224,000	-3,763,429	-12.88
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	1,499,000	-1,499,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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	259,976,360	86,781,279	762,495	14,370,571	-10,469,313	170,056,318
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			31,611	737,455
房屋及建築	218,269,764	57,190,175		6,091,431	-3,817,410	158,805,568
機械及設備	16,258,442	10,139,990	549,725	2,787,088	-1,949,544	5,830,633
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659		1,729,987	-1,628,095	1,047,677
雜項設備	17,745,564	13,686,232	212,770	3,759,845	-3,105,875	3,618,132
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置163,482元、撥入386,243元;減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置57,770元、撥入155,000元;減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷2,220元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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	19,073			2,220		16,853
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置163,482元、撥入386,243元;減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置57,770元、撥入155,000元;減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷2,220元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 6 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00	殷山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標。	預計7月開工，10月底完工。
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 6 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
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度本准先行辦理數	調整數	合計		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		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年6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	186,072,473	100.00	負　　債	2	7,862,766	4.23
流動資產	11	16,016,155	8.61	流動負債	21	6,441,603	3.46
現金	1101	15,991,499	8.59	應付款項	2102	6,441,603	3.46
銀行存款	110102	15,946,499	8.57	應付代收款	210203	6,441,603	3.46
銀行存款－市庫存款	110102-1	8,108,389	4.36	其他負債	28	1,421,163	0.76
銀行存款－保管款	110102-2	7,838,110	4.21	什項負債	2801	1,421,163	0.76
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	1,421,163	0.76
預付款項	1108	24,656	0.01	淨資產	3	178,209,707	95.77
預付費用	110804	24,656	0.01	淨資產	31	178,209,707	95.77
預付費用－非預算類	110804-2	24,656	0.01	淨資產	3101	178,209,707	95.77
固定資產	14	170,039,465	91.38	累積餘額	310101	176,024,449	94.60
土地改良物	1402	737,455	0.40	本期賸餘	310102	2,185,258	1.17
土地改良物	140201	3,734,289	2.01	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,996,834	-1.61	合計：		186,072,473	
房屋建築及設備	1404	158,805,568	85.35				
房屋建築及設備	140401	212,178,333	114.03				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年6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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,372,765	-28.68				
機械及設備	1405	5,830,633	3.13				
機械及設備	140501	14,021,079	7.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,190,446	-4.40				
交通及運輸設備	1406	1,047,677	0.56				
交通及運輸設備	140601	2,219,241	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,171,564	-0.63				
雜項設備	1407	3,618,132	1.94				
雜項設備	140701	14,198,489	7.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,580,357	-5.69				
無形資產	16	16,853	0.01				
無形資產	1601	16,853	0.01				
電腦軟體	160102	16,853	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年6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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	44.53				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	44.53				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-44.53				
合計：		186,072,473					
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,557,000	31,547,087
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益		917,208
財產孳息收入		154,713
財產交易利益		762,495
政府撥入收入	3,557,000	30,587,000
公庫撥款收入	3,557,000	30,587,000
其他收入		37,879
雜項收入		37,879
支出	3,358,416	29,361,829
人事支出	2,560,794	24,495,559
人事支出	2,560,794	24,495,559
業務支出	138,257	906,242
業務支出	138,257	906,242
折舊、折耗及攤銷	659,365	3,901,258
固定資產折舊	658,995	3,899,038
無形資產攤銷	370	2,220
其他支出		58,770
其他支出		58,770
本期賸餘（短絀）	198,584	2,185,258
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		178,209,707

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 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	30,784,592	762,495	31,547,087	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
財產收入	154,713	762,495	917,208	財產收益
政府撥入收入	30,587,000		30,587,000	政府撥入收入
其他收入	37,879		37,879	其他收入
基金用途	25,460,571	3,901,258	29,361,829	支出
用人費用	24,495,559		24,495,559	人事支出
服務費用	886,680	19,562	906,242	業務支出
材料及用品費	10,562	-10,562		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		3,901,258	3,901,258	折舊、折耗及攤銷
其他	58,770		58,770	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,324,021	-3,138,763	2,185,258	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,829,368	173,195,081	176,024,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,153,389	170,056,318	178,209,707	期末淨資產

註： 1. 收入調整數762,495元，係代辦經費專款購置資本資產之利益221,252元、撥入資本資產之利益541,243元。
2. 支出調整數3,901,258元，係固定資產折舊3,899,038元、無形資產攤銷2,220元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年6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	45,866,000	24,495,559	-21,370,441	-46.59
11 正式員額薪資		16,945,306	16,945,306	
113 職員薪金		16,449,286	16,449,286	
114 工員工資		496,020	496,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		216,256	216,256	
124 兼職人員酬金		216,256	216,256	
15 獎金		4,555,365	4,555,365	
151 考績獎金		1,110,181	1,110,181	
152 年終獎金		3,445,184	3,445,184	
16 退休及卹償金		1,578,811	1,578,811	
161 職員退休及離職金		1,520,107	1,520,107	
162 工員退休及離職金		58,704	58,704	
18 福利費		1,199,821	1,199,821	
181 分擔員工保險費		1,199,821	1,199,821	
2 服務費用	2,567,000	886,680	-1,680,320	-65.46
21 水電費		225,429	225,429	
212 工作場所電費		192,362	192,362	
214 工作場所水費		33,067	33,067	
22 郵電費		18,265	18,265	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		16,265	16,265	
23 旅運費		3,900	3,900	
231 國內旅費		3,900	3,900	
24 印刷裝訂與廣告費		23,680	23,680	
241 印刷及裝訂費		23,680	23,680	
25 修理保養及保固費		174,856	174,856	

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年6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	%
252 一般房屋修護費		121,810	121,810	
254 其他建築修護費		2,871	2,871	
255 機械及設備修護費		17,475	17,475	
257 雜項設備修護費		32,700	32,700	
27 一般服務費		361,790	361,790	
279 外包費		361,790	361,790	
28 專業服務費		43,665	43,665	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		31,665	31,665	
29 公共關係費		35,095	35,095	
291 公共關係費		35,095	35,095	
3 材料及用品費	316,000	10,562	-305,438	-96.66
32 用品消耗		10,562	10,562	
321 辦公（事務）用品		7,399	7,399	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,028	2,028	
32Y 其他用品消耗		1,135	1,135	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營合與設施工程支出	1,499,000		-1,499,000	-100.00
51 購建固定資產	1,499,000		-1,499,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000		-1,499,000	-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	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	339,000	58,770	-280,230	-82.66
91 其他支出		58,770	58,770	

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年6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	%
91Y 其他		58,770	58,770	
合　　計	50,600,000	25,460,571	-25,139,429	-49.68

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 7 月 份

主辦會計人員 會計室主任劉俊好

基金主持人 基隆市立正濱國民中學校長林世傑

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

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	50,115,000	4,072,747	4,050,000	22,747	0.56	34,857,339	34,773,000	84,339	0.24
微收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000	31,747	9,000	22,747	252.74	186,460	143,000	43,460	30.39
財產處分收入	3,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
權利金收入	220,000					154,713	110,000	44,713	40.65
利息收入	36,000	31,747		31,747		31,747	18,000	13,747	76.37
其他財產收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
政府撥入收入	49,840,000	4,039,000	4,039,000			34,626,000	34,626,000		
公庫撥款收入	49,840,000	4,039,000	4,039,000			34,626,000	34,626,000		
其他收入	4,000	2,000	2,000			39,879	4,000	35,879	896.98
雜項收入	4,000	2,000	2,000			39,879	4,000	35,879	896.98
基金用途	50,600,000	3,368,402	4,050,000	-681,598	-16.83	28,828,973	34,773,000	-5,944,027	-17.09
國民教育計畫	49,101,000	3,368,402	4,050,000	-681,598	-16.83	28,828,973	33,274,000	-4,445,027	-13.36
其他	49,101,000	3,368,402	4,050,000	-681,598	-16.83	28,828,973	33,274,000	-4,445,027	-13.36
建築及設備計畫	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
購建固定資產	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-485,000	704,345		704,345		6,028,366		6,028,366	
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					8,857,734	2,518,000	6,339,734	251.78

註：1.微收及依法分配收入-違規罰款收入：累計數差異係午餐廠商扣點罰款5000元。2.財產收入-財產處分收入：累計數差異係因尚未有資產處分變賣。
3.財產收入-權利金收入：累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。4.財產收入-利息收入：累計數差異係利息較預估數多，致收入增加。
5.財產收入-其他財產收入：累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
6.其他收入-雜項收入：累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。7.國民教育計畫：核實支用。
8.建築及設備計畫:般山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標，預計7月開工，10月底完工。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				3,368,402	4,050,000	-681,598	-16.83
		累計數				28,828,973	33,274,000	-4,445,027	-13.36
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	1,499,000	-1,499,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

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	259,976,360	86,781,279	927,761	14,370,941	-9,813,862	169,565,763
非理財目的之長期投資						
土地					36,879	732,187
土地改良物	3,734,289	2,965,223				
房屋及建築	218,269,764	57,190,175		6,091,431	-3,439,348	158,427,506
機械及設備	16,258,442	10,139,990	561,725	2,787,088	-1,806,651	5,699,740
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659	73,266	1,729,987	-1,611,518	1,104,366
雜項設備	17,745,564	13,686,232	292,770	3,759,845	-2,993,224	3,585,481
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置175,482元、撥入386,243元;減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置73,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置137,770元、撥入155,000元;減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷2,590元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

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	19,073			2,590		16,483
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置175,482元、撥入386;243元;減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置73,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置137,770元、撥入155,000元;減少數係更正以前年度-減帳3;759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷2,590元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 7 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00	教山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標。	預計7月開工，10月底完工。
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 7 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

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	186,039,299	100.00	負　　債	2	7,615,802	4.09
流動資產	11	16,473,536	8.85	流動負債	21	6,208,439	3.34
現金	1101	16,409,196	8.82	應付款項	2102	6,208,439	3.34
銀行存款	110102	16,364,196	8.80	應付代收款	210203	6,208,439	3.34
銀行存款－市庫存款	110102-1	8,812,734	4.74	其他負債	28	1,407,363	0.76
銀行存款－保管款	110102-2	7,551,462	4.06	什項負債	2801	1,407,363	0.76
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	1,407,363	0.76
預付款項	1108	64,340	0.03	淨資產	3	178,423,497	95.91
預付費用	110804	64,340	0.03	淨資產	31	178,423,497	95.91
預付費用－非預算類	110804-2	64,340	0.03	淨資產	3101	178,423,497	95.91
固定資產	14	169,549,280	91.14	累積餘額	310101	176,024,449	94.62
土地改良物	1402	732,187	0.39	本期賸餘	310102	2,399,048	1.29
土地改良物	140201	3,734,289	2.01	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,002,102	-1.61	合計：		186,039,299	
房屋建築及設備	1404	158,427,506	85.16				
房屋建築及設備	140401	212,178,333	114.05				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,750,827	-28.89				
機械及設備	1405	5,699,740	3.06				
機械及設備	140501	14,033,079	7.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,333,339	-4.48				
交通及運輸設備	1406	1,104,366	0.59				
交通及運輸設備	140601	2,292,507	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,188,141	-0.64				
雜項設備	1407	3,585,481	1.93				
雜項設備	140701	14,278,489	7.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,693,008	-5.75				
無形資產	16	16,483	0.01				
無形資產	1601	16,483	0.01				
電腦軟體	160102	16,483	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	44.54				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	44.54				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-44.54				
合計：		186,039,299					
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

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	4,238,013	35,785,100
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益	197,013	1,114,221
財產孳息收入	31,747	186,460
財產交易利益	165,266	927,761
政府撥入收入	4,039,000	34,626,000
公庫撥款收入	4,039,000	34,626,000
其他收入	2,000	39,879
雜項收入	2,000	39,879
支出	4,024,223	33,386,052
人事支出	3,201,406	27,696,965
人事支出	3,201,406	27,696,965
業務支出	166,996	1,073,238
業務支出	166,996	1,073,238
折舊、折耗及攤銷	655,821	4,557,079
固定資產折舊	655,451	4,554,489
無形資產攤銷	370	2,590
其他支出		58,770
其他支出		58,770
本期賸餘（短絀）	213,790	2,399,048
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		178,423,497

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—基隆市正濱國民中學

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	34,857,339	927,761	35,785,100	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
財產收入	186,460	927,761	1,114,221	財產收益
政府撥入收入	34,626,000		34,626,000	政府撥入收入
其他收入	39,879		39,879	其他收入
基金用途	28,828,973	4,557,079	33,386,052	支出
用人費用	27,696,965		27,696,965	人事支出
服務費用	1,053,676	19,562	1,073,238	業務支出
材料及用品費	10,562	-10,562		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		4,557,079	4,557,079	折舊、折耗及攤銷
其他	58,770		58,770	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,028,366	-3,629,318	2,399,048	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,829,368	173,195,081	176,024,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,857,734	169,565,763	178,423,497	期末淨資產

註：1. 收入調整數927,761元，係代辦經費專款購置資本資產之利益386,518元、撥入資本資產之利益541,243元。
2. 支出調整數4,557,079元，係固定資產折舊4,554,489元、無形資產攤銷2,590元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

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	45,866,000	27,696,965	-18,169,035	-39.61
11 正式員額薪資		18,872,376	18,872,376	
113 職員薪金		18,305,496	18,305,496	
114 工員工資		566,880	566,880	
12 聘僱及兼職人員薪資		216,256	216,256	
124 兼職人員酬金		216,256	216,256	
13 加（夜）班費		595,072	595,072	
134 未休假加班費		595,072	595,072	
15 獎金		4,555,365	4,555,365	
151 考績獎金		1,110,181	1,110,181	
152 年終獎金		3,445,184	3,445,184	
16 退休及卹償金		1,844,289	1,844,289	
161 職員退休及離職金		1,776,373	1,776,373	
162 工員退休及離職金		67,916	67,916	
18 福利費		1,613,607	1,613,607	
181 分擔員工保險費		1,520,281	1,520,281	
18Y 其他福利費		93,326	93,326	
2 服務費用	2,567,000	1,053,676	-1,513,324	-58.95
21 水電費		304,316	304,316	
212 工作場所電費		260,068	260,068	
214 工作場所水費		44,248	44,248	
22 郵電費		20,183	20,183	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		18,183	18,183	
23 旅運費		3,900	3,900	
231 國內旅費		3,900	3,900	

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

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	%
24 印刷裝訂與廣告費		23,680	23,680	
241 印刷及裝訂費		23,680	23,680	
25 修理保養及保固費		182,356	182,356	
252 一般房屋修護費		121,810	121,810	
254 其他建築修護費		2,871	2,871	
255 機械及設備修護費		24,975	24,975	
257 雜項設備修護費		32,700	32,700	
27 一般服務費		434,148	434,148	
279 外包費		434,148	434,148	
28 專業服務費		49,998	49,998	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		37,998	37,998	
29 公共關係費		35,095	35,095	
291 公共關係費		35,095	35,095	
3 材料及用品費	316,000	10,562	-305,438	-96.66
32 用品消耗		10,562	10,562	
321 辦公（事務）用品		7,399	7,399	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,028	2,028	
32Y 其他用品消耗		1,135	1,135	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營合與設施工程支出	1,499,000		-1,499,000	-100.00
51 購建固定資產	1,499,000		-1,499,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000		-1,499,000	-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	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

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	%
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	339,000	58,770	-280,230	-82.66
91 其他支出		58,770	58,770	
91Y 其他		58,770	58,770	
合 計	50,600,000	28,828,973	-21,771,027	-43.03

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 8 月 份

主辦會計人員 會計室主任劉俊好

基金主持人 基隆市立正濱國民中學校長李康莊

基隆市地方教育發展基金－基隆市立正濱國民中學

目次

中華民國113年8月份

	頁次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3-4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5-6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7-9 頁
二、收入支出表	第 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 頁
丁、其他	
一、各項費用彙計表	第 12-14 頁
二、銀行存款－市庫存款調節表	第 15-16 頁
三、公庫存款差額解釋表(含對帳單)	第 17-24 頁
四、虛擬帳號餘額明細表(含交易明細表)	第 25-28 頁
五、保管品明細表(含差解表、餘額月報表)	第 29-30 頁
六、財產目錄(月報表)	第 31-32 頁
七、財產（及軟體）增減結存表	第 33-35 頁
八、原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表 （6月及12月月報適用）	第 無 頁

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	50,115,000	6,768,000	6,768,000			41,625,339	41,541,000	84,339	0.20
微收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000					186,460	143,000	43,460	30.39
財產處分收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
權利金收入	220,000					154,713	110,000	44,713	40.65
利息收入	36,000					31,747	18,000	13,747	76.37
其他財產收入	12,000						12,000	-12,000	-100.00
政府撥入收入	49,840,000	6,768,000	6,768,000			41,394,000	41,394,000		
公庫撥款收入	49,840,000	6,768,000	6,768,000			41,394,000	41,394,000		
其他收入	4,000					39,879	4,000	35,879	896.98
雜項收入	4,000					39,879	4,000	35,879	896.98
基金用途	50,600,000	3,019,559	6,768,000	-3,748,441	-55.38	31,848,532	41,541,000	-9,692,468	-23.33
國民教育計畫	49,101,000	3,019,559	6,768,000	-3,748,441	-55.38	31,848,532	40,042,000	-8,193,468	-20.46
其他	49,101,000	3,019,559	6,768,000	-3,748,441	-55.38	31,848,532	40,042,000	-8,193,468	-20.46
建築及設備計畫	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
購建固定資產	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-485,000	3,748,441		3,748,441		9,776,807		9,776,807	
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					12,606,175	2,518,000	10,088,175	400.64

註：1.微收及依法分配收入-違規罰款收入：累計數差異係午餐廠商扣點罰款5000元。2.財產收入-財產處分收入：累計數差異係因尚未有資產處分變賣。
3.財產收入-權利金收入：累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。4.財產收入-利息收入：累計數差異係利息較預估數多，致收入增加。
5.財產收入-其他財產收入：累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
6.其他收入-雜項收入：累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。7.國民教育計畫：核實支用。
8.建築及設備計畫:般山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標，預計7月開工，10月底完工。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				3,019,559	6,768,000	-3,748,441	-55.38
		累計數				31,848,532	40,042,000	-8,193,468	-20.46
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	1,499,000	-1,499,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 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		
資產	259,976,360	86,781,279	6,543,243	14,371,311	-6,108,326	171,475,339
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			42,148	726,918
房屋及建築	218,269,764	57,190,175	3,048,100	6,091,431	-13,185	158,049,443
機械及設備	16,258,442	10,139,990	937,507	2,787,088	-1,663,357	5,932,228
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659	252,266	1,729,987	-1,594,066	1,265,914
雜項設備	17,745,564	13,686,232	2,305,370	3,759,845	-2,879,866	5,484,723
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置3,048,100元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置551,264元、撥入386,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,150,370元、撥入155,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷2,960元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 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	19,073			2,960		16,113
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置3,048,100元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置551,264元、撥入386,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,150,370元、撥入155,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷2,960元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 8 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
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度本准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00	殷山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標。	預計7月開工，10月底完工。
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 8 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
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度本准先行辦理數	調整數	合計		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		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113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	194,065,075	100.00	負　　債	2	9,983,561	5.14
流動資產	11	22,589,736	11.64	流動負債	21	6,364,798	3.28
現金	1101	22,412,042	11.55	應付款項	2102	6,364,798	3.28
銀行存款	110102	22,367,042	11.53	應付代收款	210203	6,364,798	3.28
銀行存款－市庫存款	110102-1	12,561,175	6.47	其他負債	28	3,618,763	1.86
銀行存款－保管款	110102-2	9,805,867	5.05	什項負債	2801	3,618,763	1.86
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	3,618,763	1.86
預付款項	1108	177,694	0.09	淨資產	3	184,081,514	94.86
預付費用	110804	177,694	0.09	淨資產	31	184,081,514	94.86
預付費用－非預算類	110804-2	177,694	0.09	淨資產	3101	184,081,514	94.86
固定資產	14	171,459,226	88.35	累積餘額	310101	176,024,449	90.70
土地改良物	1402	726,918	0.37	本期賸餘	310102	8,057,065	4.15
土地改良物	140201	3,734,289	1.92	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,007,371	-1.55	合計：		194,065,075	
房屋建築及設備	1404	158,049,443	81.44				
房屋建築及設備	140401	215,226,433	110.90				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,176,990	-29.46				
機械及設備	1405	5,932,228	3.06				
機械及設備	140501	14,408,861	7.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,476,633	-4.37				
交通及運輸設備	1406	1,265,914	0.65				
交通及運輸設備	140601	2,471,507	1.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,205,593	-0.62				
雜項設備	1407	5,484,723	2.83				
雜項設備	140701	16,291,089	8.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,806,366	-5.57				
無形資產	16	16,113	0.01				
無形資產	1601	16,113	0.01				
電腦軟體	160102	16,113	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	42.70				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	42.70				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-42.70				
合計：		194,065,075					
信託代理與保證資產		1,069,950		信託代理與保證負債		1,069,950	
保證品		1,069,950		應付保證品		1,069,950	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元

三.合計機關帳面餘額1,069,950元

四.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,383,482	48,168,582
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益	5,615,482	6,729,703
財產孳息收入		186,460
財產交易利益	5,615,482	6,543,243
政府撥入收入	6,768,000	41,394,000
公庫撥款收入	6,768,000	41,394,000
其他收入		39,879
雜項收入		39,879
支出	6,725,465	40,111,517
人事支出	2,790,643	30,487,608
人事支出	2,790,643	30,487,608
業務支出	228,916	1,302,154
業務支出	228,916	1,302,154
折舊、折耗及攤銷	3,705,906	8,262,985
固定資產折舊	3,705,536	8,260,025
無形資產攤銷	370	2,960
其他支出		58,770
其他支出		58,770
本期賸餘（短絀）	5,658,017	8,057,065
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		184,081,514

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	**41,625,339**	**6,543,243**	**48,168,582**	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
財產收入	186,460	6,543,243	6,729,703	財產收益
政府撥入收入	41,394,000		41,394,000	政府撥入收入
其他收入	39,879		39,879	其他收入
基金用途	**31,848,532**	**8,262,985**	**40,111,517**	支出
用人費用	30,487,608		30,487,608	人事支出
服務費用	1,278,592	23,562	1,302,154	業務支出
材料及用品費	10,562	-10,562		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		8,262,985	8,262,985	折舊、折耗及攤銷
其他	58,770		58,770	其他支出
本期賸餘(短絀)	**9,776,807**	**-1,719,742**	**8,057,065**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,829,368**	**173,195,081**	**176,024,449**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	**12,606,175**	**171,475,339**	**184,081,514**	期末淨資產

註： 1. 收入調整數6,543,243元，係代辦經費專款購置資本資產之利益6,002,000元、撥入資本資產之利益541,243元。
2. 支出調整數8,262,985元，係固定資產折舊8,260,025元、無形資產攤銷2,960元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113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	45,866,000	30,487,608	-15,378,392	-33.53
11 正式員額薪資	30,849,000	21,289,107	-9,559,893	-30.99
113 職員薪金	30,105,000	20,651,367	-9,453,633	-31.40
114 工員工資	744,000	637,740	-106,260	-14.28
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	216,256	-383,744	-63.96
124 兼職人員酬金	600,000	216,256	-383,744	-63.96
13 加（夜）班費	874,000	595,072	-278,928	-31.91
131 延長工時加班費	84,000		-84,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000	595,072	-194,928	-24.67
15 獎金	6,822,000	4,555,365	-2,266,635	-33.23
151 考績獎金	3,222,000	1,110,181	-2,111,819	-65.54
152 年終獎金	3,600,000	3,445,184	-154,816	-4.30
16 退休及卹償金	3,175,000	2,084,403	-1,090,597	-34.35
161 職員退休及離職金	2,944,000	2,007,275	-936,725	-31.82
162 工員退休及離職金	231,000	77,128	-153,872	-66.61
18 福利費	3,546,000	1,747,405	-1,798,595	-50.72
181 分擔員工保險費	2,962,000	1,638,979	-1,323,021	-44.67
183 傷病醫藥費	161,000	5,500	-155,500	-96.58
18Y 其他福利費	423,000	102,926	-320,074	-75.67
2 服務費用	2,567,000	1,278,592	-1,288,408	-50.19
21 水電費	643,000	354,074	-288,926	-44.93
212 工作場所電費	604,000	309,826	-294,174	-48.70
214 工作場所水費	35,000	44,248	9,248	26.42
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	22,088	-19,912	-47.41
221 郵費	6,000	2,000	-4,000	-66.67

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113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	%
222 電話費	36,000	20,088	-15,912	-44.20
23 旅運費	15,000	7,004	-7,996	-53.31
231 國內旅費	15,000	7,004	-7,996	-53.31
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	23,680	-66,320	-73.69
241 印刷及裝訂費	90,000	23,680	-66,320	-73.69
25 修理保養及保固費	663,000	268,814	-394,186	-59.45
252 一般房屋修護費	239,000	134,620	-104,380	-43.67
254 其他建築修護費	158,000	57,219	-100,781	-63.79
255 機械及設備修護費	179,000	34,475	-144,525	-80.74
257 雜項設備修護費	87,000	42,500	-44,500	-51.15
27 一般服務費	836,000	506,506	-329,494	-39.41
279 外包費	836,000	506,506	-329,494	-39.41
28 專業服務費	206,000	61,331	-144,669	-70.23
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	5,000	-43,000	-89.58
287 委託檢驗（定）試驗認證費	88,000	12,000	-76,000	-86.36
28Y 其他專業服務費	70,000	44,331	-25,669	-36.67
29 公共關係費	72,000	35,095	-36,905	-51.26
291 公共關係費	72,000	35,095	-36,905	-51.26
3 材料及用品費	316,000	10,562	-305,438	-96.66
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	310,000	10,562	-299,438	-96.59
321 辦公（事務）用品	264,000	7,399	-256,601	-97.20
322 報章雜誌	33,000		-33,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	2,028	-1,972	-49.30
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000		-2,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113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	%
32Y 其他用品消耗	7,000	1,135	-5,865	-83.79
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營合與設施工程支出	1,499,000		-1,499,000	-100.00
51 購建固定資產	1,499,000		-1,499,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000		-1,499,000	-100.00
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	339,000	58,770	-280,230	-82.66
91 其他支出	339,000	58,770	-280,230	-82.66
91Y 其他	339,000	58,770	-280,230	-82.66
合 計	50,600,000	31,848,532	-18,751,468	-37.06

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
12,561,175	12,561,175	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
113/08/01-113/08/31

18209 正濱國中

列印日期：113/08/30
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11351820980030100	301教育基金					上期結餘		37,686,707	28,873,973	8,812,734
11351820980030100	301教育基金	113/08/02	13858130133569		6,768,000	收入數		44,454,707	28,873,973	15,580,734
11351820980030100	301教育基金	113/08/08	00096	0801627		支付數	275,331	44,454,707	29,149,304	15,305,403
11351820980030100	301教育基金	113/08/08	00097	0801628		支付數	9,212	44,454,707	29,158,516	15,296,191
11351820980030100	301教育基金	113/08/08	00098	0801629		支付數	72,358	44,454,707	29,230,874	15,223,833
11351820980030100	301教育基金	113/08/08	00099	0801630		支付數	6,333	44,454,707	29,237,207	15,217,500
11351820980030100	301教育基金	113/08/13	00100	0802229		支付數	9,500	44,454,707	29,246,707	15,208,000
11351820980030100	301教育基金	113/08/13	00101	0802230		支付數	5,000	44,454,707	29,251,707	15,203,000
11351820980030100	301教育基金	113/08/14	00102	0802369		支付數	12,810	44,454,707	29,264,517	15,190,190
11351820980030100	301教育基金	113/08/14	00103	0802370		支付數	27,709	44,454,707	29,292,226	15,162,481
11351820980030100	301教育基金	113/08/14	00104	0802371		支付數	219,461	44,454,707	29,511,687	14,943,020
11351820980030100	301教育基金	113/08/15	00105	0802653		支付數	9,600	44,454,707	29,521,287	14,933,420
11351820980030100	301教育基金	113/08/23	00106	0803910		支付數	9,500	44,454,707	29,530,787	14,923,920
11351820980030100	301教育基金	113/08/23	00107	0803911		支付數	1,905	44,454,707	29,532,692	14,922,015
11351820980030100	301教育基金	113/08/28	00109	0804594		支付數	9,800	44,454,707	29,542,492	14,912,215
11351820980030100	301教育基金	113/08/28	00110	0804596		支付數	3,104	44,454,707	29,545,596	14,909,111
11351820980030100	301教育基金	113/08/28	00111	0804597		支付數	46,508	44,454,707	29,592,104	14,862,603
11351820980030100	301教育基金	113/08/29	00108	0804838		支付數	2,197,270	44,454,707	31,789,374	12,665,333
11351820980030100	301教育基金	113/08/30	00112	0805234		支付數	104,158	44,454,707	31,893,532	12,561,175
	小計				6,768,000		3,019,559			

編製日期：　113 年　8 月　31 日

製表人員：會計室主任劉俊好　電話：2463-1490#55

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 9 月 份

主辦會計人員 劉俊好

基金主持人 李康莊

基隆市地方教育發展基金－基隆市立正濱國民中學

目次

中華民國113年9月份

		頁次
甲、預算執行報表		
壹、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第	1 頁
貳、附屬表		
一、主要業務計畫執行明細表	第	2 頁
二、資本資產明細表	第	3-4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第	5-6 頁
乙、會計報表		
壹、主要表		
一、平衡表	第	7-9 頁
二、收入支出表	第	10-11 頁
丙、參考表		
一、預算執行與會計收支對照表	第	12 頁
丁、其他		
一、各項費用彙計表	第	13-15 頁
二、銀行存款－市庫存款調節表	第	16-17 頁
三、公庫存款差額解釋表(含對帳單)	第	18-26 頁
四、虛擬帳號餘額明細表(含交易明細表)	第	27-31 頁
五、保管品明細表(含差解表、餘額月報表)	第	32-33 頁
六、財產目錄(月報表)	第	34-35 頁
七、財產（及軟體）增減結存表	第	36-38 頁
八、原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表 （6月及12月月報適用）	第	無 頁

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	50,115,000	3,697,647	3,686,000	11,647	0.32	45,322,986	45,227,000	95,986	0.21
徵收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000	120,233	110,000	10,233	9.30	306,693	253,000	53,693	21.22
財產處分收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
權利金收入	220,000	120,233	110,000	10,233	9.30	274,946	220,000	54,946	24.98
利息收入	36,000					31,747	18,000	13,747	76.37
其他財產收入	12,000						12,000	-12,000	-100.00
政府撥入收入	49,840,000	3,576,000	3,576,000			44,970,000	44,970,000		
公庫撥款收入	49,840,000	3,576,000	3,576,000			44,970,000	44,970,000		
其他收入	4,000	1,414		1,414		41,293	4,000	37,293	932.33
雜項收入	4,000	1,414		1,414		41,293	4,000	37,293	932.33
基金用途	50,600,000	5,169,561	3,686,000	1,483,561	40.25	37,018,093	45,227,000	-8,208,907	-18.15
國民教育計畫	49,101,000	5,169,561	3,686,000	1,483,561	40.25	37,018,093	43,728,000	-6,709,907	-15.34
其他	49,101,000	5,169,561	3,686,000	1,483,561	40.25	37,018,093	43,728,000	-6,709,907	-15.34
建築及設備計畫	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
購建固定資產	1,499,000						1,499,000	-1,499,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-485,000	-1,471,914		-1,471,914		8,304,893		8,304,893	
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					11,134,261	2,518,000	8,616,261	342.19

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入：累計數差異係午餐廠商扣點罰款5000元。2.財產收入-財產處分收入：累計數差異係因尚未有資產處分變賣。
3.財產收入-權利金收入：累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。4.財產收入-利息收入：累計數差異係利息較預估數多，致收入增加。
5.財產收入-其他財產收入：累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
6.其他收入-雜項收入：累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。7.國民教育計畫：核實支用。
8.建築及設備計畫:般山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標，預計7月開工，10月底完工。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				5,169,561	3,686,000	1,483,561	40.25
		累計數				37,018,093	43,728,000	-6,709,907	-15.34
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	1,499,000	-1,499,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 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	259,976,360	86,781,279	6,751,243	14,942,812	-5,979,640	170,983,152
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			47,416	721,650
房屋及建築	218,269,764	57,190,175	3,048,100	6,091,431	364,877	157,671,381
機械及設備	16,258,442	10,139,990	937,507	2,787,088	-1,514,581	5,783,452
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659	252,266	1,729,987	-1,573,759	1,245,607
雜項設備	17,745,564	13,686,232	2,513,370	4,330,976	-3,303,593	5,545,319
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置3,048,100元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置551,264元、撥入386,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,358,370元、撥入155,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元、報廢財產571,131。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷3,330元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 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	19,073			3,330		15,743
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置3,048,100元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置551,264元、撥入386,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,358,370元、撥入155,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元、報廢財產571,131。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷3,330元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 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
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度本准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00	殷山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標。	預計7月開工，10月底完工。
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 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
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度本准先行辦理數	調整數	合計		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		1,499,000			1,499,000	1,499,000					-1,499,000	-100.00		

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113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	192,097,023	100.00	負　　債	2	9,979,610	5.20
流動資產	11	21,113,871	10.99	流動負債	21	6,196,747	3.23
現金	1101	20,837,391	10.85	應付款項	2102	6,196,747	3.23
銀行存款	110102	20,792,391	10.82	應付代收款	210203	6,196,747	3.23
銀行存款－市庫存款	110102-1	11,089,261	5.77	其他負債	28	3,782,863	1.97
銀行存款－保管款	110102-2	9,703,130	5.05	什項負債	2801	3,782,863	1.97
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	3,782,863	1.97
預付款項	1108	276,480	0.14	淨資產	3	182,117,413	94.80
預付費用	110804	276,480	0.14	淨資產	31	182,117,413	94.80
預付費用－非預算類	110804-2	276,480	0.14	淨資產	3101	182,117,413	94.80
固定資產	14	170,967,409	89.00	累積餘額	310101	176,024,449	91.63
土地改良物	1402	721,650	0.38	本期賸餘	310102	6,092,964	3.17
土地改良物	140201	3,734,289	1.94	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,012,639	-1.57	合計：		192,097,023	
房屋建築及設備	1404	157,671,381	82.08				
房屋建築及設備	140401	215,226,433	112.04				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,555,052	-29.96				
機械及設備	1405	5,783,452	3.01				
機械及設備	140501	14,408,861	7.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,625,409	-4.49				
交通及運輸設備	1406	1,245,607	0.65				
交通及運輸設備	140601	2,471,507	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,225,900	-0.64				
雜項設備	1407	5,545,319	2.89				
雜項設備	140701	15,927,958	8.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,382,639	-5.40				
無形資產	16	15,743	0.01				
無形資產	1601	15,743	0.01				
電腦軟體	160102	15,743	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	43.13				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	43.13				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-43.13				
合計：		192,097,023					
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,905,647	52,074,229
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益	328,233	7,057,936
財產孳息收入	120,233	306,693
財產交易利益	208,000	6,751,243
政府撥入收入	3,576,000	44,970,000
公庫撥款收入	3,576,000	44,970,000
其他收入	1,414	41,293
雜項收入	1,414	41,293
支出	5,869,748	45,981,265
人事支出	4,939,538	35,427,146
人事支出	4,939,538	35,427,146
業務支出	223,463	1,525,617
業務支出	223,463	1,525,617
財產損失	5,711	5,711
財產交易損失	5,711	5,711
折舊、折耗及攤銷	694,476	8,957,461
固定資產折舊	694,106	8,954,131
無形資產攤銷	370	3,330
其他支出	6,560	65,330
其他支出	6,560	65,330

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,964,101	6,092,964
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		182,117,413

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	**45,322,986**	**6,751,243**	**52,074,229**	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
財產收入	306,693	6,751,243	7,057,936	財產收益
政府撥入收入	44,970,000		44,970,000	政府撥入收入
其他收入	41,293		41,293	其他收入
基金用途	**37,018,093**	**8,963,172**	**45,981,265**	支出
用人費用	35,427,146		35,427,146	人事支出
服務費用	1,495,786	29,831	1,525,617	業務支出
材料及用品費	16,831	-16,831		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		5,711	5,711	財產損失
		8,957,461	8,957,461	折舊、折耗及攤銷
其他	65,330		65,330	其他支出
本期賸餘(短絀)	**8,304,893**	**-2,211,929**	**6,092,964**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,829,368**	**173,195,081**	**176,024,449**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	**11,134,261**	**170,983,152**	**182,117,413**	期末淨資產

註： 1. 收入調整數6,751,243元，係代辦經費專款購置資本資產之利益6,210,000元、撥入資本資產之利益541,243元。
2. 支出調整數8,963,172元，係固定資產折舊8,954,131元、無形資產攤銷3,330元、報廢資本資產損失5,711元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113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	45,866,000	35,427,146	-10,438,854	-22.76
11 正式員額薪資	30,849,000	23,649,670	-7,199,330	-23.34
113 職員薪金	30,105,000	22,941,070	-7,163,930	-23.80
114 工員工資	744,000	708,600	-35,400	-4.76
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	216,256	-383,744	-63.96
124 兼職人員酬金	600,000	216,256	-383,744	-63.96
13 加（夜）班費	874,000	595,072	-278,928	-31.91
131 延長工時加班費	84,000		-84,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000	595,072	-194,928	-24.67
15 獎金	6,822,000	6,651,135	-170,865	-2.50
151 考績獎金	3,222,000	3,205,951	-16,049	-0.50
152 年終獎金	3,600,000	3,445,184	-154,816	-4.30
16 退休及卹償金	3,175,000	2,352,274	-822,726	-25.91
161 職員退休及離職金	2,944,000	2,265,934	-678,066	-23.03
162 工員退休及離職金	231,000	86,340	-144,660	-62.62
18 福利費	3,546,000	1,962,739	-1,583,261	-44.65
181 分擔員工保險費	2,962,000	1,854,313	-1,107,687	-37.40
183 傷病醫藥費	161,000	5,500	-155,500	-96.58
18Y 其他福利費	423,000	102,926	-320,074	-75.67
2 服務費用	2,567,000	1,495,786	-1,071,214	-41.73
21 水電費	643,000	416,499	-226,501	-35.23
212 工作場所電費	604,000	360,128	-243,872	-40.38
214 工作場所水費	35,000	56,371	21,371	61.06
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	25,534	-16,466	-39.20
221 郵費	6,000	2,000	-4,000	-66.67

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113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	%
222 電話費	36,000	23,534	-12,466	-34.63
23 旅運費	15,000	8,729	-6,271	-41.81
231 國內旅費	15,000	8,729	-6,271	-41.81
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	47,982	-42,018	-46.69
241 印刷及裝訂費	90,000	47,982	-42,018	-46.69
25 修理保養及保固費	663,000	276,314	-386,686	-58.32
252 一般房屋修護費	239,000	134,620	-104,380	-43.67
254 其他建築修護費	158,000	57,219	-100,781	-63.79
255 機械及設備修護費	179,000	41,975	-137,025	-76.55
257 雜項設備修護費	87,000	42,500	-44,500	-51.15
27 一般服務費	836,000	578,864	-257,136	-30.76
279 外包費	836,000	578,864	-257,136	-30.76
28 專業服務費	206,000	73,664	-132,336	-64.24
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	11,000	-37,000	-77.08
287 委託檢驗（定）試驗認證費	88,000	12,000	-76,000	-86.36
28Y 其他專業服務費	70,000	50,664	-19,336	-27.62
29 公共關係費	72,000	68,200	-3,800	-5.28
291 公共關係費	72,000	68,200	-3,800	-5.28
3 材料及用品費	316,000	16,831	-299,169	-94.67
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	310,000	16,831	-293,169	-94.57
321 辦公（事務）用品	264,000	9,326	-254,674	-96.47
322 報章雜誌	33,000	3,000	-30,000	-90.91
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	2,486	-1,514	-37.85
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000		-2,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113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	%
32Y 其他用品消耗	7,000	2,019	-4,981	-71.16
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營合與設施工程支出	1,499,000		-1,499,000	-100.00
51 購建固定資產	1,499,000		-1,499,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000		-1,499,000	-100.00
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	339,000	65,330	-273,670	-80.73
91 其他支出	339,000	65,330	-273,670	-80.73
91Y 其他	339,000	65,330	-273,670	-80.73
合 計	50,600,000	37,018,093	-13,581,907	-26.84

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 9 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
11,089,261	11,089,009	252	以前年度溢付收回尚待繳庫-學務處體育組投保取消學生保險退費

基隆市政府
歲出各機關對帳單
113/09/01-113/09/30

18209 正濱國中

列印日期：113/10/01
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11351820980030100	301教育基金					上期結餘		44,454,707	31,893,532	12,561,175
11351820980030100	301教育基金	113/09/03	13856730135111		3,576,000	收入數		48,030,707	31,893,532	16,137,175
11351820980030100	301教育基金	113/09/04	00113	0900618		支付數	4,720	48,030,707	31,898,252	16,132,455
11351820980030100	301教育基金	113/09/04	00114	0900619		支付數	6,127	48,030,707	31,904,379	16,126,328
11351820980030100	301教育基金	113/09/04	00115	0900620		支付數	409,996	48,030,707	32,314,375	15,716,332
11351820980030100	301教育基金	113/09/04	00117	0900621		支付數	9,212	48,030,707	32,323,587	15,707,120
11351820980030100	301教育基金	113/09/04	00118	0900622		支付數	12,123	48,030,707	32,335,710	15,694,997
11351820980030100	301教育基金	113/09/04	00116	0900713		支付數	21,418	48,030,707	32,357,128	15,673,579
11351820980030100	301教育基金	113/09/04	00119	0900714		支付數	750	48,030,707	32,357,878	15,672,829
11351820980030100	301教育基金	113/09/09	00120	0901549		支付數	72,358	48,030,707	32,430,236	15,600,471
11351820980030100	301教育基金	113/09/09	00121	0901550		支付數	6,248	48,030,707	32,436,484	15,594,223
11351820980030100	301教育基金	113/09/09	00122	0901551		支付數	6,333	48,030,707	32,442,817	15,587,890
11351820980030100	301教育基金	113/09/11	00123	0901993		支付數	6,000	48,030,707	32,448,817	15,581,890
11351820980030100	301教育基金	113/09/16	0009300108	0900194		支出收回	7,605	48,030,707	32,441,212	15,589,495
11351820980030100	301教育基金	113/09/18	13858230135610		1,162	收入數		48,031,869	32,441,212	15,590,657
11351820980030100	301教育基金	113/09/18	13858030135617		120,233	收入數		48,152,102	32,441,212	15,710,890
11351820980030100	301教育基金	113/09/19	00124	0903012		支付數	52,201	48,152,102	32,493,413	15,658,689
11351820980030100	301教育基金	113/09/20	00125	0903326		支付數	39,998	48,152,102	32,533,411	15,618,691
11351820980030100	301教育基金	113/09/25	00114	0900263		支出收回	6,127	48,152,102	32,527,284	15,624,818
11351820980030100	301教育基金	113/09/25	00126	0904116		支付數	2,124,830	48,152,102	34,652,114	13,499,988
11351820980030100	301教育基金	113/09/26	00128	0904244		支付數	19,952	48,152,102	34,672,066	13,480,036
11351820980030100	301教育基金	113/09/26	00129	0904245		支付數	7,500	48,152,102	34,679,566	13,472,536
11351820980030100	301教育基金	113/09/27	00127	0904493		支付數	2,329,668	48,152,102	37,009,234	11,142,868
11351820980030100	301教育基金	113/09/27	00130	0904649		支付數	31,870	48,152,102	37,041,104	11,110,998
11351820980030100	301教育基金	113/09/30	00131	0904809		支付數	6,560	48,152,102	37,047,664	11,104,438
11351820980030100	301教育基金	113/09/30	00132	0904810		支付數	4,720	48,152,102	37,052,384	11,099,718
11351820980030100	301教育基金	113/09/30	00133	0904811		支付數	10,709	48,152,102	37,063,093	11,089,009
	小計				3,697,395		5,169,561			

編製日期：　113 年　9 月　30 日

製表人員：會計室主任劉俊好　電話：2463-1490#55

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 10 月 份

主辦會計人員 會計室主任劉俊好

基金主持人 基隆市立正濱國民中學校長李康莊

基隆市地方教育發展基金－基隆市立正濱國民中學

目次

中華民國113年10月份

		頁次
甲、預算執行報表		
壹、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	.....	第 1 頁
貳、附屬表		
一、主要業務計畫執行明細表	.....	第 2 頁
二、資本資產明細表	.....	第 3-4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	.....	第 5-6 頁
乙、會計報表		
壹、主要表		
一、平衡表	.....	第 7-9 頁
二、收入支出表	.....	第 10-11 頁
丙、參考表		
一、預算執行與會計收支對照表	.....	第 12 頁
丁、其他		
一、各項費用彙計表	.....	第 13-15 頁
二、銀行存款－市庫存款調節表	.....	第 16-17 頁
三、公庫存款差額解釋表(含對帳單)	.....	第 18-27 頁
四、虛擬帳號餘額明細表(含交易明細表)	.....	第 28-31 頁
五、保管品明細表(含差解表、餘額月報表)	.....	第 32-33 頁
六、財產目錄(月報表)	.....	第 34-35 頁
七、財產（及軟體）增減結存表	.....	第 36-38 頁
八、原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表 （6月及12月月報適用）	.....	第 無 頁

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

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	50,115,000	3,303,000	3,303,000			48,625,986	48,530,000	95,986	0.20
微收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000					306,693	253,000	53,693	21.22
財產處分收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
權利金收入	220,000					274,946	220,000	54,946	24.98
利息收入	36,000					31,747	18,000	13,747	76.37
其他財產收入	12,000						12,000	-12,000	-100.00
政府撥入收入	49,840,000	3,303,000	3,303,000			48,273,000	48,273,000		
公庫撥款收入	49,840,000	3,303,000	3,303,000			48,273,000	48,273,000		
其他收入	4,000					41,293	4,000	37,293	932.33
雜項收入	4,000					41,293	4,000	37,293	932.33
基金用途	50,600,000	3,695,694	3,431,000	264,694	7.71	40,713,787	48,658,000	-7,944,213	-16.33
國民教育計畫	49,101,000	3,691,407	3,431,000	260,407	7.59	40,709,500	47,159,000	-6,449,500	-13.68
其他	49,101,000	3,691,407	3,431,000	260,407	7.59	40,709,500	47,159,000	-6,449,500	-13.68
建築及設備計畫	1,499,000	4,287		4,287		4,287	1,499,000	-1,494,713	-99.71
購建固定資產	1,499,000	4,287		4,287		4,287	1,499,000	-1,494,713	-99.71
本期賸餘(短絀)	-485,000	-392,694	-128,000	-264,694	206.79	7,912,199	-128,000	8,040,199	-6,281.41
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					10,741,567	2,390,000	8,351,567	349.44

註：1.微收及依法分配收入-違規罰款收入：累計數差異係午餐廠商扣點罰款5000元。2.財產收入-財產處分收入：累計數差異係因尚未有資產處分變賣。
3.財產收入-權利金收入：累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。4.財產收入-利息收入：累計數差異係利息較預估數多，致收入增加。
5.財產收入-其他財產收入：累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
6.其他收入-雜項收入：累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。7.國民教育計畫：核實支用。
8.建築及設備計畫:殷山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標、預計7月開工、11月底完工。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				3,691,407	3,431,000	260,407	7.59
		累計數				40,709,500	47,159,000	-6,449,500	-13.68
建築及設備計畫		本月數				4,287	0	4,287	0.00
		累計數				4,287	1,499,000	-1,494,713	-99.71

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

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	259,976,360	86,781,279	6,871,976	14,943,182	-5,285,476	170,409,351
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			52,685	716,381
房屋及建築	218,269,764	57,190,175	3,052,387	6,091,431	742,964	157,297,581
機械及設備	16,258,442	10,139,990	1,053,953	2,787,088	-1,367,746	5,753,063
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659	252,266	1,729,987	-1,553,453	1,225,301
雜項設備	17,745,564	13,686,232	2,513,370	4,330,976	-3,159,926	5,401,652
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置3,052,387元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置667,710元、撥入386,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,358,370元、撥入155,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元、報廢財產571,131。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷3,700元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

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	19,073			3,700		15,373
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置3,052,387元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置667,710元、撥入386,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,358,370元、撥入155,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元、報廢財產571,131。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷3,700元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000	4,287		4,287	0.29	-1,494,713	-99.71		
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000	4,287		4,287	0.29	-1,494,713	-99.71	殷山樓東側風雨走廊工程已於6/20決標。	預計7月開工，11月底完工。
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度本准先行辦理數	調整數	合計		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		1,499,000			1,499,000	1,499,000	4,287		4,287	0.29	-1,494,713	-99.71		

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

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	191,247,685	100.00	負　　債	2	10,096,767	5.28
流動資產	11	20,838,334	10.90	流動負債	21	6,065,504	3.17
現金	1101	20,822,781	10.89	應付款項	2102	6,065,504	3.17
銀行存款	110102	20,777,781	10.86	應付代收款	210203	6,065,504	3.17
銀行存款－市庫存款	110102-1	10,696,567	5.59	其他負債	28	4,031,263	2.11
銀行存款－保管款	110102-2	10,081,214	5.27	什項負債	2801	4,031,263	2.11
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	4,031,263	2.11
預付款項	1108	15,553	0.01	淨資產	3	181,150,918	94.72
預付費用	110804	15,553	0.01	淨資產	31	181,150,918	94.72
預付費用－非預算類	110804-2	15,553	0.01	淨資產	3101	181,150,918	94.72
固定資產	14	170,393,978	89.10	累積餘額	310101	176,024,449	92.04
土地改良物	1402	716,381	0.37	本期賸餘	310102	5,126,469	2.68
土地改良物	140201	3,734,289	1.95	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,017,908	-1.58	合計：		191,247,685	
房屋建築及設備	1404	157,297,581	82.25				
房屋建築及設備	140401	215,230,720	112.54				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,933,139	-30.29				
機械及設備	1405	5,753,063	3.01				
機械及設備	140501	14,525,307	7.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,772,244	-4.59				
交通及運輸設備	1406	1,225,301	0.64				
交通及運輸設備	140601	2,471,507	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,246,206	-0.65				
雜項設備	1407	5,401,652	2.82				
雜項設備	140701	15,927,958	8.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,526,306	-5.50				
無形資產	16	15,373	0.01				
無形資產	1601	15,373	0.01				
電腦軟體	160102	15,373	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	43.33				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	43.33				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-43.33				
合計：		191,247,685					
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

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	3,419,446	55,493,675
微收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益	116,446	7,174,382
財產孳息收入		306,693
財產交易利益	116,446	6,867,689
政府撥入收入	3,303,000	48,273,000
公庫撥款收入	3,303,000	48,273,000
其他收入		41,293
雜項收入		41,293
支出	4,385,941	50,367,206
人事支出	3,421,468	38,848,614
人事支出	3,421,468	38,848,614
業務支出	237,009	1,762,626
業務支出	237,009	1,762,626
財產損失		5,711
財產交易損失		5,711
折舊、折耗及攤銷	694,534	9,651,995
固定資產折舊	694,164	9,648,295
無形資產攤銷	370	3,700
其他支出	32,930	98,260
其他支出	32,930	98,260

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

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）	-966,495	5,126,469
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		181,150,918

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—基隆市正濱國民中學

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	**48,625,986**	**6,867,689**	**55,493,675**	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
財產收入	306,693	6,867,689	7,174,382	財產收益
政府撥入收入	48,273,000		48,273,000	政府撥入收入
其他收入	41,293		41,293	其他收入
基金用途	**40,713,787**	**9,653,419**	**50,367,206**	支出
用人費用	38,848,614		38,848,614	人事支出
服務費用	1,685,973	76,653	1,762,626	業務支出
材料及用品費	63,653	-63,653		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		5,711	5,711	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及營舍與設施工程支出	4,287	-4,287		
		9,651,995	9,651,995	折舊、折耗及攤銷
其他	98,260		98,260	其他支出
本期賸餘(短絀)	**7,912,199**	**-2,785,730**	**5,126,469**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,829,368**	**173,195,081**	**176,024,449**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	**10,741,567**	**170,409,351**	**181,150,918**	期末淨資產

註： 1.收入調整數6,867,689元，係代辦經費專款購置資本資產之利益6,326,446元、撥入資本資產之利益541,243元。
2.支出調整數9,653,419元，係購建資本資產-4,287元、固定資產折舊9,648,295元、無形資產攤銷3,700元、報廢資本資產損失5,711元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

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	45,866,000	38,848,614	-7,017,386	-15.30
11 正式員額薪資	30,849,000	26,291,823	-4,557,177	-14.77
113 職員薪金	30,105,000	25,512,363	-4,592,637	-15.26
114 工員工資	744,000	779,460	35,460	4.77
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	273,334	-326,666	-54.44
124 兼職人員酬金	600,000	273,334	-326,666	-54.44
13 加（夜）班費	874,000	595,072	-278,928	-31.91
131 延長工時加班費	84,000		-84,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000	595,072	-194,928	-24.67
15 獎金	6,822,000	6,848,055	26,055	0.38
151 考績獎金	3,222,000	3,402,871	180,871	5.61
152 年終獎金	3,600,000	3,445,184	-154,816	-4.30
16 退休及卹償金	3,175,000	2,622,270	-552,730	-17.41
161 職員退休及離職金	2,944,000	2,526,718	-417,282	-14.17
162 工員退休及離職金	231,000	95,552	-135,448	-58.64
18 福利費	3,546,000	2,218,060	-1,327,940	-37.45
181 分擔員工保險費	2,962,000	2,104,634	-857,366	-28.95
183 傷病醫藥費	161,000	10,500	-150,500	-93.48
18Y 其他福利費	423,000	102,926	-320,074	-75.67
2 服務費用	2,567,000	1,685,973	-881,027	-34.32
21 水電費	643,000	473,498	-169,502	-26.36
212 工作場所電費	604,000	417,127	-186,873	-30.94
214 工作場所水費	35,000	56,371	21,371	61.06
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	30,101	-11,899	-28.33
221 郵費	6,000	2,000	-4,000	-66.67

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

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	36,000	28,101	-7,899	-21.94
23 旅運費	15,000	11,174	-3,826	-25.51
231 國內旅費	15,000	11,174	-3,826	-25.51
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	56,902	-33,098	-36.78
241 印刷及裝訂費	90,000	56,902	-33,098	-36.78
25 修理保養及保固費	663,000	290,579	-372,421	-56.17
252 一般房屋修護費	239,000	137,035	-101,965	-42.66
254 其他建築修護費	158,000	63,819	-94,181	-59.61
255 機械及設備修護費	179,000	44,675	-134,325	-75.04
257 雜項設備修護費	87,000	45,050	-41,950	-48.22
27 一般服務費	836,000	651,222	-184,778	-22.10
279 外包費	836,000	651,222	-184,778	-22.10
28 專業服務費	206,000	100,497	-105,503	-51.22
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	31,500	-16,500	-34.38
287 委託檢驗（定）試驗認證費	88,000	12,000	-76,000	-86.36
28Y 其他專業服務費	70,000	56,997	-13,003	-18.58
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00
291 公共關係費	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	316,000	63,653	-252,347	-79.86
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	310,000	63,653	-246,347	-79.47
321 辦公（事務）用品	264,000	54,813	-209,187	-79.24
322 報章雜誌	33,000	3,000	-30,000	-90.91
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	3,086	-914	-22.85
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000		-2,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

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	%
32Y 其他用品消耗	7,000	2,754	-4,246	-60.66
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營合與設施工程支出	1,499,000	4,287	-1,494,713	-99.71
51 購建固定資產	1,499,000	4,287	-1,494,713	-99.71
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000	4,287	-1,494,713	-99.71
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	339,000	98,260	-240,740	-71.01
91 其他支出	339,000	98,260	-240,740	-71.01
91Y 其他	339,000	98,260	-240,740	-71.01
合 計	50,600,000	40,713,787	-9,886,213	-19.54

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 10 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
10,696,567	10,714,776	-18,209	11月退撫儲金(新制)公付額$10,709及童軍營地探索體驗設施暨活動入口設置財物採購案113.10.18評選委員審查出席費$7,500支付科於11月份支出。

基隆市政府
歲出各機關對帳單
113/10/01-113/10/31

18209 正濱國中

列印日期：113/11/04
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
						上期結餘		48,152,102	37,063,093	11,089,009
11351820980030100	301教育基金	113/10/01	13858730136426		252	收入數		48,152,354	37,063,093	11,089,261
11351820980030100	301教育基金	113/10/04	13852130136505		3,303,000	收入數		51,455,354	37,063,093	14,392,261
11351820980030100	301教育基金	113/10/08	00134	1001158		支付數	40,769	51,455,354	37,103,862	14,351,492
11351820980030100	301教育基金	113/10/08	00135	1001159		支付數	21,000	51,455,354	37,124,862	14,330,492
11351820980030100	301教育基金	113/10/08	00136	1001160		支付數	9,212	51,455,354	37,134,074	14,321,280
11351820980030100	301教育基金	113/10/08	00137	1001161		支付數	72,358	51,455,354	37,206,432	14,248,922
11351820980030100	301教育基金	113/10/08	00138	1001162		支付數	205,490	51,455,354	37,411,922	14,043,432
11351820980030100	301教育基金	113/10/08	00139	1001163		支付數	424,685	51,455,354	37,836,607	13,618,747
11351820980030100	301教育基金	113/10/15	00140	1002243		支付數	6,333	51,455,354	37,842,940	13,612,414
11351820980030100	301教育基金	113/10/15	00141	1002244		支付數	40,198	51,455,354	37,883,138	13,572,216
11351820980030100	301教育基金	113/10/15	00142	1002245		支付數	27,180	51,455,354	37,910,318	13,545,036
11351820980030100	301教育基金	113/10/15	00143	1002246		支付數	1,889	51,455,354	37,912,207	13,543,147
11351820980030100	301教育基金	113/10/15	00144	1002247		支付數	196,920	51,455,354	38,109,127	13,346,227
11351820980030100	301教育基金	113/10/21	00145	1002980		支付數	56,999	51,455,354	38,166,126	13,289,228
11351820980030100	301教育基金	113/10/24	00146	1003817		支付數	152,836	51,455,354	38,318,962	13,136,392
11351820980030100	301教育基金	113/10/24	00147	1003818		支付數	52,215	51,455,354	38,371,177	13,084,177
11351820980030100	301教育基金	113/10/24	00148	1003819		支付數	23,496	51,455,354	38,394,673	13,060,681
11351820980030100	301教育基金	113/10/25	00150	1004162		支付數	57,078	51,455,354	38,451,751	13,003,603
11351820980030100	301教育基金	113/10/28	108	1000169		支出收回	32,720	51,455,354	38,419,031	13,036,323
11351820980030100	301教育基金	113/10/28	138	1000170		支出收回	23,748	51,455,354	38,395,283	13,060,071
11351820980030100	301教育基金	113/10/29	00149	1004490		支付數	4,720	51,455,354	38,400,003	13,055,351
11351820980030100	301教育基金	113/10/29	00151	1004491		支付數	2,359,662	51,455,354	40,759,665	10,695,689
11351820980030100	301教育基金	113/10/30	151	1000187		支出收回	19,087	51,455,354	40,740,578	10,714,776
	小計				3,303,252		3,677,485			

編製日期：　113 年　10 月　31 日

製表人員：會計主任劉俊好　電話：2463-1490#55

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 11 月 份

主辦會計人員 會計室佳劉俊好

基金主持人 基隆市立正濱國民中學校長 李康莊

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 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	50,115,000	1,609,484	1,567,000	42,484	2.71	50,235,470	50,097,000	138,470	0.28
徵收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000	6,200		6,200		312,893	253,000	59,893	23.67
財產處分收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
權利金收入	220,000					274,946	220,000	54,946	24.98
利息收入	36,000					31,747	18,000	13,747	76.37
其他財產收入	12,000	6,200		6,200		6,200	12,000	-5,800	-48.33
政府撥入收入	49,840,000	1,567,000	1,567,000			49,840,000	49,840,000		
公庫撥款收入	49,840,000	1,567,000	1,567,000			49,840,000	49,840,000		
其他收入	4,000	36,284		36,284		77,577	4,000	73,577	1,839.43
雜項收入	4,000	36,284		36,284		77,577	4,000	73,577	1,839.43
基金用途	50,600,000	3,110,905	1,762,000	1,348,905	76.56	43,824,692	50,420,000	-6,595,308	-13.08
國民教育計畫	49,101,000	3,104,345	1,762,000	1,342,345	76.18	43,813,845	48,921,000	-5,107,155	-10.44
其他	49,101,000	3,104,345	1,762,000	1,342,345	76.18	43,813,845	48,921,000	-5,107,155	-10.44
建築及設備計畫	1,499,000	6,560		6,560		10,847	1,499,000	-1,488,153	-99.28
購建固定資產	1,499,000	6,560		6,560		10,847	1,499,000	-1,488,153	-99.28
本期賸餘(短絀)	-485,000	-1,501,421	-195,000	-1,306,421	669.96	6,410,778	-323,000	6,733,778	-2,084.76
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					9,240,146	2,195,000	7,045,146	320.96

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入：累計數差異係午餐廠商扣點罰款5000元。2.財產收入-財產處分收入：累計數差異係因尚未有資產處分變賣。
3.財產收入-權利金收入：累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。4.財產收入-利息收入：累計數差異係利息較預估數多，致收入增加。
5.財產收入-其他財產收入：累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
6.其他收入-雜項收入：累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。7.國民教育計畫：核實支用。
8.建築及設備計畫:殷山樓東側風雨走廊工程已完工，刻正辦理驗收付款程序。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 11 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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				3,104,345	1,762,000	1,342,345	76.18
		累計數				43,813,845	48,921,000	-5,107,155	-10.44
建築及設備計畫		本月數				6,560	0	6,560	0.00
		累計數				10,847	1,499,000	-1,488,153	-99.28

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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	259,976,360	86,781,279	6,978,536	14,943,551	-4,597,638	169,827,704
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			57,953	711,113
房屋及建築	218,269,764	57,190,175	3,058,947	6,091,431	1,121,088	156,926,017
機械及設備	16,258,442	10,139,990	1,053,953	2,787,088	-1,221,143	5,606,460
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659	252,266	1,729,987	-1,533,147	1,204,995
雜項設備	17,745,564	13,686,232	2,613,370	4,330,976	-3,022,389	5,364,115
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置6,560元、代辦經費專款購置3,052,387元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置667,710元、撥入386,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,358,370元、撥入255,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元、報廢財產571,131。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷4,069元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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	19,073			4,069		15,004
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置6,560元、代辦經費專款購置3,052,387元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置667,710元、撥入386,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,358,370元、撥入255,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元、報廢財產571,131。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷4,069元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 11 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
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度本准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000	10,847		10,847	0.72	-1,488,153	-99.28		
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000	10,847		10,847	0.72	-1,488,153	-99.28	殷山樓東側風雨走廊工程已完工，到正辦理驗收付款程序。	加速驗收付款作業。
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 11 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														
租賃權益改良														
總計		1,499,000			1,499,000	1,499,000	10,847		10,847	0.72	-1,488,153	-99.28		

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年11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	191,026,649	100.00	負　　債	2	11,958,799	6.26
流動資產	11	21,198,945	11.10	流動負債	21	7,656,005	4.01
現金	1101	21,129,331	11.06	應付款項	2102	7,656,005	4.01
銀行存款	110102	21,084,331	11.04	應付代收款	210203	7,656,005	4.01
銀行存款－市庫存款	110102-1	9,195,146	4.81	其他負債	28	4,302,794	2.25
銀行存款－保管款	110102-2	11,889,185	6.22	什項負債	2801	4,302,794	2.25
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	4,302,794	2.25
預付款項	1108	69,614	0.04	淨資產	3	179,067,850	93.74
預付費用	110804	69,614	0.04	淨資產	31	179,067,850	93.74
預付費用－非預算類	110804-2	69,614	0.04	淨資產	3101	179,067,850	93.74
固定資產	14	169,812,700	88.89	累積餘額	310101	176,024,449	92.15
土地改良物	1402	711,113	0.37	本期賸餘	310102	2,402,158	1.26
土地改良物	140201	3,734,289	1.95	淨資產調整數	310104	641,243	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-3,023,176	-1.58	合計：		191,026,649	
房屋建築及設備	1404	156,926,017	82.15				
房屋建築及設備	140401	215,237,280	112.67				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年11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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,311,263	-30.53				
機械及設備	1405	5,606,460	2.93				
機械及設備	140501	14,525,307	7.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,918,847	-4.67				
交通及運輸設備	1406	1,204,995	0.63				
交通及運輸設備	140601	2,471,507	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,266,512	-0.66				
雜項設備	1407	5,364,115	2.81				
雜項設備	140701	16,027,958	8.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,663,843	-5.58				
無形資產	16	15,004	0.01				
無形資產	1601	15,004	0.01				
電腦軟體	160102	15,004	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年11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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	43.38				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	43.38				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-43.38				
合計：		191,026,649					
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,068,241	56,561,916
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益	-535,043	6,639,339
財產孳息收入		306,693
財產交易利益	-541,243	6,326,446
其他財產收入	6,200	6,200
政府撥入收入	1,567,000	49,840,000
公庫撥款收入	1,567,000	49,840,000
其他收入	36,284	77,577
雜項收入	36,284	77,577
支出	3,792,552	54,159,758
人事支出	2,882,872	41,731,486
人事支出	2,882,872	41,731,486
業務支出	219,433	1,982,059
業務支出	219,433	1,982,059
財產損失		5,711
財產交易損失		5,711
折舊、折耗及攤銷	688,207	10,340,202
固定資產折舊	687,838	10,336,133
無形資產攤銷	369	4,069
其他支出	2,040	100,300
其他支出	2,040	100,300

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,724,311	2,402,158
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數	641,243	641,243
期末淨資產		179,067,850

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 11 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	**50,235,470**	**6,326,446**	**56,561,916**	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
財產收入	312,893	6,326,446	6,639,339	財產收益
政府撥入收入	49,840,000		49,840,000	政府撥入收入
其他收入	77,577		77,577	其他收入
基金用途	**43,824,692**	**10,335,066**	**54,159,758**	支出
用人費用	41,731,486		41,731,486	人事支出
服務費用	1,867,290	114,769	1,982,059	業務支出
材料及用品費	101,769	-101,769		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		5,711	5,711	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及營舍與設施工程支出	10,847	-10,847		
		10,340,202	10,340,202	折舊、折耗及攤銷
其他	100,300		100,300	其他支出
本期賸餘(短絀)	**6,410,778**	**-4,008,620**	**2,402,158**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,829,368**	**173,195,081**	**176,024,449**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		641,243	**641,243**	淨資產調整數
期末基金餘額	**9,240,146**	**169,827,704**	**179,067,850**	期末淨資產

註： 1.收入調整數6,326,446元，係代辦經費專款購置資本資產之利益6,326,446元。
2.支出調整數10,335,066元，係購建資本資產-10,847元、固定資產折舊10,336,133元、無形資產攤銷4,069元、報廢資本資產損失5,711元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年11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	45,866,000	41,731,486	-4,134,514	-9.01
11 正式員額薪資	30,849,000	28,628,849	-2,220,151	-7.20
113 職員薪金	30,105,000	27,778,529	-2,326,471	-7.73
114 工員工資	744,000	850,320	106,320	14.29
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	335,704	-264,296	-44.05
124 兼職人員酬金	600,000	335,704	-264,296	-44.05
13 加（夜）班費	874,000	595,072	-278,928	-31.91
131 延長工時加班費	84,000		-84,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000	595,072	-194,928	-24.67
15 獎金	6,822,000	6,848,055	26,055	0.38
151 考績獎金	3,222,000	3,402,871	180,871	5.61
152 年終獎金	3,600,000	3,445,184	-154,816	-4.30
16 退休及卹償金	3,175,000	2,878,092	-296,908	-9.35
161 職員退休及離職金	2,944,000	2,773,328	-170,672	-5.80
162 工員退休及離職金	231,000	104,764	-126,236	-54.65
18 福利費	3,546,000	2,445,714	-1,100,286	-31.03
181 分擔員工保險費	2,962,000	2,332,288	-629,712	-21.26
183 傷病醫藥費	161,000	10,500	-150,500	-93.48
18Y 其他福利費	423,000	102,926	-320,074	-75.67
2 服務費用	2,567,000	1,867,290	-699,710	-27.26
21 水電費	643,000	546,127	-96,873	-15.07
212 工作場所電費	604,000	475,812	-128,188	-21.22
214 工作場所水費	35,000	70,315	35,315	100.90
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	33,795	-8,205	-19.54
221 郵費	6,000	2,000	-4,000	-66.67

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年11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	36,000	31,795	-4,205	-11.68
23 旅運費	15,000	11,759	-3,241	-21.61
231 國內旅費	15,000	11,759	-3,241	-21.61
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	70,270	-19,730	-21.92
241 印刷及裝訂費	90,000	70,270	-19,730	-21.92
25 修理保養及保固費	663,000	302,929	-360,071	-54.31
252 一般房屋修護費	239,000	137,035	-101,965	-42.66
254 其他建築修護費	158,000	63,819	-94,181	-59.61
255 機械及設備修護費	179,000	44,675	-134,325	-75.04
257 雜項設備修護費	87,000	57,400	-29,600	-34.02
27 一般服務費	836,000	723,580	-112,420	-13.45
279 外包費	836,000	723,580	-112,420	-13.45
28 專業服務費	206,000	106,830	-99,170	-48.14
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	31,500	-16,500	-34.38
287 委託檢驗（定）試驗認證費	88,000	12,000	-76,000	-86.36
28Y 其他專業服務費	70,000	63,330	-6,670	-9.53
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00
291 公共關係費	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	316,000	101,769	-214,231	-67.79
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	310,000	101,769	-208,231	-67.17
321 辦公（事務）用品	264,000	75,675	-188,325	-71.34
322 報章雜誌	33,000	17,274	-15,726	-47.65
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	4,066	66	1.65
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000	2,000		0.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年11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	%
32Y 其他用品消耗	7,000	2,754	-4,246	-60.66
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營合與設施工程支出	1,499,000	10,847	-1,488,153	-99.28
51 購建固定資產	1,499,000	10,847	-1,488,153	-99.28
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000	10,847	-1,488,153	-99.28
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	339,000	100,300	-238,700	-70.41
91 其他支出	339,000	100,300	-238,700	-70.41
91Y 其他	339,000	100,300	-238,700	-70.41
合 計	50,600,000	43,824,692	-6,775,308	-13.39

編製日期：　113 年　11 月　30 日

製表人員：會計室主任劉俊好　電話：2463-1490#55

學校代號： 18209

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 113年 12 月 份

主辦會計人員 會計室主任劉俊好

基金主持人 教師兼輔導主任張嘉純 代

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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	50,115,000	50,060	18,000	32,060	178.11	50,285,530	50,115,000	170,530	0.34
徵收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入						5,000		5,000	
財產收入	271,000	49,902	18,000	31,902	177.23	362,795	271,000	91,795	33.87
財產處分收入	3,000	1,120		1,120		1,120	3,000	-1,880	-62.67
權利金收入	220,000					274,946	220,000	54,946	24.98
利息收入	36,000	48,782	18,000	30,782	171.01	80,529	36,000	44,529	123.69
其他財產收入	12,000					6,200	12,000	-5,800	-48.33
政府撥入收入	49,840,000					49,840,000	49,840,000		
公庫撥款收入	49,840,000					49,840,000	49,840,000		
其他收入	4,000	158		158		77,735	4,000	73,735	1,843.38
雜項收入	4,000	158		158		77,735	4,000	73,735	1,843.38
基金用途	50,600,000	4,551,462	180,000	4,371,462	2,428.59	48,376,154	50,600,000	-2,223,846	-4.39
國民教育計畫	49,101,000	3,105,521	180,000	2,925,521	1,625.29	46,919,366	49,101,000	-2,181,634	-4.44
其他	49,101,000	3,105,521	180,000	2,925,521	1,625.29	46,919,366	49,101,000	-2,181,634	-4.44
建築及設備計畫	1,499,000	1,445,941		1,445,941		1,456,788	1,499,000	-42,212	-2.82
購建固定資產	1,499,000	1,445,941		1,445,941		1,456,788	1,499,000	-42,212	-2.82
本期賸餘(短絀)	-485,000	-4,501,402	-162,000	-4,339,402	2,678.64	1,909,376	-485,000	2,394,376	-493.69
期初基金餘額	2,518,000					2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫									
期末基金餘額	2,033,000					4,738,744	2,033,000	2,705,744	133.09

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入：累計數差異係午餐廠商扣點罰款5000元。2.財產收入-財產處分收入：累計數差異係財產處分所得較預估少，致收入減少。
3.財產收入-權利金收入：累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。4.財產收入-利息收入：累計數差異係利息較預估數多，致收入增加。
5.財產收入-其他財產收入：累計數差異係因球賽集訓等無法出借場地等暫不外借致短收。
6.其他收入-雜項收入：累計數差異係收回溢領112年度薪資等致收入增加。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 12 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				3,105,521	180,000	2,925,521	1625.29
		累計數				46,919,366	49,101,000	-2,181,634	-4.44
建築及設備計畫		本月數				1,445,941	0	1,445,941	0.00
		累計數				1,456,788	1,499,000	-42,212	-2.82

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 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	259,976,360	86,781,279	8,498,477	16,078,633	-5,045,206	170,660,131
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	2,965,223			63,222	705,844
房屋及建築	218,269,764	57,190,175	4,504,888	6,091,431	1,507,523	157,985,523
機械及設備	16,258,442	10,139,990	1,127,953	3,469,812	-1,758,576	5,535,169
交通及運輸設備	3,949,228	2,799,659	252,266	1,757,354	-1,540,293	1,184,774
雜項設備	17,745,564	13,686,232	2,613,370	4,755,597	-3,317,082	5,234,187
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置1,456,788元、代辦經費專款購置3,048,100元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置667,710元、撥入460,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元、報廢財產682,724。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元、報廢財產27,367。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,358,370元、撥入255,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元、報廢財產995,752。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷4,439元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 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	19,073			4,439		14,634
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置1,456,788元、代辦經費專款購置3,048,100元；減少數係更正以前年度-減帳6,091,431元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置667,710元、撥入460,243元；減少數係更正以前年度-減帳2,787,088元、報廢財產682,724。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置252,266元；減少數係更正以前年度-減帳1,729,987元、報廢財產27,367。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置2,358,370元、撥入255,000元；減少數係更正以前年度-減帳3,759,845元、報廢財產995,752。

5.電腦軟體：期初餘額19,073元，本期累計攤銷4,439元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 12 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000	1,456,788		1,456,788	97.18	-42,212	-2.82		
房屋及建築		1,499,000			1,499,000	1,499,000	1,456,788		1,456,788	97.18	-42,212	-2.82		
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 12 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		1,499,000			1,499,000	1,499,000	1,456,788		1,456,788	97.18	-42,212	-2.82		

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年12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	188,473,209	100.00	負　　債	2	13,074,334	6.94
流動資產	11	17,813,078	9.45	流動負債	21	8,961,009	4.75
現金	1101	17,813,078	9.45	應付款項	2102	8,961,009	4.75
銀行存款	110102	17,813,078	9.45	應付代收款	210203	8,961,009	4.75
銀行存款－市庫存款	110102-1	4,738,744	2.51	其他負債	28	4,113,325	2.18
銀行存款－保管款	110102-2	13,074,334	6.94	什項負債	2801	4,113,325	2.18
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	4,113,325	2.18
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	175,398,875	93.06
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	175,398,875	93.06
預付費用－非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	175,398,875	93.06
固定資產	14	170,645,497	90.54	累積餘額	310101	175,398,875	93.06
土地改良物	1402	705,844	0.37		310104		0.00
土地改良物	140201	3,734,289	1.98	合計：		188,473,209	
累計折舊-土地改良物	140202	-3,028,445	-1.61				
房屋建築及設備	1404	157,985,523	83.82				
房屋建築及設備	140401	216,683,221	114.97				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年12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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,697,698	-31.14				
機械及設備	1405	5,535,169	2.94				
機械及設備	140501	13,916,583	7.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,381,414	-4.45				
交通及運輸設備	1406	1,184,774	0.63				
交通及運輸設備	140601	2,444,140	1.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,259,366	-0.67				
雜項設備	1407	5,234,187	2.78				
雜項設備	140701	15,603,337	8.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,369,150	-5.50				
無形資產	16	14,634	0.01				
無形資產	1601	14,634	0.01				
電腦軟體	160102	14,634	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年12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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	82,859,592	43.96				
代管資產－土地	180106-1	82,859,592	43.96				
應付代管資產	180107	-82,859,592	-43.96				
合計：		188,473,209					
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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.履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。

二.本期國有土地現值調整增值2,922,528元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	50,060	56,611,976
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
財產收益	49,902	6,689,241
財產孳息收入	48,782	355,475
廢舊物品售價收入	1,120	1,120
財產交易利益		6,326,446
其他財產收入		6,200
政府撥入收入		49,840,000
公庫撥款收入		49,840,000
其他收入	158	77,735
雜項收入	158	77,735
支出	3,793,035	57,952,793
人事支出	1,519,696	43,251,182
人事支出	1,519,696	43,251,182
業務支出	1,447,375	3,429,434
業務支出	1,447,375	3,429,434
財產損失	11,348	17,059
財產交易損失	11,348	17,059
折舊、折耗及攤銷	676,166	11,016,368
固定資產折舊	675,796	11,011,929
無形資產攤銷	370	4,439
其他支出	138,450	238,750
其他支出	138,450	238,750

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,742,975	-1,340,817
期初淨資產		176,024,449
解繳公庫		
淨資產調整數	74,000	715,243
期末淨資產		175,398,875

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—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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	**50,285,530**	**6,326,446**	**56,611,976**	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
財產收入	362,795	6,326,446	6,689,241	財產收益
政府撥入收入	49,840,000		49,840,000	政府撥入收入
其他收入	77,735		77,735	其他收入
基金用途	**48,376,154**	**9,576,639**	**57,952,793**	支出
用人費用	43,251,182		43,251,182	人事支出
服務費用	2,383,179	1,046,255	3,429,434	業務支出
材料及用品費	1,033,255	-1,033,255		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		17,059	17,059	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及營舍與設施工程支出	1,456,788	-1,456,788		
		11,016,368	11,016,368	折舊、折耗及攤銷
其他	238,750		238,750	其他支出
本期賸餘(短絀)	**1,909,376**	**-3,250,193**	**-1,340,817**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,829,368**	**173,195,081**	**176,024,449**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		715,243	**715,243**	淨資產調整數
期末基金餘額	**4,738,744**	**170,660,131**	**175,398,875**	期末淨資產

註： 1.收入調整數6,326,446元，係代辦經費專款購置資本資產之利益6,326,446元。
2.支出調整數9,576,639元，係購建資本資產-1,456,788元、固定資產折舊11,011,929元、無形資產攤銷4,439元、報廢資本資產損失17,059元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年12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	45,866,000	43,251,182	-2,614,818	-5.70
11 正式員額薪資	30,849,000	28,680,014	-2,168,986	-7.03
113 職員薪金	30,105,000	27,829,694	-2,275,306	-7.56
114 工員工資	744,000	850,320	106,320	14.29
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	464,980	-135,020	-22.50
124 兼職人員酬金	600,000	464,980	-135,020	-22.50
13 加（夜）班費	874,000	927,256	53,256	6.09
131 延長工時加班費	84,000		-84,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000	927,256	137,256	17.37
15 獎金	6,822,000	6,848,055	26,055	0.38
151 考績獎金	3,222,000	3,402,871	180,871	5.61
152 年終獎金	3,600,000	3,445,184	-154,816	-4.30
16 退休及卹償金	3,175,000	3,134,955	-40,045	-1.26
161 職員退休及離職金	2,944,000	3,020,979	76,979	2.61
162 工員退休及離職金	231,000	113,976	-117,024	-50.66
18 福利費	3,546,000	3,195,922	-350,078	-9.87
181 分擔員工保險費	2,962,000	2,846,365	-115,635	-3.90
183 傷病醫藥費	161,000	10,500	-150,500	-93.48
18Y 其他福利費	423,000	339,057	-83,943	-19.84
2 服務費用	2,567,000	2,383,179	-183,821	-7.16
21 水電費	643,000	594,992	-48,008	-7.47
212 工作場所電費	604,000	524,677	-79,323	-13.13
214 工作場所水費	35,000	70,315	35,315	100.90
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	36,365	-5,635	-13.42
221 郵費	6,000	2,000	-4,000	-66.67

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年12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	36,000	34,365	-1,635	-4.54
23 旅運費	15,000	13,424	-1,576	-10.51
231 國內旅費	15,000	13,424	-1,576	-10.51
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	82,690	-7,310	-8.12
241 印刷及裝訂費	90,000	82,690	-7,310	-8.12
25 修理保養及保固費	663,000	583,316	-79,684	-12.02
252 一般房屋修護費	239,000	235,882	-3,118	-1.30
254 其他建築修護費	158,000	113,819	-44,181	-27.96
255 機械及設備修護費	179,000	126,265	-52,735	-29.46
257 雜項設備修護費	87,000	107,350	20,350	23.39
27 一般服務費	836,000	868,296	32,296	3.86
279 外包費	836,000	868,296	32,296	3.86
28 專業服務費	206,000	132,096	-73,904	-35.88
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	31,500	-16,500	-34.38
287 委託檢驗（定）試驗認證費	88,000	24,600	-63,400	-72.05
28Y 其他專業服務費	70,000	75,996	5,996	8.57
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00
291 公共關係費	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	316,000	1,033,255	717,255	226.98
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	310,000	1,033,255	723,255	233.31
321 辦公（事務）用品	264,000	131,485	-132,515	-50.20
322 報章雜誌	33,000	28,393	-4,607	-13.96
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	868,122	864,122	21,603.05
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000	2,000		0.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年12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	%
32Y 其他用品消耗	7,000	3,255	-3,745	-53.50
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	1,499,000	1,456,788	-42,212	-2.82
51 購建固定資產	1,499,000	1,456,788	-42,212	-2.82
513 擴充改良房屋建築及設備	1,499,000	1,456,788	-42,212	-2.82
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	339,000	238,750	-100,250	-29.57
91 其他支出	339,000	238,750	-100,250	-29.57
91Y 其他	339,000	238,750	-100,250	-29.57
合 計	50,600,000	48,376,154	-2,223,846	-4.39

編製日期：　113 年　12 月　31 日

製表人員：會計室主任劉俊好　電話：2463-1490#55