

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

1

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	
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

1

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

2

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 發展中之無形資產 其他	19,073		-370			18,703

- 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

1

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 未付款	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
	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	