

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	68,375,000	14,765,000	14,872,000	-107,000	-0.72	14,765,000	14,872,000	-107,000	-0.72
財產收入	222,000		106,000	-106,000	-100.00		106,000	-106,000	-100.00
權利金收入	212,000		106,000	-106,000	-100.00		106,000	-106,000	-100.00
利息收入	7,000								
其他財產收入	3,000								
政府撥入收入	68,147,000	14,765,000	14,765,000			14,765,000	14,765,000		
公庫撥款收入	68,147,000	14,765,000	14,765,000			14,765,000	14,765,000		
其他收入	6,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	6,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
基金用途	68,375,000	14,129,960	14,872,000	-742,040	-4.99	14,129,960	14,872,000	-742,040	-4.99
國民教育計畫	68,235,000	14,129,960	14,872,000	-742,040	-4.99	14,129,960	14,872,000	-742,040	-4.99
其他	68,235,000	14,129,960	14,872,000	-742,040	-4.99	14,129,960	14,872,000	-742,040	-4.99
建築及設備計畫	140,000								
購建固定資產	140,000								
本期賸餘(短絀)		635,040		635,040		635,040		635,040	
期初基金餘額	7,450,000					10,165,634	7,450,000	2,715,634	36.45
解繳公庫									
期末基金餘額	7,450,000					10,800,674	7,450,000	3,350,674	44.98

註：1. 本月份差異：(1)「權利金收入」-係111年7-12月權利金收入未及繳庫，預計2月完成繳庫。；(2)「雜項收入」-主要係資源回收量較預期減少所致。

2. 累計差異：同本月份差異。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				14,129,960	14,872,000	-742,040	-4.99
		累計數				14,129,960	14,872,000	-742,040	-4.99

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

資本資產明細表

中華民國 112 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	157,588,220	35,310,248		178,956	121,828	121,977,188
非理財目的之長期投資						
土地	68,740,000					68,740,000
土地改良物	87,000	86,130				870
房屋及建築	68,685,608	25,555,222			110,411	43,019,975
機械及設備	9,933,486	4,363,072		163,550	-49,729	5,456,593
交通及運輸設備	364,280	171,958		15,406	-12,599	189,515
雜項設備	9,777,846	5,133,866			73,745	4,570,235
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：1.機械及設備：(1)報廢：個人電腦等16萬3,550元。
2.交通及運輸設備：(1)報廢：防雷擊主控機櫃1萬5,406元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

資本資產明細表

中華民國 112 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						

註： 1.機械及設備：(1)報廢：個人電腦等16萬3,550元。
2.交通及運輸設備：(1)報廢：防雷擊主控機櫃1萬5,406元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

平衡表

中華民國112年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	144,956,997	100.00	負債	2	12,179,135	8.40
流動資產	11	21,674,809	14.95	流動負債	21	9,614,398	6.63
現金	1101	21,147,327	14.59	應付款項	2102	9,614,398	6.63
銀行存款	110102	21,081,327	14.54	應付代收款	210203	9,614,398	6.63
銀行存款—市庫存款	110102-1	10,734,674	7.41	其他負債	28	2,564,737	1.77
銀行存款—保管款	110102-2	10,346,653	7.14	什項負債	2801	2,564,737	1.77
零用及週轉金	110103	66,000	0.05	存入保證金	280104	1,259,737	0.87
預付款項	1108	527,482	0.36	應付代管資產	280107	1,305,000	0.90
預付費用	110804	527,482	0.36	淨資產	3	132,777,862	91.60
預付費用—非預算類	110804-2	527,482	0.36	淨資產	31	132,777,862	91.60
固定資產	14	121,977,188	84.15	淨資產	3101	132,777,862	91.60
土地	1401	68,740,000	47.42	累積餘額	310101	132,443,606	91.37
土地	140101	68,740,000	47.42	本期賸餘	310102	334,256	0.23
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		144,956,997	
土地改良物	140201	87,000	0.06				
累計折舊—土地改良物	140202	-86,130	-0.06				

信託代理與保證資產

2,532,234

信託代理與保證負債

2,532,234

保證品

2,532,234

應付保證品

2,532,234

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單(1年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (2)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (3)履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元。
- (4)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程-43萬9,942元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

平衡表

中華民國112年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		
房屋建築及設備	1404	43,019,975	29.68				
房屋建築及設備	140401	68,685,608	47.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,665,633	-17.71				
機械及設備	1405	5,456,593	3.76				
機械及設備	140501	9,769,936	6.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,313,343	-2.98				
交通及運輸設備	1406	189,515	0.13				
交通及運輸設備	140601	348,874	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-159,359	-0.11				
雜項設備	1407	4,570,235	3.15				
雜項設備	140701	9,777,846	6.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,207,611	-3.59				
其他資產	18	1,305,000	0.90				
什項資產	1801	1,305,000	0.90				
信託代理與保證資產		2,532,234		信託代理與保證負債		2,532,234	
保證品		2,532,234		應付保證品		2,532,234	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單(1年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (2)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (3)履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元。
- (4)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程-43萬9,942元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

平衡表

中華民國112年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		
代管資產	180106	1,305,000	0.90				
代管資產—土地	180106-1	1,305,000	0.90				
合計：		144,956,997					

信託代理與保證資產

2,532,234

信託代理與保證負債

2,532,234

保證品

2,532,234

應付保證品

2,532,234

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單(1年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (2)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (3)履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元。
- (4)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程-43萬9,942元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,765,000	14,765,000
政府撥入收入	14,765,000	14,765,000
公庫撥款收入	14,765,000	14,765,000
支出	14,430,744	14,430,744
人事支出	14,084,046	14,084,046
人事支出	14,084,046	14,084,046
業務支出	45,914	45,914
業務支出	45,914	45,914
財產交易損失	1,790	1,790
財產交易損失	1,790	1,790
折舊、折耗及攤銷	298,994	298,994
固定資產折舊	298,994	298,994
本期賸餘（短絀）	334,256	334,256
期初淨資產		132,443,606
解繳公庫		
期末淨資產		132,777,862

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	14,765,000		14,765,000	收入
政府撥入收入	14,765,000		14,765,000	政府撥入收入
基金用途	14,129,960	300,784	14,430,744	支出
用人費用	14,084,046		14,084,046	人事支出
服務費用	43,914	2,000	45,914	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,790	1,790	財產交易損失
		298,994	298,994	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	635,040	-300,784	334,256	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,165,634	122,277,972	132,443,606	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,800,674	121,977,188	132,777,862	期末淨資產

註：本期賸餘調整數-300,784元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：298,994元。
2. 固定項目淨額借餘：1,790元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市碇內國民中學
各項費用彙計表
中華民國112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	63,819,000	14,084,046	-49,734,954	-77.93
11 正式員額薪資	41,679,000	7,715,198	-33,963,802	-81.49
113 職員薪金	41,129,000	7,582,438	-33,546,562	-81.56
114 工員工資	550,000	132,760	-417,240	-75.86
12 聘僱及兼職人員薪資	1,260,000	756	-1,259,244	-99.94
124 兼職人員酬金	1,260,000	756	-1,259,244	-99.94
13 超時工作報酬	1,273,000		-1,273,000	-100.00
131 加班費	1,273,000		-1,273,000	-100.00
15 獎金	10,710,000	5,824,555	-4,885,445	-45.62
151 考績獎金	5,130,000	116,165	-5,013,835	-97.74
152 年終獎金	5,580,000	5,708,390	128,390	2.30
16 退休及卹償金	3,992,000	431,860	-3,560,140	-89.18
161 職員退休及離職金	3,960,000	427,877	-3,532,123	-89.20
162 工員退休及離職金	32,000	3,983	-28,017	-87.55
18 福利費	4,905,000	111,677	-4,793,323	-97.72
181 分擔員工保險費	4,410,000	111,677	-4,298,323	-97.47
18Y 其他福利費	495,000		-495,000	-100.00
2 服務費用	2,809,000	43,914	-2,765,086	-98.44
21 水電費	807,000	43,914	-763,086	-94.56
212 工作場所電費	767,000	43,914	-723,086	-94.27
214 工作場所水費	40,000		-40,000	-100.00
22 郵電費	60,000		-60,000	-100.00
221 郵費	20,000		-20,000	-100.00
222 電話費	40,000		-40,000	-100.00
23 旅運費	15,000		-15,000	-100.00
231 國內旅費	15,000		-15,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市碇內國民中學
各項費用彙計表
中華民國112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	%
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	812,000		-812,000	-100.00
254 其他建築修護費	364,000		-364,000	-100.00
255 機械及設備修護費	60,000		-60,000	-100.00
257 雜項設備修護費	388,000		-388,000	-100.00
27 一般服務費	798,000		-798,000	-100.00
279 外包費	798,000		-798,000	-100.00
28 專業服務費	238,000		-238,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000		-56,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000		-52,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	130,000		-130,000	-100.00
29 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
291 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
3 材料及用品費	1,281,000		-1,281,000	-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	1,275,000		-1,275,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	1,215,000		-1,215,000	-100.00
322 報章雜誌	43,000		-43,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000		-10,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	7,000		-7,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	140,000		-140,000	-100.00
51 購建固定資產	140,000		-140,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	40,000		-40,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市碇內國民中學
各項費用彙計表
中華民國112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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,000	2,000	-9,000	-81.82
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	10,000	2,000	-8,000	-80.00
744 慰問、照護及濟助金	10,000	2,000	-8,000	-80.00
9 其他	315,000		-315,000	-100.00
91 其他支出	315,000		-315,000	-100.00
91Y 其他	315,000		-315,000	-100.00
合 計	68,375,000	14,129,960	-54,245,040	-79.33