

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 114 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	87,814,000	6,356,960	6,344,000	12,960	0.20	44,619,796	44,718,000	-98,204	-0.22
徵收及依法分配收入	5,000					1,400		1,400	
違規罰款收入	5,000					1,400		1,400	
財產收入	1,060,000	6,500		6,500		272,510	380,000	-107,490	-28.29
權利金收入	240,000					120,510	120,000	510	0.43
利息收入	50,000								
其他財產收入	770,000	6,500		6,500		152,000	260,000	-108,000	-41.54
政府撥入收入	86,746,000	6,344,000	6,344,000			44,337,000	44,337,000		
公庫撥款收入	86,746,000	6,344,000	6,344,000			44,337,000	44,337,000		
其他收入	3,000	6,460		6,460		8,886	1,000	7,886	788.60
雜項收入	3,000	6,460		6,460		8,886	1,000	7,886	788.60
基金用途	88,403,000	6,624,816	6,344,000	280,816	4.43	39,404,134	44,718,000	-5,313,866	-11.88
國民教育計畫	88,353,000	6,624,816	6,344,000	280,816	4.43	39,404,134	44,718,000	-5,313,866	-11.88
其他	88,353,000	6,624,816	6,344,000	280,816	4.43	39,404,134	44,718,000	-5,313,866	-11.88
建築及設備計畫	50,000								
購建固定資產	50,000								
本期賸餘(短絀)	-589,000	-267,856		-267,856		5,215,662		5,215,662	
期初基金餘額	2,189,000					3,027,737	2,189,000	838,737	38.32
解繳公庫									
期末基金餘額	1,600,000					8,243,399	2,189,000	6,054,399	276.58

註：1. 本月份差異—(1)其他財產收入：新增預期外租借活動中心2樓場地費4,400元及停車場租借費2,100元，致本月收入增加；(2)雜項收入：係新增資源回收變賣收入385元及球場圍網廢料變賣收入6,075元，致本月收入增加。

2. 累計差異—(1)違規罰款收入：係學生破壞公物賠償款1,400元，較預估數高，致收入增加；(2)其他財產收入：因校園場地及停車場租借情形不如預期，致收入較預算數低；(3)雜項收入：係資源回收變賣收入2,811元暨廢料變賣收入6,075元，較預期高，致收入增加；(4)國民教育計畫：係核實支用經費，操場圍網修繕經費預計至六月驗收付款，致累計實際支用數較預算數低。

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 114 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			
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				6,624,816	6,344,000	280,816	4.43
		累計數				39,404,134	44,718,000	-5,313,866	-11.88

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 114 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	162,510,884	40,935,995	407,200		1,624,563	120,357,526
非理財目的之長期投資						
土地	71,489,600					71,489,600
土地改良物	87,000	86,130				870
房屋及建築	69,005,608	28,216,616			556,487	40,232,505
機械及設備	9,879,603	5,744,210	407,200		573,366	3,969,227
交通及運輸設備	468,341	223,223			20,446	224,672
雜項設備	11,580,732	6,665,816			474,264	4,440,652
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：機械及設備：增加數-長樂國小統一辦理行政電腦暨校園網路設備採購電腦20臺及網路交換器1臺共407,200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 114 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 發展中之無形資產 其他						

註：機械及設備：增加數-長樂國小統一辦理行政電腦暨校園網路設備採購電腦20臺及網路交換器1臺共407,200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114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	144,362,507	100.00	負債	2	15,761,582	10.92
流動資產	11	24,004,981	16.63	流動負債	21	13,360,123	9.25
現金	1101	24,004,981	16.63	應付款項	2102	13,360,123	9.25
銀行存款	110102	23,914,981	16.57	應付代收款	210203	13,360,123	9.25
銀行存款—市庫存款	110102-1	8,153,399	5.65	其他負債	28	2,401,459	1.66
銀行存款—保管款	110102-2	15,761,582	10.92	什項負債	2801	2,401,459	1.66
零用及週轉金	110103	90,000	0.06	存入保證金	280104	2,401,459	1.66
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	128,600,925	89.08
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	128,600,925	89.08
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	128,600,925	89.08
固定資產	14	120,357,526	83.37	累積餘額	310101	124,602,626	86.31
土地	1401	71,489,600	49.52	本期賸餘	310102	3,998,299	2.77
土地	140101	71,489,600	49.52	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		144,362,507	
土地改良物	140201	87,000	0.06				
累計折舊—土地改良物	140202	-86,130	-0.06				
信託代理與保證資產		456,420		信託代理與保證負債		456,420	
保證品		456,420		應付保證品		456,420	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案456,420元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

平衡表

中華民國114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		
房屋建築及設備	1404	40,232,505	27.87				
房屋建築及設備	140401	69,005,608	47.80				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,773,103	-19.93				
機械及設備	1405	3,969,227	2.75				
機械及設備	140501	10,286,803	7.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,317,576	-4.38				
交通及運輸設備	1406	224,672	0.16				
交通及運輸設備	140601	468,341	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-243,669	-0.17				
雜項設備	1407	4,440,652	3.08				
雜項設備	140701	11,580,732	8.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,140,080	-4.95				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
信託代理與保證資產		456,420		信託代理與保證負債		456,420	
保證品		456,420		應付保證品		456,420	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案456,420元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

平衡表

中華民國114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		
代管資產	180106	1,357,200	0.94				
代管資產—土地	180106-1	1,357,200	0.94				
應付代管資產	180107	-1,357,200	-0.94				
合計：		144,362,507					

信託代理與保證資產

456,420

信託代理與保證負債

456,420

保證品

456,420

應付保證品

456,420

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案456,420元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市碇內國民中學

收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,356,960	45,026,996
徵收及依法分配收入		1,400
違規罰款收入		1,400
財產收益	6,500	679,710
財產孳息收入		120,510
財產交易利益		407,200
其他財產收入	6,500	152,000
政府撥入收入	6,344,000	44,337,000
公庫撥款收入	6,344,000	44,337,000
其他收入	6,460	8,886
雜項收入	6,460	8,886
支出	6,948,530	41,028,697
人事支出	5,734,190	35,898,217
人事支出	5,734,190	35,898,217
業務支出	872,630	3,427,621
業務支出	872,630	3,427,621
折舊、折耗及攤銷	323,714	1,624,563
固定資產折舊	323,714	1,624,563
其他支出	17,996	78,296
其他支出	17,996	78,296
本期賸餘（短絀）	-591,570	3,998,299
期初淨資產		124,602,626
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		128,600,925

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	44,619,796	407,200	45,026,996	收入
徵收及依法分配收入	1,400		1,400	徵收及依法分配收入
財產收入	272,510	407,200	679,710	財產收益
政府撥入收入	44,337,000		44,337,000	政府撥入收入
其他收入	8,886		8,886	其他收入
基金用途	39,404,134	1,624,563	41,028,697	支出
用人費用	35,898,217		35,898,217	人事支出
服務費用	2,265,368	1,162,253	3,427,621	業務支出
材料及用品費	1,153,253	-1,153,253		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		1,624,563	1,624,563	折舊、折耗及攤銷
其他	78,296		78,296	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,215,662	-1,217,363	3,998,299	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,027,737	121,574,889	124,602,626	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	8,243,399	120,357,526	128,600,925	期末淨資產

註： 1. 收入調整數407,200元-係長樂國小統一辦理行政電腦暨校園網路設備採購電腦20臺及網路交換器1臺之財產收益。

2. 支出調整數1,624,563元-係資產折舊累計提列數1,624,563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114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	76,003,000	35,898,217	-40,104,783	-52.77
11 正式員額薪資	49,109,000	24,420,060	-24,688,940	-50.27
113 職員薪金	48,684,000	24,234,133	-24,449,867	-50.22
114 工員工資	425,000	185,927	-239,073	-56.25
12 聘僱及兼職人員薪資	1,958,000	693,260	-1,264,740	-64.59
124 兼職人員酬金	1,958,000	693,260	-1,264,740	-64.59
13 加(夜)班費	1,467,000		-1,467,000	-100.00
131 延長工時加班費	91,000		-91,000	-100.00
134 未休假加班費	1,376,000		-1,376,000	-100.00
15 獎金	12,381,000	6,834,048	-5,546,952	-44.80
151 考績獎金	6,121,000	989,355	-5,131,645	-83.84
152 年終獎金	6,260,000	5,844,693	-415,307	-6.63
16 退休及卹償金	5,407,000	2,193,177	-3,213,823	-59.44
161 職員退休及離職金	5,381,000	2,182,547	-3,198,453	-59.44
162 工員退休及離職金	26,000	10,630	-15,370	-59.12
18 福利費	5,681,000	1,757,672	-3,923,328	-69.06
181 分擔員工保險費	4,965,000	1,686,472	-3,278,528	-66.03
183 傷病醫藥費	200,000		-200,000	-100.00
18Y 其他福利費	516,000	71,200	-444,800	-86.20
2 服務費用	8,423,000	2,265,368	-6,157,632	-73.10
21 水電費	911,000	165,684	-745,316	-81.81
212 工作場所電費	881,000	157,861	-723,139	-82.08
214 工作場所水費	30,000	7,823	-22,177	-73.92
22 郵電費	50,000	19,418	-30,582	-61.16
221 郵費	10,000	5,892	-4,108	-41.08
222 電話費	40,000	13,526	-26,474	-66.19

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114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	%
23 旅運費	436,000	186,992	-249,008	-57.11
231 國內旅費	15,000	4,560	-10,440	-69.60
235 貨物運費	421,000	182,432	-238,568	-56.67
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	2,722,000	353,480	-2,368,520	-87.01
254 其他建築修護費	377,000	90,725	-286,275	-75.94
255 機械及設備修護費	67,000	37,175	-29,825	-44.51
257 雜項設備修護費	2,278,000	225,580	-2,052,420	-90.10
27 一般服務費	3,976,000	1,445,667	-2,530,333	-63.64
279 外包費	1,338,000	453,576	-884,424	-66.10
27D 計時與計件人員酬金	2,638,000	992,091	-1,645,909	-62.39
28 專業服務費	248,000	74,200	-173,800	-70.08
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66,000	18,450	-47,550	-72.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	15,750	-36,250	-69.71
28Y 其他專業服務費	130,000	40,000	-90,000	-69.23
29 公共關係費	72,000	19,927	-52,073	-72.32
291 公共關係費	72,000	19,927	-52,073	-72.32
3 材料及用品費	3,565,000	1,153,253	-2,411,747	-67.65
32 用品消耗	3,565,000	1,153,253	-2,411,747	-67.65
321 辦公(事務)用品	552,000	147,296	-404,704	-73.32
322 報章雜誌	46,000	29,864	-16,136	-35.08
326 食品	2,939,000	974,909	-1,964,091	-66.83
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000		-15,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	13,000	1,184	-11,816	-90.89
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	50,000		-50,000	-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114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	%
51 購建固定資產	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	9,000	-10,000	-52.63
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	18,000	8,000	-10,000	-55.56
744 慰問、照護及濟助金	18,000	8,000	-10,000	-55.56
9 其他	343,000	78,296	-264,704	-77.17
91 其他支出	343,000	78,296	-264,704	-77.17
91Y 其他	343,000	78,296	-264,704	-77.17
合計	88,403,000	39,404,134	-48,998,866	-55.43