

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	87,814,000	6,111,804	6,104,000	7,804	0.13	57,167,180	57,416,000	-248,820	-0.43
徵收及依法分配收入	5,000					1,400	2,000	-600	-30.00
違規罰款收入	5,000					1,400	2,000	-600	-30.00
財產收入	1,060,000					338,531	605,000	-266,469	-44.04
權利金收入	240,000					120,510	120,000	510	0.43
利息收入	50,000					43,521	25,000	18,521	74.08
其他財產收入	770,000					174,500	460,000	-285,500	-62.07
政府撥入收入	86,746,000	6,104,000	6,104,000			56,807,000	56,807,000		
公庫撥款收入	86,746,000	6,104,000	6,104,000			56,807,000	56,807,000		
其他收入	3,000	7,804		7,804		20,249	2,000	18,249	912.45
雜項收入	3,000	7,804		7,804		20,249	2,000	18,249	912.45
基金用途	88,403,000	6,848,151	6,104,000	744,151	12.19	53,989,754	57,416,000	-3,426,246	-5.97
國民教育計畫	88,353,000	6,848,151	6,104,000	744,151	12.19	53,989,754	57,416,000	-3,426,246	-5.97
其他	88,353,000	6,848,151	6,104,000	744,151	12.19	53,989,754	57,416,000	-3,426,246	-5.97
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	-736,347		-736,347		3,177,426		3,177,426	
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					6,205,163	2,189,000	4,016,163	183.47

註：1. 本月份差異—(1)雜項收入：係資源回收變賣收入5,465元及操場周邊排水改善工程臨時水電費及設備使用費2,339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，較預估數低，致收入減少；(2)利息收入：係代辦計畫增加，致收入超出預算數；(3)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；(4)雜項收入：係資源回收變賣收入8,835元+廢料變賣收入6,075元+工程案臨時水電費及設備使用費5,339元，較預期高，致收入增加。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				6,848,151	6,104,000	744,151	12.19
		累計數				53,989,754	57,416,000	-3,426,246	-5.97

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

3

資本資產明細表

中華民國 114 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	162,510,884	40,935,995	1,767,404	720,827	2,682,284	119,939,182
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	1,116,564		1,116,564	870
房屋及建築	69,005,608	28,216,616			779,082	40,009,910
機械及設備	9,879,603	5,744,210	550,840	557,460	254,307	3,874,466
交通及運輸設備	468,341	223,223			28,623	216,495
雜項設備	11,580,732	6,665,816	100,000	163,367	503,708	4,347,841
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：1.土地改良物：增加數-教育處補助操場周邊排水改善工程1,116,564元。

2.機械及設備：(1)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407,200元，民政處補助雷射雕刻機3臺143,640元，共550,840元;(2)減少數-報廢電腦、集線器...等財產557,460元。

3.雜項設備：(1)增加數-民政處補助增購電子投影設備2臺100,000元;(2)減少數-報廢音箱、投影機、移動式擴大機、刈草機...等財產共163,367元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

4

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註： 1.土地改良物：增加數-教育處補助操場周邊排水改善工程1,116,564元。

2.機械及設備：(1)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407,200元，民政處補助雷射雕刻機3臺143,640元，共550,840元;(2)減少數-報廢電腦、集線器...等財產557,460元。

3.雜項設備：(1)增加數-民政處補助增購電子投影設備2臺100,000元;(2)減少數-報廢音箱、投影機、移動式擴大機、刈草機...等財產共163,367元。

5

[illegible]

6

[illegible]

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	142,784,814	100.00	負 債	2	16,640,469	11.65
流動資產	11	22,845,632	16.00	流動負債	21	14,671,562	10.28
現金	1101	22,676,084	15.88	應付款項	2102	14,671,562	10.28
銀行存款	110102	22,586,084	15.82	應付代收款	210203	14,671,562	10.28
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,115,163	4.28	其他負債	28	1,968,907	1.38
銀行存款—保管款	110102-2	16,470,921	11.54	什項負債	2801	1,968,907	1.38
零用及週轉金	110103	90,000	0.06	存入保證金	280104	1,968,907	1.38
預付款項	1108	169,548	0.12	淨資產	3	126,144,345	88.35
預付費用	110804	169,548	0.12	淨資產	31	126,144,345	88.35
預付費用—非預算類	110804-2	169,548	0.12	淨資產	3101	126,144,345	88.35
固定資產	14	119,939,182	84.00	累積餘額	310101	124,602,626	87.27
土地	1401	71,489,600	50.07	本期賸餘	310102	1,541,719	1.08
土地	140101	71,489,600	50.07	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		142,784,814	
土地改良物	140201	1,203,564	0.84				
累計折舊—土地改良物	140202	-1,202,694	-0.84				
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7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	1404	40,009,910	28.02				
房屋建築及設備	140401	69,005,608	48.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,995,698	-20.31				
機械及設備	1405	3,874,466	2.71				
機械及設備	140501	9,872,983	6.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,998,517	-4.20				
交通及運輸設備	1406	216,495	0.15				
交通及運輸設備	140601	468,341	0.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-251,846	-0.18				
雜項設備	1407	4,347,841	3.05				
雜項設備	140701	11,517,365	8.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,169,524	-5.02				
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. 經營珍貴動產、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7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產	180106	1,357,200	0.95				
代管資產—土地	180106-1	1,357,200	0.95				
應付代管資產	180107	-1,357,200	-0.95				
合計：		142,784,814					
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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,228,368	58,934,584
徵收及依法分配收入		1,400
違規罰款收入		1,400
財產收益	1,116,564	2,105,935
財產孳息收入		164,031
財產交易利益	1,116,564	1,767,404
其他財產收入		174,500
政府撥入收入	6,104,000	56,807,000
公庫撥款收入	6,104,000	56,807,000
其他收入	7,804	20,249
雜項收入	7,804	20,249
支出	8,295,818	57,392,865
人事支出	5,835,712	47,073,044
人事支出	5,835,712	47,073,044
業務支出	1,004,552	6,770,232
業務支出	1,004,552	6,770,232
財產損失		7,223
財產交易損失		7,223
折舊、折耗及攤銷	1,447,667	3,395,888
固定資產折舊	1,447,667	3,395,888
其他支出	7,887	146,478
其他支出	7,887	146,478

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,067,450	1,541,719
期初淨資產		124,602,626
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		126,144,345

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

12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	57,167,180	1,767,404	58,934,584	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	338,531	1,767,404	2,105,935	財產收益
政府撥入收入	56,807,000		56,807,000	政府撥入收入
其他收入	20,249		20,249	其他收入
基金用途	53,989,754	3,403,111	57,392,865	支出
用人費用	47,073,044		47,073,044	人事支出
服務費用	4,915,258	1,854,974	6,770,232	業務支出
材料及用品費	1,845,974	-1,845,974		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		7,223	7,223	財產損失
		3,395,888	3,395,888	折舊、折耗及攤銷
其他	146,478		146,478	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,177,426	-1,635,707	1,541,719	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	6,205,163	119,939,182	126,144,345	期末淨資產

註： 1. 收入調整數1,767,404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、民政政補助電子投影設備2臺及雷雕機3臺、教育處補助操場周邊排水改善工程之財產收益。
2. 支出調整數3,403,111元-(1)報廢電腦、投影機...等財產損失7,223元;(2)折舊、折耗及攤銷之累計數3,395,888元;(3)購置預算內資本資產-0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	76,003,000	47,073,044	-28,929,956	-38.06
11 正式員額薪資	49,109,000	32,323,678	-16,785,322	-34.18
113 職員薪金	48,684,000	32,137,751	-16,546,249	-33.99
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	1,053,280	-904,720	-46.21
124 兼職人員酬金	1,958,000	1,053,280	-904,720	-46.21
13 加(夜)班費	1,467,000	980,734	-486,266	-33.15
131 延長工時加班費	91,000		-91,000	-100.00
134 未休假加班費	1,376,000	980,734	-395,266	-28.73
15 獎金	12,381,000	6,870,558	-5,510,442	-44.51
151 考績獎金	6,121,000	1,025,865	-5,095,135	-83.24
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	3,170,763	-2,236,237	-41.36
161 職員退休及離職金	5,381,000	3,160,060	-2,220,940	-41.27
162 工員退休及離職金	26,000	10,703	-15,297	-58.83
18 福利費	5,681,000	2,674,031	-3,006,969	-52.93
181 分擔員工保險費	4,965,000	2,467,955	-2,497,045	-50.29
183 傷病醫藥費	200,000		-200,000	-100.00
18Y 其他福利費	516,000	206,076	-309,924	-60.06
2 服務費用	8,423,000	4,915,258	-3,507,742	-41.64
21 水電費	911,000	300,808	-610,192	-66.98
212 工作場所電費	881,000	286,949	-594,051	-67.43
214 工作場所水費	30,000	13,859	-16,141	-53.80
22 郵電費	50,000	26,192	-23,808	-47.62
221 郵費	10,000	5,892	-4,108	-41.08
222 電話費	40,000	20,300	-19,700	-49.25

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	%
23	旅運費	436,000	276,566	-159,434	-36.57
231	國內旅費	15,000	6,960	-8,040	-53.60
235	貨物運費	421,000	269,606	-151,394	-35.96
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	2,153,056	-568,944	-20.90
254	其他建築修護費	377,000	286,566	-90,434	-23.99
255	機械及設備修護費	67,000	49,310	-17,690	-26.40
257	雜項設備修護費	2,278,000	1,817,180	-460,820	-20.23
27	一般服務費	3,976,000	2,002,445	-1,973,555	-49.64
279	外包費	1,338,000	680,364	-657,636	-49.15
27D	計時與計件人員酬金	2,638,000	1,322,081	-1,315,919	-49.88
28	專業服務費	248,000	115,900	-132,100	-53.27
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66,000	21,950	-44,050	-66.74
287	委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	28,950	-23,050	-44.33
28Y	其他專業服務費	130,000	65,000	-65,000	-50.00
29	公共關係費	72,000	40,291	-31,709	-44.04
291	公共關係費	72,000	40,291	-31,709	-44.04
3	材料及用品費	3,565,000	1,845,974	-1,719,026	-48.22
32	用品消耗	3,565,000	1,845,974	-1,719,026	-48.22
321	辦公(事務)用品	552,000	247,754	-304,246	-55.12
322	報章雜誌	46,000	32,520	-13,480	-29.30
326	食品	2,939,000	1,557,634	-1,381,366	-47.00
328	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	6,882	-8,118	-54.12
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7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
51 購建固定資產	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	146,478	-196,522	-57.30
91 其他支出	343,000	146,478	-196,522	-57.30
91Y 其他	343,000	146,478	-196,522	-57.30
合 計	88,403,000	53,989,754	-34,413,246	-38.93