

# 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 111 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			
名 稱	編 號		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	4	69,724,000	15,339,614	15,338,000	1,614	0.01	15,339,614	15,338,000	1,614	0.01
財產收入	45	106,000								
權利金收入	453	92,000								
利息收入	454	11,000								
其他財產收入	45Y	3,000								
政府撥入收入	46	69,613,000	15,338,000	15,338,000			15,338,000	15,338,000		
公庫撥款收入	462	69,613,000	15,338,000	15,338,000			15,338,000	15,338,000		
其他收入	4Y	5,000	1,614		1,614		1,614		1,614	
雜項收入	4YY	5,000	1,614		1,614		1,614		1,614	
基金用途	5	74,224,000	14,071,860	15,338,000	-1,266,140	-8.25	14,071,860	15,338,000	-1,266,140	-8.25
國民教育計畫	53	74,184,000	14,071,860	15,338,000	-1,266,140	-8.25	14,071,860	15,338,000	-1,266,140	-8.25
建築及設備計畫	5M	40,000								
購建固定資產		40,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,500,000	1,267,754		1,267,754		1,267,754		1,267,754	
期初基金餘額	71	5,278,436					11,949,511	5,278,436	6,671,075	126.38
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	778,436					13,217,265	5,278,436	7,938,829	150.40

註：1. 本月份差異：(1)「雜項收入」-係資源回收量較預期增加所致。

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 111 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				14,071,860	15,338,000	-1,266,140	-8.25
		累計數				14,071,860	15,338,000	-1,266,140	-8.25

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 111 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(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		
<b>資產</b>	146,803,465	33,465,257		137,816	112,015	113,088,377
非理財目的之長期投資						
土地	65,990,400					65,990,400
土地改良物	87,000	86,130				870
房屋及建築	63,635,986	24,268,249			97,756	39,269,981
機械及設備	6,607,654	3,731,173		137,816	-55,617	2,794,282
交通及運輸設備	338,389	169,975			2,772	165,642
雜項設備	10,144,036	5,209,730			67,104	4,867,202
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：(5)報廢：個人電腦13萬7,816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 111 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(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：(5)報廢：個人電腦13萬7,816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111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	135,825,204	100.00	負債	2	9,519,562	7.01
流動資產	11	21,484,027	15.82	流動負債	21	7,602,480	5.60
現金	1101	20,854,610	15.35	應付款項	2102	7,602,480	5.60
銀行存款	110102	20,805,610	15.32	應付代收款	210203	7,602,480	5.60
銀行存款—市庫存款	110102-1	13,168,265	9.70	其他負債	28	1,917,082	1.41
銀行存款—保管款	110102-2	7,637,345	5.62	什項負債	2801	1,917,082	1.41
零用及週轉金	110103	49,000	0.04	存入保證金	280104	664,282	0.49
預付款項	1108	629,417	0.46	應付代管資產	280107	1,252,800	0.92
預付費用	110804	629,417	0.46	淨資產	3	126,305,642	92.99
預付費用—非預算類	110804-2	629,417	0.46	淨資產	31	126,305,642	92.99
固定資產	14	113,088,377	83.26	淨資產	3101	126,305,642	92.99
土地	1401	65,990,400	48.58	累積餘額	310101	125,287,719	92.24
土地	140101	65,990,400	48.58	本期賸餘	310102	1,017,923	0.75
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		135,825,204	
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 1,208,360

保證品 1,208,360

信託代理與保證負債

應付保證品

1,208,360

1,208,360

註：1. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

2. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

(1) 履約保證金連帶保證書-110學年度學校午餐食材暨調味料財物採購29萬5,520元。

(2) 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。

(3) 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。

## 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111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	1404	39,269,981	28.91				
房屋建築及設備	140401	63,635,986	46.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,366,005	-17.94				
機械及設備	1405	2,794,282	2.06				
機械及設備	140501	6,469,838	4.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,675,556	-2.71				
交通及運輸設備	1406	165,642	0.12				
交通及運輸設備	140601	338,389	0.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-172,747	-0.13				
雜項設備	1407	4,867,202	3.58				
雜項設備	140701	10,144,036	7.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,276,834	-3.89				
其他資產	18	1,252,800	0.92				
什項資產	1801	1,252,800	0.92				

信託代理與保證資產

1,208,360

信託代理與保證負債

1,208,360

保證品

1,208,360

應付保證品

1,208,360

註：1. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

2. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

(1) 履約保證金連帶保證書-110學年度學校午餐食材暨調味料財物採購29萬5,520元。

(2) 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。

(3) 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。

## 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111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產	180106	1,252,800	0.92				
代管資產—土地	180106-1	1,252,800	0.92				
合計：		135,825,204					

信託代理與保證資產

1,208,360

信託代理與保證負債

1,208,360

保證品

1,208,360

應付保證品

1,208,360

註：1. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

2. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

(1) 履約保證金連帶保證書-110學年度學校午餐食材暨調味料財物採購29萬5,520元。

(2) 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。

(3) 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。



## 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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,339,614	15,339,614
政府撥入收入	15,338,000	15,338,000
公庫撥款收入	15,338,000	15,338,000
其他收入	1,614	1,614
雜項收入	1,614	1,614
支出	14,321,691	14,321,691
人事支出	14,037,479	14,037,479
人事支出	14,037,479	14,037,479
業務支出	34,381	34,381
業務支出	34,381	34,381
財產損失	1,378	1,378
財產交易損失	1,378	1,378
折舊、折耗及攤銷	248,453	248,453
固定資產折舊	248,453	248,453
本期賸餘（短絀）	1,017,923	1,017,923
期初淨資產		125,287,719
解繳公庫		
期末淨資產		126,305,642

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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 111 年 1 月份

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	15,339,614		15,339,614	收入
政府撥入收入	15,338,000		15,338,000	政府撥入收入
其他收入	1,614		1,614	其他收入
基金用途	14,071,860	249,831	14,321,691	支出
用人費用	14,037,479		14,037,479	人事支出
服務費用	32,381	2,000	34,381	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		
		1,378	1,378	財產損失
		248,453	248,453	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,267,754	-249,831	1,017,923	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,949,511	113,338,208	125,287,719	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,217,265	113,088,377	126,305,642	期末淨資產

註：本期賸餘調整數-249,831元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：248,453元。
2. 固定項目淨額借餘：1,378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111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	71,008,000	14,037,479	-56,970,521	-80.23
11 正式員額薪資	46,770,000	7,720,900	-39,049,100	-83.49
113 職員薪金	46,000,000	7,593,320	-38,406,680	-83.49
114 工員工資	770,000	127,580	-642,420	-83.43
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	57,024	-1,342,976	-95.93
124 兼職人員酬金	1,400,000	57,024	-1,342,976	-95.93
13 超時工作報酬	998,000		-998,000	-100.00
131 加班費	998,000		-998,000	-100.00
15 獎金	11,900,000	5,738,003	-6,161,997	-51.78
151 考績獎金	5,700,000	111,633	-5,588,367	-98.04
152 年終獎金	6,200,000	5,626,370	-573,630	-9.25
16 退休及卹償金	4,490,000	408,415	-4,081,585	-90.90
161 職員退休及離職金	4,400,000	404,588	-3,995,412	-90.80
162 工員退休及離職金	90,000	3,827	-86,173	-95.75
18 福利費	5,450,000	113,137	-5,336,863	-97.92
181 分擔員工保險費	4,900,000	113,137	-4,786,863	-97.69
18Y 其他福利費	550,000		-550,000	-100.00
2 服務費用	2,335,000	32,381	-2,302,619	-98.61
21 水電費	648,000	32,381	-615,619	-95.00
212 工作場所電費	608,000	32,381	-575,619	-94.67
214 工作場所水費	40,000		-40,000	-100.00
22 郵電費	64,000		-64,000	-100.00
221 郵費	20,000		-20,000	-100.00
222 電話費	44,000		-44,000	-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111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	546,000		-546,000	-100.00
254 其他建築修護費	328,000		-328,000	-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	158,000		-158,000	-100.00
27 一般服務費	760,000		-760,000	-100.00
279 外包費	760,000		-760,000	-100.00
28 專業服務費	223,000		-223,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	41,000		-41,000	-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	494,000		-494,000	-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	488,000		-488,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	438,000		-438,000	-100.00
322 報章雜誌	43,000		-43,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	7,000		-7,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	40,000		-40,000	-100.00
51 購建固定資產	40,000		-40,000	-100.00
516 購置雜項設備	40,000		-40,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	7,000	2,000	-5,000	-71.43
71 會費	1,000		-1,000	-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111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	%
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	6,000	2,000	-4,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	6,000	2,000	-4,000	-66.67
9 其他	340,000		-340,000	-100.00
91 其他支出	340,000		-340,000	-100.00
91Y 其他	340,000		-340,000	-100.00
合 計	74,224,000	14,071,860	-60,152,140	-81.04