

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 2 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	69,724,000	6,634,000	6,634,000			21,973,614	21,972,000	1,614	0.01
財產收入	106,000								
權利金收入	92,000								
利息收入	11,000								
其他財產收入	3,000								
政府撥入收入	69,613,000	6,634,000	6,634,000			21,972,000	21,972,000		
公庫撥款收入	69,613,000	6,634,000	6,634,000			21,972,000	21,972,000		
其他收入	5,000					1,614		1,614	
雜項收入	5,000					1,614		1,614	
基金用途	74,224,000	5,171,392	6,634,000	-1,462,608	-22.05	19,243,252	21,972,000	-2,728,748	-12.42
國民教育計畫	74,184,000	5,171,392	6,634,000	-1,462,608	-22.05	19,243,252	21,972,000	-2,728,748	-12.42
其他	74,184,000	5,171,392	6,634,000	-1,462,608	-22.05	19,243,252	21,972,000	-2,728,748	-12.42
建築及設備計畫	40,000								
購建固定資產	40,000								
本期賸餘(短絀)	-4,500,000	1,462,608		1,462,608		2,730,362		2,730,362	
期初基金餘額	5,278,436					11,949,511	5,278,436	6,671,075	126.38
解繳公庫									
期末基金餘額	778,436					14,679,873	5,278,436	9,401,437	178.11

註：1. 本月份差異：(1)「國民教育計畫」-主要係考績獎金本月實際數較預估數少所致。
 2. 累計差異：(1)「雜項收入」-係資源回收量較預期增加所致；(2)餘同本月份差異。

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 2 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				5,171,392	6,634,000	-1,462,608	-22.05
		累計數				19,243,252	21,972,000	-2,728,748	-12.42

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 2 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	146,803,465	33,465,257	2,749,600	137,816	360,468	115,589,524
非理財目的之長期投資						
土地	65,990,400		2,749,600			68,740,000
土地改良物	87,000	86,130				870
房屋及建築	63,635,986	24,268,249			195,513	39,172,224
機械及設備	6,607,654	3,731,173		137,816	25,213	2,713,452
交通及運輸設備	338,389	169,975			5,540	162,874
雜項設備	10,144,036	5,209,730			134,202	4,800,104
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：(1)公告現值增加274萬9,600元。

2.機械及設備：(1)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 2 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：(1)公告現值增加274萬9,600元。
2.機械及設備：(1)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2月28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	141,229,636	100.00	負債	2	10,960,239	7.76
流動資產	11	24,335,112	17.23	流動負債	21	8,990,957	6.37
現金	1101	23,771,064	16.83	應付款項	2102	8,990,957	6.37
銀行存款	110102	23,722,064	16.80	應付代收款	210203	8,990,957	6.37
銀行存款—市庫存款	110102-1	14,630,873	10.36	其他負債	28	1,969,282	1.39
銀行存款—保管款	110102-2	9,091,191	6.44	什項負債	2801	1,969,282	1.39
零用及週轉金	110103	49,000	0.03	存入保證金	280104	664,282	0.47
預付款項	1108	564,048	0.40	應付代管資產	280107	1,305,000	0.92
預付費用	110804	564,048	0.40	淨資產	3	130,269,397	92.24
預付費用—非預算類	110804-2	564,048	0.40	淨資產	31	130,269,397	92.24
固定資產	14	115,589,524	81.85	淨資產	3101	130,269,397	92.24
土地	1401	68,740,000	48.67	累積餘額	310101	125,287,719	88.71
土地	140101	68,740,000	48.67	本期賸餘	310102	4,981,678	3.53
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		141,229,636	
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		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：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。

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2月28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	39,172,224	27.74				
房屋建築及設備	140401	63,635,986	45.06				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,463,762	-17.32				
機械及設備	1405	2,713,452	1.92				
機械及設備	140501	6,469,838	4.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,756,386	-2.66				
交通及運輸設備	1406	162,874	0.12				
交通及運輸設備	140601	338,389	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-175,515	-0.12				
雜項設備	1407	4,800,104	3.40				
雜項設備	140701	10,144,036	7.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,343,932	-3.78				
其他資產	18	1,305,000	0.92				
什項資產	1801	1,305,000	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：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。

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2月28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	0.92				
代管資產—土地	180106-1	1,305,000	0.92				
合計：		141,229,636					

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：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。

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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,383,600	24,723,214
財產收益	2,749,600	2,749,600
其他財產收入	2,749,600	2,749,600
政府撥入收入	6,634,000	21,972,000
公庫撥款收入	6,634,000	21,972,000
其他收入		1,614
雜項收入		1,614
支出	5,419,845	19,741,536
人事支出	4,883,401	18,920,880
人事支出	4,883,401	18,920,880
業務支出	242,151	276,532
業務支出	242,151	276,532
財產損失		1,378
財產交易損失		1,378
折舊、折耗及攤銷	248,453	496,906
固定資產折舊	248,453	496,906
其他支出	45,840	45,840
其他支出	45,840	45,840
本期賸餘（短絀）	3,963,755	4,981,678
期初淨資產		125,287,719
解繳公庫		
期末淨資產		130,269,397

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

11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 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	21,973,614	2,749,600	24,723,214	收入
財產收入		2,749,600	2,749,600	財產收益
政府撥入收入	21,972,000		21,972,000	政府撥入收入
其他收入	1,614		1,614	其他收入
基金用途	19,243,252	498,284	19,741,536	支出
用人費用	18,920,880		18,920,880	人事支出
服務費用	186,394	90,138	276,532	業務支出
材料及用品費	88,138	-88,138		
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
		496,906	496,906	折舊、折耗及攤銷
其他	45,840		45,840	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,730,362	2,251,316	4,981,678	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	14,679,873	115,589,524	130,269,397	期末淨資產

註：本期賸餘調整數2,251,316元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：496,906元。
2. 固定項目淨額借餘：1,378元。
3. 固定項目淨額貸餘：-2,749,600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2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	18,920,880	-52,087,120	-73.35
11 正式員額薪資	46,770,000	12,046,755	-34,723,245	-74.24
113 職員薪金	46,000,000	11,847,615	-34,152,385	-74.24
114 工員工資	770,000	199,140	-570,860	-74.14
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	77,018	-1,322,982	-94.50
124 兼職人員酬金	1,400,000	77,018	-1,322,982	-94.50
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	816,830	-3,673,170	-81.81
161 職員退休及離職金	4,400,000	809,176	-3,590,824	-81.61
162 工員退休及離職金	90,000	7,654	-82,346	-91.50
18 福利費	5,450,000	242,274	-5,207,726	-95.55
181 分擔員工保險費	4,900,000	226,274	-4,673,726	-95.38
18Y 其他福利費	550,000	16,000	-534,000	-97.09
2 服務費用	2,335,000	186,394	-2,148,606	-92.02
21 水電費	648,000	64,104	-583,896	-90.11
212 工作場所電費	608,000	60,678	-547,322	-90.02
214 工作場所水費	40,000	3,426	-36,574	-91.44
22 郵電費	64,000	3,418	-60,582	-94.66
221 郵費	20,000	480	-19,520	-97.60
222 電話費	44,000	2,938	-41,062	-93.32
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2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	36,740	-509,260	-93.27
254 其他建築修護費	328,000	21,400	-306,600	-93.48
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	15,340	-142,660	-90.29
27 一般服務費	760,000	67,000	-693,000	-91.18
279 外包費	760,000	67,000	-693,000	-91.18
28 專業服務費	223,000	11,584	-211,416	-94.81
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	41,000	4,084	-36,916	-90.04
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	7,500	-122,500	-94.23
29 公共關係費	72,000	3,548	-68,452	-95.07
291 公共關係費	72,000	3,548	-68,452	-95.07
3 材料及用品費	494,000	88,138	-405,862	-82.16
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	88,138	-399,862	-81.94
321 辦公(事務)用品	438,000	88,138	-349,862	-79.88
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2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	45,840	-294,160	-86.52
91 其他支出	340,000	45,840	-294,160	-86.52
91Y 其他	340,000	45,840	-294,160	-86.52
合計	74,224,000	19,243,252	-54,980,748	-74.07