

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 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	69,724,000	5,318,000	5,318,000			37,898,284	37,860,000	38,284	0.10
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	5,318,000	5,318,000			37,859,000	37,859,000		
公庫撥款收入	69,613,000	5,318,000	5,318,000			37,859,000	37,859,000		
其他收入	5,000					39,284	1,000	38,284	3,828.40
雜項收入	5,000					39,284	1,000	38,284	3,828.40
基金用途	74,224,000	5,159,608	5,318,000	-158,392	-2.98	35,806,841	37,860,000	-2,053,159	-5.42
國民教育計畫	74,184,000	5,159,608	5,318,000	-158,392	-2.98	35,806,841	37,860,000	-2,053,159	-5.42
其他	74,184,000	5,159,608	5,318,000	-158,392	-2.98	35,806,841	37,860,000	-2,053,159	-5.42
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	158,392		158,392		2,091,443		2,091,443	
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					14,040,954	5,278,436	8,762,518	166.01

註：1. 本月份差異：無。

2. 累計差異：「雜項收入」-主要係收回110年度公付補充保費溢繳(自付退撫免稅)，依實際收繳入庫。

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 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				5,159,608	5,318,000	-158,392	-2.98
		累計數				35,806,841	37,860,000	-2,053,159	-5.42

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 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	146,803,465	33,465,257	8,057,222	1,051,795	222,922	120,120,713
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	5,049,622		514,092	43,903,267
機械及設備	6,607,654	3,731,173		409,266	-3,190	2,470,405
交通及運輸設備	338,389	169,975		25,000	-12,136	155,550
雜項設備	10,144,036	5,209,730	258,000	617,529	-275,844	4,850,621
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.房屋及建築：(1)增購：電力系統改善工程(第九群)504萬9,622元。
 3.機械及設備：(1)報廢：油污分離機等40萬9,266元。
 4.交通及運輸設備：(1)報廢：綜合擴大機2萬5,000元。
 5.雜項設備：(1)增購：低音號等25萬8,000元；(2)報廢：餐具消毒櫃等61萬7,529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 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： 1.土地：(1)公告現值增加274萬9,600元。
 2.房屋及建築：(1)增購：電力系統改善工程(第九群)504萬9,622元。
 3.機械及設備：(1)報廢：油污分離機等40萬9,266元。
 4.交通及運輸設備：(1)報廢：綜合擴大機2萬5,000元。
 5.雜項設備：(1)增購：低音號等25萬8,000元；(2)報廢：餐具消毒櫃等61萬7,529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	146,994,065	100.00	負債	2	12,832,398	8.73
流動資產	11	25,568,352	17.39	流動負債	21	9,537,424	6.49
現金	1101	25,542,102	17.38	應付款項	2102	9,537,424	6.49
銀行存款	110102	25,493,102	17.34	應付代收款	210203	9,537,424	6.49
銀行存款—市庫存款	110102-1	13,991,954	9.52	其他負債	28	3,294,974	2.24
銀行存款—保管款	110102-2	11,501,148	7.82	什項負債	2801	3,294,974	2.24
零用及週轉金	110103	49,000	0.03	存入保證金	280104	1,989,974	1.35
預付款項	1108	26,250	0.02	應付代管資產	280107	1,305,000	0.89
預付費用	110804	26,250	0.02	淨資產	3	134,161,667	91.27
預付費用—非預算類	110804-2	26,250	0.02	淨資產	31	134,161,667	91.27
固定資產	14	120,120,713	81.72	淨資產	3101	134,161,667	91.27
土地	1401	68,740,000	46.76	累積餘額	310101	125,287,719	85.23
土地	140101	68,740,000	46.76	本期賸餘	310102	8,873,948	6.04
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		146,994,065	
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	43,903,267	29.87				
房屋建築及設備	140401	68,685,608	46.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,782,341	-16.86				
機械及設備	1405	2,470,405	1.68				
機械及設備	140501	6,198,388	4.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,727,983	-2.54				
交通及運輸設備	1406	155,550	0.11				
交通及運輸設備	140601	313,389	0.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-157,839	-0.11				
雜項設備	1407	4,850,621	3.30				
雜項設備	140701	9,784,507	6.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,933,886	-3.36				
其他資產	18	1,305,000	0.89				
什項資產	1801	1,305,000	0.89				
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	1,305,000	0.89				
代管資產—土地	180106-1	1,305,000	0.89				
合計：		146,994,065					

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,576,000	45,955,506
財產收益	258,000	8,057,222
其他財產收入	258,000	8,057,222
政府撥入收入	5,318,000	37,859,000
公庫撥款收入	5,318,000	37,859,000
其他收入		39,284
雜項收入		39,284
支出	5,419,108	37,081,558
人事支出	4,954,677	34,857,704
人事支出	4,954,677	34,857,704
業務支出	176,948	828,968
業務支出	176,948	828,968
財產損失		10,520
財產交易損失		10,520
折舊、折耗及攤銷	259,500	1,264,197
固定資產折舊	259,500	1,264,197
其他支出	27,983	120,169
其他支出	27,983	120,169
本期賸餘（短絀）	156,892	8,873,948
期初淨資產		125,287,719
解繳公庫		
期末淨資產		134,161,667

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 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	37,898,284	8,057,222	45,955,506	收入
財產收入		8,057,222	8,057,222	財產收益
政府撥入收入	37,859,000		37,859,000	政府撥入收入
其他收入	39,284		39,284	其他收入
基金用途	35,806,841	1,274,717	37,081,558	支出
用人費用	34,857,704		34,857,704	人事支出
服務費用	672,185	156,783	828,968	業務支出
材料及用品費	151,783	-151,783		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		10,520	10,520	財產損失
		1,264,197	1,264,197	折舊、折耗及攤銷
其他	120,169		120,169	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,091,443	6,782,505	8,873,948	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	14,040,954	120,120,713	134,161,667	期末淨資產

註：本期賸餘調整數6,782,505元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：1,264,197元。
2. 固定項目淨額借餘：10,520元。
3. 固定項目淨額貸餘：-8,057,222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	71,008,000	34,857,704	-36,150,296	-50.91
11 正式員額薪資	46,770,000	24,143,970	-22,626,030	-48.38
113 職員薪金	46,000,000	23,745,690	-22,254,310	-48.38
114 工員工資	770,000	398,280	-371,720	-48.28
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	451,197	-948,803	-67.77
124 兼職人員酬金	1,400,000	451,197	-948,803	-67.77
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	6,625,133	-5,274,867	-44.33
151 考績獎金	5,700,000	998,763	-4,701,237	-82.48
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	2,149,296	-2,340,704	-52.13
161 職員退休及離職金	4,400,000	2,130,005	-2,269,995	-51.59
162 工員退休及離職金	90,000	19,291	-70,709	-78.57
18 福利費	5,450,000	1,488,108	-3,961,892	-72.70
181 分擔員工保險費	4,900,000	1,440,108	-3,459,892	-70.61
18Y 其他福利費	550,000	48,000	-502,000	-91.27
2 服務費用	2,335,000	672,185	-1,662,815	-71.21
21 水電費	648,000	154,689	-493,311	-76.13
212 工作場所電費	608,000	148,755	-459,245	-75.53
214 工作場所水費	40,000	5,934	-34,066	-85.17
22 郵電費	64,000	8,736	-55,264	-86.35
221 郵費	20,000	480	-19,520	-97.60
222 電話費	44,000	8,256	-35,744	-81.24
23 旅運費	15,000	3,540	-11,460	-76.40
231 國內旅費	15,000	3,540	-11,460	-76.40

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	%
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	157,708	-388,292	-71.12
254 其他建築修護費	328,000	101,000	-227,000	-69.21
255 機械及設備修護費	60,000	4,800	-55,200	-92.00
257 雜項設備修護費	158,000	51,908	-106,092	-67.15
27 一般服務費	760,000	268,000	-492,000	-64.74
279 外包費	760,000	268,000	-492,000	-64.74
28 專業服務費	223,000	61,936	-161,064	-72.23
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	41,000	11,436	-29,564	-72.11
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	10,500	-41,500	-79.81
28Y 其他專業服務費	130,000	40,000	-90,000	-69.23
29 公共關係費	72,000	17,576	-54,424	-75.59
291 公共關係費	72,000	17,576	-54,424	-75.59
3 材料及用品費	494,000	151,783	-342,217	-69.27
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	151,783	-336,217	-68.90
321 辦公(事務)用品	438,000	151,783	-286,217	-65.35
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	5,000	-2,000	-28.57
71 會費	1,000	1,000		0.00

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	%
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	6,000	4,000	-2,000	-33.33
744 慰問、照護及濟助金	6,000	4,000	-2,000	-33.33
9 其他	340,000	120,169	-219,831	-64.66
91 其他支出	340,000	120,169	-219,831	-64.66
91Y 其他	340,000	120,169	-219,831	-64.66
合計	74,224,000	35,806,841	-38,417,159	-51.76