

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 112 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	68,375,000	5,219,000	5,219,000			37,632,565	37,633,000	-435	0.00
財產收入	222,000					106,864	106,000	864	0.82
權利金收入	212,000					106,864	106,000	864	0.82
利息收入	7,000								
其他財產收入	3,000								
政府撥入收入	68,147,000	5,219,000	5,219,000			37,525,000	37,525,000		
公庫撥款收入	68,147,000	5,219,000	5,219,000			37,525,000	37,525,000		
其他收入	6,000					701	2,000	-1,299	-64.95
雜項收入	6,000					701	2,000	-1,299	-64.95
基金用途	68,375,000	5,172,531	5,219,000	-46,469	-0.89	35,079,162	37,633,000	-2,553,838	-6.79
國民教育計畫	68,235,000	5,172,531	5,219,000	-46,469	-0.89	35,079,162	37,513,000	-2,433,838	-6.49
其他	68,235,000	5,172,531	5,219,000	-46,469	-0.89	35,079,162	37,513,000	-2,433,838	-6.49
建築及設備計畫	140,000						120,000	-120,000	-100.00
購建固定資產	140,000						120,000	-120,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		46,469		46,469		2,553,403		2,553,403	
期初基金餘額	7,450,000					10,165,634	7,450,000	2,715,634	36.45
解繳公庫									
期末基金餘額	7,450,000					12,719,037	7,450,000	5,269,037	70.73

註：累計差異：(1)雜項收入-係資源回收量較預期減少所致；(2)建築及設備計畫-調整規劃採購期程所致，已積極辦理中。

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 112 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				5,172,531	5,219,000	-46,469	-0.89
		累計數				35,079,162	37,513,000	-2,433,838	-6.49
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	120,000	-120,000	-100.00

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 112 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	157,588,220	35,310,248	1,016,950	178,956	1,317,219	121,798,747
非理財目的之長期投資						
土地	68,740,000					68,740,000
土地改良物	87,000	86,130				870
房屋及建築	68,685,608	25,555,222			552,057	42,578,329
機械及設備	9,933,486	4,363,072	915,750	163,550	419,941	5,902,673
交通及運輸設備	364,280	171,958		15,406	-1,989	178,905
雜項設備	9,777,846	5,133,866	101,200		347,210	4,397,970
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.機械及設備：(1)報廢：個人電腦等16萬3,550元；(2)增購：顯示器等91萬5,750元

2.交通及運輸設備：(1)報廢：防雷擊主控機櫃1萬5,406元。

3.雜項設備：(1)增購：網路型監視攝影機等10萬1,200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 112 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.機械及設備：(1)報廢：個人電腦等16萬3,550元；(2)增購：顯示器等91萬5,750元
 2.交通及運輸設備：(1)報廢：防雷擊主控機櫃1萬5,406元。
 3.雜項設備：(1)增購：網路型監視攝影機等10萬1,200元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良 租賃權益改良														
總計		140,000			140,000	120,000					-120,000	-100.00		

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112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	149,499,530	100.00	負債	2	14,981,746	10.02
流動資產	11	26,395,783	17.66	流動負債	21	12,357,522	8.27
現金	1101	26,377,405	17.64	應付款項	2102	12,357,522	8.27
銀行存款	110102	26,311,405	17.60	應付代收款	210203	12,357,522	8.27
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,653,037	8.46	其他負債	28	2,624,224	1.76
銀行存款—保管款	110102-2	13,658,368	9.14	什項負債	2801	2,624,224	1.76
零用及週轉金	110103	66,000	0.04	存入保證金	280104	1,319,224	0.88
預付款項	1108	18,378	0.01	應付代管資產	280107	1,305,000	0.87
預付費用	110804	18,378	0.01	淨資產	3	134,517,784	89.98
預付費用—非預算類	110804-2	18,378	0.01	淨資產	31	134,517,784	89.98
固定資產	14	121,798,747	81.47	淨資產	3101	134,517,784	89.98
土地	1401	68,740,000	45.98	累積餘額	310101	132,443,606	88.59
土地	140101	68,740,000	45.98	本期賸餘	310102	2,074,178	1.39
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		149,499,530	
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

2,075,814

信託代理與保證負債

2,075,814

保證品

2,075,814

應付保證品

2,075,814

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (2)履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元。
- (3)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程43萬9,942元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

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112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	42,578,329	28.48				
房屋建築及設備	140401	68,685,608	45.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,107,279	-17.46				
機械及設備	1405	5,902,673	3.95				
機械及設備	140501	10,685,686	7.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,783,013	-3.20				
交通及運輸設備	1406	178,905	0.12				
交通及運輸設備	140601	348,874	0.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-169,969	-0.11				
雜項設備	1407	4,397,970	2.94				
雜項設備	140701	9,879,046	6.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,481,076	-3.67				
其他資產	18	1,305,000	0.87				
什項資產	1801	1,305,000	0.87				
信託代理與保證資產		2,075,814		信託代理與保證負債		2,075,814	
保證品		2,075,814		應付保證品		2,075,814	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (2)履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元。
- (3)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程43萬9,942元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

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112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	0.87				
代管資產—土地	180106-1	1,305,000	0.87				
合計：		149,499,530					

信託代理與保證資產

2,075,814

信託代理與保證負債

2,075,814

保證品

2,075,814

應付保證品

2,075,814

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (2)履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元。
- (3)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程43萬9,942元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

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112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,219,000	38,649,515
財產收益		1,123,814
財產孳息收入		106,864
財產交易利益		1,016,950
政府撥入收入	5,219,000	37,525,000
公庫撥款收入	5,219,000	37,525,000
其他收入		701
雜項收入		701
支出	5,481,133	36,575,337
人事支出	4,899,685	34,048,571
人事支出	4,899,685	34,048,571
業務支出	257,479	945,638
業務支出	257,479	945,638
財產損失		1,790
財產交易損失		1,790
折舊、折耗及攤銷	308,602	1,494,385
固定資產折舊	308,602	1,494,385
其他支出	15,367	84,953
其他支出	15,367	84,953
本期賸餘（短絀）	-262,133	2,074,178
期初淨資產		132,443,606
解繳公庫		
期末淨資產		134,517,784

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	37,632,565	1,016,950	38,649,515	收入
財產收入	106,864	1,016,950	1,123,814	財產收益
政府撥入收入	37,525,000		37,525,000	政府撥入收入
其他收入	701		701	其他收入
基金用途	35,079,162	1,496,175	36,575,337	支出
用人費用	34,048,571		34,048,571	人事支出
服務費用	825,499	120,139	945,638	業務支出
材料及用品費	117,139	-117,139		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		1,790	1,790	財產損失
		1,494,385	1,494,385	折舊、折耗及攤銷
其他	84,953		84,953	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,553,403	-479,225	2,074,178	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,165,634	122,277,972	132,443,606	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,719,037	121,798,747	134,517,784	期末淨資產

註：本期賸餘調整數-479,225元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：1,494,385元。
2. 固定項目淨額借餘：1,790元。
3. 固定項目淨額貸餘：-1,016,950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112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	63,819,000	34,048,571	-29,770,429	-46.65
11 正式員額薪資	41,679,000	23,030,256	-18,648,744	-44.74
113 職員薪金	41,129,000	22,660,741	-18,468,259	-44.90
114 工員工資	550,000	369,515	-180,485	-32.82
12 聘僱及兼職人員薪資	1,260,000	673,688	-586,312	-46.53
124 兼職人員酬金	1,260,000	673,688	-586,312	-46.53
13 超時工作報酬	1,273,000		-1,273,000	-100.00
131 加班費	1,273,000		-1,273,000	-100.00
15 獎金	10,710,000	6,598,850	-4,111,150	-38.39
151 考績獎金	5,130,000	890,460	-4,239,540	-82.64
152 年終獎金	5,580,000	5,708,390	128,390	2.30
16 退休及卹償金	3,992,000	2,198,159	-1,793,841	-44.94
161 職員退休及離職金	3,960,000	2,178,244	-1,781,756	-44.99
162 工員退休及離職金	32,000	19,915	-12,085	-37.77
18 福利費	4,905,000	1,547,618	-3,357,382	-68.45
181 分擔員工保險費	4,410,000	1,443,618	-2,966,382	-67.26
18Y 其他福利費	495,000	104,000	-391,000	-78.99
2 服務費用	2,809,000	825,499	-1,983,501	-70.61
21 水電費	807,000	149,426	-657,574	-81.48
212 工作場所電費	767,000	141,531	-625,469	-81.55
214 工作場所水費	40,000	7,895	-32,105	-80.26
22 郵電費	60,000	14,010	-45,990	-76.65
221 郵費	20,000	140	-19,860	-99.30
222 電話費	40,000	13,870	-26,130	-65.33
23 旅運費	15,000	4,620	-10,380	-69.20
231 國內旅費	15,000	4,620	-10,380	-69.20

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112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	812,000	310,446	-501,554	-61.77
254 其他建築修護費	364,000	232,701	-131,299	-36.07
255 機械及設備修護費	60,000	9,060	-50,940	-84.90
257 雜項設備修護費	388,000	68,685	-319,315	-82.30
27 一般服務費	798,000	278,664	-519,336	-65.08
279 外包費	798,000	278,664	-519,336	-65.08
28 專業服務費	238,000	46,126	-191,874	-80.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	6,126	-49,874	-89.06
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	40,000	-90,000	-69.23
29 公共關係費	72,000	22,207	-49,793	-69.16
291 公共關係費	72,000	22,207	-49,793	-69.16
3 材料及用品費	1,281,000	117,139	-1,163,861	-90.86
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	1,275,000	117,139	-1,157,861	-90.81
321 辦公(事務)用品	1,215,000	110,959	-1,104,041	-90.87
322 報章雜誌	43,000		-43,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,180	-3,820	-38.20
32Y 其他用品消耗	7,000		-7,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	140,000		-140,000	-100.00
51 購建固定資產	140,000		-140,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	40,000		-40,000	-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112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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,000	3,000	-8,000	-72.73
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	10,000	2,000	-8,000	-80.00
744 慰問、照護及濟助金	10,000	2,000	-8,000	-80.00
9 其他	315,000	84,953	-230,047	-73.03
91 其他支出	315,000	84,953	-230,047	-73.03
91Y 其他	315,000	84,953	-230,047	-73.03
合 計	68,375,000	35,079,162	-33,295,838	-48.70