

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 6 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	5,382,608	5,361,000	21,608	0.40	43,015,173	42,994,000	21,173	0.05
財產收入	222,000	24,689	4,000	20,689	517.23	131,553	110,000	21,553	19.59
權利金收入	212,000					106,864	106,000	864	0.82
利息收入	7,000	24,689	4,000	20,689	517.23	24,689	4,000	20,689	517.23
其他財產收入	3,000								
政府撥入收入	68,147,000	5,357,000	5,357,000			42,882,000	42,882,000		
公庫撥款收入	68,147,000	5,357,000	5,357,000			42,882,000	42,882,000		
其他收入	6,000	919		919		1,620	2,000	-380	-19.00
雜項收入	6,000	919		919		1,620	2,000	-380	-19.00
基金用途	68,375,000	5,161,267	5,361,000	-199,733	-3.73	40,240,429	42,994,000	-2,753,571	-6.40
國民教育計畫	68,235,000	5,161,267	5,361,000	-199,733	-3.73	40,240,429	42,874,000	-2,633,571	-6.14
其他	68,235,000	5,161,267	5,361,000	-199,733	-3.73	40,240,429	42,874,000	-2,633,571	-6.14
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)		221,341		221,341		2,774,744		2,774,744	
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					12,940,378	7,450,000	5,490,378	73.70

註：1. 本月份差異：(1)利息收入-主要係專戶存款較預期增加所致；(2)雜項收入-係學生公務損壞賠償金較預期增加所致。

2. 累計差異：(1)利息收入-主要係專戶存款較預期增加所致；(2)雜項收入-係資源回收量較預期減少所致；(3)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 6 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				5,161,267	5,361,000	-199,733	-3.73
		累計數				40,240,429	42,874,000	-2,633,571	-6.14
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 6 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	2,011,450	785,517	1,024,321	122,479,584
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			662,469	42,467,917
機械及設備	9,933,486	4,363,072	937,250	734,311	-16,057	5,789,410
交通及運輸設備	364,280	171,958		15,406	663	176,253
雜項設備	9,777,846	5,133,866	1,074,200	35,800	377,246	5,305,134
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73萬4,311元；(2)增購：顯示器等93萬7,250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107萬4,200元；(2)報廢：空調箱3萬5,800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 6 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73萬4,311元；(2)增購：顯示器等93萬7,250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107萬4,200元；(2)報廢：空調箱3萬5,800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 6 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6月30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	147,967,749	100.00	負債	2	12,547,787	8.48
流動資產	11	24,183,165	16.34	流動負債	21	10,456,931	7.07
現金	1101	24,164,787	16.33	應付款項	2102	10,456,931	7.07
銀行存款	110102	24,098,787	16.29	應付代收款	210203	10,456,931	7.07
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,874,378	8.70	其他負債	28	2,090,856	1.41
銀行存款—保管款	110102-2	11,224,409	7.59	什項負債	2801	2,090,856	1.41
零用及週轉金	110103	66,000	0.04	存入保證金	280104	785,856	0.53
預付款項	1108	18,378	0.01	應付代管資產	280107	1,305,000	0.88
預付費用	110804	18,378	0.01	淨資產	3	135,419,962	91.52
預付費用—非預算類	110804-2	18,378	0.01	淨資產	31	135,419,962	91.52
固定資產	14	122,479,584	82.77	淨資產	3101	135,419,962	91.52
土地	1401	68,740,000	46.46	累積餘額	310101	132,443,606	89.51
土地	140101	68,740,000	46.46	本期賸餘	310102	2,976,356	2.01
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		147,967,749	
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6月30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	42,467,917	28.70				
房屋建築及設備	140401	68,685,608	46.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,217,691	-17.72				
機械及設備	1405	5,789,410	3.91				
機械及設備	140501	10,136,425	6.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,347,015	-2.94				
交通及運輸設備	1406	176,253	0.12				
交通及運輸設備	140601	348,874	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-172,621	-0.12				
雜項設備	1407	5,305,134	3.59				
雜項設備	140701	10,816,246	7.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,511,112	-3.72				
其他資產	18	1,305,000	0.88				
什項資產	1801	1,305,000	0.88				
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6月30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	0.88				
代管資產—土地	180106-1	1,305,000	0.88				
合計：		147,967,749					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,377,108	45,026,623
財產收益	1,019,189	2,143,003
財產孳息收入	24,689	131,553
財產交易利益	994,500	2,011,450
政府撥入收入	5,357,000	42,882,000
公庫撥款收入	5,357,000	42,882,000
其他收入	919	1,620
雜項收入	919	1,620
支出	5,474,930	42,050,267
人事支出	4,921,238	38,969,809
人事支出	4,921,238	38,969,809
業務支出	189,110	1,134,748
業務支出	189,110	1,134,748
財產損失	6,065	7,855
財產交易損失	6,065	7,855
折舊、折耗及攤銷	307,598	1,801,983
固定資產折舊	307,598	1,801,983
其他支出	50,919	135,872
其他支出	50,919	135,872
本期賸餘（短絀）	902,178	2,976,356
期初淨資產		132,443,606
解繳公庫		
期末淨資產		135,419,962

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 6 月 30 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	43,015,173	2,011,450	45,026,623	收入
財產收入	131,553	2,011,450	2,143,003	財產收益
政府撥入收入	42,882,000		42,882,000	政府撥入收入
其他收入	1,620		1,620	其他收入
基金用途	40,240,429	1,809,838	42,050,267	支出
用人費用	38,969,809		38,969,809	人事支出
服務費用	974,735	160,013	1,134,748	業務支出
材料及用品費	153,013	-153,013		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		7,855	7,855	財產損失
		1,801,983	1,801,983	折舊、折耗及攤銷
其他	135,872		135,872	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,774,744	201,612	2,976,356	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	12,940,378	122,479,584	135,419,962	期末淨資產

註：本期賸餘調整數201,612元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：1,801,983元。
2. 固定項目淨額借餘：7,855元。
3. 固定項目淨額貸餘：-2,011,450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6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	38,969,809	-24,849,191	-38.94
11 正式員額薪資	41,679,000	26,788,486	-14,890,514	-35.73
113 職員薪金	41,129,000	26,385,781	-14,743,219	-35.85
114 工員工資	550,000	402,705	-147,295	-26.78
12 聘僱及兼職人員薪資	1,260,000	932,620	-327,380	-25.98
124 兼職人員酬金	1,260,000	932,620	-327,380	-25.98
13 超時工作報酬	1,273,000	33,190	-1,239,810	-97.39
131 加班費	1,273,000	33,190	-1,239,810	-97.39
15 獎金	10,710,000	6,632,040	-4,077,960	-38.08
151 考績獎金	5,130,000	923,650	-4,206,350	-82.00
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	2,642,355	-1,349,645	-33.81
161 職員退休及離職金	3,960,000	2,620,183	-1,339,817	-33.83
162 工員退休及離職金	32,000	22,172	-9,828	-30.71
18 福利費	4,905,000	1,941,118	-2,963,882	-60.43
181 分擔員工保險費	4,410,000	1,816,006	-2,593,994	-58.82
18Y 其他福利費	495,000	125,112	-369,888	-74.72
2 服務費用	2,809,000	974,735	-1,834,265	-65.30
21 水電費	807,000	206,496	-600,504	-74.41
212 工作場所電費	767,000	195,871	-571,129	-74.46
214 工作場所水費	40,000	10,625	-29,375	-73.44
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6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	325,446	-486,554	-59.92
254 其他建築修護費	364,000	247,701	-116,299	-31.95
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	348,330	-449,670	-56.35
279 外包費	798,000	348,330	-449,670	-56.35
28 專業服務費	238,000	53,626	-184,374	-77.47
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	47,500	-82,500	-63.46
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	153,013	-1,127,987	-88.06
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	153,013	-1,121,987	-88.00
321 辦公(事務)用品	1,215,000	146,833	-1,068,167	-87.91
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6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	7,000	-4,000	-36.36
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	6,000	-4,000	-40.00
744 慰問、照護及濟助金	10,000	6,000	-4,000	-40.00
9 其他	315,000	135,872	-179,128	-56.87
91 其他支出	315,000	135,872	-179,128	-56.87
91Y 其他	315,000	135,872	-179,128	-56.87
合 計	68,375,000	40,240,429	-28,134,571	-41.15