

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 114 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			
		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	87,814,000	17,562,421	17,597,000	-34,579	-0.20	17,562,421	17,597,000	-34,579	-0.20
徵收及依法分配收入	5,000	1,400		1,400		1,400		1,400	
違規罰款收入	5,000	1,400		1,400		1,400		1,400	
財產收入	1,060,000	142,500	180,000	-37,500	-20.83	142,500	180,000	-37,500	-20.83
權利金收入	240,000								
利息收入	50,000								
其他財產收入	770,000	142,500	180,000	-37,500	-20.83	142,500	180,000	-37,500	-20.83
政府撥入收入	86,746,000	17,417,000	17,417,000			17,417,000	17,417,000		
公庫撥款收入	86,746,000	17,417,000	17,417,000			17,417,000	17,417,000		
其他收入	3,000	1,521		1,521		1,521		1,521	
雜項收入	3,000	1,521		1,521		1,521		1,521	
基金用途	88,403,000	14,705,688	17,597,000	-2,891,312	-16.43	14,705,688	17,597,000	-2,891,312	-16.43
國民教育計畫	88,353,000	14,705,688	17,597,000	-2,891,312	-16.43	14,705,688	17,597,000	-2,891,312	-16.43
其他	88,353,000	14,705,688	17,597,000	-2,891,312	-16.43	14,705,688	17,597,000	-2,891,312	-16.43
建築及設備計畫	50,000								
購建固定資產	50,000								
本期賸餘(短絀)	-589,000	2,856,733		2,856,733		2,856,733		2,856,733	
期初基金餘額	2,189,000					3,027,737	2,189,000	838,737	38.32
解繳公庫									
期末基金餘額	1,600,000					5,884,470	2,189,000	3,695,470	168.82

註：1. 本月份差異—(1)違規罰款收入：係學生破壞公物賠償款1,400元，致收入增加；(2)其他財產收入：因本月民眾租借停車場收入較預期少，致本月收入較預算數低；(3)雜項收入：本月資源回收變賣1,521元，致本月收入增加；(4)國民教育計畫：係核實支用經費，另考績未核定爰未撥付，致本月實際支用數較預算數低。
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 114 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				14,705,688	17,597,000	-2,891,312	-16.43
		累計數				14,705,688	17,597,000	-2,891,312	-16.43

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 114 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	162,510,884	40,935,995			327,339	121,247,550
非理財目的之長期投資						
土地	71,489,600					71,489,600
土地改良物	87,000	86,130				870
房屋及建築	69,005,608	28,216,616			111,297	40,677,695
機械及設備	9,879,603	5,744,210			117,106	4,018,287
交通及運輸設備	468,341	223,223			4,090	241,028
雜項設備	11,580,732	6,665,816			94,846	4,820,070
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：

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 114 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：

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114年1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	139,304,919	100.00	負債	2	12,172,899	8.74
流動資產	11	18,057,369	12.96	流動負債	21	11,775,647	8.45
現金	1101	17,836,055	12.80	應付款項	2102	11,775,647	8.45
銀行存款	110102	17,746,055	12.74	應付代收款	210203	11,775,647	8.45
銀行存款—市庫存款	110102-1	5,794,470	4.16	其他負債	28	397,252	0.29
銀行存款—保管款	110102-2	11,951,585	8.58	什項負債	2801	397,252	0.29
零用及週轉金	110103	90,000	0.06	存入保證金	280104	397,252	0.29
預付款項	1108	221,314	0.16	淨資產	3	127,132,020	91.26
預付費用	110804	221,314	0.16	淨資產	31	127,132,020	91.26
預付費用—非預算類	110804-2	221,314	0.16	淨資產	3101	127,132,020	91.26
固定資產	14	121,247,550	87.04	累積餘額	310101	124,602,626	89.45
土地	1401	71,489,600	51.32	本期賸餘	310102	2,529,394	1.82
土地	140101	71,489,600	51.32	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		139,304,919	
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		456,420		信託代理與保證負債		456,420	
保證品		456,420		應付保證品		456,420	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

1. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案456,420元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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114年1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	40,677,695	29.20				
房屋建築及設備	140401	69,005,608	49.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,327,913	-20.34				
機械及設備	1405	4,018,287	2.88				
機械及設備	140501	9,879,603	7.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,861,316	-4.21				
交通及運輸設備	1406	241,028	0.17				
交通及運輸設備	140601	468,341	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-227,313	-0.16				
雜項設備	1407	4,820,070	3.46				
雜項設備	140701	11,580,732	8.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,760,662	-4.85				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
信託代理與保證資產		456,420		信託代理與保證負債		456,420	
保證品		456,420		應付保證品		456,420	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

1. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案456,420元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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114年1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	1,357,200	0.97				
代管資產—土地	180106-1	1,357,200	0.97				
應付代管資產	180107	-1,357,200	-0.97				
合計：		139,304,919					

信託代理與保證資產

456,420

信託代理與保證負債

456,420

保證品

456,420

應付保證品

456,420

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

1. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案456,420元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,562,421	17,562,421
徵收及依法分配收入	1,400	1,400
違規罰款收入	1,400	1,400
財產收益	142,500	142,500
其他財產收入	142,500	142,500
政府撥入收入	17,417,000	17,417,000
公庫撥款收入	17,417,000	17,417,000
雜項收入	1,521	1,521
雜項收入	1,521	1,521
支出	15,033,027	15,033,027
人事支出	14,492,258	14,492,258
人事支出	14,492,258	14,492,258
業務支出	213,430	213,430
業務支出	213,430	213,430
折舊、折耗及攤銷	327,339	327,339
固定資產折舊	327,339	327,339
本期賸餘（短絀）	2,529,394	2,529,394
期初淨資產		124,602,626
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		127,132,020

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	17,562,421		17,562,421	收入
徵收及依法分配收入	1,400		1,400	徵收及依法分配收入
財產收入	142,500		142,500	財產收益
政府撥入收入	17,417,000		17,417,000	政府撥入收入
其他收入	1,521		1,521	其他收入
基金用途	14,705,688	327,339	15,033,027	支出
用人費用	14,492,258		14,492,258	人事支出
服務費用	213,430		213,430	業務支出
		327,339	327,339	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,856,733	-327,339	2,529,394	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,027,737	121,574,889	124,602,626	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	5,884,470	121,247,550	127,132,020	期末淨資產

註：1. 支出調整數327,339元-係1月資產折舊提列數327,339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114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	76,003,000	14,492,258	-61,510,742	-80.93
11 正式員額薪資	49,109,000	7,899,000	-41,210,000	-83.92
113 職員薪金	48,684,000	7,828,140	-40,855,860	-83.92
114 工員工資	425,000	70,860	-354,140	-83.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,958,000	139,104	-1,818,896	-92.90
124 兼職人員酬金	1,958,000	139,104	-1,818,896	-92.90
13 加(夜)班費	1,467,000		-1,467,000	-100.00
131 延長工時加班費	91,000		-91,000	-100.00
134 未休假加班費	1,376,000		-1,376,000	-100.00
15 獎金	12,381,000	5,915,553	-6,465,447	-52.22
151 考績獎金	6,121,000	70,860	-6,050,140	-98.84
152 年終獎金	6,260,000	5,844,693	-415,307	-6.63
16 退休及卹償金	5,407,000	419,134	-4,987,866	-92.25
161 職員退休及離職金	5,381,000	417,008	-4,963,992	-92.25
162 工員退休及離職金	26,000	2,126	-23,874	-91.82
18 福利費	5,681,000	119,467	-5,561,533	-97.90
181 分擔員工保險費	4,965,000	103,467	-4,861,533	-97.92
183 傷病醫藥費	200,000		-200,000	-100.00
18Y 其他福利費	516,000	16,000	-500,000	-96.90
2 服務費用	8,423,000	213,430	-8,209,570	-97.47
21 水電費	911,000	31,110	-879,890	-96.59
212 工作場所電費	881,000	31,110	-849,890	-96.47
214 工作場所水費	30,000		-30,000	-100.00
22 郵電費	50,000		-50,000	-100.00
221 郵費	10,000		-10,000	-100.00
222 電話費	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114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	%
23 旅運費	436,000		-436,000	-100.00
231 國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
235 貨物運費	421,000		-421,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	2,722,000	64,200	-2,657,800	-97.64
254 其他建築修護費	377,000		-377,000	-100.00
255 機械及設備修護費	67,000		-67,000	-100.00
257 雜項設備修護費	2,278,000	64,200	-2,213,800	-97.18
27 一般服務費	3,976,000	118,120	-3,857,880	-97.03
279 外包費	1,338,000		-1,338,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	2,638,000	118,120	-2,519,880	-95.52
28 專業服務費	248,000		-248,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66,000		-66,000	-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	3,565,000		-3,565,000	-100.00
32 用品消耗	3,565,000		-3,565,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	552,000		-552,000	-100.00
322 報章雜誌	46,000		-46,000	-100.00
326 食品	2,939,000		-2,939,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000		-15,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	13,000		-13,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	50,000		-50,000	-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114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	%
51 購建固定資產	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000		-19,000	-100.00
71 會費	1,000		-1,000	-100.00
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	18,000		-18,000	-100.00
744 慰問、照護及濟助金	18,000		-18,000	-100.00
9 其他	343,000		-343,000	-100.00
91 其他支出	343,000		-343,000	-100.00
91Y 其他	343,000		-343,000	-100.00
合計	88,403,000	14,705,688	-73,697,312	-83.37