

基隆市地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	87,814,000	6,355,580	6,362,000	-6,420	-0.10	23,918,001	23,959,000	-40,999	-0.17
徵收及依法分配收入	5,000					1,400		1,400	
違規罰款收入	5,000					1,400		1,400	
財產收入	1,060,000	-6,000		-6,000		136,500	180,000	-43,500	-24.17
權利金收入	240,000								
利息收入	50,000								
其他財產收入	770,000	-6,000		-6,000		136,500	180,000	-43,500	-24.17
政府撥入收入	86,746,000	6,361,000	6,361,000			23,778,000	23,778,000		
公庫撥款收入	86,746,000	6,361,000	6,361,000			23,778,000	23,778,000		
其他收入	3,000	580	1,000	-420	-42.00	2,101	1,000	1,101	110.10
雜項收入	3,000	580	1,000	-420	-42.00	2,101	1,000	1,101	110.10
基金用途	88,403,000	5,840,387	6,362,000	-521,613	-8.20	20,546,075	23,959,000	-3,412,925	-14.24
國民教育計畫	88,353,000	5,840,387	6,362,000	-521,613	-8.20	20,546,075	23,959,000	-3,412,925	-14.24
其他	88,353,000	5,840,387	6,362,000	-521,613	-8.20	20,546,075	23,959,000	-3,412,925	-14.24
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	515,193		515,193		3,371,926		3,371,926	
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					6,399,663	2,189,000	4,210,663	192.36

註：1. 本月份差異—(1)其他財產收入：因本月有民眾申請退還租借停車場費用，致收入減少；(2)雜項收入：本月資源回收變賣580元，因部份於1月先行變賣，爰本月較預計數低，致本月收入減少。

2. 累計差異—(1)違規罰款收入：係學生破壞公物賠償款1,400元，較預估數高，致收入增加；(2)其他財產收入：因民眾租借停車場收入較預期少，致收入較預算數低；(3)雜項收入：係資源回收變賣收入2,101元，較預期高，致收入增加；(4)國民教育計畫：係核實支出經費，尚有1月勞健保費及勞退金未支付，致累計實際支出數較預算數低；(5)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

2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				5,840,387	6,362,000	-521,613	-8.20
		累計數				20,546,075	23,959,000	-3,412,925	-14.24

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 114 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	162,510,884	40,935,995			648,524	120,926,365
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			222,595	40,566,397
機械及設備	9,879,603	5,744,210			228,038	3,907,355
交通及運輸設備	468,341	223,223			8,178	236,940
雜項設備	11,580,732	6,665,816			189,713	4,725,203
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

4

資本資產明細表

中華民國 114 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：

5

[illegible]

6

[illegible]

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	141,623,069	100.00	負 債	2	14,297,041	10.10
流動資產	11	20,696,704	14.61	流動負債	21	13,227,289	9.34
現金	1101	20,263,896	14.31	應付款項	2102	13,227,289	9.34
銀行存款	110102	20,173,896	14.24	應付代收款	210203	13,227,289	9.34
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,309,663	4.46	其他負債	28	1,069,752	0.76
銀行存款—保管款	110102-2	13,864,233	9.79	什項負債	2801	1,069,752	0.76
零用及週轉金	110103	90,000	0.06	存入保證金	280104	1,069,752	0.76
預付款項	1108	432,808	0.31	淨資產	3	127,326,028	89.90
預付費用	110804	432,808	0.31	淨資產	31	127,326,028	89.90
預付費用—非預算類	110804-2	432,808	0.31	淨資產	3101	127,326,028	89.90
固定資產	14	120,926,365	85.39	累積餘額	310101	124,602,626	87.98
土地	1401	71,489,600	50.48	本期賸餘	310102	2,723,402	1.92
土地	140101	71,489,600	50.48	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	870	0.00	合計：		141,623,069	
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. 經營珍貴動產、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	40,566,397	28.64				
房屋建築及設備	140401	69,005,608	48.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,439,211	-20.08				
機械及設備	1405	3,907,355	2.76				
機械及設備	140501	9,879,603	6.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,972,248	-4.22				
交通及運輸設備	1406	236,940	0.17				
交通及運輸設備	140601	468,341	0.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-231,401	-0.16				
雜項設備	1407	4,725,203	3.34				
雜項設備	140701	11,580,732	8.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,855,529	-4.84				
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. 經營珍貴動產、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	1,357,200	0.96				
代管資產－土地	180106-1	1,357,200	0.96				
應付代管資產	180107	-1,357,200	-0.96				
合計：		141,623,069					
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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,355,580	23,918,001
徵收及依法分配收入		1,400
違規罰款收入		1,400
財產收益	-6,000	136,500
其他財產收入	-6,000	136,500
政府撥入收入	6,361,000	23,778,000
公庫撥款收入	6,361,000	23,778,000
其他收入	580	2,101
雜項收入	580	2,101
支出	6,161,572	21,194,599
人事支出	5,324,721	19,816,979
人事支出	5,324,721	19,816,979
業務支出	484,536	697,966
業務支出	484,536	697,966
折舊、折耗及攤銷	321,185	648,524
固定資產折舊	321,185	648,524
其他支出	31,130	31,130
其他支出	31,130	31,130
本期賸餘（短絀）	194,008	2,723,402
期初淨資產		124,602,626
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		127,326,028

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 114 年 2 月 28 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	23,918,001	0	23,918,001	收入
徵收及依法分配收入	1,400	0	1,400	徵收及依法分配收入
勞務收入	0	0	0	勞務收入
財產收入	136,500	0	136,500	財產收益
政府撥入收入	23,778,000	0	23,778,000	政府撥入收入
教學收入	0	0	0	教學收入
其他收入	2,101	0	2,101	其他收入
基金用途	20,546,075	648,524	21,194,599	支出
用人費用	19,816,979	0	19,816,979	人事支出
服務費用	665,041	32,925	697,966	業務支出
材料及用品費	28,925	-28,925		
租金、償債、利息及相關手續費	0	0		
稅捐及規費(強制費)	0	0		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	0	0	0	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	0	0	0	財產損失
其他	31,130	648,524	648,524	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,371,926	-648,524	31,130	其他支出
期初基金餘額	3,027,737	121,574,889	2,723,402	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			124,602,626	期初淨資產
淨資產調整數				解繳公庫
期末基金餘額	6,399,663	120,926,365	127,326,028	期末淨資產

註：1. 支出調整數648,524元-係資產折舊累計提列數648,524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	76,003,000	19,816,979	-56,186,021	-73.93
11 正式員額薪資	49,109,000	11,850,969	-37,258,031	-75.87
113 職員薪金	48,684,000	11,744,679	-36,939,321	-75.88
114 工員工資	425,000	106,290	-318,710	-74.99
12 聘僱及兼職人員薪資	1,958,000	139,860	-1,818,140	-92.86
124 兼職人員酬金	1,958,000	139,860	-1,818,140	-92.86
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	6,764,948	-5,616,052	-45.36
151 考績獎金	6,121,000	920,255	-5,200,745	-84.97
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	838,268	-4,568,732	-84.50
161 職員退休及離職金	5,381,000	834,016	-4,546,984	-84.50
162 工員退休及離職金	26,000	4,252	-21,748	-83.65
18 福利費	5,681,000	222,934	-5,458,066	-96.08
181 分擔員工保險費	4,965,000	206,934	-4,758,066	-95.83
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	665,041	-7,757,959	-92.10
21 水電費	911,000	64,796	-846,204	-92.89
212 工作場所電費	881,000	60,098	-820,902	-93.18
214 工作場所水費	30,000	4,698	-25,302	-84.34
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	%
23	旅運費	436,000	43,991	-392,009	-89.91
231	國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
235	貨物運費	421,000	43,991	-377,009	-89.55
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	146,960	-2,575,040	-94.60
254	其他建築修護費	377,000	23,940	-353,060	-93.65
255	機械及設備修護費	67,000	25,500	-41,500	-61.94
257	雜項設備修護費	2,278,000	97,520	-2,180,480	-95.72
27	一般服務費	3,976,000	391,794	-3,584,206	-90.15
279	外包費	1,338,000	113,394	-1,224,606	-91.53
27D	計時與計件人員酬金	2,638,000	278,400	-2,359,600	-89.45
28	專業服務費	248,000	7,500	-240,500	-96.98
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	7,500	-122,500	-94.23
29	公共關係費	72,000	10,000	-62,000	-86.11
291	公共關係費	72,000	10,000	-62,000	-86.11
3	材料及用品費	3,565,000	28,925	-3,536,075	-99.19
32	用品消耗	3,565,000	28,925	-3,536,075	-99.19
321	辦公(事務)用品	552,000	28,925	-523,075	-94.76
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	%
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	4,000	-15,000	-78.95
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	4,000	-14,000	-77.78
744 慰問、照護及濟助金	18,000	4,000	-14,000	-77.78
9 其他	343,000	31,130	-311,870	-90.92
91 其他支出	343,000	31,130	-311,870	-90.92
91Y 其他	343,000	31,130	-311,870	-90.92
合 計	88,403,000	20,546,075	-67,856,925	-76.76