

基隆市地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	79,124,000	6,394,000	6,394,000			21,751,000	21,875,000	-124,000	-0.57
勞務收入	78,000								
服務收入	78,000								
財產收入	515,000						124,000	-124,000	-100.00
權利金收入	325,000						114,000	-114,000	-100.00
利息收入	160,000								
其他財產收入	30,000						10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	77,064,000	6,394,000	6,394,000			21,751,000	21,751,000		
公庫撥款收入	77,064,000	6,394,000	6,394,000			21,751,000	21,751,000		
教學收入	1,280,000								
學雜費收入	1,280,000								
其他收入	187,000								
雜項收入	187,000								
基金用途	80,362,000	4,930,563	6,394,000	-1,463,437	-22.89	18,955,850	21,875,000	-2,919,150	-13.34
國民教育計畫	77,047,000	4,892,573	6,356,000	-1,463,427	-23.02	18,842,060	21,755,000	-2,912,940	-13.39
其他	77,047,000	4,892,573	6,356,000	-1,463,427	-23.02	18,842,060	21,755,000	-2,912,940	-13.39
社會教育計畫	3,315,000	37,990	38,000	-10	-0.03	113,790	120,000	-6,210	-5.18
其他	3,315,000	37,990	38,000	-10	-0.03	113,790	120,000	-6,210	-5.18
本期賸餘(短絀)	-1,238,000	1,463,437		1,463,437		2,795,150		2,795,150	
期初基金餘額	2,751,000					4,011,880	2,751,000	1,260,880	45.83
解繳公庫									
期末基金餘額	1,513,000					6,807,030	2,751,000	4,056,030	147.44

註：1. 本月份差異：國民教育計畫-主要係用人費用較預期減少所致。

2. 累計差異：(1)權利金收入-係太陽光電發電系統公開標租案權利金收入較預期延遲入庫所致；(2)其他財產收入-主要係場地出借場次較預期減少所致；(3)國民教育計畫-同本月份差異。

基隆市地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				4,892,573	6,356,000	-1,463,427	-23.02
		累計數				18,842,060	21,755,000	-2,912,940	-13.39
社會教育計畫		本月數				37,990	38,000	-10	-0.03
		累計數				113,790	120,000	-6,210	-5.18

基隆市地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 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	249,592,827	63,136,233	1,171,654		1,773,877	185,854,371
非理財目的之長期投資						
土地	17,574,810		1,171,654			18,746,464
土地改良物						
房屋及建築	174,722,654	38,019,364			583,936	136,119,354
機械及設備	29,577,668	10,945,823			579,058	18,052,787
交通及運輸設備	6,777,036	3,361,829			133,548	3,281,659
雜項設備	20,940,659	10,809,217			477,335	9,654,107
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：本年度各項目成本變動主要增減原因：

土地：增加數係公告現值增值1,171,654元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 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：本年度各項目成本變動主要增減原因：
土地：增加數係公告現值增值1,171,654元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市長樂國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	225,170,123	100.00	負債	2	32,508,722	14.44
流動資產	11	39,315,752	17.46	流動負債	21	26,032,929	11.56
現金	1101	38,724,929	17.20	應付款項	2102	26,032,929	11.56
銀行存款	110102	38,624,929	17.15	應付代收款	210203	26,032,929	11.56
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,707,030	2.98	其他負債	28	6,475,793	2.88
銀行存款—保管款	110102-2	31,917,899	14.18	什項負債	2801	6,475,793	2.88
零用及週轉金	110103	100,000	0.04	存入保證金	280104	6,475,793	2.88
預付款項	1108	590,823	0.26	淨資產	3	192,661,401	85.56
預付費用	110804	590,823	0.26	淨資產	31	192,661,401	85.56
預付費用—非預算類	110804-2	590,823	0.26	淨資產	3101	192,661,401	85.56
固定資產	14	185,854,371	82.54	累積餘額	310101	190,468,474	84.59
土地	1401	18,746,464	8.33	本期賸餘	310102	1,021,273	0.45
土地	140101	18,746,464	8.33	淨資產調整數	310104	1,171,654	1.00
房屋建築及設備	1404	136,119,354	60.45	合計：		225,170,123	
房屋建築及設備	140401	174,722,654	77.60				
信託代理與保證資產		9,665,629		信託代理與保證負債		9,665,629	
保證品		9,665,629		應付保證品		9,665,629	

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。

(一)信託代理與保證資產(負債)計9,665,629元，其內容如下：

「保證品」9,665,629元：係廠商提供作為保證用定期存單15張計9,665,629元(各項明細詳保管品月報表)

(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 — 基隆市長樂國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,603,300	-17.14				
機械及設備	1405	18,052,787	8.02				
機械及設備	140501	29,577,668	13.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,524,881	-5.12				
交通及運輸設備	1406	3,281,659	1.46				
交通及運輸設備	140601	6,777,036	3.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,495,377	-1.55				
雜項設備	1407	9,654,107	4.29				
雜項設備	140701	20,940,659	9.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,286,552	-5.01				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	96,664,448	42.93				
代管資產—土地	180106-1	96,664,448	42.93				
信託代理與保證資產		9,665,629		信託代理與保證負債		9,665,629	
保證品		9,665,629		應付保證品		9,665,629	

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。

(一)信託代理與保證資產(負債)計9,665,629元，其內容如下：

「保證品」9,665,629元：係廠商提供作為保證用定期存單15張計9,665,629元(各項明細詳保管品月報表)

(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 — 基隆市長樂國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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		
應付代管資產	180107	-96,664,448	-42.93				
合計：		225,170,123					

信託代理與保證資產

9,665,629

信託代理與保證負債

9,665,629

保證品

9,665,629

應付保證品

9,665,629

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。

(一)信託代理與保證資產(負債)計9,665,629元，其內容如下：

「保證品」9,665,629元：係廠商提供作為保證用定期存單15張計9,665,629元(各項明細詳保管品月報表)

(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 — 基隆市長樂國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,394,000	21,751,000
政府撥入收入	6,394,000	21,751,000
公庫撥款收入	6,394,000	21,751,000
支出	5,817,158	20,729,727
人事支出	4,537,695	17,886,632
人事支出	4,537,695	17,886,632
業務支出	385,368	1,061,718
業務支出	385,368	1,061,718
折舊、折耗及攤銷	886,595	1,773,877
固定資產折舊	886,595	1,773,877
其他支出	7,500	7,500
其他支出	7,500	7,500
本期賸餘（短絀）	576,842	1,021,273
期初淨資產		190,468,474
解繳公庫		
淨資產調整數	1,171,654	1,171,654
期末淨資產		192,661,401

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—基隆市長樂國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	21,751,000		21,751,000	收入
政府撥入收入	21,751,000		21,751,000	政府撥入收入
基金用途	18,955,850	1,773,877	20,729,727	支出
用人費用	17,886,632		17,886,632	人事支出
服務費用	1,031,867	29,851	1,061,718	業務支出
材料及用品費	29,851	-29,851		
		1,773,877	1,773,877	折舊、折耗及攤銷
其他	7,500		7,500	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,795,150	-1,773,877	1,021,273	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,011,880	186,456,594	190,468,474	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,171,654	1,171,654	淨資產調整數
期末基金餘額	6,807,030	185,854,371	192,661,401	期末淨資產

註：1. 支出調整數1,773,877元：係固定資產折舊1,773,877元。
 2. 淨資產調整數1,171,654元，係土地公告現值增值調整數1,171,654元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市長樂國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	64,644,000	17,886,632	-46,757,368	-72.33
11 正式員額薪資	41,914,000	11,113,677	-30,800,323	-73.48
113 職員薪金	41,467,000	10,999,347	-30,467,653	-73.47
114 工員工資	447,000	114,330	-332,670	-74.42
12 聘僱及兼職人員薪資	1,159,000	76,281	-1,082,719	-93.42
121 聘用人員薪金	448,000		-448,000	-100.00
124 兼職人員酬金	711,000	76,281	-634,719	-89.27
13 加(夜)班費	1,039,000		-1,039,000	-100.00
131 延長工時加班費	13,000		-13,000	-100.00
134 未休假加班費	1,026,000		-1,026,000	-100.00
15 獎金	10,432,000	5,466,587	-4,965,413	-47.60
151 考績獎金	4,997,000	76,220	-4,920,780	-98.47
152 年終獎金	5,435,000	5,390,367	-44,633	-0.82
16 退休及卹償金	4,776,000	774,014	-4,001,986	-83.79
161 職員退休及離職金	4,656,000	774,014	-3,881,986	-83.38
162 工員退休及離職金	120,000		-120,000	-100.00
18 福利費	5,324,000	456,073	-4,867,927	-91.43
181 分擔員工保險費	4,658,000	444,873	-4,213,127	-90.45
183 傷病醫藥費	202,000		-202,000	-100.00
18Y 其他福利費	464,000	11,200	-452,800	-97.59
2 服務費用	10,374,000	1,031,867	-9,342,133	-90.05
21 水電費	1,106,000	141,543	-964,457	-87.20
212 工作場所電費	986,000	141,543	-844,457	-85.64
214 工作場所水費	120,000		-120,000	-100.00
22 郵電費	2,600,000	1,871	-2,598,129	-99.93
221 郵費	6,000		-6,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市長樂國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
222 電話費	24,000	1,871	-22,129	-92.20
224 數據通信費	2,570,000		-2,570,000	-100.00
23 旅運費	433,000		-433,000	-100.00
231 國內旅費	12,000		-12,000	-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	990,000	9,975	-980,025	-98.99
252 一般房屋修護費	100,000		-100,000	-100.00
254 其他建築修護費	100,000		-100,000	-100.00
255 機械及設備修護費	586,000	9,975	-576,025	-98.30
257 雜項設備修護費	204,000		-204,000	-100.00
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00
26Y 其他保險費	6,000		-6,000	-100.00
27 一般服務費	4,937,000	870,243	-4,066,757	-82.37
279 外包費	1,254,000	33,102	-1,220,898	-97.36
27D 計時與計件人員酬金	3,683,000	837,141	-2,845,859	-77.27
28 專業服務費	222,000	8,235	-213,765	-96.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24,000		-24,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,000		-44,000	-100.00
289 試務甄選費	55,000		-55,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	99,000	8,235	-90,765	-91.68
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	1,534,000	29,851	-1,504,149	-98.05
32 用品消耗	1,534,000	29,851	-1,504,149	-98.05

基隆市地方教育發展基金－基隆市長樂國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
321 辦公(事務)用品	1,470,000	29,851	-1,440,149	-97.97
322 報章雜誌	54,000		-54,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000		-10,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,000		-1,000	-100.00
71 會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
9 其他	3,809,000	7,500	-3,801,500	-99.80
91 其他支出	3,809,000	7,500	-3,801,500	-99.80
91Y 其他	3,809,000	7,500	-3,801,500	-99.80
合計	80,362,000	18,955,850	-61,406,150	-76.41