

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 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	79,124,000	15,357,000	15,481,000	-124,000	-0.80	15,357,000	15,481,000	-124,000	-0.80
勞務收入	78,000								
服務收入	78,000								
財產收入	515,000		124,000	-124,000	-100.00		124,000	-124,000	-100.00
權利金收入	325,000		114,000	-114,000	-100.00		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		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	77,064,000	15,357,000	15,357,000			15,357,000	15,357,000		
公庫撥款收入	77,064,000	15,357,000	15,357,000			15,357,000	15,357,000		
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	14,025,287	15,481,000	-1,455,713	-9.40	14,025,287	15,481,000	-1,455,713	-9.40
國民教育計畫	77,047,000	13,949,487	15,399,000	-1,449,513	-9.41	13,949,487	15,399,000	-1,449,513	-9.41
其他	77,047,000	13,949,487	15,399,000	-1,449,513	-9.41	13,949,487	15,399,000	-1,449,513	-9.41
社會教育計畫	3,315,000	75,800	82,000	-6,200	-7.56	75,800	82,000	-6,200	-7.56
其他	3,315,000	75,800	82,000	-6,200	-7.56	75,800	82,000	-6,200	-7.56
本期賸餘(短絀)	-1,238,000	1,331,713		1,331,713		1,331,713		1,331,713	
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					5,343,593	2,751,000	2,592,593	94.24

註：1. 本月份差異：(1)權利金收入-徐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。

2. 累計差異：同本月份差異。

基隆市地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				13,949,487	15,399,000	-1,449,513	-9.41
		累計數				13,949,487	15,399,000	-1,449,513	-9.41
社會教育計畫		本月數				75,800	82,000	-6,200	-7.56
		累計數				75,800	82,000	-6,200	-7.56

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 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	249,592,827	63,136,233			887,282	185,569,312
非理財目的之長期投資						
土地	17,574,810					17,574,810
土地改良物						
房屋及建築	174,722,654	38,019,364			291,968	136,411,322
機械及設備	29,577,668	10,945,823			289,540	18,342,305
交通及運輸設備	6,777,036	3,361,829			66,789	3,348,418
雜項設備	20,940,659	10,809,217			238,985	9,892,457
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—基隆市長樂國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 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 — 基隆市長樂國民小學

平衡表

中華民國113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	222,170,657	100.00	負債	2	31,257,752	14.07
流動資產	11	36,601,345	16.47	流動負債	21	24,692,914	11.11
現金	1101	36,197,874	16.29	應付款項	2102	24,692,914	11.11
銀行存款	110102	36,097,874	16.25	應付代收款	210203	24,692,914	11.11
銀行存款—市庫存款	110102-1	5,243,593	2.36	其他負債	28	6,564,838	2.95
銀行存款—保管款	110102-2	30,854,281	13.89	什項負債	2801	6,564,838	2.95
零用及週轉金	110103	100,000	0.05	存入保證金	280104	6,564,838	2.95
預付款項	1108	403,471	0.18	淨資產	3	190,912,905	85.93
預付費用	110804	403,471	0.18	淨資產	31	190,912,905	85.93
預付費用—非預算類	110804-2	403,471	0.18	淨資產	3101	190,912,905	85.93
固定資產	14	185,569,312	83.53	累積餘額	310101	190,468,474	85.73
土地	1401	17,574,810	7.91	本期賸餘	310102	444,431	0.20
土地	140101	17,574,810	7.91	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	136,411,322	61.40	合計：		222,170,657	
房屋建築及設備	140401	174,722,654	78.64				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,311,332	-17.24				
機械及設備	1405	18,342,305	8.26				
機械及設備	140501	29,577,668	13.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,235,363	-5.06				
交通及運輸設備	1406	3,348,418	1.51				
交通及運輸設備	140601	6,777,036	3.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,428,618	-1.54				
雜項設備	1407	9,892,457	4.45				
雜項設備	140701	20,940,659	9.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,048,202	-4.97				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	90,622,920	40.79				
代管資產—土地	180106-1	90,622,920	40.79				
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		
應付代管資產	180107	-90,622,920	-40.79				
合計：		222,170,657					

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1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,357,000	15,357,000
政府撥入收入	15,357,000	15,357,000
公庫撥款收入	15,357,000	15,357,000
支出	14,912,569	14,912,569
人事支出	13,348,937	13,348,937
人事支出	13,348,937	13,348,937
業務支出	676,350	676,350
業務支出	676,350	676,350
折舊、折耗及攤銷	887,282	887,282
固定資產折舊	887,282	887,282
本期賸餘（短絀）	444,431	444,431
期初淨資產		190,468,474
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		190,912,905

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 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	15,357,000		15,357,000	收入
政府撥入收入	15,357,000		15,357,000	政府撥入收入
基金用途	14,025,287	887,282	14,912,569	支出
用人費用	13,348,937		13,348,937	人事支出
服務費用	676,350		676,350	業務支出
		887,282	887,282	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,331,713	-887,282	444,431	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	5,343,593	185,569,312	190,912,905	期末淨資產

註：支出調整數887,282元：係固定資產折舊887,282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	64,644,000	13,348,937	-51,295,063	-79.35
11 正式員額薪資	41,914,000	7,370,568	-34,543,432	-82.42
113 職員薪金	41,467,000	7,294,348	-34,172,652	-82.41
114 工員工資	447,000	76,220	-370,780	-82.95
12 聘僱及兼職人員薪資	1,159,000	66,281	-1,092,719	-94.28
121 聘用人員薪金	448,000		-448,000	-100.00
124 兼職人員酬金	711,000	66,281	-644,719	-90.68
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	350,597	-4,425,403	-92.66
161 職員退休及離職金	4,656,000	350,597	-4,305,403	-92.47
162 工員退休及離職金	120,000		-120,000	-100.00
18 福利費	5,324,000	94,904	-5,229,096	-98.22
181 分擔員工保險費	4,658,000	94,904	-4,563,096	-97.96
183 傷病醫藥費	202,000		-202,000	-100.00
18Y 其他福利費	464,000		-464,000	-100.00
2 服務費用	10,374,000	676,350	-9,697,650	-93.48
21 水電費	1,106,000	70,294	-1,035,706	-93.64
212 工作場所電費	986,000	70,294	-915,706	-92.87
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	%
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	594,210	-4,342,790	-87.96
279 外包費	1,254,000		-1,254,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	3,683,000	594,210	-3,088,790	-83.87
28 專業服務費	222,000		-222,000	-100.00
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		-99,000	-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	1,534,000		-1,534,000	-100.00
32 用品消耗	1,534,000		-1,534,000	-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	%
321 辦公(事務)用品	1,470,000		-1,470,000	-100.00
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		-3,809,000	-100.00
91 其他支出	3,809,000		-3,809,000	-100.00
91Y 其他	3,809,000		-3,809,000	-100.00
合 計	80,362,000	14,025,287	-66,336,713	-82.55