

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 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 金額	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金額	
基金來源									
徵收及依法分配收入	4	65,478,000	5,498,712	5,497,000	1,712	43,177,134	43,068,000	109,134	0.25
違規罰款收入	41		9,000		9,000	11,323		11,323	
財產收入	415		9,000		9,000	11,323		11,323	
財產處分收入	45	258,000	19,735	26,000	-6,265	130,735	126,000	4,735	3.76
利息收入	451		900		900	900		900	
其他財產收入	454	12,000	5,835	6,000	-165	5,835	6,000	-165	-2.75
政府撥入收入	45Y	246,000	13,000	20,000	-7,000	124,000	120,000	4,000	3.33
公庫撥款收入	46	63,853,000	5,469,000	5,469,000		42,257,000	42,257,000		
教學收入	462	63,853,000	5,469,000	5,469,000		42,257,000	42,257,000		
教學雜費收入	4S	1,180,000				700,000	590,000	110,000	18.64
其他收入	4S1	1,180,000				700,000	590,000	110,000	18.64
雜項收入	4Y	187,000	977	2,000	-1,023	78,076	95,000	-16,924	-17.81
基金用途	4YY	187,000	977	2,000	-1,023	78,076	95,000	-16,924	-17.81
國民教育計畫	5	69,899,000	5,228,303	6,747,000	-1,518,697	40,789,763	44,318,000	-3,528,237	-7.96
建築及設備計畫	53	68,574,000	5,228,303	5,497,000	-268,697	40,714,763	42,993,000	-2,278,237	-5.30
購建固定資產	5M	1,325,000		1,250,000	-1,250,000	75,000	1,325,000	-1,250,000	-94.34
本期購餘(短絀)		1,325,000		1,250,000	-1,250,000	75,000	1,325,000	-1,250,000	-94.34
本月初基金餘額	6	4,421,000	270,409	1,250,000	-1,520,409	2,387,371	-1,250,000	3,637,371	-290.99
本期繳基金餘額	71	5,398,000		1,250,000		6,926,197	5,398,000	1,528,197	28.31
期末基金餘額	72								
	73	977,000				9,313,568	4,148,000	5,165,568	124.53

註：1. 違規罰款收入：家長接送區遮雨棚整修工程違約金。

2. 財產處分收入：冷氣機3台報廢變賣收入。

3. 學雜費收入：教育部幼兒免學費就學補助較原學費收費高，致學費收入增加。

4. 雜項收入：幼兒園學生註冊人數減少，致學生活動費收入減少。

5. 購建固定資產：和平樓屋頂暨校園零星漏水修繕工程委託規劃設計預算書圖部份施工項目修正中，致工程尚未發包。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中正國民小學

平衡表

中華民國109年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	29,470,342	100.00	負債	2	20,156,774	68.40
流動資產	11	18,735,175	63.57	流動負債	21	9,208,557	31.25
現金	111	18,735,175	63.57	應付款項	212	9,208,557	31.25
銀行存款	1112	18,695,175	63.44	應付代收款	2123	9,208,557	31.25
銀行存款—市庫存款	1112-1	9,273,568	31.47	其他負債	22	10,948,217	37.15
銀行存款—保管款	1112-2	9,421,607	31.97	什項負債	221	10,948,217	37.15
零用及週轉金	1113	40,000	0.14	存入保證金	2211	213,050	0.72
預付款項	115	0	0.00	應付退休及離職金	2213	93,217	0.32
預付費用	1154	0	0.00	應付代管資產	2214	10,641,950	36.11
預付費用—非預算類	1154-2	0	0.00	基金餘額	3	9,313,568	31.60
投資、長期應收款項、貸	12	93,217	0.32	基金餘額	31	9,313,568	31.60
墊款及準備金	124	93,217	0.32	基金餘額	311	6,926,197	23.50
準備金	1241	93,217	0.32	累積餘額	3111	2,387,371	8.10
退休及離職準備金	13	10,641,950	36.11	本期賸餘	3112	29,470,342	
其他資產	131	10,641,950	36.11	合計：			
什項資產							

信託代理與保證資產
保證品

1

信託代理與保證負債
應付保證品

1

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中正國民小學

平衡表

中華民國109年6月30日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及基金餘額		金額	%
					科目名稱	編號		
代管資產		1316	10,641,950	36.11				
代管資產—土地		1316-1	10,641,950	36.11				
合計：			29,470,342					
信託代理與保證資產					信託代理與保證負債			
保證品					應付保證品			
註：								

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

應付保證品

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月數及累計數	數量			執行		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				5,228,303	5,497,000	-268,697	-4.89
		累計數				40,714,763	42,993,000	-2,278,237	-5.30
建築及設備計畫		本月數				0	1,250,000	-1,250,000	-100.00
		累計數				75,000	1,325,000	-1,250,000	-94.34

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(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						
非理財目的之長期投資	108,028,058	64,719,845	1,152,555	466,851	709,784	43,284,133
土地	29,900,200		27,900			29,928,100
土地改良物						
房屋及建築	31,420,394	26,457,283			60,153	4,902,958
機械及設備	14,437,592	12,232,646	635,875	379,750	16,851	2,444,220
交通及運輸設備	3,690,959	2,477,710	161,880		96,790	1,278,339
雜項設備	28,568,709	23,552,206	326,900	85,350	535,990	4,722,063
購建中固定資產						
電腦軟體	10,204			1,751		8,453
權利						
遞耗資產						
其他						

註：土地：土地公告地價現值增加127,900元。
 機械及設備：增置幼兒園kibo機器貓20,000元、樂學卡整合校園門禁系統1台14,200元、私人企業捐贈空氣清淨機4台87,600元、增置幼兒園投影機1台13,000元、桌上型電腦3台35,478元、空氣清淨機1台19,497元、電動輪椅等282,000元、網路交換器等乙批134,000元、電腦主機2台30,100元、報廢印表機0台及繪圖機1台379,750元。
 交通及運輸設備：增置電話自動交換總機系統75,000元、幼兒園擴大機1台17,800元、幼兒園門柵1座42,080元、無線麥克風1台16,000元、非屏蔽式跳線面板11,000元。
 雜項設備：增置幼兒園圖書一批45,000元、幼兒園廚房流理台48,000元、可攜式擴視機等214,000元、冰箱19,900元；報廢幼兒園冷氣機3台85,350元。
 電腦軟體：電腦軟體攤銷。

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

長期負債變動表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務				

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			調整數	合計	計算預分配數	執行情形			比較增減		差異或原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度定數	本年度先行				實支數	應付數	合計	%	金額		
建築及設備計畫													
土地													
土地改良物													
購建中固定資產		950,000			950,000	950,000							
房屋及建築		950,000			950,000	950,000							
購建中固定資產													
購建中固定資產													
機械及設備													
購建中固定資產		75,000			75,000	75,000							
交通及運輸設備		75,000			75,000	75,000							
購建中固定資產													
雜項設備		300,000			300,000	300,000							
購建中固定資產													
購建中固定資產													

和平樓屋頂暨校園零星漏水修繕工程委託規劃設計預算書圖部份施工項目修正中，致工程尚未發包。

分機式冷氣機4台尚未完成採購。

督促規劃設計建築師儘快完成預算書圖送審核定後，辦理工程發包。

預計7月完成採購款收後付款。

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用			預算調整數	合計	計算預分配數	執行情形				差異或原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定數	本年度先行				實支數	累計應付未付數	執行數	%			金額
建築及設備計畫													
總計		1,325,000			1,325,000	1,325,000	75,000	75,000	5.66	-1,250,000	-94.34		

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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	61,306,000	37,982,370	-23,323,630	-38.04
11 正式職員薪資	40,766,000	27,520,263	-13,245,737	-32.49
113 工職人員薪資	40,000,000	27,296,998	-12,703,002	-31.76
114 聘僱及兼職人員薪資	766,000	223,265	-542,735	-70.85
12 約僱兼職人員薪資	1,585,000	579,598	-1,005,402	-63.43
122 兼職人員酬金	285,000	142,800	-142,200	-49.89
124 超時工作報酬	1,300,000	436,798	-863,202	-66.40
13 加班費	600,000		-600,000	-100.00
131 獎金	600,000		-600,000	-100.00
15 考績獎金	9,633,000	6,128,726	-3,504,274	-36.38
151 年終獎金	4,115,000	553,780	-3,561,220	-86.54
152 退休及卹恤金	5,518,000	5,574,946	56,946	1.03
16 退職及離職金	3,876,000	1,969,572	-1,906,428	-49.19
161 員工退休及離職金	3,830,000	1,958,088	-1,871,912	-48.87
162 福利分擔費	46,000	11,484	-34,516	-75.03
18 福利費	4,846,000	1,784,211	-3,061,789	-63.18
181 其他福利費	4,535,000	1,717,811	-2,817,189	-62.12
18Y 服務費用	311,000	66,400	-244,600	-78.65
2 水電費	6,784,000	2,648,346	-4,135,654	-60.96
21 工作場所水電費	501,000	258,761	-242,239	-48.35
212 工作場所水電費	451,000	236,532	-214,468	-47.55
214 郵電費	50,000	22,229	-27,771	-55.54
22 郵電費	28,000	9,513	-18,487	-66.03
221 電話費	4,000		-4,000	-100.00
222 旅運費	24,000	9,513	-14,487	-60.36
23 旅運費	66,000	2,880	-63,120	-95.64

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

各項費用彙計表 中華民國109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	%
231 國內旅運費	10,000	2,880	-7,120	-71.20
23Y 其他旅運廣告費	56,000		-56,000	-100.00
24 印刷裝訂及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷裝訂及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及維護費	414,000	203,579	-210,421	-50.83
252 一般房屋修護費	153,000	54,469	-98,531	-64.40
254 其他建築修護費	34,000	30,000	-4,000	-11.76
255 機械及運輸修護費	94,000	38,250	-55,750	-59.31
256 交通及運輸修護費	26,000	8,400	-17,600	-67.69
257 雜項設備修護費	107,000	72,460	-34,540	-32.28
26 保險費	4,000	192	-3,808	-95.20
264 交通及運輸設備保險費	2,000		-2,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000	192	-1,808	-90.40
27 一般服務費	5,604,000	2,109,064	-3,494,936	-62.37
279 外包費	750,000	312,500	-437,500	-58.33
27D 計時與計件人員酬金	4,854,000	1,796,564	-3,057,436	-62.99
28 專業服務費	88,000	46,740	-41,260	-46.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	17,575	-425	-2.36
28Y 其他專業服務費	70,000	29,165	-40,835	-58.34
29 公共關係費	72,000	17,617	-54,383	-75.53
291 公共關係費	72,000	17,617	-54,383	-75.53
3 材料及用品費	210,000	52,957	-157,043	-74.78
31 材料及用品費	21,000		-21,000	-100.00
312 燃料	21,000		-21,000	-100.00
32 用品消耗	189,000	52,957	-136,043	-71.98
321 辦公(事務)用品	144,000	47,250	-96,750	-67.19

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費	17,000	705	-16,295	-95.85
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	1,900	-2,100	-52.50
32Y 其他用品消耗	24,000	3,102	-20,898	-87.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,325,000	75,000	-1,250,000	-94.34
51 購建固定資產	1,325,000	75,000	-1,250,000	-94.34
513 擴充改良房屋建築及設備	950,000		-950,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	75,000	75,000		0.00
516 購置雜項設備	300,000		-300,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	11,230	-3,770	-25.13
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	4,000		-4,000	-100.00
663 汽車燃料使用費	4,000		-4,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	24,000	16,000	-8,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	16,000	-8,000	-33.33
744 慰問、照護及濟助金	24,000	16,000	-8,000	-33.33
9 其他	235,000	3,860	-231,140	-98.36
91 其他支出	235,000	3,860	-231,140	-98.36
91Y 其他	235,000	3,860	-231,140	-98.36
合計	69,899,000	40,789,763	-29,109,237	-41.64

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

18-12

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
9,273,568	9,273,568	0	