

# 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 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 度 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	4	65,478,000	5,180,984	5,150,000	30,984	0.60	48,358,118	48,218,000	140,118	0.29
徵收及依法分配收入	41		11,028		11,028		22,351		22,351	
違規罰款收入	415		11,028		11,028		22,351		22,351	
財產收入	45	258,000	40,000	20,000	20,000	100.00	170,735	146,000	24,735	16.94
財產處分收入	451						900		900	
利息收入	454	12,000					5,835	6,000	-165	-2.75
其他財產收入	45Y	246,000	40,000	20,000	20,000	100.00	164,000	140,000	24,000	17.14
政府撥入收入	46	63,853,000	5,129,000	5,129,000			47,386,000	47,386,000		
公庫撥款收入	462	63,853,000	5,129,000	5,129,000			47,386,000	47,386,000		
教學收入	4S	1,180,000					700,000	590,000	110,000	18.64
學雜費收入	4S1	1,180,000					700,000	590,000	110,000	18.64
其他收入	4Y	187,000	956	1,000	-44	-4.40	79,032	96,000	-16,968	-17.68
雜項收入	4YY	187,000	956	1,000	-44	-4.40	79,032	96,000	-16,968	-17.68
基金用途	5	69,899,000	4,822,334	5,150,000	-327,666	-6.36	45,612,097	49,468,000	-3,855,903	-7.79
國民教育計畫	53	68,574,000	4,822,334	5,150,000	-327,666	-6.36	45,537,097	48,143,000	-2,605,903	-5.41
建築及設備計畫	5M	1,325,000					75,000	1,325,000	-1,250,000	-94.34
購建固定資產	6	1,325,000					75,000	1,325,000	-1,250,000	-94.34
本期賸餘(短絀)	71	-4,471,000					2,746,021	-1,250,000	3,996,021	-319.68
期初基金餘額	72	5,398,000	358,650		358,650		6,926,197	5,398,000	1,528,197	28.31
期末基金餘額	73	977,000					9,672,218	4,148,000	5,524,218	133.18

註：

# 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 7 月份

1. 違規罰款收入：家長接送區遮雨棚整修工程違約金、中正國小廁所環境改善工程設計監造違約金、108年基隆市中正國小附設幼兒園增班工程設計監造違約金。
2. 財產處分收入：冷氣機3台報廢變賣收入。
3. 其他財產收入：部份車主預繳停車費，致停車費收入增加。
4. 學雜費收入：教育部幼兒免學費補助較原學費收費高，致學費收入增加。
5. 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。
6. 購建固定資產：和平樓屋頂豐校園零星漏水修繕工程委託規劃設計預算書圖送教育處審查中，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7月31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	26,565,820	100.00	負債	2	16,893,602	63.59
流動資產	11	15,380,131	57.89	流動負債	21	5,494,863	20.68
現金	111	15,380,131	57.89	應付款項	212	5,494,863	20.68
銀行存款	1112	15,340,131	57.74	應付代收款	2123	5,494,863	20.68
銀行存款—市庫存款	1112-1	9,632,218	36.26	其他負債	22	11,398,739	42.91
銀行存款—保管款	1112-2	5,707,913	21.49	什項負債	221	11,398,739	42.91
零用及週轉金	1113	40,000	0.15	存入保證金	2211	213,050	0.80
預付款項	1115	0	0.00	應付退休及離職金	2213	96,139	0.36
預付費用	1154	0	0.00	應付代管資產	2214	11,089,550	41.74
預付費用—非預算類	1154-2	0	0.00	基金餘額	3	9,672,218	36.41
投資、長期應收款項、貸	12	96,139	0.36	基金餘額	31	9,672,218	36.41
墊款及準備金	124	96,139	0.36	基金餘額	311	9,672,218	36.41
準備金	1241	96,139	0.36	累積餘額	3111	6,926,197	26.07
退休及離職準備金	13	11,089,550	41.74	本期賸餘	3112	2,746,021	10.34
其他資產	131	11,089,550	41.74	合計：		26,565,820	
什項資產							

信託代理與保證資產  
保證品

信託代理與保證負債  
應付保證品

1 1

1 1

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7月31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	11,089,550	41.74				
代管資產—土地		1316-1	11,089,550	41.74				
合計：			26,565,820					
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 1 1

信託代理與保證負債 1 1

應付保證品 1 1

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 7 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				4,822,334	5,150,000	-327,666	-6.36
		累計數				45,537,097	48,143,000	-2,605,903	-5.41
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 7 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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	108,028,058	64,719,845	1,396,056	467,142	920,213	43,316,914
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			70,178	4,892,933
機械及設備	14,437,592	12,232,646	635,875	379,750	93,759	2,367,312
交通及運輸設備	3,690,959	2,477,710	201,880		114,078	1,301,051
雜項設備	28,568,709	23,552,206	530,401	85,350	642,198	4,819,356
購建中國固定資產						
電腦軟體						
權利	10,204			2,042		8,162
遞耗資產						
其他						

註：土地：土地公告地價現值增加27,900元。

機械及設備：增置幼兒園kio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9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、擴大機1台17,800元、幼兒園門柵1座42,080元、無線麥克風1支16,000元、非屏蔽式跳線面板 11,000元、擴大機1台16,000元、無線麥克風2支24,000元。  
雜項設備：增置圖書65,759元、流理台48,000元、擴視機等214,000元、冰箱19,900元、冷氣機5台165,742元、投影布幕17,000元；報廢冷氣機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 7 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
<b>負債</b> 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 7 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					執行情形					差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度先行	調整數	合計	累計分配數	累計執行數		比較增減					
							應付數	未付數	合計	%			金額	%
建築及設備計畫														
土地														
土地改良物														
購建中國定資產		950,000			950,000	950,000								
房屋及建築		950,000			950,000	950,000								
房屋及建築		950,000			950,000	950,000								
購建中國定資產														
機械及設備														
購建中國定資產		75,000			75,000	75,000								
交通及運輸設備		75,000			75,000	75,000								
購建中國定資產		75,000			75,000	75,000								
雜項設備		300,000			300,000	300,000								
購建中國定資產		300,000			300,000	300,000								
購建中國定資產		300,000			300,000	300,000								

和乎樓座頂暨校園零星編水修繕工程委託規劃設計預算書圖送教育處審查中，致工程尚未發包。

分離式冷氣機4台採購尚未完成。

係預算書圖送審核定後，辦理工程發包。

預計8月完成採購。



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 7 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數				累計分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定數	本年度先奉准行	調整數		合計	實支數	應付數	執行數			比較增減
									金額	%		
建築及設備計畫												
總計		1,325,000			1,325,000	75,000		75,000	-1,250,000	5.66	-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7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				
11 正式員額薪資	61,306,000	42,235,310	-19,070,690	-31.11
113 職員薪金	40,766,000	30,815,883	-9,950,117	-24.41
114 聘僱及兼職人員薪資	40,000,000	30,560,723	-9,439,277	-23.60
12 約僱及兼職人員薪資	766,000	255,160	-510,840	-66.69
122 兼職人員酬金	1,585,000	717,623	-867,377	-54.72
124 超時工作報酬	285,000	166,600	-118,400	-41.54
13 獎金	1,300,000	551,023	-748,977	-57.61
131 獎金	600,000	7,200	-592,800	-98.80
15 年終獎金	9,633,000	6,128,726	-3,504,274	-36.38
151 退休及卹償金	4,115,000	553,780	-3,561,220	-86.54
152 退職及離職金	5,518,000	5,574,946	56,946	1.03
16 福利費	3,876,000	2,305,283	-1,570,717	-40.52
161 員工退休及離職金	3,830,000	2,291,885	-1,538,115	-40.16
162 福利費	46,000	13,398	-32,602	-70.87
18 分擔員工保險費	4,846,000	2,260,595	-2,585,405	-53.35
181 其他福利費	4,535,000	2,072,471	-2,462,529	-54.30
18Y 服務費用	311,000	188,124	-122,876	-39.51
2 水電費	6,784,000	3,171,379	-3,612,621	-53.25
21 水電費	501,000	303,667	-197,333	-39.39
212 工作場所水電費	451,000	274,328	-176,672	-39.17
214 郵電費	50,000	29,339	-20,661	-41.32
22 郵電費	28,000	13,036	-14,964	-53.44
221 電話費	4,000	13,036	9,036	226.65
222 旅運	24,000	13,036	-10,964	-45.68
23 旅運	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7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 其他旅運費	56,000		-56,000	-100.00
24 印刷裝訂及廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及修護費	414,000	237,257	-176,743	-42.69
252 一般房屋修護費	153,000	74,567	-78,433	-51.26
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	39,825	-54,175	-57.63
256 交通及運輸設備修護費	26,000	12,405	-13,595	-52.29
257 雜項設備修護費	107,000	80,460	-26,540	-24.80
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	2,524,288	-3,079,712	-54.96
279 外包費	750,000	375,000	-375,000	-50.00
27D 計時與計件人員酬金	4,854,000	2,149,288	-2,704,712	-55.72
28 專業服務費	88,000	52,573	-35,427	-40.26
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	34,998	-35,002	-50.00
29 公共關係費	72,000	37,486	-34,514	-47.94
291 公共關係費	72,000	37,486	-34,514	-47.94
3 材料及用品費	210,000	74,112	-135,888	-64.71
31 使用材料費	21,000	5,000	-16,000	-76.19
312 燃料	21,000	5,000	-16,000	-76.19
32 用品消耗	189,000	69,112	-119,888	-63.43
321 辦公(事務)用品	144,000	59,068	-84,932	-58.98

# 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7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	7,439	-16,561	-69.00
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
66 規費	11,000	11,230	230	2.09
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	29,066	-205,934	-87.63
91 其他支出	235,000	29,066	-205,934	-87.63
91Y 其他計	235,000	29,066	-205,934	-87.63
合計	69,899,000	45,612,097	-24,286,903	-34.75

基隆市地方教育發展基金—基隆市中正國民小學

18-13

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 7 月份

單位：新臺幣元

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
9,632,218	9,632,218	0	

19301 中正國小

基隆市政府  
歲出各機關對帳單  
109/07/01-109/07/31

列印日期：109/08/04  
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	支付日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
10951930180030100	301教育基金	109/07/02	13851790008302			上期結餘		50,103,331	40,829,763	9,273,568
10951930180030100	301教育基金	109/07/02	00073	0700021	5,129,000	收入數	39,867	55,232,331	40,829,763	14,402,568
10951930180030100	301教育基金	109/07/02	00072	0700026		支付數	405,739	55,232,331	40,869,630	14,362,701
10951930180030100	301教育基金	109/07/03	13850190008474		4,000	收入數		55,236,331	41,275,369	13,960,962
10951930180030100	301教育基金	109/07/03	13853190008419		256	收入數		55,236,587	41,275,369	13,961,218
10951930180030100	301教育基金	109/07/03	13858190008529		3,000	收入數		55,239,587	41,275,369	13,964,218
10951930180030100	301教育基金	109/07/06	13855790008598		5,000	收入數		55,244,587	41,275,369	13,969,218
10951930180030100	301教育基金	109/07/06	13858390008554		1,000	收入數		55,245,587	41,275,369	13,970,218
10951930180030100	301教育基金	109/07/07	00074	0700838		支付數	338,686	55,245,587	41,614,055	13,631,532
10951930180030100	301教育基金	109/07/08	00075	0701108		支付數	58,657	55,245,587	41,672,712	13,572,875
10951930180030100	301教育基金	109/07/08	00076	0701109		支付數	83,447	55,245,587	41,756,159	13,489,428
10951930180030100	301教育基金	109/07/08	00077	0701110		支付數	7,110	55,245,587	41,763,269	13,482,318
10951930180030100	301教育基金	109/07/09	13850290008119		700	收入數		55,246,287	41,763,269	13,483,018
10951930180030100	301教育基金	109/07/09	13858190008702		6,000	收入數		55,252,287	41,763,269	13,489,018
10951930180030100	301教育基金	109/07/09	00078	0701286		支付數	56,740	55,252,287	41,820,009	13,432,278
10951930180030100	301教育基金	109/07/09	00079	0701315		支付數	76,333	55,252,287	41,886,342	13,355,945
10951930180030100	301教育基金	109/07/09	00080	0701316		支付數	121,028	55,252,287	42,017,370	13,234,917
10951930180030100	301教育基金	109/07/10	00061	0700038		支出收回	43,320	55,252,287	41,974,050	13,278,237
10951930180030100	301教育基金	109/07/14	13854190009003		2,845	收入數		55,255,132	41,974,050	13,281,082
10951930180030100	301教育基金	109/07/15	13854990009094		3,000	收入數		55,258,132	41,974,050	13,284,082
10951930180030100	301教育基金	109/07/16	13853490009106		8,183	收入數		55,266,315	41,974,050	13,292,265
10951930180030100	301教育基金	109/07/17	00081	0702622		支付數	37,419	55,266,315	42,011,469	13,254,846
10951930180030100	301教育基金	109/07/17	00082	0702623		支付數	55,300	55,266,315	42,066,769	13,199,546
10951930180030100	301教育基金	109/07/17	00083	0702624		支付數	14,595	55,266,315	42,081,364	13,184,951
10951930180030100	301教育基金	109/07/17	00084	0702625		支付數	37,796	55,266,315	42,119,160	13,147,155
10951930180030100	301教育基金	109/07/24	13852590009512		2,000	收入數		55,268,315	42,119,160	13,149,155
10951930180030100	301教育基金	109/07/27	13855590009601		14,000	收入數		55,292,315	42,119,160	13,163,155
10951930180030100	301教育基金	109/07/27	00085	0703592		支付數	45,477	55,292,315	42,164,637	13,117,678
10951930180030100	301教育基金	109/07/27	00086	0703593		支付數	21,100	55,292,315	42,185,737	13,096,578
10951930180030100	301教育基金	109/07/27	00088	0703594		支付數	27,940	55,292,315	42,213,677	13,068,638
10951930180030100	301教育基金	109/07/28	13855090009636		2,000	收入數		55,284,315	42,213,677	13,070,638
10951930180030100	301教育基金	109/07/30	00087	0704115		支付數	3,438,420	55,284,315	45,652,097	9,632,218
	小計				5,180,984		4,822,334			