

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 112 年 6 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	64,187,000	5,478,524	5,859,000	-380,476	-6.49	42,011,352	42,274,000	-262,648	-0.62
徵收及依法分配收入		180,000		180,000		181,000		181,000	
違規罰款收入		180,000		180,000		181,000		181,000	
勞務收入	78,000					52,400	78,000	-25,600	-32.82
服務收入	78,000					52,400	78,000	-25,600	-32.82
財產收入	363,000	115,524	8,000	107,524	1,344.05	267,292	147,000	120,292	81.83
權利金收入	327,000					135,718	119,000	16,718	14.05
利息收入	16,000	113,274	8,000	105,274	1,315.93	113,274	8,000	105,274	1,315.93
其他財產收入	20,000	2,250		2,250		18,300	20,000	-1,700	-8.50
政府撥入收入	62,200,000	5,183,000	5,850,000	-667,000	-11.40	40,609,000	41,276,000	-667,000	-1.62
公庫撥款收入	62,200,000	5,183,000	5,850,000	-667,000	-11.40	40,609,000	41,276,000	-667,000	-1.62
教學收入	1,350,000					812,000	675,000	137,000	20.30
學雜費收入	1,350,000					812,000	675,000	137,000	20.30
其他收入	196,000		1,000	-1,000	-100.00	89,660	98,000	-8,340	-8.51
雜項收入	196,000		1,000	-1,000	-100.00	89,660	98,000	-8,340	-8.51
基金用途	64,187,000	5,567,262	5,859,000	-291,738	-4.98	38,493,673	42,274,000	-3,780,327	-8.94
國民教育計畫	61,439,000	5,529,262	5,013,000	516,262	10.30	38,227,873	40,785,000	-2,557,127	-6.27
其他	61,439,000	5,529,262	5,013,000	516,262	10.30	38,227,873	40,785,000	-2,557,127	-6.27
社會教育計畫	2,748,000	38,000	846,000	-808,000	-95.51	265,800	1,489,000	-1,223,200	-82.15
其他	2,748,000	38,000	846,000	-808,000	-95.51	265,800	1,489,000	-1,223,200	-82.15
本期騰餘(短絀)		-88,738		-88,738		3,517,679		3,517,679	
期初基金餘額	1,942,000					2,750,628	1,942,000	808,628	41.64
解繳公庫									
期末基金餘額	1,942,000					6,268,307	1,942,000	4,326,307	222.78

註：(一)基金來源：一. 違規罰款收入：本月差異係因非預期性太陽光電設置逾期罰款；累計差異係因非預期性太陽光電設置逾期罰款及午餐罰款。二. 服務收入：累計差異係因資優班招生報名人數不如預期。三. 權利金收入：累計差異係因游泳教學開課致收取短期游泳池權利金收入。四. 利息收入：本月及累計差異係因補助款增多致公款利息增加所致。五. 其他財產收入：本月差異係因非預期性場地租借收入。六. 公庫撥款收入：本月差異係因原住民族部落大學中央款尚未撥入所致。七. 學雜費收入：累計差異係因111(二)學費補助款較預期增加所致。八. 雜項收入：本月差異係因資源回收收入不如預期。

(二)基金用途：一. 國民教育計畫：本月差異係因相關支出延後至本月執行所致。二. 社會教育計畫：本月及累計差異係因原住民族部落大學中央補助款尚未核定所致。

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 112 年 6 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				5,529,262	5,013,000	516,262	10.30
		累計數				38,227,873	40,785,000	-2,557,127	-6.27
社會教育計畫		本月數				38,000	846,000	-808,000	-95.51
		累計數				265,800	1,489,000	-1,223,200	-82.15

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 112 年 6 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	233,728,931	58,937,629	5,975,330		4,205,745	176,560,887
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	173,407,949	34,546,988			1,734,768	137,126,193
機械及設備	19,656,947	8,781,874	1,774,150		1,294,730	11,354,493
交通及運輸設備	5,842,406	3,022,532			372,269	2,447,605
雜項設備	17,246,819	12,586,235	4,201,180		803,978	8,057,786
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：1.機械設備增加數1,774,150元,係因購置設備。

2.雜項設備增加數4,201,180元,係因購置設備。

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 112 年 6 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： 1.機械設備增加數1,774,150元,係因購置設備。
2.雜項設備增加數4,201,180元,係因購置設備。

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112年6月30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	352,434,706	100.00	負債	2	169,605,512	48.12
流動資產	11	85,250,899	24.19	流動負債	21	72,729,451	20.64
現金	1101	84,674,889	24.03	應付款項	2102	72,729,451	20.64
銀行存款	110102	84,574,889	24.00	應付代收款	210203	72,729,451	20.64
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,168,307	1.75	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	78,406,582	22.25	其他負債	28	96,876,061	27.49
零用及週轉金	110103	100,000	0.03	什項負債	2801	96,876,061	27.49
預付款項	1108	576,010	0.16	存入保證金	280104	6,253,141	1.77
預付費用	110804	576,010	0.16	應付代管資產	280107	90,622,920	25.71
預付費用—非預算類	110804-2	576,010	0.16	淨資產	3	182,829,194	51.88
固定資產	14	176,560,887	50.10	淨資產	31	182,829,194	51.88
土地	1401	17,574,810	4.99	淨資產	3101	182,829,194	51.88
土地	140101	17,574,810	4.99	累積餘額	310101	177,541,930	50.38
房屋建築及設備	1404	137,126,193	38.91	本期賸餘	310102	5,287,264	1.50
房屋建築及設備	140401	173,407,949	49.20	合計：		352,434,706	
信託代理與保證資產		6,350,701		信託代理與保證負債		6,350,701	
保證品		6,350,701		應付保證品		6,350,701	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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)」總額計635萬701元，為履約保證金及保固金定存質押共計17件。

2. 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112年6月30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	-36,281,756	-10.29				
機械及設備	1405	11,354,493	3.22				
機械及設備	140501	21,431,097	6.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,076,604	-2.86				
交通及運輸設備	1406	2,447,605	0.69				
交通及運輸設備	140601	5,842,406	1.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,394,801	-0.96				
雜項設備	1407	8,057,786	2.29				
雜項設備	140701	21,447,999	6.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,390,213	-3.80				
其他資產	18	90,622,920	25.71				
什項資產	1801	90,622,920	25.71				
代管資產	180106	90,622,920	25.71				
代管資產—土地	180106-1	90,622,920	25.71				
信託代理與保證資產		6,350,701		信託代理與保證負債		6,350,701	
保證品		6,350,701		應付保證品		6,350,701	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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)」總額計635萬701元，為履約保證金及保固金定存質押共計17件。

2. 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112年6月30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		
合計：		352,434,706					

信託代理與保證資產

6,350,701

信託代理與保證負債

6,350,701

保證品

6,350,701

應付保證品

6,350,701

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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)」總額計635萬701元，為履約保證金及保固金定存質押共計17件。

2. 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112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,538,524	47,986,682
徵收及依法分配收入	180,000	181,000
違規罰款收入	180,000	181,000
勞務收入		52,400
服務收入		52,400
財產收益	175,524	6,242,622
財產孳息收入	113,274	248,992
財產交易利益	60,000	5,975,330
其他財產收入	2,250	18,300
政府撥入收入	5,183,000	40,609,000
公庫撥款收入	5,183,000	40,609,000
教學收入		812,000
學雜費收入		812,000
其他收入		89,660
雜項收入		89,660
支出	6,324,010	42,699,418
人事支出	4,446,490	35,921,109
人事支出	4,446,490	35,921,109
業務支出	1,089,134	2,486,722
業務支出	1,089,134	2,486,722
折舊、折耗及攤銷	756,748	4,205,745
固定資產折舊	756,748	4,205,745
其他支出	31,638	85,842
其他支出	31,638	85,842

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112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-785,486	5,287,264
期初淨資產		177,541,930
解繳公庫		
期末淨資產		182,829,194

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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

12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 6 月 30 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	42,011,352	5,975,330	47,986,682	收入
徵收及依法分配收入	181,000		181,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	52,400		52,400	勞務收入
財產收入	267,292	5,975,330	6,242,622	財產收益
政府撥入收入	40,609,000		40,609,000	政府撥入收入
教學收入	812,000		812,000	教學收入
其他收入	89,660		89,660	其他收入
基金用途	38,493,673	4,205,745	42,699,418	支出
用人費用	35,921,109		35,921,109	人事支出
服務費用	2,300,754	185,968	2,486,722	業務支出
材料及用品費	185,968	-185,968		
		4,205,745	4,205,745	折舊、折耗及攤銷
其他	85,842		85,842	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,517,679	1,769,585	5,287,264	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,750,628	174,791,302	177,541,930	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,268,307	176,560,887	182,829,194	期末淨資產

註：本期賸餘調整數：+1,769,585元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：-4,205,745元。
2. 固定項目淨額貸餘：+5,975,330元。
3. 固定項目淨額借餘：0元。
4. 購建固定資產貸餘：0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112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	54,390,000	35,921,109	-18,468,891	-33.96
11 正式員額薪資	33,647,000	25,333,196	-8,313,804	-24.71
113 職員薪金	33,217,000	25,082,806	-8,134,194	-24.49
114 工員工資	430,000	250,390	-179,610	-41.77
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	372,466	-63,534	-14.57
124 兼職人員酬金	436,000	372,466	-63,534	-14.57
13 超時工作報酬	946,000		-946,000	-100.00
131 加班費	946,000		-946,000	-100.00
15 獎金	10,081,000	5,757,658	-4,323,342	-42.89
151 考績獎金	4,675,000	484,955	-4,190,045	-89.63
152 年終獎金	5,406,000	5,272,703	-133,297	-2.47
16 退休及卹償金	4,467,000	2,372,603	-2,094,397	-46.89
161 職員退休及離職金	4,347,000	2,372,603	-1,974,397	-45.42
162 工員退休及離職金	120,000		-120,000	-100.00
18 福利費	4,813,000	2,085,186	-2,727,814	-56.68
181 分擔員工保險費	4,365,000	1,901,048	-2,463,952	-56.45
18Y 其他福利費	448,000	184,138	-263,862	-58.90
2 服務費用	6,875,000	2,300,754	-4,574,246	-66.53
21 水電費	1,108,000	418,163	-689,837	-62.26
212 工作場所電費	988,000	325,038	-662,962	-67.10
214 工作場所水費	120,000	93,125	-26,875	-22.40
22 郵電費	2,588,000	634,020	-1,953,980	-75.50
221 郵費	6,000	1,462	-4,538	-75.63
222 電話費	12,000	7,946	-4,054	-33.78
224 數據通信費	2,570,000	624,612	-1,945,388	-75.70
23 旅運費	12,000	1,200	-10,800	-90.00

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112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 國內旅費	12,000	1,200	-10,800	-90.00
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	899,000	241,436	-657,564	-73.14
252 一般房屋修護費	100,000	99,729	-271	-0.27
254 其他建築修護費	100,000	16,801	-83,199	-83.20
255 機械及設備修護費	615,000	109,586	-505,414	-82.18
257 雜項設備修護費	84,000	15,320	-68,680	-81.76
26 保險費	4,000	5,700	1,700	42.50
26Y 其他保險費	4,000	5,700	1,700	42.50
27 一般服務費	1,954,000	898,887	-1,055,113	-54.00
279 外包費	1,197,000	498,855	-698,145	-58.32
27D 計時與計件人員酬金	757,000	400,032	-356,968	-47.16
28 專業服務費	230,000	84,800	-145,200	-63.13
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000		-12,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,000	27,500	-36,500	-57.03
289 試務甄選費	55,000	16,125	-38,875	-70.68
28Y 其他專業服務費	99,000	41,175	-57,825	-58.41
29 公共關係費	72,000	16,548	-55,452	-77.02
291 公共關係費	72,000	16,548	-55,452	-77.02
3 材料及用品費	334,000	185,968	-148,032	-44.32
32 用品消耗	334,000	185,968	-148,032	-44.32
321 辦公(事務)用品	270,000	153,695	-116,305	-43.08
322 報章雜誌	54,000	30,000	-24,000	-44.44
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	2,273	-7,727	-77.27
9 其他	2,588,000	85,842	-2,502,158	-96.68

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112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	%
91 其他支出	2,588,000	85,842	-2,502,158	-96.68
91Y 其他	2,588,000	85,842	-2,502,158	-96.68
合 計	64,187,000	38,493,673	-25,693,327	-40.03