

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 9 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	6,645,200	6,521,000	124,200	1.90	60,568,352	60,084,000	484,352	0.81
徵收及依法分配收入		1,760		1,760		182,760		182,760	
違規罰款收入		1,760		1,760		182,760		182,760	
勞務收入	78,000			52,400		52,400	78,000	-25,600	-32.82
服務收入	78,000			52,400		52,400	78,000	-25,600	-32.82
財產收入	363,000			273,592		273,592	310,000	-36,408	-11.74
權利金收入	327,000			135,718		135,718	282,000	-146,282	-51.87
利息收入	16,000			113,274		113,274	8,000	105,274	1,315.93
其他財產收入	20,000			24,600		24,600	20,000	4,600	23.00
政府撥入收入	62,200,000	6,570,000	6,521,000	49,000	0.75	59,109,000	58,923,000	186,000	0.32
公庫撥款收入	62,200,000	6,570,000	6,521,000	49,000	0.75	59,109,000	58,923,000	186,000	0.32
教學收入	1,350,000			787,500		787,500	675,000	112,500	16.67
學雜費收入	1,350,000			787,500		787,500	675,000	112,500	16.67
其他收入	196,000	73,440		73,440		163,100	98,000	65,100	66.43
雜項收入	196,000	73,440		73,440		163,100	98,000	65,100	66.43
基金用途	64,187,000	7,306,955	6,521,000	785,955	12.05	56,262,389	60,084,000	-3,821,611	-6.36
國民教育計畫	61,439,000	6,799,013	6,183,000	616,013	9.96	55,378,097	58,176,000	-2,797,903	-4.81
其他	61,439,000	6,799,013	6,183,000	616,013	9.96	55,378,097	58,176,000	-2,797,903	-4.81
社會教育計畫	2,748,000	507,942	338,000	169,942	50.28	884,292	1,908,000	-1,023,708	-53.65
其他	2,748,000	507,942	338,000	169,942	50.28	884,292	1,908,000	-1,023,708	-53.65
本期賸餘(短絀)		-661,755		-661,755		4,305,963		4,305,963	
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					7,056,591	1,942,000	5,114,591	263.37

註：(一)基金來源：一. 違規罰款收入：本月差異係因非預期性擴建中央廚房統包工程罰款收入；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：累計差異係因太陽光電1-6月收入尚未繳納。四. 利息收入：累計差異係因補助款增多及利率調增致放款利息增加所致。五. 其他財產收入：累計差異係因非預期性場地租借收入。六. 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。七. 雜項收入：本月及累計差異係因112(一)幼兒園學生活動費提前於本月繳庫。

(二)基金用途：一. 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延至8月核定至執行延後所致。

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 9 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	
		本月數						實 際 數	預 算 數
國民教育計畫		本月數				6,799,013	6,183,000	616,013	9.96
		累計數				55,378,097	58,176,000	-2,797,903	-4.81
社會教育計畫		本月數				507,942	338,000	169,942	50.28
		累計數				884,292	1,908,000	-1,023,708	-53.65

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 9 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	14,237,447		6,541,636	182,487,113
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			2,602,152	136,258,809
機械及設備	19,656,947	8,781,874	8,521,287		2,022,400	17,373,960
交通及運輸設備	5,842,406	3,022,532	15,000		556,670	2,278,204
雜項設備	17,246,819	12,586,235	5,701,160		1,360,414	9,001,330
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8,521,287元，係因購置及撥入設備。
 2.交通及運輸設備增加15,000元，係因購置及撥入設備。
 2.雜項設備增加5,701,160元，係因購置及撥入設備。

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 9 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8,521,287元，係因購置及撥入設備。
 2.交通及運輸設備增加15,000元，係因購置及撥入設備。
 2.雜項設備增加5,701,160元，係因購置及撥入設備。

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9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	317,874,177	100.00	負債	2	128,330,473	40.37
流動資產	11	44,764,144	14.08	流動負債	21	30,534,015	9.61
現金	1101	44,253,637	13.92	應付款項	2102	30,534,015	9.61
銀行存款	110102	44,153,637	13.89	應付代收款	210203	30,534,015	9.61
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,956,591	2.19	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	37,197,046	11.70	其他負債	28	97,796,458	30.77
零用及週轉金	110103	100,000	0.03	什項負債	2801	97,796,458	30.77
預付款項	1108	510,507	0.16	存入保證金	280104	7,173,538	2.26
預付費用	110804	510,507	0.16	應付代管資產	280107	90,622,920	28.51
預付費用—非預算類	110804-2	510,507	0.16	淨資產	3	189,543,704	59.63
固定資產	14	182,487,113	57.41	淨資產	31	189,543,704	59.63
土地	1401	17,574,810	5.53	淨資產	3101	189,543,704	59.63
土地	140101	17,574,810	5.53	累積餘額	310101	177,541,930	55.85
房屋建築及設備	1404	136,258,809	42.87	本期賸餘	310102	12,001,774	3.78
房屋建築及設備	140401	173,407,949	54.55	合計：		317,874,177	
信託代理與保證資產		5,173,261		信託代理與保證負債		5,173,261	
保證品		5,173,261		應付保證品		5,173,261	

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517萬3,261元，為履約保證金及保固金定存質押共計15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9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	-37,149,140	-11.69				
機械及設備	1405	17,373,960	5.47				
機械及設備	140501	28,178,234	8.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,804,274	-3.40				
交通及運輸設備	1406	2,278,204	0.72				
交通及運輸設備	140601	5,857,406	1.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,579,202	-1.13				
雜項設備	1407	9,001,330	2.83				
雜項設備	140701	22,947,979	7.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,946,649	-4.39				
其他資產	18	90,622,920	28.51				
什項資產	1801	90,622,920	28.51				
代管資產	180106	90,622,920	28.51				
代管資產-土地	180106-1	90,622,920	28.51				

信託代理與保證資產

5,173,261

信託代理與保證負債

5,173,261

保證品

5,173,261

應付保證品

5,173,261

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517萬3,261元，為履約保證金及保固金定存質押共計15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9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：		317,874,177					

信託代理與保證資產

5,173,261

信託代理與保證負債

5,173,261

保證品

5,173,261

應付保證品

5,173,261

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517萬3,261元，為履約保證金及保固金定存質押共計15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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,160,180	74,805,799
徵收及依法分配收入	1,760	182,760
違規罰款收入	1,760	182,760
勞務收入		52,400
服務收入		52,400
財產收益	1,514,980	14,511,039
財產孳息收入		248,992
財產交易利益	1,514,980	14,237,447
其他財產收入		24,600
政府撥入收入	6,570,000	59,109,000
公庫撥款收入	6,570,000	59,109,000
教學收入		787,500
學雜費收入		787,500
其他收入	73,440	163,100
雜項收入	73,440	163,100
支出	8,105,828	62,804,025
人事支出	5,885,924	51,560,976
人事支出	5,885,924	51,560,976
業務支出	937,097	4,064,485
業務支出	937,097	4,064,485
折舊、折耗及攤銷	798,873	6,541,636
固定資產折舊	798,873	6,541,636
其他支出	483,934	636,928
其他支出	483,934	636,928

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	54,352	12,001,774
期初淨資產		177,541,930
解繳公庫		
期末淨資產		189,543,704

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

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 9 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	60,568,352	14,237,447	74,805,799	收入
徵收及依法分配收入	182,760		182,760	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	273,592	14,237,447	14,511,039	財產收益
政府撥入收入	59,109,000		59,109,000	政府撥入收入
教學收入	787,500		787,500	教學收入
其他收入	163,100		163,100	其他收入
基金用途	56,262,389	6,541,636	62,804,025	支出
用人費用	51,560,976		51,560,976	人事支出
服務費用	3,850,771	213,714	4,064,485	業務支出
材料及用品費	213,714	-213,714		
		6,541,636	6,541,636	折舊、折耗及攤銷
其他	636,928		636,928	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,305,963	7,695,811	12,001,774	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	7,056,591	182,487,113	189,543,704	期末淨資產

註：本期賸餘調整數：+7,695,811元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：-6,541,636。
2. 固定項目淨額貸餘：+14,237,447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9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	51,560,976	-2,829,024	-5.20
11 正式員額薪資	33,647,000	32,753,077	-893,923	-2.66
113 職員薪金	33,217,000	32,431,147	-785,853	-2.37
114 工員工資	430,000	321,930	-108,070	-25.13
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	465,570	29,570	6.78
124 兼職人員酬金	436,000	465,570	29,570	6.78
13 超時工作報酬	946,000	736,656	-209,344	-22.13
131 加班費	946,000	736,656	-209,344	-22.13
15 獎金	10,081,000	10,840,038	759,038	7.53
151 考績獎金	4,675,000	5,567,335	892,335	19.09
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	3,568,157	-898,843	-20.12
161 職員退休及離職金	4,347,000	3,568,157	-778,843	-17.92
162 工員退休及離職金	120,000		-120,000	-100.00
18 福利費	4,813,000	3,197,478	-1,615,522	-33.57
181 分擔員工保險費	4,365,000	2,912,652	-1,452,348	-33.27
18Y 其他福利費	448,000	284,826	-163,174	-36.42
2 服務費用	6,875,000	3,850,771	-3,024,229	-43.99
21 水電費	1,108,000	646,667	-461,333	-41.64
212 工作場所電費	988,000	553,542	-434,458	-43.97
214 工作場所水費	120,000	93,125	-26,875	-22.40
22 郵電費	2,588,000	1,272,958	-1,315,042	-50.81
221 郵費	6,000	2,462	-3,538	-58.97
222 電話費	12,000	17,049	5,049	42.08
224 數據通信費	2,570,000	1,253,447	-1,316,553	-51.23
23 旅運費	12,000	3,060	-8,940	-74.50

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9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	3,060	-8,940	-74.50
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	348,211	-550,789	-61.27
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	197,061	-417,939	-67.96
257 雜項設備修護費	84,000	34,620	-49,380	-58.79
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	1,386,084	-567,916	-29.06
279 外包費	1,197,000	798,790	-398,210	-33.27
27D 計時與計件人員酬金	757,000	587,294	-169,706	-22.42
28 專業服務費	230,000	141,880	-88,120	-38.31
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	40,000	-24,000	-37.50
289 試務甄選費	55,000	36,000	-19,000	-34.55
28Y 其他專業服務費	99,000	65,880	-33,120	-33.45
29 公共關係費	72,000	46,211	-25,789	-35.82
291 公共關係費	72,000	46,211	-25,789	-35.82
3 材料及用品費	334,000	213,714	-120,286	-36.01
32 用品消耗	334,000	213,714	-120,286	-36.01
321 辦公(事務)用品	270,000	178,108	-91,892	-34.03
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	5,606	-4,394	-43.94
9 其他	2,588,000	636,928	-1,951,072	-75.39

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9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	636,928	-1,951,072	-75.39
91Y 其他	2,588,000	636,928	-1,951,072	-75.39
合計	64,187,000	56,262,389	-7,924,611	-12.35