

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 10 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	1,077,120	2,730,000	-1,652,880	-60.55	61,645,472	62,814,000	-1,168,528	-1.86
徵收及依法分配收入						182,760		182,760	
違規罰款收入						182,760		182,760	
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					273,592	310,000	-36,408	-11.74
權利金收入	327,000					135,718	282,000	-146,282	-51.87
利息收入	16,000					113,274	8,000	105,274	1,315.93
其他財產收入	20,000					24,600	20,000	4,600	23.00
政府撥入收入	62,200,000	1,076,000	2,633,000	-1,557,000	-59.13	60,185,000	61,556,000	-1,371,000	-2.23
公庫撥款收入	62,200,000	1,076,000	2,633,000	-1,557,000	-59.13	60,185,000	61,556,000	-1,371,000	-2.23
教學收入	1,350,000					787,500	675,000	112,500	16.67
學雜費收入	1,350,000					787,500	675,000	112,500	16.67
其他收入	196,000	1,120	97,000	-95,880	-98.85	164,220	195,000	-30,780	-15.78
雜項收入	196,000	1,120	97,000	-95,880	-98.85	164,220	195,000	-30,780	-15.78
基金用途	64,187,000	769,199	2,730,000	-1,960,801	-71.82	57,031,588	62,814,000	-5,782,412	-9.21
國民教育計畫	61,439,000	699,682	2,190,000	-1,490,318	-68.05	56,077,779	60,366,000	-4,288,221	-7.10
其他	61,439,000	699,682	2,190,000	-1,490,318	-68.05	56,077,779	60,366,000	-4,288,221	-7.10
社會教育計畫	2,748,000	69,517	540,000	-470,483	-87.13	953,809	2,448,000	-1,494,191	-61.04
其他	2,748,000	69,517	540,000	-470,483	-87.13	953,809	2,448,000	-1,494,191	-61.04
本期賸餘(短絀)		307,921		307,921		4,613,884		4,613,884	
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					7,364,512	1,942,000	5,422,512	279.22

註：(一)基金來源：一. 違規罰款收入：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. 公庫撥款收入：本月差異係因原住民部落大學中央補助款70%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112(一)幼兒園學生生活動費提前於9月繳庫；累計差異係因112(一)幼兒園學生生活動費收入不如預期。

(二)基金用途：一. 國民教育計畫：本月差異係因用人費用不足，由補助款支應。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延至8月核定所致。

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 10 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				699,682	2,190,000	-1,490,318	-68.05
		累計數				56,077,779	60,366,000	-4,288,221	-7.10
社會教育計畫		本月數				69,517	540,000	-470,483	-87.13
		累計數				953,809	2,448,000	-1,494,191	-61.04

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 10 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	17,089,849		7,371,379	184,509,772
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			2,891,280	135,969,681
機械及設備	19,656,947	8,781,874	9,540,339		2,286,201	18,129,211
交通及運輸設備	5,842,406	3,022,532	984,750		618,288	3,186,336
雜項設備	17,246,819	12,586,235	6,564,760		1,575,610	9,649,734
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9,540,339元，係因購置及撥入設備。
 2.交通及運輸設備增加984,750元，係因購置及撥入設備。
 2.雜項設備增加6,564,760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 10 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9,540,339元，係因購置及撥入設備。
2.交通及運輸設備增加984,750元，係因購置及撥入設備。
2.雜項設備增加6,564,760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10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	331,606,525	100.00	負債	2	139,732,241	42.14
流動資產	11	56,473,833	17.03	流動負債	21	42,073,968	12.69
現金	1101	52,611,867	15.87	應付款項	2102	42,073,968	12.69
銀行存款	110102	52,511,867	15.84	應付代收款	210203	42,073,968	12.69
銀行存款—市庫存款	110102-1	7,264,512	2.19	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	45,247,355	13.64	其他負債	28	97,658,273	29.45
零用及週轉金	110103	100,000	0.03	什項負債	2801	97,658,273	29.45
預付款項	1108	3,861,966	1.16	存入保證金	280104	7,035,353	2.12
預付費用	110804	3,861,966	1.16	應付代管資產	280107	90,622,920	27.33
預付費用—非預算類	110804-2	3,861,966	1.16	淨資產	3	191,874,284	57.86
固定資產	14	184,509,772	55.64	淨資產	31	191,874,284	57.86
土地	1401	17,574,810	5.30	淨資產	3101	191,874,284	57.86
土地	140101	17,574,810	5.30	累積餘額	310101	177,541,930	53.54
房屋建築及設備	1404	135,969,681	41.00	本期賸餘	310102	14,332,354	4.32
房屋建築及設備	140401	173,407,949	52.29	合計：		331,606,525	

信託代理與保證資產

7,116,189

信託代理與保證負債

7,116,189

保證品

7,116,189

應付保證品

7,116,189

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711萬6,189元，為履約保證金及保固金定存質押共計16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10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	-37,438,268	-11.29				
機械及設備	1405	18,129,211	5.47				
機械及設備	140501	29,197,286	8.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,068,075	-3.34				
交通及運輸設備	1406	3,186,336	0.96				
交通及運輸設備	140601	6,827,156	2.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,640,820	-1.10				
雜項設備	1407	9,649,734	2.91				
雜項設備	140701	23,811,579	7.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,161,845	-4.27				
其他資產	18	90,622,920	27.33				
什項資產	1801	90,622,920	27.33				
代管資產	180106	90,622,920	27.33				
代管資產—土地	180106-1	90,622,920	27.33				
信託代理與保證資產		7,116,189		信託代理與保證負債		7,116,189	
保證品		7,116,189		應付保證品		7,116,189	

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711萬6,189元，為履約保證金及保固金定存質押共計16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10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		
合計：		331,606,525					

信託代理與保證資產

7,116,189

信託代理與保證負債

7,116,189

保證品

7,116,189

應付保證品

7,116,189

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711萬6,189元，為履約保證金及保固金定存質押共計16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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,929,522	78,735,321
徵收及依法分配收入		182,760
違規罰款收入		182,760
勞務收入		52,400
服務收入		52,400
財產收益	2,852,402	17,363,441
財產孳息收入		248,992
財產交易利益	2,852,402	17,089,849
其他財產收入		24,600
政府撥入收入	1,076,000	60,185,000
公庫撥款收入	1,076,000	60,185,000
教學收入		787,500
學雜費收入		787,500
其他收入	1,120	164,220
雜項收入	1,120	164,220
支出	1,598,942	64,402,967
人事支出	276,941	51,837,917
人事支出	276,941	51,837,917
業務支出	439,917	4,504,402
業務支出	439,917	4,504,402
折舊、折耗及攤銷	829,743	7,371,379
固定資產折舊	829,743	7,371,379
其他支出	52,341	689,269
其他支出	52,341	689,269

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	2,330,580	14,332,354
期初淨資產		177,541,930
解繳公庫		
期末淨資產		191,874,284

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 10 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	61,645,472	17,089,849	78,735,321	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	17,089,849	17,363,441	財產收益
政府撥入收入	60,185,000		60,185,000	政府撥入收入
教學收入	787,500		787,500	教學收入
其他收入	164,220		164,220	其他收入
基金用途	57,031,588	7,371,379	64,402,967	支出
用人費用	51,837,917		51,837,917	人事支出
服務費用	4,262,938	241,464	4,504,402	業務支出
材料及用品費	241,464	-241,464		
		7,371,379	7,371,379	折舊、折耗及攤銷
其他	689,269		689,269	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,613,884	9,718,470	14,332,354	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	7,364,512	184,509,772	191,874,284	期末淨資產

註：本期賸餘調整數：+9,718,470元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：-7,371,379元。
2. 固定項目淨額貸餘：+17,089,849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10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	51,837,917	-2,552,083	-4.69
11 正式員額薪資	33,647,000	32,543,743	-1,103,257	-3.28
113 職員薪金	33,217,000	32,221,813	-995,187	-3.00
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	558,173	122,173	28.02
124 兼職人員酬金	436,000	558,173	122,173	28.02
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	3,586,761	-880,239	-19.71
161 職員退休及離職金	4,347,000	3,586,761	-760,239	-17.49
162 工員退休及離職金	120,000		-120,000	-100.00
18 福利費	4,813,000	3,572,546	-1,240,454	-25.77
181 分擔員工保險費	4,365,000	3,259,564	-1,105,436	-25.32
18Y 其他福利費	448,000	312,982	-135,018	-30.14
2 服務費用	6,875,000	4,262,938	-2,612,062	-37.99
21 水電費	1,108,000	818,418	-289,582	-26.14
212 工作場所電費	988,000	701,305	-286,695	-29.02
214 工作場所水費	120,000	117,113	-2,887	-2.41
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10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	412,676	-486,324	-54.10
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	261,526	-353,474	-57.48
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	1,553,800	-400,200	-20.48
279 外包費	1,197,000	899,989	-297,011	-24.81
27D 計時與計件人員酬金	757,000	653,811	-103,189	-13.63
28 專業服務費	230,000	150,115	-79,885	-34.73
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	74,115	-24,885	-25.14
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	241,464	-92,536	-27.71
32 用品消耗	334,000	241,464	-92,536	-27.71
321 辦公(事務)用品	270,000	205,858	-64,142	-23.76
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	689,269	-1,898,731	-73.37

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10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	689,269	-1,898,731	-73.37
91Y 其他	2,588,000	689,269	-1,898,731	-73.37
合 計	64,187,000	57,031,588	-7,155,412	-11.15