

# 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 11 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	1,262,066	1,173,000	89,066	7.59	62,907,538	63,987,000	-1,079,462	-1.69
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	132,729		132,729		406,321	310,000	96,321	31.07
權利金收入	327,000	132,229		132,229		267,947	282,000	-14,053	-4.98
利息收入	16,000					113,274	8,000	105,274	1,315.93
其他財產收入	20,000	500		500		25,100	20,000	5,100	25.50
政府撥入收入	62,200,000	498,000	498,000			60,683,000	62,054,000	-1,371,000	-2.21
公庫撥款收入	62,200,000	498,000	498,000			60,683,000	62,054,000	-1,371,000	-2.21
教學收入	1,350,000	630,000	675,000	-45,000	-6.67	1,417,500	1,350,000	67,500	5.00
學雜費收入	1,350,000	630,000	675,000	-45,000	-6.67	1,417,500	1,350,000	67,500	5.00
其他收入	196,000	1,337		1,337		165,557	195,000	-29,443	-15.10
雜項收入	196,000	1,337		1,337		165,557	195,000	-29,443	-15.10
基金用途	64,187,000	2,329,038	1,173,000	1,156,038	98.55	59,360,626	63,987,000	-4,626,374	-7.23
國民教育計畫	61,439,000	2,011,784	911,000	1,100,784	120.83	58,089,563	61,277,000	-3,187,437	-5.20
其他	61,439,000	2,011,784	911,000	1,100,784	120.83	58,089,563	61,277,000	-3,187,437	-5.20
社會教育計畫	2,748,000	317,254	262,000	55,254	21.09	1,271,063	2,710,000	-1,438,937	-53.10
其他	2,748,000	317,254	262,000	55,254	21.09	1,271,063	2,710,000	-1,438,937	-53.10
本期賸餘(短絀)		-1,066,972		-1,066,972		3,546,912		3,546,912	
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					6,297,540	1,942,000	4,355,540	224.28

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：本月差異係因太陽光電1-6月收入延至本月繳納。四. 利息收入：累計差異係因補助款增多及利率調增致公款利息增加所致。五. 其他財產收入：本月差異係因太陽光電廠商清洗太陽能板水電補助；累計差異係因非預期性場地租借收入。六. 雜項收入：本月差異係因非預期性資源回收款於本月繳庫所致；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 11 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				2,011,784	911,000	1,100,784	120.83
		累計數				58,089,563	61,277,000	-3,187,437	-5.20
社會教育計畫		本月數				317,254	262,000	55,254	21.09
		累計數				1,271,063	2,710,000	-1,438,937	-53.10

## 基隆市地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

3

## 資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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		
<b>資產</b>	233,728,931	58,937,629	18,648,514	5,046,957	3,305,377	185,087,482
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			3,180,408	135,680,553
機械及設備	19,656,947	8,781,874	10,449,789	765,068	1,872,852	18,686,942
交通及運輸設備	5,842,406	3,022,532	1,376,190	441,560	255,780	3,498,724
雜項設備	17,246,819	12,586,235	6,822,535	3,840,329	-2,003,663	9,646,453
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10,449,789元，係因購置及撥入設備；減少765,068元，係因報廢財產。  
2.交通及運輸設備增加1,376,190元，係因購置及撥入設備；減少441,560元，係因報廢財產。  
2.雜項設備增加6,822,535元，係因購置及撥入設備；減少3,840,329元，係因報廢財產。

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 11 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10,449,789元，係因購置及撥入設備；減少765,068元，係因報廢財產。  
 2.交通及運輸設備增加1,376,190元，係因購置及撥入設備；減少441,560元，係因報廢財產。  
 2.雜項設備增加6,822,535元，係因購置及撥入設備；減少3,840,329元，係因報廢財產。





## 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11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	313,347,628	100.00	負債	2	121,962,606	38.92
流動資產	11	37,637,226	12.01	流動負債	21	24,891,305	7.94
現金	1101	37,631,850	12.01	應付款項	2102	24,891,305	7.94
銀行存款	110102	37,531,850	11.98	應付代收款	210203	24,891,305	7.94
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,197,540	1.98	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	31,334,310	10.00	其他負債	28	97,071,301	30.98
零用及週轉金	110103	100,000	0.03	什項負債	2801	97,071,301	30.98
預付款項	1108	5,376	0.00	存入保證金	280104	6,448,381	2.06
預付費用	110804	5,376	0.00	應付代管資產	280107	90,622,920	28.92
預付費用—非預算類	110804-2	5,376	0.00	淨資產	3	191,385,022	61.08
固定資產	14	185,087,482	59.07	淨資產	31	191,385,022	61.08
土地	1401	17,574,810	5.61	淨資產	3101	191,385,022	61.08
土地	140101	17,574,810	5.61	累積餘額	310101	177,541,930	56.66
房屋建築及設備	1404	135,680,553	43.30	本期賸餘	310102	13,843,092	4.42
房屋建築及設備	140401	173,407,949	55.34	合計：		313,347,628	
信託代理與保證資產		7,116,188		信託代理與保證負債		7,116,188	
保證品		7,116,188		應付保證品		7,116,188	

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711萬6,188元，為履約保證金及保固金定存質押共計15件。

2. 經營珍貴動產、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11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	-37,727,396	-12.04				
機械及設備	1405	18,686,942	5.96				
機械及設備	140501	29,341,668	9.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,654,726	-3.40				
交通及運輸設備	1406	3,498,724	1.12				
交通及運輸設備	140601	6,777,036	2.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,278,312	-1.05				
雜項設備	1407	9,646,453	3.08				
雜項設備	140701	20,229,025	6.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,582,572	-3.38				
其他資產	18	90,622,920	28.92				
什項資產	1801	90,622,920	28.92				
代管資產	180106	90,622,920	28.92				
代管資產-土地	180106-1	90,622,920	28.92				

信託代理與保證資產

7,116,188

信託代理與保證負債

7,116,188

保證品

7,116,188

應付保證品

7,116,188

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711萬6,188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11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：		313,347,628					

信託代理與保證資產

7,116,188

信託代理與保證負債

7,116,188

保證品

7,116,188

應付保證品

7,116,188

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711萬6,188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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,820,731	81,556,052
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	1,691,394	19,054,835
財產孳息收入	132,229	381,221
財產交易利益	1,558,665	18,648,514
其他財產收入	500	25,100
政府撥入收入	498,000	60,683,000
公庫撥款收入	498,000	60,683,000
教學收入	630,000	1,417,500
學雜費收入	630,000	1,417,500
其他收入	1,337	165,557
雜項收入	1,337	165,557
支出	3,309,993	67,712,960
人事支出	1,092,669	52,930,586
人事支出	1,092,669	52,930,586
業務支出	937,372	5,441,774
業務支出	937,372	5,441,774
財產損失	50,358	50,358
財產交易損失	50,358	50,358
折舊、折耗及攤銷	930,597	8,301,976
固定資產折舊	930,597	8,301,976
其他支出	298,997	988,266
其他支出	298,997	988,266

## 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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-489,262	13,843,092
期初淨資產		177,541,930
解繳公庫		
期末淨資產		191,385,022

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 11 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	62,907,538	18,648,514	81,556,052	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	406,321	18,648,514	19,054,835	財產收益
政府撥入收入	60,683,000		60,683,000	政府撥入收入
教學收入	1,417,500		1,417,500	教學收入
其他收入	165,557		165,557	其他收入
基金用途	59,360,626	8,352,334	67,712,960	支出
用人費用	52,930,586		52,930,586	人事支出
服務費用	5,186,416	255,358	5,441,774	業務支出
材料及用品費	255,358	-255,358		
		50,358	50,358	財產損失
		8,301,976	8,301,976	折舊、折耗及攤銷
其他	988,266		988,266	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,546,912	10,296,180	13,843,092	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	6,297,540	185,087,482	191,385,022	期末淨資產

註：本期賸餘調整數：+10,296,180元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：-8,301,976元。
2. 固定項目淨額貸餘：+18,648,514元。
3. 固定項目淨額借餘：-50,358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11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	52,930,586	-1,459,414	-2.68
11 正式員額薪資	33,647,000	32,835,312	-811,688	-2.41
113 職員薪金	33,217,000	32,513,382	-703,618	-2.12
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	599,242	163,242	37.44
124 兼職人員酬金	436,000	599,242	163,242	37.44
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	3,991,314	-475,686	-10.65
161 職員退休及離職金	4,347,000	3,991,314	-355,686	-8.18
162 工員退休及離職金	120,000		-120,000	-100.00
18 福利費	4,813,000	3,928,024	-884,976	-18.39
181 分擔員工保險費	4,365,000	3,615,042	-749,958	-17.18
18Y 其他福利費	448,000	312,982	-135,018	-30.14
2 服務費用	6,875,000	5,186,416	-1,688,584	-24.56
21 水電費	1,108,000	941,988	-166,012	-14.98
212 工作場所電費	988,000	824,875	-163,125	-16.51
214 工作場所水費	120,000	117,113	-2,887	-2.41
22 郵電費	2,588,000	1,897,858	-690,142	-26.67
221 郵費	6,000	3,462	-2,538	-42.30
222 電話費	12,000	18,903	6,903	57.53
224 數據通信費	2,570,000	1,875,493	-694,507	-27.02
23 旅運費	12,000	5,520	-6,480	-54.00

## 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11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	5,520	-6,480	-54.00
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	421,421	-477,579	-53.12
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	267,721	-347,279	-56.47
257 雜項設備修護費	84,000	37,170	-46,830	-55.75
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	1,698,368	-255,632	-13.08
279 外包費	1,197,000	980,868	-216,132	-18.06
27D 計時與計件人員酬金	757,000	717,500	-39,500	-5.22
28 專業服務費	230,000	169,350	-60,650	-26.37
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	6,000	-6,000	-50.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,000	45,000	-19,000	-29.69
289 試務甄選費	55,000	36,000	-19,000	-34.55
28Y 其他專業服務費	99,000	82,350	-16,650	-16.82
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	255,358	-78,642	-23.55
32 用品消耗	334,000	255,358	-78,642	-23.55
321 辦公(事務)用品	270,000	219,752	-50,248	-18.61
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	988,266	-1,599,734	-61.81

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11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	988,266	-1,599,734	-61.81
91Y 其他	2,588,000	988,266	-1,599,734	-61.81
合 計	64,187,000	59,360,626	-4,826,374	-7.52