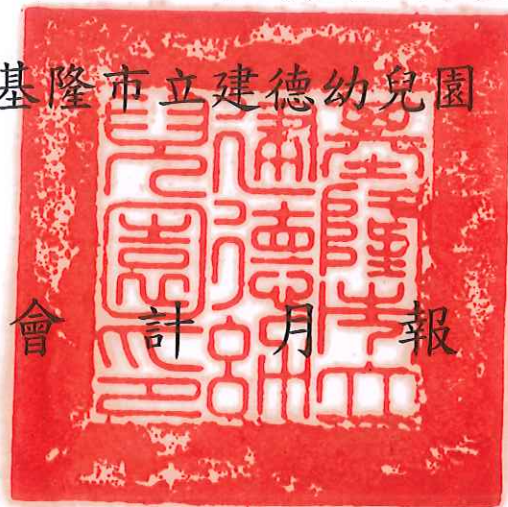


# 基隆市地方教育發展基金

基隆市立建德幼兒園



中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員

會計孫秀玲

基金主持人

園長江舒昇

# 地方教育發展基金-基隆市立建德幼兒園

中華民國109年1月份

## 目 次

1、基金來源、用途及餘絀表 .....	第1頁
2、平衡表 .....	第2頁
3、主要業務計畫執行明細表 .....	第3頁
4、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 .....	第4頁
5、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 .....	第5頁
6、各項費用彙計表 .....	第6-8頁
7、銀行存款-縣市存款調節表 .....	第9頁
8、公庫存款差額解釋表 .....	第10-11頁
9、教育經費執行情形月報表 .....	第12頁
10、市有財產增減表結存表 .....	第13頁

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 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			
名 稱	編 號		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	4	18,985,000	3,898,000	3,898,000			3,898,000	3,898,000		
財產收入	45	22,000								
利息收入	454	22,000								
政府撥入收入	46	16,223,000	3,898,000	3,898,000			3,898,000	3,898,000		
公庫撥款收入	462	16,223,000	3,898,000	3,898,000			3,898,000	3,898,000		
教學收入	4S	2,400,000								
學雜費收入	4S1	2,400,000								
其他收入	4Y	340,000								
雜項收入	4YY	340,000								
基金用途	5	19,573,000	3,672,120	3,898,000	-225,880	-5.79	3,672,120	3,898,000	-225,880	-5.79
學前教育計畫	54	19,573,000	3,672,120	3,898,000	-225,880	-5.79	3,672,120	3,898,000	-225,880	-5.79
本期賸餘(短絀)	6	-588,000	225,880		225,880		225,880		225,880	
期初基金餘額	71	1,445,834					2,363,081	1,445,834	917,247	63.44
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	857,834					2,588,961	1,445,834	1,143,127	79.06

註：

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市立建德幼兒園

## 平衡表

中華民國109年1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	15,157,981	100.00	負 債	2	12,569,020	82.92
流動資產	11	15,157,981	100.00	流動負債	21	12,459,020	82.19
現金	111	15,157,981	100.00	應付款項	212	12,459,020	82.19
銀行存款	1112	15,119,981	99.75	應付代收款	2123	12,459,020	82.19
銀行存款—市庫存款	1112-1	2,550,961	16.83	其他負債	22	110,000	0.73
銀行存款—保管款	1112-2	12,569,020	82.92	什項負債	221	110,000	0.73
零用及週轉金	1113	38,000	0.25	存入保證金	2211	110,000	0.73
合計：		15,157,981		基金餘額	3	2,588,961	17.08
				基金餘額	31	2,588,961	17.08
				基金餘額	311	2,588,961	17.08
				累積餘額	3111	2,363,081	15.59
				本期賸餘	3112	225,880	1.49
				合計：		15,157,981	

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 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	
學前教育計畫		本月數				3,672,120	3,898,000	-225,880	-5.79
		累計數				3,672,120	3,898,000	-225,880	-5.79

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園  
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 1 月份

1

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>	52,541,720	11,880,028	7,340,000	3,670,000	90,646	44,241,046
非理財目的之長期投資						
土地	27,748,800					27,748,800
土地改良物						
房屋及建築	13,077,894	6,124,611			21,209	6,932,074
機械及設備	2,718,767	1,613,853			23,342	1,081,572
交通及運輸設備	1,775,556	1,066,523			7,439	701,594
雜項設備	7,220,703	3,075,041	7,340,000	3,670,000	38,656	7,777,006
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註：雜項設備：新增校園滑梯等設備，由教育處補助款支付，金額367萬元，因財產帳更正性質，借貸方各虛增367萬元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

1

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 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 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地改良物														
購建中固定資產														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
總計														

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

各項費用彙計表  
中華民國109年1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	17,148,000	3,587,320	-13,560,680	-79.08
11 正式員額薪資	11,816,000	1,924,300	-9,891,700	-83.71
113 職員薪金	11,433,000	1,860,510	-9,572,490	-83.73
114 工員工資	383,000	63,790	-319,210	-83.34
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	5,160	-244,840	-97.94
124 兼職人員酬金	250,000	5,160	-244,840	-97.94
13 超時工作報酬	159,000		-159,000	-100.00
131 加班費	159,000		-159,000	-100.00
15 獎金	2,680,000	1,440,569	-1,239,431	-46.25
151 考績獎金	1,150,000		-1,150,000	-100.00
152 年終獎金	1,530,000	1,440,569	-89,431	-5.85
16 退休及卹償金	983,000	160,452	-822,548	-83.68
161 職員退休及離職金	960,000	160,452	-799,548	-83.29
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00
18 福利費	1,260,000	56,839	-1,203,161	-95.49
181 分擔員工保險費	1,180,000	56,839	-1,123,161	-95.18
18Y 其他福利費	80,000		-80,000	-100.00
2 服務費用	1,932,000	82,800	-1,849,200	-95.71
21 水電費	211,000		-211,000	-100.00
212 工作場所電費	182,000		-182,000	-100.00
214 工作場所水費	29,000		-29,000	-100.00
22 郵電費	21,000		-21,000	-100.00
221 郵費	1,000		-1,000	-100.00
222 電話費	20,000		-20,000	-100.00
23 旅運費	3,000		-3,000	-100.00
231 國內旅費	3,000		-3,000	-100.00



基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

各項費用彙計表  
中華民國109年1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	%
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	257,000		-257,000	-100.00
252 一般房屋修護費	86,000		-86,000	-100.00
255 機械及設備修護費	95,000		-95,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	9,000		-9,000	-100.00
257 雜項設備修護費	67,000		-67,000	-100.00
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00
264 交通及運輸設備保險費	2,000		-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,271,000	82,800	-1,188,200	-93.49
279 外包費	750,000		-750,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	521,000	82,800	-438,200	-84.11
28 專業服務費	88,000		-88,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000		-18,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	70,000		-70,000	-100.00
29 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
291 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
3 材料及用品費	130,000		-130,000	-100.00
31 使用材料費	23,000		-23,000	-100.00
312 燃料	23,000		-23,000	-100.00
32 用品消耗	107,000		-107,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	45,000		-45,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	22,000		-22,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	40,000		-40,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
64 消費與行為稅	11,000		-11,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

各項費用彙計表  
中華民國109年1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	%
646 使用牌照稅	11,000		-11,000	-100.00
66 規費	6,000		-6,000	-100.00
663 汽車燃料使用費	6,000		-6,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,000	-4,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	6,000	2,000	-4,000	-66.67
9 其他	340,000		-340,000	-100.00
91 其他支出	340,000		-340,000	-100.00
91Y 其他	340,000		-340,000	-100.00
合計	19,573,000	3,672,120	-15,900,880	-81.24

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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
2,550,961	2,550,961	0	

基隆市政府

歲出各機關對帳單

中華民國109年1月1日-109年1月31日

頁次：1

日期：109/2/3

20352 基隆市立建德幼兒園

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
10952035280030100	301教育基金	109/01/02			3,898,000	收入數	0	3,898,000	0	3,898,000
10952035280030100	301教育基金	109/01/02	00001	0100212		0 支付數	1,114,813	3,898,000	1,114,813	2,783,187
10952035280030100	301教育基金	109/01/06	00002	0100404		0 支付數	38,000	3,898,000	1,152,813	2,745,187
10952035280030100	301教育基金	109/01/08	00109	0100004		0 支出收回	102,900	3,898,000	1,049,913	2,848,087
10952035280030100	301教育基金	109/01/09	00003	0100587		0 支付數	2,715	3,898,000	1,052,628	2,845,372
10952035280030100	301教育基金	109/01/13	00004	0100870		0 支付數	1,488,771	3,898,000	2,541,399	1,356,601
10952035280030100	301教育基金	109/01/14	00005	0100992		0 支付數	3,478	3,898,000	2,544,877	1,353,123
10952035280030100	301教育基金	109/01/16			2,363,081	上期結餘	0	6,261,081	2,544,877	3,716,204
10952035280030100	301教育基金	109/01/22	00007	0101887		0 支付數	5,160	6,261,081	2,550,037	3,711,044
10952035280030100	301教育基金	109/01/30	00006	0102030		0 支付數	1,160,083	6,261,081	3,710,120	2,550,961
	小計				6,261,081		3,710,120			

基隆市地方教育發展基金--基隆市立建德幼兒園  
保管款差額解釋表

中華民國 109年1月31日

摘要	日期			市庫支 票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
一.帳面結存	109	1	31			12,569,020
二.加:受款人未向市庫兌現數						51,558
退休人員退休金	109	1	20	MB3814417	34,884	
教保資源中心	109	1	31	MB3814430	16,674	
三、加：銀行已入帳，本校未入帳						287
本土語言補充保費	109	1	31		172	
教保資源中心補充保費	109	1	31		115	
四、減：在途存款						0
合計						12,620,865
一、公庫結存---台銀0104-3帳戶	109	1	31		12,620,865	

製 表

主辦出納人員

出納邱意青

出納邱意青

主辦會計人員

會計孫秀玲

園 長

園長江舒昇

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號：012-038-00104-3

幣別：00

中華民國 109 年 1 月 31 日

597

外幣數

ACCOUNTING

CURRENCY

起至

日止

利息

本行公庫存款每月發送客戶對帳單，請即核對後將回單加蓋印信寄回本行，以便核對。

請即回，以便核對。

Table with columns: E DATE, MEMO, 支票號碼 REFERENCE NO., 支取金額 DR., 存入金額 CR., BALANCE, 備註 REMARKS. Includes transactions for 109/01/16 to 109/01/22.

存款行簽章: 基隆分行 主聯合計 蔡詩菁

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號：012-038-00104-3

幣別：00

中華民國 109 年 1 月 31 日

596

外幣數

ACCOUNTING

CURRENCY

起至

日止

利息

本行公庫存款每月發送客戶對帳單，請即核對後將回單加蓋印信寄回本行，以便核對。

請即回，以便核對。

Table with columns: E DATE, MEMO, 支票號碼 REFERENCE NO., 支取金額 DR., 存入金額 CR., BALANCE, 備註 REMARKS. Includes transactions for 109/01/01 to 109/01/14.

存款行簽章: 基隆分行 主聯合計 蔡詩菁

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號：012-038-00104-3

幣別：00

中華民國 109 年 1 月 31 日

598

外幣數

ACCOUNTING

CURRENCY

起至

日止

利息

本行公庫存款每月發送客戶對帳單，請即核對後將回單加蓋印信寄回本行，以便核對。

請即回，以便核對。

Table with columns: E DATE, MEMO, 支票號碼 REFERENCE NO., 支取金額 DR., 存入金額 CR., BALANCE, 備註 REMARKS. Includes transactions for 109/01/22 to 109/01/31.

存款行簽章: 基隆分行 主聯合計 蔡詩菁

基隆市立建德幼兒園  
18014300077001帳號餘額明細表  
 中華民國109年1月31日

摘要	存入日期			金額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號餘額					238,755	
年終獎金所得稅	109	1	14	42,292		
109年2月公保退撫	109	1	31	196,463		

備註：本表係依據「基隆市政府各機關學校應繳費交易明細表」之結存數填列。

出納單位：

出納邱意青

會計單位：

會計孫秀玲

機關長官：

園長江舒昇

## 基隆市政府各機關學校應繳費款交易明細表

機關學校名稱： 建德幼兒園  
 虛擬帳號： 18014300077001  
 費款名稱： 其他

帳務日期109/01/01至109/01/31止

報表編號： pbmce010r  
 列印日期： 109/02/03  
 查詢人員： 許筱婷  
 保存年限：

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
109/01/01					
109/01/02					
109/01/03	R 匯款		182,232	182,232	0040129 基隆市政府 基隆市立建德幼兒園
109/01/04				182,232	
109/01/05				182,232	
109/01/06				182,232	
109/01/07	M 轉帳	120,153		62,079	公務人員退撫基金
109/01/07	M 轉帳	42,941		19,138	公保費
109/01/07	M 轉帳	19,138			其他
109/01/14	R 匯款		42,292	42,292	0040129 基隆市政府 基隆市立建德幼兒園
109/01/31	R 匯款		196,463	238,755	0040129 基隆市政府 基隆市立建德幼兒園



# 基隆市政府補助基隆市立建德幼兒園學校教育經費執行情形月報表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 1 月 31 日止

編號	補助單位 預算科目	校內分設科目 或代號2123應 位代款	補助計畫	核定文號	補助金額	執行情形		餘額	計畫執 行期限	是否已辦理 核結及繳回	備註
						本月執行數	累計執行數				
1	地方教育發展基金-學前教育計畫-中央政府補助幼兒教育經費-其他-	A108L6	減授課經費	108.10.22基府教前參字第1080268712號	19,200	6,871	15,051	4,149	109.7.31		
2	教職員退休及撫卹給付-用人費用-退休及卹金-職員退休及離職金	B109A4	109年退休金、撫慰金及退休人員年終慰問金	108.11.20基府教前參字第1080273946號	1,103,422	529,732	1,059,464	43,958	108.12.31		
3	地方教育基金-基隆市政府教育處-特殊教育-特殊教育行政及督導-107年度-一般服務費-計時聘任人員酬金	E108K1	教師助理員及特教學生助理人員經費	108.2.26基府教特參字第1080206899號	111,007		107,722	3,285	108.7.12		
4	地方教育基金-學前教育計畫-中央政府補助幼兒教育-其他-其他支出-其他	F107B1	107年度公立幼兒園改善教學環境設備-資本門	107.12.3基府教前參字第1070147717號	4,024,973	67,155	4,024,973	0	108.6.30		
5	學前教育計畫-幼兒教育行政及督導-服務費用-一般服務費-計時聘任人員酬金F1-8	F108A2	108學年度公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費	107.7.30台教國署國字第1070088179R號	3,010,895	494,707	1,731,814	1,279,081	109.7.31		
6	地方教育基金-學前教育-中央政府補助幼兒教育-用人費用-正式員額薪資-職員薪資	F108B3	108學年度第1學期公立幼兒園導師職務加給差額及教保費	108.10.21基府教前參字第1080266466號	192,000	192,000	192,000	0	109.1.31		
7	108年度地方教育發展基金-學前教育計畫-中央政府補助幼兒教育經費-其他-其他支出-其他F1-11-地方教育發展基金-學前教育計畫-幼兒教育-其他-其他支出-其他F1-9-地方教育發展基金-學前教育計畫-幼兒教育行政及督導	F108B6	107年學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務	108.12.9基府特教參字第1080272557號	54,880	54,880	54,880	0	109.2.15		
8	地方教育基金-學前教育計畫-中央政府補助幼兒教育-其他-其他支出-其他F1-9-地方教育發展基金-學前教育計畫-幼兒教育行政及督導	F108B7	108學年度公立幼兒園轉導：基礎評鑑輔導業務費	108.9.24基府教前參字第1080258130號	98,962	17,594	63,868	35,094	109.6.30		
9	學前教育計畫-中央政府補助幼兒教育-其他-其他支出-其他F1-13-學前教育計畫-幼兒教育行政及督導-其他-其他支出-其他F1-41	F108C2	108學年度社區教保資源中心業務經費	108.10.05基府教前參字第1080263626號	274,717	19,789	145,812	128,905	109.7.31		
10	學前教育計畫-中央政府補助幼兒教育-其他-其他支出-其他-學前教育計畫-幼兒教育行政及督導-其他-其他支出-其他F1-10	F108C3	108學年度幼兒園推動本土語言融入幼兒園教保活動課程經費	108.10.22基府教前參字第1080267015號	54,802	9,172	27,516	27,286	109.6.30		
11	學前教育計畫-中央政府補助幼兒教育-其他-其他支出-其他F1-12-學前教育計畫-幼兒教育行政及督導-其他-其他支出-其他F1-10	F108C7	108學年度幼兒園親職教育第1期經費	108.9.4基府教前參字第1080258962號	20,000	20,000	20,000	0	109.1.4		
12	109年度地方教育發展基金-學前教育計畫-幼兒教育行政及督導-服務費用-一般服務費-計時聘任人員酬金	F109A1	108學年度公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費	108.12.31基府教前參字第1080274496號	297,350			297,350	109.7.31		
	合計				9,262,208	1,411,900	7,443,100	1,819,108			

備註：1. 本表請於次月五日前以電子檔傳送本府教育處全球資訊網/公務填報，俾利彙辦。  
 2. 本月報表應併同當月份會計報告送本府主計處，另一份請留存學校，俾利查核。  
 3. 補助計畫應依該辦法第四條之規定，應依據撥款年度及計畫項目分設明細科目。  
 4. 本表係屬年度累計表，所填補助計畫案應每月累計填寫。(例如：12月份之月報應含全年度之補助計畫)

主辦會計：

會計孫秀玲

機關長官：

園長江舒昇

# 基隆市安樂區建德幼兒園教育發展基金

## 市有財產增減結存表

中華民國 109年 01月 01日 起至 109年 01月 31日止

製表日期：民國 109年02月03日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆	1							1	
	公頃	0.338400	27,748,800						0.338400	27,748,800
土地改良物	個									
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2						2	
		平方公尺	2,553.28						2,553.28	
	宿舍	棟								
		平方公尺								
其他	個	6						6		
	平方公尺	132.00	6,953,283					21,209	132.00	6,932,074
機械及設備	件	41	1,104,914					23,342	41	1,081,572
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	3						3	
	其他	件	9	709,033					7,439	9
雜項設備	圖書	冊(套)								
	博物	件								
	其他	件	94	4,145,662	2	7,340,000	1	3,670,000	38,656	95
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		156	40,661,692	2	7,340,000	1	3,670,000	90,646	157	44,241,046

財產管理人員

教師兼總務 周熙芸

財產主管人員

教師兼總務 周熙芸

主辦主計人員

會計 孫秀玲

機關首長

園長 江舒昇

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。