

基隆市地方教育發展基金——基隆市德和國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	年度預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
基金來源	61,580,000	4,411,509	4,405,000	6,509	0.15	18,143,109	18,136,000	7,109	0.04
勞務收入	40,000								
服務收入	40,000								
財產收入	29,000	6,200		6,200		6,800		6,800	
利息收入	9,000								
其他財產收入	20,000	6,200		6,200		6,800		6,800	
政府撥入收入	61,152,000	4,405,000	4,405,000			18,136,000	18,136,000		
公庫撥款收入	61,152,000	4,405,000	4,405,000			18,136,000	18,136,000		
教學收入	300,000								
學雜費收入	300,000								
其他收入	59,000	309		309		309		309	
雜項收入	59,000	309		309		309		309	
基金用途	62,570,000	3,421,466	4,405,000	-983,534	-22.33	15,980,145	18,136,000	-2,155,855	-11.89
國民教育計畫	62,405,000	3,421,466	4,405,000	-983,534	-22.33	15,960,245	18,116,000	-2,155,755	-11.90
建築及設備計畫	165,000					19,900	20,000	-100	-0.50
購建固定資產	165,000					19,900	20,000	-100	-0.50
本期購餘(短絀一)	-990,000	990,043		990,043		2,162,964		2,162,964	
期初基金餘額	1,699,000					3,459,070	1,699,000	1,760,070	103.59
解繳公庫									
期末基金餘額	709,000					5,622,034	1,699,000	3,923,034	230.90

註：1. 其他財產收入本月實際數6,200元，較預算數0元，增加6,200元。累計實際數6,800元，較預算數0元，增加6,800元。係場地出租收入較預期增加所致。

2. 雜項收入本月實際數309元，較預算數0元，增加309元。累計實際數309元，較預算數0元，增加309元。係資源回收變賣收入所致。

3. 國民教育計畫本月實際數3,421,466元，較預算數4,405,000元，減少983,534元，約22.33%，係依親核實支付用人費用及各項費用所致。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市德和國民小學

平衡表

中華民國108年2月28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	72,723,960	100.00	負債	2	67,101,926	92.27
流動資產	11	20,830,240	28.64	流動負債	21	14,746,509	20.28
現金	111	20,830,240	28.64	應付款項	212	14,746,509	20.28
銀行存款	1112	20,788,240	28.59	應付代收款	2123	14,746,509	20.28
銀行存款—市庫存款	1112-1	5,580,034	7.67	其他負債	22	52,355,417	71.99
銀行存款—保管款	1112-2	15,208,206	20.91	什項負債	221	52,355,417	71.99
零用及週轉金	1113	42,000	0.06	存入保證金	2211	461,697	0.63
投資、長期應收款項、貸	12	0	0.00	應付退休及離職金	2213	0	0.00
墊款及準備金	124	0	0.00	應付代管資產	2214	51,893,720	71.36
準備金	1241	0	0.00	基金餘額	3	5,622,034	7.73
退休及離職準備金	1241	0	0.00	基金餘額	31	5,622,034	7.73
其他資產	13	51,893,720	71.36	基金餘額	311	5,622,034	7.73
什項資產	131	51,893,720	71.36	累積餘額	3111	3,459,070	4.76
代管資產	1316	51,893,720	71.36	本期勝餘	3112	2,162,964	2.97
代管資產—土地	1316-1	51,893,720	71.36	合計：		72,723,960	
合計：		72,723,960					

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數 及 累計數	數			量			執行數			比較增減		
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	預算數	金額	%				
國民教育計畫	單位	本月數												
		累計數	3,421,466				4,405,000					-983,534	-22.33	
建築及設備計畫		本月數	15,960,245				18,116,000					-2,155,755	-11.90	
		累計數	0				0					0	0.00	
合計		本月數	19,900				20,000					-100	-0.50	
		累計數	3,421,466				4,405,000					-983,534	-22.33	
		累計數	15,980,145				18,136,000					-2,155,855	-11.89	

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學
資本資產及長期負債增減情形表

4

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 折 舊 (耗)/長期投 資評 價 變 動 數/ 溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產									
非理財目的之長期投資	107,576,236	64,311,368	19,900			412,711	42,872,057		
土地									
土地改良物	5,883,305	4,797,639				25,091	1,060,575		
房屋及建築	78,499,081	38,782,245				263,873	39,452,963		
機械及設備	6,084,375	5,174,715	19,900			55,116	874,444		
交通及運輸設備	2,630,221	2,436,352				7,100	186,769		
雜項設備	14,479,254	13,120,417				61,531	1,297,306		
購建中固定資產									

註：

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份 累計折舊 (耗)/長期投資 評價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

基隆市地方教育發展基金——基隆市德和國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			預算數		累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度法預算數	本年度先奉准先行	調整數	合計		累計實支數	執行數		比較增減(一)			
								應付數	未付數	合計			%
土地													
土地購建中國定資產													
土地改良物													
土地改良物購建中國定資產													
房屋及建築													
房屋及建築購建中國定資產													
機械及設備		20,000			20,000	20,000	19,900		100		-100	-1	
機械及設備購建中國定資產		20,000			20,000	20,000	19,900		100		-100	-1	
交通及運輸設備													
交通及運輸設備購建中國定資產													
雜項設備		145,000			145,000								
雜項設備購建中國定資產		145,000			145,000								
總計		165,000			165,000	20,000	19,900		100		-100	-1	

基隆市地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

各項費用彙計表

中華民國108年2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				
11 正式員額薪資	59,803,000	15,765,271	-44,037,729	-73.64
113 職員薪資	40,715,000	9,668,267	-31,046,733	-76.25
114 工員薪資	39,945,000	9,572,582	-30,372,418	-76.04
12 聘僱及兼職人員薪資	770,000	95,685	-674,315	-87.57
124 兼職人員酬金	388,000	20,160	-367,840	-94.80
13 超時工作報酬	388,000	20,160	-367,840	-94.80
131 加班費	784,000	20,160	-763,840	-97.31
15 獎金	784,000		-784,000	-100.00
151 考績獎金	9,877,000	5,301,818	-4,575,182	-46.32
152 年終獎金	4,500,000	127,960	-4,372,040	-97.16
15Y 其他獎金	5,362,000	5,173,858	-188,142	-3.51
16 退休及卹償金	15,000		-15,000	-100.00
161 職員退休及離職金	3,620,000	743,026	-2,876,974	-79.47
162 工員退休及離職金	3,570,000	739,198	-2,830,802	-79.29
18 福利費	50,000	3,828	-46,172	-92.34
181 分擔員工保險費	4,419,000	32,000	-4,387,000	-99.28
18Y 其他福利費	4,067,000		-4,067,000	-100.00
2 服務費用	352,000	32,000	-320,000	-90.91
21 水電費	2,039,000	178,844	-1,860,156	-91.23
212 工作場所電費	270,000	41,524	-228,476	-84.62
214 工作場所水費	230,000	41,524	-188,476	-81.95
22 郵電費	40,000		-40,000	-100.00
221 郵費	56,000		-56,000	-100.00
222 電話費	6,000		-6,000	-100.00
23 旅運費	50,000		-50,000	-100.00
	9,000		-9,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

各項費用彙計表

中華民國108年2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	9,000		-9,000	-100.00
24 印刷裝訂及廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷裝訂及保固費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及修護費	491,000	24,410	-466,590	-95.03
252 一般房屋修護費	104,000		-104,000	-100.00
254 其他建築修護費	95,000	15,800	-79,200	-83.37
255 機械及設備修護費	105,000		-105,000	-100.00
257 雜項設備修護費	187,000	8,610	-178,390	-95.40
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00
27 一般服務費	924,000	105,410	-818,590	-88.59
279 外包費	690,000	59,666	-630,334	-91.35
27D 計時與計件人員酬金	234,000	45,744	-188,256	-80.45
28 專業服務費	205,000	7,500	-197,500	-96.34
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	67,000		-67,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000		-20,000	-100.00
289 試務甄選費	28,000		-28,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	90,000	7,500	-82,500	-91.67
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	270,000		-270,000	-100.00
32 用品消耗	270,000		-270,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	213,000		-213,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000		-10,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	47,000		-47,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	165,000	19,900	-145,100	-87.94

基隆市地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

各項費用彙計表

中華民國108年2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	%
51 購建固定資產	165,000	19,900	-145,100	-87.94
514 購置機械及設備	20,000	19,900	-100	-0.50
516 購置雜項設備	145,000		-145,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	4,000	-14,000	-77.78
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	4,000	-14,000	-77.78
744 慰問、照護及濟助金	18,000	4,000	-14,000	-77.78
9 其他	275,000	12,130	-262,870	-95.59
91 其他支出	275,000	12,130	-262,870	-95.59
91Y 其他	275,000	12,130	-262,870	-95.59
合 計	62,570,000	15,980,145	-46,589,855	-74.46