

# 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 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 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	4	61,580,000	4,393,734	4,392,000	1,734	0.04	26,896,793	26,860,000	36,793	0.14
勞務收入	43	40,000					12,500		12,500	
服務收入	431	40,000					12,500		12,500	
財產收入	45	29,000					20,850	10,000	10,850	108.50
利息收入	454	9,000					20,850	10,000	10,850	108.50
其他財產收入	45Y	20,000								
政府撥入收入	46	61,152,000	4,392,000	4,392,000			26,829,000	26,829,000		
公庫撥款收入	462	61,152,000	4,392,000	4,392,000			26,829,000	26,829,000		
教學收入	4S	300,000								
學雜費收入	4S1	300,000	1,734		1,734		34,443	21,000	13,443	64.01
其他收入	4Y	59,000	1,734		1,734		34,443	21,000	13,443	64.01
雜項收入	4YY	59,000								
基金用途	5	62,570,000	4,008,979	4,392,000	-383,021	-8.72	24,070,949	26,860,000	-2,789,051	-10.38
國民教育計畫	53	62,405,000	4,008,979	4,392,000	-383,021	-8.72	24,051,049	26,840,000	-2,788,951	-10.39
建築及設備計畫	5M1	165,000					19,900	20,000	-100	-0.50
購建固定資產	6	165,000					19,900	20,000	-100	-0.50
本期購餘(短絀一)	71	-990,000	384,755		384,755		2,825,844		2,825,844	
期初基金餘額	72	1,699,000					3,459,070	1,699,000	1,760,070	103.59
解繳公庫	73	709,000					6,284,914	1,699,000	4,585,914	269.92
期末基金餘額										

註：1. 服務收入累計實際數12,500元，較預算數0元，增加12,500元，係資優班招生報名收入與原分配月份不同所致。  
 2. 其他財產收入累計實際數20,850元，較預算數10,000元，增加10,850元，約108.50%；係場地出借收入較預期增加所致。  
 3. 雜項收入未月實際數1,734元，較預算數0元，增加1,734元。累計實際數34,443元，較預算數21,000元，增加13,443元，約64.01%；係幼兒園學生活動費及資源回收變賣收入所致。

# 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4月30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	70,711,686	100.00	負債	2	64,426,772	91.11
流動資產	11	18,817,966	26.61	流動負債	21	12,121,875	17.14
現金	111	18,817,966	26.61	應付款項	212	12,121,875	17.14
銀行存款	1112	18,775,966	26.55	應付代收款	2123	12,121,875	17.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,242,914	8.83	其他負債	22	52,304,897	73.97
銀行存款-保管款	1112-2	12,533,052	17.72	什項負債	221	52,304,897	73.97
零用及週轉金	1113	42,000	0.06	存入保證金	2211	411,177	0.58
預付款項	115	0	0.00	應付退休及離職金	2213	0	0.00
預付費用	1154	0	0.00	應付代管資產	2214	51,893,720	73.39
預付費用-非預算類	1154-2	0	0.00	基金餘額	3	6,284,914	8.89
投資、長期應收款項、貸	12	0	0.00	基金餘額	31	6,284,914	8.89
墊款及準備金	124	0	0.00	基金餘額	311	6,284,914	8.89
準備金	1241	0	0.00	基金餘額	3111	3,459,070	4.89
退休及離職準備金	13	51,893,720	73.39	累積餘額	3112	2,825,844	4.00
其他資產	131	51,893,720	73.39	本期賸餘		70,711,686	4.00
什項資產				合計：			

註：

# 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4月30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		
代管資產	1316	51,893,720	73.39				
代管資產-土地	1316-1	51,893,720	73.39				
合計：		70,711,686					

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 4 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數		數量			執行數			比較增減	
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫		本月數					4,008,979	4,392,000	-383,021	-8.72	
	累計數						24,051,049	26,840,000	-2,788,951	-10.39	
建築及設備計畫		本月數					0	0	0	0.00	
	累計數						19,900	20,000	-100	-0.50	
合計		本月數					4,008,979	4,392,000	-383,021	-8.72	
	累計數						24,070,949	26,860,000	-2,789,051	-10.38	

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 4 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		
資產								
非理財目的之長期投資	107,576,236	64,311,368	725,900		385	826,344	43,164,039	
土地								
土地改良物	5,883,305	4,797,639				49,293	1,036,373	
房屋及建築	78,499,081	38,782,245	590,676			529,230	39,778,282	
機械及設備	6,084,375	5,174,715	19,900			110,560	819,000	
交通及運輸設備	2,630,221	2,436,352				14,200	179,669	

註：

(1)增置:590,676元。  
(3)撥入:0元。  
(5)報廢:0元

(1)增置:19,900元。  
(3)撥入:0元。  
(5)報廢:0元

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 4 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				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資/溢 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			
雜項設備	14,479,254	13,120,417	115,324		385		123,061	1,350,715	
購建中固定資產						(1)增置:115,324元。 (3)撥入:0元。(5)報 廢:385元			
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
<b>負債</b>									
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

## 各項費用彙計表

中華民國108年4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	23,482,885	-36,320,115	-60.73
113 職員薪資	40,715,000	15,999,872	-24,715,128	-60.70
114 工員薪資	39,945,000	15,840,397	-24,104,603	-60.34
12 聘僱及兼職人員薪資	770,000	159,475	-610,525	-79.29
124 兼職人員酬金	388,000	110,140	-277,860	-71.61
13 超時工作報酬	388,000	110,140	-277,860	-71.61
131 加班費	784,000		-784,000	-100.00
15 獎金	784,000		-784,000	-100.00
151 考績獎金	9,877,000	5,370,273	-4,506,727	-45.63
152 年終獎金	4,500,000	188,015	-4,311,985	-95.82
15Y 其他獎金	5,362,000	5,173,858	-188,142	-3.51
16 退休及卹償金	15,000	8,400	-6,600	-44.00
161 職員退休及離職金	3,620,000	1,484,972	-2,135,028	-58.98
162 工員退休及離職金	3,570,000	1,477,316	-2,092,684	-58.62
18 福利費	50,000	7,656	-42,344	-84.69
181 分擔員工保險費	4,419,000	517,628	-3,901,372	-88.29
18Y 其他福利費	4,067,000	469,628	-3,597,372	-88.45
2 服務費用	352,000	48,000	-304,000	-86.36
21 水電費	2,039,000	471,327	-1,567,673	-76.88
212 工作場所電費	270,000	89,322	-180,678	-66.92
214 工作場所水費	230,000	77,382	-152,618	-66.36
22 郵電費	40,000	11,940	-28,060	-70.15
221 郵費	56,000	11,053	-44,947	-80.26
222 電話費	6,000		-6,000	-100.00
23 旅運費	50,000	11,053	-38,947	-77.89
	9,000	1,170	-7,830	-87.00



# 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4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	1,170	-7,830	-87.00
24 印刷裝訂及廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及修護費	491,000	96,310	-394,690	-80.38
252 房屋修護費	104,000		-104,000	-100.00
254 其他建築修護費	95,000	58,350	-36,650	-38.58
255 機械及設備修護費	105,000	11,500	-93,500	-89.05
257 雜項修護費	187,000	26,460	-160,540	-85.85
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	232,972	-691,028	-74.79
279 外包費	690,000	144,664	-545,336	-79.03
27D 計時與計件人員酬金	234,000	88,308	-145,692	-62.26
28 專業服務費	205,000	22,500	-182,500	-89.02
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	22,500	-67,500	-75.00
29 公共關係費	72,000	18,000	-54,000	-75.00
291 公共關係費	72,000	18,000	-54,000	-75.00
3 材料及用品消耗	270,000	38,366	-231,634	-85.79
32 用品消耗	270,000	38,366	-231,634	-85.79
321 辦公(事務)用品	213,000	33,406	-179,594	-84.32
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	4,960	-5,040	-50.40
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4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	54,471	-220,529	-80.19
91 其他支出	275,000	54,471	-220,529	-80.19
91Y 其他	275,000	54,471	-220,529	-80.19
合計	62,570,000	24,070,949	-38,499,051	-61.53