

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 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 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	4,333,400	4,523,000	-189,600	-4.19	31,383,000	-152,807	-0.49
勞務收入	43	40,000	4,800	40,000	-35,200	-88.00	40,000	-22,700	-56.75
服務收入	431	40,000	4,800	40,000	-35,200	-88.00	40,000	-22,700	-56.75
財產收入	45	29,000	3,600		3,600		10,000	14,450	144.50
利息收入	454	9,000							
其他財產收入	45Y	20,000	3,600		3,600		10,000	14,450	144.50
政府撥入收入	46	61,152,000	4,325,000	4,325,000			31,154,000		
公庫撥款收入	462	61,152,000	4,325,000	4,325,000			31,154,000		
教學收入	4S	300,000		150,000	-150,000	-100.00	150,000	-150,000	-100.00
學雜費收入	4S1	300,000		150,000	-150,000	-100.00	150,000	-150,000	-100.00
其他收入	4Y	59,000		8,000	-8,000	-100.00	29,000	5,443	18.77
雜項收入	4YY	59,000		8,000	-8,000	-100.00	29,000	5,443	18.77
基金用途	5	62,570,000	4,284,257	4,523,000	-238,743	-5.28	31,383,000	-3,027,794	-9.65
國民教育計畫	53	62,405,000	4,184,505	4,418,000	-233,495	-5.29	31,258,000	-3,022,446	-9.67
建築及設備計畫	5M	165,000	99,752	105,000	-5,248	-5.00	125,000	-5,348	-4.28
購建固定資產		165,000	99,752	105,000	-5,248	-5.00	125,000	-5,348	-4.28
本期購餘(短絀一)	6	-990,000	49,143		49,143		1,699,000	2,874,987	103.59
期初基金餘額	71	1,699,000					3,459,070	1,760,070	103.59
解繳公庫	72								
期末基金餘額	73	709,000					6,334,057	4,635,057	272.81

註：

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 5 月份

1. 服務收入本月實際數4,800元，較預算數40,000元，減少35,200元，約88.00%，累計實際數17,300元，較預算數40,000元，減少22,700元，約56.75%。係資優班報名相關收入較預期減少所致。
2. 其他財產收入本月實際數3,600元，較預算數0元，增加3,600元，累計實際數24,450元，較預算數10,000元，增加14,450元，約144.50%，係場地出借收入較預期增加所致。
3. 學雜費收入本月實際數0元，較預算數150,000元，減少150,000元，累計實際數0元，較預算數150,000元，減少150,000元，係幼兒園學生學費收入與原分配月份不同所致。
4. 雜項收入本月實際數8,000元，較預算數8,000元，減少8,000元。累計實際數34,443元，較預算數29,000元，增加5,443元，約18.77%，係資源回收變賣收入較預期增加且實際收入與分配月份不同所致。

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5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	74,038,644	100.00	負債	2	67,708,187	91.45
流動資產	11	22,144,924	29.91	流動負債	21	15,103,290	20.40
現金	111	22,144,924	29.91	應付款項	212	15,103,290	20.40
銀行存款	1112	22,102,924	29.85	應付代收款	2123	15,103,290	20.40
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,288,457	8.49	其他負債	22	52,604,897	71.05
銀行存款-保管款	1112-2	15,814,467	21.36	什項負債	221	52,604,897	71.05
零用及週轉金	1113	42,000	0.06	存入保證金	2211	711,177	0.96
預付款項	1115	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	70.09
預付費用-非預算類	1154-2	0	0.00	基金餘額	3	6,330,457	8.55
投資、長期應收款項、貸	12	0	0.00	基金餘額	31	6,330,457	8.55
墊款及準備金	124	0	0.00	基金餘額	311	6,330,457	8.55
準備金	1241	0	0.00	基金餘額	3111	3,459,070	4.67
退休及離職準備金	13	51,893,720	70.09	累積餘額	3112	2,871,387	3.88
其他資產	131	51,893,720	70.09	本期賸餘		74,038,644	
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5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		
代管資產	1316	51,893,720	70.09				
代管資產－土地	1316-1	51,893,720	70.09				
合計：		74,038,644					

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 5 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	
			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		本月數				4,184,505	4,418,000		-233,495	-5.29			
		累計數				28,235,554	31,258,000		-3,022,446	-9.67			
建築及設備計畫		本月數				99,752	105,000		-5,248	-5.00			
		累計數				119,652	125,000		-5,348	-4.28			
合計		本月數				4,284,257	4,523,000		-238,743	-5.28			
		累計數				28,355,206	31,383,000		-3,027,794	-9.65			

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

5

中華民國 108 年 5 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	825,652		385	1,033,672	43,056,463	
土地								
土地改良物	5,883,305	4,797,639				61,314	1,024,352	
房屋及建築	78,499,081	38,782,245	590,676			662,650	39,644,862	
機械及設備	6,084,375	5,174,715	19,900			138,278	791,282	
交通及運輸設備	2,630,221	2,436,352				17,750	176,119	

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 5 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		
雜項設備	14,479,254	13,120,417	215,076		385	153,680	1,419,848	
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

(1)增置:215,076元。
(3)撥入:0元。(5)報
廢:385元

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5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	27,466,521	-32,336,479	-54.07
113 職員薪金	40,715,000	19,204,652	-21,510,348	-52.83
114 工友薪金	39,945,000	19,013,282	-20,931,718	-52.40
12 聘僱及兼職人員薪資	770,000	191,370	-578,630	-75.15
124 兼職人員酬金	388,000	147,780	-240,220	-61.91
13 聘僱兼職人員報酬	388,000	147,780	-240,220	-61.91
131 超時工作報酬	784,000	147,780	-784,000	-100.00
15 獎金	784,000	784,000	-784,000	-100.00
151 考績獎金	9,877,000	5,531,578	-4,345,422	-44.00
152 年終獎金	4,500,000	349,320	-4,150,680	-92.24
15Y 其他獎金	5,362,000	5,173,858	-188,142	-3.51
16 退休及離職金	15,000	8,400	-6,600	-44.00
161 員工退休及離職金	3,620,000	1,855,512	-1,764,488	-48.74
162 員工退休及離職金	3,570,000	1,845,942	-1,724,058	-48.29
18 福利費	50,000	9,570	-40,430	-80.86
181 員工保險費	4,419,000	726,999	-3,692,001	-83.55
18Y 其他福利費	4,067,000	662,999	-3,404,001	-83.70
2 服務費用	352,000	64,000	-288,000	-81.82
21 水電費	2,039,000	623,281	-1,415,719	-69.43
212 工作場所電費	270,000	92,150	-177,850	-65.87
214 工作場所水費	230,000	77,382	-152,618	-66.36
22 郵電費	40,000	14,768	-25,232	-63.08
221 郵費	56,000	11,053	-44,947	-80.26
222 電話費	6,000	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5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	印刷裝訂及裝固費	7,000		-7,000	-100.00
25	修理保養及房屋修繕費	491,000	150,170	-340,830	-69.42
252	一般修繕費	104,000		-104,000	-100.00
254	其他建築修繕費	95,000	82,500	-12,500	-13.16
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	56,170	-130,830	-69.96
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	320,738	-603,262	-65.29
279	外包費	690,000	204,330	-485,670	-70.39
27D	計時與計件人員酬金	234,000	116,408	-117,592	-50.25
28	專業服務費	205,000	30,000	-175,000	-85.37
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	甄選專業服務費	28,000		-28,000	-100.00
28Y	其他專業服務費	90,000	30,000	-60,000	-66.67
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	270,000	53,251	-216,749	-80.28
32	用品消耗	270,000	53,251	-216,749	-80.28
321	辦公(事務)用品	213,000	48,291	-164,709	-77.33
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	119,652	-45,348	-27.48

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5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	119,652	-45,348	-27.48
514 購置機械及設備	20,000	19,900	-100	-0.50
516 購置雜項設備	145,000	99,752	-45,248	-31.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	8,000	-10,000	-55.56
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	8,000	-10,000	-55.56
744 慰問、照護及濟助金	18,000	8,000	-10,000	-55.56
9 其他	275,000	84,501	-190,499	-69.27
91 其他支出	275,000	84,501	-190,499	-69.27
91Y 其他	275,000	84,501	-190,499	-69.27
合計	62,570,000	28,355,206	-34,214,794	-54.68