

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 6 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	%	金 額	%	
基金來源	4	61,580,000	4,751,619	4,426,000	325,619	7.36	35,978,212	35,809,000	169,212	0.47
勞務收入	43	40,000					17,300	40,000	-22,700	-56.75
服務收入	431	40,000					17,300	40,000	-22,700	-56.75
財產收入	45	29,000	13,578	4,000	9,578	239.45	34,428	14,000	20,428	145.91
利息收入	454	9,000	9,978	4,000	5,978	149.45	9,978	4,000	5,978	149.45
其他財產收入	45Y	20,000	3,600		3,600		24,450	10,000	14,450	144.50
政府撥入收入	46	61,152,000	4,422,000	4,422,000			35,576,000	35,576,000		
公庫撥款收入	462	61,152,000	4,422,000	4,422,000			35,576,000	35,576,000		
教學收入	4S	300,000	315,000		315,000		315,000	150,000	165,000	110.00
學雜費收入	4S1	300,000	315,000		315,000		315,000	150,000	165,000	110.00
其他收入	4Y	59,000	1,041		1,041		35,484	29,000	6,484	22.36
雜項收入	4YY	59,000	1,041		1,041		35,484	29,000	6,484	22.36
基金用途	5	62,570,000	3,767,522	4,426,000	-658,478	-14.88	32,122,728	35,809,000	-3,686,272	-10.29
國民教育計畫	53	62,405,000	3,767,522	4,426,000	-658,478	-14.88	32,003,076	35,684,000	-3,680,924	-10.32
建築及設備計畫	5M	165,000					119,652	125,000	-5,348	-4.28
購建固定資產		165,000					119,652	125,000	-5,348	-4.28
購置(短絀)	6	-990,000					3,855,484		3,855,484	
本期購置(短絀)	71	-990,000					3,459,070	1,699,000	1,760,070	103.59
期初基金餘額	72	1,699,000	984,097		984,097					
解繳公庫	73	709,000					7,314,554	1,699,000	5,615,554	330.52
期末基金餘額										

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 6 月份

1. 服務收入累計實際數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. 利息收入本月實際數9,978元，較預算數40,000元，增加5,978元，約14.45%，累計實際數9,978元，較預算數4,000元，增加5,978元，約149.45%。係利息收入較預期增加所致。
3. 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144.5%，係場地出借收入較預期增加所致。
4. 學雜費收入本月實際數315,000元，較預算數0元，增加315,000元。累計實際數315,000元，較預算數150,000元，增加165,000元，係幼兒園學費補助入訖及學生人數較預期增加所致。
5. 雜項收入本月實際數1,041元，較預算數0元，增加1,041元。累計實際數35,484元，較預算數29,000元，增加6,484元，係資源回收款較預期增加所致。

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6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				負債			
流動資產	1	76,162,666	100.00	流動負債	2	68,848,112	90.40
現金	11	24,268,946	31.86	應付款項	21	16,243,215	21.33
銀行存款	111	24,268,946	31.86	應付代收款	212	16,243,215	21.33
銀行存款—市庫存款	1112	24,226,946	31.81	其他負債	2123	16,243,215	21.33
銀行存款—保管款	1112-1	7,272,554	9.55	什項負債	22	52,604,897	69.07
銀行存款—保管款	1112-2	16,954,392	22.26	存入保證金	221	52,604,897	69.07
零用及週轉金	1113	42,000	0.06	應付退休及離職金	2211	711,177	0.93
預付款項	115	0	0.00	應付代管資產	2213	0	0.00
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	2214	51,893,720	68.14
預付費用—非預算類	1154-2	0	0.00	基金餘額	3	7,314,554	9.60
投資、長期應收款項、貸	12	0	0.00	基金餘額	31	7,314,554	9.60
墊款及準備金	124	0	0.00	基金餘額	311	7,314,554	9.60
準備金	1241	0	0.00	基金餘額	3111	3,459,070	4.54
退休及離職準備金	13	51,893,720	68.14	基金餘額	3112	3,855,484	5.06
其他資產	131	51,893,720	68.14	本期賸餘		76,162,666	
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6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		
代管資產	1316	51,893,720	68.14				
代管資產－土地	1316-1	51,893,720	68.14				
合計：		76,162,666					

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 6 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							3,767,522	4,426,000	-658,478	-14.88	
		本月數	累計數				32,003,076	35,684,000	-3,680,924	-10.32	
建築及設備計畫							0	0	0	0.00	
		本月數	累計數				119,652	125,000	-5,348	-4.28	
合計							3,767,522	4,426,000	-658,478	-14.88	
		本月數	累計數				32,122,728	35,809,000	-3,686,272	-10.29	

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

1

中華民國 108 年 6 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	1,242,667	42,847,468	
土地								
土地改良物	5,883,305	4,797,639				73,335	1,012,331	
房屋及建築	78,499,081	38,782,245	590,676			796,071	39,511,441	
機械及設備	6,084,375	5,174,715	19,900			166,002	763,558	
交通及運輸設備	2,630,221	2,436,352				21,300	172,569	

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 6 月份

2

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	185,959	1,387,569	
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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 6 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			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	本年度法定預算數	本年度奉准先行		調整數	累計執行數		比較增減(一)				
						實支數	應付未付數	合計			%	金額
土地												
土地購建中固定資產												
土地改良物												
土地購建中固定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中固定資產		20,000			20,000	19,900		19,900	100	-100	-1	
機械及設備		20,000			20,000	19,900		19,900	100	-100	-1	
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		145,000			145,000	99,752		99,752	95	-5,248	-5	
雜項設備		145,000			145,000	99,752		99,752	95	-5,248	-5	
雜項設備												
購建中固定資產												
總計		165,000			165,000	119,652		119,652	96	-5,348	-4	

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6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 正式職員薪資	59,803,000	31,031,365	-28,771,635	-48.11
113 正式職員薪資	40,715,000	22,209,813	-18,505,187	-45.45
114 職工薪資	39,945,000	21,986,548	-17,958,452	-44.96
12 聘僱及兼職人員薪資	770,000	223,265	-546,735	-71.00
124 兼職人員酬金	388,000	147,780	-240,220	-61.91
13 聘僱及兼職人員酬金	388,000	147,780	-240,220	-61.91
131 兼職人員酬金	784,000	147,780	-636,220	-81.16
15 超時工作報酬	784,000		-784,000	-100.00
151 加班費	784,000		-784,000	-100.00
152 獎金	9,877,000	5,531,578	-4,345,422	-44.00
155 考績獎金	4,500,000	349,320	-4,150,680	-92.24
16 年終獎金	5,362,000	5,173,858	-188,142	-3.51
161 其他獎金	15,000	8,400	-6,600	-44.00
162 退休及離職金	3,620,000	2,226,269	-1,393,731	-38.50
18 職工退休及離職金	3,570,000	2,214,785	-1,355,215	-37.96
181 職工福利費	50,000	11,484	-38,516	-77.03
18Y 職工福利費	4,419,000	915,925	-3,503,075	-79.27
18Y1 分擔員工保險費	4,067,000	851,925	-3,215,075	-79.05
18Y2 其他福利費	352,000	64,000	-288,000	-81.82
18Y3 服務費用	2,039,000	779,032	-1,259,968	-61.79
2 服務費用	270,000	92,150	-177,850	-65.87
21 水電費	230,000	77,382	-152,618	-66.36
212 工作場所電費	40,000	14,768	-25,232	-63.08
214 工作場所水費	56,000	14,838	-41,162	-73.50
22 郵電費	6,000	1,175	-4,825	-80.42
221 郵費	50,000	13,663	-36,337	-72.67
222 電話費	9,000	1,800	-7,200	-80.00
23 旅運費				

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6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	1,800	-7,200	-80.00
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	修理保養及房屋修護費	491,000	175,170	-315,830	-64.32
252	一般房舍修護費	104,000		-104,000	-100.00
254	其他建築修護費	95,000	93,250	-1,750	-1.84
255	機械及設備修護費	105,000	22,600	-82,400	-78.48
257	雜項修護費	187,000	59,320	-127,680	-68.28
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	408,504	-515,496	-55.79
279	外包費	690,000	263,996	-426,004	-61.74
27D	計時與計件人員酬金	234,000	144,508	-89,492	-38.24
28	專業服務費	205,000	53,000	-152,000	-74.15
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	67,000	6,000	-61,000	-91.04
287	委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	9,500	-10,500	-52.50
289	試務甄選費	28,000		-28,000	-100.00
28Y	其他專業服務費	90,000	37,500	-52,500	-58.33
29	公共關係費	72,000	33,570	-38,430	-53.38
291	公共關係費	72,000	33,570	-38,430	-53.38
3	材料及用品消耗	270,000	62,402	-207,598	-76.89
32	用品消耗	270,000	62,402	-207,598	-76.89
321	辦公(事務)用品	213,000	57,442	-155,558	-73.03
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6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
6 稅捐及規費(強制費)	0	23,100	23,100	
66 規費		23,100	23,100	
665 未足額進用身障人員差額補助費		23,100	23,100	
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、照護及補助金	18,000	8,000	-10,000	-55.56
9 其他	275,000	99,177	-175,823	-63.94
91 其他支出	275,000	99,177	-175,823	-63.94
91Y 其他	275,000	99,177	-175,823	-63.94
合計	62,570,000	32,122,728	-30,447,272	-48.66