

# 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 7 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	4,397,001	4,396,000	1,001	0.02	40,375,213	40,205,000	170,213	0.42
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	600	600	600		35,028	14,000	21,028	150.20
利息收入	454	9,000					9,978	4,000	5,978	149.45
其他財產收入	45Y	20,000	600	600	600		25,050	10,000	15,050	150.50
政府撥入收入	46	61,152,000	4,396,000	4,396,000			39,972,000	39,972,000		
公庫撥款收入	462	61,152,000	4,396,000	4,396,000			39,972,000	39,972,000		
教學收入	4S	300,000					315,000	150,000	165,000	110.00
學雜費收入	4S1	300,000					315,000	150,000	165,000	110.00
其他收入	4Y	59,000	401	401	401		35,885	29,000	6,885	23.74
雜項收入	4YY	59,000	401	401	401		35,885	29,000	6,885	23.74
基金用途	5	62,570,000	3,704,679	4,396,000	-691,321	-15.73	35,827,407	40,205,000	-4,377,593	-10.89
國民教育計畫	53	62,405,000	3,704,679	4,396,000	-691,321	-15.73	35,707,755	40,080,000	-4,372,245	-10.91
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
本期積餘(短絀)	6	-990,000	692,322		692,322		4,547,806		4,547,806	
期初基金餘額	71	1,699,000					3,459,070	1,699,000	1,760,070	103.59
本期繳公庫	72									
期末基金餘額	73	709,000					8,006,876	1,699,000	6,307,876	371.27

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 7 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600元，較預算數0元，增加600元，累計實際數25,050元，較預算數10,000元，增加15,050元，約150.50%，係場地出借收入較預期增加所致。
4. 學雜費收入累計實際數315,000元，較預算數150,000元，增加165,000元，約110%，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401元，較預算數0元，增加401元。累計實際數35,885元，較預算數29,000元，增加6,885元，約23.74%，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7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				負債			
流動資產	1	75,649,526	100.00	流動負債	2	67,642,650	89.42
現金	11	23,755,806	31.40	應付款項	21	14,935,833	19.74
銀行存款	111	23,755,806	31.40	應付代收款	212	14,935,833	19.74
銀行存款—市庫存款	1112	23,713,806	31.35	其他負債	2123	14,935,833	19.74
銀行存款—保管款	1112-1	7,964,876	10.53	什項負債	22	52,706,817	69.67
銀行存款—週轉金	1112-2	15,748,930	20.82	存入保證金	221	52,706,817	69.67
零用及週轉金	1113	42,000	0.06	應付退休及離職金	2211	813,097	1.07
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	68.60
預付費用—非預算類	1154-2	0	0.00	基金餘額	3	8,006,876	10.58
投資、長期應收款項、貸	12	0	0.00	基金餘額	31	8,006,876	10.58
墊款及準備金	124	0	0.00	基金餘額	311	8,006,876	10.58
準備金	1241	0	0.00	累積餘額	3111	3,459,070	4.57
退休及離職準備金	13	51,893,720	68.60	本期賸餘	3112	4,547,806	6.01
其他資產	131	51,893,720	68.60	合計：		75,649,526	
什項資產							

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7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	68.60				
代管資產—土地	1316-1	51,893,720	68.60				
合計：		75,649,526					

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 7 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	預算數	金額	%	
國民教育計畫							3,704,679	4,396,000		-691,321	-15.73	
							35,707,755	40,080,000		-4,372,245	-10.91	
建築及設備計畫							0	0		0	0.00	
							119,652	125,000		-5,348	-4.28	
							3,704,679	4,396,000		-691,321	-15.73	
合計							35,827,407	40,205,000		-4,377,593	-10.89	

基隆市地方教育發展基金—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 7 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		10,445		1,451,640	42,628,435	
土地								
土地改良物	5,883,305	4,797,639				85,356	1,000,310	
房屋及建築	78,499,081	38,782,245	590,676			929,491	39,378,021	
機械及設備	6,084,375	5,174,715	19,900	8,801		193,720	727,039	
交通及運輸設備	2,630,221	2,436,352				24,850	169,019	

註：

(1)增置:590,676元。  
(3)廢入:0元。(5)報  
廢:0元

(1)增置:19,900元。  
(3)廢入:0元。  
(5)報廢:8,801元

基隆市地方教育發展基金—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 7 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		1,644	218,223	1,354,046	
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:1,644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 7 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		20,000			20,000			19,900	100	-100	-1	
機械及設備		20,000			20,000			19,900	100	-100	-1	
機械及設備												
購建中固定資產												
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	95	-5,248	-5	
購建中固定資產		145,000			145,000			99,752	95	-5,248	-5	
雜項設備												
雜項設備												
購建中固定資產												
購建中固定資產												
總計		165,000			165,000			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7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	34,565,582	-25,237,418	-42.20
113 職員薪資	40,715,000	25,019,759	-15,695,241	-38.55
114 工友及兼職人員薪資	39,945,000	24,764,599	-15,180,401	-38.00
12 聘僱兼職人員酬金	770,000	255,160	-514,840	-66.86
124 兼職人員報酬	388,000	255,290	-132,710	-34.20
13 超時工作報酬	388,000	255,290	-132,710	-34.20
131 加班費	784,000	784,000	-784,000	-100.00
15 獎金	784,000	784,000	-784,000	-100.00
151 考績獎金	9,877,000	5,541,578	-4,335,422	-43.89
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	18,400	3,400	22.67
161 職員工退休及離職金	3,620,000	2,588,734	-1,031,266	-28.49
162 職員工退休及離職金	3,570,000	2,575,336	-994,664	-27.86
18 福利費	50,000	13,398	-36,602	-73.20
181 分擔員工保險費	4,419,000	1,160,221	-3,258,779	-73.74
18Y 其他福利費	4,067,000	1,048,221	-3,018,779	-74.23
2 服務費用	352,000	112,000	-240,000	-68.18
21 水電費	2,039,000	910,375	-1,128,625	-55.35
212 工作場所水電費	270,000	141,436	-128,564	-47.62
214 工作場所水電費	230,000	120,004	-109,996	-47.82
22 郵電費	40,000	21,432	-18,568	-46.42
221 郵費	56,000	17,376	-38,624	-68.97
222 電話費	6,000	1,175	-4,825	-80.42
23 旅運費	50,000	16,201	-33,799	-67.60
	9,000	3,060	-5,940	-66.00

# 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7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	3,060	-5,940	-66.00	
24 印刷裝訂及廣告費	7,000		-7,000	-100.00	
241 印刷裝訂及廣告費	7,000		-7,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	491,000	180,263	-310,737	-63.29	
252 房屋修繕費	104,000	94,300	-103,057	-99.09	
254 其他建築修繕費	95,000	22,600	-700	-0.74	
255 機械及設備修護費	105,000	62,420	-82,400	-78.48	
257 雜項設備修護費	187,000		-124,580	-66.62	
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	468,170	-455,830	-49.33	
279 外包費	690,000	323,662	-366,338	-53.09	
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	66,500	-138,500	-67.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	67,000	12,000	-55,000	-82.09	
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	45,000	-45,000	-50.00	
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	74,482	-195,518	-72.41	
32 辦公(事務)用品	270,000	74,482	-195,518	-72.41	
321 醫療用品(非醫療院所使用)	213,000	69,522	-143,478	-67.36	
328 其他用品消耗	10,000	4,960	-5,040	-50.40	
32Y 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	47,000	119,652	-47,000	-100.00	
5	165,000		-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7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		8,000	-10,000	-55.56
9 其他	275,000	126,216	-148,784	-54.10
91 其他支出	275,000	126,216	-148,784	-54.10
91Y 其他	275,000	126,216	-148,784	-54.10
合計	62,570,000	35,827,407	-26,742,593	-42.74