

基隆市地方教育發展基金—基隆市隆聖國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	30,995,000	169,000	176,000	-7,000	-3.98	31,173,947	30,989,000	184,947	0.60
財產收入	102,000		3,000	-3,000	-100.00	110,482	102,000	8,482	8.32
財產處分收入						14,060		14,060	
權利金收入	92,000					72,422	92,000	-19,578	-21.28
利息收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	20,400	6,000	14,400	240.00
其他財產收入	4,000					3,600	4,000	-400	-10.00
政府撥入收入	30,198,000	169,000	169,000			30,254,000	30,192,000	62,000	0.21
公庫撥款收入	30,198,000	169,000	169,000			30,254,000	30,192,000	62,000	0.21
教學收入	600,000					686,000	600,000	86,000	14.33
學雜費收入	600,000					686,000	600,000	86,000	14.33
其他收入	95,000		4,000	-4,000	-100.00	123,465	95,000	28,465	29.96
雜項收入	95,000		4,000	-4,000	-100.00	123,465	95,000	28,465	29.96
基金用途	30,995,000	2,009,767	176,000	1,833,767	1,041.91	29,287,799	30,989,000	-1,701,201	-5.49
國民教育計畫	30,995,000	2,009,767	176,000	1,833,767	1,041.91	29,287,799	30,989,000	-1,701,201	-5.49
其他	30,995,000	2,009,767	176,000	1,833,767	1,041.91	29,287,799	30,989,000	-1,701,201	-5.49
本期賸餘(短絀)		-1,840,767		-1,840,767		1,886,148		1,886,148	
期初基金餘額	845,000					998,538	845,000	153,538	18.17
解繳公庫									
期末基金餘額	845,000					2,884,686	845,000	2,039,686	241.38

註：1. 本月份差異：(1)利息收入-主要係專戶存款較預期少所致；(2)雜項收入-係資源回收量較預期減少所致；(3)國民教育計畫-主要係因用人費用實際數較預估數多。
 2. 累計差異：(1)財產處分收入-係財物變賣收入較預期增加所致；(2)權利金收入-係112年1-6月權利金收入較預期減少所致；(3)利息收入-主要係專戶存款較預期增加所致；(4)其他財產收入-主要係場地出借場次較預期減少所致；(5)學雜費收入-係112學年度第1學期學幼兒園學雜費收入較預期增加所致；(6)雜項收入-係112學年度第1學期學幼兒園學生生活動費收入較預期增加所致。

基隆市地方教育發展基金—基隆市隆聖國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,009,767	176,000	1,833,767	1041.91
		累計數				29,287,799	30,989,000	-1,701,201	-5.49

基隆市地方教育發展基金—基隆市隆聖國民小學

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	95,343,578	19,897,163	2,464,381	5,627,649	-3,943,984	76,227,131
非理財目的之長期投資						
土地	57,337,776					57,337,776
土地改良物	1,782,000	1,159,290			28,435	594,275
房屋及建築	22,011,600	9,390,902			377,910	12,242,788
機械及設備	6,133,876	4,571,717	1,343,840	2,770,025	-2,037,844	2,173,818
交通及運輸設備	780,853	544,226	207,667	298,068	-200,844	347,070
雜項設備	7,297,473	4,231,028	912,874	2,559,556	-2,111,641	3,531,404
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：1.機械及設備：(1)增購：個人電腦等134萬3,840元；(2)報廢：個人電腦等277萬25元。
 2.交通及運輸設備：(1)增購：音響設備等20萬7,667元；(2)報廢：喊話器等29萬8,068元。
 3.雜項設備：(1)增購：飲水機等39萬7,084元；(2)受贈：圖書51萬5,790元；(3)報廢：投影機等255萬9,556元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市隆聖國民小學

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註： 1.機械及設備：(1)增購：個人電腦等134萬3,840元；(2)報廢：個人電腦等277萬25元。
 2.交通及運輸設備：(1)增購：音響設備等20萬7,667元；(2)報廢：喊話器等29萬8,068元。
 3.雜項設備：(1)增購：飲水機等39萬7,084元；(2)受贈：圖書51萬5,790元；(3)報廢：投影機等255萬9,556元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市隆聖國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	128,740,959	100.00	負債	2	49,629,142	38.55
流動資產	11	29,658,028	23.04	流動負債	21	24,392,188	18.95
現金	1101	29,621,760	23.01	應付款項	2102	24,392,188	18.95
銀行存款	110102	29,569,760	22.97	應付代收款	210203	24,392,188	18.95
銀行存款—市庫存款	110102-1	2,832,686	2.20	其他負債	28	25,236,954	19.60
銀行存款—保管款	110102-2	26,737,074	20.77	什項負債	2801	25,236,954	19.60
零用及週轉金	110103	52,000	0.04	存入保證金	280104	2,381,154	1.85
預付款項	1108	36,268	0.03	應付代管資產	280107	22,855,800	17.75
預付費用	110804	36,268	0.03	淨資產	3	79,111,817	61.45
預付費用—非預算類	110804-2	36,268	0.03	淨資產	31	79,111,817	61.45
固定資產	14	76,227,131	59.21	淨資產	3101	79,111,817	61.45
土地	1401	57,337,776	44.54	累積餘額	310101	76,444,953	59.38
土地	140101	57,337,776	44.54	本期賸餘	310102	2,666,864	2.07
土地改良物	1402	594,275	0.46	合計：		128,740,959	
土地改良物	140201	1,782,000	1.38				
累計折舊—土地改良物	140202	-1,187,725	-0.92				
信託代理與保證資產		788,651		信託代理與保證負債		788,651	
保證品		788,651		應付保證品		788,651	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

(1)履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案18萬640元。

(2)保固保證金保險單-111年度基隆市中小學電力系統改善工程既設冷氣電力系統佈建工程1萬3,814元。

(3)保固保證金保險單-111年度基隆市中小學電力系統改善工程新設冷氣電力系統佈建工程59萬4,197元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市隆聖國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	1404	12,242,788	9.51				
房屋建築及設備	140401	22,011,600	17.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-9,768,812	-7.59				
機械及設備	1405	2,173,818	1.69				
機械及設備	140501	4,707,691	3.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,533,873	-1.97				
交通及運輸設備	1406	347,070	0.27				
交通及運輸設備	140601	690,452	0.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-343,382	-0.27				
雜項設備	1407	3,531,404	2.74				
雜項設備	140701	5,650,791	4.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,119,387	-1.65				
其他資產	18	22,855,800	17.75				
什項資產	1801	22,855,800	17.75				
信託代理與保證資產		788,651		信託代理與保證負債		788,651	
保證品		788,651		應付保證品		788,651	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

(1)履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案18萬640元。

(2)保固保證金保險單-111年度基隆市中小學電力系統改善工程既設冷氣電力系統佈建工程1萬3,814元。

(3)保固保證金保險單-111年度基隆市中小學電力系統改善工程新設冷氣電力系統佈建工程59萬4,197元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市隆聖國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產	180106	22,855,800	17.75				
代管資產—土地	180106-1	22,855,800	17.75				
合計：		128,740,959					

信託代理與保證資產

788,651

信託代理與保證負債

788,651

保證品

788,651

應付保證品

788,651

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

(1)履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案18萬640元。

(2)保固保證金保險單-111年度基隆市中小學電力系統改善工程既設冷氣電力系統佈建工程1萬3,814元。

(3)保固保證金保險單-111年度基隆市中小學電力系統改善工程新設冷氣電力系統佈建工程59萬4,197元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市隆聖國民小學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,587,174	33,638,328
財產收益	902,384	2,059,073
財產孳息收入		92,822
廢舊物品售價收入		4,750
財產交易利益	900,000	1,112,310
其他財產收入	2,384	849,191
政府撥入收入	169,000	30,254,000
公庫撥款收入	169,000	30,254,000
教學收入		686,000
學雜費收入		686,000
其他收入	515,790	639,255
受贈收入	515,790	515,790
雜項收入		123,465
支出	2,237,002	30,971,464
人事支出	1,597,545	26,738,863
人事支出	1,597,545	26,738,863
業務支出	404,942	2,408,988
業務支出	404,942	2,408,988
財產損失		58,809
財產交易損失		58,809
折舊、折耗及攤銷	227,235	1,624,856
固定資產折舊	227,235	1,624,856
其他支出	7,280	139,948
其他支出	7,280	139,948

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市隆聖國民小學
收入支出表
 中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-649,828	2,666,864
期初淨資產		76,444,953
解繳公庫		
期末淨資產		79,111,817

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金—基隆市隆聖國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 11 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	31,173,947	2,464,381	33,638,328	收入
財產收入	110,482	1,948,591	2,059,073	財產收益
政府撥入收入	30,254,000		30,254,000	政府撥入收入
教學收入	686,000		686,000	教學收入
其他收入	123,465	515,790	639,255	其他收入
基金用途	29,287,799	1,683,665	30,971,464	支出
用人費用	26,738,863		26,738,863	人事支出
服務費用	2,138,094	270,894	2,408,988	業務支出
材料及用品費	251,894	-251,894		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
		58,809	58,809	財產損失
		1,624,856	1,624,856	折舊、折耗及攤銷
其他	139,948		139,948	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,886,148	780,716	2,666,864	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	998,538	75,446,415	76,444,953	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,884,686	76,227,131	79,111,817	期末淨資產

註：本期賸餘調整數780,716元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：1,624,856元。
2. 固定項目淨額借餘：58,809元。
3. 固定項目淨額貸餘：-2,464,381元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市隆聖國民小學
各項費用彙計表
中華民國112年11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	27,786,000	26,738,863	-1,047,137	-3.77
11 正式員額薪資	17,827,000	17,438,712	-388,288	-2.18
113 職員薪金	16,997,000	16,680,152	-316,848	-1.86
114 工員工資	830,000	758,560	-71,440	-8.61
12 聘僱及兼職人員薪資	480,000	268,357	-211,643	-44.09
124 兼職人員酬金	480,000	268,357	-211,643	-44.09
13 超時工作報酬	710,000	508,000	-202,000	-28.45
131 加班費	710,000	508,000	-202,000	-28.45
15 獎金	4,820,000	4,517,331	-302,669	-6.28
151 考績獎金	2,200,000	2,123,170	-76,830	-3.49
152 年終獎金	2,620,000	2,394,161	-225,839	-8.62
16 退休及卹償金	1,754,000	1,960,672	206,672	11.78
161 職員退休及離職金	1,706,000	1,929,222	223,222	13.08
162 工員退休及離職金	48,000	31,450	-16,550	-34.48
18 福利費	2,195,000	2,045,791	-149,209	-6.80
181 分擔員工保險費	1,995,000	1,843,759	-151,241	-7.58
18Y 其他福利費	200,000	202,032	2,032	1.02
2 服務費用	2,624,000	2,138,094	-485,906	-18.52
21 水電費	368,000	136,818	-231,182	-62.82
212 工作場所電費	338,000	119,954	-218,046	-64.51
214 工作場所水費	30,000	16,864	-13,136	-43.79
22 郵電費	47,000	19,774	-27,226	-57.93
221 郵費	2,000	3,900	1,900	95.00
222 電話費	45,000	15,874	-29,126	-64.72
23 旅運費	6,000	6,000		0.00
231 國內旅費	6,000	6,000		0.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市隆聖國民小學
各項費用彙計表
中華民國112年11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	%
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	565,000	511,515	-53,485	-9.47
252 一般房屋修護費	128,000	90,581	-37,419	-29.23
254 其他建築修護費	291,000	290,226	-774	-0.27
255 機械及設備修護費	12,000	9,556	-2,444	-20.37
257 雜項設備修護費	134,000	121,152	-12,848	-9.59
26 保險費	2,000	2,436	436	21.80
26Y 其他保險費	2,000	2,436	436	21.80
27 一般服務費	1,340,000	1,264,320	-75,680	-5.65
279 外包費	798,000	696,320	-101,680	-12.74
27D 計時與計件人員酬金	542,000	568,000	26,000	4.80
28 專業服務費	217,000	140,000	-77,000	-35.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,000	6,000	-3,000	-33.33
287 委託檢驗(定)試驗認證費	138,000	76,000	-62,000	-44.93
28Y 其他專業服務費	70,000	58,000	-12,000	-17.14
29 公共關係費	72,000	57,231	-14,769	-20.51
291 公共關係費	72,000	57,231	-14,769	-20.51
3 材料及用品費	384,000	251,894	-132,106	-34.40
32 用品消耗	384,000	251,894	-132,106	-34.40
321 辦公(事務)用品	351,000	220,363	-130,637	-37.22
322 報章雜誌	24,000	24,000		0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	3,981	1,981	99.05
32Y 其他用品消耗	7,000	3,550	-3,450	-49.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	19,000	19,000		0.00
71 會費	1,000	1,000		0.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市隆聖國民小學
各項費用彙計表
中華民國112年11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	%
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000		0.00
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000		0.00
9 其他	182,000	139,948	-42,052	-23.11
91 其他支出	182,000	139,948	-42,052	-23.11
91Y 其他	182,000	139,948	-42,052	-23.11
合計	30,995,000	29,287,799	-1,707,201	-5.51