基隆市地方教育發展基金—基隆市西定國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	45,210,000	4,287,000	4,297,000	-10,000	-0.23	17,032,920	16,806,000	226,920	1.35
財產收入	658,000		10,000	-10,000	-100.00	276,920	50,000	226,920	453.84
權利金收入	188,000								
利息收入	20,000								
其他財產收入	450,000		10,000	-10,000	-100.00	276,920	50,000	226,920	453.84
政府撥入收入	43,644,000	4,287,000	4,287,000			16,756,000	16,756,000		
公庫撥款收入	43,644,000	4,287,000	4,287,000			16,756,000	16,756,000		
教學收入	812,000								
學雜費收入	812,000								
其他收入	96,000								
雜項收入	96,000								
基金用途	49,255,000	3,571,866	4,297,000	-725,134	-16.88	13,594,184	16,806,000	-3,211,816	-19.11
國民教育計畫	49,255,000	3,571,866	4,297,000	-725,134	-16.88	13,594,184	16,806,000	-3,211,816	-19.11
其他	49,255,000	3,571,866	4,297,000	-725,134	-16.88	13,594,184	16,806,000	-3,211,816	-19.11
本期賸餘(短絀)	-4,045,000	715,134		715,134		3,438,736		3,438,736	
期初基金餘額	6,568,000					8,286,739	6,568,000	1,718,739	26.17
解繳公庫									
期末基金餘額	2,523,000					11,725,475	6,568,000	5,157,475	78.52

註：1.本月份差異：其他財產收入-主要係活動中心場地租借收入較預期減少所致。

2.累計差異：其他財產收入-主要係活動中心場地租借收入較預期增加所致。

基隆市地方教育發展基金—基隆市西定國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				3,571,866	4,297,000	-725,134	-16.88
		累計數				13,594,184	16,806,000	-3,211,816	-19.11

基隆市地方教育發展基金—基隆市西定國民小學

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	175,416,890	55,710,377			856,441	118,850,072
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,328,000	4,085,353			78,452	1,164,195
房屋及建築	154,398,320	43,635,558			472,320	110,290,442
機械及設備	10,743,907	5,232,331			244,026	5,267,550
交通及運輸設備	592,611	272,688			13,383	306,540
雜項設備	4,354,052	2,484,447			48,260	1,821,345
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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：無。

基隆市地方教育發展基金—基隆市西定國民小學

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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： 本年度各項目成本變動主要增減原因：無。

基隆市地方教育發展基金—基隆市西定國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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														
機械及設備														
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														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市西定國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計														

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市西定國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	139,345,501	100.00	負　　債	2	8,769,954	6.29
流動資產	11	20,495,429	14.71	流動負債	21	8,604,804	6.18
現金	1101	20,341,608	14.60	應付款項	2102	8,604,804	6.18
銀行存款	110102	20,237,608	14.52	應付代收款	210203	8,604,804	6.18
銀行存款－市庫存款	110102-1	11,621,475	8.34	其他負債	28	165,150	0.12
銀行存款－保管款	110102-2	8,616,133	6.18	什項負債	2801	165,150	0.12
零用及週轉金	110103	104,000	0.07	存入保證金	280104	165,150	0.12
預付款項	1108	153,821	0.11	淨資產	3	130,575,547	93.71
預付費用	110804	153,821	0.11	淨資產	31	130,575,547	93.71
預付費用－非預算類	110804-2	153,821	0.11	淨資產	3101	130,575,547	93.71
固定資產	14	118,850,072	85.29	累積餘額	310101	127,993,252	91.85
土地改良物	1402	1,164,195	0.84	本期賸餘	310102	2,582,295	1.85
土地改良物	140201	5,328,000	3.82	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,163,805	-2.99	合計：		139,345,501	
房屋建築及設備	1404	110,290,442	79.15				
房屋建築及設備	140401	154,398,320	110.80				
信託代理與保證資產		670,140		信託代理與保證負債		670,140	
保證品		670,140		應付保證品		670,140	

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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)計670,140元，其內容如下：

係廠商提供作為保證用定期存單2張計670,140元。(各項明細詳保管品月報表)

(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 － 基隆市西定國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,107,878	-31.65				
機械及設備	1405	5,267,550	3.78				
機械及設備	140501	10,743,907	7.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,476,357	-3.93				
交通及運輸設備	1406	306,540	0.22				
交通及運輸設備	140601	592,611	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-286,071	-0.21				
雜項設備	1407	1,821,345	1.31				
雜項設備	140701	4,354,052	3.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,532,707	-1.82				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	58,161,023	41.74				
代管資產－土地	180106-1	58,161,023	41.74				
信託代理與保證資產		670,140		信託代理與保證負債		670,140	
保證品		670,140		應付保證品		670,140	

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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)計670,140元，其內容如下：

係廠商提供作為保證用定期存單2張計670,140元。(各項明細詳保管品月報表)

(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 － 基隆市西定國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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		
應付代管資產	180107	-58,161,023	-41.74				
合計：		139,345,501					
信託代理與保證資產		670,140		信託代理與保證負債		670,140	
保證品		670,140		應付保證品		670,140	

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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)計670,140元，其內容如下：

係廠商提供作為保證用定期存單2張計670,140元。(各項明細詳保管品月報表)

(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 － 基隆市西定國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,287,000	17,032,920
財產收益		276,920
其他財產收入		276,920
政府撥入收入	4,287,000	16,756,000
公庫撥款收入	4,287,000	16,756,000
支出	3,999,789	14,450,625
人事支出	3,258,799	13,114,391
人事支出	3,258,799	13,114,391
業務支出	303,977	462,903
業務支出	303,977	462,903
折舊、折耗及攤銷	427,923	856,441
固定資產折舊	427,923	856,441
其他支出	9,090	16,890
其他支出	9,090	16,890
本期賸餘（短絀）	287,211	2,582,295
期初淨資產		127,993,252
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		130,575,547

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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—基隆市西定國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	**17,032,920**		**17,032,920**	收入
財產收入	276,920		276,920	財產收益
政府撥入收入	16,756,000		16,756,000	政府撥入收入
基金用途	**13,594,184**	**856,441**	**14,450,625**	支出
用人費用	13,114,391		13,114,391	人事支出
服務費用	439,023	23,880	462,903	業務支出
材料及用品費	17,880	-17,880		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		856,441	856,441	折舊、折耗及攤銷
其他	16,890		16,890	其他支出
本期賸餘(短絀)	**3,438,736**	**-856,441**	**2,582,295**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**8,286,739**	**119,706,513**	**127,993,252**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	**11,725,475**	**118,850,072**	**130,575,547**	期末淨資產

註： 支出調整數856,441元：係固定資產折舊856,441元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市西定國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年2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	41,980,000	13,114,391	-28,865,609	-68.76
11 正式員額薪資	26,728,000	7,883,602	-18,844,398	-70.50
113 職員薪金	26,289,000	7,774,072	-18,514,928	-70.43
114 工員工資	439,000	109,530	-329,470	-75.05
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	77,602	-472,398	-85.89
124 兼職人員酬金	550,000	77,602	-472,398	-85.89
13 加（夜）班費	616,000		-616,000	-100.00
131 延長工時加班費	66,000		-66,000	-100.00
134 未休假加班費	550,000		-550,000	-100.00
15 獎金	7,296,000	3,951,558	-3,344,442	-45.84
151 考績獎金	3,553,000	73,020	-3,479,980	-97.94
152 年終獎金	3,703,000	3,878,538	175,538	4.74
15Y 其他獎金	40,000		-40,000	-100.00
16 退休及卹償金	3,194,000	788,302	-2,405,698	-75.32
161 職員退休及離職金	3,167,000	781,729	-2,385,271	-75.32
162 工員退休及離職金	27,000	6,573	-20,427	-75.66
18 福利費	3,596,000	413,327	-3,182,673	-88.51
181 分擔員工保險費	3,256,000	402,127	-2,853,873	-87.65
183 傷病醫藥費	100,000		-100,000	-100.00
18Y 其他福利費	240,000	11,200	-228,800	-95.33
2 服務費用	5,571,000	439,023	-5,131,977	-92.12
21 水電費	506,000	40,000	-466,000	-92.09
212 工作場所電費	434,000	31,864	-402,136	-92.66
214 工作場所水費	72,000	8,136	-63,864	-88.70
22 郵電費	33,000		-33,000	-100.00
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市西定國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年2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	%
222 電話費	28,000		-28,000	-100.00
23 旅運費	12,000		-12,000	-100.00
231 國內旅費	12,000		-12,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	896,000	56,910	-839,090	-93.65
252 一般房屋修護費	325,000	32,550	-292,450	-89.98
254 其他建築修護費	201,000		-201,000	-100.00
255 機械及設備修護費	189,000	13,800	-175,200	-92.70
257 雜項設備修護費	181,000	10,560	-170,440	-94.17
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	3,909,000	328,150	-3,580,850	-91.61
279 外包費	908,000	73,002	-834,998	-91.96
27D 計時與計件人員酬金	3,001,000	255,148	-2,745,852	-91.50
28 專業服務費	130,000	13,963	-116,037	-89.26
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	7,500	-8,500	-53.13
287 委託檢驗（定）試驗認證費	36,000		-36,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	78,000	6,463	-71,537	-91.71
29 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
291 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
3 材料及用品費	1,339,000	17,880	-1,321,120	-98.66
32 用品消耗	1,339,000	17,880	-1,321,120	-98.66
321 辦公（事務）用品	341,000	17,880	-323,120	-94.76
322 報章雜誌	38,000		-38,000	-100.00
326 食品	623,000		-623,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市西定國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年2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	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）	8,000		-8,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	329,000		-329,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	6,000	-13,000	-68.42
71 會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	6,000	-12,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	18,000	6,000	-12,000	-66.67
9 其他	346,000	16,890	-329,110	-95.12
91 其他支出	346,000	16,890	-329,110	-95.12
91Y 其他	346,000	16,890	-329,110	-95.12
合 計	49,255,000	13,594,184	-35,660,816	-72.40