

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 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			
名 稱	編 號		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	4	30,022,000	2,528,020	2,150,000	378,020	17.58	15,590,547	15,523,000	67,547	0.44
財產收入	45	6,000								
利息收入	454	6,000								
政府撥入收入	46	29,330,000	2,150,000	2,150,000			15,180,000	15,180,000		
公庫撥款收入	462	29,330,000	2,150,000	2,150,000			15,180,000	15,180,000		
教學收入	4S	600,000	371,000		371,000		371,000	300,000	71,000	23.67
學雜費收入	4S1	600,000	371,000		371,000		371,000	300,000	71,000	23.67
其他收入	4Y	86,000	7,020		7,020		39,547	43,000	-3,453	-8.03
雜項收入	4YY	86,000	7,020		7,020		39,547	43,000	-3,453	-8.03
基金用途	5	31,265,000	2,009,136	2,150,000	-140,864	-6.55	13,738,937	15,523,000	-1,784,063	-11.49
國民教育計畫	53	31,265,000	2,009,136	2,150,000	-140,864	-6.55	13,738,937	15,523,000	-1,784,063	-11.49
本期賸餘(短絀)	6	-1,243,000	518,884		518,884		1,851,610		1,851,610	
期初基金餘額	71	2,530,078					3,053,881	2,530,078	523,803	20.70
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,287,078					4,905,491	2,530,078	2,375,413	93.89

註：基金來源：1. 學雜費收入：係因幼兒園109學年度第2學期學前幼兒就學補助較預期多致超收。2. 雜項收入：係因幼兒園學生活動費收入較預期少致短收。

基金用途：用人費用、服務費用、材料及用品費等覈實及撙節支用。

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 5 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	
國民教育計畫		本月數				2,009,136	2,150,000	-140,864	-6.55
		累計數				13,738,937	15,523,000	-1,784,063	-11.49

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 5 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(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	81,878,679	38,901,380	327,400		834,344	42,470,355
非理財目的之長期投資						
土地	10,993,937					10,993,937
土地改良物	2,779,553	2,175,311			26,442	577,800
房屋及建築	51,948,053	23,542,085			429,257	27,976,711
機械及設備	7,891,595	6,825,903	275,400		189,760	1,151,332
交通及運輸設備	1,411,130	910,836	35,000		60,069	475,225
雜項設備	6,854,411	5,447,245	17,000		128,816	1,295,350
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：一、本表「項目」欄應按預算所示及權責機關最新核定項目填列。

二、本年度各項目成本變動主要增減原因，請於表下分別說明。

三、1.機械及設備:本年度成本變動-增加數-撥入：275,400元；2.交通及運輸設備:本年度成本變動-增加數-增置：35,000元；3.雜項設備:本年度成本變動-增加數-撥入：17,000元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 5 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(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 其他						

註：一、本表「項目」欄應按預算所示及權責機關最新核定項目填列。

二、本年度各項目成本變動主要增減原因，請於表下分別說明。

三、1.機械及設備:本年度成本變動-增加數-撥入：275,400元；2.交通及運輸設備:本年度成本變動-增加數-增置：35,000元；3.雜項設備:本年度成本變動-增加數-撥入：17,000元。



## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市和平國民小學

## 平衡表

中華民國110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	108,121,022	100.00	負債	2	60,745,176	56.18
流動資產	11	13,761,057	12.73	流動負債	21	8,360,720	7.73
現金	1101	13,761,057	12.73	應付款項	2102	8,360,720	7.73
銀行存款	110102	13,718,057	12.69	應付代收款	210203	8,360,720	7.73
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,862,491	4.50	其他負債	28	52,384,456	48.45
銀行存款—保管款	110102-2	8,855,566	8.19	什項負債	2801	52,384,456	48.45
零用及週轉金	110103	43,000	0.04	存入保證金	280104	494,846	0.46
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	51,889,610	47.99
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	47,375,846	43.82
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	47,375,846	43.82
固定資產	14	42,470,355	39.28	淨資產	3101	47,375,846	43.82
土地	1401	10,993,937	10.17	累積餘額	310101	46,031,180	42.57
土地	140101	10,993,937	10.17	本期賸餘	310102	1,344,666	1.24
土地改良物	1402	577,800	0.53	合計：		108,121,022	
土地改良物	140201	2,779,553	2.57				
累計折舊-土地改良物	140202	-2,201,753	-2.04				
信託代理與保證資產		36,000		信託代理與保證負債		36,000	
保證品		36,000		應付保證品		36,000	

註：

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市和平國民小學

## 平衡表

中華民國110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		
房屋建築及設備	1404	27,976,711	25.88				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	48.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,971,342	-22.17				
機械及設備	1405	1,151,332	1.06				
機械及設備	140501	8,166,995	7.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,015,663	-6.49				
交通及運輸設備	1406	475,225	0.44				
交通及運輸設備	140601	1,446,130	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-970,905	-0.90				
雜項設備	1407	1,295,350	1.20				
雜項設備	140701	6,871,411	6.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,576,061	-5.16				
其他資產	18	51,889,610	47.99				
什項資產	1801	51,889,610	47.99				
信託代理與保證資產		36,000		信託代理與保證負債		36,000	
保證品		36,000		應付保證品		36,000	

註：

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市和平國民小學

## 平衡表

中華民國110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	180106	51,889,610	47.99				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	47.99				
合計：		108,121,022					
信託代理與保證資產		36,000		信託代理與保證負債		36,000	
保證品		36,000		應付保證品		36,000	
註：							



## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市和平國民小學

## 收入支出表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,580,020	15,917,947
財產收益	52,000	327,400
財產交易利益	52,000	327,400
其他財產收入		0
政府撥入收入	2,150,000	15,180,000
公庫撥款收入	2,150,000	15,180,000
教學收入	371,000	371,000
學雜費收入	371,000	371,000
其他收入	7,020	39,547
雜項收入	7,020	39,547
支出	2,177,531	14,573,281
人事支出	1,776,660	12,796,976
人事支出	1,776,660	12,796,976
業務支出	225,126	904,857
業務支出	225,126	904,857
折舊、折耗及攤銷	168,395	834,344
固定資產折舊	168,395	834,344
其他支出	7,350	37,104
其他支出	7,350	37,104
本期賸餘（短絀）	402,489	1,344,666
期初淨資產		46,031,180
解繳公庫		
期末淨資產		47,375,846

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 月份

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	15,590,547	327,400	15,917,947	收入
財產收入		327,400	327,400	財產收益
政府撥入收入	15,180,000		15,180,000	政府撥入收入
教學收入	371,000		371,000	教學收入
其他收入	39,547		39,547	其他收入
基金用途	13,738,937	834,344	14,573,281	支出
用人費用	12,796,976		12,796,976	人事支出
服務費用	817,174	87,683	904,857	業務支出
材料及用品費	81,683	-81,683		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		834,344	834,344	折舊、折耗及攤銷
其他支出	37,104		37,104	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,851,610	-506,944	1,344,666	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,053,881	42,977,299	46,031,180	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,905,491	42,470,355	47,375,846	期末淨資產

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

各項費用彙計表

中華民國110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	28,720,000	12,796,976	-15,923,024	-55.44
11 正式員額薪資	19,304,000	8,767,875	-10,536,125	-54.58
113 職員薪金	18,508,000	8,473,380	-10,034,620	-54.22
114 工員工資	796,000	294,495	-501,505	-63.00
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	83,975	-352,025	-80.74
124 兼職人員酬金	436,000	83,975	-352,025	-80.74
13 超時工作報酬	430,000		-430,000	-100.00
131 加班費	430,000		-430,000	-100.00
15 獎金	4,700,000	2,683,464	-2,016,536	-42.91
151 考績獎金	2,200,000	480,316	-1,719,684	-78.17
152 年終獎金	2,500,000	2,203,148	-296,852	-11.87
16 退休及卹償金	1,750,000	644,603	-1,105,397	-63.17
161 職員退休及離職金	1,650,000	630,909	-1,019,091	-61.76
162 工員退休及離職金	100,000	13,694	-86,306	-86.31
18 福利費	2,100,000	617,059	-1,482,941	-70.62
181 分擔員工保險費	1,900,000	558,295	-1,341,705	-70.62
18Y 其他福利費	200,000	58,764	-141,236	-70.62
2 服務費用	2,185,000	817,174	-1,367,826	-62.60
21 水電費	420,000	94,760	-325,240	-77.44
212 工作場所電費	390,000	87,624	-302,376	-77.53
214 工作場所水費	30,000	7,136	-22,864	-76.21
22 郵電費	45,000	11,093	-33,907	-75.35
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00
222 電話費	42,000	11,093	-30,907	-73.59
23 旅運費	8,000		-8,000	-100.00
231 國內旅費	8,000		-8,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

各項費用彙計表

中華民國110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	%
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	275,000	151,859	-123,141	-44.78
252 一般房屋修護費	50,000	45,652	-4,348	-8.70
254 其他建築修護費	50,000	3,989	-46,011	-92.02
255 機械及設備修護費	78,000	61,638	-16,362	-20.98
257 雜項設備修護費	97,000	40,580	-56,420	-58.16
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,266,000	526,195	-739,805	-58.44
279 外包費	377,000	125,664	-251,336	-66.67
27D 計時與計件人員酬金	889,000	400,531	-488,469	-54.95
28 專業服務費	90,000	23,940	-66,060	-73.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	9,000	-11,000	-55.00
28Y 其他專業服務費	70,000	14,940	-55,060	-78.66
29 公共關係費	72,000	9,327	-62,673	-87.05
291 公共關係費	72,000	9,327	-62,673	-87.05
3 材料及用品費	183,000	81,683	-101,317	-55.36
32 用品消耗	183,000	81,683	-101,317	-55.36
321 辦公(事務)用品	162,000	75,318	-86,682	-53.51
322 報章雜誌	19,000	5,400	-13,600	-71.58
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	965	-1,035	-51.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	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

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

各項費用彙計表  
中華民國110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	%
744 慰問、照護及濟助金	18,000	6,000	-12,000	-66.67
9 其他	158,000	37,104	-120,896	-76.52
91 其他支出	158,000	37,104	-120,896	-76.52
91Y 其他	158,000	37,104	-120,896	-76.52
合計	31,265,000	13,738,937	-17,526,063	-56.06

## 基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,862,491	4,862,491	0	