

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 9 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	2,070,000	2,113,000	-43,000	-2.04	25,588,060	25,569,000	19,060	0.07
財產收入	45	6,000					3,719	3,000	719	23.97
利息收入	454	6,000					2,719	3,000	-281	-9.37
其他財產收入	45Y						1,000		1,000	
政府撥入收入	46	29,330,000	2,070,000	2,070,000			25,180,000	25,180,000		
公庫撥款收入	462	29,330,000	2,070,000	2,070,000			25,180,000	25,180,000		
教學收入	4S	600,000					371,000	300,000	71,000	23.67
學雜費收入	4S1	600,000					371,000	300,000	71,000	23.67
其他收入	4Y	86,000		43,000	-43,000	-100.00	33,341	86,000	-52,659	-61.23
雜項收入	4YY	86,000		43,000	-43,000	-100.00	33,341	86,000	-52,659	-61.23
基金用途	5	31,265,000	3,961,803	2,113,000	1,848,803	87.50	23,975,028	25,569,000	-1,593,972	-6.23
國民教育計畫	53	31,265,000	3,961,803	2,113,000	1,848,803	87.50	23,975,028	25,569,000	-1,593,972	-6.23
本期賸餘(短絀)	6	-1,243,000	-1,891,803		-1,891,803		1,613,032		1,613,032	
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					4,666,913	2,530,078	2,136,835	84.46

註：基金來源：1. 利息收入：係因專戶存款之利息收入較預期少致短收。2. 其他財產收入：係場地租借收入。3. 學雜費收入：係因幼兒園109學年度第2學期學前幼兒學補助較預期多致超收。4. 雜項收入：係因幼兒園110學年度第1學期學生活動費收入尚未繳庫致短收。
基金用途：用人費用、服務費用、材料及用品費等嚴實及撙節支用。

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 9 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	
		本月數						金額	%
國民教育計畫		本月數				3,961,803	2,113,000	1,848,803	87.50
		累計數				23,975,028	25,569,000	-1,593,972	-6.23

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 9 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	442,400		1,513,962	41,905,737
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			47,596	556,646
房屋及建築	51,948,053	23,542,085			772,663	27,633,305
機械及設備	7,891,595	6,825,903	350,400		351,026	1,065,066
交通及運輸設備	1,411,130	910,836	35,000		110,441	424,853
雜項設備	6,854,411	5,447,245	57,000		232,236	1,231,930
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：350,400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：32,000元、增置：25,000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 9 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：350,400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：32,000元、增置：25,000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9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	1	106,923,757	100.00	負債	2	60,351,107	56.44
流動資產	11	13,128,410	12.28	流動負債	21	7,743,851	7.24
現金	1101	12,836,522	12.01	應付款項	2102	7,743,851	7.24
銀行存款	110102	12,793,522	11.97	應付代收款	210203	7,743,851	7.24
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,623,913	4.32	其他負債	28	52,607,256	49.20
銀行存款—保管款	110102-2	8,169,609	7.64	什項負債	2801	52,607,256	49.20
零用及週轉金	110103	43,000	0.04	存入保證金	280104	717,646	0.67
預付款項	1108	291,888	0.27	應付代管資產	280107	51,889,610	48.53
預付費用	110804	291,888	0.27	淨資產	3	46,572,650	43.56
預付費用—非預算類	110804-2	291,888	0.27	淨資產	31	46,572,650	43.56
固定資產	14	41,905,737	39.19	淨資產	3101	46,572,650	43.56
土地	1401	10,993,937	10.28	累積餘額	310101	46,031,180	43.05
土地	140101	10,993,937	10.28	本期賸餘	310102	541,470	0.51
土地改良物	1402	556,646	0.52	合計：		106,923,757	
土地改良物	140201	2,779,553	2.60				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,222,907	-2.08				
信託代理與保證資產		1,124,920		信託代理與保證負債		1,124,920	
保證品		1,124,920		應付保證品		1,124,920	

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9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		
房屋建築及設備	1404	27,633,305	25.84				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	48.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,314,748	-22.74				
機械及設備	1405	1,065,066	1.00				
機械及設備	140501	8,241,995	7.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,176,929	-6.71				
交通及運輸設備	1406	424,853	0.40				
交通及運輸設備	140601	1,446,130	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,021,277	-0.96				
雜項設備	1407	1,231,930	1.15				
雜項設備	140701	6,911,411	6.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,679,481	-5.31				
其他資產	18	51,889,610	48.53				
什項資產	1801	51,889,610	48.53				
信託代理與保證資產		1,124,920		信託代理與保證負債		1,124,920	
保證品		1,124,920		應付保證品		1,124,920	

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9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	180106	51,889,610	48.53				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	48.53				
合計：		106,923,757					

信託代理與保證資產

1,124,920

信託代理與保證負債

1,124,920

保證品

1,124,920

應付保證品

1,124,920

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,095,000	26,030,460
財產收益	25,000	446,119
財產孳息收入		2,719
財產交易利益		327,400
其他財產收入	25,000	116,000
政府撥入收入	2,070,000	25,180,000
公庫撥款收入	2,070,000	25,180,000
教學收入		371,000
學雜費收入		371,000
其他收入		33,341
雜項收入		33,341
支出	4,132,036	25,488,990
人事支出	3,702,932	22,262,083
人事支出	3,702,932	22,262,083
業務支出	254,288	1,645,250
業務支出	254,288	1,645,250
折舊、折耗及攤銷	170,233	1,513,962
固定資產折舊	170,233	1,513,962
其他支出	4,583	67,695
其他支出	4,583	67,695
本期賸餘(短絀)	-2,037,036	541,470
期初淨資產		46,031,180
解繳公庫		
期末淨資產		46,572,650

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 9 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	25,588,060	442,400	26,030,460	收入
財產收入	3,719	442,400	446,119	財產收益
政府撥入收入	25,180,000		25,180,000	政府撥入收入
教學收入	371,000		371,000	教學收入
其他收入	33,341		33,341	其他收入
基金用途	23,975,028	1,513,962	25,488,990	支出
用人費用	22,262,083		22,262,083	人事支出
服務費用	1,458,882	186,368	1,645,250	業務支出
材料及用品費	163,368	-163,368		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	23,000	-23,000		
		1,513,962	1,513,962	折舊、折耗及攤銷
其他	67,695		67,695	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,613,032	-1,071,562	541,470	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	4,666,913	41,905,737	46,572,650	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9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	22,262,083	-6,457,917	-22.49
11 正式員額薪資	19,304,000	14,835,949	-4,468,051	-23.15
113 職員薪金	18,508,000	14,343,910	-4,164,090	-22.50
114 工員工資	796,000	492,039	-303,961	-38.19
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	111,177	-324,823	-74.50
124 兼職人員酬金	436,000	111,177	-324,823	-74.50
13 超時工作報酬	430,000	294,912	-135,088	-31.42
131 加班費	430,000	294,912	-135,088	-31.42
15 獎金	4,700,000	4,525,984	-174,016	-3.70
151 考績獎金	2,200,000	2,322,836	122,836	5.58
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	1,207,052	-542,948	-31.03
161 職員退休及離職金	1,650,000	1,183,788	-466,212	-28.26
162 工員退休及離職金	100,000	23,264	-76,736	-76.74
18 福利費	2,100,000	1,287,009	-812,991	-38.71
181 分擔員工保險費	1,900,000	1,217,095	-682,905	-35.94
18Y 其他福利費	200,000	69,914	-130,086	-65.04
2 服務費用	2,185,000	1,458,882	-726,118	-33.23
21 水電費	420,000	203,246	-216,754	-51.61
212 工作場所電費	390,000	182,417	-207,583	-53.23
214 工作場所水費	30,000	20,829	-9,171	-30.57
22 郵電費	45,000	27,703	-17,297	-38.44
221 郵費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
222 電話費	42,000	26,703	-15,297	-36.42
23 旅運費	8,000	2,310	-5,690	-71.13
231 國內旅費	8,000	2,310	-5,690	-71.13

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9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	241,039	-33,961	-12.35
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	15,389	-34,611	-69.22
255 機械及設備修護費	78,000	67,388	-10,612	-13.61
257 雜項設備修護費	97,000	112,610	15,610	16.09
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	912,637	-353,363	-27.91
279 外包費	377,000	251,328	-125,672	-33.33
27D 計時與計件人員酬金	889,000	661,309	-227,691	-25.61
28 專業服務費	90,000	48,840	-41,160	-45.73
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	39,840	-30,160	-43.09
29 公共關係費	72,000	23,107	-48,893	-67.91
291 公共關係費	72,000	23,107	-48,893	-67.91
3 材料及用品費	183,000	163,368	-19,632	-10.73
32 用品消耗	183,000	163,368	-19,632	-10.73
321 辦公(事務)用品	162,000	149,803	-12,197	-7.53
322 報章雜誌	19,000	12,600	-6,400	-33.68
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	23,000	4,000	21.05
71 會費	1,000	1,000		0.00
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	22,000	4,000	22.22

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9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	22,000	4,000	22.22
9 其他	158,000	67,695	-90,305	-57.16
91 其他支出	158,000	67,695	-90,305	-57.16
91Y 其他	158,000	67,695	-90,305	-57.16
合計	31,265,000	23,975,028	-7,289,972	-23.32

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 9 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
4,623,913	4,623,913	0	