

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 10 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	2,079,340	2,050,000	29,340	1.43	27,667,400	27,619,000	48,400	0.18
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	2,050,000	2,050,000			27,230,000	27,230,000		
公庫撥款收入	462	29,330,000	2,050,000	2,050,000			27,230,000	27,230,000		
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	29,340		29,340		62,681	86,000	-23,319	-27.12
雜項收入	4YY	86,000	29,340		29,340		62,681	86,000	-23,319	-27.12
基金用途	5	31,265,000	2,201,458	2,050,000	151,458	7.39	26,176,486	27,619,000	-1,442,514	-5.22
國民教育計畫	53	31,265,000	2,201,458	2,050,000	151,458	7.39	26,176,486	27,619,000	-1,442,514	-5.22
本期賸餘(短絀)	6	-1,243,000	-122,118		-122,118		1,490,914		1,490,914	
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					4,544,795	2,530,078	2,014,717	79.63

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學期學前幼兒就學補助較預期多致超收。4. 雜項收入：係因幼兒園學生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、材料及用品費等嚴實及撙節支出。

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 10 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				2,201,458	2,050,000	151,458	7.39
		累計數				26,176,486	27,619,000	-1,442,514	-5.22

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 10 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	603,300		1,684,424	41,896,175
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			52,885	551,357
房屋及建築	51,948,053	23,542,085			858,515	27,547,453
機械及設備	7,891,595	6,825,903	511,300		391,615	1,185,377
交通及運輸設備	1,411,130	910,836	35,000		123,035	412,259
雜項設備	6,854,411	5,447,245	57,000		258,374	1,205,792
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：511,300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 10 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：511,300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10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	106,616,178	100.00	負 債	2	60,175,208	56.44
流動資產	11	12,830,393	12.03	流動負債	21	7,567,952	7.10
現金	1101	12,709,097	11.92	應付款項	2102	7,567,952	7.10
銀行存款	110102	12,666,097	11.88	應付代收款	210203	7,567,952	7.10
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,501,795	4.22	其他負債	28	52,607,256	49.34
銀行存款—保管款	110102-2	8,164,302	7.66	什項負債	2801	52,607,256	49.34
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	121,296	0.11	應付代管資產	280107	51,889,610	48.67
預付費用	110804	121,296	0.11	淨資產	3	46,440,970	43.56
預付費用—非預算類	110804-2	121,296	0.11	淨資產	31	46,440,970	43.56
固定資產	14	41,896,175	39.30	淨資產	3101	46,440,970	43.56
土地	1401	10,993,937	10.31	累積餘額	310101	46,031,180	43.17
土地	140101	10,993,937	10.31	本期賸餘	310102	409,790	0.38
土地改良物	1402	551,357	0.52	合計：		106,616,178	
土地改良物	140201	2,779,553	2.61				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,228,196	-2.09				
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10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	27,547,453	25.84				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	48.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,400,600	-22.89				
機械及設備	1405	1,185,377	1.11				
機械及設備	140501	8,402,895	7.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,217,518	-6.77				
交通及運輸設備	1406	412,259	0.39				
交通及運輸設備	140601	1,446,130	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,033,871	-0.97				
雜項設備	1407	1,205,792	1.13				
雜項設備	140701	6,911,411	6.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,705,619	-5.35				
其他資產	18	51,889,610	48.67				
什項資產	1801	51,889,610	48.67				
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10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	48.67				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	48.67				
合計：		106,616,178					
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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,240,240	28,270,700
財產收益	160,900	607,019
財產孳息收入		2,719
財產交易利益	275,900	603,300
其他財產收入	-115,000	1,000
政府撥入收入	2,050,000	27,230,000
公庫撥款收入	2,050,000	27,230,000
教學收入		371,000
學雜費收入		371,000
其他收入	29,340	62,681
雜項收入	29,340	62,681
支出	2,371,920	27,860,910
人事支出	1,945,748	24,207,831
人事支出	1,945,748	24,207,831
業務支出	234,807	1,880,057
業務支出	234,807	1,880,057
折舊、折耗及攤銷	170,462	1,684,424
固定資產折舊	170,462	1,684,424
其他支出	20,903	88,598
其他支出	20,903	88,598
本期賸餘(短絀)	-131,680	409,790
期初淨資產		46,031,180
解繳公庫		
期末淨資產		46,440,970

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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	27,667,400	603,300	28,270,700	收入
財產收入	3,719	603,300	607,019	財產收益
政府撥入收入	27,230,000		27,230,000	政府撥入收入
教學收入	371,000		371,000	教學收入
其他收入	62,681		62,681	其他收入
基金用途	26,176,486	1,684,424	27,860,910	支出
用人費用	24,207,831		24,207,831	人事支出
服務費用	1,692,839	187,218	1,880,057	業務支出
材料及用品費	164,218	-164,218		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	23,000	-23,000		
		1,684,424	1,684,424	折舊、折耗及攤銷
其他	88,598		88,598	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,490,914	-1,081,124	409,790	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	4,544,795	41,896,175	46,440,970	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10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	24,207,831	-4,512,169	-15.71
11 正式員額薪資	19,304,000	16,410,665	-2,893,335	-14.99
113 職員薪金	18,508,000	15,854,836	-2,653,164	-14.34
114 工員工資	796,000	555,829	-240,171	-30.17
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	145,433	-290,567	-66.64
124 兼職人員酬金	436,000	145,433	-290,567	-66.64
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	1,355,480	-394,520	-22.54
161 職員退休及離職金	1,650,000	1,328,388	-321,612	-19.49
162 工員退休及離職金	100,000	27,092	-72,908	-72.91
18 福利費	2,100,000	1,475,357	-624,643	-29.74
181 分擔員工保險費	1,900,000	1,405,443	-494,557	-26.03
18Y 其他福利費	200,000	69,914	-130,086	-65.04
2 服務費用	2,185,000	1,692,839	-492,161	-22.52
21 水電費	420,000	245,605	-174,395	-41.52
212 工作場所電費	390,000	224,776	-165,224	-42.37
214 工作場所水費	30,000	20,829	-9,171	-30.57
22 郵電費	45,000	32,379	-12,621	-28.05
221 郵費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
222 電話費	42,000	30,379	-11,621	-27.67
23 旅運費	8,000	4,800	-3,200	-40.00
231 國內旅費	8,000	4,800	-3,200	-40.00

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10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	6,800	-200	-2.86
241 印刷及裝訂費	7,000	6,800	-200	-2.86
25 修理保養及保固費	275,000	262,589	-12,411	-4.51
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	83,088	5,088	6.52
257 雜項設備修護費	97,000	118,460	21,460	22.12
26 保險費	2,000	2,443	443	22.15
26Y 其他保險費	2,000	2,443	443	22.15
27 一般服務費	1,266,000	1,029,787	-236,213	-18.66
279 外包費	377,000	282,744	-94,256	-25.00
27D 計時與計件人員酬金	889,000	747,043	-141,957	-15.97
28 專業服務費	90,000	75,820	-14,180	-15.76
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	31,000	11,000	55.00
28Y 其他專業服務費	70,000	44,820	-25,180	-35.97
29 公共關係費	72,000	32,616	-39,384	-54.70
291 公共關係費	72,000	32,616	-39,384	-54.70
3 材料及用品費	183,000	164,218	-18,782	-10.26
32 用品消耗	183,000	164,218	-18,782	-10.26
321 辦公(事務)用品	162,000	150,653	-11,347	-7.00
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10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	88,598	-69,402	-43.93
91 其他支出	158,000	88,598	-69,402	-43.93
91Y 其他	158,000	88,598	-69,402	-43.93
合計	31,265,000	26,176,486	-5,088,514	-16.28

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 10 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
4,501,795	4,501,795	0	