

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 111 年 4 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	31,997,000	2,118,000	2,418,000	-300,000	-12.41	13,597,780	13,898,000	-300,220	-2.16
財產收入	209,000					8,400		8,400	
權利金收入	114,000								
利息收入	6,000								
其他財產收入	89,000					8,400		8,400	
政府撥入收入	31,102,000	2,118,000	2,118,000			13,555,000	13,555,000		
公庫撥款收入	31,102,000	2,118,000	2,118,000			13,555,000	13,555,000		
教學收入	600,000		300,000	-300,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
學雜費收入	600,000		300,000	-300,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
其他收入	86,000					34,380	43,000	-8,620	-20.05
雜項收入	86,000					34,380	43,000	-8,620	-20.05
基金用途	32,490,000	2,520,848	2,418,000	102,848	4.25	13,117,089	13,898,000	-780,911	-5.62
國民教育計畫	32,490,000	2,520,848	2,418,000	102,848	4.25	13,117,089	13,898,000	-780,911	-5.62
其他	32,490,000	2,520,848	2,418,000	102,848	4.25	13,117,089	13,898,000	-780,911	-5.62
本期賸餘(短絀)	-493,000	-402,848		-402,848		480,691		480,691	
期初基金餘額	1,810,881					3,796,346	1,810,881	1,985,465	109.64
解繳公庫									
期末基金餘額	1,317,881					4,277,037	1,810,881	2,466,156	136.19

註：基金來源：1.其他財產收入：係場地租借收入。2.學雜費收入：係因幼兒園幼生就學補助經費尚未繳庫致短收。3.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 111 年 4 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				2,520,848	2,418,000	102,848	4.25
		累計數				13,117,089	13,898,000	-780,911	-5.62

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

資本資產明細表

中華民國 111 年 4 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	84,892,134	40,926,653	449,354		785,774	43,629,061
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	2,238,773			21,154	519,626
房屋及建築	51,948,053	24,572,303			343,406	27,032,344
機械及設備	8,439,385	7,297,693	72,038		137,371	1,076,359
交通及運輸設備	1,446,130	1,059,058			50,385	336,687
雜項設備	9,285,076	5,758,826	377,316		233,458	3,670,108
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：30,600元、增置：41,438元；2.雜項設備:本年度成本變動-增加數-增置：377,316元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

資本資產明細表

中華民國 111 年 4 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：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：30,600元、增置：41,438元；2.雜項設備:本年度成本變動-增加數-增置：377,316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111年4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	109,935,355	100.00	負債	2	62,029,257	56.42
流動資產	11	14,416,684	13.11	流動負債	21	9,664,045	8.79
現金	1101	14,416,684	13.11	應付款項	2102	9,664,045	8.79
銀行存款	110102	14,370,684	13.07	應付代收款	210203	9,664,045	8.79
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,231,037	3.85	其他負債	28	52,365,212	47.63
銀行存款—保管款	110102-2	10,139,647	9.22	什項負債	2801	52,365,212	47.63
零用及週轉金	110103	46,000	0.04	存入保證金	280104	475,602	0.43
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	51,889,610	47.20
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	47,906,098	43.58
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	47,906,098	43.58
固定資產	14	43,629,061	39.69	淨資產	3101	47,906,098	43.58
土地	1401	10,993,937	10.00	累積餘額	310101	47,761,827	43.45
土地	140101	10,993,937	10.00	本期賸餘	310102	144,271	0.13
土地改良物	1402	519,626	0.47	合計：		109,935,355	
土地改良物	140201	2,779,553	2.53				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,259,927	-2.06				

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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年4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	27,032,344	24.59				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	47.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,915,709	-22.66				
機械及設備	1405	1,076,359	0.98				
機械及設備	140501	8,511,423	7.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,435,064	-6.76				
交通及運輸設備	1406	336,687	0.31				
交通及運輸設備	140601	1,446,130	1.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,109,443	-1.01				
雜項設備	1407	3,670,108	3.34				
雜項設備	140701	9,662,392	8.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,992,284	-5.45				
其他資產	18	51,889,610	47.20				
什項資產	1801	51,889,610	47.20				

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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年4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	51,889,610	47.20				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	47.20				
合計：		109,935,355					

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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,534,966	14,047,134
財產收益	416,966	457,754
財產交易利益	416,966	449,354
其他財產收入		8,400
政府撥入收入	2,118,000	13,555,000
公庫撥款收入	2,118,000	13,555,000
其他收入		34,380
雜項收入		34,380
支出	2,717,456	13,902,863
人事支出	2,279,301	12,297,886
人事支出	2,279,301	12,297,886
業務支出	207,966	762,716
業務支出	207,966	762,716
折舊、折耗及攤銷	196,608	785,774
固定資產折舊	196,608	785,774
其他支出	33,581	56,487
其他支出	33,581	56,487
本期賸餘(短絀)	-182,490	144,271
期初淨資產		47,761,827
解繳公庫		
期末淨資產		47,906,098

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 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	13,597,780	449,354	14,047,134	收入
財產收入	8,400	449,354	457,754	財產收益
政府撥入收入	13,555,000		13,555,000	政府撥入收入
其他收入	34,380		34,380	其他收入
基金用途	13,117,089	785,774	13,902,863	支出
用人費用	12,297,886		12,297,886	人事支出
服務費用	705,051	57,665	762,716	業務支出
材料及用品費	48,665	-48,665		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		785,774	785,774	折舊、折耗及攤銷
其他	56,487		56,487	其他支出
本期賸餘(短絀)	480,691	-336,420	144,271	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,796,346	43,965,481	47,761,827	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,277,037	43,629,061	47,906,098	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111年4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	29,720,000	12,297,886	-17,422,114	-58.62
11 正式員額薪資	20,068,000	8,174,440	-11,893,560	-59.27
113 職員薪金	19,300,000	7,842,540	-11,457,460	-59.37
114 工員工資	768,000	331,900	-436,100	-56.78
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	91,379	-344,621	-79.04
124 兼職人員酬金	436,000	91,379	-344,621	-79.04
13 超時工作報酬	436,000		-436,000	-100.00
131 加班費	436,000		-436,000	-100.00
15 獎金	4,800,000	2,743,236	-2,056,764	-42.85
151 考績獎金	2,300,000	460,591	-1,839,409	-79.97
152 年終獎金	2,500,000	2,282,645	-217,355	-8.69
16 退休及卹償金	1,750,000	641,853	-1,108,147	-63.32
161 職員退休及離職金	1,650,000	626,541	-1,023,459	-62.03
162 工員退休及離職金	100,000	15,312	-84,688	-84.69
18 福利費	2,230,000	646,978	-1,583,022	-70.99
181 分擔員工保險費	1,950,000	554,389	-1,395,611	-71.57
18Y 其他福利費	280,000	92,589	-187,411	-66.93
2 服務費用	2,393,000	705,051	-1,687,949	-70.54
21 水電費	315,000	84,059	-230,941	-73.31
212 工作場所電費	285,000	76,215	-208,785	-73.26
214 工作場所水費	30,000	7,844	-22,156	-73.85
22 郵電費	45,000	10,567	-34,433	-76.52
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00
222 電話費	42,000	10,567	-31,433	-74.84
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111年4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	566,000	131,174	-434,826	-76.82
252 一般房屋修護費	90,000	57,880	-32,120	-35.69
254 其他建築修護費	92,000	21,000	-71,000	-77.17
255 機械及設備修護費	169,000	600	-168,400	-99.64
257 雜項設備修護費	215,000	51,694	-163,306	-75.96
26 保險費	8,000	6,981	-1,019	-12.74
26Y 其他保險費	8,000	6,981	-1,019	-12.74
27 一般服務費	1,276,000	424,400	-851,600	-66.74
279 外包費	380,000	100,500	-279,500	-73.55
27D 計時與計件人員酬金	896,000	323,900	-572,100	-63.85
28 專業服務費	96,000	23,940	-72,060	-75.06
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000		-6,000	-100.00
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	23,930	-48,070	-66.76
291 公共關係費	72,000	23,930	-48,070	-66.76
3 材料及用品費	193,000	48,665	-144,335	-74.78
32 用品消耗	193,000	48,665	-144,335	-74.78
321 辦公(事務)用品	172,000	43,445	-128,555	-74.74
322 報章雜誌	19,000	5,220	-13,780	-72.53
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000		-2,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	25,000	9,000	-16,000	-64.00
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00

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111年4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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	8,000	-16,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	24,000	8,000	-16,000	-66.67
9 其他	159,000	56,487	-102,513	-64.47
91 其他支出	159,000	56,487	-102,513	-64.47
91Y 其他	159,000	56,487	-102,513	-64.47
合 計	32,490,000	13,117,089	-19,372,911	-59.63

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 111 年 4 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
4,231,037	4,231,037	0	