

# 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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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         | 2,260,000 | 2,374,000 | -114,000 | -4.80   | 20,806,180            | 20,875,000 | -68,820    | -0.33   |
| 徵收及依法分配收入 |                    |           |           |          |         | 7,580                 |            | 7,580      |         |
| 違規罰款收入    |                    |           |           |          |         | 7,580                 |            | 7,580      |         |
| 財產收入      | 209,000            |           | 114,000   | -114,000 | -100.00 | 13,220                | 117,000    | -103,780   | -88.70  |
| 權利金收入     | 114,000            |           | 114,000   | -114,000 | -100.00 |                       | 114,000    | -114,000   | -100.00 |
| 利息收入      | 6,000              |           |           |          |         | 4,820                 | 3,000      | 1,820      | 60.67   |
| 其他財產收入    | 89,000             |           |           |          |         | 8,400                 |            | 8,400      |         |
| 政府撥入收入    | 31,102,000         | 2,260,000 | 2,260,000 |          |         | 20,415,000            | 20,415,000 |            |         |
| 公庫撥款收入    | 31,102,000         | 2,260,000 | 2,260,000 |          |         | 20,415,000            | 20,415,000 |            |         |
| 教學收入      | 600,000            |           |           |          |         | 336,000               | 300,000    | 36,000     | 12.00   |
| 學雜費收入     | 600,000            |           |           |          |         | 336,000               | 300,000    | 36,000     | 12.00   |
| 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         | 1,952,818 | 2,374,000 | -421,182 | -17.74  | 19,402,454            | 20,875,000 | -1,472,546 | -7.05   |
| 國民教育計畫    | 32,490,000         | 1,952,818 | 2,374,000 | -421,182 | -17.74  | 19,402,454            | 20,875,000 | -1,472,546 | -7.05   |
| 其他        | 32,490,000         | 1,952,818 | 2,374,000 | -421,182 | -17.74  | 19,402,454            | 20,875,000 | -1,472,546 | -7.05   |
| 本期賸餘(短絀)  | -493,000           | 307,182   |           | 307,182  |         | 1,403,726             |            | 1,403,726  |         |
| 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          |           |           |          |         | 5,200,072             | 1,810,881  | 3,389,191  | 187.16  |

註：基金來源：1. 違規罰款收入：係廠商承包兒童遊藝場拆除修繕工程逾期罰款。2. 權利金收入：係因廠商尚未繳納太陽光電權利金致短收。3. 利息收入：係因專戶存款之利息收入較預期多致超收。4. 其他財產收入：係場地租借收入。5. 學雜費收入：係因幼兒園學生就學補助較預期多致超收。6. 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

2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 1,952,818  | 2,374,000  | -421,182   | -17.74 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 19,402,454 | 20,875,000 | -1,472,546 | -7.05  |

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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| 資產         | 84,892,134    | 40,926,653             | 2,199,354 |     | 1,402,536                    | 44,762,299 |
| 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              |           |     | 37,019                       | 503,761    |
| 房屋及建築      | 51,948,053    | 24,572,303             |           |     | 600,960                      | 26,774,790 |
| 機械及設備      | 8,439,385     | 7,297,693              | 292,038   |     | 251,736                      | 1,181,994  |
| 交通及運輸設備    | 1,446,130     | 1,059,058              |           |     | 88,187                       | 298,885    |
| 雜項設備       | 9,285,076     | 5,758,826              | 1,907,316 |     | 424,634                      | 5,008,932  |
| 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：261,438元；2.雜項設備:本年度成本變動-增加數-撥入：1,530,000元、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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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：261,438元；2.雜項設備:本年度成本變動-增加數-撥入：1,530,000元、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7月31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        | 110,020,868 | 100.00 | 負債        | 2      | 60,058,497  | 54.59 |
| 流動資產       | 11       | 13,368,959  | 12.15  | 流動負債      | 21     | 7,636,745   | 6.94  |
| 現金         | 1101     | 13,368,959  | 12.15  | 應付款項      | 2102   | 7,636,745   | 6.94  |
| 銀行存款       | 110102   | 13,322,959  | 12.11  | 應付代收款     | 210203 | 7,636,745   | 6.94  |
| 銀行存款—市庫存款  | 110102-1 | 5,154,072   | 4.68   | 其他負債      | 28     | 52,421,752  | 47.65 |
| 銀行存款—保管款   | 110102-2 | 8,168,887   | 7.42   | 什項負債      | 2801   | 52,421,752  | 47.65 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 46,000      | 0.04   | 存入保證金     | 280104 | 532,142     | 0.48  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 應付代管資產    | 280107 | 51,889,610  | 47.16 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產       | 3      | 49,962,371  | 45.41 |
| 預付費用—非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產       | 31     | 49,962,371  | 45.41 |
| 固定資產       | 14       | 44,762,299  | 40.69  | 淨資產       | 3101   | 49,962,371  | 45.41 |
| 土地         | 1401     | 10,993,937  | 9.99   | 累積餘額      | 310101 | 47,761,827  | 43.41 |
| 土地         | 140101   | 10,993,937  | 9.99   | 本期賸餘      | 310102 | 2,200,544   | 2.00  |
| 土地改良物      | 1402     | 503,761     | 0.46   | 合計：       |        | 110,020,868 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 2,779,553   | 2.53   |           |        |             |       |
| 累計折舊—土地改良物 | 140202   | -2,275,792  | -2.07  |           |        |             |       |
| 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7月31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   | 26,774,790  | 24.34  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 51,948,053  | 47.22  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -25,173,263 | -22.88 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,181,994   | 1.07   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 8,731,423   | 7.94   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,549,429  | -6.86  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 298,885     | 0.27   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,446,130   | 1.31   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,147,245  | -1.04  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 5,008,932   | 4.55   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 11,192,392  | 10.17  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,183,460  | -5.62  |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18     | 51,889,610  | 47.16  |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801   | 51,889,610  | 47.16  |        |    |    |   |

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7月31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  | 47.16 |        |    |    |   |
| 代管資產—土地 | 180106-1 | 51,889,610  | 47.16 |        |    |    |   |
| 合計：     |          | 110,020,868 |       |        |    |    |   |

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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額        |            |
|-----------|-----------|------------|
|           | 本月數       | 累計數        |
| 收入        | 3,790,000 | 23,005,534 |
| 徵收及依法分配收入 |           | 7,580      |
| 違規罰款收入    |           | 7,580      |
| 財產收益      | 1,530,000 | 2,212,574  |
| 財產孳息收入    |           | 4,820      |
| 財產交易利益    | 1,530,000 | 2,199,354  |
| 其他財產收入    |           | 8,400      |
| 政府撥入收入    | 2,260,000 | 20,415,000 |
| 公庫撥款收入    | 2,260,000 | 20,415,000 |
| 教學收入      |           | 336,000    |
| 學雜費收入     |           | 336,000    |
| 其他收入      |           | 34,380     |
| 雜項收入      |           | 34,380     |
| 支出        | 2,159,184 | 20,804,990 |
| 人事支出      | 1,768,263 | 17,925,145 |
| 人事支出      | 1,768,263 | 17,925,145 |
| 業務支出      | 176,285   | 1,390,660  |
| 業務支出      | 176,285   | 1,390,660  |
| 折舊、折耗及攤銷  | 206,366   | 1,402,536  |
| 固定資產折舊    | 206,366   | 1,402,536  |
| 其他支出      | 8,270     | 86,649     |
| 其他支出      | 8,270     | 86,649     |
| 本期賸餘（短絀）  | 1,630,816 | 2,200,544  |
| 期初淨資產     |           | 47,761,827 |
| 解繳公庫      |           |            |
| 期末淨資產     |           | 49,962,371 |

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 1 月 1 日 至 7 月 31 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                        | 20,806,180 | 2,199,354  | 23,005,534 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                   | 7,580      |            | 7,580      | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                        | 13,220     | 2,199,354  | 2,212,574  | 財產收益      |
| 政府撥入收入                      | 20,415,000 |            | 20,415,000 | 政府撥入收入    |
| 教學收入                        | 336,000    |            | 336,000    | 教學收入      |
| 其他收入                        | 34,380     |            | 34,380     | 其他收入      |
| 基金用途                        | 19,402,454 | 1,402,536  | 20,804,990 | 支出        |
| 用人費用                        | 17,925,145 |            | 17,925,145 | 人事支出      |
| 服務費用                        | 1,261,551  | 129,109    | 1,390,660  | 業務支出      |
| 材料及用品費                      | 112,109    | -112,109   |            |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 17,000     | -17,000    |            |           |
|                             |            | 1,402,536  | 1,402,536  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                          | 86,649     |            | 86,649     | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                    | 1,403,726  | 796,818    | 2,200,544  | 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                      | 5,200,072  | 44,762,299 | 49,962,371 | 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7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 | 17,925,145 | -11,794,855 | -39.69  |
| 11 正式員額薪資    | 20,068,000 | 12,734,663 | -7,333,337  | -36.54  |
| 113 職員薪金     | 19,300,000 | 12,203,623 | -7,096,377  | -36.77  |
| 114 工員工資     | 768,000    | 531,040    | -236,960    | -30.85  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 436,000    | 209,654    | -226,346    | -51.91  |
| 124 兼職人員酬金   | 436,000    | 209,654    | -226,346    | -51.91  |
| 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  | 1,128,777  | -621,223    | -35.50  |
| 161 職員退休及離職金 | 1,650,000  | 1,101,981  | -548,019    | -33.21  |
| 162 工員退休及離職金 | 100,000    | 26,796     | -73,204     | -73.20  |
| 18 福利費       | 2,230,000  | 1,108,815  | -1,121,185  | -50.28  |
| 181 分擔員工保險費  | 1,950,000  | 1,016,226  | -933,774    | -47.89  |
| 18Y 其他福利費    | 280,000    | 92,589     | -187,411    | -66.93  |
| 2 服務費用       | 2,393,000  | 1,261,551  | -1,131,449  | -47.28  |
| 21 水電費       | 315,000    | 170,715    | -144,285    | -45.80  |
| 212 工作場所電費   | 285,000    | 155,213    | -129,787    | -45.54  |
| 214 工作場所水費   | 30,000     | 15,502     | -14,498     | -48.33  |
| 22 郵電費       | 45,000     | 22,892     | -22,108     | -49.13  |
| 221 郵費       | 3,000      |            | -3,000      | -100.00 |
| 222 電話費      | 42,000     | 22,892     | -19,108     | -45.50  |
| 23 旅運費       | 8,000      | 2,340      | -5,660      | -70.75  |
| 231 國內旅費     | 8,000      | 2,340      | -5,660      | -70.75  |

## 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7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   | 218,658 | -347,342 | -61.37  |
| 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   | 38,818  | -130,182 | -77.03  |
| 257 雜項設備修護費            | 215,000   | 100,960 | -114,040 | -53.04  |
| 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 | 754,567 | -521,433 | -40.86  |
| 279 外包費                | 380,000   | 201,000 | -179,000 | -47.11  |
| 27D 計時與計件人員酬金          | 896,000   | 553,567 | -342,433 | -38.22  |
| 28 專業服務費               | 96,000    | 38,880  | -57,120  | -59.50  |
| 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    | 29,880  | -40,120  | -57.31  |
| 29 公共關係費               | 72,000    | 46,518  | -25,482  | -35.39  |
| 291 公共關係費              | 72,000    | 46,518  | -25,482  | -35.39  |
| 3 材料及用品費               | 193,000   | 112,109 | -80,891  | -41.91  |
| 32 用品消耗                | 193,000   | 112,109 | -80,891  | -41.91  |
| 321 辦公(事務)用品           | 172,000   | 106,709 | -65,291  | -37.96  |
| 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     |         | -2,000   | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 25,000    | 17,000  | -8,000   | -32.00  |
| 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7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     | 16,000     | -8,000      | -33.33 |
| 744 慰問、照護及濟助金     | 24,000     | 16,000     | -8,000      | -33.33 |
| 9 其他              | 159,000    | 86,649     | -72,351     | -45.50 |
| 91 其他支出           | 159,000    | 86,649     | -72,351     | -45.50 |
| 91Y 其他            | 159,000    | 86,649     | -72,351     | -45.50 |
| 合計                | 32,490,000 | 19,402,454 | -13,087,546 | -40.28 |

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 111 年 7 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 5,154,072 | 5,154,072 | 0         |        |