

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 8 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	4,182,308	4,070,000	112,308	2.76	24,988,488	24,945,000	43,488	0.17
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	112,308		112,308		125,528	117,000	8,528	7.29
權利金收入	114,000	112,308		112,308		112,308	114,000	-1,692	-1.48
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	4,070,000	4,070,000			24,485,000	24,485,000		
公庫撥款收入	31,102,000	4,070,000	4,070,000			24,485,000	24,485,000		
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	4,404,306	4,070,000	334,306	8.21	23,806,760	24,945,000	-1,138,240	-4.56
國民教育計畫	32,490,000	4,404,306	4,070,000	334,306	8.21	23,806,760	24,945,000	-1,138,240	-4.56
其他	32,490,000	4,404,306	4,070,000	334,306	8.21	23,806,760	24,945,000	-1,138,240	-4.56
本期賸餘(短絀)	-493,000	-221,998		-221,998		1,181,728		1,181,728	
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					4,978,074	1,810,881	3,167,193	174.90

註：基金來源：1. 違規罰款收入：係廠商承包兒童遊戲場拆除修繕工程逾期罰款。2. 權利金收入：係因廠商繳納之太陽光電權利金較預期少致短收。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 111 年 8 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				4,404,306	4,070,000	334,306	8.21
		累計數				23,806,760	24,945,000	-1,138,240	-4.56

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 8 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	2,220,354		1,622,869	44,562,966
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			42,308	498,472
房屋及建築	51,948,053	24,572,303			686,812	26,688,938
機械及設備	8,439,385	7,297,693	313,038		290,576	1,164,154
交通及運輸設備	1,446,130	1,059,058			100,777	286,295
雜項設備	9,285,076	5,758,826	1,907,316		502,396	4,931,170
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：282,438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 8 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：282,438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8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	110,099,589	100.00	負債	2	60,558,549	55.00
流動資產	11	13,647,013	12.40	流動負債	21	8,136,797	7.39
現金	1101	13,428,688	12.20	應付款項	2102	8,136,797	7.39
銀行存款	110102	13,382,688	12.16	應付代收款	210203	8,136,797	7.39
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,932,074	4.48	其他負債	28	52,421,752	47.61
銀行存款—保管款	110102-2	8,450,614	7.68	什項負債	2801	52,421,752	47.61
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	218,325	0.20	應付代管資產	280107	51,889,610	47.13
預付費用	110804	218,325	0.20	淨資產	3	49,541,040	45.00
預付費用—非預算類	110804-2	218,325	0.20	淨資產	31	49,541,040	45.00
固定資產	14	44,562,966	40.48	淨資產	3101	49,541,040	45.00
土地	1401	10,993,937	9.99	累積餘額	310101	47,761,827	43.38
土地	140101	10,993,937	9.99	本期賸餘	310102	1,779,213	1.62
土地改良物	1402	498,472	0.45	合計：		110,099,589	
土地改良物	140201	2,779,553	2.52				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,281,081	-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8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	26,688,938	24.24				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	47.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,259,115	-22.94				
機械及設備	1405	1,164,154	1.06				
機械及設備	140501	8,752,423	7.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,588,269	-6.89				
交通及運輸設備	1406	286,295	0.26				
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	-1,159,835	-1.05				
雜項設備	1407	4,931,170	4.48				
雜項設備	140701	11,192,392	10.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,261,222	-5.69				
其他資產	18	51,889,610	47.13				
什項資產	1801	51,889,610	47.13				
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8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	47.13				
代管資產－土地	180106-1	51,889,610	47.13				
合計：		110,099,589					
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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,203,308	27,208,842
徵收及依法分配收入		7,580
違規罰款收入		7,580
財產收益	133,308	2,345,882
財產孳息收入	112,308	117,128
財產交易利益	21,000	2,220,354
其他財產收入		8,400
政府撥入收入	4,070,000	24,485,000
公庫撥款收入	4,070,000	24,485,000
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	4,624,639	25,429,629
人事支出	4,212,909	22,138,054
人事支出	4,212,909	22,138,054
業務支出	185,191	1,575,851
業務支出	185,191	1,575,851
折舊、折耗及攤銷	220,333	1,622,869
固定資產折舊	220,333	1,622,869
其他支出	6,206	92,855
其他支出	6,206	92,855
本期賸餘(短絀)	-421,331	1,779,213
期初淨資產		47,761,827
解繳公庫		
期末淨資產		49,541,040

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 8 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	24,988,488	2,220,354	27,208,842	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	125,528	2,220,354	2,345,882	財產收益
政府撥入收入	24,485,000		24,485,000	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	23,806,760	1,622,869	25,429,629	支出
用人費用	22,138,054		22,138,054	人事支出
服務費用	1,426,079	149,772	1,575,851	業務支出
材料及用品費	124,772	-124,772		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		1,622,869	1,622,869	折舊、折耗及攤銷
其他	92,855		92,855	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,181,728	597,485	1,779,213	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	4,978,074	44,562,966	49,541,040	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8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	22,138,054	-7,581,946	-25.51
11 正式員額薪資	20,068,000	14,334,127	-5,733,873	-28.57
113 職員薪金	19,300,000	13,736,707	-5,563,293	-28.83
114 工員工資	768,000	597,420	-170,580	-22.21
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	212,654	-223,346	-51.23
124 兼職人員酬金	436,000	212,654	-223,346	-51.23
13 超時工作報酬	436,000	311,328	-124,672	-28.59
131 加班費	436,000	311,328	-124,672	-28.59
15 獎金	4,800,000	4,701,076	-98,924	-2.06
151 考績獎金	2,300,000	2,418,431	118,431	5.15
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	1,280,128	-469,872	-26.85
161 職員退休及離職金	1,650,000	1,249,504	-400,496	-24.27
162 工員退休及離職金	100,000	30,624	-69,376	-69.38
18 福利費	2,230,000	1,298,741	-931,259	-41.76
181 分擔員工保險費	1,950,000	1,163,352	-786,648	-40.34
18Y 其他福利費	280,000	135,389	-144,611	-51.65
2 服務費用	2,393,000	1,426,079	-966,921	-40.41
21 水電費	315,000	204,335	-110,665	-35.13
212 工作場所電費	285,000	188,833	-96,167	-33.74
214 工作場所水費	30,000	15,502	-14,498	-48.33
22 郵電費	45,000	27,541	-17,459	-38.80
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00
222 電話費	42,000	27,541	-14,459	-34.43
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8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	266,808	-299,192	-52.86
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	63,000	-29,000	-31.52
255 機械及設備修護費	169,000	40,918	-128,082	-75.79
257 雜項設備修護費	215,000	105,010	-109,990	-51.16
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	827,696	-448,304	-35.13
279 外包費	380,000	234,500	-145,500	-38.29
27D 計時與計件人員酬金	896,000	593,196	-302,804	-33.80
28 專業服務費	96,000	43,860	-52,140	-54.31
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	34,860	-35,140	-50.20
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	124,772	-68,228	-35.35
32 用品消耗	193,000	124,772	-68,228	-35.35
321 辦公(事務)用品	172,000	117,397	-54,603	-31.75
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	1,975	-25	-1.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	25,000	25,000		0.00
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8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	24,000		0.00
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000		0.00
9 其他	159,000	92,855	-66,145	-41.60
91 其他支出	159,000	92,855	-66,145	-41.60
91Y 其他	159,000	92,855	-66,145	-41.60
合計	32,490,000	23,806,760	-8,683,240	-26.73

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 8 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
4,932,074	4,932,074	0	