

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 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			
		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	2,297,300	2,243,000	54,300	2.42	27,285,788	27,188,000	97,788	0.36
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	2,400		2,400		127,928	117,000	10,928	9.34
權利金收入	114,000					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	2,400		2,400		10,800		10,800	
政府撥入收入	31,102,000	2,267,000	2,200,000	67,000	3.05	26,752,000	26,685,000	67,000	0.25
公庫撥款收入	31,102,000	2,267,000	2,200,000	67,000	3.05	26,752,000	26,685,000	67,000	0.25
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	27,900	43,000	-15,100	-35.12	62,280	86,000	-23,720	-27.58
雜項收入	86,000	27,900	43,000	-15,100	-35.12	62,280	86,000	-23,720	-27.58
基金用途	32,490,000	2,294,153	2,243,000	51,153	2.28	26,100,913	27,188,000	-1,087,087	-4.00
國民教育計畫	32,490,000	2,294,153	2,243,000	51,153	2.28	26,100,913	27,188,000	-1,087,087	-4.00
其他	32,490,000	2,294,153	2,243,000	51,153	2.28	26,100,913	27,188,000	-1,087,087	-4.00
本期賸餘(短絀)	-493,000	3,147		3,147		1,184,875		1,184,875	
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					4,981,221	1,810,881	3,170,340	175.07

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 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	
國民教育計畫		本月數				2,294,153	2,243,000	51,153	2.28
		累計數				26,100,913	27,188,000	-1,087,087	-4.00

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 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	145,334	1,714,008	44,326,493
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			47,596	493,184
房屋及建築	51,948,053	24,572,303			772,663	26,603,087
機械及設備	8,439,385	7,297,693	313,038	51,017	290,576	1,113,137
交通及運輸設備	1,446,130	1,059,058		7,696	100,777	278,599
雜項設備	9,285,076	5,758,826	1,907,316	86,621	502,396	4,844,549
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、減少數-報廢：51,017元；2.交通及運輸設備:本年度成本變動-減少數-報廢：7,696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、減少數-報廢：86,621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 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、減少數-報廢：51,017元；2.交通及運輸設備:本年度成本變動-減少數-報廢：7,696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、減少數-報廢：86,621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9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	111,600,171	100.00	負債	2	62,292,457	55.82
流動資產	11	15,384,068	13.78	流動負債	21	9,853,341	8.83
現金	1101	15,171,868	13.59	應付款項	2102	9,853,341	8.83
銀行存款	110102	15,125,868	13.55	應付代收款	210203	9,853,341	8.83
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,935,221	4.42	其他負債	28	52,439,116	46.99
銀行存款—保管款	110102-2	10,190,647	9.13	什項負債	2801	52,439,116	46.99
零用及週轉金	110103	46,000	0.04	存入保證金	280104	549,506	0.49
預付款項	1108	212,200	0.19	應付代管資產	280107	51,889,610	46.50
預付費用	110804	212,200	0.19	淨資產	3	49,307,714	44.18
預付費用—非預算類	110804-2	212,200	0.19	淨資產	31	49,307,714	44.18
固定資產	14	44,326,493	39.72	淨資產	3101	49,307,714	44.18
土地	1401	10,993,937	9.85	累積餘額	310101	47,761,827	42.80
土地	140101	10,993,937	9.85	本期賸餘	310102	1,545,887	1.39
土地改良物	1402	493,184	0.44	合計：		111,600,171	
土地改良物	140201	2,779,553	2.49				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,286,369	-2.05				
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9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	26,603,087	23.84				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	46.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,344,966	-22.71				
機械及設備	1405	1,113,137	1.00				
機械及設備	140501	8,701,406	7.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,588,269	-6.80				
交通及運輸設備	1406	278,599	0.25				
交通及運輸設備	140601	1,438,434	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,159,835	-1.04				
雜項設備	1407	4,844,549	4.34				
雜項設備	140701	11,105,771	9.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,261,222	-5.61				
其他資產	18	51,889,610	46.50				
什項資產	1801	51,889,610	46.50				
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9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	46.50				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	46.50				
合計：		111,600,171					

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,297,300	29,506,142
徵收及依法分配收入		7,580
違規罰款收入		7,580
財產收益	2,400	2,348,282
財產孳息收入		117,128
財產交易利益		2,220,354
其他財產收入	2,400	10,800
政府撥入收入	2,267,000	26,752,000
公庫撥款收入	2,267,000	26,752,000
教學收入		336,000
學雜費收入		336,000
其他收入	27,900	62,280
雜項收入	27,900	62,280
支出	2,530,626	27,960,255
人事支出	2,093,682	24,231,736
人事支出	2,093,682	24,231,736
業務支出	196,387	1,772,238
業務支出	196,387	1,772,238
財產損失	23,962	23,962
財產交易損失	23,962	23,962
折舊、折耗及攤銷	212,511	1,835,380
固定資產折舊	212,511	1,835,380
其他支出	4,084	96,939
其他支出	4,084	96,939

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-233,326	1,545,887
期初淨資產		47,761,827
解繳公庫		
期末淨資產		49,307,714

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	27,285,788	2,220,354	29,506,142	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	127,928	2,220,354	2,348,282	財產收益
政府撥入收入	26,752,000		26,752,000	政府撥入收入
教學收入	336,000		336,000	教學收入
其他收入	62,280		62,280	其他收入
基金用途	26,100,913	1,859,342	27,960,255	支出
用人費用	24,231,736		24,231,736	人事支出
服務費用	1,618,700	153,538	1,772,238	業務支出
材料及用品費	128,538	-128,538		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		23,962	23,962	財產損失
		1,835,380	1,835,380	折舊、折耗及攤銷
其他	96,939		96,939	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,184,875	361,012	1,545,887	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	4,981,221	44,326,493	49,307,714	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	29,720,000	24,231,736	-5,488,264	-18.47
11 正式員額薪資	20,068,000	15,847,605	-4,220,395	-21.03
113 職員薪金	19,300,000	15,183,805	-4,116,195	-21.33
114 工員工資	768,000	663,800	-104,200	-13.57
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	219,814	-216,186	-49.58
124 兼職人員酬金	436,000	219,814	-216,186	-49.58
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	4,890,336	90,336	1.88
151 考績獎金	2,300,000	2,607,691	307,691	13.38
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	1,448,342	-301,658	-17.24
161 職員退休及離職金	1,650,000	1,413,890	-236,110	-14.31
162 工員退休及離職金	100,000	34,452	-65,548	-65.55
18 福利費	2,230,000	1,514,311	-715,689	-32.09
181 分擔員工保險費	1,950,000	1,314,758	-635,242	-32.58
18Y 其他福利費	280,000	199,553	-80,447	-28.73
2 服務費用	2,393,000	1,618,700	-774,300	-32.36
21 水電費	315,000	237,148	-77,852	-24.71
212 工作場所電費	285,000	219,008	-65,992	-23.16
214 工作場所水費	30,000	18,140	-11,860	-39.53
22 郵電費	45,000	34,038	-10,962	-24.36
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00
222 電話費	42,000	34,038	-7,962	-18.96
23 旅運費	8,000	4,950	-3,050	-38.13
231 國內旅費	8,000	4,950	-3,050	-38.13

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111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	7,200	200	2.86
241 印刷及裝訂費	7,000	7,200	200	2.86
25 修理保養及保固費	566,000	276,108	-289,892	-51.22
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	70,000	-22,000	-23.91
255 機械及設備修護費	169,000	41,518	-127,482	-75.43
257 雜項設備修護費	215,000	106,710	-108,290	-50.37
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	951,325	-324,675	-25.44
279 外包費	380,000	268,000	-112,000	-29.47
27D 計時與計件人員酬金	896,000	683,325	-212,675	-23.74
28 專業服務費	96,000	48,840	-47,160	-49.13
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	39,840	-30,160	-43.09
29 公共關係費	72,000	52,110	-19,890	-27.63
291 公共關係費	72,000	52,110	-19,890	-27.63
3 材料及用品費	193,000	128,538	-64,462	-33.40
32 用品消耗	193,000	128,538	-64,462	-33.40
321 辦公(事務)用品	172,000	121,163	-50,837	-29.56
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	%
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	96,939	-62,061	-39.03
91 其他支出	159,000	96,939	-62,061	-39.03
91Y 其他	159,000	96,939	-62,061	-39.03
合計	32,490,000	26,100,913	-6,389,087	-19.66

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 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
4,935,221	4,935,221	0	