

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 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			
		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	2,201,200	2,200,000	1,200	0.05	29,486,988	29,388,000	98,988	0.34
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	1,200		1,200		129,128	117,000	12,128	10.37
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	1,200		1,200		12,000		12,000	
政府撥入收入	31,102,000	2,200,000	2,200,000			28,952,000	28,885,000	67,000	0.23
公庫撥款收入	31,102,000	2,200,000	2,200,000			28,952,000	28,885,000	67,000	0.23
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					62,280	86,000	-23,720	-27.58
雜項收入	86,000					62,280	86,000	-23,720	-27.58
基金用途	32,490,000	2,323,825	2,200,000	123,825	5.63	28,424,738	29,388,000	-963,262	-3.28
國民教育計畫	32,490,000	2,323,825	2,200,000	123,825	5.63	28,424,738	29,388,000	-963,262	-3.28
其他	32,490,000	2,323,825	2,200,000	123,825	5.63	28,424,738	29,388,000	-963,262	-3.28
本期賸餘(短絀)	-493,000	-122,625		-122,625		1,062,250		1,062,250	
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					4,858,596	1,810,881	3,047,715	168.30

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. 公庫撥款收入：係臨時及外包人員基本工資調薪4%辦理超支併決算之撥入數。6. 學雜費收入：係因幼兒園學生就學補助較預期多致超收。7. 雜項收入：係因幼兒園學生生活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 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				2,323,825	2,200,000	123,825	5.63
		累計數				28,424,738	29,388,000	-963,262	-3.28

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 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	2,742,021	145,334	1,969,991	44,592,177
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			52,885	487,895
房屋及建築	51,948,053	24,572,303			858,515	26,517,235
機械及設備	8,439,385	7,297,693	798,038	51,017	348,458	1,540,255
交通及運輸設備	1,446,130	1,059,058	36,667	7,696	129,975	286,068
雜項設備	9,285,076	5,758,826	1,907,316	86,621	580,158	4,766,787
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：641,438元、受贈：126,000元、減少數-報廢：51,017元；2.交通及運輸設備:本年度成本變動-增加數-受贈：36,667元、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 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：641,438元、受贈：126,000元、減少數-報廢：51,017元；2.交通及運輸設備:本年度成本變動-增加數-受贈：36,667元、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10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	111,173,830	100.00	負債	2	61,723,057	55.52
流動資產	11	14,692,043	13.22	流動負債	21	9,262,034	8.33
現金	1101	14,236,335	12.81	應付款項	2102	9,262,034	8.33
銀行存款	110102	14,190,335	12.76	應付代收款	210203	9,262,034	8.33
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,812,596	4.33	其他負債	28	52,461,023	47.19
銀行存款—保管款	110102-2	9,377,739	8.44	什項負債	2801	52,461,023	47.19
零用及週轉金	110103	46,000	0.04	存入保證金	280104	571,413	0.51
預付款項	1108	455,708	0.41	應付代管資產	280107	51,889,610	46.67
預付費用	110804	455,708	0.41	淨資產	3	49,450,773	44.48
預付費用—非預算類	110804-2	455,708	0.41	淨資產	31	49,450,773	44.48
固定資產	14	44,592,177	40.11	淨資產	3101	49,450,773	44.48
土地	1401	10,993,937	9.89	累積餘額	310101	47,761,827	42.96
土地	140101	10,993,937	9.89	本期賸餘	310102	1,688,946	1.52
土地改良物	1402	487,895	0.44	合計：		111,173,830	
土地改良物	140201	2,779,553	2.50				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,291,658	-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10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	26,517,235	23.85				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	46.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,430,818	-22.87				
機械及設備	1405	1,540,255	1.39				
機械及設備	140501	9,186,406	8.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,646,151	-6.88				
交通及運輸設備	1406	286,068	0.26				
交通及運輸設備	140601	1,475,101	1.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,189,033	-1.07				
雜項設備	1407	4,766,787	4.29				
雜項設備	140701	11,105,771	9.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,338,984	-5.70				
其他資產	18	51,889,610	46.67				
什項資產	1801	51,889,610	46.67				

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：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10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	46.67				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	46.67				
合計：		111,173,830					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,722,867	32,229,009
徵收及依法分配收入		7,580
違規罰款收入		7,580
財產收益	360,200	2,708,482
財產孳息收入		117,128
財產交易利益	359,000	2,579,354
其他財產收入	1,200	12,000
政府撥入收入	2,200,000	28,952,000
公庫撥款收入	2,200,000	28,952,000
教學收入		336,000
學雜費收入		336,000
其他收入	162,667	224,947
受贈收入	162,667	162,667
雜項收入		62,280
支出	2,579,808	30,540,063
人事支出	2,111,045	26,342,781
人事支出	2,111,045	26,342,781
業務支出	207,868	1,980,106
業務支出	207,868	1,980,106
財產損失		23,962
財產交易損失		23,962
折舊、折耗及攤銷	255,983	2,091,363
固定資產折舊	255,983	2,091,363
其他支出	4,912	101,851
其他支出	4,912	101,851

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	143,059	1,688,946
期初淨資產		47,761,827
解繳公庫		
期末淨資產		49,450,773

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 10 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	29,486,988	2,742,021	32,229,009	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	129,128	2,579,354	2,708,482	財產收益
政府撥入收入	28,952,000		28,952,000	政府撥入收入
教學收入	336,000		336,000	教學收入
其他收入	62,280	162,667	224,947	其他收入
基金用途	28,424,738	2,115,325	30,540,063	支出
用人費用	26,342,781		26,342,781	人事支出
服務費用	1,808,311	171,795	1,980,106	業務支出
材料及用品費	146,795	-146,795		
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
		2,091,363	2,091,363	折舊、折耗及攤銷
其他	101,851		101,851	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,062,250	626,696	1,688,946	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	4,858,596	44,592,177	49,450,773	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	29,720,000	26,342,781	-3,377,219	-11.36
11 正式員額薪資	20,068,000	17,576,367	-2,491,633	-12.42
113 職員薪金	19,300,000	16,846,187	-2,453,813	-12.71
114 工員工資	768,000	730,180	-37,820	-4.92
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	300,343	-135,657	-31.11
124 兼職人員酬金	436,000	300,343	-135,657	-31.11
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	1,602,197	-147,803	-8.45
161 職員退休及離職金	1,650,000	1,563,917	-86,083	-5.22
162 工員退休及離職金	100,000	38,280	-61,720	-61.72
18 福利費	2,230,000	1,662,210	-567,790	-25.46
181 分擔員工保險費	1,950,000	1,462,657	-487,343	-24.99
18Y 其他福利費	280,000	199,553	-80,447	-28.73
2 服務費用	2,393,000	1,808,311	-584,689	-24.43
21 水電費	315,000	274,385	-40,615	-12.89
212 工作場所電費	285,000	256,245	-28,755	-10.09
214 工作場所水費	30,000	18,140	-11,860	-39.53
22 郵電費	45,000	39,333	-5,667	-12.59
221 郵費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
222 電話費	42,000	38,333	-3,667	-8.73
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	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	288,083	-277,917	-49.10
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	53,493	-115,507	-68.35
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	1,074,954	-201,046	-15.76
279 外包費	380,000	301,500	-78,500	-20.66
27D 計時與計件人員酬金	896,000	773,454	-122,546	-13.68
28 專業服務費	96,000	53,820	-42,180	-43.94
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	44,820	-25,180	-35.97
29 公共關係費	72,000	58,605	-13,395	-18.60
291 公共關係費	72,000	58,605	-13,395	-18.60
3 材料及用品費	193,000	146,795	-46,205	-23.94
32 用品消耗	193,000	146,795	-46,205	-23.94
321 辦公(事務)用品	172,000	139,420	-32,580	-18.94
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	%
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	101,851	-57,149	-35.94
91 其他支出	159,000	101,851	-57,149	-35.94
91Y 其他	159,000	101,851	-57,149	-35.94
合計	32,490,000	28,424,738	-4,065,262	-12.51

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
4,812,596	4,812,596	0	