

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 12 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	214,346	292,000	-77,654	-26.59	31,977,634	31,997,000	-19,366	-0.06
徵收及依法分配收入		2,347		2,347		9,927		9,927	
違規罰款收入		2,347		2,347		9,927		9,927	
財產收入	209,000	11,999	92,000	-80,001	-86.96	141,127	209,000	-67,873	-32.48
權利金收入	114,000					112,308	114,000	-1,692	-1.48
利息收入	6,000	11,999	3,000	8,999	299.97	16,819	6,000	10,819	180.32
其他財產收入	89,000		89,000	-89,000	-100.00	12,000	89,000	-77,000	-86.52
政府撥入收入	31,102,000	200,000	200,000			31,169,000	31,102,000	67,000	0.22
公庫撥款收入	31,102,000	200,000	200,000			31,169,000	31,102,000	67,000	0.22
教學收入	600,000					595,000	600,000	-5,000	-0.83
學雜費收入	600,000					595,000	600,000	-5,000	-0.83
其他收入	86,000					62,580	86,000	-23,420	-27.23
雜項收入	86,000					62,580	86,000	-23,420	-27.23
基金用途	32,490,000	1,136,284	785,000	351,284	44.75	31,764,967	32,490,000	-725,033	-2.23
國民教育計畫	32,490,000	1,136,284	785,000	351,284	44.75	31,764,967	32,490,000	-725,033	-2.23
其他	32,490,000	1,136,284	785,000	351,284	44.75	31,764,967	32,490,000	-725,033	-2.23
本期賸餘(短絀)	-493,000	-921,938	-493,000	-428,938	87.01	212,667	-493,000	705,667	-143.14
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					4,009,013	1,317,881	2,691,132	204.20

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：係因場地租借收入較預期少致短收。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少致短收。7. 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、材料及用品費等最實及撐節支用。

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 12 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				1,136,284	785,000	351,284	44.75
		累計數				31,764,967	32,490,000	-725,033	-2.23

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 12 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	3,660,013	615,334	2,446,586	44,563,574
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			63,462	477,318
房屋及建築	51,948,053	24,572,303			1,030,218	26,345,532
機械及設備	8,439,385	7,297,693	1,605,948	521,017	474,714	1,751,909
交通及運輸設備	1,446,130	1,059,058	36,667	7,696	139,365	276,678
雜項設備	9,285,076	5,758,826	2,017,398	86,621	738,827	4,718,200
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：952,428元(其中344,000元因價格調整已減列)、增置：463,962元、受贈：189,558元(其中126,000元因價格調整已減列)、減少數-報廢：51,017元、價格調整：470,000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；3.雜項設備:本年度成本變動-增加數-撥入：1,578,000元、增置：439,398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 12 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：952,428元(其中344,000元因價格調整已減列)、增置：463,962元、受贈：189,558元(其中126,000元因價格調整已減列)、減少數-報廢：51,017元、價格調整：470,000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；3.雜項設備:本年度成本變動-增加數-撥入：1,578,000元、增置：439,398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12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	106,837,296	100.00	負債	2	58,264,709	54.54
流動資產	11	10,384,112	9.72	流動負債	21	5,960,506	5.58
現金	1101	10,384,112	9.72	應付款項	2102	5,960,506	5.58
銀行存款	110102	10,384,112	9.72	應付代收款	210203	5,960,506	5.58
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,009,013	3.75	其他負債	28	52,304,203	48.96
銀行存款—保管款	110102-2	6,375,099	5.97	什項負債	2801	52,304,203	48.96
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	414,593	0.39
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	51,889,610	48.57
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	48,572,587	45.46
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	48,572,587	45.46
固定資產	14	44,563,574	41.71	淨資產	3101	48,572,587	45.46
土地	1401	10,993,937	10.29	累積餘額	310101	48,572,587	45.46
土地	140101	10,993,937	10.29	合計：		106,837,296	
土地改良物	1402	477,318	0.45				
土地改良物	140201	2,779,553	2.60				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,302,235	-2.15				

信託代理與保證資產 1,124,920

保證品 1,124,920

信託代理與保證負債

應付保證品

1,124,920

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12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	26,345,532	24.66				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	48.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,602,521	-23.96				
機械及設備	1405	1,751,909	1.64				
機械及設備	140501	9,524,316	8.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,772,407	-7.27				
交通及運輸設備	1406	276,678	0.26				
交通及運輸設備	140601	1,475,101	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,198,423	-1.12				
雜項設備	1407	4,718,200	4.42				
雜項設備	140701	11,215,853	10.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,497,653	-6.08				
其他資產	18	51,889,610	48.57				
什項資產	1801	51,889,610	48.57				

信託代理與保證資產 1,124,920

保證品 1,124,920

信託代理與保證負債

應付保證品

1,124,920

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12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	48.57				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	48.57				
合計：		106,837,296					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	598,528	35,185,725
徵收及依法分配收入	2,347	9,927
違規罰款收入	2,347	9,927
財產收益	396,181	3,122,993
財產孳息收入	11,999	129,127
財產交易利益	384,182	2,981,866
其他財產收入		12,000
政府撥入收入	200,000	31,169,000
公庫撥款收入	200,000	31,169,000
教學收入		595,000
學雜費收入		595,000
其他收入		288,805
受贈收入		226,225
雜項收入		62,580
支出	1,369,605	34,374,965
人事支出	740,259	29,024,959
人事支出	740,259	29,024,959
業務支出	346,521	2,582,985
業務支出	346,521	2,582,985
財產損失		23,962
財產交易損失		23,962
折舊、折耗及攤銷	233,321	2,586,036
固定資產折舊	233,321	2,586,036
其他支出	49,504	157,023
其他支出	49,504	157,023

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-771,077	810,760
期初淨資產		47,761,827
解繳公庫		
期末淨資產		48,572,587

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 12 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	31,977,634	3,208,091	35,185,725	收入
徵收及依法分配收入	9,927		9,927	徵收及依法分配收入
財產收入	141,127	2,981,866	3,122,993	財產收益
政府撥入收入	31,169,000		31,169,000	政府撥入收入
教學收入	595,000		595,000	教學收入
其他收入	62,580	226,225	288,805	其他收入
基金用途	31,764,967	2,609,998	34,374,965	支出
用人費用	29,024,959		29,024,959	人事支出
服務費用	2,366,418	216,567	2,582,985	業務支出
材料及用品費	191,567	-191,567		
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
		2,586,036	2,586,036	折舊、折耗及攤銷
其他	157,023		157,023	其他支出
本期賸餘(短絀)	212,667	598,093	810,760	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	4,009,013	44,563,574	48,572,587	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12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	29,024,959	-695,041	-2.34
11 正式員額薪資	20,068,000	19,135,519	-932,481	-4.65
113 職員薪金	19,300,000	18,338,959	-961,041	-4.98
114 工員工資	768,000	796,560	28,560	3.72
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	399,439	-36,561	-8.39
124 兼職人員酬金	436,000	399,439	-36,561	-8.39
13 超時工作報酬	436,000	492,948	56,948	13.06
131 加班費	436,000	492,948	56,948	13.06
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	1,922,727	172,727	9.87
161 職員退休及離職金	1,650,000	1,876,791	226,791	13.74
162 工員退休及離職金	100,000	45,936	-54,064	-54.06
18 福利費	2,230,000	2,183,990	-46,010	-2.06
181 分擔員工保險費	1,950,000	1,927,161	-22,839	-1.17
18Y 其他福利費	280,000	256,829	-23,171	-8.28
2 服務費用	2,393,000	2,366,418	-26,582	-1.11
21 水電費	315,000	277,859	-37,141	-11.79
212 工作場所電費	285,000	256,245	-28,755	-10.09
214 工作場所水費	30,000	21,614	-8,386	-27.95
22 郵電費	45,000	48,438	3,438	7.64
221 郵費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
222 電話費	42,000	46,438	4,438	10.57
23 旅運費	8,000	7,560	-440	-5.50
231 國內旅費	8,000	7,560	-440	-5.50

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12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	531,620	-34,380	-6.07
252 一般房屋修護費	90,000	71,110	-18,890	-20.99
254 其他建築修護費	92,000	79,660	-12,340	-13.41
255 機械及設備修護費	169,000	167,108	-1,892	-1.12
257 雜項設備修護費	215,000	213,742	-1,258	-0.59
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	1,343,000	67,000	5.25
279 外包費	380,000	402,000	22,000	5.79
27D 計時與計件人員酬金	896,000	941,000	45,000	5.02
28 專業服務費	96,000	71,760	-24,240	-25.25
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	12,000	-8,000	-40.00
28Y 其他專業服務費	70,000	59,760	-10,240	-14.63
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00
291 公共關係費	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	193,000	191,567	-1,433	-0.74
32 用品消耗	193,000	191,567	-1,433	-0.74
321 辦公(事務)用品	172,000	176,092	4,092	2.38
322 報章雜誌	19,000	13,500	-5,500	-28.95
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12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	157,023	-1,977	-1.24
91 其他支出	159,000	157,023	-1,977	-1.24
91Y 其他	159,000	157,023	-1,977	-1.24
合計	32,490,000	31,764,967	-725,033	-2.23

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 12 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
4,009,013	4,009,013	0	