

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 112 年 1 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	30,202,000	6,320,000	6,434,000	-114,000	-1.77	6,320,000	6,434,000	-114,000	-1.77
財產收入	249,000		114,000	-114,000	-100.00		114,000	-114,000	-100.00
權利金收入	243,000		114,000	-114,000	-100.00		114,000	-114,000	-100.00
利息收入	6,000								
政府撥入收入	29,267,000	6,320,000	6,320,000			6,320,000	6,320,000		
公庫撥款收入	29,267,000	6,320,000	6,320,000			6,320,000	6,320,000		
教學收入	600,000								
學雜費收入	600,000								
其他收入	86,000								
雜項收入	86,000								
基金用途	30,202,000	5,981,663	6,434,000	-452,337	-7.03	5,981,663	6,434,000	-452,337	-7.03
國民教育計畫	30,202,000	5,981,663	6,434,000	-452,337	-7.03	5,981,663	6,434,000	-452,337	-7.03
其他	30,202,000	5,981,663	6,434,000	-452,337	-7.03	5,981,663	6,434,000	-452,337	-7.03
本期賸餘(短絀)		338,337		338,337		338,337		338,337	
期初基金餘額	3,303,000					4,009,013	3,303,000	706,013	21.37
解繳公庫									
期末基金餘額	3,303,000					4,347,350	3,303,000	1,044,350	31.62

註：基金來源：權利金收入：係因廠商尚未繳納太陽光電權利金致短收。
 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出。

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 112 年 1 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				5,981,663	6,434,000	-452,337	-7.03
		累計數				5,981,663	6,434,000	-452,337	-7.03

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 112 年 1 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	87,936,813	43,373,239	28,222		217,712	44,374,084
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	2,302,235			5,288	472,030
房屋及建築	51,948,053	25,602,521			85,851	26,259,681
機械及設備	9,524,316	7,772,407	28,222		43,507	1,736,624
交通及運輸設備	1,475,101	1,198,423			4,695	271,983
雜項設備	11,215,853	6,497,653			78,371	4,639,829
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、機械及設備：本年度成本變動-增加數-增置：28,222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 112 年 1 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、機械及設備:本年度成本變動-增加數-增置：28,222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112年1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	110,282,878	100.00	負債	2	61,561,444	55.82
流動資產	11	14,019,184	12.71	流動負債	21	9,257,241	8.39
現金	1101	13,908,554	12.61	應付款項	2102	9,257,241	8.39
銀行存款	110102	13,850,554	12.56	應付代收款	210203	9,257,241	8.39
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,289,350	3.89	其他負債	28	52,304,203	47.43
銀行存款—保管款	110102-2	9,561,204	8.67	什項負債	2801	52,304,203	47.43
零用及週轉金	110103	58,000	0.05	存入保證金	280104	414,593	0.38
預付款項	1108	110,630	0.10	應付代管資產	280107	51,889,610	47.05
預付費用	110804	110,630	0.10	淨資產	3	48,721,434	44.18
預付費用—非預算類	110804-2	110,630	0.10	淨資產	31	48,721,434	44.18
固定資產	14	44,374,084	40.24	淨資產	3101	48,721,434	44.18
土地	1401	10,993,937	9.97	累積餘額	310101	48,572,587	44.04
土地	140101	10,993,937	9.97	本期賸餘	310102	148,847	0.13
土地改良物	1402	472,030	0.43	合計：		110,282,878	
土地改良物	140201	2,779,553	2.52				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,307,523	-2.09				

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年1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	26,259,681	23.81				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	47.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,688,372	-23.29				
機械及設備	1405	1,736,624	1.57				
機械及設備	140501	9,552,538	8.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,815,914	-7.09				
交通及運輸設備	1406	271,983	0.25				
交通及運輸設備	140601	1,475,101	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,203,118	-1.09				
雜項設備	1407	4,639,829	4.21				
雜項設備	140701	11,215,853	10.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,576,024	-5.96				
其他資產	18	51,889,610	47.05				
什項資產	1801	51,889,610	47.05				

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年1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	47.05				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	47.05				
合計：		110,282,878					

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,348,222	6,348,222
財產收益	28,222	28,222
財產交易利益	28,222	28,222
政府撥入收入	6,320,000	6,320,000
公庫撥款收入	6,320,000	6,320,000
支出	6,199,375	6,199,375
人事支出	5,833,980	5,833,980
人事支出	5,833,980	5,833,980
業務支出	147,683	147,683
業務支出	147,683	147,683
折舊、折耗及攤銷	217,712	217,712
固定資產折舊	217,712	217,712
本期賸餘(短絀)	148,847	148,847
期初淨資產		48,572,587
解繳公庫		
期末淨資產		48,721,434

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 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	6,320,000	28,222	6,348,222	收入
財產收入		28,222	28,222	財產收益
政府撥入收入	6,320,000		6,320,000	政府撥入收入
基金用途	5,981,663	217,712	6,199,375	支出
用人費用	5,833,980		5,833,980	人事支出
服務費用	139,683	8,000	147,683	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		217,712	217,712	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	338,337	-189,490	148,847	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,009,013	44,563,574	48,572,587	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,347,350	44,374,084	48,721,434	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112年1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	26,556,000	5,833,980	-20,722,020	-78.03
11 正式員額薪資	17,500,000	3,100,184	-14,399,816	-82.28
113 職員薪金	16,770,000	2,967,424	-13,802,576	-82.31
114 工員工資	730,000	132,760	-597,240	-81.81
12 聘僱及兼職人員薪資	256,000	28,361	-227,639	-88.92
124 兼職人員酬金	256,000	28,361	-227,639	-88.92
13 超時工作報酬	475,000		-475,000	-100.00
131 加班費	475,000		-475,000	-100.00
15 獎金	4,650,000	2,512,683	-2,137,317	-45.96
151 考績獎金	2,350,000	116,165	-2,233,835	-95.06
152 年終獎金	2,300,000	2,396,518	96,518	4.20
16 退休及卹償金	1,700,000	153,680	-1,546,320	-90.96
161 職員退休及離職金	1,650,000	149,698	-1,500,302	-90.93
162 工員退休及離職金	50,000	3,982	-46,018	-92.04
18 福利費	1,975,000	39,072	-1,935,928	-98.02
181 分擔員工保險費	1,825,000	39,072	-1,785,928	-97.86
18Y 其他福利費	150,000		-150,000	-100.00
2 服務費用	3,119,000	139,683	-2,979,317	-95.52
21 水電費	384,000	21,024	-362,976	-94.53
212 工作場所電費	354,000	21,024	-332,976	-94.06
214 工作場所水費	30,000		-30,000	-100.00
22 郵電費	45,000		-45,000	-100.00
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00
222 電話費	42,000		-42,000	-100.00
23 旅運費	8,000		-8,000	-100.00
231 國內旅費	8,000		-8,000	-100.00

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112年1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	1,135,000		-1,135,000	-100.00
252 一般房屋修護費	590,000		-590,000	-100.00
254 其他建築修護費	131,000		-131,000	-100.00
255 機械及設備修護費	109,000		-109,000	-100.00
257 雜項設備修護費	305,000		-305,000	-100.00
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	8,000		-8,000	-100.00
27 一般服務費	1,340,000	118,659	-1,221,341	-91.14
279 外包費	399,000		-399,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	941,000	118,659	-822,341	-87.39
28 專業服務費	120,000		-120,000	-100.00
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	44,000		-44,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	70,000		-70,000	-100.00
29 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
291 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
3 材料及用品費	350,000		-350,000	-100.00
31 使用材料費	150,000		-150,000	-100.00
315 設備零件	150,000		-150,000	-100.00
32 用品消耗	200,000		-200,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	172,000		-172,000	-100.00
322 報章雜誌	19,000		-19,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000		-2,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	7,000		-7,000	-100.00

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112年1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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	25,000	8,000	-17,000	-68.00
71 會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	8,000	-16,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	24,000	8,000	-16,000	-66.67
9 其他	152,000		-152,000	-100.00
91 其他支出	152,000		-152,000	-100.00
91Y 其他	152,000		-152,000	-100.00
合 計	30,202,000	5,981,663	-24,220,337	-80.19

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 1 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
4,289,350	4,289,350	0	