

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 2 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	2,500,870	2,380,000	120,870	5.08	8,820,870	8,814,000	6,870	0.08
財產收入	249,000	120,870		120,870		120,870	114,000	6,870	6.03
權利金收入	243,000	120,870		120,870		120,870	114,000	6,870	6.03
利息收入	6,000								
政府撥入收入	29,267,000	2,380,000	2,380,000			8,700,000	8,700,000		
公庫撥款收入	29,267,000	2,380,000	2,380,000			8,700,000	8,700,000		
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	2,647,639	2,380,000	267,639	11.25	8,629,302	8,814,000	-184,698	-2.10
國民教育計畫	30,202,000	2,647,639	2,380,000	267,639	11.25	8,629,302	8,814,000	-184,698	-2.10
其他	30,202,000	2,647,639	2,380,000	267,639	11.25	8,629,302	8,814,000	-184,698	-2.10
本期賸餘(短絀)		-146,769		-146,769		191,568		191,568	
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					4,200,581	3,303,000	897,581	27.17

註：基金來源：權利金收入：係因廠商繳納之太陽光電權利金較預期多致超收。
 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 112 年 2 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	
		本月數						實 際 數	預 算 數
國民教育計畫		本月數				2,647,639	2,380,000	267,639	11.25
		累計數				8,629,302	8,814,000	-184,698	-2.10

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

3

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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		434,148	44,157,648
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			10,577	466,741
房屋及建築	51,948,053	25,602,521			171,703	26,173,829
機械及設備	9,524,316	7,772,407	28,222		86,823	1,693,308
交通及運輸設備	1,475,101	1,198,423			9,390	267,288
雜項設備	11,215,853	6,497,653			155,655	4,562,545
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 2 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2月28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	110,636,737	100.00	負 債	2	62,278,508	56.29
流動資產	11	14,589,479	13.19	流動負債	21	9,991,699	9.03
現金	1101	14,368,219	12.99	應付款項	2102	9,991,699	9.03
銀行存款	110102	14,310,219	12.93	應付代收款	210203	9,991,699	9.03
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,142,581	3.74	其他負債	28	52,286,809	47.26
銀行存款—保管款	110102-2	10,167,638	9.19	什項負債	2801	52,286,809	47.26
零用及週轉金	110103	58,000	0.05	存入保證金	280104	397,199	0.36
預付款項	1108	221,260	0.20	應付代管資產	280107	51,889,610	46.90
預付費用	110804	221,260	0.20	淨資產	3	48,358,229	43.71
預付費用—非預算類	110804-2	221,260	0.20	淨資產	31	48,358,229	43.71
固定資產	14	44,157,648	39.91	淨資產	3101	48,358,229	43.71
土地	1401	10,993,937	9.94	累積餘額	310101	48,572,587	43.90
土地	140101	10,993,937	9.94	本期短絀	310103	-214,358	-0.19
土地改良物	1402	466,741	0.42	合計：		110,636,737	
土地改良物	140201	2,779,553	2.51				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,312,812	-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2月28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	26,173,829	23.66				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	46.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,774,224	-23.30				
機械及設備	1405	1,693,308	1.53				
機械及設備	140501	9,552,538	8.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,859,230	-7.10				
交通及運輸設備	1406	267,288	0.24				
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	-1,207,813	-1.09				
雜項設備	1407	4,562,545	4.12				
雜項設備	140701	11,215,853	10.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,653,308	-6.01				
其他資產	18	51,889,610	46.90				
什項資產	1801	51,889,610	46.90				

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2月28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	46.90				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	46.90				
合計：		110,636,737					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,500,870	8,849,092
財產收益	120,870	149,092
財產孳息收入	120,870	120,870
財產交易利益		28,222
政府撥入收入	2,380,000	8,700,000
公庫撥款收入	2,380,000	8,700,000
支出	2,864,075	9,063,450
人事支出	2,371,428	8,205,408
人事支出	2,371,428	8,205,408
業務支出	272,641	420,324
業務支出	272,641	420,324
折舊、折耗及攤銷	216,436	434,148
固定資產折舊	216,436	434,148
其他支出	3,570	3,570
其他支出	3,570	3,570
本期賸餘(短絀)	-363,205	-214,358
期初淨資產		48,572,587
解繳公庫		
期末淨資產		48,358,229

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

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 2 月 28 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	8,820,870	28,222	8,849,092	收入
財產收入	120,870	28,222	149,092	財產收益
政府撥入收入	8,700,000		8,700,000	政府撥入收入
基金用途	8,629,302	434,148	9,063,450	支出
用人費用	8,205,408		8,205,408	人事支出
服務費用	392,612	27,712	420,324	業務支出
材料及用品費	18,712	-18,712		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		434,148	434,148	折舊、折耗及攤銷
其他	3,570		3,570	其他支出
本期賸餘(短絀)	191,568	-405,926	-214,358	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	4,200,581	44,157,648	48,358,229	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2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	8,205,408	-18,350,592	-69.10
11 正式員額薪資	17,500,000	4,677,313	-12,822,687	-73.27
113 職員薪金	16,770,000	4,478,173	-12,291,827	-73.30
114 工員工資	730,000	199,140	-530,860	-72.72
12 聘僱及兼職人員薪資	256,000	31,361	-224,639	-87.75
124 兼職人員酬金	256,000	31,361	-224,639	-87.75
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	2,889,433	-1,760,567	-37.86
151 考績獎金	2,350,000	492,915	-1,857,085	-79.02
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	318,644	-1,381,356	-81.26
161 職員退休及離職金	1,650,000	310,680	-1,339,320	-81.17
162 工員退休及離職金	50,000	7,964	-42,036	-84.07
18 福利費	1,975,000	288,657	-1,686,343	-85.38
181 分擔員工保險費	1,825,000	239,599	-1,585,401	-86.87
18Y 其他福利費	150,000	49,058	-100,942	-67.29
2 服務費用	3,119,000	392,612	-2,726,388	-87.41
21 水電費	384,000	44,078	-339,922	-88.52
212 工作場所電費	354,000	40,325	-313,675	-88.61
214 工作場所水費	30,000	3,753	-26,247	-87.49
22 郵電費	45,000	4,359	-40,641	-90.31
221 郵費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
222 電話費	42,000	3,359	-38,641	-92.00
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2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	81,805	-1,053,195	-92.79
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	80,105	-28,895	-26.51
257 雜項設備修護費	305,000	1,700	-303,300	-99.44
26 保險費	8,000	5,855	-2,145	-26.81
26Y 其他保險費	8,000	5,855	-2,145	-26.81
27 一般服務費	1,340,000	249,510	-1,090,490	-81.38
279 外包費	399,000	34,833	-364,167	-91.27
27D 計時與計件人員酬金	941,000	214,677	-726,323	-77.19
28 專業服務費	120,000	4,980	-115,020	-95.85
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	4,980	-65,020	-92.89
29 公共關係費	72,000	2,025	-69,975	-97.19
291 公共關係費	72,000	2,025	-69,975	-97.19
3 材料及用品費	350,000	18,712	-331,288	-94.65
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	18,712	-181,288	-90.64
321 辦公(事務)用品	172,000	13,915	-158,085	-91.91
322 報章雜誌	19,000	2,700	-16,300	-85.79
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	2,097	-4,903	-70.04

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2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	9,000	-16,000	-64.00
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
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	3,570	-148,430	-97.65
91 其他支出	152,000	3,570	-148,430	-97.65
91Y 其他	152,000	3,570	-148,430	-97.65
合 計	30,202,000	8,629,302	-21,572,698	-71.43

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 112 年 2 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
4,142,581	4,142,581	0	