

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	30,202,000	2,212,000	2,493,000	-281,000	-11.27	26,692,480	27,088,000	-395,520	-1.46
財產收入	249,000					150,420	246,000	-95,580	-38.85
財產處分收入						7,140		7,140	
權利金收入	243,000					120,870	243,000	-122,130	-50.26
利息收入	6,000					19,210	3,000	16,210	540.33
其他財產收入						3,200		3,200	
政府撥入收入	29,267,000	2,212,000	2,150,000	62,000	2.88	26,218,000	26,156,000	62,000	0.24
公庫撥款收入	29,267,000	2,212,000	2,150,000	62,000	2.88	26,218,000	26,156,000	62,000	0.24
教學收入	600,000		300,000	-300,000	-100.00	294,000	600,000	-306,000	-51.00
學雜費收入	600,000		300,000	-300,000	-100.00	294,000	600,000	-306,000	-51.00
其他收入	86,000		43,000	-43,000	-100.00	30,060	86,000	-55,940	-65.05
雜項收入	86,000		43,000	-43,000	-100.00	30,060	86,000	-55,940	-65.05
基金用途	30,202,000	2,438,485	2,493,000	-54,515	-2.19	25,952,579	27,088,000	-1,135,421	-4.19
國民教育計畫	30,202,000	2,438,485	2,493,000	-54,515	-2.19	25,952,579	27,088,000	-1,135,421	-4.19
其他	30,202,000	2,438,485	2,493,000	-54,515	-2.19	25,952,579	27,088,000	-1,135,421	-4.19
本期賸餘(短絀)		-226,485		-226,485		739,901		739,901	
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					4,748,914	3,303,000	1,445,914	43.78

註：基金來源：1. 財產處分收入：係報廢校門口鐵捲門、電腦、列表機、飲水機等變賣收入。2. 權利金收入：係因廠商尚未繳納本年度上半年太陽光電權利金致短收。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：係場地租借收入及廠商清洗太陽光電板使用學校水費。5. 學雜費收入：係因幼兒園學生人數較預期少、本學期學雜費收入尚未繳庫致短收。6. 雜項收入：係因幼兒園學生人數較預期少、本學期活動費收入尚未繳庫致短收。

基金用途：用人費用、服務費用、材料及用品費等覈實及樽節支用。

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 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				2,438,485	2,493,000	-54,515	-2.19
		累計數				25,952,579	27,088,000	-1,135,421	-4.19

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 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		
<b>資產</b>	87,936,813	43,373,239	1,188,412	1,358,212	770,096	43,623,678
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			47,596	429,722
房屋及建築	51,948,053	25,602,521			831,310	25,514,222
機械及設備	9,524,316	7,772,407	848,712	671,285	-188,665	2,118,001
交通及運輸設備	1,475,101	1,198,423	96,900	271,580	-221,280	323,278
雜項設備	11,215,853	6,497,653	242,800	415,347	301,135	4,244,518
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：782,490元、增置：66,222元、減少數-報廢：671,285元；2.交通及運輸設備:本年度成本變動-增加數-增置：96,900元、減少數-報廢：271,580元；3.雜項設備:本年度成本變動-增加數-撥入：174,000元、增置：68,800元、減少數-報廢：415,347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 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：782,490元、增置：66,222元、減少數-報廢：671,285元；2.交通及運輸設備:本年度成本變動-增加數-增置：96,900元、減少數-報廢：271,580元；3.雜項設備:本年度成本變動-增加數-撥入：174,000元、增置：68,800元、減少數-報廢：415,347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	110,481,080	100.00	負債	2	62,108,488	56.22
流動資產	11	14,967,792	13.55	流動負債	21	10,034,990	9.08
現金	1101	14,967,792	13.55	應付款項	2102	10,034,990	9.08
銀行存款	110102	14,909,792	13.50	應付代收款	210203	10,034,990	9.08
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,690,914	4.25	其他負債	28	52,073,498	47.13
銀行存款—保管款	110102-2	10,218,878	9.25	什項負債	2801	52,073,498	47.13
零用及週轉金	110103	58,000	0.05	存入保證金	280104	183,888	0.17
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	51,889,610	46.97
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	48,372,592	43.78
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	48,372,592	43.78
固定資產	14	43,623,678	39.49	淨資產	3101	48,372,592	43.78
土地	1401	10,993,937	9.95	累積餘額	310101	48,572,587	43.96
土地	140101	10,993,937	9.95	本期短絀	310103	-199,995	-0.18
土地改良物	1402	429,722	0.39	合計：		110,481,080	
土地改良物	140201	2,779,553	2.52				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,349,831	-2.13				

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	25,514,222	23.09				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	47.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,433,831	-23.93				
機械及設備	1405	2,118,001	1.92				
機械及設備	140501	9,701,743	8.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,583,742	-6.86				
交通及運輸設備	1406	323,278	0.29				
交通及運輸設備	140601	1,300,421	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-977,143	-0.88				
雜項設備	1407	4,244,518	3.84				
雜項設備	140701	11,043,306	10.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,798,788	-6.15				
其他資產	18	51,889,610	46.97				
什項資產	1801	51,889,610	46.97				

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	46.97				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	46.97				
合計：		110,481,080					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,212,000	27,880,892
財產收益		1,338,832
財產孳息收入		140,080
廢舊物品售價收入		7,140
財產交易利益		1,188,412
其他財產收入		3,200
政府撥入收入	2,212,000	26,218,000
公庫撥款收入	2,212,000	26,218,000
教學收入		294,000
學雜費收入		294,000
其他收入		30,060
雜項收入		30,060
支出	2,671,087	28,080,887
人事支出	2,126,592	23,732,054
人事支出	2,126,592	23,732,054
業務支出	297,095	2,112,319
業務支出	297,095	2,112,319
財產損失		13,584
財產交易損失		13,584
折舊、折耗及攤銷	232,602	2,114,724
固定資產折舊	232,602	2,114,724
其他支出	14,798	108,206
其他支出	14,798	108,206

## 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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-459,087	-199,995
期初淨資產		48,572,587
解繳公庫		
期末淨資產		48,372,592

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 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	26,692,480	1,188,412	27,880,892	收入
財產收入	150,420	1,188,412	1,338,832	財產收益
政府撥入收入	26,218,000		26,218,000	政府撥入收入
教學收入	294,000		294,000	教學收入
其他收入	30,060		30,060	其他收入
基金用途	25,952,579	2,128,308	28,080,887	支出
用人費用	23,732,054		23,732,054	人事支出
服務費用	1,770,876	341,443	2,112,319	業務支出
材料及用品費	316,443	-316,443		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		13,584	13,584	財產損失
		2,114,724	2,114,724	折舊、折耗及攤銷
其他	108,206		108,206	其他支出
本期賸餘(短絀)	739,901	-939,896	-199,995	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	4,748,914	43,623,678	48,372,592	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	26,556,000	23,732,054	-2,823,946	-10.63
11 正式員額薪資	17,500,000	15,338,100	-2,161,900	-12.35
113 職員薪金	16,770,000	14,674,300	-2,095,700	-12.50
114 工員工資	730,000	663,800	-66,200	-9.07
12 聘僱及兼職人員薪資	256,000	236,358	-19,642	-7.67
124 兼職人員酬金	256,000	236,358	-19,642	-7.67
13 超時工作報酬	475,000	395,424	-79,576	-16.75
131 加班費	475,000	395,424	-79,576	-16.75
15 獎金	4,650,000	4,887,363	237,363	5.10
151 考績獎金	2,350,000	2,490,845	140,845	5.99
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	1,460,699	-239,301	-14.08
161 職員退休及離職金	1,650,000	1,424,861	-225,139	-13.64
162 工員退休及離職金	50,000	35,838	-14,162	-28.32
18 福利費	1,975,000	1,414,110	-560,890	-28.40
181 分擔員工保險費	1,825,000	1,260,055	-564,945	-30.96
18Y 其他福利費	150,000	154,055	4,055	2.70
2 服務費用	3,119,000	1,770,876	-1,348,124	-43.22
21 水電費	384,000	253,727	-130,273	-33.93
212 工作場所電費	354,000	234,308	-119,692	-33.81
214 工作場所水費	30,000	19,419	-10,581	-35.27
22 郵電費	45,000	29,460	-15,540	-34.53
221 郵費	3,000	3,710	710	23.67
222 電話費	42,000	25,750	-16,250	-38.69
23 旅運費	8,000	2,310	-5,690	-71.13
231 國內旅費	8,000	2,310	-5,690	-71.13

## 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112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		-7,000	-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	325,952	-809,048	-71.28
252 一般房屋修護費	590,000		-590,000	-100.00
254 其他建築修護費	131,000	41,000	-90,000	-68.70
255 機械及設備修護費	109,000	99,845	-9,155	-8.40
257 雜項設備修護費	305,000	185,107	-119,893	-39.31
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	1,057,023	-282,977	-21.12
279 外包費	399,000	278,664	-120,336	-30.16
27D 計時與計件人員酬金	941,000	778,359	-162,641	-17.28
28 專業服務費	120,000	53,440	-66,560	-55.47
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	1,600	-4,400	-73.33
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,000	12,000	-32,000	-72.73
28Y 其他專業服務費	70,000	39,840	-30,160	-43.09
29 公共關係費	72,000	43,109	-28,891	-40.13
291 公共關係費	72,000	43,109	-28,891	-40.13
3 材料及用品費	350,000	316,443	-33,557	-9.59
31 使用材料費	150,000	150,000		0.00
315 設備零件	150,000	150,000		0.00
32 用品消耗	200,000	166,443	-33,557	-16.78
321 辦公(事務)用品	172,000	148,171	-23,829	-13.85
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	2,675	675	33.75
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	%
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
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	152,000	108,206	-43,794	-28.81
91 其他支出	152,000	108,206	-43,794	-28.81
91Y 其他	152,000	108,206	-43,794	-28.81
合 計	30,202,000	25,952,579	-4,249,421	-14.07

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
4,690,914	4,690,914	0	