

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 11 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	661,000	661,000			29,765,700	29,899,000	-133,300	-0.45
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	661,000	661,000			29,029,000	28,967,000	62,000	0.21
公庫撥款收入	29,267,000	661,000	661,000			29,029,000	28,967,000	62,000	0.21
教學收入	600,000					532,000	600,000	-68,000	-11.33
學雜費收入	600,000					532,000	600,000	-68,000	-11.33
其他收入	86,000					54,280	86,000	-31,720	-36.88
雜項收入	86,000					54,280	86,000	-31,720	-36.88
基金用途	30,202,000	547,313	661,000	-113,687	-17.20	28,876,313	29,899,000	-1,022,687	-3.42
國民教育計畫	30,202,000	547,313	661,000	-113,687	-17.20	28,876,313	29,899,000	-1,022,687	-3.42
其他	30,202,000	547,313	661,000	-113,687	-17.20	28,876,313	29,899,000	-1,022,687	-3.42
本期賸餘(短絀)		113,687		113,687		889,387		889,387	
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					4,898,400	3,303,000	1,595,400	48.30

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. 公庫撥款收入：係臨時及外包人員基本工資調薪辦理超支併決算之撥入數。6. 學雜費收入：係因幼兒園學生人數較預期少，就學補助較少致短收。7. 雜項收入：係因幼兒園學生人數較預期少，活動費收入較少致短收。

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 11 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				547,313	661,000	-113,687	-17.20
		累計數				28,876,313	29,899,000	-1,022,687	-3.42

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 11 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	1,534,296	1,358,212	1,235,317	43,504,341
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			58,173	419,145
房屋及建築	51,948,053	25,602,521			1,001,984	25,343,548
機械及設備	9,524,316	7,772,407	848,712	671,285	-75,580	2,004,916
交通及運輸設備	1,475,101	1,198,423	96,900	271,580	-209,226	311,224
雜項設備	11,215,853	6,497,653	588,684	415,347	459,966	4,431,571
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：176,024元、增置：68,800元、受贈：343,860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 11 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：176,024元、增置：68,800元、受贈：343,860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11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	109,228,449	100.00	負 債	2	60,825,708	55.69
流動資產	11	13,834,498	12.67	流動負債	21	8,592,210	7.87
現金	1101	13,696,789	12.54	應付款項	2102	8,592,210	7.87
銀行存款	110102	13,638,789	12.49	應付代收款	210203	8,592,210	7.87
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,840,400	4.43	其他負債	28	52,233,498	47.82
銀行存款—保管款	110102-2	8,798,389	8.06	什項負債	2801	52,233,498	47.82
零用及週轉金	110103	58,000	0.05	存入保證金	280104	343,888	0.31
預付款項	1108	137,709	0.13	應付代管資產	280107	51,889,610	47.51
預付費用	110804	137,709	0.13	淨資產	3	48,402,741	44.31
預付費用—非預算類	110804-2	137,709	0.13	淨資產	31	48,402,741	44.31
固定資產	14	43,504,341	39.83	淨資產	3101	48,402,741	44.31
土地	1401	10,993,937	10.07	累積餘額	310101	48,572,587	44.47
土地	140101	10,993,937	10.07	本期短絀	310103	-169,846	-0.16
土地改良物	1402	419,145	0.38	合計：		109,228,449	
土地改良物	140201	2,779,553	2.54				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,360,408	-2.16				

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11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	25,343,548	23.20				
房屋建築及設備	140401	51,948,053	47.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,604,505	-24.36				
機械及設備	1405	2,004,916	1.84				
機械及設備	140501	9,701,743	8.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,696,827	-7.05				
交通及運輸設備	1406	311,224	0.28				
交通及運輸設備	140601	1,300,421	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-989,197	-0.91				
雜項設備	1407	4,431,571	4.06				
雜項設備	140701	11,389,190	10.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,957,619	-6.37				
其他資產	18	51,889,610	47.51				
什項資產	1801	51,889,610	47.51				

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11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	47.51				
代管資產—土地	180106-1	51,889,610	47.51				
合計：		109,228,449					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,006,884	31,299,996
財產收益	2,024	1,340,856
財產孳息收入		140,080
廢舊物品售價收入		7,140
財產交易利益	2,024	1,190,436
其他財產收入		3,200
政府撥入收入	661,000	29,029,000
公庫撥款收入	661,000	29,029,000
教學收入		532,000
學雜費收入		532,000
其他收入	343,860	398,140
受贈收入	343,860	343,860
雜項收入		54,280
支出	779,923	31,469,842
人事支出	351,698	26,081,232
人事支出	351,698	26,081,232
業務支出	195,615	2,684,557
業務支出	195,615	2,684,557
財產損失		13,584
財產交易損失		13,584
折舊、折耗及攤銷	232,610	2,579,945
固定資產折舊	232,610	2,579,945
其他支出		110,524
其他支出		110,524

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	226,961	-169,846
期初淨資產		48,572,587
解繳公庫		
期末淨資產		48,402,741

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 11 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	29,765,700	1,534,296	31,299,996	收入
財產收入	150,420	1,190,436	1,340,856	財產收益
政府撥入收入	29,029,000		29,029,000	政府撥入收入
教學收入	532,000		532,000	教學收入
其他收入	54,280	343,860	398,140	其他收入
基金用途	28,876,313	2,593,529	31,469,842	支出
用人費用	26,081,232		26,081,232	人事支出
服務費用	2,322,465	362,092	2,684,557	業務支出
材料及用品費	337,092	-337,092		
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
		2,579,945	2,579,945	折舊、折耗及攤銷
其他	110,524		110,524	其他支出
本期賸餘(短絀)	889,387	-1,059,233	-169,846	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	4,898,400	43,504,341	48,402,741	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,190,436元、343,860元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數362,092元，係預算項目之「材料及用品費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數13,584元，係報廢固定資產之淨額。
 4. 調整數2,579,945元，係固定資產之折舊。
 4. 調整數44,563,574元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。

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11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	26,081,232	-474,768	-1.79
11 正式員額薪資	17,500,000	16,933,594	-566,406	-3.24
113 職員薪金	16,770,000	16,203,414	-566,586	-3.38
114 工員工資	730,000	730,180	180	0.02
12 聘僱及兼職人員薪資	256,000	325,620	69,620	27.20
124 兼職人員酬金	256,000	325,620	69,620	27.20
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	1,804,941	104,941	6.17
161 職員退休及離職金	1,650,000	1,761,139	111,139	6.74
162 工員退休及離職金	50,000	43,802	-6,198	-12.40
18 福利費	1,975,000	1,734,290	-240,710	-12.19
181 分擔員工保險費	1,825,000	1,580,235	-244,765	-13.41
18Y 其他福利費	150,000	154,055	4,055	2.70
2 服務費用	3,119,000	2,322,465	-796,535	-25.54
21 水電費	384,000	350,877	-33,123	-8.63
212 工作場所電費	354,000	331,458	-22,542	-6.37
214 工作場所水費	30,000	19,419	-10,581	-35.27
22 郵電費	45,000	36,300	-8,700	-19.33
221 郵費	3,000	3,710	710	23.67
222 電話費	42,000	32,590	-9,410	-22.40
23 旅運費	8,000	4,920	-3,080	-38.50
231 國內旅費	8,000	4,920	-3,080	-38.50

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112年11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	493,335	-641,665	-56.53
252 一般房屋修護費	590,000		-590,000	-100.00
254 其他建築修護費	131,000	159,675	28,675	21.89
255 機械及設備修護費	109,000	101,645	-7,355	-6.75
257 雜項設備修護費	305,000	232,015	-72,985	-23.93
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	1,315,819	-24,181	-1.80
279 外包費	399,000	348,330	-50,670	-12.70
27D 計時與計件人員酬金	941,000	967,489	26,489	2.81
28 專業服務費	120,000	68,920	-51,080	-42.57
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	22,500	-21,500	-48.86
28Y 其他專業服務費	70,000	44,820	-25,180	-35.97
29 公共關係費	72,000	46,439	-25,561	-35.50
291 公共關係費	72,000	46,439	-25,561	-35.50
3 材料及用品費	350,000	337,092	-12,908	-3.69
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	187,092	-12,908	-6.45
321 辦公(事務)用品	172,000	168,820	-3,180	-1.85
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11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	110,524	-41,476	-27.29
91 其他支出	152,000	110,524	-41,476	-27.29
91Y 其他	152,000	110,524	-41,476	-27.29
合 計	30,202,000	28,876,313	-1,325,687	-4.39

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 11 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
4,840,400	4,840,400	0	