

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 113 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	32,449,000	2,380,000	2,380,000			8,760,000	8,760,000		
財產收入	269,000								
權利金收入	233,000								
利息收入	36,000								
政府撥入收入	31,780,000	2,380,000	2,380,000			8,760,000	8,760,000		
公庫撥款收入	31,780,000	2,380,000	2,380,000			8,760,000	8,760,000		
教學收入	350,000								
學雜費收入	350,000								
其他收入	50,000								
雜項收入	50,000								
基金用途	35,053,000	2,615,067	2,380,000	235,067	9.88	8,724,002	8,760,000	-35,998	-0.41
國民教育計畫	33,555,000	2,615,067	2,380,000	235,067	9.88	8,724,002	8,760,000	-35,998	-0.41
其他	33,555,000	2,615,067	2,380,000	235,067	9.88	8,724,002	8,760,000	-35,998	-0.41
建築及設備計畫	1,498,000								
購建固定資產	1,498,000								
本期賸餘(短絀)	-2,604,000	-235,067		-235,067		35,998		35,998	
期初基金餘額	4,009,000					4,112,058	4,009,000	103,058	2.57
解繳公庫									
期末基金餘額	1,405,000					4,148,056	4,009,000	139,056	3.47

註：

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 113 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,615,067	2,380,000	235,067	9.88
		累計數				8,724,002	8,760,000	-35,998	-0.41

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 113 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	88,245,197	44,840,487		2,905,704	-2,077,365	42,576,371
非理財目的之長期投資						
土地	10,993,937			365,358		10,628,579
土地改良物	2,779,553	2,365,697			10,577	403,279
房屋及建築	51,948,053	26,689,842		289,801	-119,127	25,087,537
機械及設備	9,736,043	7,753,336		1,126,255	-1,013,644	1,870,096
交通及運輸設備	1,398,421	995,224		322,674	-308,883	389,406
雜項設備	11,389,190	7,036,388		801,616	-646,288	4,197,474
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：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地:本年度成本變動減少數係土地現值調整-減帳365,358元。
- 2.房屋及建築:本年度成本變動減少數係更正以前年度取得成本及累計折舊-減帳289,801元。
- 3.機械及設備:本年度成本變動減少數係更正以前年度取得成本及累計折舊-減帳1,126,255元。
- 4.交通及運輸設備:本年度成本變動減少數係更正以前年度取得成本及累計折舊-減帳322,674元。
- 5.雜項設備:本年度成本變動減少數係更正以前年度取得成本及累計折舊-減帳801,616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 113 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：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地:本年度成本變動減少數係土地現值調整-減帳365,358元。
- 2.房屋及建築:本年度成本變動減少數係更正以前年度取得成本及累計折舊-減帳289,801元。
- 3.機械及設備:本年度成本變動減少數係更正以前年度取得成本及累計折舊-減帳1,126,255元。
- 4.交通及運輸設備:本年度成本變動減少數係更正以前年度取得成本及累計折舊-減帳322,674元。
- 5.雜項設備:本年度成本變動減少數係更正以前年度取得成本及累計折舊-減帳801,616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113年2月29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	56,530,031	100.00	負債	2	9,805,604	17.35
流動資產	11	13,953,660	24.68	流動負債	21	9,571,196	16.93
現金	1101	13,834,170	24.47	應付款項	2102	9,571,196	16.93
銀行存款	110102	13,779,170	24.37	應付代收款	210203	9,571,196	16.93
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,093,056	7.24	其他負債	28	234,408	0.41
銀行存款—保管款	110102-2	9,686,114	17.13	什項負債	2801	234,408	0.41
零用及週轉金	110103	55,000	0.10	存入保證金	280104	234,408	0.41
預付款項	1108	119,490	0.21	淨資產	3	46,724,427	82.65
預付費用	110804	119,490	0.21	淨資產	31	46,724,427	82.65
預付費用—非預算類	110804-2	119,490	0.21	淨資產	3101	46,724,427	82.65
固定資產	14	42,576,371	75.32	累積餘額	310101	47,516,768	84.06
土地	1401	10,628,579	18.80	本期短絀	310103	-426,983	-0.76
土地	140101	10,628,579	18.80	淨資產調整數	310104	-365,358	-1.00
土地改良物	1402	403,279	0.71	合計：		56,530,031	
土地改良物	140201	2,779,553	4.92				
累計折舊—土地改良物	140202	-2,376,274	-4.20				

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29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113年2月29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	25,087,537	44.38				
房屋建築及設備	140401	51,658,252	91.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,570,715	-47.00				
機械及設備	1405	1,870,096	3.31				
機械及設備	140501	8,609,788	15.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,739,692	-11.92				
交通及運輸設備	1406	389,406	0.69				
交通及運輸設備	140601	1,075,747	1.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-686,341	-1.21				
雜項設備	1407	4,197,474	7.43				
雜項設備	140701	10,587,574	18.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,390,100	-11.30				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				

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29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113年2月29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	50,424,180	89.20				
代管資產—土地	180106-1	50,424,180	89.20				
應付代管資產	180107	-50,424,180	-89.20				
合計：		56,530,031					

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29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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,380,000	8,760,000
政府撥入收入	2,380,000	8,760,000
公庫撥款收入	2,380,000	8,760,000
支出	2,846,460	9,186,983
人事支出	2,375,436	8,354,586
人事支出	2,375,436	8,354,586
業務支出	239,631	369,416
業務支出	239,631	369,416
折舊、折耗及攤銷	231,393	462,981
固定資產折舊	231,393	462,981
本期賸餘(短絀)	-466,460	-426,983
期初淨資產		47,516,768
解繳公庫		
淨資產調整數	-365,358	-365,358
期末淨資產		46,724,427

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	8,760,000		8,760,000	收入
政府撥入收入	8,760,000		8,760,000	政府撥入收入
基金用途	8,724,002	462,981	9,186,983	支出
用人費用	8,354,586		8,354,586	人事支出
服務費用	344,682	24,734	369,416	業務支出
材料及用品費	15,734	-15,734		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		462,981	462,981	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	35,998	-462,981	-426,983	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,112,058	43,404,710	47,516,768	期初淨資產
解繳公庫		-365,358	-365,358	解繳公庫
期末基金餘額	4,148,056	42,576,371	46,724,427	淨資產調整數 期末淨資產

註：支出調整數462,981元，係固定資產折舊462,981元。

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113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	30,122,000	8,354,586	-21,767,414	-72.26
11 正式員額薪資	20,020,000	4,940,451	-15,079,549	-75.32
113 職員薪金	19,200,000	4,759,872	-14,440,128	-75.21
114 工員工資	820,000	180,579	-639,421	-77.98
12 聘僱及兼職人員薪資	356,000	25,891	-330,109	-92.73
124 兼職人員酬金	356,000	25,891	-330,109	-92.73
13 加(夜)班費	510,000		-510,000	-100.00
131 延長工時加班費	10,000		-10,000	-100.00
134 未休假加班費	500,000		-500,000	-100.00
15 獎金	5,100,000	2,843,364	-2,256,636	-44.25
151 考績獎金	2,600,000	518,710	-2,081,290	-80.05
152 年終獎金	2,500,000	2,324,654	-175,346	-7.01
16 退休及卹償金	1,936,000	342,824	-1,593,176	-82.29
161 職員退休及離職金	1,886,000	334,320	-1,551,680	-82.27
162 工員退休及離職金	50,000	8,504	-41,496	-82.99
18 福利費	2,200,000	202,056	-1,997,944	-90.82
181 分擔員工保險費	1,920,000	202,056	-1,717,944	-89.48
183 傷病醫藥費	20,000		-20,000	-100.00
18Y 其他福利費	260,000		-260,000	-100.00
2 服務費用	3,091,000	344,682	-2,746,318	-88.85
21 水電費	371,000	42,453	-328,547	-88.56
212 工作場所電費	343,000	38,722	-304,278	-88.71
214 工作場所水費	28,000	3,731	-24,269	-86.68
22 郵電費	45,000	2,606	-42,394	-94.21
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00
222 電話費	42,000	2,606	-39,394	-93.80

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113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	%
23 旅運費	8,000		-8,000	-100.00
231 國內旅費	8,000		-8,000	-100.00
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	650,000	78,804	-571,196	-87.88
252 一般房屋修護費	90,000		-90,000	-100.00
254 其他建築修護費	132,000	58,075	-73,925	-56.00
255 機械及設備修護費	110,000	10,000	-100,000	-90.91
257 雜項設備修護費	318,000	10,729	-307,271	-96.63
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	1,810,000	200,144	-1,609,856	-88.94
279 外包費	418,000		-418,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	1,392,000	200,144	-1,191,856	-85.62
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	9,840	-62,160	-86.33
291 公共關係費	72,000	9,840	-62,160	-86.33
3 材料及用品費	201,000	15,734	-185,266	-92.17
32 用品消耗	201,000	15,734	-185,266	-92.17
321 辦公(事務)用品	172,000	4,934	-167,066	-97.13
322 報章雜誌	19,000	10,800	-8,200	-43.16
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000		-3,000	-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113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	%
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	1,498,000		-1,498,000	-100.00
51 購建固定資產	1,498,000		-1,498,000	-100.00
514 購置機械及設備	1,498,000		-1,498,000	-100.00
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	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0.00	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	116,000		-116,000	-100.00
91 其他支出	116,000		-116,000	-100.00
91Y 其他	116,000		-116,000	-100.00
合 計	35,053,000	8,724,002	-26,328,998	-75.11

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
4,093,056	4,093,056	0	