

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數								
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數							
		比 較 增 減		比 較 增 減									
		金 額	%	金 額	%								
基金來源	4	69,779,000		94,433		68,898,893		238,000		-143,567	-60.32	-23,107	-0.03
財產收入	45	556,000		90,000		445,832		107,000		-17,000	-15.89	-87,168	-16.35
權利金收入	453	360,000		90,000		360,000		90,000				360,000	
利息收入	454	16,000				5,923						8,000	-25.96
其他財產收入	45Y	180,000				79,909		17,000		-17,000	-100.00	-2,077	-51.57
政府撥入收入	46	67,293,000				67,293,000						67,293,000	
公庫撥款收入	462	67,293,000				67,293,000						67,293,000	
教學收入	4S	1,650,000				1,030,000						825,000	24.85
學雜費收入	4S1	1,650,000				1,030,000						825,000	24.85
其他收入	4Y	280,000		4,433		130,061		131,000		-126,567	-96.62	205,000	
雜項收入	4YY	280,000		4,433		130,061		131,000		-126,567	-96.62	205,000	
基金用途	5	73,527,000		5,608,583		68,489,332		2,493,000		3,115,583	124.97	-140,939	-52.01
國民教育計畫	53	73,527,000		5,608,583		68,489,332		2,493,000		3,115,583	124.97	-3,219,668	-4.49
本期賸餘(短絀)	6	-3,748,000		-5,514,150		409,561		-2,255,000		-3,259,150	144.53	3,196,561	-114.70
期初基金餘額	71	5,255,000				6,807,198						1,552,198	29.54
解繳公庫	72												
期末基金餘額	73	1,507,000				7,216,759						4,748,759	192.41

註：一、利息收入：(累計)保管基金專戶利息收入較預計少所致。
 二、其他財產收入：(當月+累計)因疫情影響場地租金收入較預計少所致。
 三、學雜費收入：(累計)因幼兒園學費較預計數多所致。
 四、雜項收入：(當月+累計)幼兒學生活動費尚未入庫及資源回收收入較預計少所致。
 五、國民教育計畫：(當月)：用人費用依實際支用，預算數分配數較少所致。

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

主要業務計畫執行明細表
中華民國 110 年 10 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數及累計數	數量			執行數			比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫		本月數				5,608,583	2,493,000		3,115,583	124.97
		累計數				68,489,332	71,709,000		-3,219,668	-4.49

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

3

中華民國 110 年 10 月份

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(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						
非理財目的之長期投資	322,934,041	119,618,748	3,265,073	2,970,878	1,143,642	202,465,846
土地	96,571,100					96,571,100
土地改良物						
房屋及建築	200,422,372	98,795,725			2,824,780	98,801,867
機械及設備	11,138,126	8,612,543	1,523,429	555,424	211,650	3,281,938
交通及運輸設備	4,181,322	2,354,178	1,424,434	544,670	-283,239	2,990,147
雜項設備	10,621,121	9,856,302	317,210	1,870,784	-1,609,549	820,794
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						

單位：新臺幣元

註：一、土地：增值0元。
 二、機械及運輸設備：增置1,523,429元、報廢555,424元
 三、交通及運輸設備：增置1,424,434元、報廢544,670元
 四、雜項設備：增置317,210元、報廢1,870,784元
 (備註：5月圖書一批119,850元,內含於雜項設備)

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 10 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(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						
其他						

註：一、土地：增值0元。
 二、機械及運輸設備：增置1,523,429元、報廢555,424元
 三、交通及運輸設備：增置1,424,434元、報廢544,670元
 四、雜項設備：增置317,210元、報廢1,870,784元
 (備註：5月圖書一批119,850元,內含於雜項設備)

基隆市地方教育發展基金 - 基隆市安樂國民小學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號			%	%		
資產	1	負債	2	257,015,097	100.00	債	2	47,332,492	18.42
流動資產	11	流動負債	21	23,908,034	9.30	流動負債	21	15,070,675	5.86
現金	1101	應付款項	2102	23,516,734	9.15	應付款項	2102	15,070,675	5.86
銀行存款	110102	應付代收款	210203	23,438,734	9.12	應付代收款	210203	15,070,675	5.86
銀行存款—市庫存款	110102-1	其他負債	28	7,138,759	2.78	其他負債	28	32,261,817	12.55
銀行存款—保管款	110102-2	什項負債	2801	16,299,975	6.34	什項負債	2801	32,261,817	12.55
零用及週轉金	110103	存入保證金	280104	78,000	0.03	存入保證金	280104	1,620,600	0.63
預付款項	1108	應付退休及離職金	280106	391,300	0.15	應付退休及離職金	280106	228,517	0.09
預付費用	110804	應付代管資產	280107	391,300	0.15	應付代管資產	280107	30,412,700	11.83
預付費用—預算類	110804-1	淨資產	3	0	0.00	淨資產	3	209,682,605	81.58
預付費用—非預算類	110804-2	淨資產	31	391,300	0.15	淨資產	31	209,682,605	81.58
長期貸墊款及準備金	12	淨資產	3101	228,517	0.09	淨資產	3101	209,682,605	81.58
準備金	1203	累積餘額	310101	228,517	0.09	累積餘額	310101	210,122,491	81.75
退休及離職準備金	120301	本期短絀	310103	228,517	0.09	本期短絀	310103	-439,886	-0.17
固定資產	14	合計：		202,465,846	78.78	合計：		257,015,097	
土地	1401			96,571,100	37.57				
信託代理與保證資產		信託代理與保證負債		2,548,960		信託代理與保證負債		2,548,960	
保證品		應付保證品		2,548,960		應付保證品		2,548,960	

信託代理與保證資產

保證品

註：

基隆市地方教育發展基金 - 基隆市安樂國民小學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地	140101	96,571,100	37.57				
房屋建築及設備	1404	98,801,867	38.44				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	77.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-101,620,505	-39.54				
機械及設備	1405	3,281,938	1.28				
機械及設備	140501	12,106,131	4.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,824,193	-3.43				
交通及運輸設備	1406	2,990,147	1.16				
交通及運輸設備	140601	5,061,086	1.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,070,939	-0.81				
雜項設備	1407	820,794	0.32				
雜項設備	140701	9,067,547	3.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,246,753	-3.21				
其他資產	18	30,412,700	11.83				
信託代理與保證資產		2,548,960		信託代理與保證負債		2,548,960	
保證品		2,548,960		應付保證品		2,548,960	

信託代理與保證資產

保證品

註：

基隆市地方教育發展基金 - 基隆市安樂國民小學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項資產	1801	30,412,700	11.83				
代管資產	180106	30,412,700	11.83				
代管資產－土地	180106-1	30,412,700	11.83				
合計：		257,015,097					
信託代理與保證資產		2,548,960		信託代理與保證負債		2,548,960	
保證品		2,548,960		應付保證品		2,548,960	

信託代理與保證資產
保證品
註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市安樂國民小學

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	263,423	72,163,966
利息收入	258,990	3,710,905
財產交易利益	90,000	365,923
其他財產收入	168,990	2,820,013
政府撥入收入		524,969
公庫撥款收入		67,293,000
教學收入		67,293,000
學費收入		1,030,000
其他收入	4,433	1,030,000
雜項收入	4,433	130,061
人事支出		130,061
人事支出	6,032,684	72,603,852
業務支出	5,026,649	65,181,530
業務支出	5,026,649	65,181,530
財產損失	575,434	3,150,362
財產損失	575,434	3,150,362
財產交易損失		29,710
財產交易損失		29,710
折舊、折耗及攤銷	424,101	4,084,810
折舊、折耗及攤銷	424,101	4,084,810
固定資產折舊	6,500	4,084,810
其他支出	6,500	157,440
其他支出	6,500	157,440
其他支出(短絀)	-5,769,261	-439,886
本期賺餘(短絀)		210,122,491
期初淨資產		
解繳公庫		
期末淨資產		209,682,605

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 月份

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	68,898,893	3,265,073	72,163,966	收入
財產收入	445,832	3,265,073	3,710,905	財產收益
政府撥入收入	67,293,000		67,293,000	政府撥入收入
教學收入	1,030,000		1,030,000	教學收入
其他收入	130,061		130,061	其他收入
基金用途	68,489,332	4,114,520	72,603,852	支出
用人費用	65,181,530		65,181,530	人事支出
服務費用	2,646,626	503,736	3,150,362	業務支出
材料及用品費	466,196	-466,196		
稅捐及規費(強制費)	9,540	-9,540		
會費、捐助、補助、分攤、照	28,000	-28,000		
護、救濟與交流活動費				
其他	157,440	29,710	29,710	財產損失
本期賸餘(短絀)	409,561	4,084,810	4,084,810	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,807,198	-849,447	157,440	其他支出
解繳公庫		203,315,293	-439,886	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	7,216,759		210,122,491	期初淨資產
		202,465,846	209,682,605	解繳公庫
				期末淨資產

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年10月份

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				
11 正式員額薪金	68,412,000	65,181,530	-3,230,470	-4.72
113 職員薪金	42,648,000	44,054,291	1,406,291	3.30
114 工員薪金	41,768,000	43,671,551	1,903,551	4.56
12 聘僱及兼職人員薪資	880,000	382,740	-497,260	-56.51
122 約僱兼職人員薪金	1,530,000	740,425	-789,575	-51.61
124 兼職人員酬金	570,000	479,225	-90,775	-15.93
13 超時工作報酬	960,000	261,200	-698,800	-72.79
131 加班費	909,000	678,811	-230,189	-25.32
15 獎金	909,000	678,811	-230,189	-25.32
151 考績獎金	12,326,000	11,971,361	-354,639	-2.88
152 年終獎金	5,917,000	5,946,761	29,761	0.50
16 退休及卹償金	6,409,000	6,024,600	-384,400	-6.00
161 職員退休及離職金	5,145,000	3,839,069	-1,305,931	-25.38
162 工員退休及離職金	4,785,000	3,818,015	-966,985	-20.21
18 福利費	360,000	21,054	-338,946	-94.15
181 分擔員工保險費	5,854,000	3,897,573	-1,956,427	-33.42
18Y 其他福利費	5,281,000	3,698,562	-1,582,438	-29.96
2 服務費用	573,000	199,011	-373,989	-65.27
21 水電費	4,108,000	2,646,626	-1,461,374	-35.57
212 工作場所電費	910,000	584,465	-325,535	-35.77
214 工作場所水費	850,000	541,329	-308,671	-36.31
22 郵電費	60,000	43,136	-16,864	-28.11
222 電話費	38,000	32,206	-5,794	-15.25
23 旅運費	38,000	32,206	-5,794	-15.25
231 國內旅費	15,000	7,518	-7,482	-49.88
	15,000	7,518	-7,482	-49.88

單位：新臺幣元

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年10月份

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
25 修理保養及保固費	1,031,000	467,921	-563,079	-54.61
252 一般房屋修護費	517,000	187,150	-329,850	-63.80
255 機械及設備修護費	269,000	180,100	-88,900	-33.05
256 交通及運輸設備修護費	34,000	39,961	5,961	17.53
257 雜項設備修護費	211,000	60,710	-150,290	-71.23
26 保險費	15,000	15,698	698	4.65
264 交通及運輸設備保險費	11,000	7,085	-3,915	-35.59
26Y 其他保險費	4,000	8,613	4,613	115.33
27 一般服務費	1,885,000	1,355,097	-529,903	-28.11
279 外包費	754,000	769,095	15,095	2.00
27D 計時與計件人員酬金	1,131,000	586,002	-544,998	-48.19
28 專業服務費	142,000	147,600	5,600	3.94
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	80,100	28,100	54.04
28Y 其他專業服務費	90,000	67,500	-22,500	-25.00
29 公共關係費	72,000	36,121	-35,879	-49.83
291 公共關係費	72,000	36,121	-35,879	-49.83
3 材料及用品費	891,000	466,196	-424,804	-47.68
31 使用材料費	20,000	29,570	9,570	47.85
312 燃料	20,000	29,570	9,570	47.85
32 用品消耗	871,000	436,626	-434,374	-49.87
321 辦公(事務)用品	234,000	159,048	-74,952	-32.03
322 報章雜誌	62,000	25,289	-36,711	-59.21
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	13,130	6,130	87.57
32Y 其他用品消耗	568,000	239,159	-328,841	-57.89
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	9,540	540	6.00
64 消費與行為稅	4,000	4,500	500	12.50

單位：新臺幣元

基隆市地方教育發展基金－基隆市安樂國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年10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	%
646 使用牌照稅	4,000	4,500	500	12.50
66 規費	5,000	5,040	40	0.80
663 汽車燃料使用費	5,000	5,040	40	0.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	24,000	28,000	4,000	16.67
74 補貼、慰問、照顧與救濟	24,000	28,000	4,000	16.67
744 慰問、照顧及補助金	24,000	28,000	4,000	16.67
9 其他	83,000	157,440	74,440	89.69
91 其他支出	83,000	157,440	74,440	89.69
91Y 其他	83,000	157,440	74,440	89.69
合計	73,527,000	68,489,332	-5,037,668	-6.85