

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 11 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		比 較 增 減 %		
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數		比 較 增 減	
								金 額	%
基金來源	4	69,779,000	920,557	633,000	287,557	45.43	264,450	0.38	
財產收入	45	556,000		15,000	-15,000	-100.00	-102,168	-18.64	
權利金收入	453	360,000							
利息收入	454	16,000							
其他財產收入	45Y	180,000		15,000	-15,000	-100.00	-2,077	-25.96	
政府撥入收入	46	67,293,000					-100,091	-55.61	
公庫撥款收入	462	67,293,000							
教學收入	4S	1,650,000		617,000	195,000	31.60	400,000	27.74	
學雜費收入	4S1	1,650,000		617,000	195,000	31.60	400,000	27.74	
其他收入	4Y	280,000		1,000	107,557	10,755.70	-33,382	-12.27	
雜項收入	4YY	280,000		1,000	107,557	10,755.70	-33,382	-12.27	
基金用途	5	73,527,000		1,594,000	1,735,020	108.85	-1,484,648	-2.03	
國民教育計畫	53	73,527,000		1,594,000	1,735,020	108.85	-1,484,648	-2.03	
本期賸餘(短絀)	6	-3,748,000		-961,000	-1,447,463	150.62	1,749,098	-46.67	
期初基金餘額	71	5,255,000					1,552,198	29.54	
解繳公庫	72								
期末基金餘額	73	1,507,000					3,301,296	219.06	

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：(當月+累計)因幼兒園學費較預計數多所致。
 四、雜項收入：(當月)幼兒學生生活動費入庫所致，(累計)幼兒學生生活動費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 11 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	
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫							3,329,020	1,594,000	1,735,020	108.85	
							71,818,352	73,303,000	-1,484,648	-2.03	

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 11 月份

3

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	3,294,053	2,970,878	1,568,872	202,069,596
土地	96,571,100					96,571,100
土地改良物						
房屋及建築	200,422,372	98,795,725			3,107,257	98,519,390
機械及設備	11,138,126	8,612,543	1,552,409	555,424	298,310	3,224,258
交通及運輸設備	4,181,322	2,354,178	1,424,434	544,670	-246,640	2,953,548
雜項設備	10,621,121	9,856,302	317,210	1,870,784	-1,590,055	801,300
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1,552,409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 11 月份

4

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1,552,409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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 11 月份

科目名稱	本年度可用預算數				計算 累預 分配數	執行情形				差異或 落後 原因	改進 措施			
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准 先行	調整數		合計	累計執行數		比較增減					
							實支數	應付 未付數	合計			%	金額	%
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
總計														

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

平衡表

中華民國110年11月30日

資產		負債及基金餘額		單位：新臺幣元			
科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產				負債			
流動資產				流動負債	2	45,204,545	17.93
現金	11	19,368,617	7.68	應付款項	21	12,939,721	5.13
銀行存款	1101	19,368,617	7.68	應付代收款	2102	12,939,721	5.13
銀行存款—市庫存款	110102	19,290,617	7.65	其他負債	210203	12,939,721	5.13
銀行存款—保管款	110102-1	4,730,296	1.88	什項負債	28	32,264,824	12.80
銀行存款—週轉金	110102-2	14,560,321	5.78	存入保證金	2801	32,264,824	12.80
零用及週轉金	110103	78,000	0.03	應付退休及離職金	280104	1,620,600	0.64
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280106	231,524	0.09
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	280107	30,412,700	12.06
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	206,877,892	82.07
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	206,877,892	82.07
長期貸墊款及準備金	12	231,524	0.09	淨資產	3101	206,877,892	82.07
準備金	1203	231,524	0.09	累積餘額	310101	210,122,491	83.35
退休及離職準備金	120301	231,524	0.09	本期短絀	310103	-3,244,599	-1.29
固定資產	14	202,069,596	80.16	合計：		252,082,437	
土地	1401	96,571,100	38.31				
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11月30日

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	38.31				
房屋建築及設備	1404	98,519,390	39.08				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	79.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-101,902,982	-40.42				
機械及設備	1405	3,224,258	1.28				
機械及設備	140501	12,135,111	4.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,910,853	-3.53				
交通及運輸設備	1406	2,953,548	1.17				
交通及運輸設備	140601	5,061,086	2.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,107,538	-0.84				
雜項設備	1407	801,300	0.32				
雜項設備	140701	9,067,547	3.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,266,247	-3.28				
其他資產	18	30,412,700	12.06				
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11月30日

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	12.06				
代管資產	180106	30,412,700	12.06				
代管資產—土地	180106-1	30,412,700	12.06				
合計：		252,082,437					
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	
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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	949,537	73,113,503
財產收益	28,980	3,739,885
財產孳息收入		365,923
財產交易利益		2,848,993
其他財產收入	28,980	524,969
政府撥入收入		67,293,000
公庫撥款收入		67,293,000
教學收入	812,000	1,842,000
學費收入	812,000	1,842,000
其他收入	108,557	238,618
雜項收入	108,557	238,618
支出	3,754,250	76,358,102
人事支出	2,902,007	68,083,537
人事費	2,902,007	68,083,537
業務支出	420,633	3,570,995
業務費	420,633	3,570,995
財產損失		29,710
財產折舊、折耗及攤銷		29,710
財產折舊	425,230	4,510,040
財產折舊	425,230	4,510,040
固定資產折舊	6,380	163,820
其他支出	6,380	163,820
其他支出	-2,804,713	-3,244,599
本期淨資產		210,122,491
期初淨資產		
解繳公庫		
期末淨資產		206,877,892

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 11 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	69,819,450	3,294,053	73,113,503	收入
財產收入	445,832	3,294,053	3,739,885	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	1,842,000		1,842,000	教學收入
其他收入	238,618		238,618	其他收入
基金用途	71,818,352	4,539,750	76,358,102	支出
用人費用	68,083,537		68,083,537	人事支出
服務費用	2,919,562	651,433	3,570,995	業務支出
材料及用品費	613,893	-613,893		
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	163,820	29,710	29,710	財產損失
本期賸餘(短絀)	-1,998,902	4,510,040	4,510,040	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,807,198	-1,245,697	163,820	其他支出
解繳公庫	4,808,296	203,315,293	-3,244,599	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額		202,069,596	210,122,491	期初淨資產
			206,877,892	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11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 正式員額薪資	68,412,000	68,083,537	-328,463	-0.48
113 職員薪資	42,648,000	45,881,463	3,233,463	7.58
114 工友兼職人員薪資	41,768,000	45,466,828	3,698,828	8.86
12 聘僱及兼職人員薪金	880,000	414,635	-465,365	-52.88
122 約僱兼職人員薪金	1,530,000	846,959	-683,041	-44.64
124 兼職人員報酬	570,000	527,225	-42,775	-7.50
13 超時工作報酬	960,000	319,734	-640,266	-66.69
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	4,234,586	-910,414	-17.70
162 工友退休及離職金	4,785,000	4,211,618	-573,382	-11.98
18 福利費	360,000	22,968	-337,032	-93.62
181 分擔員工保險費	5,854,000	4,470,357	-1,383,643	-23.64
18Y 其他福利費	5,281,000	4,204,146	-1,076,854	-20.39
2 服務費用	573,000	266,211	-306,789	-53.54
21 水電費	4,108,000	2,919,562	-1,188,438	-28.93
212 工作場所電費	910,000	660,042	-249,958	-27.47
214 工作場所水費	850,000	612,024	-237,976	-28.00
22 郵電費	60,000	48,018	-11,982	-19.97
222 電話費	38,000	36,752	-1,248	-3.28
23 旅運費	38,000	36,752	-1,248	-3.28
231 國內旅費	15,000	8,598	-6,402	-42.68
	15,000	8,598	-6,402	-42.68

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11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	486,848	-544,152	-52.78
252 一般房屋修護費	517,000	188,292	-328,708	-63.58
255 機械及設備修護費	269,000	193,990	-75,010	-27.88
256 交通及運輸修護費	34,000	42,356	8,356	24.58
257 雜項設備修護費	211,000	62,210	-148,790	-70.52
26 保險費	15,000	18,763	3,763	25.09
264 交通及運輸設備保險費	11,000	10,150	-850	-7.73
26Y 其他保險費	4,000	8,613	4,613	115.33
27 一般服務費	1,885,000	1,517,338	-367,662	-19.50
279 外包費	754,000	876,120	122,120	16.20
27D 計時與計件人員酬金	1,131,000	641,218	-489,782	-43.31
28 專業服務費	142,000	155,100	13,100	9.23
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	75,000	-15,000	-16.67
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	613,893	-277,107	-31.10
31 使用材料費	20,000	39,140	19,140	95.70
312 燃料	20,000	39,140	19,140	95.70
32 用品消耗	871,000	574,753	-296,247	-34.01
321 辦公(事務)用品	234,000	190,476	-43,524	-18.60
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	16,010	9,010	128.71
32Y 其他用品消耗	568,000	342,978	-225,022	-39.62
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11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	%
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、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	28,000	4,000	16.67
744 慰問、照護及濟助金	24,000	28,000	4,000	16.67
9 其他	83,000	163,820	80,820	97.37
91 其他支出	83,000	163,820	80,820	97.37
91Y 其他	83,000	163,820	80,820	97.37
合計	73,527,000	71,818,352	-1,708,648	-2.32

單位：新臺幣元