

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 12 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	
							金 額	%
基金來源	4	69,779,000	19,398	224,000	69,838,848	69,779,000	59,848	0.09
財產收入	45	556,000	8,218	8,000	454,050	556,000	-101,950	-18.34
財產處分收入	451		1,400		1,400		1,400	
權利金收入	453	360,000			360,000	360,000		
利息收入	454	16,000			12,741	16,000		
其他財產收入	45Y	180,000	6,818	8,000	79,909	180,000	-3,259	-20.37
政府撥入收入	46							
公庫撥款收入	462	67,293,000			67,293,000	67,293,000		
教學收入	4S	67,293,000			67,293,000	67,293,000		
學雜費收入	4S1	1,650,000		208,000	1,842,000	1,650,000	192,000	11.64
其他收入	4Y	1,650,000		208,000	1,842,000	1,650,000	192,000	11.64
雜項收入	4YY	280,000	11,180	8,000	249,798	280,000	-30,202	-10.79
基金用途	5	280,000	11,180	8,000	249,798	280,000	-30,202	-10.79
國民教育計畫	53	73,527,000	780,597	224,000	72,598,949	73,527,000	-928,051	-1.26
本期購除(短絀)	6	73,527,000	780,597	224,000	72,598,949	73,527,000	-928,051	-1.26
期初基金餘額	71	-3,748,000	-761,199		-2,760,101	-3,748,000	987,899	-26.36
解繳公庫	72	5,255,000			6,807,198	5,255,000	1,552,198	29.54
期末基金餘額	73	1,507,000			4,047,097	1,507,000	2,540,097	168.55

註：一、財產處分收入：(當月+累計)未編列財產處分收入所致。二、利息收入：(當月+累計)保管金專戶利息收入較預計少所致。

三、其他財產收入：(累計)因疫情影響場地租金收入較預計少所致。

四、學雜費收入：(當月)下半年幼兒學費收入已於11月入庫所致，(累計)因幼兒園學費較預計數多所致。

五、雜項收入：(當月+累計)幼兒學生活動費及資源回收收入較預計少所致。

六、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 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	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							780,597	224,000		556,597	248.48
							72,598,949	73,527,000		-928,051	-1.26

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 12 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		
資產						
非理財目的之長期投資	322,934,041	119,618,748	4,231,706	3,261,226	1,694,983	202,590,790
土地	96,571,100					96,571,100
土地改良物						
房屋及建築	200,422,372	98,795,725			3,389,736	98,236,911
機械及設備	11,138,126	8,612,543	1,552,409	801,147	130,142	3,146,703
交通及運輸設備	4,181,322	2,354,178	1,739,387	544,670	-210,042	3,231,903
雜項設備	10,621,121	9,856,302	939,910	1,915,409	-1,614,853	1,404,173
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、土地：增值0元。
 二、機械及運輸設備：增置1,552,409元、報廢801,147元
 三、交通及運輸設備：增置1,739,387元、報廢544,670元
 四、雜項設備：增置939,910元、報廢1,915,409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 12 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1,552,409元、報廢801,147元
 三、交通及運輸設備：增置1,739,387元、報廢544,670元
 四、雜項設備：增置939,910元、報廢1,915,409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12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		
資產				負債			
流動資產				流動負債			
現金	1101	16,577,601	6.64	應付款項	2102	10,752,882	4.30
銀行存款	110102	16,577,601	6.64	應付代收款	210203	10,752,882	4.30
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,047,097	1.62	其他負債	28	32,424,851	12.98
銀行存款—保管款	110102-2	12,530,504	5.02	什項負債	2801	32,424,851	12.98
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,777,622	0.71
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	234,529	0.09
預付費用	110804	0	0.00	應付代管資產	280107	30,412,700	12.17
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	206,637,887	82.72
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	206,637,887	82.72
長期貸墊款及準備金	12	234,529	0.09	淨資產	3101	206,637,887	82.72
準備金	1203	234,529	0.09	累積餘額	310101	206,637,887	82.72
退休及離職準備金	120301	234,529	0.09	合計：		249,815,620	
固定資產	14	202,590,790	81.10				
土地	1401	96,571,100	38.66				
				信託代理與保證負債		2,548,960	
				保證品		2,548,960	
				註：			

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12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	38.66				
房屋建築及設備	1404	98,236,911	39.32				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	80.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-102,185,461	-40.90				
機械及設備	1405	3,146,703	1.26				
機械及設備	140501	11,889,388	4.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,742,685	-3.50				
交通及運輸設備	1406	3,231,903	1.29				
交通及運輸設備	140601	5,376,039	2.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,144,136	-0.86				
雜項設備	1407	1,404,173	0.56				
雜項設備	140701	9,645,622	3.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,241,449	-3.30				
其他資產	18	30,412,700	12.17				
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12月31日

單位：新臺幣元

資產		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	12.17
代管資產	180106			30,412,700	12.17
代管資產－土地	180106-1			30,412,700	12.17
合計：				249,815,620	
				2,548,960	
				2,548,960	

信託代理與保證資產

保證品

註：

信託代理與保證負債

應付保證品

2,548,960

2,548,960

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12月31日

科目	金額		累計數
	本月數	金額	
收入			
財收益	957,051		74,070,554
財產孳息收入	945,871		4,685,756
廢舊物品售價收入	6,818		372,741
財產交易利益	1,400		1,400
其他財產收入	937,653		3,786,646
政府撥入收入			524,969
公庫撥款收入			67,293,000
教學收入			67,293,000
學雜費收入			1,842,000
其他收入	11,180		1,842,000
雜項收入	11,180		249,798
支出			
人事支出	1,197,056		77,555,158
人事支出	71,498		68,155,035
業務支出	71,498		68,155,035
業務支出	703,735		4,274,730
財產損失	703,735		4,274,730
財產損失	2,903		32,613
財產、折舊及攤銷	2,903		32,613
折舊、折舊及攤銷	413,556		4,923,596
折舊、折舊及攤銷	413,556		4,923,596
其他支出	5,364		169,184
其他支出	5,364		169,184

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

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額		累計數
	本月數		
本期賸餘(短絀)			-3,484,604
期初淨資產		-240,005	210,122,491
解繳公庫			
期末淨資產			206,637,887

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 12 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	69,838,848	4,231,706	74,070,554	收入
財產收入	454,050	4,231,706	4,685,756	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	249,798		249,798	其他收入
基金用途	72,598,949	4,956,209	77,555,158	支出
用人費用	68,155,035		68,155,035	人事支出
服務費用	3,457,383	817,347	4,274,730	業務支出
材料及用品費	779,807	-779,807		
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	169,184	32,613	32,613	財產損失
本期賸餘(短絀)	-2,760,101	4,923,596	4,923,596	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,807,198	-724,503	169,184	其他支出
解繳公庫		203,315,293	-3,484,604	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	4,047,097	202,590,790	210,122,491	期初淨資產
			206,637,887	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12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				
11 正式員額薪金	68,412,000	68,155,035	-256,965	-0.38
113 職員薪金	42,648,000	44,476,263	1,828,263	4.29
114 工員工資	41,768,000	44,061,628	2,293,628	5.49
12 聘僱及兼職人員薪資	880,000	414,635	-465,365	-52.88
122 約僱兼職人員薪金	1,530,000	996,738	-533,262	-34.85
124 兼職人員酬金	570,000	527,225	-42,775	-7.50
13 超時工作報酬	960,000	469,513	-490,487	-51.09
131 加班費	909,000	881,029	-27,971	-3.08
15 獎金	909,000	881,029	-27,971	-3.08
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	4,660,284	-484,716	-9.42
162 工員退休及離職金	4,785,000	4,635,402	-149,598	-3.13
18 福利費	360,000	24,882	-335,118	-93.09
181 分擔員工保險費	5,854,000	5,169,360	-684,640	-11.70
18Y 其他福利費	5,281,000	4,889,749	-391,251	-7.41
2 服務費用	573,000	279,611	-293,389	-51.20
21 水電費	4,108,000	3,457,383	-650,617	-15.84
212 工作場所電費	910,000	719,978	-190,022	-20.88
214 工作場所水費	850,000	663,417	-186,583	-21.95
22 郵電費	60,000	56,561	-3,439	-5.73
222 電話費	38,000	47,670	9,670	25.45
23 旅運費	38,000	47,670	9,670	25.45
231 國內旅費	15,000	9,888	-5,112	-34.08
	15,000	9,888	-5,112	-34.08

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

13

各項費用彙計表

中華民國110年12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	%
25 修理保養及保固費	1,031,000	609,164	-421,836	-40.92
252 一般房屋修護費	517,000	206,058	-310,942	-60.14
255 機械及設備修護費	269,000	234,690	-34,310	-12.75
256 交通及運輸設備修護費	34,000	42,356	8,356	24.58
257 雜項設備修護費	211,000	126,060	-84,940	-40.26
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	1,802,320	-82,680	-4.39
279 外包費	754,000	1,098,670	344,670	45.71
27D 計時與計件人員酬金	1,131,000	703,650	-427,350	-37.79
28 專業服務費	142,000	177,600	35,600	25.07
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	87,600	35,600	68.46
28Y 其他專業服務費	90,000	90,000	0.00	0.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0.00	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0.00	0.00
3 材料及用品費	891,000	779,807	-111,193	-12.48
31 使用材料費	20,000	49,140	29,140	145.70
312 燃料	20,000	49,140	29,140	145.70
32 用品消耗	871,000	730,667	-140,333	-16.11
321 辦公(事務)用品	234,000	245,864	11,864	5.07
322 報章雜誌	62,000	46,830	-15,170	-24.47
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	421,963	-146,037	-25.71
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

基隆市地方教育發展基金－基隆市安樂國民小學

14

各項費用彙計表

中華民國110年12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、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	169,184	86,184	103.84
91 其他支出	83,000	169,184	86,184	103.84
91Y 其他	83,000	169,184	86,184	103.84
合計	73,527,000	72,598,949	-928,051	-1.26