

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

37-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 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 金額	比較增減 %
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數		
基金來源	4	69,779,000	5,221,144	5,650,000	-428,856	-7.59	-442,230	-1.11
財產收入	45	556,000		17,000	-17,000	-100.00	-15,200	-5.85
權利金收入	453	360,000						
利息收入	454	16,000						
其他財產收入	45Y	180,000		17,000	-17,000	-100.00	-15,200	-19.00
政府撥入收入	46	67,293,000	5,220,000	5,220,000				
公庫撥款收入	462	67,293,000	5,220,000	5,220,000				
教學收入	4S	1,650,000		412,000	-412,000	-100.00		
學雜費收入	4S1	1,650,000		412,000	-412,000	-100.00		
其他收入	4Y	280,000	1,144	1,000	144	14.40		
雜項收入	4YY	280,000	1,144	1,000	144	14.40		
基金用途	5	73,527,000	5,422,273	5,650,000	-227,727	-4.03	-3,327,776	-8.35
國民教育計畫	53	73,527,000	5,422,273	5,650,000	-227,727	-4.03	-3,327,776	-8.35
本期賸餘(短絀)	6	-3,748,000	-201,129		-201,129		2,885,546	29.54
期初基金餘額	71	5,255,000					1,552,198	
解繳公庫	72							
期末基金餘額	73	1,507,000					4,437,744	84.45

註：一、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。
 二、學雜費收入：(當月+累計)因幼兒補助學費尚未入庫所致。
 三、雜項收入：(當月+累計)幼兒學生活動費尚未入庫所致。

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

37-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 5 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	
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	行 數	比較增減 金額	%
國民教育計畫		本月數				5,422,273	5,650,000		-227,727	-4.03
		累計數				36,531,224	39,859,000		-3,327,776	-8.35

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

37-3

中華民國 110 年 5 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	1,042,949	2,970,878	-919,283	202,306,647
土地	96,571,100					96,571,100
土地改良物						
房屋及建築	200,422,372	98,795,725			1,412,389	100,214,258
機械及設備	11,138,126	8,612,543	802,239	555,424	-198,306	2,970,704
交通及運輸設備	4,181,322	2,354,178	84,000	544,670	-426,499	1,792,973
雜項設備	10,621,121	9,856,302	156,710	1,870,784	-1,706,867	757,612
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802,239元、報廢555,424元
 三、交通及運輸設備：增置84,000元、報廢544,670元
 四、雜項設備：增置156,710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

37-4

中華民國 110 年 5 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802,239元、報廢555,424元
 三、交通及運輸設備：增置84,000元、報廢544,670元
 四、雜項設備：增置156,710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5月31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	1	257,135,212	100.00	負債	2	45,135,821	17.55
流動資產	11	24,202,342	9.41	流動負債	21	13,493,522	5.25
現金	1101	24,202,342	9.41	應付款項	2102	13,493,522	5.25
銀行存款	110102	24,124,342	9.38	應付代收款	210203	13,493,522	5.25
銀行存款—市庫存款	110102-1	9,614,744	3.74	其他負債	28	31,642,299	12.31
銀行存款—保管款	110102-2	14,509,598	5.64	什項負債	2801	31,642,299	12.31
零用及週轉金	110103	78,000	0.03	存入保證金	280104	1,016,076	0.40
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	213,523	0.08
預付費用	110804	0	0.00	應付代管資產	280107	30,412,700	11.83
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	211,999,391	82.45
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	211,999,391	82.45
長期貸墊款及準備金	12	213,523	0.08	淨資產	3101	211,999,391	82.45
準備金	1203	213,523	0.08	累積餘額	310101	210,122,491	81.72
退休及離職準備金	120301	213,523	0.08	本期賸餘	310102	1,876,900	0.73
固定資產	14	202,306,647	78.68	合計：		257,135,212	
土地	1401	96,571,100	37.56				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

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5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	37.56				
房屋建築及設備	1404	100,214,258	38.97				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	77.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-100,208,114	-38.97				
機械及設備	1405	2,970,704	1.16				
機械及設備	140501	11,384,941	4.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,414,237	-3.27				
交通及運輸設備	1406	1,792,973	0.70				
交通及運輸設備	140601	3,720,652	1.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,927,679	-0.75				
雜項設備	1407	757,612	0.29				
雜項設備	140701	8,907,047	3.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,149,435	-3.17				
其他資產	18	30,412,700	11.83				
		0				0	

信託代理與保證負債

0

信託代理與保證資產

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5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：		257,135,212					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,668,994	40,459,719
財收益	447,850	1,287,749
財產孳息收入		180,000
財產交易利益	447,850	597,889
其他財產收入		509,860
政府撥入收入	5,220,000	39,051,000
公庫撥款收入	5,220,000	39,051,000
其他收入	1,144	120,970
雜項收入	1,144	120,970
支出	5,828,725	38,582,819
人事支出	4,947,191	35,081,494
人事支出	4,947,191	35,081,494
業務支出	469,642	1,444,290
業務支出	469,642	1,444,290
財產損失		29,710
財產、折舊及攤銷	406,452	29,710
折舊、折舊及攤銷	406,452	2,021,885
折舊、折舊及攤銷	406,452	2,021,885
其他支出	5,440	5,440
其他支出	5,440	5,440
其他支出	-159,731	1,876,900
本期賸餘(短絀)		210,122,491
期初淨資產		211,999,391
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
預算執行與會計收支對照表

37-10

中華民國 110 年 5 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	39,416,770	1,042,949	40,459,719	收入
財產收入	244,800	1,042,949	1,287,749	財產收益
政府撥入收入	39,051,000		39,051,000	政府撥入收入
其他收入	120,970		120,970	其他收入
基金用途	36,531,224	2,051,595	38,582,819	支出
用人費用	35,081,494		35,081,494	人事支出
服務費用	1,258,207	186,083	1,444,290	業務支出
材料及用品費	173,583	-173,583		
稅捐及規費(強制費)	4,500	-4,500		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
其他支出	5,440	29,710	29,710	財產損失
本期賸餘(短絀)	2,885,546	2,021,885	2,021,885	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,807,198	-1,008,646	1,876,900	其他支出
解繳公庫		203,315,293	210,122,491	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	9,692,744	202,306,647	211,999,391	本期淨資產
				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5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 正式職員薪資	68,412,000	35,081,494	-33,330,506	-48.72
113 職員薪資	42,648,000	24,194,511	-18,453,489	-43.27
114 工友薪資	41,768,000	23,971,246	-17,796,754	-42.61
12 聘僱及兼職人員薪資	880,000	223,265	-656,735	-74.63
122 約僱兼職人員薪金	1,530,000	446,967	-1,083,033	-70.79
124 兼職人員酬金	570,000	239,225	-330,775	-58.03
13 超時工作報酬	960,000	207,742	-752,258	-78.36
131 加班費	909,000	31,895	-877,105	-96.49
15 獎金	909,000	31,895	-877,105	-96.49
151 考績獎金	12,326,000	6,642,987	-5,683,013	-46.11
152 年終獎金	5,917,000	559,076	-5,357,924	-90.55
16 退休及卹償金	6,409,000	6,083,911	-325,089	-5.07
161 職員退休及離職金	5,145,000	1,919,713	-3,225,287	-62.69
162 工友退休及離職金	4,785,000	1,908,229	-2,876,771	-60.12
18 福利費	360,000	11,484	-348,516	-96.81
181 分擔員工保險費	5,854,000	1,845,421	-4,008,579	-68.48
18Y 其他福利費	5,281,000	1,789,421	-3,491,579	-66.12
2 服務費用	573,000	56,000	-517,000	-90.23
21 水電費	4,108,000	1,258,207	-2,849,793	-69.37
212 工作場所電費	910,000	274,263	-635,737	-69.86
214 工作場所水費	850,000	249,074	-600,926	-70.70
22 郵電費	60,000	25,189	-34,811	-58.02
222 電話費	38,000	14,940	-23,060	-60.68
23 旅運費	38,000	14,940	-23,060	-60.68
231 國內旅費	15,000	4,518	-10,482	-69.88
	15,000	4,518	-10,482	-69.88

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5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	149,360	-881,640	-85.51
252 一般房屋修護費	517,000	118,760	-398,240	-77.03
255 機械及設備修護費	269,000	22,000	-247,000	-91.82
256 交通及運輸設備修護費	34,000		-34,000	-100.00
257 雜項設備修護費	211,000	8,600	-202,400	-95.92
26 保險費	15,000	9,413	-5,587	-37.25
264 交通及運輸設備保險費	11,000	800	-10,200	-92.73
26Y 其他保險費	4,000	8,613	4,613	115.33
27 一般服務費	1,885,000	691,792	-1,193,208	-63.30
279 外包費	754,000	381,870	-372,130	-49.35
27D 計時與計件人員酬金	1,131,000	309,922	-821,078	-72.60
28 專業服務費	142,000	95,100	-46,900	-33.03
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	65,100	13,100	25.19
28Y 其他專業服務費	90,000	30,000	-60,000	-66.67
29 公共關係費	72,000	18,821	-53,179	-73.86
291 公共關係費	72,000	18,821	-53,179	-73.86
3 材料及用品費	891,000	173,583	-717,417	-80.52
31 使用材料費	20,000	10,000	-10,000	-50.00
312 燃料	20,000	10,000	-10,000	-50.00
32 用品消耗	871,000	163,583	-707,417	-81.22
321 辦公(事務)用品	234,000	79,613	-154,387	-65.98
322 報章雜誌	62,000	1,575	-60,425	-97.46
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	5,610	-1,390	-19.86
32Y 其他用品消耗	568,000	76,785	-491,215	-86.48
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	4,500	-4,500	-50.00
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

各項費用彙計表

中華民國110年5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		-5,000	-100.00
663 汽車燃料使用費	5,000		-5,000	-100.00
7 汽、燃、助、補、助、分攤、照、護、救、濟、與、交、流	24,000	8,000	-16,000	-66.67
74 會費、捐、助、獎、勵、慰、問、照、護、與、救、濟	24,000	8,000	-16,000	-66.67
744 補貼、慰問、照護及濟助金	24,000	8,000	-16,000	-66.67
9 慰問、照護及濟助金	83,000	5,440	-77,560	-93.45
91 其他	83,000	5,440	-77,560	-93.45
91Y 其他支出	83,000	5,440	-77,560	-93.45
合 計	73,527,000	36,531,224	-36,995,776	-50.32