

# 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 6 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	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	69,779,000	5,709,000	-415,344	-7.28	44,710,426	45,568,000	-857,574	-1.88	
財產收入	45	556,000	25,000	-17,044	-68.18	252,756	285,000	-32,244	-11.31	
權利金收入	453	360,000				180,000	180,000			
利息收入	454	16,000	8,000	-2,077	-25.96	5,923	8,000	-2,077	-25.96	
其他財產收入	45Y	180,000	17,000	-14,967	-88.04	66,833	97,000	-30,167	-31.10	
政府撥入收入	46	67,293,000	5,270,000			44,321,000	44,321,000			
公庫撥款收入	462	67,293,000	5,270,000			44,321,000	44,321,000			
教學收入	4S	1,650,000	413,000	-398,000	-96.37	15,000	825,000	-810,000	-98.18	
學雜費收入	4S1	1,650,000	413,000	-398,000	-96.37	15,000	825,000	-810,000	-98.18	
其他收入	4Y	280,000	700	-300	-30.00	121,670	137,000	-15,330	-11.19	
雜項收入	4YY	280,000	700	-300	-30.00	121,670	137,000	-15,330	-11.19	
基金用途	5	73,527,000	5,709,000	-464,874	-8.14	41,775,350	45,568,000	-3,792,650	-8.32	
國民教育計畫	53	73,527,000	5,709,000	-464,874	-8.14	41,775,350	45,568,000	-3,792,650	-8.32	
本期賸餘(短絀)	6	-3,748,000	49,530	49,530		2,935,076	5,255,000	2,935,076	29.54	
期初基金餘額	71	5,255,000				6,807,198	5,255,000	1,552,198	29.54	
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,507,000				9,742,274	5,255,000	4,487,274	85.39	

註：一、利息收入：(當月+累計)保管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)因幼兒補助學費尚未入庫所致。  
 四、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 6 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				5,244,126	5,709,000	-464,874	-8.14	
		累計數				41,775,350	45,568,000	-3,792,650	-8.32	

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 6 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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	322,934,041	119,618,748	1,200,949	2,970,878	-518,103	202,063,467
土地	96,571,100					96,571,100
土地改良物						
房屋及建築	200,422,372	98,795,725			1,694,868	99,931,779
機械及設備	11,138,126	8,612,543	960,239	555,424	-122,704	3,053,102
交通及運輸設備	4,181,322	2,354,178	84,000	544,670	-403,145	1,769,619
雜項設備	10,621,121	9,856,302	156,710	1,870,784	-1,687,122	737,867
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960,239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

中華民國 110 年 6 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960,239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6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			
現金	11	256,090,072	100.00	應付款項	21	44,284,331	17.29
銀行存款	1101	23,397,385	9.14	應付代收款	2102	12,587,035	4.92
銀行存款—市庫存款	110102	23,397,385	9.14	其他負債	210203	12,587,035	4.92
銀行存款—保管款	110102-1	23,319,385	9.11	什項負債	28	12,587,035	4.92
銀行存款—保管款	110102-2	9,664,274	3.77	什項負債	2801	31,697,296	12.38
零用及週轉金	110103	13,655,111	5.33	存入保證金	280104	31,697,296	12.38
預付款項	1108	78,000	0.03	應付退休及離職金	280106	1,068,076	0.42
預付費用	110804	0	0.00	應付代管資產	280107	216,520	0.08
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	30,412,700	11.88
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	211,805,741	82.71
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00	淨資產	3101	211,805,741	82.71
準備金	1203	216,520	0.08	累積餘額	310101	211,805,741	82.71
退休及離職準備金	120301	216,520	0.08	本期騰餘	310102	210,122,491	82.05
固定資產	14	202,063,467	78.90	合計：		1,683,250	0.66
土地	1401	96,571,100	37.71			256,090,072	
				信託代理與保證負債		0	
				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6月30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	37.71				
房屋建築及設備	1404	99,931,779	39.02				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	78.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-100,490,593	-39.24				
機械及設備	1405	3,053,102	1.19				
機械及設備	140501	11,542,941	4.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,489,839	-3.32				
交通及運輸設備	1406	1,769,619	0.69				
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	-1,951,033	-0.76				
雜項設備	1407	737,867	0.29				
雜項設備	140701	8,907,047	3.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,169,180	-3.19				
其他資產	18	30,412,700	11.88				
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6月30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	11.88				
代管資產	180106	30,412,700	11.88				
代管資產－土地	180106-1	30,412,700	11.88				
合計：		256,090,072					
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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,451,656	45,911,375
財產收益	165,956	1,453,705
財產孳息收入	5,923	185,923
財產交易收入	158,000	755,889
其他財產收入	2,033	511,893
政府撥入收入	5,270,000	44,321,000
公庫撥款收入	5,270,000	44,321,000
教學收入	15,000	15,000
學雜費收入	15,000	15,000
其他收入	700	121,670
雜項收入	700	121,670
支出	5,645,306	44,228,125
人事支出	4,846,545	39,928,039
人事費支出	4,846,545	39,928,039
業務支出	313,581	1,757,871
財產損失	313,581	1,757,871
財產折舊、折舊	29,710	29,710
財產折舊、折舊及攤銷	29,710	29,710
折舊、折舊及攤銷	401,180	2,423,065
折舊、折舊及攤銷	401,180	2,423,065
其他支出	84,000	2,423,065
其他支出	84,000	89,440
其他支出	84,000	89,440
其他支出	-193,650	1,683,250
其他支出	-193,650	1,683,250
本期淨資產		210,122,491
期初淨資產		
解繳公庫		
期末淨資產		211,805,741

註：

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

37-10

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 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	44,710,426	1,200,949	45,911,375	收入
財產收入	252,756	1,200,949	1,453,705	財產收益
政府撥入收入	44,321,000		44,321,000	政府撥入收入
教學收入	15,000		15,000	教學收入
其他收入	121,670		121,670	其他收入
基金用途	41,775,350	2,452,775	44,228,125	支出
用人費用	39,928,039		39,928,039	人事支出
服務費用	1,519,367	238,504	1,757,871	業務支出
材料及用品費	216,004	-216,004		
稅捐及規費(強制費)	4,500	-4,500		
會費、捐助、補助、分攤、照	18,000	-18,000		
護、救濟與交流活動費				
其他	89,440	29,710	29,710	財產損失
本期賸餘(短絀)	2,935,076	2,423,065	2,423,065	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,807,198	-1,251,826	1,683,250	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	9,742,274	202,063,467	211,805,741	期初淨資產
				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6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	39,928,039	-28,483,961	-41.64
113 職員薪金	42,648,000	28,132,149	-14,515,851	-34.04
114 工員工資	41,768,000	27,876,989	-13,891,011	-33.26
12 聘僱及兼職人員薪資	880,000	255,160	-624,840	-71.00
122 兼職人員薪金	1,530,000	532,445	-997,555	-65.20
124 約僱兼職人員薪金	570,000	287,225	-282,775	-49.61
13 兼職人員酬金	960,000	245,220	-714,780	-74.46
131 超時工作報酬	909,000	31,895	-877,105	-96.49
15 加班費	909,000	31,895	-877,105	-96.49
151 獎金	12,326,000	6,642,987	-5,683,013	-46.11
152 考績獎金	5,917,000	559,076	-5,357,924	-90.55
16 年終獎金	6,409,000	6,083,911	-325,089	-5.07
161 退休及卹償金	5,145,000	2,308,431	-2,836,569	-55.13
162 職員退休及離職金	4,785,000	2,295,033	-2,489,967	-52.04
18 工員退休及離職金	360,000	13,398	-346,602	-96.28
181 福利費	5,854,000	2,280,132	-3,573,868	-61.05
18Y 分擔員工保險費	5,281,000	2,176,132	-3,104,868	-58.79
2 其他福利費	573,000	104,000	-469,000	-81.85
服務費用	4,108,000	1,519,367	-2,588,633	-63.01
21 水電費	910,000	347,032	-562,968	-61.86
212 工作場所電費	850,000	307,859	-542,141	-63.78
214 工作場所水費	60,000	39,173	-20,827	-34.71
22 郵電費	38,000	14,940	-23,060	-60.68
222 電話費	38,000	14,940	-23,060	-60.68
23 旅運費	15,000	5,518	-9,482	-63.21
231 國內旅費	15,000	5,518	-9,482	-63.21

# 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6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	177,360	-853,640	-82.80
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	50,000	-219,000	-81.41
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	836,183	-1,048,817	-55.64
279 外包費	754,000	471,045	-282,955	-37.53
27D 計時與計件人員酬金	1,131,000	365,138	-765,862	-67.72
28 專業服務費	142,000	110,100	-31,900	-22.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	72,600	20,600	39.62
28Y 其他專業服務費	90,000	37,500	-52,500	-58.33
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	216,004	-674,996	-75.76
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	206,004	-664,996	-76.35
321 辦公(事務)用品	234,000	122,034	-111,966	-47.85
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6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 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	24,000	18,000	-6,000	-25.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00
744 慰問、照護及濟助金	24,000	18,000	-6,000	-25.00
9 其他	83,000	89,440	6,440	7.76
91 其他支出	83,000	89,440	6,440	7.76
91Y 其他	83,000	89,440	6,440	7.76
合計	73,527,000	41,775,350	-31,751,650	-43.18