

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 7 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 金額	%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金額	%
基金來源	4	69,779,000	6,752,216	5,740,000	1,012,216	17.63	51,462,642	51,308,000	154,642	0.30
財產收入	45	556,000	103,076	107,000	-3,924	-3.67	355,832	392,000	-36,168	-9.23
權利金收入	453	360,000	90,000	90,000			270,000	270,000		
利息收入	454	16,000					5,923	8,000	-2,077	-25.96
其他財產收入	45Y	180,000	13,076	17,000	-3,924	-23.08	79,909	114,000	-34,091	-29.90
政府撥入收入	46	67,293,000	5,632,000	5,632,000			49,953,000	49,953,000		
公庫撥款收入	462	67,293,000	5,632,000	5,632,000			49,953,000	49,953,000		
教學收入	4S	1,650,000	1,015,000		1,015,000		1,030,000	825,000	205,000	24.85
教學雜費收入	4S1	1,650,000	1,015,000		1,015,000		1,030,000	825,000	205,000	24.85
其他收入	4Y	280,000	2,140	1,000	1,140	114.00	123,810	138,000	-14,190	-10.28
雜項收入	4YY	280,000	2,140	1,000	1,140	114.00	123,810	138,000	-14,190	-10.28
基金用途	5	73,527,000	4,711,883	5,740,000	-1,028,117	-17.91	46,487,233	51,308,000	-4,820,767	-9.40
國民教育計畫	53	73,527,000	4,711,883	5,740,000	-1,028,117	-17.91	46,487,233	51,308,000	-4,820,767	-9.40
本期購餘(短絀)	6	-3,748,000					4,975,409		-4,975,409	
期初基金餘額	71	5,255,000	2,040,333		2,040,333		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					11,782,607	5,255,000	6,527,607	124.22

註：一、利息收入：(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)因幼兒園學費較預計數多所致。

四、雜項收入：(當月)係幼兒學生活動費補助入庫所致，(累計)幼兒學生活動費及資源回收收入較預計少所致。

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 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	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				4,711,883	5,740,000	-1,028,117	-17.91
		累計數				46,487,233	51,308,000	-4,820,767	-9.40

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 7 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	1,740,949	2,970,878	-114,682	202,200,046
土地	96,571,100					96,571,100
土地改良物						
房屋及建築	200,422,372	98,795,725			1,977,345	99,649,302
機械及設備	11,138,126	8,612,543	1,410,239	555,424	-44,510	3,424,908
交通及運輸設備	4,181,322	2,354,178	84,000	544,670	-379,790	1,746,264
雜項設備	10,621,121	9,856,302	246,710	1,870,784	-1,667,727	808,472
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1,410,239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246,710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 7 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1,410,239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246,710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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

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

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7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	1	255,681,574	100.00	負債	2	41,698,921	16.31
流動資產	11	22,849,315	8.94	流動負債	21	9,958,132	3.89
現金	1101	22,849,315	8.94	應付款項	2102	9,958,132	3.89
銀行存款	110102	22,771,315	8.91	應付代收款	210203	9,958,132	3.89
銀行存款—市庫存款	110102-1	11,704,607	4.58	其他負債	28	31,740,789	12.41
銀行存款—保管款	110102-2	11,066,708	4.33	什項負債	2801	31,740,789	12.41
零用及週轉金	110103	78,000	0.03	存入保證金	280104	1,108,576	0.43
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	219,513	0.09
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	280107	30,412,700	11.89
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	213,982,653	83.69
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	213,982,653	83.69
長期貸墊款及準備金	12	219,513	0.09	淨資產	3101	213,982,653	83.69
準備金	1203	219,513	0.09	累積餘額	310101	210,122,491	82.18
退休及離職準備金	120301	219,513	0.09	本期賸餘	310102	3,860,162	1.51
固定資產	14	202,200,046	79.08	合計：		255,681,574	
土地	1401	96,571,100	37.77				
		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

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7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	37.77				
房屋建築及設備	1404	99,649,302	38.97				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	78.39				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-100,773,070	-39.41				
機械及設備	1405	3,424,908	1.34				
機械及設備	140501	11,992,941	4.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,568,033	-3.35				
交通及運輸設備	1406	1,746,264	0.68				
交通及運輸設備	140601	3,720,652	1.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,974,388	-0.77				
雜項設備	1407	808,472	0.32				
雜項設備	140701	8,997,047	3.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,188,575	-3.20				
其他資產	18	30,412,700	11.89				
		0				0	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

0

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 7 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	51,462,642	1,740,949	53,203,591	收入
財產收入	355,832	1,740,949	2,096,781	財產收益
政府撥入收入	49,953,000		49,953,000	政府撥入收入
教學收入	1,030,000		1,030,000	教學收入
其他收入	123,810		123,810	其他收入
基金用途	46,487,233	2,856,196	49,343,429	支出
用人費用	44,400,691		44,400,691	人事支出
服務費用	1,719,808	277,294	1,997,102	業務支出
材料及用品費	254,794	-254,794		
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	18,000	-18,000		
其他	89,440	29,710	29,710	財產損失
本期賸餘(短絀)	4,975,409	-1,115,247	3,860,162	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,807,198	203,315,293	210,122,491	其他支出
解繳公庫				本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	11,782,607	202,200,046	213,982,653	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7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	44,400,691	-24,011,309	-35.10
113 職員薪金	42,648,000	31,736,964	-10,911,036	-25.58
114 工友工資	41,768,000	31,449,909	-10,318,091	-24.70
12 聘僱及兼職人員薪金	880,000	287,055	-592,945	-67.38
122 約僱職員薪金	1,530,000	594,845	-935,155	-61.12
124 兼職人員酬金	570,000	335,225	-234,775	-41.19
13 超時工作報酬	960,000	259,620	-700,380	-72.96
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	2,696,079	-2,448,921	-47.60
162 工友退休及離職金	4,785,000	2,680,767	-2,104,233	-43.98
18 福利費	360,000	15,312	-344,688	-95.75
181 分擔員工保險費	5,854,000	2,697,921	-3,156,079	-53.91
18Y 其他福利費	5,281,000	2,561,921	-2,719,079	-51.49
2 服務費用	573,000	136,000	-437,000	-76.27
21 水電費	4,108,000	1,719,808	-2,388,192	-58.14
212 工作場所電費	910,000	392,982	-517,018	-56.82
214 工作場所水費	850,000	353,809	-496,191	-58.38
22 郵電費	60,000	39,173	-20,827	-34.71
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	6,518	-8,482	-56.55
	15,000	6,518	-8,482	-56.55

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7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	205,310	-825,690	-80.09
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	59,700	-209,300	-77.81
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	26,850	-184,150	-87.27
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	954,224	-930,776	-49.38
279 外包費	754,000	533,870	-220,130	-29.19
27D 計時與計件人員酬金	1,131,000	420,354	-710,646	-62.83
28 專業服務費	142,000	117,600	-24,400	-17.18
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	45,000	-45,000	-50.00
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	254,794	-636,206	-71.40
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	244,794	-626,206	-71.90
321 辦公(事務)用品	234,000	122,034	-111,966	-47.85
322 報章雜誌	62,000	22,605	-39,395	-63.54
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	94,545	-473,455	-83.35
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	4,500	-4,500	-50.00
64 消費費與行為稅	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7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	46,487,233	-27,039,767	-36.78