

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 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 年 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	金 額	%
基金來源	4	69,779,000	6,536,700	6,553,000	57,999,342	57,861,000	138,342	0.24
財產收入	45	556,000	17,000	17,000	355,832	409,000	-53,168	-13.00
權利金收入	453	360,000			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		17,000	79,909	131,000	-51,091	-39.00
政府撥入收入	46	67,293,000	6,536,000	6,536,000	56,489,000	56,489,000		
公庫撥款收入	462	67,293,000	6,536,000	6,536,000	56,489,000	56,489,000		
教學收入	4S	1,650,000			1,030,000	825,000	205,000	24.85
學雜費收入	4S1	1,650,000			1,030,000	825,000	205,000	24.85
其他收入	4Y	280,000	700	700	124,510	138,000	-13,490	-9.78
雜項收入	4YY	280,000	700	700	124,510	138,000	-13,490	-9.78
基金用途	5	73,527,000	5,283,665	6,553,000	51,770,898	57,861,000	-6,090,102	-10.53
國民教育計畫	53	73,527,000	5,283,665	6,553,000	51,770,898	57,861,000	-6,090,102	-10.53
本期賸餘(短絀)	6	-3,748,000	1,253,035		6,228,444	6,228,444		
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			13,035,642	5,255,000	7,780,642	148.06

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：(累計)因幼兒園學費較預計數多所致。
 四、雜項收入：(當月)係宿舍費收入入庫所致，(累計)幼兒學生活動費及資源回收收入較預計少所致。
 五、國民教育計畫：(當月+累計)用人費用依實際支用，尚未支應教師考績獎金。

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 8 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	
			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				5,283,665	6,553,000	-1,269,335	-19.37	
		累計數				51,770,898	57,861,000	-6,090,102	-10.53	

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

3

中華民國 110 年 8 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	3,081,383	2,970,878	296,054	203,129,744
土地	96,571,100					96,571,100
土地改良物						
房屋及建築	200,422,372	98,795,725			2,259,824	99,366,823
機械及設備	11,138,126	8,612,543	1,410,239	555,424	40,238	3,340,160
交通及運輸設備	4,181,322	2,354,178	1,424,434	544,670	-356,436	3,063,344
雜項設備	10,621,121	9,856,302	246,710	1,870,784	-1,647,572	788,317
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1,424,434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 8 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1,424,434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

平衡表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		金額	%	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		44,174,993	100.00	44,174,993	16.97
現金	11	應付款項	21	11,881,203	10.21	11,881,203	4.56
銀行存款	1101	應付代收款	2102	11,881,203	10.07	11,881,203	4.56
銀行存款—市庫存款	110102	其他負債	210203	11,881,203	10.04	11,881,203	4.56
銀行存款—保管款	110102-1	什項負債	28	32,293,790	4.98	32,293,790	12.40
零用及週轉金	110102-2	存入保證金	2801	32,293,790	5.06	32,293,790	12.40
預付款項	110103	應付退休及離職金	280104	1,658,576	0.03	1,658,576	0.64
預付費用	1108	應付退休及離職金	280106	222,514	0.14	222,514	0.09
預付費用—預算類	110804	應付代管資產	280107	30,412,700	0.14	30,412,700	11.68
預付費用—非預算類	110804-1	淨資產	3	216,165,386	0.00	216,165,386	83.03
長期貸墊款及準備金	110804-2	淨資產	31	216,165,386	0.14	216,165,386	83.03
準備金	12	淨資產	3101	216,165,386	0.09	216,165,386	83.03
退休及離職準備金	1203	累積餘額	310101	210,122,491	0.09	210,122,491	80.71
固定資產	120301	本期賸餘	310102	6,042,895	0.09	6,042,895	2.32
土地	14	合計：		260,340,379	78.02	260,340,379	
	1401			96,571,100	37.09		
信託代理與保證資產		信託代理與保證負債		2,548,960		2,548,960	
保證品		應付保證品		2,548,960		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8月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		金額	%	金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號				
土地	140101			96,571,100	37.09		
房屋建築及設備	1404			99,366,823	38.17		
房屋建築及設備	140401			200,422,372	76.98		
累計折舊-房屋建築及設備	140402			-101,055,549	-38.82		
機械及設備	1405			3,340,160	1.28		
機械及設備	140501			11,992,941	4.61		
累計折舊-機械及設備	140502			-8,652,781	-3.32		
交通及運輸設備	1406			3,063,344	1.18		
交通及運輸設備	140601			5,061,086	1.94		
累計折舊-交通及運輸設備	140602			-1,997,742	-0.77		
雜項設備	1407			788,317	0.30		
雜項設備	140701			8,997,047	3.46		
累計折舊-雜項設備	140702			-8,208,730	-3.15		
其他資產	18			30,412,700	11.68		
				2,548,960		2,548,960	
				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

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8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		
什項資產 代管資產 代管資產—土地 合計：	1801			30,412,700	11.68
	180106			30,412,700	11.68
	180106-1			30,412,700	11.68
				260,340,379	
信託代理與保證資產				2,548,960	
保證品				2,548,960	
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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 8 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	57,999,342	3,081,383	61,080,725	收入
財產收入	355,832	3,081,383	3,437,215	財產收益
政府撥入收入	56,489,000		56,489,000	政府撥入收入
教學收入	1,030,000		1,030,000	教學收入
其他收入	124,510		124,510	其他收入
基金用途	51,770,898	3,266,932	55,037,830	支出
用人費用	49,461,956		49,461,956	人事支出
服務費用	1,886,666	331,336	2,218,002	業務支出
材料及用品費	303,796	-303,796		
稅捐及規費(強制費)	9,540	-9,540		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
其他	90,940	29,710	29,710	財產損失
本期賸餘(短絀)	6,228,444	3,237,222	3,237,222	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,807,198	-185,549	90,940	其他支出
解繳公庫		203,315,293	6,042,895	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	13,035,642	203,129,744	210,122,491	期初淨資產
			216,165,386	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8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	68,412,000	49,461,956	-18,950,044	-27.70
11 正式員額薪資	42,648,000	35,381,750	-7,266,250	-17.04
113 職員薪資	41,768,000	35,062,800	-6,705,200	-16.05
114 工員工資	880,000	318,950	-561,050	-63.76
12 聘僱及兼職人員薪資	1,530,000	642,845	-887,155	-57.98
122 約僱職員薪金	570,000	383,225	-186,775	-32.77
124 兼職人員酬金	960,000	259,620	-700,380	-72.96
13 超時工作報酬	909,000	678,811	-230,189	-25.32
131 加班費	909,000	678,811	-230,189	-25.32
15 獎金	12,326,000	6,583,676	-5,742,324	-46.59
151 考績獎金	5,917,000	559,076	-5,357,924	-90.55
152 年終獎金	6,409,000	6,024,600	-384,400	-6.00
16 退休及卹償金	5,145,000	3,065,683	-2,079,317	-40.41
161 職員退休及離職金	4,785,000	3,048,457	-1,736,543	-36.29
162 工員退休及離職金	360,000	17,226	-342,774	-95.22
18 福利費	5,854,000	3,109,191	-2,744,809	-46.89
181 分擔員工保險費	5,281,000	2,926,180	-2,354,820	-44.59
18Y 其他福利費	573,000	183,011	-389,989	-68.06
2 服務費用	4,108,000	1,886,666	-2,221,334	-54.07
21 水電費	910,000	436,709	-473,291	-52.01
212 工作場所電費	850,000	393,573	-456,427	-53.70
214 工作場所水費	60,000	43,136	-16,864	-28.11
22 郵電費	38,000	26,633	-11,367	-29.91
222 電話費	38,000	26,633	-11,367	-29.91
23 旅運費	15,000	6,518	-8,482	-56.55
231 國內旅費	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8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	215,856	-815,144	-79.06
252 一般房屋修護費	517,000	123,065	-393,935	-76.20
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	4,441	-29,559	-86.94
257 雜項設備修護費	211,000	28,650	-182,350	-86.42
26 保險費	15,000	15,464	464	3.09
264 交通及運輸設備保險費	11,000	6,851	-4,149	-37.72
26Y 其他保險費	4,000	8,613	4,613	115.33
27 一般服務費	1,885,000	1,024,265	-860,735	-45.66
279 外包費	754,000	596,695	-157,305	-20.86
27D 計時與計件人員酬金	1,131,000	427,570	-703,430	-62.20
28 專業服務費	142,000	125,100	-16,900	-11.90
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	52,500	-37,500	-41.67
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	303,796	-587,204	-65.90
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	293,796	-577,204	-66.27
321 辦公(事務)用品	234,000	130,709	-103,291	-44.14
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	11,730	4,730	67.57
32Y 其他用品消耗	568,000	126,068	-441,932	-77.80
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

各項費用彙計表

中華民國110年8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	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	90,940	7,940	9.57
91 其他支出	83,000	90,940	7,940	9.57
91Y 其他	83,000	90,940	7,940	9.57
合計	73,527,000	51,770,898	-21,756,102	-29.59