

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 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	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	74,399,000	345,730	617,000	-271,270	-43.97	74,124,336	73,780,000	344,336	0.47
財產收入	809,000	90,000	107,000	-17,000	-15.89	651,863	787,000	-135,137	-17.17
財產處分收入						7,275		7,275	
權利金收入	616,000	90,000	90,000			615,383	616,000	-617	-0.10
利息收入	13,000					10,485	6,000	4,485	74.75
其他財產收入	180,000		17,000	-17,000	-100.00	18,720	165,000	-146,280	-88.65
政府撥入收入	71,844,000	251,000	251,000			71,964,000	71,844,000	120,000	0.17
公庫撥款收入	71,844,000	251,000	251,000			71,964,000	71,844,000	120,000	0.17
教學收入	1,470,000		128,000	-128,000	-100.00	1,365,000	878,000	487,000	55.47
學雜費收入	1,470,000		128,000	-128,000	-100.00	1,365,000	878,000	487,000	55.47
其他收入	276,000	4,730	131,000	-126,270	-96.39	143,473	271,000	-127,527	-47.06
雜項收入	276,000	4,730	131,000	-126,270	-96.39	143,473	271,000	-127,527	-47.06
基金用途	75,630,000	253,130	1,848,000	-1,594,870	-86.30	66,560,416	75,011,000	-8,450,584	-11.27
國民教育計畫	75,004,000	253,130	1,808,000	-1,554,870	-86.00	66,560,416	74,391,000	-7,830,584	-10.53
其他	75,004,000	253,130	1,808,000	-1,554,870	-86.00	66,560,416	74,391,000	-7,830,584	-10.53
建築及設備計畫	626,000		40,000	-40,000	-100.00		620,000	-620,000	-100.00
購建固定資產	626,000		40,000	-40,000	-100.00		620,000	-620,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,231,000	92,600	-1,231,000	1,323,600	-107.52	7,563,920	-1,231,000	8,794,920	-714.45
期初基金餘額	3,059,000					4,047,097	3,059,000	988,097	32.30
解繳公庫									
期末基金餘額	1,828,000					11,611,017	1,828,000	9,783,017	535.18

註：一、財產處分收入：(累計)未編列財產處分收入所致。二、利息收入：(累計)上半年保管金專戶利息收入較預算多所致。

三、其他財產收入：(當月+累計)因疫情影響場地租金收入較預算少所致。

四、學雜費收入：(當月)：幼兒學費補助款於預算於111入庫致造成本月分配不符，(累計)幼兒學費較預算多所致。

五、雜項收入：(當月+累計)111-1幼兒學生活動費補助款尚未入庫所致。

六、國民小學教育：(當月+累計)人事費用依實際支應。七、建築及設備計畫：(當月+累計)係因打造英語情境教室計畫尚未核銷所致。

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 111 年 10 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	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減 金額	%	
國民教育計畫		本月數				253,130	1,808,000	-1,554,870	-86.00	
		累計數				66,560,416	74,391,000	-7,830,584	-10.53	
建築及設備計畫		本月數				0	40,000	-40,000	-100.00	
		累計數				0	620,000	-620,000	-100.00	

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

3

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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	323,904,521	121,313,731	11,858,920	879,226	3,704,766	209,865,718
土地	96,571,100		4,293,900			100,865,000
土地改良物						
房屋及建築	200,422,372	102,185,461			2,824,780	95,412,131
機械及設備	11,889,388	8,742,685	6,195,493	394,878	454,989	8,492,329
交通及運輸設備	5,376,039	2,144,136	184,387	21,400	438,650	2,956,240
雜項設備	9,645,622	8,241,449	1,185,140	462,948	-13,653	2,140,018
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4,293,900元。
 二、機械及運輸設備：增置6,195,493元、報廢377,045元、撥出17,833
 三、交通及運輸設備：增置184,387元、報廢21,400元
 四、雜項設備：增置1,185,140元、報廢462,948元
 (備註：圖書一批0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

4

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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 發展中之無形資產 其他						

註：一、土地：增值4,293,900元。
二、機械及運輸設備：增置6,195,493元、報廢377,045元、撥出17,833
三、交通及運輸設備：增置184,387元、報廢21,400元
四、雜項設備：增置1,185,140元、報廢462,948元
(備註：圖書一批0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 111 年 10 月份

5

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數		累計實支數	應付未付數	執行數	比較增減				
				調整數					合計			金額	%
建築及設備計畫													
土地													
土地													
購建中固定資產													
土地改良物													
土地改良物													
購建中固定資產													
房屋及建築													
房屋及建築													
購建中固定資產		556,000			550,000					-550,000	-100.00		
機械及設備		556,000			550,000					-550,000	-100.00		
機械及設備													
購建中固定資產													
交通及運輸設備													

俟預算書圖本核後方辦理後續發包事宜，目前仍積極提撥中，俾利因應英語教師授課之用。

本案因涉及油漆、舊物搬運、大圖輸出及相關事宜，為構建不同屬性之採購單據，業經先行妥處；然因本案係為建置雙語教室，為周全思維，係八月份所有英語教師招標後，經大家共同研議，提出所需圖輸出承商現並提供報價，是以尚未完成。為構建時效，本月已商請大圖輸出承商先行赴校測量大圖尺寸及材質之規劃！

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 111 年 10 月份

6

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數			實支數	應付未付數	執行數				比較增減
				合計	%				合計	%			
建築及設備計畫												係預算書開案核後方辦理後續發包事宜，目前仍積極趕辦中，俾利因應英語教師授課之用。	
交通及運輸設備													
購建中國固定資產		70,000			70,000						-70,000		-100.00
雜項設備		70,000			70,000						-70,000		-100.00
購建中國固定資產													本案因涉及油漆、舊物搬運、大圖輸出及相關資訊設備等不同屬性之採購事宜，為俾節公帑，本校於附置作業利用暑假先行將油漆、舊物搬運先行妥處；然因本案係為建置雙語教室，為周全思維，俟八月份所有英語教師招聘後，邀集大家共同研議，提出所需設備，再提供相關照片請大圖輸出承商現勘並提供報價，是以尚未完成。
租賃資產													
租賃資產改良													
租賃權益改良													
總計		626,000			626,000							-620,000	-100.00

後預算書圖表核後方辦理後續發包事宜，目前仍積極趕辦中，俾利因應英語教師授課之用。

本案因涉及油漆、舊物搬運、大圖輸出及相關資訊設備等，不同屬性之採購事宜，為利用新公帑，本校於前週作業搬運先行妥處；然因本案係為建置雙語教室，為周全思維，係八月份所有英語教師授課後，提請大家共同研議，提出所需設備，再提供相關照片請大圖輸出承辦商現勘並提供報價，是以尚未完成。

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111年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1			負債	2		
流動資產	11	268,182,882	100.00	流動負債	21	46,706,147	17.42
現金	1101	26,287,870	9.80	應付款項	2102	13,382,902	4.99
銀行存款	110102	25,424,641	9.48	應付代收款	210203	13,382,902	4.99
銀行存款—市庫存款	110102-1	25,333,641	9.45	其他負債	28	13,382,902	4.99
銀行存款—保管款	110102-2	10,774,367	4.02	什項負債	2801	33,323,245	12.43
零用及週轉金	110103	14,559,274	5.43	存入保證金	280104	33,323,245	12.43
預付款項	1108	91,000	0.03	應付退休及離職金	280106	1,293,951	0.48
預付費用	110804	863,229	0.32	應付代管資產	280107	263,394	0.10
預付費用—預算類	110804-1	863,229	0.32	淨資產	3	31,765,900	11.84
預付費用—非預算類	110804-2	745,650	0.28	淨資產	31	221,476,735	82.58
長期貸墊款及準備金	12	117,579	0.04	淨資產	3101	221,476,735	82.58
準備金	1203	263,394	0.10	累積餘額	310101	206,637,887	82.58
退休及離職準備金	120301	263,394	0.10	本期賸餘	310102	14,838,848	77.05
固定資產	14	209,865,718	78.25	合計：		268,182,882	5.53
土地	1401	100,865,000	37.61				

信託代理與保證資產

2,548,960

信託代理與保證負債

2,548,960

應付保證品

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地	140101	100,865,000	37.61				
房屋建築及設備	1404	95,412,131	35.58				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	74.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-105,010,241	-39.16				
機械及設備	1405	8,492,329	3.17				
機械及設備	140501	17,690,003	6.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,197,674	-3.43				
交通及運輸設備	1406	2,956,240	1.10				
交通及運輸設備	140601	5,539,026	2.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,582,786	-0.96				
雜項設備	1407	2,140,018	0.80				
雜項設備	140701	10,367,814	3.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,227,796	-3.07				
其他資產	18	31,765,900	11.84				
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	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項資產	1801	31,765,900	11.84				
代管資產	180106	31,765,900	11.84				
代管資產－土地	180106-1	31,765,900	11.84				
合計：		268,182,882					

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

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	3,146,409	85,983,256
財產孳息收入	2,890,679	8,216,883
廢舊物品售價收入	90,000	625,868
財產交易利益		7,275
其他財產收入	2,800,679	7,565,020
政府撥入收入		18,720
公庫撥款收入	251,000	71,964,000
教學收入	251,000	71,964,000
學雜費收入		1,365,000
其他收入		1,365,000
雜項收入	4,730	4,437,373
支出		
人事支出	4,730	4,437,373
人事支出	766,662	71,144,408
人事支出	-32,848	62,931,001
業務支出	-32,848	62,931,001
業務支出	266,289	3,608,526
財產損失	266,289	3,608,526
財產交易損失	9,737	18,353
財產折舊、折耗及攤銷	9,737	18,353
折舊、折耗及攤銷	503,795	4,565,639
固定資產折舊	503,795	4,565,639
其他支出	19,689	20,889
其他支出	19,689	20,889

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111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,379,747	14,838,848
期初淨資產		206,637,887
解繳公庫		
期末淨資產		221,476,735

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日

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	74,124,336	11,858,920	85,983,256	收入
財產收入	651,863	7,565,020	8,216,883	財產收益
政府撥入收入	71,964,000		71,964,000	政府撥入收入
教學收入	1,365,000		1,365,000	教學收入
其他收入	143,473	4,293,900	4,437,373	其他收入
基金用途	66,560,416	4,583,992	71,144,408	支出
用人費用	62,931,001		62,931,001	人事支出
服務費用	2,988,116	620,410	3,608,526	業務支出
材料及用品費	565,932	-565,932		
稅捐及規費(強制費)	24,478	-24,478		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
		18,353	18,353	財產損失
		4,565,639	4,565,639	折舊、折耗及攤銷
其他	20,889		20,889	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,563,920	7,274,928	14,838,848	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,047,097	202,590,790	206,637,887	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,611,017	209,865,718	221,476,735	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111年10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 正式員額薪資	68,912,000	62,931,001	-5,980,999	-8.68
113 職員薪資	43,313,000	40,533,437	-2,779,563	-6.42
114 工員薪資	42,930,000	40,170,937	-2,759,063	-6.43
12 聘僱及兼職人員薪資	383,000	362,500	-20,500	-5.35
122 約僱兼職人員薪資	1,530,000	1,028,927	-501,073	-32.75
124 兼職人員酬金	570,000	555,500	-14,500	-2.54
13 起時工作報酬	960,000	473,427	-486,573	-50.68
131 加班費	929,000	649,314	-279,686	-30.11
15 獎金	929,000	649,314	-279,686	-30.11
151 考績獎金	12,837,000	12,358,586	-478,414	-3.73
152 年終獎金	6,415,000	6,326,250	-88,750	-1.38
15Y 其他獎金	6,372,000	6,032,336	-339,664	-5.33
16 退休及卹償金	50,000		-50,000	-100.00
161 職員退休及離職金	4,808,000	4,248,185	-559,815	-11.64
162 工員退休及離職金	4,785,000	4,228,429	-556,571	-11.63
18 福利費	23,000	19,756	-3,244	-14.10
181 分擔員工保險費	5,495,000	4,112,552	-1,382,448	-25.16
18Y 其他福利費	5,175,000	3,838,097	-1,336,903	-25.83
2 服務費用	320,000	274,455	-45,545	-14.23
21 水電費	4,777,000	2,988,116	-1,788,884	-37.45
212 工作場所電費	939,000	508,437	-430,563	-45.85
214 工作場所水費	856,000	480,430	-375,570	-43.88
22 郵電費	83,000	28,007	-54,993	-66.26
222 電話費	48,000	36,052	-11,948	-24.89
23 旅運費	48,000	36,052	-11,948	-24.89
	15,000	5,595	-9,405	-62.70

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111年10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	%
231	國內旅費	15,000	5,595	-9,405	-62.70
24	印刷裝訂與廣告費	7,000	7,560	560	8.00
241	印刷及裝訂費	7,000	7,560	560	8.00
25	修理保養及保固費	1,239,000	592,299	-646,701	-52.20
252	一般房屋修護費	802,000	319,049	-482,951	-60.22
255	機械及設備修護費	192,000	147,889	-44,111	-22.97
256	交通及運輸設備修護費	77,000	55,481	-21,519	-27.95
257	雜項設備修護費	168,000	69,880	-98,120	-58.40
26	保險費	17,000	16,516	-484	-2.85
264	交通及運輸設備保險費	13,000	7,903	-5,097	-39.21
26V	其他保險費	4,000	8,613	4,613	115.33
27	一般服務費	2,280,000	1,676,454	-603,546	-26.47
279	外包費	1,140,000	846,050	-293,950	-25.79
27D	計時與計件人員酬金	1,140,000	830,404	-309,596	-27.16
28	專業服務費	160,000	106,000	-54,000	-33.75
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	6,000	-12,000	-66.67
287	委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	32,500	-19,500	-37.50
28V	其他專業服務費	90,000	67,500	-22,500	-25.00
29	公共關係費	72,000	39,203	-32,797	-45.55
291	公共關係費	72,000	39,203	-32,797	-45.55
3	材料	1,175,000	565,932	-609,068	-51.84
31	材料及用品費	40,000	56,000	16,000	40.00
312	使用材料費	40,000	56,000	16,000	40.00
32	燃料	1,135,000	509,932	-625,068	-55.07
321	用品消耗	294,000	175,066	-118,934	-40.45
322	辦公(事務)用品	65,000	32,091	-32,909	-50.63
	報章雜誌				

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111年10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	%
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	4,550	-12,450	-73.24
32V 其他用品消耗	759,000	298,225	-460,775	-60.71
5 購建固定資產及非理財目的之長期	626,000		-626,000	-100.00
51 購置機械及設備	626,000		-626,000	-100.00
514 購置雜項設備	556,000		-556,000	-100.00
516 購置雜項設備	70,000		-70,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	24,478	478	1.99
64 消費與行為稅	15,000	15,730	730	4.87
646 使用牌照稅	15,000	15,730	730	4.87
66 規費	9,000	8,748	-252	-2.80
663 汽車燃料使用費	9,000	8,748	-252	-2.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	30,000	30,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000		0.00
744 慰問、照護及補助金	30,000	30,000		0.00
9 其他	86,000	20,889	-65,111	-75.71
91 其他支出	86,000	20,889	-65,111	-75.71
91Y 其他	86,000	20,889	-65,111	-75.71
合計	75,630,000	66,560,416	-9,069,584	-11.99