

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 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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	915,950	492,000	423,950	86.17	75,040,286	74,272,000	768,286	1.03
財產收入	809,000		15,000	-15,000	-100.00	651,863	802,000	-150,137	-18.72
財產處分收入						7,275		7,275	
權利金收入	616,000					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		15,000	-15,000	-100.00	18,720	180,000	-161,280	-89.60
政府撥入收入	71,844,000					71,964,000	71,844,000	120,000	0.17
公庫撥款收入	71,844,000					71,964,000	71,844,000	120,000	0.17
教學收入	1,470,000	819,000	476,000	343,000	72.06	2,184,000	1,354,000	830,000	61.30
學雜費收入	1,470,000	819,000	476,000	343,000	72.06	2,184,000	1,354,000	830,000	61.30
其他收入	276,000	96,950	1,000	95,950	95.95	240,423	272,000	-31,577	-11.61
雜項收入	276,000	96,950	1,000	95,950	95.95	240,423	272,000	-31,577	-11.61
基金用途	75,630,000	6,149,739	492,000	5,657,739	114.95	72,710,155	75,503,000	-2,792,845	-3.70
國民教育計畫	75,004,000	6,149,739	486,000	5,663,739	116.53	72,710,155	74,877,000	-2,166,845	-2.89
其他	75,004,000	6,149,739	486,000	5,663,739	116.53	72,710,155	74,877,000	-2,166,845	-2.89
建築及設備計畫	626,000	626,000	6,000	-6,000	-100.00	626,000	626,000	-626,000	-100.00
購建固定資產	626,000	626,000	6,000	-6,000	-100.00	626,000	626,000	-626,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,231,000	-5,233,789		-5,233,789	-100.00	2,330,131	-1,231,000	3,561,131	-289.29
期初基金餘額	3,059,000					4,047,097	3,059,000	988,097	32.30
期末基金餘額	1,828,000					6,377,228	1,828,000	4,549,228	248.86

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：(常月+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：(常月+累計)：幼兒學費補助較預算多所致。
 五、雜項收入：(常月)幼兒學生生活動費補助於本月入庫所致。(累計)幼兒學生生活動費較預算少所致。
 六、國民小學教育：(常月)人事費用依實際支應。七、建築及設備計畫：(常月+累計)係因打造英語情境教室計畫尚未撥銷所致。

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 11 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		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				6,149,739	486,000	5,663,739	1165.38
		累計數				72,710,155	74,877,000	-2,166,845	-2.89
建築及設備計畫		本月數				0	6,000	-6,000	-100.00
		累計數				0	626,000	-626,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 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	323,904,521	121,313,731	9,668,120	-1,209,392	4,306,025	209,162,277
非理財目的之長期投資						
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			3,107,257	95,129,654
機械及設備	11,889,388	8,742,685	4,004,693	-1,693,740	679,324	8,165,812
交通及運輸設備	5,376,039	2,144,136	184,387	21,400	483,188	2,911,702
雜項設備	9,645,622	8,241,449	1,185,140	462,948	36,256	2,090,109
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:增加數(增置6,661,693-更正2,657,000)、減少數(報廢377,045元+撥出17,833-更正2,088,618)

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

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 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:增加數(增置6,661,693-更正2,657,000)、減少數(報廢377,045元+撥出17,833-更正2,088,618)

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 11 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數		本年度預算數	本年度先行數	調整數	合計	累計分配數	執行情形			比較增減		差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定額						實支數	累計執行數	執行數	%	金額			%
建築及設備計畫															
土地															
土地改良物															
購建中國定資產															
土地改良物															
購建中國定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中國定資產															
購建中國定資產															
機械及設備															
機械及設備															
購建中國定資產															
購建中國定資產															
交通及運輸設備															

係預算書審核後方辦理後續發包，俾利因應英語教師授課之需要。

本案因涉及油漆、舊物搬運、搬運、大圖輸出及採購前置作業，業經先行安教室，其招標、估價、備案、備案、再提供相關照片報備，是月已而完竣大圖尺寸及材料之規劃！

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 11 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				計算預分配數	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	本年度先行辦理數	調整數		合計	執行數		比較增減			
							實支數	應付未付數	金額			%
建築及設備計畫 交通及運輸設備 購建中國固定資產 雜項設備		70,000 70,000			70,000 70,000			-70,000 -70,000	-100.00 -100.00	本案因涉及油漆、舊物搬運、大圖屬性之採購事宜，為利用暑假先先行將油漆、舊物搬運事宜先行安插完竣；然因本案係由本行所發給之英語教師，提出所需大圖繪出，再提供相關照片報價，是以尚未完成。	係預算圖表核後方辦理後續蔡已事宜，目前仍積極核對中。	
購建中國固定資產 租賃資產 租賃權益改良 租賃權益改良		626,000			626,000			-626,000	100.00			
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111年11月30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	265,423,260	100.00	負債	2	49,883,755	18.79
流動資產	11	24,225,471	9.13	流動負債	21	16,718,122	6.30
現金	1101	24,225,471	9.13	應付款項	2102	16,718,122	6.30
銀行存款	110102	24,134,471	9.09	應付代收款	210203	16,718,122	6.30
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,286,228	2.37	其他負債	28	33,165,633	12.50
銀行存款—保管款	110102-2	17,848,243	6.72	什項負債	2801	33,165,633	12.50
零用及週轉金	110103	91,000	0.03	存入保證金	280104	1,130,121	0.43
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	269,612	0.10
預付費用	110804	0	0.00	應付代管資產	280107	31,765,900	11.97
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	215,539,505	81.21
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	215,539,505	81.21
長期貸墊款及準備金	12	269,612	0.10	淨資產	3101	215,539,505	81.21
準備金	1203	269,612	0.10	累積餘額	310101	206,637,887	77.85
退休及離職準備金	120301	269,612	0.10	本期購餘	310102	8,901,618	3.35
固定資產	14	209,162,277	78.80	合計：		265,423,260	3.35
土地	1401	100,865,000	38.00				
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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
				科目名稱	編號		
土地	140101	100,865,000	38.00				
房屋建築及設備	1404	95,129,654	35.84				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	75.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-105,292,718	-39.67				
機械及設備	1405	8,165,812	3.08				
機械及設備	140501	17,587,821	6.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,422,009	-3.55				
交通及運輸設備	1406	2,911,702	1.10				
交通及運輸設備	140601	5,539,026	2.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,627,324	-0.99				
雜項設備	1407	2,090,109	0.79				
雜項設備	140701	10,367,814	3.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,277,705	-3.12				
其他資產	18	31,765,900	11.97				
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11月30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	11.97				
代管資產	180106	31,765,900	11.97				
代管資產—土地	180106-1	31,765,900	11.97				
合計：		265,423,260					
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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	1,382,150	87,365,406
財產物品交易利益	466,200	8,683,083
收入價售利益		625,868
其他財產收入		7,275
政府撥入收入	466,200	8,031,220
公庫撥入收入		18,720
教學雜項收入	819,000	71,964,000
其他收入	819,000	71,964,000
雜項收入	96,950	2,184,000
其他收入	96,950	2,184,000
支出		
人事支出	7,319,380	4,534,323
業務支出	5,420,093	78,463,788
財產損失及攤銷	5,420,093	68,351,094
折舊、折耗	713,834	68,351,094
其他支出	713,834	4,322,360
其他	568,382	4,322,360
其他	601,259	586,735
其他	601,259	586,735
其他	601,259	5,166,898
其他	15,812	5,166,898
其他	15,812	36,701
其他	15,812	36,701
其他	15,812	36,701

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)		8,901,618
期初淨資產	-5,937,230	206,637,887
解繳公庫		
期末淨資產		215,539,505

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 11 月 30 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	75,040,286	12,325,120	87,365,406	收入
財產收入	651,863	8,031,220	8,683,083	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	2,184,000		2,184,000	教學收入
其他收入	240,423	4,293,900	4,534,323	其他收入
基金用途	72,710,155	5,753,633	78,463,788	支出
用人費用	68,351,094		68,351,094	人事支出
服務費用	3,476,795	845,565	4,322,360	業務支出
材料及用品費	791,087	-791,087		
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		
其他	36,701	586,735	586,735	財產損失
本期賸餘(短絀)	2,330,131	5,166,898	5,166,898	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,047,097	6,571,487	36,701	其他支出
解繳公庫		202,590,790	8,901,618	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	6,377,228	209,162,277	206,637,887	期初淨資產
			215,539,505	期末淨資產

注：

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11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	68,351,094	-560,906	-0.81
113 職員薪資	43,313,000	44,877,625	1,564,625	3.61
114 工友及兼職人員薪資	42,930,000	44,481,935	1,551,935	3.62
12 聘約僱及兼職人員薪資	383,000	395,690	12,690	3.31
122 兼職人員酬金	1,530,000	1,151,640	-378,360	-24.73
124 超時工作報酬	570,000	606,000	36,000	6.32
13 加班費	960,000	545,640	-414,360	-43.16
131 獎金	929,000	649,314	-279,686	-30.11
15 考績獎金	12,837,000	12,358,586	-478,414	-3.73
151 年終獎金	6,415,000	6,326,250	-88,750	-1.38
152 其他獎金	6,372,000	6,032,336	-339,664	-5.33
15Y 退休及卹償金	50,000		-50,000	-100.00
16 退休及離職金	4,808,000	4,677,082	-130,918	-2.72
161 福利費	4,785,000	4,657,326	-127,674	-2.67
162 分擔員工保險費	23,000	19,756	-3,244	-14.10
18 其他福利費	5,495,000	4,636,847	-858,153	-15.62
181 服務費用	5,175,000	4,346,392	-828,608	-16.01
18Y 水電費	320,000	290,455	-29,545	-9.23
2 郵電費	4,777,000	3,476,795	-1,300,205	-27.22
21 工作場所電費	939,000	568,683	-370,317	-39.44
212 工作場所水費	856,000	540,676	-315,324	-36.84
214 郵電費	83,000	28,007	-54,993	-66.26
22 電話費	48,000	41,732	-6,268	-13.06
222 旅運費	48,000	41,732	-6,268	-13.06
23	15,000	6,270	-8,730	-58.20

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11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	6,270	-8,730	-58.20
24 印刷裝訂及廣告費	7,000	7,560	560	8.00
241 印刷保養及固定費	7,000	7,560	560	8.00
25 修理一般房屋及設備修護費	1,239,000	676,769	-562,231	-45.38
252 一般保養及修護費	802,000	362,799	-439,201	-54.76
255 機械及運輸設備修護費	192,000	165,039	-26,961	-14.04
256 交通及運輸設備修護費	77,000	57,161	-19,839	-25.76
257 雜項設備修護費	168,000	91,770	-76,230	-45.38
26 保險費	17,000	18,636	1,636	9.62
264 交通及運輸設備保險費	13,000	10,023	-2,977	-22.90
26Y 其他保險費	4,000	8,613	4,613	115.33
27 一般服務費	2,280,000	2,004,442	-275,558	-12.09
279 外包費	1,140,000	1,012,950	-127,050	-11.14
27D 計時與計件人員酬金	1,140,000	991,492	-148,508	-13.03
28 專業服務費	160,000	113,500	-46,500	-29.06
285 專業服務費	18,000	6,000	-12,000	-66.67
287 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	32,500	-19,500	-37.50
28Y 委託檢驗(定)試驗認證費	90,000	75,000	-15,000	-16.67
29 其他專業服務費	72,000	39,203	-32,797	-45.55
291 公共關係費	72,000	39,203	-32,797	-45.55
3 材料及用品費	1,175,000	791,087	-383,913	-32.67
31 使用材料費	40,000	65,000	25,000	62.50
312 燃料	40,000	65,000	25,000	62.50
32 用品消耗	1,135,000	726,087	-408,913	-36.03
321 辦公(事務)用品	294,000	288,368	-5,632	-1.92
322 報章雜誌	65,000	52,491	-12,509	-19.24

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11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
32Y 其他用品消耗	759,000	380,678	-378,322	-49.84
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	626,000		-626,000	-100.00
51 購置機械項設備	626,000		-626,000	-100.00
514 購置雜項設備	556,000		-556,000	-100.00
516 稅捐及規費(強制費)	70,000		-70,000	-100.00
6 規費	24,000	24,478	478	1.99
64 規費與行為稅	15,000	15,730	730	4.87
646 規費	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	36,701	-49,299	-57.32
91 其他支出	86,000	36,701	-49,299	-57.32
91Y 其他	86,000	36,701	-49,299	-57.32
合計	75,630,000	72,710,155	-2,919,845	-3.86