

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 12 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	45,850	127,000	-81,150	-63.90	75,086,136	74,399,000	687,136	0.92
財產收入	809,000	28,049	7,000	21,049	300.70	679,912	809,000	-129,088	-15.96
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					38,534	13,000	25,534	196.42
其他財產收入	180,000	28,049	7,000	21,049	300.70	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		116,000	-116,000	-100.00	2,184,000	1,470,000	714,000	48.57
學雜費收入	1,470,000		116,000	-116,000	-100.00	2,184,000	1,470,000	714,000	48.57
其他收入	276,000	17,801	4,000	13,801	345.03	258,224	276,000	-17,776	-6.44
雜項收入	276,000	17,801	4,000	13,801	345.03	258,224	276,000	-17,776	-6.44
基金用途	75,630,000	1,178,230	127,000	1,051,230	827.74	73,888,385	75,630,000	-1,741,615	-2.30
國民教育計畫	75,004,000	1,042,461	127,000	915,461	720.84	73,752,616	75,004,000	-1,251,384	-1.67
其他	75,004,000	1,042,461	127,000	915,461	720.84	73,752,616	75,004,000	-1,251,384	-1.67
建築及設備計畫	626,000	135,769		135,769		135,769	626,000	-490,231	-78.31
購建固定資產	626,000	135,769		135,769		135,769	626,000	-490,231	-78.31
本期勝餘(短絀)	-1,231,000	-1,132,380		-1,132,380		1,197,751	-1,231,000	2,428,751	-197.30
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					5,244,848	1,828,000	3,416,848	186.92

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：(當月+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：(累計)因疫情影響場地租金收入較預計少所致。
 四、學雜費收入：(當月)幼兒學費補助於11月入庫所致，(累計)幼兒學費補助較預計多所致。
 五、雜項收入：(當月)110-1學期幼兒學生活動費補助繳入庫所致。
 六、國民小學教育：(當月)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

2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 12 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	
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫							1,042,461	127,000	915,461	720.84	
		本月數	累計數				73,752,616	75,004,000	-1,251,384	-1.67	
建築及設備計畫							135,769	0	135,769	0.00	
		本月數	累計數				135,769	626,000	-490,231	-78.31	

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 12 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	10,193,919	-1,209,392	4,840,390	209,153,711
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			3,389,736	94,847,175
機械及設備	11,889,388	8,742,685	4,316,978	-1,693,740	836,754	8,320,667
交通及運輸設備	5,376,039	2,144,136	184,387	21,400	527,724	2,867,166
雜項設備	9,645,622	8,241,449	1,398,654	462,948	86,176	2,253,703
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6,973,978-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1,398,654元、報廢462,948元

(備註：圖書一批0元，內含於雜項設備)

(備註：預算科目516-37,154元，內含於雜項設備)

(備註：預算科目514-98,615元，內含於機器設備)

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 12 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6,973,978-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1,398,654元、報廢462,948元

(備註：圖書一批0元，內含於雜項設備)

(備註：預算科目516-37,154元，內含於雜項設備)

(備註：預算科目514-98,615元，內含於機器設備)

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 12 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度			可用預算數		執行情形		差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度先行辦理數	調整數	合計	累計數	比較增減			
							應付數			未付數
建築及設備計畫										
土地										
購建中國固定資產										
土地改良物										
土地改良物										
購建中國固定資產										
房屋及建築										
房屋及建築										
購建中國固定資產		556,000		-90,000	466,000	98,615	98,615	21.16	-367,385	
機械及設備		556,000		-90,000	466,000	98,615	98,615	21.16	-367,385	
機械及設備										
購建中國固定資產										
交通及運輸設備										
交通及運輸設備										
購建中國固定資產										

目前仍積極趕辦中，俾利因應英語教師控課之用，將積極請承商儘速完成本教室之建置！

日前已先完成油漆、舊物搬運、大圖輸出及公共同供應架約之資訊設備等不同屬性之採購事宜，惟因日前衡酌全案經費及英文老師對話與討論，擇定最適用內容，方於年底前完成實事情境教室財物採購之發包事宜，廠商刻正準備履約內。

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 12 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度			可 用 預 算 數		執 行 情 形		比較增減 金額	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 法 定 預 算 數	本 年 度 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計	累 計 預 分 配 數	累 計 執 行 數							
							實支數					應付 未付數	合 計	%
建築及設備計畫 雜項設備		70,000 70,000		90,000 90,000	160,000 160,000	160,000 160,000	37,154 37,154	37,154 37,154	23.22 23.22	-122,846 -122,846	-76.78 -76.78	目前仍積極提撥中，俾利因應英語教師授課之用，將積極請廠商儘速完成本教室之建置！		
購建中國定資產													目前已先完成油漆、舊物搬運、大圖設備等共同供應之採購事宜，惟因日前銜約企業經處及之善宜，是以多次與教務處及英文老師對話與討論，釐清境內教室附物採購之發包事宜，廠商尚未完成。	
租賃資產														
租賃權益改良														
租賃權益改良														
總 計		626,000			626,000	626,000	135,769	135,769	21.69	-490,231	-78.31			

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12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	261,312,815	100.00	負債	2	46,914,256	17.95
流動資產	11	20,120,335	7.70	流動負債	21	13,881,446	5.31
現金	1101	20,120,335	7.70	應付款項	2102	13,881,446	5.31
銀行存款	110102	20,120,335	7.70	應付代收款	210203	13,881,446	5.31
銀行存款—市庫存款	110102-1	5,244,848	2.01	其他負債	28	33,032,810	12.64
銀行存款—保管款	110102-2	14,875,487	5.69	什項負債	2801	33,032,810	12.64
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	994,041	0.38
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	272,869	0.10
預付費用	110804	0	0.00	應付代管資產	280107	31,765,900	12.16
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	214,398,559	82.05
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	214,398,559	82.05
長期貸墊款及準備金	12	272,869	0.10	淨資產	3101	214,398,559	82.05
準備金	1203	272,869	0.10	累積餘額	310101	214,398,559	82.05
退休及離職準備金	120301	272,869	0.10	合計：		261,312,815	
固定資產	14	209,153,711	80.04				
土地	1401	100,865,000	38.60				
				信託代理與保證負債		2,548,960	
				應付保證品		2,548,960	

信託代理與保證資產

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12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	38.60				
房屋建築及設備	1404	94,847,175	36.30				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	76.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-105,575,197	-40.40				
機械及設備	1405	8,320,667	3.18				
機械及設備	140501	17,900,106	6.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,579,439	-3.67				
交通及運輸設備	1406	2,867,166	1.10				
交通及運輸設備	140601	5,539,026	2.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,671,860	-1.02				
雜項設備	1407	2,253,703	0.86				
雜項設備	140701	10,581,328	4.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,327,625	-3.19				
其他資產	18	31,765,900	12.16				
		2,548,960				2,548,960	
		2,548,960				2,548,960	

信託代理與保證資產

保證品

信託代理與保證負債

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12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	12.16				
代管資產	180106	31,765,900	12.16				
代管資產－土地	180106-1	31,765,900	12.16				
合計：		261,312,815					
				信託代理與保證負債		2,548,960	
				應付保證品		2,548,960	

信託代理與保證資產
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
收入支出表
中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	435,880	87,801,286
財產利息收入	418,079	9,101,162
廢舊物品售價收入	28,049	653,917
財產交易利益		7,275
其他財產收入	390,030	8,421,250
政府撥入收入		18,720
公庫撥款收入		71,964,000
教學收入		71,964,000
學雜費收入		2,184,000
其他收入		2,184,000
雜項收入	17,801	4,552,124
其他收入	17,801	4,552,124
支出		
人事支出	1,576,826	80,040,614
業務支出	330,163	68,681,257
業務支出	330,163	68,681,257
財產損失	708,248	5,030,608
財產損失	708,248	5,030,608
財產折舊及攤銷		586,735
財產折舊及攤銷		586,735
其他支出	534,365	5,701,263
折舊、折耗及攤銷	534,365	5,701,263
其他支出	4,050	40,751
其他支出	4,050	40,751

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-1,140,946	7,760,672
期初淨資產		206,637,887
解繳公庫		
期末淨資產		214,398,559

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 12 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	75,086,136	12,715,150	87,801,286	收入
財產收入	679,912	8,421,250	9,101,162	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	258,224	4,293,900	4,552,124	其他收入
基金用途	73,888,385	6,152,229	80,040,614	支出
用人費用	68,681,257		68,681,257	人事支出
服務費用	4,010,886	1,019,722	5,030,608	業務支出
材料及用品費	965,244	-965,244		
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		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	135,769	586,735	586,735	財產損失
其他	40,751	-135,769		
本期賸餘(短絀)	1,197,751	5,701,263	5,701,263	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,047,097	6,562,921	7,760,672	其他支出
解繳公庫	5,244,848	202,590,790	206,637,887	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額		209,153,711	214,398,559	期初淨資產
				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111年12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	68,681,257	-230,743	-0.33
113 職員薪資	43,313,000	43,683,750	370,750	0.86
114 員工薪資	42,930,000	43,288,060	358,060	0.83
12 聘僱及兼職人員薪資	383,000	395,690	12,690	3.31
122 約僱兼職人員薪金	1,530,000	1,212,317	-317,683	-20.76
124 兼職人員酬金	570,000	606,000	36,000	6.32
13 起時工作報酬	960,000	606,317	-353,683	-36.84
131 加班費	929,000	861,087	-67,913	-7.31
15 獎金	929,000	861,087	-67,913	-7.31
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	-100,000	-100.00
161 職員退休及離職金	4,808,000	5,146,958	338,958	7.05
162 員工退休及離職金	4,785,000	5,127,202	342,202	7.15
18 福利費	23,000	19,756	-3,244	-14.10
181 分擔員工保險費	5,495,000	5,418,559	-76,441	-1.39
18Y 其他福利費	5,175,000	5,095,504	-79,496	-1.54
2 服務費用	320,000	323,055	3,055	0.95
21 水電費	4,777,000	4,010,886	-766,114	-16.04
212 工作場所電費	939,000	637,660	-301,340	-32.09
214 工作場所水費	856,000	603,984	-252,016	-29.44
22 郵電費	83,000	33,676	-49,324	-59.43
222 電話費	48,000	47,976	-24	-0.05
23 旅運費	48,000	47,976	-24	-0.05
	15,000	7,620	-7,380	-49.20

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12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	7,620	-7,380	-49.20
24 印刷裝訂及廣告費	7,000	7,560	560	8.00
25 印刷裝訂及保固費	7,000	7,560	560	8.00
252 修理保養及修護費	1,239,000	792,440	-446,560	-36.04
255 機房及設備修護費	802,000	427,220	-374,780	-46.73
256 機械及設備修護費	192,000	191,350	-650	-0.34
257 交通及運輸設備修護費	77,000	64,680	-12,320	-16.00
26 雜項設備修護費	168,000	109,190	-58,810	-35.01
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	2,290,994	10,994	0.48
279 外包費	1,140,000	1,203,000	63,000	5.53
27D 計時與計件人員酬金	1,140,000	1,087,994	-52,006	-4.56
28 專業服務費	160,000	136,000	-24,000	-15.00
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	40,000	-12,000	-23.08
28Y 其他專業服務費	90,000	90,000	0.00	0.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0.00	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0.00	0.00
3 材料及用品費	1,175,000	965,244	-209,756	-17.85
31 使用材料費	40,000	66,109	26,109	65.27
312 燃料	40,000	66,109	26,109	65.27
32 用品消耗	1,135,000	899,135	-235,865	-20.78
321 辦公(事務)用品	294,000	336,801	42,801	14.56
322 報章雜誌	65,000	56,391	-8,609	-13.24

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12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	501,393	-257,607	-33.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	626,000	135,769	-490,231	-78.31
51 購置固定資產	626,000	135,769	-490,231	-78.31
514 購置機械及設備	556,000	98,615	-457,385	-82.26
516 購置雜項設備	70,000	37,154	-32,846	-46.92
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	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0.00	0.00
744 慰問、照護及補助金	30,000	30,000	0.00	0.00
9 其他	86,000	40,751	-45,249	-52.62
91 其他支出	86,000	40,751	-45,249	-52.62
91Y 其他	86,000	40,751	-45,249	-52.62
合計	75,630,000	73,888,385	-1,741,615	-2.30