

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 1 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 | | | |
|----------|-----|------------|------------|------------|---------------|---------|-----------------------|------------|---------------|---------|
| | | | 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 | 74,399,000 | 16,788,652 | 16,805,000 | -16,348 | -0.10 | 16,788,652 | 16,805,000 | -16,348 | -0.10 |
| 財產收入 | 45 | 809,000 | 90,480 | 107,000 | -16,520 | -15.44 | 90,480 | 107,000 | -16,520 | -15.44 |
| 財產處分收入 | 451 | | 480 | | 480 | | 480 | | 480 | |
| 權利金收入 | 453 | 616,000 | 90,000 | 90,000 | | | 90,000 | 90,000 | | |
| 利息收入 | 454 | 13,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 180,000 | | 17,000 | -17,000 | -100.00 | | 17,000 | -17,000 | -100.00 |
| 政府撥入收入 | 46 | 71,844,000 | 16,697,000 | 16,697,000 | | | 16,697,000 | 16,697,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 462 | 71,844,000 | 16,697,000 | 16,697,000 | | | 16,697,000 | 16,697,000 | | |
| 教學收入 | 4S | 1,470,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 1,470,000 | | | | | | | | |
| 其他收入 | 4Y | 276,000 | 1,172 | 1,000 | 172 | 17.20 | 1,172 | 1,000 | 172 | 17.20 |
| 雜項收入 | 4YY | 276,000 | 1,172 | 1,000 | 172 | 17.20 | 1,172 | 1,000 | 172 | 17.20 |
| 基金用途 | 5 | 75,630,000 | 15,652,973 | 16,805,000 | -1,152,027 | -6.86 | 15,652,973 | 16,805,000 | -1,152,027 | -6.86 |
| 國民教育計畫 | 53 | 75,004,000 | 15,652,973 | 16,805,000 | -1,152,027 | -6.86 | 15,652,973 | 16,805,000 | -1,152,027 | -6.86 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 626,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | | 626,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -1,231,000 | 1,135,679 | | 1,135,679 | | 1,135,679 | | 1,135,679 | |
| 本期初基金餘額 | 71 | 3,059,000 | | | | | 4,047,097 | | 988,097 | 32.30 |
| 本期解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 1,828,000 | | | | | 5,182,776 | | 2,123,776 | 69.43 |

註：一、財產處分收入：(當月+累計)未編列財產處分收入所致。

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、雜項收入：(當月+累計)資源回收收入較預計多所致。

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 1 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 | | | | 15,652,973 | 16,805,000 | -1,152,027 | -6.86 |
| | | 累計數 | | | | 15,652,973 | 16,805,000 | -1,152,027 | -6.86 |

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 1 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 | 323,904,521 | 121,313,731 | 99,000 | 442,248 | -13,279 | 202,260,821 |
| 土地 | 96,571,100 | | | | | 96,571,100 |
| 土地改良物 | | | | | | |
| 房屋及建築 | 200,422,372 | 102,185,461 | | | 282,477 | 97,954,434 |
| 機械及設備 | 11,889,388 | 8,742,685 | 81,500 | 313,845 | -237,471 | 3,151,829 |
| 交通及運輸設備 | 5,376,039 | 2,144,136 | | 21,400 | 20,611 | 3,189,892 |
| 雜項設備 | 9,645,622 | 8,241,449 | 17,500 | 107,003 | -78,896 | 1,393,566 |
| 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81,500元、報廢313,845元

三、交通及運輸設備：增置0元、報廢21,400元

四、雜項設備：增置17,500元、報廢107,003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 1 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 發展中之無形資產 其他 | | | | | | |

註：一、土地:增值0元。
 二、機械及運輸設備:增置81,500元、報廢313,845元
 三、交通及運輸設備:增置0元、報廢21,400元
 四、雜項設備:增置17,500元、報廢107,003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 1 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度 | | 可用 本年度 先 | 調整數 | 合計 | 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 數 | 本年 度 定 額 | | | | | 實 支 數 | 應 付 數 | 合 計 | % | | | 比 較 增 減 額 |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 556,000 | | | 556,000 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | 556,000 | | | 556,000 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 70,000 | | | 70,000 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | 70,000 | | | 70,000 | | | | | | | | |
| 總計 | | 626,000 | | | 626,000 | | | | | | | | |

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1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 | 249,623,021 | 100.00 | 負債 | 2 | 42,179,424 | 16.90 |
| 流動資產 | 11 | 16,711,960 | 6.69 | 流動負債 | 21 | 9,811,621 | 3.93 |
| 現金 | 1101 | 16,333,396 | 6.54 | 應付款項 | 2102 | 9,811,621 | 3.93 |
| 銀行存款 | 110102 | 16,242,396 | 6.51 | 應付代收款 | 210203 | 9,811,621 | 3.93 |
| 銀行存款—市庫存款 | 110102-1 | 5,091,776 | 2.04 | 其他負債 | 28 | 32,367,803 | 12.97 |
| 銀行存款—保管款 | 110102-2 | 11,150,620 | 4.47 | 什項負債 | 2801 | 32,367,803 | 12.97 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 91,000 | 0.04 | 存入保證金 | 280104 | 1,717,563 | 0.69 |
| 預付款項 | 1108 | 378,564 | 0.15 | 應付退休及離職金 | 280106 | 237,540 | 0.10 |
| 預付費用 | 110804 | 378,564 | 0.15 | 應付代管資產 | 280107 | 30,412,700 | 12.18 |
| 預付費用—非預算類 | 110804-2 | 378,564 | 0.15 | 淨資產 | 3 | 207,443,597 | 83.10 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12 | 237,540 | 0.10 | 淨資產 | 31 | 207,443,597 | 83.10 |
| 準備金 | 1203 | 237,540 | 0.10 | 淨資產 | 3101 | 207,443,597 | 83.10 |
| 退休及離職準備金 | 120301 | 237,540 | 0.10 | 累積餘額 | 310101 | 206,637,887 | 82.78 |
| 固定資產 | 14 | 202,260,821 | 81.03 | 本期賸餘 | 310102 | 805,710 | 0.32 |
| 土地 | 1401 | 96,571,100 | 38.69 | 合計： | | 249,623,021 | |
| 土地 | 140101 | 96,571,100 | 38.69 | | | | |
| 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 | |

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111年1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 | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 97,954,434 | 39.24 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 200,422,372 | 80.29 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -102,467,938 | -41.05 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,151,829 | 1.26 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 11,657,043 | 4.67 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -8,505,214 | -3.41 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 3,189,892 | 1.28 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 5,354,639 | 2.15 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,164,747 | -0.87 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,393,566 | 0.56 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 9,556,119 | 3.83 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -8,162,553 | -3.27 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 30,412,700 | 12.18 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 30,412,700 | 12.18 | | | | |
| 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 | |

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：

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1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 | | |
| 代管資產 | 180106 | 30,412,700 | 12.18 | | | | |
| 代管資產—土地 | 180106-1 | 30,412,700 | 12.18 | | | | |
| 合計： | | 249,623,021 | | | | | |
| 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 | |

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：

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1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|-------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 16,887,652 | 16,887,652 |
| 財產收益 | 189,480 | 189,480 |
| 財產準息收入 | 90,000 | 90,000 |
| 廢舊物品售價收入 | 480 | 480 |
| 政府撥入收入 | 99,000 | 99,000 |
| 公庫撥入收入 | 16,697,000 | 16,697,000 |
| 其他收入 | 1,172 | 1,172 |
| 雜項收入 | 1,172 | 1,172 |
| 支出 | 16,081,942 | 16,081,942 |
| 人事支出 | 15,364,307 | 15,364,307 |
| 業務支出 | 15,364,307 | 15,364,307 |
| 財產損失 | 288,666 | 288,666 |
| 財產折舊及攤銷 | 288,666 | 288,666 |
| 折舊、定資產折舊 | 4,422 | 4,422 |
| 折舊、定資產折舊 | 4,422 | 4,422 |
| 本期騰餘 (短絀) | 424,547 | 424,547 |
| 本期淨資產 | 424,547 | 424,547 |
| 期初淨資產 | 805,710 | 805,710 |
| 期末淨資產 | 805,710 | 805,710 |
| | 206,637,887 | 206,637,887 |
| | 207,443,597 | 207,443,597 |

註：

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 | 16,788,652 | 99,000 | 16,887,652 | 收入 |
| 財產收入 | 90,480 | 99,000 | 189,480 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 16,697,000 | | 16,697,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 1,172 | | 1,172 | 其他收入 |
| 基金用途 | 15,652,973 | 428,969 | 16,081,942 | 支出 |
| 用人費用 | 15,364,307 | | 15,364,307 | 人事支出 |
| 服務費用 | 232,996 | 55,670 | 288,666 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 45,670 | -45,670 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 10,000 | -10,000 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 1,135,679 | 424,547 | 424,547 | 財產損失 |
| 期初基金餘額 | 4,047,097 | -329,969 | 805,710 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 解繳公庫 | | 202,590,790 | 206,637,887 | 本期賸餘(短絀) |
| 期末基金餘額 | 5,182,776 | 202,260,821 | 207,443,597 | 期初淨資產 |
| | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 期末淨資產 |

註：

收入支出表

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1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 正式員工薪額 | 68,912,000 | 15,364,307 | -53,547,693 | -77.70 |
| 113 職員薪金 | 43,313,000 | 8,267,004 | -35,045,996 | -80.91 |
| 114 工友工資 | 42,930,000 | 8,203,214 | -34,726,786 | -80.89 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 383,000 | 63,790 | -319,210 | -83.34 |
| 122 約僱兼職人員薪資 | 1,530,000 | 127,002 | -1,402,998 | -91.70 |
| 124 兼職人員酬金 | 570,000 | 101,000 | -469,000 | -82.28 |
| 13 起時加班費 | 960,000 | 26,002 | -933,998 | -97.29 |
| 131 獎金 | 929,000 | | -929,000 | -100.00 |
| 15 獎金 | 12,837,000 | 6,467,081 | -6,369,919 | -49.62 |
| 151 考績獎金 | 6,415,000 | 435,593 | -5,979,407 | -93.21 |
| 152 年終獎金 | 6,372,000 | 6,031,488 | -340,512 | -5.34 |
| 15Y 其他獎金 | 50,000 | | -50,000 | -100.00 |
| 16 退休及卹恤金 | 4,808,000 | 394,295 | -4,413,705 | -91.80 |
| 161 職工退休及離職金 | 4,785,000 | 392,381 | -4,392,619 | -91.80 |
| 162 福利分擔費 | 23,000 | 1,914 | -21,086 | -91.68 |
| 18 福利費 | 5,495,000 | 108,925 | -5,386,075 | -98.02 |
| 181 其他福利費 | 5,175,000 | 108,925 | -5,066,075 | -97.90 |
| 18Y 保險費 | 320,000 | | -320,000 | -100.00 |
| 2 服務費用 | 4,777,000 | 232,996 | -4,544,004 | -95.12 |
| 21 水電費 | 939,000 | 49,903 | -889,097 | -94.69 |
| 212 工作場所水電費 | 856,000 | 49,903 | -806,097 | -94.17 |
| 214 工作場所水電費 | 83,000 | | -83,000 | -100.00 |
| 22 郵電費 | 48,000 | | -48,000 | -100.00 |
| 222 電話費 | 48,000 | | -48,000 | -100.00 |
| 23 旅運費 | 15,000 | | -15,000 | -100.00 |

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1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 | | -15,000 | -100.00 |
| 24 印刷裝訂及廣告費 | 7,000 | | -7,000 | -100.00 |
| 241 印刷保養及修護費 | 7,000 | | -7,000 | -100.00 |
| 25 修理保房及修護費 | 1,239,000 | | -1,239,000 | -100.00 |
| 252 一般房屋修護費 | 802,000 | | -802,000 | -100.00 |
| 255 機械及運輸修護費 | 192,000 | | -192,000 | -100.00 |
| 256 交通及運輸修護費 | 77,000 | | -77,000 | -100.00 |
| 257 雜項設備修護費 | 168,000 | | -168,000 | -100.00 |
| 26 保險費 | 17,000 | | -17,000 | -100.00 |
| 264 交通及運輸設備保險費 | 13,000 | | -13,000 | -100.00 |
| 26Y 其他保險費 | 4,000 | | -4,000 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 2,280,000 | 183,093 | -2,096,907 | -91.97 |
| 279 外包費 | 1,140,000 | 29,750 | -1,110,250 | -97.39 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 1,140,000 | 153,343 | -986,657 | -86.55 |
| 28 專業服務費 | 160,000 | | -160,000 | -100.00 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 18,000 | | -18,000 | -100.00 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 52,000 | | -52,000 | -100.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 90,000 | | -90,000 | -100.00 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | | -72,000 | -100.00 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | | -72,000 | -100.00 |
| 3 材料及用品費 | 1,175,000 | 45,670 | -1,129,330 | -96.11 |
| 31 使用材料費 | 40,000 | 8,000 | -32,000 | -80.00 |
| 312 燃料 | 40,000 | 8,000 | -32,000 | -80.00 |
| 32 用品消耗 | 1,135,000 | 37,670 | -1,097,330 | -96.68 |
| 321 辦公(事務)用品 | 294,000 | | -294,000 | -100.00 |
| 322 報章雜誌 | 65,000 | | -65,000 | -100.00 |

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1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 | | -17,000 | -100.00 |
| 32Y 其他用品消耗 | 759,000 | | -721,330 | -95.04 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 626,000 | 37,670 | -626,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 626,000 | | -626,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備 | 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 | | -24,000 | -100.00 |
| 64 消費與行為稅 | 15,000 | | -15,000 | -100.00 |
| 646 使用牌照稅 | 15,000 | | -15,000 | -100.00 |
| 66 規費 | 9,000 | | -9,000 | -100.00 |
| 663 汽車燃料使用費 | 9,000 | | -9,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 30,000 | 10,000 | -20,000 | -66.67 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 30,000 | 10,000 | -20,000 | -66.67 |
| 744 慰問、照護及濟助金 | 30,000 | 10,000 | -20,000 | -66.67 |
| 9 其他 | 86,000 | | -86,000 | -100.00 |
| 91 其他支出 | 86,000 | | -86,000 | -100.00 |
| 91Y 其他 | 86,000 | | -86,000 | -100.00 |
| 合計 | 75,630,000 | 15,652,973 | -59,977,027 | -79.30 |