

# 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 2 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	6,279,740	6,083,000	196,740	3.23	23,068,392	22,888,000	180,392	0.79
財產收入	809,000		12,000	-12,000	-100.00	90,480	119,000	-28,520	-23.97
財產處分收入						480		480	
權利金收入	616,000					90,000	90,000		
利息收入	13,000								
其他財產收入	180,000		12,000	-12,000	-100.00		29,000	-29,000	-100.00
政府撥入收入	71,844,000	6,071,000	6,071,000			22,768,000	22,768,000		
公庫撥款收入	71,844,000	6,071,000	6,071,000			22,768,000	22,768,000		
教學收入	1,470,000	203,000	203,000	203,000		203,000	203,000	203,000	
學雜費收入	1,470,000	203,000	203,000	203,000		203,000	203,000	203,000	
其他收入	276,000	5,740	5,740	5,740		6,912	1,000	5,912	591.20
雜項收入	276,000	5,740	5,740	5,740		6,912	1,000	5,912	591.20
基金用途	75,630,000	5,766,451	6,083,000	-316,549	-5.20	21,419,424	22,888,000	-1,468,576	-6.42
國民教育計畫	75,004,000	5,766,451	6,083,000	-316,549	-5.20	21,419,424	22,888,000	-1,468,576	-6.42
其他	75,004,000	5,766,451	6,083,000	-316,549	-5.20	21,419,424	22,888,000	-1,468,576	-6.42
建築及設備計畫	626,000								
購建固定資產	626,000								
本期賸餘(短絀)	-1,231,000	513,289		513,289		1,648,968	3,059,000	1,648,968	32.30
期初基金餘額	3,059,000					4,047,097		988,097	
解繳公庫									
期末基金餘額	1,828,000					5,696,065	3,059,000	2,637,065	86.21

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)因疫情影響場址租金收入較預計少所致。  
 三、學雜費收入：(當月+累計)110-1學期幼兒29人學費繳庫致預計多所致。  
 四、雜項收入：(當月+累計)110-1學期幼兒29人活動費繳庫致預計多所致。

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 2 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			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	預算數	行數	金額	%	
國民教育計畫		本月數					5,766,451		6,083,000		-316,549	-5.20	
		累計數					21,419,424		22,888,000		-1,468,576	-6.42	

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 2 月份

3

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	4,834,403	442,248	412,840	206,570,105
土地	96,571,100		4,293,900			100,865,000
土地改良物		102,185,461			564,956	97,671,955
房屋及建築	200,422,372	8,742,685	177,503	313,845	-162,831	3,173,192
機械及設備	11,889,388	2,144,136		21,400	62,407	3,148,096
交通及運輸設備	5,376,039					
雜項設備	9,645,622	8,241,449	363,000	107,003	-51,692	1,711,862
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177,503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363,000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 2 月份

4

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177,503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363,000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 2 月份

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數			累 預 分 配 數	執 行 情 形				差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施				
	前 以 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	合 計	累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實 支 數	應 付 未 付 數			合 計	%	金 額	%
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中國定資產														
土地改良物														
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		556,000			556,000									
機械及設備		556,000			556,000									
機械及設備														
購建中國定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中國定資產														
雜項設備		70,000			70,000									
雜項設備		70,000			70,000									
購建中國定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

單位：新臺幣元

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 2 月份

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		實支數	累計執行數				比較增減
						合計	應付未付數			
建築及設備計畫 租賃權益改良		626,000								
總計		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2月28日

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				負債			
流動資產				流動負債			
現金	11	258,591,484	100.00	應付款項	21	46,325,314	17.91
銀行存款	1101	20,014,926	7.74	應付代收款	2102	12,583,998	4.87
銀行存款—市庫存款	110102	19,532,207	7.55	其他負債	210203	12,583,998	4.87
銀行存款—保管款	110102-1	19,441,207	7.52	什項負債	28	12,583,998	4.87
銀行存款—保管款	110102-2	5,605,065	2.17	存入保證金	2801	33,741,316	13.05
零用及週轉金	110103	13,836,142	5.35	應付退休及離職金	280104	33,741,316	13.05
預付款項	110108	91,000	0.04	應付代管資產	280106	1,734,863	0.67
預付費用	110804	482,719	0.19	淨資產	280107	240,553	0.09
預付費用—非預算類	110804-2	482,719	0.19	淨資產	3	31,765,900	12.28
長期貸墊款及準備金	12	482,719	0.19	淨資產	31	212,266,170	82.09
準備金	1203	240,553	0.09	淨資產	3101	212,266,170	82.09
退休及離職準備金	120301	240,553	0.09	累積餘額	310101	212,266,170	82.09
固定資產	14	206,570,105	79.88	本期賸餘	310102	206,637,887	79.91
土地	1401	100,865,000	39.01	合計：		5,628,283	2.18
土地	140101	100,865,000	39.01			258,591,484	
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2月28日

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	1404	97,671,955	37.77				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	77.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-102,750,417	-39.73				
機械及設備	1405	3,173,192	1.23				
機械及設備	140501	11,753,046	4.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,579,854	-3.32				
交通及運輸設備	1406	3,148,096	1.22				
交通及運輸設備	140601	5,354,639	2.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,206,543	-0.85				
雜項設備	1407	1,711,862	0.66				
雜項設備	140701	9,901,619	3.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,189,757	-3.17				
其他資產	18	31,765,900	12.28				
什項資產	1801	31,765,900	12.28				
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2月28日

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產	180106	31,765,900	12.28				
代管資產—土地	180106-1	31,765,900	12.28				
合計：		258,591,484					
						2,548,960	
						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。

信託代理與保證負債  
 應付保證品

單位：新臺幣元

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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	11,015,143	27,902,795
利息收入	441,503	630,983
廢舊物品售價收入		90,000
財產交易利益		480
政府撥款收入	6,071,000	540,503
公庫撥款收入	6,071,000	22,768,000
教學收入	203,000	22,768,000
學雜費收入	203,000	203,000
其他收入	4,299,640	203,000
雜項收入	4,299,640	4,300,812
支出		
人事支出	6,192,570	4,300,812
人事支出	5,533,018	4,300,812
業務支出	5,533,018	22,274,512
業務支出	233,433	20,897,325
財產損失	233,433	20,897,325
財產損失	233,433	522,099
財產損失		522,099
折舊、折耗及攤銷	426,119	4,422
折舊、折耗及攤銷	426,119	4,422
折舊、折耗及攤銷	4,822,573	850,666
折舊、折耗及攤銷		850,666
折舊、折耗及攤銷		5,628,283
折舊、折耗及攤銷		206,637,887
本期淨資產		
期初淨資產		212,266,170
解繳公庫		
期末淨資產		

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 2 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	23,068,392	4,834,403	27,902,795	收入
財產收入	90,480	540,503	630,983	財產收益
政府撥入收入	22,768,000		22,768,000	政府撥入收入
教學收入	203,000		203,000	教學收入
其他收入	6,912	4,293,900	4,300,812	其他收入
基金用途	21,419,424	855,088	22,274,512	支出
用人費用	20,897,325		20,897,325	人事支出
服務費用	454,129	67,970	522,099	業務支出
材料及用品費	57,970	-57,970		
會費、捐助、補助、分攤、照	10,000	-10,000		
護、救濟與交流活動費				
本期賸餘(短絀)	1,648,968	4,422	4,422	財產損失
期初基金餘額	4,047,097	850,666	850,666	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫		3,979,315	5,628,283	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	5,696,065	202,590,790	206,637,887	本期初淨資產
		206,570,105	212,266,170	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2月份

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	68,912,000	20,897,325	-48,014,675	-69.68
11 正式員額薪金	43,313,000	12,895,310	-30,417,690	-70.23
113 職員薪金	42,930,000	12,798,330	-30,131,670	-70.19
114 工員薪金	383,000	96,980	-286,020	-74.68
12 聘僱及兼職人員薪資	1,530,000	177,502	-1,352,498	-88.40
122 約僱職員薪金	570,000	151,500	-418,500	-73.42
124 兼職人員酬金	960,000	26,002	-933,998	-97.29
13 超時工作報酬	929,000		-929,000	-100.00
131 加班費	929,000		-929,000	-100.00
15 獎金	12,837,000	6,485,606	-6,351,394	-49.48
151 考績獎金	6,415,000	453,270	-5,961,730	-92.93
152 年終獎金	6,372,000	6,032,336	-339,664	-5.33
15Y 其他獎金	50,000		-50,000	-100.00
16 退休及卹償金	4,808,000	815,692	-3,992,308	-83.03
161 職員退休及離職金	4,785,000	811,864	-3,973,136	-83.03
162 工員退休及離職金	23,000	3,828	-19,172	-83.36
18 福利費	5,495,000	523,215	-4,971,785	-90.48
181 分擔員工保險費	5,175,000	505,138	-4,669,862	-90.24
18Y 其他福利費	320,000	18,077	-301,923	-94.35
服務費用	4,777,000	454,129	-4,322,871	-90.49
21 水電費	939,000	102,668	-836,332	-89.07
212 工作場所電費	856,000	94,334	-761,666	-88.98
214 工作場所水費	83,000	8,334	-74,666	-89.96
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	630	-14,370	-95.80

單位：新臺幣元

# 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2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	630	-14,370	-95.80
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,239,000	7,519	-1,231,481	-99.39
252 房屋修繕費	802,000		-802,000	-100.00
255 機械及設備修護費	192,000		-192,000	-100.00
256 交通及運輸修護費	77,000	7,519	-69,481	-90.24
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	335,812	-1,944,188	-85.27
279 外包費	1,140,000	96,750	-1,043,250	-91.51
27D 計時與計件人員酬金	1,140,000	239,062	-900,938	-79.03
28 專業服務費	160,000	7,500	-152,500	-95.31
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	7,500	-82,500	-91.67
29 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
291 材料及用品材料費	72,000		-72,000	-100.00
3 材料及用品材料費	1,175,000	57,970	-1,117,030	-95.07
31 燃料	40,000	8,000	-32,000	-80.00
312 用品消耗	40,000	8,000	-32,000	-80.00
32 辦公(事務)用品	1,135,000	49,970	-1,085,030	-95.60
321 報章雜誌	294,000	12,300	-281,700	-95.82
322	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2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	37,670	-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		-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、照護及補助金	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	21,419,424	-54,210,576	-71.68