

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 3 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	6,766,366	6,775,000	-8,634	-0.13	29,834,758	29,663,000	171,758	0.58
財產收入	809,000	6,145	17,000	-10,855	-63.85	96,625	136,000	-39,375	-28.95
財產處分收入		6,145		6,145		6,625		6,625	
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		17,000	-17,000	-100.00	46,000	46,000	-46,000	-100.00
政府撥入收入	71,844,000	6,756,000	6,756,000			29,524,000	29,524,000		
公庫撥款收入	71,844,000	6,756,000	6,756,000			29,524,000	29,524,000		
教學收入	1,470,000					203,000		203,000	
學雜費收入	1,470,000					203,000		203,000	
其他收入	276,000	4,221	2,000	2,221	111.05	11,133	3,000	8,133	271.10
雜項收入	276,000	4,221	2,000	2,221	111.05	11,133	3,000	8,133	271.10
基金用途	75,630,000	5,983,534	6,775,000	-791,466	-11.68	27,402,958	29,663,000	-2,260,042	-7.62
國民教育計畫	75,004,000	5,983,534	6,775,000	-791,466	-11.68	27,402,958	29,663,000	-2,260,042	-7.62
其他	75,004,000	5,983,534	6,775,000	-791,466	-11.68	27,402,958	29,663,000	-2,260,042	-7.62
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	782,832		782,832		2,431,800	3,059,000	2,431,800	32.30
解繳公庫	3,059,000					4,047,097	3,059,000	988,097	
期末基金餘額	1,828,000					6,478,897	3,059,000	3,419,897	111.80

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、學雜費收入：(當月+累計)110-1學期幼兒29人學費繳庫致較預計多所致。
 四、雜項收入：(當月+累計)資源回收收入較預計多所致。
 五、國民教育計畫：用人費用依實際支用。

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 3 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	
		單位	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			本月數					5,983,534	6,775,000	-791,466	-11.68
			累計數					27,402,958	29,663,000	-2,260,042	-7.62

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 3 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	5,677,321	813,193	477,759	206,977,159
土地	96,571,100		4,293,900			100,865,000
土地改良物		102,185,461			847,433	97,389,478
房屋及建築	200,422,372	8,742,685	224,081	328,845	-102,540	3,144,479
機械及設備	11,889,388	2,144,136	147,720	21,400	104,204	3,254,019
交通及運輸設備	5,376,039	8,241,449	1,011,620	462,948	-371,338	2,324,183
雜項設備	9,645,622					
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224,081元、報廢328,845元
 三、交通及運輸設備：增置147,720元、報廢21,400元
 四、雜項設備：增置1,011,620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 3 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224,081元、報廢328,845元
 三、交通及運輸設備：增置147,720元、報廢21,400元
 四、雜項設備：增置1,011,620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 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度			可用預算數		計算 累預 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		實 支 數	累 計 執 行 數	比較增減				
					合 計				合 計			金額	%
建築及設備計畫 租賃權益改良		626,000			626,000								
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3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				負債			
流動資產				流動負債			
現金	1101	19,836,384	7.64	應付款項	2102	12,482,977	4.81
銀行存款	110102	19,745,384	7.61	應付代收款	210203	12,482,977	4.81
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,387,897	2.46	其他負債	28	33,650,466	12.96
銀行存款-保管款	110102-2	13,357,487	5.15	什項負債	2801	33,650,466	12.96
零用及週轉金	110103	91,000	0.04	存入保證金	280104	1,640,672	0.63
預付款項	1108	766,162	0.30	應付退休及離職金	280106	243,894	0.09
預付費用	110804	766,162	0.30	應付代管資產	280107	31,765,900	12.24
預付費用-非預算類	110804-2	766,162	0.30	淨資產	3	213,456,056	82.23
長期貸墊款及準備金	12	243,894	0.09	淨資產	31	213,456,056	82.23
準備金	1203	243,894	0.09	淨資產	3101	213,456,056	82.23
退休及離職準備金	120301	243,894	0.09	累積餘額	310101	206,637,887	79.60
固定資產	14	206,977,159	79.73	本期賺餘	310102	6,818,169	2.63
土地	1401	100,865,000	38.86	合計：		259,589,499	
土地	140101	100,865,000	38.86				
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：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3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		
房屋建築及設備	1404	97,389,478	37.52				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	77.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-103,032,894	-39.69				
機械及設備	1405	3,144,479	1.21				
機械及設備	140501	11,784,624	4.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,640,145	-3.33				
交通及運輸設備	1406	3,254,019	1.25				
交通及運輸設備	140601	5,502,359	2.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,248,340	-0.87				
雜項設備	1407	2,324,183	0.90				
雜項設備	140701	10,194,294	3.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,870,111	-3.03				
其他資產	18	31,765,900	12.24				
什項資產	1801	31,765,900	12.24				
		2,548,960		信託代理與保證負債		2,548,960	
		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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額		累計數
	本月數		
收入	7,609,284		35,512,079
財產收益	✓ 849,063		1,480,046
利息收入		6,145	90,000
廢舊物品售價利益	842,918		6,625
財產交易收入	6,756,000		1,383,421
政府撥入收入	6,756,000		29,524,000
公庫撥款收入			29,524,000
教學收入			203,000
學費收入	✓ 4,221		203,000
其他收入	4,221		4,305,033
雜項收入			4,305,033
支出	6,419,398		28,693,910
人事支出	5,428,198		26,325,523
業務支出	5,428,198		26,325,523
業務支出	554,136		1,076,235
財產損失	554,136		1,076,235
財產折舊、折耗及攤銷	✓ 3,712		8,134
財產折舊、折耗及攤銷	3,712		8,134
折舊、折耗及攤銷	✓ 432,152		1,282,818
折舊、折耗及攤銷	432,152		1,282,818
其他支出	1,200		1,200
其他支出	1,200		1,200
其他支出	1,189,886		6,818,169
其他支出			206,637,887
本期淨資產			
期初淨資產			
解繳公庫			
期末淨資產			213,456,056

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 3 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	29,834,758	5,677,321	35,512,079	收入
財產收入	96,625	1,383,421	1,480,046	財產收益
政府撥入收入	29,524,000		29,524,000	政府撥入收入
教學收入	203,000		203,000	教學收入
其他收入	11,133	4,293,900	4,305,033	其他收入
基金用途	27,402,958	1,290,952	28,693,910	支出
用人費用	26,325,523		26,325,523	人事支出
服務費用	869,131	207,104	1,076,235	業務支出
材料及用品費	185,874	-185,874		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
其他	1,200	8,134	8,134	財產損失
本期賸餘(短絀)	2,431,800	1,282,818	1,282,818	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,047,097	4,386,369	6,818,169	其他支出
解繳公庫	6,478,897	202,590,790	206,637,887	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額		206,977,159	213,456,056	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3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	68,912,000	26,325,523	-42,586,477	-61.80
11 正式員額薪資	43,313,000	17,194,830	-26,118,170	-60.30
113 職員薪資	42,930,000	17,064,660	-25,865,340	-60.25
114 工友薪資	383,000	130,170	-252,830	-66.01
12 聘僱及兼職人員薪資	1,530,000	277,044	-1,252,956	-81.89
122 約僱職員薪資	570,000	202,000	-368,000	-64.56
124 兼職人員酬金	960,000	75,044	-884,956	-92.18
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	1,287,002	-3,520,998	-73.23
161 職員退休及離職金	4,785,000	1,281,183	-3,503,817	-73.23
162 工友退休及離職金	23,000	5,819	-17,181	-74.70
18 福利費	5,495,000	1,081,041	-4,413,959	-80.33
181 分擔員工保險費	5,175,000	1,043,394	-4,131,606	-79.84
18Y 其他福利費	320,000	37,647	-282,353	-88.24
18Y 服務費用	4,777,000	869,131	-3,907,869	-81.81
21 水電費	939,000	142,106	-796,894	-84.87
212 工作場所電費	856,000	133,772	-722,228	-84.37
214 工作場所水費	83,000	8,334	-74,666	-89.96
22 工作費	48,000	7,115	-40,885	-85.18
222 郵電費	48,000	7,115	-40,885	-85.18
23 旅運費	15,000	1,095	-13,905	-92.70

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3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	1,095	-13,905	-92.70
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,239,000	171,864	-1,067,136	-86.13
252 一般房屋修護費	802,000	137,025	-664,975	-82.91
255 機械及設備修護費	192,000	7,950	-184,050	-95.86
256 交通及運輸設備修護費	77,000	19,439	-57,561	-74.75
257 雜項設備修護費	168,000	7,450	-160,550	-95.57
26 保險費	17,000	9,413	-7,587	-44.63
264 交通及運輸設備保險費	13,000	800	-12,200	-93.85
26Y 其他保險費	4,000	8,613	4,613	115.33
27 一般服務費	2,280,000	515,038	-1,764,962	-77.41
279 外包費	1,140,000	189,850	-950,150	-83.35
27D 計時與計件人員酬金	1,140,000	325,188	-814,812	-71.47
28 專業服務費	160,000	22,500	-137,500	-85.94
285 講課鐘點費、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	7,500	-44,500	-85.58
28Y 其他專業服務費	90,000	15,000	-75,000	-83.33
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	185,874	-989,126	-84.18
31 使用材料費	40,000	16,000	-24,000	-60.00
312 燃料	40,000	16,000	-24,000	-60.00
32 用品消耗	1,135,000	169,874	-965,126	-85.03
321 辦公(事務)用品	294,000	68,789	-225,211	-76.60
322 報章雜誌	65,000	7,500	-57,500	-88.46

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3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	%
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	93,585	-665,415	-87.67
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	11,230	-12,770	-53.21
64 消費與行為稅	15,000	11,230	-3,770	-25.13
646 使用牌照稅	15,000	11,230	-3,770	-25.13
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	1,200	-84,800	-98.60
91 其他支出	86,000	1,200	-84,800	-98.60
91Y 其他	86,000	1,200	-84,800	-98.60
合計	75,630,000	27,402,958	-48,227,042	-63.77

單位：新臺幣元