

# 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 4 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 |            | 比 較 增 減<br>% |         |   |
|----------|-------------|-----------|-----------|-----------------------|------------|--------------|---------|---|
|          |             | 實 際 數     | 預 算 數     | 實 際 數                 | 預 算 數      |              | 比 較 增 減 |   |
|          |             |           |           |                       |            |              | 金 額     | % |
| 基金來源     | 74,399,000  | 6,087,682 | 6,235,000 | 35,922,440            | 35,898,000 | 24,440       | 0.07    |   |
| 財產收入     | 809,000     | 90,450    | 107,000   | 187,075               | 243,000    | -55,925      | -23.01  |   |
| 財產處分收入   |             | 450       |           | 7,075                 |            | 7,075        |         |   |
| 權利金收入    | 616,000     | 90,000    | 90,000    | 180,000               | 180,000    |              |         |   |
| 利息收入     | 13,000      |           |           |                       |            |              |         |   |
| 其他財產收入   | 180,000     |           | 17,000    |                       | 63,000     | -63,000      | -100.00 |   |
| 政府撥入收入   | 71,844,000  | 5,996,000 | 5,996,000 | 35,520,000            | 35,520,000 |              |         |   |
| 公庫撥款收入   | 71,844,000  | 5,996,000 | 5,996,000 | 35,520,000            | 35,520,000 |              |         |   |
| 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     | 1,232     | 132,000   | 12,365                | 135,000    | -122,635     | -90.84  |   |
| 雜項收入     | 276,000     | 1,232     | 132,000   | 12,365                | 135,000    | -122,635     | -90.84  |   |
| 基金用途     | 75,630,000  | 5,593,267 | 6,235,000 | 32,996,225            | 35,898,000 | -2,901,775   | -8.08   |   |
| 國民教育計畫   | 75,004,000  | 5,593,267 | 6,235,000 | 32,996,225            | 35,898,000 | -2,901,775   | -8.08   |   |
| 其他       | 75,004,000  | 5,593,267 | 6,235,000 | 32,996,225            | 35,898,000 | -2,901,775   | -8.08   |   |
| 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  | 494,415   |           | 494,415               |            | 2,926,215    | 32.30   |   |
| 期初基金餘額   | 3,059,000   |           |           |                       | 3,059,000  | 988,097      |         |   |
| 解繳公庫     |             |           |           |                       |            |              |         |   |
| 期末基金餘額   | 1,828,000   |           |           | 6,973,312             | 3,059,000  | 3,914,312    | 127.96  |   |

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)幼兒園學生活動費尚未繳庫所致。

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 4 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫名稱 | 項目 | 本月數<br>及<br>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             |     |     |       | 5,593,267  | 6,235,000  | -641,733   | -10.29 |  |
|        |    | 累計數             |     |     |       | 32,996,225 | 35,898,000 | -2,901,775 | -8.08  |  |

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 4 月份

3

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>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            | 5,850,841 | 813,193 | 931,084                      | 206,697,354 |
| 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            |           |         | 1,129,912                    | 97,106,999  |
| 機械及設備      | 11,889,388    | 8,742,685              | 224,081   | 328,845 | -27,170                      | 3,069,109   |
| 交通及運輸設備    | 5,376,039     | 2,144,136              | 147,720   | 21,400  | 148,438                      | 3,209,785   |
| 雜項設備       | 9,645,622     | 8,241,449              | 1,185,140 | 462,948 | -320,096                     | 2,446,461   |
| 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1,185,140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 4 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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1,185,140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

平衡表

中華民國111年4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        |          |             |       | 負債        |        |             |       |
| 流動資產      |          |             |       | 流動負債      |        |             |       |
| 現金        | 1101     | 24,032,351  | 9.14  | 應付款項      | 2102   | 15,517,991  | 5.90  |
| 銀行存款      | 110102   | 23,941,351  | 9.11  | 應付代收款     | 210203 | 15,517,991  | 5.90  |
| 銀行存款-市庫存款 | 110102-1 | 6,882,312   | 2.62  | 其他負債      | 28     | 33,653,649  | 12.80 |
| 銀行存款-保管款  | 110102-2 | 17,059,039  | 6.49  | 什項負債      | 2801   | 33,653,649  | 12.80 |
| 零用及週轉金    | 110103   | 91,000      | 0.03  | 存入保證金     | 280104 | 1,640,672   | 0.62  |
| 預付款項      | 1108     | 99,624      | 0.04  | 應付退休及離職金  | 280106 | 247,077     | 0.09  |
| 預付費用      | 110804   | 99,624      | 0.04  | 應付代管資產    | 280107 | 31,765,900  | 12.09 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 99,624      | 0.04  | 淨資產       | 3      | 213,670,666 | 81.29 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12       | 247,077     | 0.09  | 淨資產       | 31     | 213,670,666 | 81.29 |
| 準備金       | 1203     | 247,077     | 0.09  | 淨資產       | 3101   | 213,670,666 | 81.29 |
| 退休及離職準備金  | 120301   | 247,077     | 0.09  | 累積餘額      | 310101 | 206,637,887 | 78.62 |
| 固定資產      | 14       | 206,697,354 | 78.64 | 本期賸餘      | 310102 | 7,032,779   | 2.68  |
| 土地        | 1401     | 100,865,000 | 38.37 | 合計：       |        | 262,842,306 |       |
| 土地        | 140101   | 100,865,000 | 38.37 |           |        |             |       |
| 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4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 |           |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 97,106,999   | 36.94  |           |    |           |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 200,422,372  | 76.25  |           |    |           |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -103,315,373 | -39.31 |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,069,109    | 1.17   |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 140501 | 11,784,624   | 4.48   |           |    |           |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -8,715,515   | -3.32  |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 3,209,785    | 1.22   |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 5,502,359    | 2.09   |           |    |           |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,292,574   | -0.87  |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,446,461    | 0.93   |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 140701 | 10,367,814   | 3.94   |           |    |           |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -7,921,353   | -3.01  |           |    |           |   |
| 其他資產         | 18     | 31,765,900   | 12.09  |           |    |           |   |
| 什項資產         | 1801   | 31,765,900   | 12.09  |           |    |           |   |
| 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4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 |           |   |
| 代管資產      | 180106   | 31,765,900  | 12.09 |           |    |           |   |
| 代管資產－土地   | 180106-1 | 31,765,900  | 12.09 |           |    |           |   |
| 合計：       |          | 262,842,306 |       |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產 |          |             |       | 信託代理與保證負債 |    | 2,548,960 |   |
| 保證品       |          |             |       | 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4月30日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 收入       | 6,261,202 | 41,773,281  |
| 財產收益     | √ 263,970 | 1,744,016   |
| 財產孳息收入   | 90,000    | 180,000     |
| 廢舊物品售價收入 | 450       | 7,075       |
| 財產交易利益   | 173,520   | 1,556,941   |
| 政府撥入收入   | 5,996,000 | 35,520,000  |
| 公庫撥款收入   | 5,996,000 | 35,520,000  |
| 教學收入     |           | 203,000     |
| 學雜收入     |           | 203,000     |
| 其他收入     | √ 1,232   | 4,306,265   |
| 雜項收入     | 1,232     | 4,306,265   |
| 支出       | 6,046,592 | 34,740,502  |
| 人事支出     | 5,244,754 | 31,570,277  |
| 人事費支出    | 5,244,754 | 31,570,277  |
| 業務支出     | 348,513   | 1,424,748   |
| 業務費支出    | 348,513   | 1,424,748   |
| 財產損失     |           | 8,134       |
| 財產折舊及攤銷  |           | 8,134       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 453,325   | 1,736,143   |
| 財產折舊     | 453,325   | 1,736,143   |
| 其他支出     |           | 1,200       |
| 其他(短絀)   |           | 1,200       |
| 本期賸餘(短絀) | 214,610   | 7,032,779   |
| 期初淨資產    |           | 206,637,887 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 期末淨資產    |           | 213,670,666 |

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 4 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                        | 35,922,440 | 5,850,841   | 41,773,281  | 收入       |
| 財產收入                        | 187,075    | 1,556,941   | 1,744,016   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 35,520,000 |             | 35,520,000  | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 203,000    |             | 203,000     | 教學收入     |
| 其他收入                        | 12,365     | 4,293,900   | 4,306,265   | 其他收入     |
| 基金用途                        | 32,996,225 | 1,744,277   | 34,740,502  | 支出       |
| 用人費用                        | 31,570,277 |             | 31,570,277  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 1,209,644  | 215,104     | 1,424,748   | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 193,874    | -193,874    |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 11,230     | -11,230     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 10,000     | -10,000     |             |          |
|                             |            | 8,134       | 8,134       | 財產損失     |
|                             |            | 1,736,143   | 1,736,143   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 1,200      |             | 1,200       | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 2,926,215  | 4,106,564   | 7,032,779   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 4,047,097  | 202,590,790 | 206,637,887 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 6,973,312  | 206,697,354 | 213,670,666 | 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4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 | 31,570,277 | -37,341,723 | -54.19  |
| 11 正式職員薪資    | 43,313,000 | 21,431,450 | -21,881,550 | -50.52  |
| 113 職員薪資     | 42,930,000 | 21,268,090 | -21,661,910 | -50.46  |
| 114 工薪       | 383,000    | 163,360    | -219,640    | -57.35  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,530,000  | 380,078    | -1,149,922  | -75.16  |
| 122 約僱兼職人員薪資 | 570,000    | 252,500    | -317,500    | -55.70  |
| 124 兼職人員酬金   | 960,000    | 127,578    | -832,422    | -86.71  |
| 13 起時工作報酬    | 929,000    |            | -929,000    | -100.00 |
| 131 加班費      | 929,000    |            | -929,000    | -100.00 |
| 15 獎金        | 12,837,000 | 6,520,956  | -6,316,044  | -49.20  |
| 151 考績獎金     | 6,415,000  | 488,620    | -5,926,380  | -92.38  |
| 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  | 1,728,999  | -3,079,001  | -64.04  |
| 161 職員退休及離職金 | 4,785,000  | 1,721,189  | -3,063,811  | -64.03  |
| 162 工員退休及離職金 | 23,000     | 7,810      | -15,190     | -66.04  |
| 18 福利費       | 5,495,000  | 1,508,794  | -3,986,206  | -72.54  |
| 181 分擔員工保險費  | 5,175,000  | 1,455,147  | -3,719,853  | -71.88  |
| 18Y 其他福利費    | 320,000    | 53,647     | -266,353    | -83.24  |
| 2 服務費用       | 4,777,000  | 1,209,644  | -3,567,356  | -74.68  |
| 21 水電費       | 939,000    | 198,513    | -740,487    | -78.86  |
| 212 工作場所電費   | 856,000    | 183,926    | -672,074    | -78.51  |
| 214 工作場所水費   | 83,000     | 14,587     | -68,413     | -82.43  |
| 22 郵電費       | 48,000     | 7,115      | -40,885     | -85.18  |
| 222 電話費      | 48,000     | 7,115      | -40,885     | -85.18  |
| 23 旅運費       | 15,000     | 1,860      | -13,140     | -87.60  |

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4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    | 1,860   | -13,140    | -87.60  |
| 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 | 216,204 | -1,022,796 | -82.55  |
| 252 一般房屋修護費          | 802,000   | 158,685 | -643,315   | -80.21  |
| 255 機械及設備修護費         | 192,000   | 7,950   | -184,050   | -95.86  |
| 256 交通及運輸修護費         | 77,000    | 19,439  | -57,561    | -74.75  |
| 257 雜項設備修護費          | 168,000   | 30,130  | -137,870   | -82.07  |
| 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 | 718,738 | -1,561,262 | -68.48  |
| 279 外包費              | 1,140,000 | 309,950 | -830,050   | -72.81  |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,140,000 | 408,788 | -731,212   | -64.14  |
| 28 專業服務費             | 160,000   | 40,000  | -120,000   | -75.00  |
| 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    | 17,500  | -34,500    | -66.35  |
| 28Y 其他專業服務費          | 90,000    | 22,500  | -67,500    | -75.00  |
| 29 公共關係費             | 72,000    | 17,801  | -54,199    | -75.28  |
| 291 公共關係費            | 72,000    | 17,801  | -54,199    | -75.28  |
| 3 材料及用品費             | 1,175,000 | 193,874 | -981,126   | -83.50  |
| 31 使用材料費             | 40,000    | 24,000  | -16,000    | -40.00  |
| 312 燃料               | 40,000    | 24,000  | -16,000    | -40.00  |
| 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4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    | 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、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 | 32,996,225 | -42,633,775 | -56.37  |