

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 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	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	%	金 額	%		
基金來源	74,399,000	5,893,752	6,265,000	-371,248	-5.93	47,492,852	48,225,000	-732,148	-1.52
財產收入	809,000	10,685	23,000	-12,315	-53.54	197,760	283,000	-85,240	-30.12
財產處分收入		200		200		7,275		7,275	
權利金收入	616,000					180,000	180,000		
利息收入	13,000	10,485	6,000	4,485	74.75	10,485	6,000	4,485	74.75
其他財產收入	180,000		17,000	-17,000	-100.00		97,000	-97,000	-100.00
政府撥入收入	71,844,000	5,881,000	5,881,000			47,055,000	47,055,000		
公庫撥款收入	71,844,000	5,881,000	5,881,000			47,055,000	47,055,000		
教學收入	1,470,000		360,000	-360,000	-100.00	203,000	750,000	-547,000	-72.93
學雜費收入	1,470,000		360,000	-360,000	-100.00	203,000	750,000	-547,000	-72.93
其他收入	276,000	2,067	1,000	1,067	106.70	37,092	137,000	-99,908	-72.93
雜項收入	276,000	2,067	1,000	1,067	106.70	37,092	137,000	-99,908	-72.93
基金用途	75,630,000	5,238,733	6,265,000	-1,026,267	-16.38	43,853,576	48,225,000	-4,371,424	-9.06
國民教育計畫	75,004,000	5,238,733	6,265,000	-1,026,267	-16.38	43,853,576	48,225,000	-4,371,424	-9.06
其他	75,004,000	5,238,733	6,265,000	-1,026,267	-16.38	43,853,576	48,225,000	-4,371,424	-9.06
建築及設備計畫	626,000								
購建固定資產	626,000								
本期購餘(短絀)	-1,231,000	655,019		655,019		3,639,276	3,059,000	3,639,276	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					7,686,373	3,059,000	4,627,373	151.27

註：一、財產處分收入：(當月+累計)未編列財產處分收入所致。
 二、利息收入：(當月+累計)上半年保管基金單戶利息收入較預算多所致。
 三、其他財產收入：(當月+累計)因疫情影響場地租金收入較預算計少所致。
 四、學雜費收入：(當月+累計)幼兒免學費補助尚未繳庫所致。
 五、雜項收入：(當月)資源回收收入較預算計多所致，(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 6 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	
			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				5,238,733	6,265,000	-1,026,267	-16.38	
		累計數				43,853,576	48,225,000	-4,371,424	-9.06	

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 6 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	5,973,241	861,393	1,792,416	205,910,222
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			1,694,868	96,542,043
機械及設備	11,889,388	8,742,685	346,481	377,045	77,895	3,038,244
交通及運輸設備	5,376,039	2,144,136	147,720	21,400	236,907	3,121,316
雜項設備	9,645,622	8,241,449	1,185,140	462,948	-217,254	2,343,619
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346,481元、報廢377,045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 6 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346,481元、報廢377,045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6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	11	261,588,061	100.00	應付款項	2102	47,991,466	18.35
銀行存款	1101	23,658,492	9.04	應付代收款	210203	14,421,168	5.51
銀行存款-市庫存款	110102	23,658,492	9.04	其他負債	28	14,421,168	5.51
銀行存款-保管款	110102-1	7,595,373	2.90	什項負債	2801	33,570,298	12.83
銀行存款-週轉金	110102-2	15,972,119	6.11	存入保證金	280104	33,570,298	12.83
零用及週轉金	110103	91,000	0.03	應付退休及離職金	280106	1,550,951	0.59
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	253,447	0.10
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	31,765,900	12.14
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	213,596,595	81.65
長期貸墊款及準備金	12	253,447	0.10	淨資產	3101	213,596,595	81.65
準備金	1203	253,447	0.10	累積餘額	310101	206,637,887	81.65
退休及離職準備金	120301	253,447	0.10	本期賸餘	310102	6,958,708	2.66
固定資產	14	205,910,222	78.72	合計：		261,588,061	
土地	1401	100,865,000	38.56				
土地	140101	100,865,000	38.56				
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6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	96,542,043	36.91				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	76.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-103,880,329	-39.71				
機械及設備	1405	3,038,244	1.16				
機械及設備	140501	11,858,824	4.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,820,580	-3.37				
交通及運輸設備	1406	3,121,316	1.19				
交通及運輸設備	140601	5,502,359	2.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,381,043	-0.91				
雜項設備	1407	2,343,619	0.90				
雜項設備	140701	10,367,814	3.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,024,195	-3.07				
其他資產	18	31,765,900	12.14				
什項資產	1801	31,765,900	12.14				
		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

平衡表

中華民國111年6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	12.14				
代管資產－土地	180106-1	31,765,900	12.14				
合計：		261,588,061					
				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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,893,752	53,466,093
財產收益	10,685	1,877,101
利息收入	10,485	190,485
廢舊物品售價收入	200	7,275
財產交易利益		
政府撥入收入	5,881,000	1,679,341
公庫撥款收入	5,881,000	47,055,000
教學收入		47,055,000
學雜費收入		203,000
其他收入		203,000
雜項收入	2,067	4,330,992
支出	2,067	4,330,992
人事支出	5,694,266	46,507,385
人事支出	4,777,527	41,614,123
業務支出	4,777,527	41,614,123
業務支出	461,206	2,238,253
財產損失	461,206	2,238,253
財產損失		8,616
折舊、折耗及攤銷		8,616
折舊、折耗及攤銷	455,533	2,645,193
固定資產折舊	455,533	2,645,193
其他支出		1,200
其他支出		1,200
其他支出	199,486	6,958,708
本期賸餘(短絀)		206,637,887
本期淨資產		
期初淨資產		213,596,595
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 1 月 1 日 至 6 月 30 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	47,492,852	5,973,241	53,466,093	收入
財產收入	197,760	1,679,341	1,877,101	財產收益
政府撥入收入	47,055,000		47,055,000	政府撥入收入
教學收入	203,000		203,000	教學收入
其他收入	37,092	4,293,900	4,330,992	其他收入
基金用途	43,853,576	2,653,809	46,507,385	支出
用人費用	41,614,123		41,614,123	人事支出
服務費用	1,899,091	339,162	2,238,253	業務支出
材料及用品費	303,432	-303,432		
稅捐及規費(強制費)	15,730	-15,730		
會費、捐助、補助、分攤、照	20,000	-20,000		
護、救濟與交流活動費				
其他	1,200	8,616	8,616	財產損失
本期賸餘(短絀)	3,639,276	2,645,193	2,645,193	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,047,097	3,319,432	6,958,708	其他支出
解繳公庫		202,590,790	206,637,887	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	7,686,373	205,910,222	213,596,595	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6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	41,614,123	-27,297,877	-39.61
11 正式員額薪資	43,313,000	29,427,305	-13,885,695	-32.06
113 職員薪資	42,930,000	29,197,565	-13,732,435	-31.99
114 員工薪資	383,000	229,740	-153,260	-40.02
12 聘僱及兼職人員薪資	1,530,000	669,671	-860,329	-56.23
122 約僱職員薪資	570,000	353,500	-216,500	-37.98
124 兼職人員酬金	960,000	316,171	-643,829	-67.07
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	6,520,956	-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	2,599,436	-2,208,564	-45.94
161 職員退休及離職金	4,785,000	2,587,644	-2,197,356	-45.92
162 員工退休及離職金	23,000	11,792	-11,208	-48.73
18 福利費	5,495,000	2,396,755	-3,098,245	-56.38
181 分擔員工保險費	5,175,000	2,279,108	-2,895,892	-55.96
18Y 其他福利費	320,000	117,647	-202,353	-63.24
2 服務費用	4,777,000	1,899,091	-2,877,909	-60.25
21 水電費	939,000	328,740	-610,260	-64.99
212 工作場所電費	856,000	306,728	-549,272	-64.17
214 工作場所水費	83,000	22,012	-60,988	-73.48
22 郵電費	48,000	14,201	-33,799	-70.41
222 電話費	48,000	14,201	-33,799	-70.41
23 旅運費	15,000	3,225	-11,775	-78.50

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6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	3,225	-11,775	-78.50
24 印刷裝訂及廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷裝訂及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及房屋設備修護費	1,239,000	360,238	-878,762	-70.93
252 一般房舍設備修護費	802,000	247,049	-554,951	-69.20
255 機械及設備運輸修護費	192,000	54,600	-137,400	-71.56
256 交通及運輸設備修護費	77,000	20,009	-56,991	-74.01
257 雜項設備修護費	168,000	38,580	-129,420	-77.04
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	1,110,473	-1,169,527	-51.30
279 外包費	1,140,000	531,250	-608,750	-53.40
27D 計時與計件人員酬金	1,140,000	579,223	-560,777	-49.19
28 專業服務費	160,000	55,000	-105,000	-65.63
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	37,500	-52,500	-58.33
29 公共關係費	72,000	17,801	-54,199	-75.28
291 材料及用品費	72,000	17,801	-54,199	-75.28
3 燃料	1,175,000	303,432	-871,568	-74.18
31 使用材料費	40,000	40,000	0.00	0.00
312 燃料	40,000	40,000	0.00	0.00
32 用品消耗	1,135,000	263,432	-871,568	-76.79
321 辦公(事務)用品	294,000	115,821	-178,179	-60.61
322 報章雜誌	65,000	25,500	-39,500	-60.77

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6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	1,800	-15,200	-89.41
32Y 其他用品消耗	759,000	120,311	-638,689	-84.15
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 購置機噐及設備	626,000		-626,000	-100.00
514 購置機噐及設備	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	15,730	-8,270	-34.46
64 消費與行為稅	15,000	15,730	730	4.87
66 使用牌照稅	15,000	15,730	730	4.87
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	20,000	-10,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	20,000	-10,000	-33.33
744 慰問、照護及濟助金	30,000	20,000	-10,000	-33.33
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	43,853,576	-31,776,424	-42.02

單位：新臺幣元