

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 7 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					
				金 額	%	金 額	%		
基金來源	74,399,000	6,291,190	6,562,000	-270,810	-4.13	53,784,042	54,787,000	-1,002,958	-1.83
財產處分收入	809,000	90,000	363,000	-273,000	-75.21	287,760	646,000	-358,240	-55.46
權利金收入						7,275		7,275	
利息收入	616,000	90,000	346,000	-256,000	-73.99	270,000	526,000	-256,000	-48.67
其他財產收入	13,000					10,485	6,000	4,485	74.75
其他收入	180,000		17,000	-17,000	-100.00		114,000	-114,000	-100.00
政府撥入收入	71,844,000	6,198,000	6,198,000			53,253,000	53,253,000		
公庫撥款收入	71,844,000	6,198,000	6,198,000			53,253,000	53,253,000		
教學收入	1,470,000					203,000	750,000	-547,000	-72.93
學雜費收入	1,470,000					203,000	750,000	-547,000	-72.93
其他收入	276,000	3,190	1,000	2,190	219.00	40,282	138,000	-97,718	-70.81
雜項收入	276,000	3,190	1,000	2,190	219.00	40,282	138,000	-97,718	-70.81
基金用途	75,630,000	3,927,765	6,562,000	-2,634,235	-40.14	47,781,341	54,787,000	-7,005,659	-12.79
國民教育計畫	75,004,000	3,927,765	6,062,000	-2,134,235	-35.21	47,781,341	54,287,000	-6,505,659	-11.98
其他	75,004,000	3,927,765	6,062,000	-2,134,235	-35.21	47,781,341	54,287,000	-6,505,659	-11.98
建築及設備計畫	626,000		500,000	-500,000	-100.00		500,000	-500,000	-100.00
購建固定資產	626,000		500,000	-500,000	-100.00		500,000	-500,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,231,000	2,363,425		2,363,425		6,002,701		6,002,701	
期初基金餘額	3,059,000					4,047,097	3,059,000	988,097	32.30
解繳公庫									
期末基金餘額	1,828,000					10,049,798	3,059,000	6,990,798	228.53

註：一、財產處分收入：(當月+累計)未編列財產處分收入所致。二、權利金收入：(當月+累計)太陽能充電收入尚未入庫。
 三、利息收入：(累計)上半年保管金專戶利息收入較預算多所致。
 四、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。五、學雜費收入：(累計)幼兒免學費補助尚未繳庫所致。
 六、雜項收入：(當月)資源回收收入較預計多所致。(累計)幼兒園學生活動費尚未繳庫所致。
 七、國民小學教育：(當月+累計)人事費用依實際支應。八、建築及設備計畫：(當月+累計)係因打造英語情境教室計畫尚未核銷所致。

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 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數		數量			執行數			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	金額	%	
國民教育計畫		本月數					3,927,765	6,062,000	-2,134,235	-35.21	
	累計數						47,781,341	54,287,000	-6,505,659	-11.98	
建築及設備計畫		本月數					0	500,000	-500,000	-100.00	
	累計數						0	500,000	-500,000	-100.00	

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 7 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	9,058,241	861,393	2,247,744	208,539,894
土地	96,571,100		4,293,900			100,865,000
土地改良物		102,185,461			1,977,345	96,259,566
房屋及建築	200,422,372	8,742,685	3,431,481	377,045	155,307	6,045,832
機械及設備	11,889,388	2,144,136	147,720	21,400	281,142	3,077,081
交通及運輸設備	5,376,039	8,241,449	1,185,140	462,948	-166,050	2,292,415
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3,431,481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 7 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3,431,481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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 7 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			累計分配數	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	本年度先辦理事數		調整數	合計	比較增減			
							實支數			應付未付數
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			-430,000	-100.00	
機械及設備		556,000			556,000			-430,000	-100.00	
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		70,000			70,000			-70,000	-100.00	
雜項設備		70,000			70,000			-70,000	-100.00	
雜項設備										
購建中國定資產										
租賃資產										
租賃資產										

採購單位業務繁忙,不及於本月執行完成

採購單位業務繁忙,不及於本月執行完成

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 7 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	本年度奉 准先行辦 理數	調整數		實支數		比較增減					
						合計	應付 未付數	合計	%			金額	%
建築及設備計畫 租賃權益改良 租賃權益改良		626,000			500,000					-500,000	100.00%		
總計		626,000			500,000					-500,000	100.00%		

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7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	1	263,970,593	100.00	流動負債	2	45,380,901	17.19
現金	11	23,408,141	8.87	應付款項	21	11,524,392	4.37
銀行存款	1101	23,408,141	8.87	應付代收款	2102	11,524,392	4.37
銀行存款-市庫存款	110102	23,317,141	8.83	其他負債	210203	11,524,392	4.37
銀行存款-保管款	110102-1	9,958,798	3.77	什項負債	28	33,856,509	12.83
銀行存款-週轉金	110102-2	13,358,343	5.06	存入保證金	2801	33,856,509	12.83
零用及週轉金	110103	91,000	0.03	應付退休及離職金	280104	1,833,951	0.69
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280106	256,658	0.10
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	280107	31,765,900	12.03
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3	218,589,692	82.81
長期貸墊款及準備金	12	256,658	0.10	淨資產	31	218,589,692	82.81
準備金	1203	256,658	0.10	淨資產	3101	218,589,692	82.81
退休及離職準備金	120301	256,658	0.10	累積餘額	310101	206,637,887	78.28
固定資產	14	208,539,894	79.00	本期賸餘	310102	11,951,805	4.53
土地	1401	100,865,000	38.21	合計：		263,970,593	
土地	140101	100,865,000	38.21				
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7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	96,259,566	36.47				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	75.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-104,162,806	-39.46				
機械及設備	1405	6,045,832	2.29				
機械及設備	140501	14,943,824	5.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,897,992	-3.37				
交通及運輸設備	1406	3,077,081	1.17				
交通及運輸設備	140601	5,502,359	2.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,425,278	-0.92				
雜項設備	1407	2,292,415	0.87				
雜項設備	140701	10,367,814	3.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,075,399	-3.06				
其他資產	18	31,765,900	12.03				
什項資產	1801	31,765,900	12.03				
		2,548,960				2,548,960	
		2,548,960				2,548,960	

信託代理與保證負債

應付保證品

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7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		
代管資產	180106	31,765,900	12.03				
代管資產－土地	180106-1	31,765,900	12.03				
合計：		263,970,593					
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

收入支出表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額		累計數
	本月數	金額	
收入			
財產收益	9,376,190		62,842,283
財產利息收入	3,175,000		5,052,101
廢舊物品售價收入	90,000		280,485
財產交易利益			7,275
政府撥入收入	3,085,000		4,764,341
公庫撥款收入	6,198,000		53,253,000
教學收入	6,198,000		53,253,000
學雜費收入			203,000
其他收入	3,190		203,000
雜項收入	3,190		4,334,182
支出			
人事支出	3,190		4,334,182
人事支出	3,190		4,334,182
業務支出	4,383,093		50,890,478
業務支出	3,539,169		45,153,292
財產損失	3,539,169		45,153,292
財產損失	388,596		2,626,849
財產損失	388,596		2,626,849
折舊、折耗及攤銷			8,616
折舊、折耗及攤銷			8,616
折舊、折耗及攤銷	455,328		3,100,521
折舊、折耗及攤銷	455,328		3,100,521
其他支出			1,200
其他支出			1,200
其他支出	4,993,097		11,951,805
其他支出			206,637,887
本期期初淨資產			
本期期末淨資產			
解繳公庫			
期末淨資產			218,589,692

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 7 月 31 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	53,784,042	9,058,241	62,842,283	收入
財產收入	287,760	4,764,341	5,052,101	財產收益
政府撥入收入	53,253,000		53,253,000	政府撥入收入
教學收入	203,000		203,000	教學收入
其他收入	40,282	4,293,900	4,334,182	其他收入
基金用途	47,781,341	3,109,137	50,890,478	支出
用人費用	45,153,292		45,153,292	人事支出
服務費用	2,191,242	435,607	2,626,849	業務支出
材料及用品費	391,129	-391,129		
稅捐及規費(強制費)	24,478	-24,478		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	20,000	-20,000		
其他	1,200	8,616	8,616	財產損失
本期賸餘(短絀)	6,002,701	3,100,521	3,100,521	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,047,097		11,951,805	其他支出
解繳公庫	10,049,798	208,539,894	206,637,887	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額			218,589,692	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7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 正式員額薪資	68,912,000	45,153,292	-23,758,708	-34.48
113 職員薪金	43,313,000	31,952,072	-11,360,928	-26.23
114 工員薪資	42,930,000	31,689,142	-11,240,858	-26.18
12 聘僱及兼職人員薪資	383,000	262,930	-120,070	-31.35
122 約僱兼職人員薪金	1,530,000	795,736	-734,264	-47.99
124 兼職人員酬金	570,000	404,000	-166,000	-29.12
13 超時工作報酬	960,000	391,736	-568,264	-59.19
131 加班費	929,000		-929,000	-100.00
15 獎金	929,000		-929,000	-100.00
151 考績獎金	12,837,000	6,520,956	-6,316,044	-49.20
152 年終獎金	6,415,000	488,620	-5,926,380	-92.38
15Y 其他獎金	6,372,000	6,032,336	-339,664	-5.33
16 退休及卹償金	50,000		-50,000	-100.00
161 職員退休及離職金	4,808,000	3,011,187	-1,796,813	-37.37
162 工員退休及離職金	4,785,000	2,997,404	-1,787,596	-37.36
18 福利費	23,000	13,783	-9,217	-40.07
181 分擔員工保險費	5,495,000	2,873,341	-2,621,659	-47.71
18Y 其他福利費	5,175,000	2,683,694	-2,491,306	-48.14
2 服務費用	320,000	189,647	-130,353	-40.74
21 水電費	4,777,000	2,191,242	-2,585,758	-54.13
212 工作場所電費	939,000	432,757	-506,243	-53.91
214 工作場所水費	856,000	410,745	-445,255	-52.02
22 郵電費	83,000	22,012	-60,988	-73.48
222 電話費	48,000	22,427	-25,573	-53.28
23 旅運費	48,000	22,427	-25,573	-53.28
	15,000	3,810	-11,190	-74.60

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7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	3,810	-11,190	-74.60
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	434,682	-804,318	-64.92
252 房屋修護費	802,000	266,159	-535,841	-66.81
255 機械及設備修護費	192,000	102,324	-89,676	-46.71
256 交通及運輸設備修護費	77,000	22,819	-54,181	-70.36
257 雜項設備修護費	168,000	43,380	-124,620	-74.18
26 保險費	17,000	15,916	-1,084	-6.38
264 交通及運輸設備保險費	13,000	7,303	-5,697	-43.82
26Y 其他保險費	4,000	8,613	4,613	115.33
27 一般服務費	2,280,000	1,187,849	-1,092,151	-47.90
279 外包費	1,140,000	598,250	-541,750	-47.52
27D 計時與計件人員酬金	1,140,000	589,599	-550,401	-48.28
28 專業服務費	160,000	76,000	-84,000	-52.50
285 講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費	18,000	6,000	-12,000	-66.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	25,000	-27,000	-51.92
28Y 其他專業服務費	90,000	45,000	-45,000	-50.00
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	391,129	-783,871	-66.71
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	351,129	-783,871	-69.06
321 辦公(事務)用品	294,000	126,534	-167,466	-56.96
322 報章雜誌	65,000	28,491	-36,509	-56.17

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7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	1,800	-15,200	-89.41
32Y 其他用品消耗	759,000	194,304	-564,696	-74.40
5 購建固定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	24,478	478	1.99
64 消費與行為稅	15,000	15,730	730	4.87
646 使用牌照稅	15,000	15,730	730	4.87
66 規費	9,000	8,748	-252	-2.80
663 汽車燃料使用費	9,000	8,748	-252	-2.80
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	47,781,341	-27,848,659	-36.82