

# 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 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 月 份		比 較 增 減		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%
基金來源	74,399,000	11,781,474	11,423,000	358,474	3.14	73,778,606	73,163,000	615,606	0.84
財產收入	809,000	255,383	17,000	238,383	1,402.25	561,863	680,000	-118,137	-17.37
財產處分收入						7,275		7,275	
權利金收入	616,000	∨ 255,383		255,383		525,383	526,000	-617	-0.12
利息收入	13,000					10,485	6,000	4,485	74.75
其他財產收入	180,000		17,000	-17,000	-100.00	18,720	148,000	-129,280	-87.35
政府撥入收入	71,844,000	111,524,000	11,404,000	120,000	1.05	71,713,000	71,593,000	120,000	0.17
公庫撥款收入	71,844,000	∨ 11,524,000	11,404,000	120,000	1.05	71,713,000	71,593,000	120,000	0.17
教學收入	1,470,000					1,365,000	750,000	615,000	82.00
學雜費收入	1,470,000					1,365,000	750,000	615,000	82.00
其他收入	276,000	2,091	2,000	91	4.55	138,743	140,000	-1,257	-0.90
雜項收入	276,000	2,091	2,000	91	4.55	138,743	140,000	-1,257	-0.90
基金用途	75,630,000	12,807,449	11,423,000	1,384,449	12.12	66,307,286	73,163,000	-6,855,714	-9.37
國民教育計畫	75,004,000	12,807,449	11,383,000	1,424,449	12.51	66,307,286	72,583,000	-6,275,714	-8.65
其他	75,004,000	12,807,449	11,383,000	1,424,449	12.51	66,307,286	72,583,000	-6,275,714	-8.65
建築及設備計畫	626,000		40,000	-40,000	-100.00		580,000	-580,000	-100.00
購建固定資產	626,000		40,000	-40,000	-100.00		580,000	-580,000	-100.00
本期購餘(短絀)	-1,231,000			-1,025,975		7,471,320	3,059,000	7,471,320	
本期基金餘額	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					11,518,417	3,059,000	8,459,417	276.54

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)太陽能光電收入尚未入庫。  
 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)場地租金收入較預計多所致。(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：(當月+累計)110-2學期幼兒免學費補助入庫所致。六、雜項收入：(當月)110-2學期幼兒學生活動費入庫所致。  
 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撥銷所致。

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 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月數及 累計數	數 量			執 行		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				12,807,449	11,383,000	1,424,449	12.51
		累計數				66,307,286	72,583,000	-6,275,714	-8.65
建築及設備計畫		本月數				0	40,000	-40,000	-100.00
		累計數				0	580,000	-580,000	-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 9 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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	323,904,521	121,313,731	9,058,241	861,393	3,209,067	207,578,571
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			2,542,301	95,694,610
機械及設備	11,889,388	8,742,685	3,431,481	377,045	361,406	5,839,733
交通及運輸設備	5,376,039	2,144,136	147,720	21,400	369,611	2,988,612
雜項設備	9,645,622	8,241,449	1,185,140	462,948	-64,251	2,190,616
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。

三、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 9 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 9 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				計算分配數	執行情形			形		差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度定額	本年度奉准先行數	調整數		合計	執行數	比較增減	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												
購建中國定資產												
土地改良物												
購建中國定資產												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
購建中國定資產												
機械及設備		556,000			510,000							
購建中國定資產		556,000			510,000							
機械及設備												
購建中國定資產												
交通及運輸設備												

係預算書圖奉核後方辦理後續發包事宜，目前仍積極趕辦中，俾利因應英語教師授課之用。

本案因涉及油漆、貨物搬運、大圖輸出及相關事宜，為擇節不同務，本校於前置作業利用暑假先行將油漆、舊物搬運置入該教室，然因本案招標後，邀集該所有英語教師，提出所需大圖大家共同研提相關提供報價，是月備出承商完成。為輸出承商之圖已測量大圖尺寸及材質之規劃！

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 9 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			合計	累計分配數	執行情形				比較增減		差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定額	本年度奉辦准允行數			實支數	累計執行數	應付未付數	合計	%	金額			%
建築及設備計畫 交通及運輸設備 購建中國固定資產 雜項設備		70,000	70,000	70,000	70,000							-70,000 -100.00 -70,000 -100.00	本案因涉及油漆、舊物搬運、大圖輸出及相關事宜，業利用暑假先行將油漆、舊物搬運先期安處；然因未思及，遂入集行請所有共同研擬，提出請大圖輸出承商完成。	係預算書圖奉核後仍積極起辦之發包事宜，目前因應英語教師授課之用。
購建中國固定資產 租賃資產 租賃權益改良 租賃權益改良		626,000		626,000	580,000							-580,000 100.00		
總計				626,000	580,000									

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9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	1	266,112,755	100.00	負債	2	47,015,767	17.67
流動資產	11	26,505,176	9.96	流動負債	21	13,675,528	5.14
現金	1101	25,759,526	9.68	應付款項	2102	13,675,528	5.14
銀行存款	110102	25,668,526	9.65	應付代收款	210203	13,675,528	5.14
銀行存款—市庫存款	110102-1	10,681,767	4.01	其他負債	28	33,340,239	12.53
銀行存款—保管款	110102-2	14,986,759	5.63	什項負債	2801	33,340,239	12.53
零用及週轉金	110103	91,000	0.03	存入保證金	280104	1,311,231	0.49
預付款項	1108	745,650	0.28	應付退休及離職金	280106	263,108	0.10
預付款費用	110804	745,650	0.28	應付代管資產	280107	31,765,900	11.94
預付款費用—預算類	110804-1	745,650	0.28	淨資產	3	219,096,988	82.33
預付款費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	219,096,988	82.33
長期貸墊款及準備金	12	263,108	0.10	淨資產	3101	219,096,988	82.33
準備金	1203	263,108	0.10	累積餘額	310101	206,637,887	77.65
退休及離職準備金	120301	263,108	0.10	本期賸餘	310102	12,459,101	4.68
固定資產	14	207,578,571	78.00	合計：		266,112,755	
土地	1401	100,865,000	37.90				
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9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		
土地	140101	100,865,000	37.90				
房屋建築及設備	1404	95,694,610	35.96				
房屋建築及設備	140401	200,422,372	75.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-104,727,762	-39.35				
機械及設備	1405	5,839,733	2.19				
機械及設備	140501	14,943,824	5.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,104,091	-3.42				
交通及運輸設備	1406	2,988,612	1.12				
交通及運輸設備	140601	5,502,359	2.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,513,747	-0.94				
雜項設備	1407	2,190,616	0.82				
雜項設備	140701	10,367,814	3.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,177,198	-3.07				
其他資產	18	31,765,900	11.94				
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9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		
什項資產	1801	31,765,900	11.94				
代管資產	180106	31,765,900	11.94				
代管資產—土地	180106-1	31,765,900	11.94				
合計：		266,112,755					
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  
收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	11,781,474	82,836,847
財產利息收入	255,383	5,326,204
廢舊物品出售收入	255,383	535,868
財產交易利益		7,275
其他財產收入		4,764,341
政府撥入收入	11,524,000	18,720
公庫撥款收入	11,524,000	71,713,000
教學收入		71,713,000
教學雜費收入		1,365,000
其他收入	2,091	1,365,000
雜項收入	2,091	4,432,643
支出		
人事支出	13,287,783	4,432,643
人事支出	12,504,647	4,432,643
業務支出	12,504,647	70,377,746
業務支出	302,802	62,963,849
財產損失	302,802	62,963,849
財產損失	302,802	62,963,849
折舊、折耗及攤銷	480,334	3,342,237
折舊、折耗及攤銷	480,334	3,342,237
其他支出	480,334	8,616
其他支出	480,334	8,616

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)		12,459,101
期初淨資產	-1,506,309	206,637,887
解繳公庫		219,096,988
期末淨資產		

注：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 9 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	73,778,606	9,058,241	82,836,847	收入
財產收入	561,863	4,764,341	5,326,204	財產收益
政府撥入收入	71,713,000		71,713,000	政府撥入收入
教學收入	1,365,000		1,365,000	教學收入
其他收入	138,743	4,293,900	4,432,643	其他收入
基金用途	66,307,286	4,070,460	70,377,746	支出
用人費用	62,963,849		62,963,849	人事支出
服務費用	2,793,242	548,995	3,342,237	業務支出
材料及用品費	494,517	-494,517		
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	30,000	-30,000		
其他	1,200	8,616	8,616	財產損失
本期賸餘(短絀)	7,471,320	4,061,844	4,061,844	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,047,097		1,200	其他支出
解繳公庫		202,590,790	12,459,101	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	11,518,417	207,578,571	206,637,887	期初淨資產
			219,096,988	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9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	62,963,849	-5,948,151	-8.63
113 職員薪資金	43,313,000	41,580,238	-1,732,762	-4.00
114 工友及兼職人員薪資	42,930,000	41,250,928	-1,679,072	-3.91
12 聘約僱用兼職人員薪資	383,000	329,310	-53,690	-14.02
122 兼職人員酬金	1,530,000	897,368	-632,632	-41.35
124 兼職人員酬金	570,000	505,000	-65,000	-11.40
13 超時工作報酬	960,000	392,368	-567,632	-59.13
131 加班費	929,000	649,314	-279,686	-30.11
15 獎金	929,000	649,314	-279,686	-30.11
151 考績獎金	12,837,000	12,358,586	-478,414	-3.73
152 年終獎金	6,415,000	6,326,250	-88,750	-1.38
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	-50,000	-100.00
161 職員退休及離職金	4,808,000	3,805,687	-1,002,313	-20.85
162 工友退休及離職金	4,785,000	3,787,922	-997,078	-20.84
18 福利費	23,000	17,765	-5,235	-22.76
181 分擔員工保險費	5,495,000	3,672,656	-1,822,344	-33.16
18Y 其他福利費	5,175,000	3,406,201	-1,768,799	-34.18
2 服務費用	320,000	266,455	-53,545	-16.73
21 水電費	4,777,000	2,793,242	-1,983,758	-41.53
212 工作場所水電費	939,000	495,454	-443,546	-47.24
214 工作場所水電費	856,000	473,442	-382,558	-44.69
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	12,510	-2,490	-16.60

# 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9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	12,510	-2,490	-16.60
24 印刷裝訂及廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及固定設備修護費	1,239,000	510,154	-728,846	-58.83
252 一般房屋修護費	802,000	296,399	-505,601	-63.04
255 機械及運輸設備修護費	192,000	119,324	-72,676	-37.85
256 交通及運輸設備修護費	77,000	51,051	-25,949	-33.70
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	1,599,078	-680,922	-29.87
279 外包費	1,140,000	779,050	-360,950	-31.66
27D 計時與計件人員酬金	1,140,000	820,028	-319,972	-28.07
28 專業服務費	160,000	98,500	-61,500	-38.44
285 講課鐘點、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	32,500	-19,500	-37.50
28Y 其他專業服務費	90,000	60,000	-30,000	-33.33
29 公共關係費	72,000	39,203	-32,797	-45.55
291 公共關係費	72,000	39,203	-32,797	-45.55
3 材料及用品費	1,175,000	494,517	-680,483	-57.91
31 使用材料費	40,000	48,000	8,000	20.00
312 燃料	40,000	48,000	8,000	20.00
32 用品消耗	1,135,000	446,517	-688,483	-60.66
321 辦公(事務)用品	294,000	148,835	-145,165	-49.38
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9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	267,391	-491,609	-64.77
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 購置機械及設備	626,000		-626,000	-100.00
514 購置雜項設備	556,000		-556,000	-100.00
516 稅捐及規費(強制費)	70,000		-70,000	-100.00
6 消費與行為稅	24,000	24,478	478	1.99
64 使用牌照稅	15,000	15,730	730	4.87
646 規費	15,000	15,730	730	4.87
66 汽車燃料使用費	9,000	8,748	-252	-2.80
663 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	9,000	8,748	-252	-2.80
7 補貼、獎勵、慰問、照護及濟助金	30,000	30,000		0.00
74 慰問、照護及濟助金	30,000	30,000		0.00
744 其他	30,000	30,000		0.00
9 其他支出	86,000	1,200	-84,800	-98.60
91 其他	86,000	1,200	-84,800	-98.60
91Y 其他	86,000	1,200	-84,800	-98.60
合計	75,630,000	66,307,286	-9,322,714	-12.33