

中華民國 99 年度

(99年1月1日起至99年12月31日)



市政府主管

基隆市地方教育發展基金附屬單位決算之分決算

(非營業部份)

安樂國民小學編

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

目 錄

中華民國99年度

	頁	次
甲、總說明	第 01 頁 至 第 03 頁	
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀決算表	第 04 頁 至 第 04 頁	
2、現金流量決算表	第 05 頁 至 第 05 頁	
3、平衡表	第 06 頁 至 第 06 頁	
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 07 頁 至 第 07 頁	
2、基金用途明細表	第 08 頁 至 第 08 頁	
3、貸出款明細表	第 09 頁 至 第 09 頁	
4、固定項目增減情形表	第 10 頁 至 第 10 頁	
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 11 頁 至 第 11 頁	
6、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 12 頁 至 第 12 頁	
7、長期債務明細表	第 13 頁 至 第 13 頁	
8、長期投資及其餘絀明細表	第 14 頁 至 第 14 頁	
9、用人費用彙計表	第 15 頁 至 第 16 頁	
10、員工人數明細表	第 17 頁 至 第 17 頁	
11、增購及換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁 至 第 18 頁	
12、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁 至 第 19 頁	
13、各項費用彙計表	第 20 頁 至 第 20 頁	
14、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁 至 第 21 頁	
15、固定項目增減情形與財產分類統計差額解釋表	第 22 頁 至 第 22 頁	
16、平衡表各科目明細表	第 23 頁 至 第 24 頁	
17、銀行存款(市庫往來)調節表	第 25 頁 至 第 25 頁	
18、縣市議會審議地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 26 頁 至 第 26 頁	
19、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 27 頁 至 第 27 頁	

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

總 說 明

中華民國 99 年度

一、業務計畫實施績效

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理充實各科教材暨教學設備，提高教學效能，藉由辦理各項教學學習活動，增進學生生活智能，啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修，文武合一的學生，對特殊教育則充分利用視聽輔助工具加強學生訓練等業務。

(一)國民教育計畫：

1. 本年度預算編列 92,366,000 元，決算數 93,252,279 元，執行率 100.96%，除聘僱營養師年終獎金 32,928 元轉入應付費用外，已全部執行完畢，實施績效良好。
2. 預定招收普通班 30 班、啟智班 5 班、啟聰班 2 班、資源班 3 班、附設幼稚園 3 班，計 43 班，預計國小部學生人數 845 人，另附設幼稚園人數 75 人，另補校 3 班預定招收學生人數 60 人。實際招收 42 班，實際國小部學生人數 792 人，附設幼稚園人數 66 人；另補校 3 班實際招收學生人數 51 人。
3. 係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。另配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

1. 本年度預算編列 234,000 元，決算數 212,515 元，執行率 90.82%加控流 21.00%，已全部執行完畢，實施績效良好。
2. 係汰換、充實各科教學設備，改善教學環境，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度決算數 92,398,319 元，較可用預算數 92,600,000 元，減少 201,681 元，計減 0.22%；茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 293,450 元，較可用預算數 273,000 元，減少 20,450 元，計減 7.49%。

主要係因：普通班減一班，致學生活動費短收。

2. 財產處分收入：決算數 1,400 元，較可用預算數 0 元，增加 1,400 元。

主要係因：未編列變賣財產收入。

3. 權利金收入：決算數 180,000 元，較可用預算數 180,000 元，增加 0 元。

4. 利息收入：決算數 24,527 元，較可用預算數 19,000 元，增加 5,527 元，計增 29.09%。

主要係因：專戶存款增加，相對利息收入增加。

5·其他財產收入：決算數 199,750 元，較可用預算數 180,000 元，增加 19,750 元計增 10.97%。

主要係因：借用廠地次數增加，致場租收入增加。

6·縣(市)庫撥款收入：決算數 90,797,360 元，較可用預算數 91,051,000 元，減少 253,640 元，計減 0.28%。

主要係因：控流 253,640 元縣(市)庫撥款收入。

6·雜項收入：決算數 45,232 元，較可用預算數 28,000 元，增加 17,232 元，計增 61.54%。

主要係因：資源回收量增加等致收入增加。

(一)基金用途：

本年度決算數 93,464,794 元，較可用預算數 92,600,000 元，增加 864,794 元，計增 0.93%；茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1·國民教育計畫：決算數 93,252,279 元，較可用預算數 92,366,000 元，增加 886,279 元，計增 0.96%。

主要係因：控留數、擲節開支賸餘數，98 年度餘絀以超支併決算方式辦理繳庫，致超支。

2·建築及設備計畫：決算數 212,515 元，較可用預算數 234,000 元，減少 21,485 元，計減 9.18%。

主要係因：節約控留預算 21%計 21,000 元所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：

本年度決算短絀數 1,066,475 元，較可用預算數 0 元，增加 1,066,475 元。

主要係因：基金來源減少 201,681 元、基金用途覈實支用增加 864,794 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 584,327 元。

其他活動之淨現金流入 52,412 元。

本年度現金及約當現金之淨增 636,739 元。

期初現金及約當現金 8,664,329 元。

期末現金及約當現金 9,301,068 元。

四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 39,888,018 元，包括：

銀行存款—市庫存款 235,838 元。

銀行存款—保管款 9,065,230 元。

退休及離職準備金 98,250 元。

代管資產—土地 30,488,700 元。

(二)決算日負債總額為 39,685,108 元，包括：

應付代收款 8,299,863 元。

應付費用 32,928 元。

存入保證金 765,367 元。

應付代管資產 30,488,700 元。

(三)決算日基金餘額為累積餘額 202,910 元。

五、其他

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 本年度辦理併決算奉准總額為 1,269,385 元，奉准明細表如下：

99年10月15日基府教國貳字第0990178697號函暨99年11月30日基府主歲貳第0990184934號。

2. 補辦以後年度預算事項：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情行：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產之說明：無。

基隆市地方教育發展基金－基隆市安樂國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	92,600,000	100.00	92,398,319	100.00	-201,681	-0.22	111,195,912	100.00
41 徵收及依法分配收入							16,590	0.01
415 違規罰款收入							16,590	0.01
43 勞務收入	273,000	0.29	293,450	0.32	20,450	7.49	5,950	0.01
431 服務收入	273,000	0.29	293,450	0.32	20,450	7.49	5,950	0.01
45 財產收入	379,000	0.41	405,677	0.44	26,677	7.04	375,703	0.34
451 財產處分收入			1,400	0.00	1,400			
453 權利金收入	180,000	0.19	180,000	0.19			150,000	0.13
454 利息收入	19,000	0.02	24,527	0.03	5,527	29.09	18,403	0.02
45Y 其他財產收入	180,000	0.19	199,750	0.22	19,750	10.97	207,300	0.19
46 政府撥入收入	91,051,000	98.33	90,797,360	98.27	-253,640	-0.28	109,624,941	98.59
462 縣（市）庫撥款收入	91,051,000	98.33	90,797,360	98.27	-253,640	-0.28	109,624,941	98.59
4S 教學收入	869,000	0.94	856,600	0.93	-12,400	-1.43	1,155,668	1.04
4S1 學雜費收入	869,000	0.94	856,600	0.93	-12,400	-1.43	1,155,668	1.04
4Y 其他收入	28,000	0.03	45,232	0.05	17,232	61.54	17,060	0.02
4YY 雜項收入	28,000	0.03	45,232	0.05	17,232	61.54	17,060	0.02
5 基金用途	92,600,000	100.00	92,195,409	100.00	-404,591	-0.44	109,926,527	100.00
53 國民教育計畫	92,366,000	99.75	91,982,894	99.77	-383,106	-0.41	109,330,711	99.46
532 國民小學教育	92,366,000	99.75	91,982,894	99.77	-383,106	-0.41	109,330,711	99.46
5M 建築及設備計畫	234,000	0.25	212,515	0.23	-21,485	-9.18	595,816	0.54
5M2 營建及修建工程							331,316	0.30
5M4 其他設備	234,000	0.25	212,515	0.23	-21,485	-9.18	264,500	0.24
本期賸餘（短絀）			202,910		202,910		1,269,385	
期初基金餘額			1,269,385		1,269,385	0.00		
期末基金餘額			1,472,295		1,472,295	0.00	1,269,385	

填表說明：

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

現金流量決算表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)		202,910	202,910	
812 調整非現金項目		381,417	381,417	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-1,269,385	-1,269,385	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,650,802	1,650,802	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		584,327	584,327	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		52,412	52,412	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		52,412	52,412	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		636,739	636,739	
84 期初現金及約當現金		8,664,329	8,664,329	
85 期末現金及約當現金		9,301,068	9,301,068	

備註:

1.表列8252增加短期債務及其他負債金額52,412元為99年度決算數與98年度決算數比較;存入保證金淨增加52,412元。

2.表列812調整非現金項目381,617元:為99年度決算數與98年度決算數比較應付代收款淨增

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99年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	41,157,403	100.00	39,207,481	100.00	1,949,922	4.97
11 流動資產	10,570,453	25.68	8,664,329	22.10	1,906,124	22.00
111 現金	9,301,068	22.60	8,664,329	22.10	636,739	7.35
1112 銀行存款	9,301,068	22.60	8,664,329	22.10	636,739	7.35
1112-1 銀行存款－市庫存款	235,838	0.57	1,269,385	3.24	-1,033,547	-81.42
1112-2 銀行存款－保管款	9,065,230	22.03	7,394,944	18.86	1,670,286	22.59
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	1,269,385	3.08	0	0.00	1,269,385	0.00
113Y 其他應收款	1,269,385	3.08	0	0.00	1,269,385	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154-2 預付費用－非預算類	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	98,250	0.24	54,452	0.14	43,798	80.43
124 準備金	98,250	0.24	54,452	0.14	43,798	80.43
1241 退休及離職準備金	98,250	0.24	54,452	0.14	43,798	80.43
13 其他資產	30,488,700	74.08	30,488,700	77.76	0	0.00
131 什項資產	30,488,700	74.08	30,488,700	77.76	0	0.00
1316 代管資產	30,488,700	74.08	30,488,700	77.76	0	0.00
1316-1 代管資產－土地	30,488,700	74.08	30,488,700	77.76	0	0.00
資 產 合 計	41,157,403	100.00	39,207,481	100.00	1,949,922	4.97
2 負 債	39,685,108	96.42	37,938,096	96.76	1,747,012	4.60
21 流動負債	8,332,791	20.25	6,681,989	17.04	1,650,802	24.71
212 應付款項	8,332,791	20.25	6,681,989	17.04	1,650,802	24.71
2123 應付代收款	8,299,863	20.17	6,681,989	17.04	1,617,874	24.21
2125 應付費用	32,928	0.08	0	0.00	32,928	0.00
22 其他負債	31,352,317	76.18	31,256,107	79.72	96,210	0.31
221 什項負債	31,352,317	76.18	31,256,107	79.72	96,210	0.31
2211 存入保證金	765,367	1.86	712,955	1.82	52,412	7.35
2213 應付退休及離職金	98,250	0.24	54,452	0.14	43,798	80.43
2214 應付代管資產	30,488,700	74.08	30,488,700	77.76	0	0.00
3 基金餘額	1,472,295	3.58	1,269,385	3.24	202,910	15.98
31 基金餘額	1,472,295	3.58	1,269,385	3.24	202,910	15.98
311 基金餘額	1,472,295	3.58	1,269,385	3.24	202,910	15.98
3111 累積餘額	1,472,295	3.58	1,269,385	3.24	202,910	15.98
負債及基金餘額合計	41,157,403	100.00	39,207,481	100.00	1,949,922	4.97
信託代理與保證資產	51,000		信託代理與保證負債		51,000	
保證品	51,000		應付保證品		51,000	

註：

基隆市地方教育發展基金－基隆市安樂國民小學

基金來源明細表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	92,600,000	92,398,319	-201,681	-0.22	
43 勞務收入	273,000	293,450	20,450	7.49	
431 服務收入	273,000	293,450	20,450	7.49	
45 財產收入	379,000	405,677	26,677	7.04	
451 財產處分收入		1,400	1,400		
453 權利金收入	180,000	180,000			
454 利息收入	19,000	24,527	5,527	29.09	低估公庫存款金額
45Y 其他財產收入	180,000	199,750	19,750	10.97	低估活動中心出借次數
46 政府撥入收入	91,051,000	90,797,360	-253,640	-0.28	
462 市庫撥款收入	91,051,000	90,797,360	-253,640	-0.28	
4S 教學收入	869,000	856,600	-12,400	-1.43	
4S1 學雜費收入	869,000	856,600	-12,400	-1.43	
4Y 其他收入	28,000	45,232	17,232	61.54	
4YY 雜項收入	28,000	45,232	17,232	61.54	回收價格上揚及回收量增加

填表說明：

地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

基金用途明細表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	92,600,000	93,464,794	864,794	0.93	
53 國民教育計畫	92,366,000	93,252,279	886,279	0.96	
1 用人費用	86,401,000	86,312,307	-88,693	-0.10	
11 正式員額薪資	61,944,000	60,057,702	-1,886,298	-3.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,568,000	1,248,849	-319,151	-20.35	營養師5月聘僱,致薪津結餘。補校鐘點費支付剩餘。
13 超時工作報酬	1,017,000	763,150	-253,850	-24.96	高估不休假加班費。
15 獎金	13,237,000	13,462,356	225,356	1.70	
16 退休及卹償金	4,806,000	5,150,246	344,246	7.16	
18 福利費	3,829,000	5,630,004	1,801,004	47.04	健保費調漲。
2 服務費用	4,060,000	3,882,580	-177,420	-4.37	
21 水電費	1,075,000	1,046,000	-29,000	-2.70	
22 郵電費	27,000	27,000		0.00	
23 旅運費	36,000	21,248	-14,752	-40.98	經費控留及出差次數減少。
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	16,000		0.00	
25 修理保養及保固費	1,000,000	985,328	-14,672	-1.47	
26 保險費	44,000	28,519	-15,481	-35.18	交通車保險結餘。
27 一般服務費	1,399,000	1,342,672	-56,328	-4.03	
28 專業服務費	367,000	319,813	-47,187	-12.86	經費控留及消防申報等費結餘。
29 公共關係費	96,000	96,000		0.00	
3 材料及用品費	889,000	834,360	-54,640	-6.15	
31 使用材料費	246,000	237,928	-8,072	-3.28	
32 用品消耗	643,000	596,432	-46,568	-7.24	
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	32,000	1,301,385	1,269,385	3,966.83	
64 消費與行為稅	17,000	17,000		0.00	
66 規費	15,000	15,000		0.00	
67 繳庫		1,269,385	1,269,385	0.00	98年度餘絀以超支併決算方式辦理繳庫。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	384,000	364,000	-20,000	-5.21	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	384,000	364,000	-20,000	-5.21	
9 其他	600,000	557,647	-42,353	-7.06	
91 其他支出	600,000	557,647	-42,353	-7.06	
5M 建築及設備計畫	234,000	212,515	-21,485	-9.18	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	234,000	212,515	-21,485	-9.18	
51 購置固定資產	234,000	212,515	-21,485	-9.18	

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

貸出款明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

貸出款 計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終 了貸出餘額	本年度 增加金額		本年度 減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
無								

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市安樂國民小學

固定項目增減情形表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	257,276,983	81,967,401	57,989,470	281,254,914
土地	95,754,000			95,754,000
土地改良物				
房屋及建築	141,630,624	69,649,266	51,614,344	159,665,546
機械及設備	8,031,430	7,091,989	6,036,709	9,086,710
交通及運輸設備	3,681,146	538,760		4,219,906
什項設備	8,179,783	4,687,386	338,417	12,528,752
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

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明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備				138,200	138,200	138,200		
交通及運輸設備								
什項設備		234,000		-138,200	95,800	74,315	-21,485	
購建中固定資產								
合 計		234,000			234,000	212,515	-21,485	

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

分決算單位名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀-)	期初基金餘額	期末基金餘額
基隆市地方教育發展 基金-基隆市安樂國民 小學	92,398,319	93,464,794	- 1,066,475	1,269,385	202,910

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

長期債務明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

借款名稱	承貸單位	期限		本金			累計利息償付 總額	備註
		舉借 日期	清償 日期	借款金額	償還金額	結欠金額		

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

長期投資及其餘細明細表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		

地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	61,944,000	894,000	1,017,000		13,237,000	4,806,000		3,829,000		85,727,000	674,000	86,401,000
正式人員	61,944,000		1,017,000		13,210,000	4,782,000		3,776,000		84,729,000	674,000	85,403,000
聘僱人員		894,000			27,000	24,000		53,000		998,000		998,000
合 計	61,944,000	894,000	1,017,000		13,237,000	4,806,000		3,829,000		85,727,000	674,000	86,401,000

地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國99年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
60,057,702	744,669	763,150		13,462,356	5,150,246		5,630,004		85,808,127	504,180	86,312,307
60,057,702		763,150		13,429,428	5,134,438		5,601,288		84,986,006	504,180	85,490,186
	744,669			32,928	15,808		28,716		822,121		822,121
60,057,702	744,669	763,150		13,462,356	5,150,246		5,630,004		85,808,127	504,180	86,312,307

基隆市地方教育發展基金－基隆市安樂國民小學

員工人數明細表

中華民國 99 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	83	81	-2	
職員	76	74	-2	減一班,減二名教師
約僱人員	2	2	0	
工友	4	4	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	83	81	-2	

填表說明：

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 99 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			92,600,000		93,464,794		864,794	0.93	
國民教育計畫			92,366,000		93,252,279		886,279	0.96	
建築及設備計畫			234,000		212,515		-21,485	-9.18	

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99年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	86,401,000	86,312,307	-88,693	-0.10
11 正式員額薪資	61,944,000	60,057,702	-1,886,298	-3.05
12 聘僱及兼職人員薪資	1,568,000	1,248,849	-319,151	-20.35
13 超時工作報酬	1,017,000	763,150	-253,850	-24.96
15 獎金	13,237,000	13,462,356	225,356	1.70
16 退休及卹償金	4,806,000	5,150,246	344,246	7.16
18 福利費	3,829,000	5,630,004	1,801,004	47.04
2 服務費用	4,060,000	3,882,580	-177,420	-4.37
21 水電費	1,075,000	1,046,000	-29,000	-2.70
22 郵電費	27,000	27,000	0	0.00
23 旅運費	36,000	21,248	-14,752	-40.98
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	16,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	1,000,000	985,328	-14,672	-1.47
26 保險費	44,000	28,519	-15,481	-35.18
27 一般服務費	1,399,000	1,342,672	-56,328	-4.03
28 專業服務費	367,000	319,813	-47,187	-12.86
29 公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
3 材料及用品費	889,000	834,360	-54,640	-6.15
31 使用材料費	246,000	237,928	-8,072	-3.28
32 用品消耗	643,000	596,432	-46,568	-7.24
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	234,000	212,515	-21,485	-9.18
51 購置固定資產	234,000	212,515	-21,485	-9.18
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	0	0	0	0.00
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	32,000	1,301,385	1,269,385	966.83
64 消費與行為稅	17,000	17,000	0	0.00
66 規費	15,000	15,000	0	0.00
67 繳庫	0	1,269,385	1,269,385	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	384,000	364,000	-20,000	-5.21
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	384,000	364,000	-20,000	-5.21
9 其他	600,000	557,647	-42,353	-7.06
91 其他支出	600,000	557,647	-42,353	-7.06
合 計	92,600,000	93,464,794	864,794	0.93

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	96,000	96,000			
291 公共關係費	96,000	96,000			
統計所需項目	1,529,000	1,470,892	-58,108	-3.80	
253 宿舍修護費	40,000	38,220	-1,780	-4.45	
27D 計時與計件人員酬金	1,399,000	1,342,672	-56,328	-4.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	90,000			

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市安樂國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	311,743,614	311,743,614		
房屋及建築	159,665,546	159,665,546		
機械及設備	9,086,710	9,086,710		
什項設備	12,528,752	12,528,752		
土地	95,754,000	95,754,000		
交通及運輸設備	4,219,906	4,219,906		
代管資產－土地	30,488,700	30,488,700		

基隆市地方教育發展基金- 基隆市安樂國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 99年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款－市庫存款		235,838	
		235,838		
	銀行存款－保管款		9,065,230	
		9,065,230		
	退休及離職準備金		98,250	
		98,250		
	代管資產－土地		30,488,700	
		30,488,700		
	保證品		51,000	
		51,000		
	應付代收款		8,299,863	
	212301 公保費	4,662		
	212302 健保費	9,441		
	212303 勞保費	357		
	212306 平安保險費	153		
	212307 幼稚園經費	690,948		
	212308 班級費	73,560		
	212309 午餐費	429,556		
	212310 午餐基本費	258,385		
	212311 午餐燃料費	1,025,859		
	212312 其他經費	55,761		
	212315 教育處補助經費	220,000		
	212317 教育處補助經費-增置教師	44,501		
	212319 教育處補助經費-98年原住民教學鐘點費	17,953		
	212320 游泳池水電費	21,035		
	212323 課業輔導費	3,444,890		
	212328 幼稚園學生雜費	28,700		
	212335 捐贈貧童午餐	136,800		
	212337 教育儲蓄專戶	40,352		
	212342 98年攜手計劃課後方案	4,000		
	212352 辦理99年度精進計畫學校層級部分計畫	6,666		
	212357 仁愛基金	1,786,284		
	應付費用		32,928	
		32,928		
	存入保證金		765,367	
		-86,000		
	300001 履約保證金	126,000		
	300003 保固金	725,367		
	應付退休及離職金		98,250	
		54,452		

基隆市地方教育發展基金- 基隆市安樂國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 99年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	221301 離職儲金	43,798		
	應付代管資產	30,488,700	30,488,700	
	應付保證品	51,000	51,000	

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

銀行存款(市庫往來)調節表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	對帳單帳面餘額	平衡表減對帳單差額	差異原因說明
235,838	235,838	-	

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

縣市議會審議地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國99年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國99年12月31日

科目	核准文號	核准日期	核准金額	
國民教育計畫 稅捐、規費(強制費)與繳庫	基隆市政府99年11月30日基府主歲貳字第0990184934號	中華民國99年11月30日	1,269,385	(一)本年度曾奉核准超支累計數共0千元。 (二)本次申請超支數682,416元。 1.核定文號：基隆市政府99年10月15日基府教國貳字第0990178697號函同意。 2.超支科目：國民教育計畫-國民小學教育計畫-各校經常門分支計畫-稅捐、規費(強制費)與繳庫-繳庫-解繳公庫。

主辦會計人員：

會計主任 彭淑霞

基金主持人：

教師兼教務主任 柴成瑋

檔 號：

保存年限：

基隆市安樂國民小學

會計報告存根

中華民國 100 年 1 月 24 日

100 基安小會字第 ○○三號

茲送上 99 年度單位決算地方教育發展基金會計報告暨以前年度決算報告各參份。



請 察 核。

此 致

基隆市政府主計處

主辦會計人員

會計主任 彭淑霞

機關長官

教師兼
教務主任 柴成瑋



中 華 民 國 一 百 年 一 月 二 十 四 日