

中華民國100年度
(100年1月1日至100年12月31日)

基隆市總決算

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

(非營業部分)

基隆市安樂國民小學編



存

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

目 次

中華民國100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 09 頁	
3、貸出款明細表	第 10 頁 至 第 10 頁	
4、固定項目增減情形表	第 11 頁 至 第 11 頁	
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁 至 第 12 頁	
6、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 13 頁 至 第 13 頁	
7、長期債務明細表	第 14 頁 至 第 14 頁	
8、長期投資及其餘絀明細表	第 15 頁 至 第 15 頁	
9、用人費用彙計表	第 16 頁 至 第 17 頁	
10、員工人數明細表	第 18 頁 至 第 18 頁	
11、增購及換新管理用公務車輛明細表	第 19 頁 至 第 19 頁	
12、主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 頁 至 第 20 頁	
13、各項費用彙計表	第 21 頁 至 第 21 頁	
14、管制性項目及統計所需項目比較表	第 22 頁 至 第 22 頁	
15、固定項目增減情形與財產分類統計差額解釋表	第 23 頁 至 第 23 頁	
16、平衡表各科目明細表	第 24 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 100 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 90,295,000 元，決算數 89,677,482 元，執行率 99.32%，除聘僱營養師年終獎金 50,862 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 29 班、啟智班 5 班、啟聰班 2 班、資源班 3 班、附設幼稚園 3 班，計 42 班，預計國小部學生人數 785 人，另附設幼稚園人數 70 人，另補校 3 班預定招收學生人數 60 人。實際招收 39 班，實際國小部學生人數 736 人，附設幼稚園人數 60 人；另補校 3 班實際招收學生人數 37 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 150,000 元，決算數 149,516 元，執行率 99.68%，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 90,463,157 元，較可用預算數 90,455,000 元，增加 8,157 元，計增 0.02%；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 276,870 元，較可用預算數 283,000 元，減少 6,130 元，計減 2.17%。

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 2,600 元，較可用預算數 0 元，增加 2,600 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 40,019 元，較可用預算數 20,000 元，增加 20,019 元，計增 100.10%。

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 184,000 元，較可用預算數 184,000 元，增加 0 元。

6. 縣(市)庫撥款收入：決算數 88,870,000 元，較可用預算數 88,870,000 元，增加 0 元。

7. 學雜費收入：決算數 834,040 元，較可用預算數 874,000 元，減少 39,960 元，計減 4.57%。

主要係因：幼稚園五歲免學費政策致保育費減收。

8. 雜項收入：決算數 75,628 元，較可用預算數 34,000 元，增加 41,628 元，計增 122.44%。

主要係因：收耐震補強工程設計監造及幼稚園改善教學環境工程逾期違約金。

(一)基金用途：

本年度決算數 89,826,998 元，較可用預算數 90,445,000 元，減少 618,002 元，計減 0.68%；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 89,677,482 元，較可用預算數 90,295,000 元，減少 617,518 元，計減 0.68%。

主要係因：用人費用賸餘 484,226 元，其他非用人費用摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 149,516 元，較可用預算數 150,000 元，減少 484 元，計減 0.32%。

主要係因：摺節開支賸餘數。

(三)本期賸餘(短絀-)：

本年度決算賸餘數 636,159 元，較可用預算數 0 元，增加 636,159 元。

主要係因：基金來源增加 18,157 元、基金用途摺節支用減少 618,002 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,416,543 元。

其他活動之淨現金流出 44,883 元。

本年度現金及約當現金之淨增 1,371,660 元。

期初現金及約當現金 9,301,068 元。

期末現金及約當現金 10,672,728 元。

四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 41,364,792 元，包括：

銀行存款—市庫存款 2,159,316 元。

銀行存款—保管款 8,513,412 元。

退休及離職準備金 203,364 元。

代管資產—土地 30,488,700 元。

(二)決算日負債總額為 39,256,338 元，包括：

應付代收款 7,792,928 元。

應付費用 50,862 元。

存入保證金 720,484 元。

應付退休及離職準備金 203,364 元。

應付代管資產 30,488,700 元。

(三)決算日基金餘額為累積餘額 2,108,454 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. 本年度辦理併決算事項：無。

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 100 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	90,445,000	100.00	90,463,157	100.00	18,157	0.02	92,398,319	100.00
43 勞務收入	283,000	0.31	276,870	0.31	-6,130	-2.17	293,450	0.32
431 服務收入	283,000	0.31	276,870	0.31	-6,130	-2.17	293,450	0.32
45 財產收入	384,000	0.42	406,619	0.45	22,619	5.89	405,677	0.44
451 財產處分收入			2,600	0.00	2,600	0.00	1,400	0.00
453 權利金收入	180,000	0.20	180,000	0.20			180,000	0.19
454 利息收入	20,000	0.02	40,019	0.04	20,019	100.10	24,527	0.03
45Y 其他財產收入	184,000	0.20	184,000	0.20			199,750	0.22
46 政府撥入收入	88,870,000	98.26	88,870,000	98.24			90,797,360	98.27
462 縣(市)庫撥款收入	88,870,000	98.26	88,870,000	98.24			90,797,360	98.27
4S 教學收入	874,000	0.97	834,040	0.92	-39,960	-4.57	856,600	0.93
4S1 學雜費收入	874,000	0.97	834,040	0.92	-39,960	-4.57	856,600	0.93
4Y 其他收入	34,000	0.04	75,628	0.08	41,628	122.44	45,232	0.05
4YY 雜項收入	34,000	0.04	75,628	0.08	41,628	122.44	45,232	0.05
5 基金用途	90,445,000	100.00	89,826,998	100.00	-618,002	-0.68	92,195,409	100.00
53 國民教育計畫	90,295,000	99.83	89,677,482	99.83	-617,518	-0.68	91,982,894	99.77
5M 建築及設備計畫	150,000	0.17	149,516	0.17	-484	-0.32	212,515	0.23
購建固定資產	150,000	0.17	149,516	0.17	-484	-0.32	212,515	0.23
本期賸餘(短絀-)			636,159		636,159		202,910	
期初基金餘額	1,269,000		1,472,295		203,295	16.02	1,269,385	
期末基金餘額	1,269,000		2,108,454		839,454	66.15	1,472,295	

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100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—)		636,159	636,159	
812 調整非現金項目		780,384	780,384	
8123 流動資產淨減(淨增—)		1,269,385	1,269,385	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-489,001	-489,001	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		1,416,543	1,416,543	
825 增加短期債務及其他負債		-44,883	-44,883	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-44,883	-44,883	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		1,371,660	1,371,660	
84 期初現金及約當現金		9,301,068	9,301,068	
85 期末現金及約當現金		10,672,728	10,672,728	

1.表列8252增加短期債務及其他負債金額-44,883元為100年度與99年度決算數比較:存入保證金淨減少44,883元。

2.表列812調整非現金項目780,384元:為100年度與99年度決算數比較:代付代收款淨減少506,935元及應付費
用淨增加17,934元。

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100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	41,364,792	100.00	41,157,403	100.00	207,389	0.50
11 流動資產	10,672,728	25.80	10,570,453	25.68	102,275	0.97
111 現金	10,672,728	25.80	9,301,068	22.60	1,371,660	14.75
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	10,672,728	25.80	9,301,068	22.60	1,371,660	14.75
1112-1 銀行存款－市庫存款	2,159,316	5.22	235,838	0.57	1,923,478	815.59
1112-2 銀行存款－保管款	8,513,412	20.58	9,065,230	22.03	-551,818	-6.09
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	1,269,385	3.08	-1,269,385	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	1,269,385	3.08	-1,269,385	-100.00
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	203,364	0.49	98,250	0.24	105,114	106.99
124 準備金	203,364	0.49	98,250	0.24	105,114	106.99
1241 退休及離職準備金	203,364	0.49	98,250	0.24	105,114	106.99
13 其他資產	30,488,700	73.71	30,488,700	74.08	0	0.00
131 什項資產	30,488,700	73.71	30,488,700	74.08	0	0.00
1316 代管資產	30,488,700	73.71	30,488,700	74.08	0	0.00
1316-1 代管資產－土地	30,488,700	73.71	30,488,700	74.08	0	0.00
資 產 合 計	41,364,792	100.00	41,157,403	100.00	207,389	0.50
2 負 債	39,256,338	94.90	39,685,108	96.42	-428,770	-1.08
21 流動負債	7,843,790	18.96	8,332,791	20.25	-489,001	-5.87
212 應付款項	7,843,790	18.96	8,332,791	20.25	-489,001	-5.87
2123 應付代收款	7,792,928	18.84	8,299,863	20.17	-506,935	-6.11
2125 應付費用	50,862	0.12	32,928	0.08	17,934	54.46
22 其他負債	31,412,548	75.94	31,352,317	76.18	60,231	0.19
221 什項負債	31,412,548	75.94	31,352,317	76.18	60,231	0.19
2211 存入保證金	720,484	1.74	765,367	1.86	-44,883	-5.86
2213 應付退休及離職金	203,364	0.49	98,250	0.24	105,114	106.99
2214 應付代管資產	30,488,700	73.71	30,488,700	74.08	0	0.00
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

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
3 基金餘額	2,108,454	5.10	1,472,295	3.58	636,159	43.21
31 基金餘額	2,108,454	5.10	1,472,295	3.58	636,159	43.21
311 基金餘額	2,108,454	5.10	1,472,295	3.58	636,159	43.21
3111 累積餘額	2,108,454	5.10	1,472,295	3.58	636,159	43.21
負債及基金餘額合計	41,364,792	100.00	41,157,403	100.00	207,389	0.50
信託代理與保證資產 保證品	51,000		信託代理與保證負債 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 100 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	90,445,000	90,463,157	18,157	0.02	
43 勞務收入	283,000	276,870	-6,130	-2.17	
431 服務收入	283,000	276,870	-6,130	-2.17	
45 財產收入	384,000	406,619	22,619	5.89	
451 財產處分收入		2,600	2,600		
453 權利金收入	180,000	180,000			
454 利息收入	20,000	40,019	20,019	100.10	低估公庫存款金額
45Y 其他財產收入	184,000	184,000			
46 政府撥入收入	88,870,000	88,870,000			
462 縣（市）庫撥款收入	88,870,000	88,870,000			
4S 教學收入	874,000	834,040	-39,960	-4.57	
4S1 學雜費收入	874,000	834,040	-39,960	-4.57	
4Y 其他收入	34,000	75,628	41,628	122.44	
4YY 雜項收入	34,000	75,628	41,628	122.44	未估算耐震補強工程設計監造逾期違約金及幼稚園改善教學環境工程逾期違約金所致

填表說明：

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

基金用途明細表

中華民國 100 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	90,445,000	89,826,998	-618,002	-0.68	
53 國民教育計畫	90,295,000	89,677,482	-617,518	-0.68	
1 用人費用	84,835,000	84,350,774	-484,226	-0.57	
11 正式員額薪資	59,085,000	57,683,975	-1,401,025	-2.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,586,000	1,390,800	-195,200	-12.31	
13 超時工作報酬	1,018,000	875,016	-142,984	-14.05	✓
15 獎金	13,019,000	13,584,425	565,425	4.34	
16 退休及卹償金	4,950,000	5,070,752	120,752	2.44	
18 福利費	5,177,000	5,745,806	568,806	10.99	
2 服務費用	3,909,000	3,825,106	-83,894	-2.15	
21 水電費	1,038,000	1,034,587	-3,413	-0.33	
22 郵電費	25,000	25,000		0.00	
23 旅運費	25,000	15,050	-9,950	-39.80	出差次數減少及撙節支出。✓
24 印刷裝訂與廣告費	11,000	11,040	40	0.36	
25 修理保養及保固費	763,000	760,628	-2,372	-0.31	
26 保險費	31,000	27,080	-3,920	-12.65	✓
27 一般服務費	1,609,000	1,548,721	-60,279	-3.75	
28 專業服務費	311,000	307,000	-4,000	-1.29	
29 公共關係費	96,000	96,000		0.00	
3 材料及用品費	636,000	635,954	-46	-0.01	
31 使用材料費	191,000	191,000		0.00	✓
32 用品消耗	445,000	444,954	-46	-0.01	
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	32,000	31,816	-184	-0.58	
64 消費與行為稅	17,000	17,530	530	3.12	
66 規費	15,000	14,286	-714	-4.76	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	384,000	370,000	-14,000	-3.65	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	384,000	370,000	-14,000	-3.65	
9 其他	499,000	463,832	-35,168	-7.05	
91 其他支出	499,000	463,832	-35,168	-7.05	✓
5M 建築及設備計畫	150,000	149,516	-484	-0.32	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,000	149,516	-484	-0.32	
51 購置固定資產	150,000	149,516	-484	-0.32	✓
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)				0.00	

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100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100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	281,254,914	528,725	1,418,791	280,364,848
土地	95,754,000			95,754,000
土地改良物				
房屋及建築	159,665,546			159,665,546
機械及設備	9,086,710	222,200	498,500	8,810,410
交通及運輸設備	4,219,906			4,219,906
什項設備	12,528,752	306,525	920,291	11,914,986
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100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 度 年 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	-	35,000	-	56,800	91,800	91,800	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	115,000	-	- 56,800	58,200	57,716	- 484	-
合 計	-	150,000	-	-	150,000	149,516	- 484	-

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100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	90,463,157	89,826,998	636,159	1,472,295	2,108,454

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100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100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		

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	59,085,000	912,000	1,018,000		13,019,000	4,950,000		5,177,000		84,161,000	674,000	84,835,000
正式人員	59,085,000		1,018,000		12,970,000	4,926,000		5,124,000		83,123,000	674,000	83,797,000
聘僱人員		912,000			49,000	24,000		53,000		1,038,000		1,038,000
合 計	59,085,000	912,000	1,018,000		13,019,000	4,950,000		5,177,000		84,161,000	674,000	84,835,000
					60	92		48 32				

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 100 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
57,683,975	859,320	875,016		13,584,425	5,070,752		5,745,806		83,819,294	531,480	84,350,774
57,683,975		875,016		13,533,563	5,046,692		5,695,623		82,834,869	531,480	83,366,349
	859,320			50,862	24,060		50,183		984,425		984,425
57,683,975	859,320	875,016		13,584,425	5,070,752		5,745,806		83,819,294	531,480	84,350,774

基隆市地方教育發展基金—基隆市安樂國民小學

員工人數彙計表

中華民國 100 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	81	76	-5	
職員	74	69	-5	減三班，減五名教師
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
工友	4	4	0	
合 計	81	76	-5	

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100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 100 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			90,445,000		89,826,998		-618,002	-0.68	
國民教育計畫			90,295,000		89,677,482		-617,518	-0.68	
建築及設備計畫			150,000		149,516		-484	-0.32	

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100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	84,835,000	84,350,774	-484,226	-0.57
11 正式員額薪資	59,085,000	57,683,975	-1,401,025	-2.37
12 聘僱及兼職人員薪資	1,586,000	1,390,800	-195,200	-12.31
13 超時工作報酬	1,018,000	875,016	-142,984	-14.05
15 獎金	13,019,000	13,584,425	565,425	4.34
16 退休及卹償金	4,950,000	5,070,752	120,752	2.44
18 福利費	5,177,000	5,745,806	568,806	10.99
2 服務費用	3,909,000	3,825,106	-83,894	-2.15
21 水電費	1,038,000	1,034,587	-3,413	-0.33
22 郵電費	25,000	25,000	0	0.00
23 旅運費	25,000	15,050	-9,950	-39.80
24 印刷裝訂與廣告費	11,000	11,040	40	0.36
25 修理保養及保固費	763,000	760,628	-2,372	-0.31
26 保險費	31,000	27,080	-3,920	-12.65
27 一般服務費	1,609,000	1,548,721	-60,279	-3.75
28 專業服務費	311,000	307,000	-4,000	-1.29
29 公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
3 材料及用品費	636,000	635,954	-46	-0.01
31 使用材料費	191,000	191,000	0	0.00
32 用品消耗	445,000	444,954	-46	-0.01
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,000	149,516	-484	-0.32
51 購置固定資產	150,000	149,516	-484	-0.32
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	31,816	-184	-0.58
64 消費與行為稅	17,000	17,530	530	3.12
66 規費	15,000	14,286	-714	-4.76
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	384,000	370,000	-14,000	-3.65
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	384,000	370,000	-14,000	-3.65
9 其他	499,000	463,832	-35,168	-7.05
91 其他支出	499,000	463,832	-35,168	-7.05
合計	90,445,000	89,826,998	-618,002	-0.68

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 100 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	1,716,000	1,655,721	-60,279	-3.51	
253 宿舍修護費	28,000	28,000			
27D 計時與計件人員酬金	1,609,000	1,548,721	-60,279	-3.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	79,000	79,000			

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100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	310,853,548	310,853,548		
機械及設備	8,810,410	8,810,410		
什項設備	11,914,986	11,914,986		
土地	95,754,000	95,754,000		
房屋及建築	159,665,546	159,665,546		
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 100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	2,159,316	2,159,316	
	銀行存款－保管款	8,513,412	8,513,412	
	退休及離職準備金	203,364	203,364	
	代管資產－土地	30,488,700	30,488,700	
	應付代收款		7,792,928	
	212301 公保費	6,079		
	212302 健保費	23,574		
	212303 勞保費	334		
	212306 平安保險費	153		
	212307 幼稚園經費	775,192		
	212308 班級費	25,800		
	212309 午餐費	2,500		
	212310 午餐基本費	185,240		
	212311 午餐燃料費	1,046,531		
	212312 其他經費	55,761		
	212320 游泳池水電費	67,972		
	212323 課業輔導費	3,531,987		
	212328 幼稚園學生雜費	57,745		
	212332 教育處補助經費-多元就業方案	982		
	212335 捐贈貧童午餐	162,300		
	212337 教育儲蓄專戶	15,570		
	212357 仁愛基金	1,745,593		
	A100A1 100年度攜手計畫課後扶助方案	7,620		
	E10007 品德教育推廣與深耕學校計畫經費	81,995		
	應付費用	50,862	50,862	
	存入保證金	-116,348	720,484	
	300001 履約保證金	156,348		
	300003 保固金	680,484		
	應付退休及離職金	203,364	203,364	
	應付代管資產	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

銀行存款(市庫往來)調節表

中華民國100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
2,159,316	2,159,316	-	

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100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100年12月31日

科目	核准文號	核准日期	核准金額	

主辦會計人員：

會計主任 彭淑霞

基金主持人：

校長 林秀容