

中華民國101年度  
(101年1月1日至101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



基隆市安樂國民小學編

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

目 次

中華民國101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 25 頁	
17、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁 至 第 26 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 101 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 85,009,000 元，決算數 84,334,993 元，執行率 99.21%，已全部執行完畢，實施績效良好。
2. 預定招收普通班 28 班、啟智班 3 班、啟聰班 2 班、資源班 3 班、附設幼稚園 3 班，計 39 班，預計國小部學生人數 736 人，另附設幼稚園人數 62 人，另補校 3 班預定招收學生人數 50 人。實際招收 36 班，實際國小部學生人數 637 人，附設幼稚園人數 58 人；另補校 2 班實際招收學生人數 31 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 194,000 元，決算數 113,000 元，執行率 58.25%，除配合政策經費控留及停止收取電腦維護管理費，另本校游泳池遲至 4 月完成招標，權利金短收外，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 83,355,557 元，較可用預算數 83,731,000 元，減少 375,443 元，計減 0.45%；茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 20,000 元，較可用預算數 0 元，增加 20,000 元。

主要係因：游泳池委外廠商未依契約規定營運之懲罰性收入。

2. 服務收入：決算數 98,580 元，較可用預算數 106,000 元，減少 7,420 元，計減 7.00%。

主要係因：配合政策不收取教師甄試報名費，致報名費收入減收。

3. 權利金收入：決算數 135,000 元，較可用預算數 180,000 元，減少 45,000 元。

主要係因：本校游泳池遲至 4 月才完成委外招標，致權利金收入減收。



4. 利息收入：決算數 38,897 元，較可用預算數 30,000 元，增加 8,897 元，計增 29.66%。

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 160,500 元，較可用預算數 210,000 元，減少 49,500 元。

主要係因：長期合作球隊不續租，致場地租借收入減少。

6. 縣(市)庫撥款收入：決算數 82,099,000 元，較可用預算數 82,348,000 元，減少 249,000 元。

主要係因：配合政策經費控留 20%。

7. 學雜費收入：決算數 780,528 元，較可用預算數 830,000 元，減少 49,472 元，計減 5.96%。

主要係因：配合政策停止收取電腦維護管理費，致電腦維護管理費減收。

8. 雜項收入：決算數 20,052 元，較可用預算數 27,000 元，減少 6,948 元，計減 25.73%。

主要係因：高估資源回收量。

#### (一)基金用途：

本年度決算數 84,447,993 元，較可用預算數 85,203,000 元，減少 755,007 元，計減 0.89%；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 84,334,993 元，較可用預算數 85,009,000 元，減少 674,007 元，計減 0.79%。

主要係因：用人費用賸餘 298,311 元，經費控留 225,000 元，其他非用人費用撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 113,000 元，較可用預算數 194,000 元，減少 81,000 元，計減 41.75%。

主要係因：配合政策經費控留 24,000 元及收支對列未收數(不可收取電腦維護管理費及游泳池遲至 4 月完成委外招標致權利金短收)不可執行。

#### (三)本期賸餘(短絀-)：

本年度決算短絀數 1,092,436 元，較可用預算短絀數 1,472,000 元，減少短絀數 379,564 元，計減 25.79%。

主要係因：基金來源減少 375,443 元、基金用途撙節支用減少 755,007 元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 690,789 元。

其他活動之淨現金流出 10,000 元。

本年度現金及約當現金之淨減 700,789 元。

期初現金及約當現金 10,672,728 元。

期末現金及約當現金 9,971,939 元。

#### 四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 40,674,009 元，包括：

銀行存款—市庫存款 1,016,018 元。

銀行存款—保管款 8,955,921 元。

退休及離職準備金 213,370 元。

代管資產—土地 30,488,700 元。

(二)決算日負債總額為 39,657,991 元，包括：

應付代收款 8,245,437 元。

存入保證金 710,484 元。

應付退休及離職準備金 213,370 元。

應付代管資產 30,488,700 元。

(三)決算日基金餘額為累積餘額 1,016,018 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 621,295 元，奉准明細如下：

國民教育計畫-國民小學教育計畫-各校經常門分支計畫-服務費用-一般服務費-時與計件人員酬金：核准文號(101年9月28日基府教前參字第1010179170號暨101.10.9基府主歲貳字第1010180478號函核定)，核准金額 10,295 元。

國民教育計畫-國民小學教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用-正式員額薪資-職員薪金：核准文號(101年10月5日基府教國參字第1010180276號暨101.10.29基府主歲貳字第1010183039號函核定)，核准金額 611,000 元。

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 101 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	83,731,000	100.00	83,355,557	100.00	-375,443	-0.45	90,463,157	100.00
41 徵收及依法分配收入			20,000	0.02	20,000			
415 違規罰款收入			20,000	0.02	20,000			
43 勞務收入	106,000	0.13	98,580	0.12	-7,420	-7.00	276,870	0.31
431 服務收入	106,000	0.13	98,580	0.12	-7,420	-7.00	276,870	0.31
45 財產收入	420,000	0.50	337,397	0.40	-82,603	-19.67	406,619	0.45
451 財產處分收入			3,000	0.00	3,000		2,600	0.00
453 權利金收入	180,000	0.21	135,000	0.16	-45,000	-25.00	180,000	0.20
454 利息收入	30,000	0.04	38,897	0.05	8,897	29.66	40,019	0.04
45Y 其他財產收入	210,000	0.25	160,500	0.19	-49,500	-23.57	184,000	0.20
46 政府撥入收入	82,348,000	98.35	82,099,000	98.49	-249,000	-0.30	88,870,000	98.24
462 縣（市）庫撥款收入	82,348,000	98.35	82,099,000	98.49	-249,000	-0.30	88,870,000	98.24
4S 教學收入	830,000	0.99	780,528	0.94	-49,472	-5.96	834,040	0.92
4S1 學雜費收入	830,000	0.99	780,528	0.94	-49,472	-5.96	834,040	0.92
4Y 其他收入	27,000	0.03	20,052	0.02	-6,948	-25.73	75,628	0.08
4YY 雜項收入	27,000	0.03	20,052	0.02	-6,948	-25.73	75,628	0.08
5 基金用途	85,203,000	100.00	84,447,993	100.00	-755,007	-0.89	89,826,998	100.00
53 國民教育計畫	85,009,000	99.77	84,334,993	99.87	-674,007	-0.79	89,677,482	99.83
5M 建築及設備計畫	194,000	0.23	113,000	0.13	-81,000	-41.75	149,516	0.17
購建固定資產	194,000	0.23	113,000	0.13	-81,000	-41.75	149,516	0.17
本期賸餘（短絀）	-1,472,000		-1,092,436		379,564	-25.79	636,159	
期初基金餘額	1,472,000		2,108,454		636,454	43.24	1,472,295	
期末基金餘額			1,016,018		1,016,018	0.00	2,108,454	

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101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)	-1,472,000	-1,092,436	379,564	-25.79
812 調整非現金項目	-1,086,000	401,647	1,487,647	-136.98
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)	-1,086,000	401,647	1,487,647	-136.98
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,558,000	-690,789	1,867,211	-72.99
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		-10,000		
82D 減少短期債務及其他負債	-499,000	-10,000	489,000	-98.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	-499,000	-10,000	489,000	-98.00
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,057,000	-700,789	2,356,211	-77.08
84 期初現金及約當現金	9,301,000	10,672,728	1,371,728	14.75
85 期末現金及約當現金	6,244,000	9,971,939	3,727,939	59.70

1.表列825增加短期債務及其他負債金額-10,000元為101年度決算數與100年度決算數比較:存入保證金淨減少10,000元。

2.表列812調整非現金項目401,647元:為101年度決算數與100年度決算數比較應付代收款淨增加452,509元及應付費用淨減少50,862元計。

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101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	40,674,009	100.00	41,364,792	100.00	-690,783	-1.67
11 流動資產	9,971,939	24.52	10,672,728	25.80	-700,789	-6.57
111 現金	9,971,939	24.52	10,672,728	25.80	-700,789	-6.57
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	9,971,939	24.52	10,672,728	25.80	-700,789	-6.57
1112-1 銀行存款－市庫存款	1,016,018	2.50	2,159,316	5.22	-1,143,298	-52.95
1112-2 銀行存款－保管款	8,955,921	22.02	8,513,412	20.58	442,509	5.20
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	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
1154-1 預付費用－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	213,370	0.52	203,364	0.49	10,006	4.92
124 準備金	213,370	0.52	203,364	0.49	10,006	4.92
1241 退休及離職準備金	213,370	0.52	203,364	0.49	10,006	4.92
13 其他資產	30,488,700	74.96	30,488,700	73.71	0	0.00
131 什項資產	30,488,700	74.96	30,488,700	73.71	0	0.00
1316 代管資產	30,488,700	74.96	30,488,700	73.71	0	0.00
1316-1 代管資產－土地	30,488,700	74.96	30,488,700	73.71	0	0.00
資 產 合 計	40,674,009	100.00	41,364,792	100.00	-690,783	-1.67
2 負 債	39,657,991	97.50	39,256,338	94.90	401,653	1.02
21 流動負債	8,245,437	20.27	7,843,790	18.96	401,647	5.12
212 應付款項	8,245,437	20.27	7,843,790	18.96	401,647	5.12
2123 應付代收款	8,245,437	20.27	7,792,928	18.84	452,509	5.81
2125 應付費用	0	0.00	50,862	0.12	-50,862	-100.00
22 其他負債	31,412,554	77.23	31,412,548	75.94	6	0.00
221 什項負債	31,412,554	77.23	31,412,548	75.94	6	0.00
2211 存入保證金	710,484	1.75	720,484	1.74	-10,000	-1.39
2213 應付退休及離職金	213,370	0.52	203,364	0.49	10,006	4.92
2214 應付代管資產	30,488,700	74.96	30,488,700	73.71	0	0.00
3 基金餘額	1,016,018	2.50	2,108,454	5.10	-1,092,436	-51.81
31 基金餘額	1,016,018	2.50	2,108,454	5.10	-1,092,436	-51.81
311 基金餘額	1,016,018	2.50	2,108,454	5.10	-1,092,436	-51.81
3111 累積餘額	1,016,018	2.50	2,108,454	5.10	-1,092,436	-51.81
負債及基金餘額合計	40,674,009	100.00	41,364,792	100.00	-690,783	-1.67

信託代理與保證資產

49,500

信託代理與保證負債

49,500

保證品

49,500

應付保證品

49,500

註：註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有49,500元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有51,000元。

無因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產。



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 101 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	83,731,000	83,355,557	-375,443	-0.45	
41 徵收及依法分配收入		20,000	20,000		
415 違規罰款收入		20,000	20,000		
43 勞務收入	106,000	98,580	-7,420	-7.00	
431 服務收入	106,000	98,580	-7,420	-7.00	
45 財產收入	420,000	337,397	-82,603	-19.67	
451 財產處分收入		3,000	3,000		
453 權利金收入	180,000	135,000	-45,000	-25.00	本校游泳池於4月才完成委外營運作業,致權利金減收
454 利息收入	30,000	38,897	8,897	29.66	專戶存款增加
45Y 其他財產收入	210,000	160,500	-49,500	-23.57	長期合作球隊不續租,致場地租借收入減少
46 政府撥入收入	82,348,000	82,099,000	-249,000	-0.30	
462 縣(市)庫撥款收入	82,348,000	82,099,000	-249,000	-0.30	
4S 教學收入	830,000	780,528	-49,472	-5.96	
4S1 學雜費收入	830,000	780,528	-49,472	-5.96	
4Y 其他收入	27,000	20,052	-6,948	-25.73	
4YY 雜項收入	27,000	20,052	-6,948	-25.73	高估資源回收量

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 101 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	85,203,000	84,447,993	-755,007	-0.89	
53 國民教育計畫	85,009,000	84,334,993	-674,007	-0.79	
1 用人費用	79,912,000	79,613,689	-298,311	-0.37	
11 正式員額薪資	55,422,000	54,884,514	-537,486	-0.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,172,000	952,265	-219,735	-18.75	✓
13 超時工作報酬	844,000	1,054,843	210,843	24.98	不休假加班費編列不足所致。✓
15 獎金	12,450,000	12,661,482	211,482	1.70	
16 退休及卹償金	4,704,000	4,727,995	23,995	0.51	
18 福利費	5,320,000	5,332,590	12,590	0.24	
2 服務費用	3,654,000	3,456,611	-197,389	-5.40	
21 水電費	983,000	912,496	-70,504	-7.17	✓
22 郵電費	20,000	16,259	-3,741	-18.71	✓
23 旅運費	13,000	8,228	-4,772	-36.71	經費控留及撙節支出。✓
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,040	40	0.57	
25 修理保養及保固費	632,000	599,111	-32,889	-5.20	
26 保險費	32,000	24,844	-7,156	-22.36	經費控留及撙節支出。✓
27 一般服務費	1,746,000	1,671,633	-74,367	-4.26	279外包費項下僱用校園人力保全1名，預算數293,000元、決算數288,000元。27D計時與計件人員酬金項下僱用駐衛警1名，預算數293,000元、決算數279,702元，僱用司機1名，預算數293,000元、決算數291,026元，僱用特教助理員2名，預算數586,000元、決算數549,030元，僱用集中式特教助理員1名，預算數221,000元、決算數220,453元。27D計時與計件人員酬金項下僱用幼兒園教保員1名，超支併決算10,045元。。
28 專業服務費	125,000	121,000	-4,000	-3.20	
29 公共關係費	96,000	96,000			
3 材料及用品費	556,000	486,809	-69,191	-12.44	
31 使用材料費	136,000	96,000	-40,000	-29.41	配合政策停止收取電腦維護管理費,未收數不可支用。
32 用品消耗	420,000	390,809	-29,191	-6.95	
6 稅捐及規費(強制費)	32,000	31,917	-83	-0.26	
64 消費與行為稅	19,000	18,930	-70	-0.37	
66 規費	13,000	12,987	-13	-0.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	390,000	382,000	-8,000	-2.05	

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 101 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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	390,000	382,000	-8,000	-2.05	
9 其他	465,000	363,967	-101,033	-21.73	
91 其他支出	465,000	363,967	-101,033	-21.73	經費控留、收支對列未收數不可支用。
5M 建築及設備計畫	194,000	113,000	-81,000	-41.75	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	194,000	113,000	-81,000	-41.75	
51 購置固定資產	194,000	113,000	-81,000	-41.75	經費控留及收支對列未收數(停收電腦維護管理費及游泳池遲至4月完成委外招標致權利金短收)不可執行。



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101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101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	280,364,848	1,248,306	1,054,384	280,558,770
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	8,810,410	835,148	361,680	9,283,878
交通及運輸設備	4,219,906		67,915	4,151,991
什項設備	11,914,986	413,158	624,789	11,703,355
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

無經管珍貴動產、不動產。

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101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		34,000		12,500	46,500	29,500	-17,000	
交通及運輸設備								
什項設備		160,000		-12,500	147,500	83,500	-64,000	
購建中國定資產								
合 計		194,000			194,000	113,000	-81,000	



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101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	83,355,557	84,447,993	- 1,092,436	2,108,454	1,016,018

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101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101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 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	55,422,000	498,000	844,000		12,450,000	4,704,000		5,320,000		79,238,000	674,000	79,912,000
正式人員	55,422,000		844,000		12,390,000	4,632,000		5,240,000		78,528,000	674,000	79,202,000
聘僱人員		498,000			60,000	72,000		80,000		710,000		710,000
合 計	55,422,000	498,000	844,000		12,450,000	4,704,000		5,320,000		79,238,000	674,000	79,912,000

1.服務費用-外包費項下僱用校園人力保全1名，預算數293,000元、決算數288,000元。

2.服務費用-計時與計件人員酬金項下僱用駐衛警1名，預算數293,000元、決算數279,702元。僱用司機1名，預算數293,000元、決算數291,026元。僱用特教助理員2名，預算數586,000元、決算數549,030元。僱用集中式特教助理員1名，預算數221,000元、決算數220,453元。

3.服務費用-計時與計件人員酬金項下僱用幼兒園教保員1名，超支併決算10,045元。

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 101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
54,884,514	465,024	1,054,843		12,661,482	4,727,995		5,332,590		79,126,448	487,241	79,613,689
54,884,514		1,054,843		12,603,354	4,700,083		5,308,590		78,551,384	487,241	79,038,625
	465,024			58,128	27,912		24,000		575,064		575,064
54,884,514	465,024	1,054,843		12,661,482	4,727,995		5,332,590		79,126,448	487,241	79,613,689

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 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	75	68	-7	普通班減3班少5名教師,幼兒園學生人數不足少1名教師,12/2人事主任退休缺額尚未遞補
職員	69	62	-7	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	2	2	0	
工友	4	4	0	
合 計	75	68	-7	

填表說明：1.服務費用-外包費項下僱用校園人力保全1名。

2.服務費用-計時與計件人員酬金項下僱用駐衛警1名、司機1名及特教班助理員3名。



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101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 101 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			85,203,000		84,447,993		-755,007	-0.89	
國民教育計畫			85,009,000		84,334,993		-674,007	-0.79	
建築及設備計畫			194,000		113,000		-81,000	-41.75	經費控留及收支對列未收數（停收電腦維護管理費及游泳池遲至4月完成委外招標致權利金短收）不可執行

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101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	79,912,000	79,613,689	-298,311	-0.37
11 正式員額薪資	55,422,000	54,884,514	-537,486	-0.97
12 聘僱及兼職人員薪資	1,172,000	952,265	-219,735	-18.75
13 超時工作報酬	844,000	1,054,843	210,843	24.98
15 獎金	12,450,000	12,661,482	211,482	1.70
16 退休及卹償金	4,704,000	4,727,995	23,995	0.51
18 福利費	5,320,000	5,332,590	12,590	0.24
2 服務費用	3,654,000	3,456,611	-197,389	-5.40
21 水電費	983,000	912,496	-70,504	-7.17
22 郵電費	20,000	16,259	-3,741	-18.71
23 旅運費	13,000	8,228	-4,772	-36.71
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,040	40	0.57
25 修理保養及保固費	632,000	599,111	-32,889	-5.20
26 保險費	32,000	24,844	-7,156	-22.36
27 一般服務費	1,746,000	1,671,633	-74,367	-4.26
28 專業服務費	125,000	121,000	-4,000	-3.20
29 公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
3 材料及用品費	556,000	486,809	-69,191	-12.44
31 使用材料費	136,000	96,000	-40,000	-29.41
32 用品消耗	420,000	390,809	-29,191	-6.95
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	194,000	113,000	-81,000	-41.75
51 購置固定資產	194,000	113,000	-81,000	-41.75
6 稅捐及規費(強制費)	32,000	31,917	-83	-0.26
64 消費與行為稅	19,000	18,930	-70	-0.37
66 規費	13,000	12,987	-13	-0.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	390,000	382,000	-8,000	-2.05
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	390,000	382,000	-8,000	-2.05
9 其他	465,000	363,967	-101,033	-21.73
91 其他支出	465,000	363,967	-101,033	-21.73
合 計	85,203,000	84,447,993	-755,007	-0.89

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 101 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	1,408,000	1,362,256	-45,744	-3.25	
27D 計時與計件人員酬金	1,393,000	1,350,256	-42,744	-3.07	279 外包費項下僱用校園人力保全1名，預算數293,000元、決算數288,000元。27D計時與計件人員酬金項下僱用駐衛警1名，預算數293,000元、決算數279,702元，僱用司機1名，預算數293,000元、決算數291,026元，僱用特教助理員2名，預算數586,000元、決算數549,030元，僱用集中式特教助理員1名，預算數221,000元、決算數220,453元。27D計時與計件人員酬金項下僱用幼兒園教保員1名，超支併決算10,045元。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,000	12,000	-3,000	-20.00	



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101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	311,047,470	311,047,470		
機械及設備	9,283,878	9,283,878		
交通及運輸設備	4,151,991	4,151,991		
什項設備	11,703,355	11,703,355		
土地	95,754,000	95,754,000		
房屋及建築	159,665,546	159,665,546		
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 101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		1,016,018	
		1,016,018		
	銀行存款－保管款		8,955,921	
		8,955,921		
	退休及離職準備金		213,370	
		213,370		
	代管資產－土地		30,488,700	
		30,488,700		
	應付代收款		8,245,437	
	212301 公保費	12,592		
	212302 健保費	37,035		
	212303 勞保費	475		
	212306 平安保險費	313		
	212307 幼稚園經費	752,148		
	212309 午餐費	752,775		
	212310 午餐基本費	171,909		
	212311 午餐燃料費	586,265		
	212312 其他經費	55,761		
	212314 玉山銀行電費補助	20,000		
	212320 游泳池水電費	153,318		
	212323 課業輔導費	3,522,385		
	212328 幼稚園學生雜費	33,041		
	212335 捐贈貧童午餐	183,900		
	212337 教育儲蓄專戶	25,643		
	212338 特教班教學經費(捐贈專款專用)	30,000		
	212353 土地使用補償金	810		
	212357 仁愛基金	1,713,419		
	A10101 101年度精進教學計畫經費	23,995		
	A10107 國民中小學圖書館圖書經費	10,000		
	A101A1 101年度攜手計畫課後扶助方案	35,304		
	A101A6 101年度國小原住民族語教學支援工作人員經費	122		
	D10101 營養師用人費	38,147		
	E10101 101年度輔導教師減授課鐘點費	2,080		
	E10105 品德教育推廣與深耕學校計畫經費	84,000		
	存入保證金		710,484	
		-116,348		
	300001 履約保證金	146,348		
	300003 保固金	680,484		
	應付退休及離職金		213,370	
		213,370		

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 101年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	應付代管資產	30,488,700	30,488,700	

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
53 國民教育計畫	101.10.29基府主歲貳字第1010183039號函核定	101.11.1	611,000
53 國民教育計畫	基隆市政府101年9月28日基府教前參字第1010179170號函同意暨101.10.9基府主歲貳字第1010180478號函核定。	101.10.8	10,295

備註：



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102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	

# 基隆市安樂區安樂國民小學教育發展基金

## 市有財產增減結存表

中華民國 101年 12月 01日 起至 101年 12月 31日止

製表日期：民國 102年01月14日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)
土地	筆	19						19	
	公頃	2.125200	95,754,000					2.125200	95,754,000
土地改良物	個								
	棟	11						11	
房屋建築及設備	辦公房屋	33,251.27						33,251.27	
	宿舍	2						2	
	其他	355.21						355.21	
	其他	19	159,665,546					19	159,665,546
機械及設備	平方公尺	1,622.78					1,622.78		
船	件	239	9,271,378	1	12,500			240	9,283,878
	艘								
飛機	架								
	輛	3						3	
交通運輸及設備	汽(機)車	37	4,151,991					37	4,151,991
	其他								
雜項設備	冊(套)	136						136	
	件								
有價證券	其他	289	11,675,863	2	27,492			291	11,703,355
	股								
權	利								
	其他								
總值		755	280,518,778	3	39,992			758	280,558,770


填表

覆核  


主辦財產管理人員



主辦會計人員



機關首長



說明:1.財產價值以新臺幣元計算,不滿一元者,四捨五人。  
 2.土地詳計筆數、面積,其面積以公頃為單位,計列至小數點下六位止。  
 3.房屋詳計棟數、面積,其面積以平方公尺為單位,計列至小數點下二位止。

主辦會計人員：

會計室主任彭淑霞

基金主持人：

校長郭金發