

四
日
底

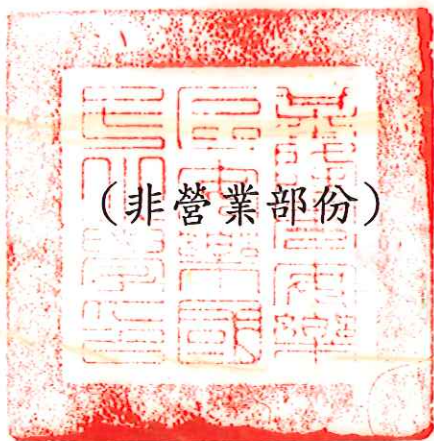
中華民國102年度

(102年1月1日至102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

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學

總 說 明

中華民國 102 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. 本年度可用預算數 81,847,000 元，決算數 78,677,164 元，執行率 96.13%。
2. 預定招收普通班 24 班、資源班 3 班、特教班 4 班、附設幼兒園 3 班，合計 34 班，預定招收國小學生數 759 人，另附設幼兒園，預定招收學生人數 75 人。實際招收普通班 24 班、資源班 3 班、特教班 4 班、附設幼兒園 3 班，合計 34 班，實際招收學生人數 678 人，另附設幼兒園 3 班，實際招收學生人數 63 人。
3. 實施內容為新購體育、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：無。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度決算數 81,637,137 元，較可用預算數 81,847,000 元，減少 209,863 元，計減 0.26%；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 91,190 元，較預算數 110,000 元，減少 18,810 元，計減 17.10 %。

主要係因：幼兒園學生活動費短收。

2. 財產處分收入：決算數 500 元，較可用預算數 0 元，增加 500 元。

主要係因：財產報廢處分收入繳庫致收入增加。

3. 權利金收入：決算數 180,000 元，較預算數 180,000 元，

主要係因：游泳池權利金收入依預算數完成。

4. 利息收入：決算數 19,935 元，較預算數 30,000 元，減少 10,065 元，計減 33.55 %。

主要係因：補助款減少致專戶存款金額減少，相對利息收入減少所致。

5. 其他財產收入：決算數 146,250 元，較預算數 217,000 元，減少 70,750 元，計減

32.60%。

主要係因：場地出借費短收。

6. 縣(市)庫撥款收入：決算數 80,474,000 元，較預算數 80,577,000 元，減少 103,000 元，計減少 0.13%。

主要係因：係本年度預算控管數。

7. 學雜費收入：決算數 707,902 元，較預算數 716,000 元，減少 8,098 元，計減 1.13%。

主要係因：102 學年度起不收取電腦維護管理費。

8. 雜項收入：決算數 17,360 元，較預算數 17,000 元，增加 360 元，計減 2.12%

主要係因：資源回收量增加致收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度決算數 78,677,164 元，較可用預算數 81,847,000 元，減少 3,169,836 元，計減 3.87%；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 78,677,164 元，較可用預算數 81,847,000 元，減少 3,169,836 元，計減少 3.87%。

主要係因：用人費用、服務費用等覈實支用及配合控留措施所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較預算數 0 元

(三)本期賸餘(短絀-)：

本年度決算數賸餘 2,959,973 元，較可用預算數 0 元，增加 2,959,973 元。

主要係因：基金來源減少 209,863 元基金用途擲節開支減少 3,169,836 元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 7,501,702 元。

其他活動之淨現金流出 371,185 元。

本年度現金及約當現金之淨增 7,130,517 元。

期初現金及約當現金 9,971,939 元。

期末現金及約當現金 17,102,456 元。

四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 47,931,204 元，包括：

銀行存款—市庫存款 3,975,991 元。

銀行存款—保管款 13,126,465 元。

退休及離職準備金 305,248 元。

代管資產—土地 30,523,500 元。

(二)決算日負債總額為 43,955,213 元，包括：

應付代收款 12,787,166 元。

存入保證金 339,299 元。

應付退休及離職金 305,248 元。

應付代管資產 30,523,500 元。

(三)決算日基金餘額為 3,975,991 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：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 102 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	81,847,000	100.00	81,637,137	100.00	-209,863	-0.26	83,355,557	100.00
41 徵收及依法分配收入							20,000	0.02
415 違規罰款收入							20,000	0.02
43 勞務收入	110,000	0.13	91,190	0.11	-18,810	-17.10	98,580	0.12
431 服務收入	110,000	0.13	91,190	0.11	-18,810	-17.10	98,580	0.12
45 財產收入	427,000	0.52	346,685	0.42	-80,315	-18.81	337,397	0.40
451 財產處分收入			500	0.00	500		3,000	0.00
453 權利金收入	180,000	0.22	180,000	0.22			135,000	0.16
454 利息收入	30,000	0.04	19,935	0.02	-10,065	-33.55	38,897	0.05
45Y 其他財產收入	217,000	0.27	146,250	0.18	-70,750	-32.60	160,500	0.19
46 政府撥入收入	80,577,000	98.45	80,474,000	98.58	-103,000	-0.13	82,099,000	98.49
462 縣（市）庫撥款收入	80,577,000	98.45	80,474,000	98.58	-103,000	-0.13	82,099,000	98.49
4S 教學收入	716,000	0.87	707,902	0.87	-8,098	-1.13	780,528	0.94
4S1 學雜費收入	716,000	0.87	707,902	0.87	-8,098	-1.13	780,528	0.94
4Y 其他收入	17,000	0.02	17,360	0.02	360	2.12	20,052	0.02
4YY 雜項收入	17,000	0.02	17,360	0.02	360	2.12	20,052	0.02
5 基金用途	81,847,000	100.00	78,677,164	100.00	-3,169,836	-3.87	84,447,993	100.00
53 國民教育計畫	81,847,000	100.00	78,677,164	100.00	-3,169,836	-3.87	84,334,993	99.87
5M 建築及設備計畫							113,000	0.13
購建固定資產							113,000	0.13
本期賸餘（短絀）			2,959,973		2,959,973		-1,092,436	
期初基金餘額			1,016,018		1,016,018	0.00	2,108,454	
解繳公庫			0		0		0	
期末基金餘額			3,975,991		3,975,991	0.00	1,016,018	

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102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—)		2,959,973	2,959,973	
812 調整非現金項目	5,254,000	4,541,729	-712,271	-13.56
8124 流動負債淨增(淨減—)	5,254,000	4,541,729	-712,271	-13.56
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	5,254,000	7,501,702	2,247,702	42.78
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	488,000		-488,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債		-371,185	-371,185	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	488,000	-371,185	-859,185	-176.06
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	5,742,000	7,130,517	1,388,517	24.18
84 期初現金及約當現金	7,616,000	9,971,939	2,355,939	30.93
85 期末現金及約當現金	13,358,000	17,102,456	3,744,456	28.03

1.表列82D 減少短期債務及負債金額 371,185 為 102 年度決算數與 101 年度決算數比較:存入保證金淨減少 371,185 元,

2.表列 812 調整非現金項目 4,541,729 元,102 年度決算數與 101 年度決算數比較應付代收款淨增加 4,541,729 元。

3.本年度不影響現金流量之其他活動有退休及離職準備金 305,248 元;及代管資產-土地 30,523,500 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102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	47,931,204	100.00	40,674,009	100.00	7,257,195	17.84
11 流動資產	17,102,456	35.68	9,971,939	24.52	7,130,517	71.51
111 現金	17,102,456	35.68	9,971,939	24.52	7,130,517	71.51
1112 銀行存款	17,102,456	35.68	9,971,939	24.52	7,130,517	71.51
1112-1 銀行存款－市庫存款	3,975,991	8.30	1,016,018	2.50	2,959,973	291.33
1112-2 銀行存款－保管款	13,126,465	27.39	8,955,921	22.02	4,170,544	46.57
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
1154-2 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	305,248	0.64	213,370	0.52	91,878	43.06
124 準備金	305,248	0.64	213,370	0.52	91,878	43.06
1241 退休及離職準備金	305,248	0.64	213,370	0.52	91,878	43.06
13 其他資產	30,523,500	63.68	30,488,700	74.96	34,800	0.11
131 什項資產	30,523,500	63.68	30,488,700	74.96	34,800	0.11
1316 代管資產	30,523,500	63.68	30,488,700	74.96	34,800	0.11
1316-1 代管資產－土地	30,523,500	63.68	30,488,700	74.96	34,800	0.11
資 產 合 計	47,931,204	100.00	40,674,009	100.00	7,257,195	17.84
2 負 債	43,955,213	91.70	39,657,991	97.50	4,297,222	10.84
21 流動負債	12,787,166	26.68	8,245,437	20.27	4,541,729	55.08
212 應付款項	12,787,166	26.68	8,245,437	20.27	4,541,729	55.08
2123 應付代收款	12,787,166	26.68	8,245,437	20.27	4,541,729	55.08
22 其他負債	31,168,047	65.03	31,412,554	77.23	-244,507	-0.78
221 什項負債	31,168,047	65.03	31,412,554	77.23	-244,507	-0.78
2211 存入保證金	339,299	0.71	710,484	1.75	-371,185	-52.24
2213 應付退休及離職金	305,248	0.64	213,370	0.52	91,878	43.06
2214 應付代管資產	30,523,500	63.68	30,488,700	74.96	34,800	0.11
3 基金餘額	3,975,991	8.30	1,016,018	2.50	2,959,973	291.33
31 基金餘額	3,975,991	8.30	1,016,018	2.50	2,959,973	291.33
311 基金餘額	3,975,991	8.30	1,016,018	2.50	2,959,973	291.33
3111 累積餘額	3,975,991	8.30	1,016,018	2.50	2,959,973	291.33
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	47,931,204	100.00	40,674,009	100.00	7,257,195	17.84

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：1.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）及或有資產總額為0元。

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 102 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	81,847,000	81,637,137	-209,863	-0.26	
43 勞務收入	110,000	91,190	-18,810	-17.10	
431 服務收入	110,000	91,190	-18,810	-17.10	
45 財產收入	427,000	346,685	-80,315	-18.81	
451 財產處分收入		500	500		
453 權利金收入	180,000	180,000			
454 利息收入	30,000	19,935	-10,065	-33.55	高估利息收入
45Y 其他財產收入	217,000	146,250	-70,750	-32.60	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	80,577,000	80,474,000	-103,000	-0.13	
462 縣(市)庫撥款收入	80,577,000	80,474,000	-103,000	-0.13	
4S 教學收入	716,000	707,902	-8,098	-1.13	
4S1 學雜費收入	716,000	707,902	-8,098	-1.13	
4Y 其他收入	17,000	17,360	360	2.12	
4YY 雜項收入	17,000	17,360	360	2.12	

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 102 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	81,847,000	78,677,164	-3,169,836	-3.87	
53 國民教育計畫	81,847,000	78,677,164	-3,169,836	-3.87	
1 用人費用	77,461,000	74,835,986	-2,625,014	-3.39	
11 正式員額薪資	53,652,000	51,686,613	-1,965,387	-3.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,172,000	831,479	-340,521	-29.05	教師員額補足核實支用後賸餘。
13 超時工作報酬	570,000	423,356	-146,644	-25.73	不休假加班費可領天數減少,結餘所致。。
15 獎金	12,151,000	11,931,737	-219,263	-1.80	
16 退休及卹償金	4,632,000	4,398,841	-233,159	-5.03	
18 福利費	5,284,000	5,563,960	279,960	5.30	
2 服務費用	3,288,000	2,997,488	-290,512	-8.84	
21 水電費	770,000	691,073	-78,927	-10.25	
22 郵電費	70,000	50,582	-19,418	-27.74	經費控管及撙節開支。。
23 旅運費	7,000	5,320	-1,680	-24.00	經費控管及撙節開支。。
25 修理保養及保固費	471,000	431,891	-39,109	-8.30	
26 保險費	25,000	18,844	-6,156	-24.62	經費控管及撙節開支。。
27 一般服務費	1,711,000	1,571,778	-139,222	-8.14	
28 專業服務費	143,000	137,000	-6,000	-4.20	
29 公共關係費	91,000	91,000			公共關係費預算91,000,元;決算金額91,000,元。。
3 材料及用品費	405,000	398,087	-6,913	-1.71	
31 使用材料費	62,000	62,000			
32 用品消耗	343,000	336,087	-6,913	-2.02	
6 稅捐及規費(強制費)	32,000	30,586	-1,414	-4.42	
64 消費與行為稅	19,000	17,530	-1,470	-7.74	
66 規費	13,000	13,056	56	0.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	396,000	172,000	-224,000	-56.57	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	396,000	172,000	-224,000	-56.57	係依市府101.12.27人給壹字第1010190974號函修正退休人員三節慰問金發放對象致預算賸餘。
9 其他	265,000	243,017	-21,983	-8.30	
91 其他支出	265,000	243,017	-21,983	-8.30	

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102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102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	280,558,770	444,225	688,452	280,314,543
非理財目的之長期投資				
土地	95,754,000	36,000		95,790,000
土地改良物				
房屋及建築	159,665,546			159,665,546
機械及設備	9,283,878	135,100	375,367	9,043,611
交通及運輸設備	4,151,991		23,000	4,128,991
什項設備	11,703,355	273,125	290,085	11,686,395
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102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								
交通及運輸設備								
什項設備								
購建中固定資產								
合 計								

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102年度

分決算單位名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘	期初基金餘額	期末基金餘額
			(短絀-)		
基隆市地方教育發展基金 基隆市安樂國民小學	81,637,137	78,677,164	2,959,973	1,016,018	3,975,991

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102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107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 102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	53,652,000	498,000	570,000		12,151,000	4,632,000		5,284,000		76,787,000	674,000	77,461,000
正式人員	53,652,000		570,000		12,151,000	4,632,000		5,284,000		76,289,000		76,289,000
聘僱人員		498,000								498,000	674,000	1,172,000
顧問人員												
兼任人員												
合 計	53,652,000	498,000	570,000		12,151,000	4,632,000		5,284,000		76,787,000	674,000	77,461,000

1.外包費:校園警衛保全1人,預算數298,000元,決算數297,996元。

2.計時計件酬金:司機1名駐衛警1名特教助理2名預算數1,413,000元決算數1,273,782元。

3.考績獎金：,教師計48人係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放,職員4人依據公務人員考績法,工友4人依據工友管理要點發放,預算數5,739,000元,決算數5,086,768元。

4.年終獎金：行政院102.1.24院授人給揆字第1020022159號函訂定發布「一百零一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條辦理,計70人支領,預算數6,354,000元,決算數6,801,769元。

5.其他獎金：依據獎章條例發放退休人員二等服務獎章獎勵金計6人支領,預算數58,000元,決算數43,200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 102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
51,686,613	465,024	423,356		11,931,737	4,398,841		5,563,960		74,469,531	366,455	74,835,986
51,686,613		423,356		11,873,609	4,370,929		5,555,960		73,910,467	41,160	73,951,627
	465,024			58,128	27,912		8,000		559,064	306,587	865,651
										18,708	18,708
51,686,613	465,024	423,356		11,931,737	4,398,841		5,563,960		74,469,531	366,455	74,835,986

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 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	69	68	-1	
職員	63	62	-1	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	2	2	0	
工友	4	4	0	
合 計	69	68	-1	

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2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102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	%	
無									

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 102 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			81,847,000		78,677,164		-3,169,836	-3.87	
國民教育計畫			81,847,000		78,677,164		-3,169,836	-3.87	

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102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	77,461,000	74,835,986	-2,625,014	-3.39
11 正式員額薪資	53,652,000	51,686,613	-1,965,387	-3.66
12 聘僱及兼職人員薪資	1,172,000	831,479	-340,521	-29.05
13 超時工作報酬	570,000	423,356	-146,644	-25.73
15 獎金	12,151,000	11,931,737	-219,263	-1.80
16 退休及卹償金	4,632,000	4,398,841	-233,159	-5.03
18 福利費	5,284,000	5,563,960	279,960	5.30
2 服務費用	3,288,000	2,999,884	-288,116	-8.76
21 水電費	770,000	691,073	-78,927	-10.25
22 郵電費	70,000	50,582	-19,418	-27.74
23 旅運費	7,000	5,320	-1,680	-24.00
25 修理保養及保固費	471,000	431,391	-39,609	-8.41
26 保險費	25,000	19,454	-5,546	-22.18
27 一般服務費	1,711,000	1,571,778	-139,222	-8.14
28 專業服務費	143,000	139,286	-3,714	-2.60
29 公共關係費	91,000	91,000	0	0.00
3 材料及用品費	405,000	398,087	-6,913	-1.71
31 使用材料費	62,000	62,000	0	0.00
32 用品消耗	343,000	336,087	-6,913	-2.02
6 稅捐及規費(強制費)	32,000	30,586	-1,414	-4.42
64 消費與行為稅	19,000	17,530	-1,470	-7.74
66 規費	13,000	13,056	56	0.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	396,000	172,000	-224,000	-56.57
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	396,000	172,000	-224,000	-56.57
9 其他	265,000	240,621	-24,379	-9.20
91 其他支出	265,000	240,621	-24,379	-9.20
合 計	81,847,000	78,677,164	-3,169,836	-3.87

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 102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	91,000	91,000			
291 公共關係費	91,000	91,000			
統計所需項目	1,413,000	1,273,782	-139,218	-9.85	
27D 計時與計件人員酬金	1,413,000	1,273,782	-139,218	-9.85	

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102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	310,838,043	310,838,043		
機械及設備	9,043,611	9,043,611		
交通及運輸設備	4,128,991	4,128,991		
什項設備	11,686,395	11,686,395		
土地	95,790,000	95,790,000		
房屋及建築	159,665,546	159,665,546		
代管資產－土地	30,523,500	30,523,500		

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 102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		3,975,991	
		3,975,991		
	銀行存款－保管款		13,126,465	
		13,126,465		
	退休及離職準備金		305,248	
		305,248		
	代管資產－土地		30,523,500	
		30,523,500		
	保證品		49,500	
		49,500		
	應付代收款		12,787,166	
	212301 公保費	3,038		
	212302 健保費	18,086		
	212303 勞保費	1,235		
	212304 公教退撫基金	3,005		
	212306 平安保險費	313		
	212307 幼稚園經費	571,040		
	212308 員生社捐贈款	99,520		
	212309 午餐費	1,524,034		
	212310 午餐基本費	249,812		
	212311 午餐燃料費	689,059		
	212312 其他經費	657,744		
	212313 法院代扣款	30,717		
	212314 玉山銀行電費補助	40,000		
	212315 慈雲寺捐贈教育基金	48,574		
	212316 所得稅	16,960		
	212317 二代健保補充保費-公付	29,915		
	212318 二代健保補充保費-代扣自付	8,066		
	212320 游泳池水電費	172,699		
	212323 課業輔導費	3,332,227		
	212328 幼稚園學生雜費	79,477		
	212335 捐贈貧童午餐	161,656		
	212337 教育儲蓄專戶	14,470		
	212338 特教班教學經費(捐贈專款專用)	30,000		
	212353 土地使用補償金	15,480		
	212357 仁愛基金	1,663,359		
	A10201 102年度精進教學計畫經費	5,000		
	A10202 102年度調整教師授課節數及導師費 實施經費	105,097		
	A10204 102學年度提高教師員額補助經費	246,094		
	A10205 102學年度輔導團教師減授課鐘點費	1,040		
	A10207 102年度本土語言多元評量研習經費	10,500		
	A102A1 102年度攜手計畫課後扶助方案	131,557		

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 102年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	A102B9 102年度教育部補助國小增置教師員額(2688專案)經費	5,654		
	B102B6 102年資本門統籌款	2,421,665		
	C10202 102年度全國新住民火炬計畫行動方案經費	341,456		
	D102A3 102年基層運動選手訓練站	25,860		
	E10201 102年度輔導教師減授課鐘點費	8,320		
	E10203 學前教育班導師費及其差額補助費	3,000		
	E10204 補助身心障礙幼兒教育補助費	6,000		
	E10208 特教教師出席廣播節目差旅費	628		
	E102A1 102年教育部補助專業團隊人員及助理人員	3,744		
	F102A2 102年度第2期(102學年度第1學期)五歲幼兒免學費教育計畫	6,000		
	F102A8 辦理學前教育等相關業務	1,400		
	F102B3 辦理本市公立幼稚園改制幼兒園增置教保員薪資	3,665		
	存入保證金		339,299	
		16,742		
	300001 履約保證金	253,548		
	300003 保固金	69,009		
	應付退休及離職金		305,248	
		305,248		
	應付代管資產		30,523,500	
		30,523,500		
	應付保證品		49,500	
		49,500		

主辦會計人員：

會計室主任 吳麗卿

基金主持人：

校長 郭金發