

中華民國107年度
(107年1月1日至107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

基隆市地方教育發展基金-107年度附屬單位決算之分決算

目 次

	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、資本資產及長期負債增減情形表.....	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、員工人數明細表.....	第 15 頁 至 第 15 頁	
10、用人費用彙計表.....	第 16 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、平衡表明細表.....	第 22 頁 至 第 23 頁	
16、補辦預算超支併決算明細表.....	第 24 頁 至 第 24 頁	
17、市有財產增減結存表.....	第 25 頁 至 第 25 頁	
18、國有財產增減結存表.....	第 26 頁 至 第 26 頁	

基隆市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 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. 本年度預算數 74,820,000 元，決算數 71,153,950 元，執行率 95.10%。
2. 預定招收普通班 18 班、特教班 2 班、資源班 2 班、附設幼兒園 4 班、學前特教班 2 班，合計 28 班，預定招收國小學生數 432 人，特教資源班 12 人，另附設幼兒園，預定招收學生人數 120 人合計 564 人。實際招收普通班 18 班、資源班 2 班、特教班 2 班、學前特教班 2 班、附設幼兒園 4 班，合計 28 班，實際招收學生人數國小 423 人，特教班 12 人學前特教班 12 人另附設幼兒園 4 班，實際招收學生人數 116 人合計 563 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：本年度預算數 350,000 元，決算數 349,980 元，執行率 99.99%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度決算數 73,929,718 元，較預算數 72,880,000 元，增加 1,049,718 元，計增加 1.44%；茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 15,715 元，較預算數 1,000 元，增加 14,715 元，計增加 1,471.50%。

主要係因：低估財產報廢變賣收入。

2. 權利金收入：決算數 180,000 元，較預算數 180,000 元，依數完成。

主要係因：游泳池權利金收入依預算數完成。

3. 利息收入：決算數 28,103 元，較預算數 20,000 元，增加 8,103 元，計增加 40.52%。

主要係因：補助款增加致專戶存款金額增加，相對利息收入增加所致。

4. 其他財產收入：決算數 160,010 元，較預算數 150,000 元，增加 10,010 元，計增

加 6.67%。

主要係因：低估場地出借收入。

5. 公庫撥款收入：決算數 70,653,000 元，較預算數 70,653,000 元。

6. 學雜費收入：決算數 1,553,397 元，較預算數 1,680,000 元，減少 126,603 元，計減少 7.54%。

主要係因：高估幼兒園學雜費收入。

7. 雜項收入：決算數 1,339,493 元，較預算數 196,000 元，增加 1,143,493 元，計增加 583.41%

主要係因：收回 106 年度教育處補助專輔教師及合理教師薪資。

(二) 基金用途：

本年度決算數 71,503,930 元，較預算數 75,170,000 元，減少 3,666,070 元，計減少 4.88%；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 71,153,950 元，較預算數 74,820,000 元，減少 3,666,050 元，計減少 4.90%。

主要係因：用人費用、服務費用等覈實支用及配合撙節措施所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 349,980 元，較預算數 350,000 元，減少 20 元，計減少 0.01%。

主要係因：依實際決標數覈實支用。

(三) 本期賸餘(短絀-)：

本年度決算數賸餘 2,425,788 元，較預算短絀數 2,290,000 元，增加 4,715,788 元。

主要係因：基金來源增加 1,049,718 元，基金用途撙節開支減少 3,666,070 元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 714,563 元。

其他活動之淨現金流入 121,458 元。

本年度現金及約當現金之淨增 836,021 元。

期初現金及約當現金 18,227,868 元。

期末現金及約當現金 19,063,889 元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 49,774,562 元，包括：

銀行存款—市庫存款 10,286,535 元。

銀行存款—保管款 8,777,354 元。

預付費用—預借月退休金 19,356 元

退休及離職準備金 167,817 元。

代管資產—土地 30,523,500 元。

(二)決算日負債總額為 39,488,027 元，包括：

應付代收款 8,090,821 元。

存入保證金 705,889 元。

應付退休及離職金 167,817。

應付代管資產 30,523,500 元。

(三)決算日基金餘額為 10,286,535 元。

五、資本資產及長期負債增減情形概況

決算日資產期末餘額為 184,878,110 元。

包括：

(一)土地 96,523,500 元。

(二)房屋及建築 82,649,337 元。

(三)機械及設備 2,469,244 元。

(四)交通及運輸設備 2,021,800 元。

(五)什項設備 1,214,229 元

決算日負債期末餘額為 0 元。

負債：無

六、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。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		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	72,880,000	100.00	73,929,718	100.00	1,049,718	1.44	77,228,740	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	7,500	0.01
415 違規罰款收入							7,500	0.01
45 財產收入	351,000	0.48	383,828	0.52	32,828	9.35	346,477	0.45
451 財產處分收入	1,000	0.00	15,715	0.02	14,715	1,471.50	3,580	0.00
453 權利金收入	180,000	0.25	180,000	0.24			180,000	0.23
454 利息收入	20,000	0.03	28,103	0.04	8,103	40.52	32,617	0.04
45Y 其他財產收入	150,000	0.21	160,010	0.22	10,010	6.67	130,280	0.17
46 政府撥入收入	70,653,000	96.94	70,653,000	95.57		0.00	75,555,000	97.83
462 公庫撥款收入	70,653,000	96.94	70,653,000	95.57			75,555,000	97.83
4S 教學收入	1,680,000	2.31	1,553,397	2.10	-126,603	-7.54	1,144,262	1.48
4S1 學雜費收入	1,680,000	2.31	1,553,397	2.10	-126,603	-7.54	1,144,262	1.48
4Y 其他收入	196,000	0.27	1,339,493	1.81	1,143,493	583.41	175,501	0.23
4YY 雜項收入	196,000	0.27	1,339,493	1.81	1,143,493	583.41	175,501	0.23
5 基金用途	75,170,000	100.00	71,503,930	100.00	-3,666,070	-4.88	72,238,485	100.00
53 國民教育計畫	74,820,000	99.53	71,153,950	99.51	-3,666,050	-4.90	72,238,485	100.00
5M 建築及設備計畫	350,000	0.47	349,980	0.49	-20	-0.01		
購建固定資產	350,000	0.47	349,980	0.49	-20	-0.01		
本期賸餘 (短絀)	-2,290,000		2,425,788		4,715,788	-205.93	4,990,255	
期初基金餘額	2,756,492		7,860,747		5,104,255	185.17	2,870,492	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	466,492		10,286,535		9,820,043	2,105.08	7,860,747	

填表說明：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國107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)	-2,290,000	2,425,788	4,715,788	-205.93
812 調整非現金項目		-1,711,225	-1,711,225	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-19,356	-19,356	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,691,869	-1,691,869	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,290,000	714,563	3,004,563	-131.20
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		121,458	121,458	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		121,458	121,458	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,290,000	836,021	3,126,021	-136.51
84 期初現金及約當現金	14,064,847	18,227,868	4,163,021	29.60
85 期末現金及約當現金	11,774,847	19,063,889	7,289,042	61.90

1.表列812調整非現金項目淨減1,711,225元,為107年度決算數與106年度決算數比較:預付月退休金增加19,356元,應付代收欸減少1,691,869元。

2.表列825增加短期債務及其他負債金額增加121,458元,為107年度決算數與106年度決算數比較:存入保證金增加121,458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增加46,587元。

地方教育發展基金
平衡表

中華民國107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	%
1 資 產	49,774,562	100.00	48,872,598	100.00	901,964	1.85
11 流動資產	19,083,245	38.34	18,227,868	37.30	855,377	4.69
111 現金	19,063,889	38.30	18,227,868	37.30	836,021	4.59
1112 銀行存款	19,063,889	38.30	18,227,868	37.30	836,021	4.59
1112-1 銀行存款－市庫存款	10,286,535	20.67	7,860,747	16.08	2,425,788	30.86
1112-2 銀行存款－保管款	8,777,354	17.63	10,367,121	21.21	-1,589,767	-15.33
115 預付款項	19,356	0.04	0	0.00	19,356	0.00
1154 預付費用	19,356	0.04	0	0.00	19,356	0.00
1154-2 預付費用－非預算類	19,356	0.04	0	0.00	19,356	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款 及準備金	167,817	0.34	121,230	0.25	46,587	38.43
124 準備金	167,817	0.34	121,230	0.25	46,587	38.43
1241 退休及離職準備金	167,817	0.34	121,230	0.25	46,587	38.43
13 其他資產	30,523,500	61.32	30,523,500	62.46	0	0.00
131 什項資產	30,523,500	61.32	30,523,500	62.46	0	0.00
1316 代管資產	30,523,500	61.32	30,523,500	62.46	0	0.00
1316-1 代管資產－土地	30,523,500	61.32	30,523,500	62.46	0	0.00
資 產 合 計	49,774,562	100.00	48,872,598	100.00	901,964	1.85
2 負 債	39,488,027	79.33	41,011,851	83.92	-1,523,824	-3.72
21 流動負債	8,090,821	16.25	9,782,690	20.02	-1,691,869	-17.29
212 應付款項	8,090,821	16.25	9,782,690	20.02	-1,691,869	-17.29
2123 應付代收款	8,090,821	16.25	9,782,690	20.02	-1,691,869	-17.29
22 其他負債	31,397,206	63.08	31,229,161	63.90	168,045	0.54
221 什項負債	31,397,206	63.08	31,229,161	63.90	168,045	0.54
2211 存入保證金	705,889	1.42	584,431	1.20	121,458	20.78
2213 應付退休及離職金	167,817	0.34	121,230	0.25	46,587	38.43
2214 應付代管資產	30,523,500	61.32	30,523,500	62.46	0	0.00
3 基金餘額	10,286,535	20.67	7,860,747	16.08	2,425,788	30.86
31 基金餘額	10,286,535	20.67	7,860,747	16.08	2,425,788	30.86
311 基金餘額	10,286,535	20.67	7,860,747	16.08	2,425,788	30.86
3111 累積餘額	10,286,535	20.67	7,860,747	16.08	2,425,788	30.86
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	49,774,562	100.00	48,872,598	100.00	901,964	1.85

註：

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	72,880,000	73,929,718	1,049,718	1.44	
45 財產收入	351,000	383,828	32,828	9.35	
451 財產處分收入	1,000	15,715	14,715	1,471.50	低估財產變賣收入
453 權利金收入	180,000	180,000		0.00	
454 利息收入	20,000	28,103	8,103	40.52	低估利息收入
45Y 其他財產收入	150,000	160,010	10,010	6.67	
46 政府撥入收入	70,653,000	70,653,000		0.00	
462 公庫撥款收入	70,653,000	70,653,000		0.00	
4S 教學收入	1,680,000	1,553,397	-126,603	-7.54	
4S1 學雜費收入	1,680,000	1,553,397	-126,603	-7.54	
4Y 其他收入	196,000	1,339,493	1,143,493	583.41	
4YY 雜項收入	196,000	1,339,493	1,143,493	583.41	收回教育處補助以前年度 合理教師及專輔教師薪資 補助款

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	75,170,000	71,503,930	-3,666,070	-4.88	
53 國民教育計畫	74,820,000	71,153,950	-3,666,050	-4.90	
532 國民小學教育	74,820,000	71,153,950	-3,666,050	-4.90	
1 用人費用	70,303,000	66,844,597	-3,458,403	-4.92	
11 正式員額薪資	45,998,000	45,634,942	-363,058	-0.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,086,000	843,301	-242,699	-22.35	教師代理費核實支出
13 超時工作報酬	877,000	686,055	-190,945	-21.77	不休假加班費核實支出
15 獎金	11,967,000	10,826,239	-1,140,761	-9.53	
16 退休及卹償金	4,674,000	4,120,014	-553,986	-11.85	退撫金核實支出
18 福利費	5,701,000	4,734,046	-966,954	-16.96	各項保險費用核實支出
2 服務費用	3,619,000	3,480,466	-138,534	-3.83	
21 水電費	752,000	706,802	-45,198	-6.01	
22 郵電費	60,000	43,268	-16,732	-27.89	電話費撙節支出
23 旅運費	6,000	2,535	-3,465	-57.75	送公文車資撙節支出
25 修理保養及保固費	845,000	801,921	-43,079	-5.10	
26 保險費	27,000	19,101	-7,899	-29.26	0517-YP校車報廢，減少強制責任險支出
27 一般服務費	1,735,000	1,732,964	-2,036	-0.12	1.外包駐衛警2名預算數694,000元、決算數692,800元。 2.計時與計件酬金:雇用司機1名特教助理2名，預算數1,041,000元，決算數1,040,164元。
28 專業服務費	122,000	101,875	-20,125	-16.50	消防安全檢查簽證費核實支出
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	847,000	781,978	-65,022	-7.68	
31 使用材料費	43,000	30,000	-13,000	-30.23	0517-YP校車報廢，減少油資支出
32 用品消耗	804,000	751,978	-52,022	-6.47	
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	22,909	-4,091	-15.15	
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69	
66 規費	11,000	7,179	-3,821	-34.74	0517-YP校車報廢，減少汽車燃料費支出
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
5M 建築及設備計畫	350,000	349,980	-20	-0.01	
5M4 其他設備	350,000	349,980	-20	-0.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	350,000	349,980	-20	-0.01	
51 購置固定資產	350,000	349,980	-20	-0.01	

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107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
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
資 產	278,611,752	89,932,735	984,110		32,852	4,752,165	184,878,110	
非理財目的之長期投資								
土地	96,436,200		87300				96523500	
土地改良物								
房屋及建築	159,665,546	73,609,546				3,406,663	82,649,337	
機械及設備	8,717,668	6,040,856	552,230		10,099	719,699	2,469,244	
交通及運輸設備	3,838,053	1,561,442				254,811	2,021,800	
雜項設備	9,954,285	872,091	374,580		22,753	370,992	1,214,229	
購建中國定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								
負 債								
長期債務								

主要增減原因說明：

- 機械設備：(1)購置-午餐費汰換廚房蒸氣鍋爐93,000元。慈雲寺捐助冷氣機3臺84,000元。教育處補助款(防災計畫)購置電源供應器2台38,000元。
(3).報廢-107.1.4奉准報廢1,234元、107.6.26奉准報廢財產4,665元、107.12.27省長核准報廢4,200元
雜項設備：(1).購置-新增英語聽教至教學設備349,980元(預算內)、幼兒園雜費購置捲簾2套24,600元(預算外)。
(3).報廢-107.1.4奉准報廢9,232元、107.6.26奉准報廢7,674元、107.12.27奉准報廢5,847元。

地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		350,000			350,000	349,980	-20	
雜項設備		350,000			350,000	349,980	-20	
購建中固定資產								
合 計		350,000			350,000	349,980	-20	

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107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	解繳公庫	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	73,929,718	71,503,930	2,425,788	7,860,747		10,286,535

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107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		
無								

基隆市地方教育發展基金-基隆市安樂國民小學
資金轉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		

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	59	59	0	
職員	55	55	0	
聘用人員	0		0	
約僱人員	2	2	0	
工友	2	2	0	
合 計	59	59	0	

填表說明：1.服務費用-外包費項下僱用校園人力保全2名。
 2.服務費用-計時與計件酬金人員項下僱用司機1名特教班助理2名

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 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	45,998,000	466,000	877,000		11,967,000	4,674,000		5,701,000		69,683,000	620,000	70,303,000
正式人員	45,998,000		877,000		11,967,000	4,674,000		5,701,000		69,217,000	620,000	69,837,000
聘僱人員		466,000								466,000		466,000
兼任人員												
合 計	45,998,000	466,000	877,000		11,967,000	4,674,000		5,701,000		69,683,000	620,000	70,303,000

1.外包費:校園警衛保全2人，預算數694,000元，決算數692,800元。

2.計時計件酬金:司機1名特教助理2名預算數1,041,000元決算數1,040,164元

3.考績獎金：教師計44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3人依據工友管理要點發放,預算數5,745,000元，決算數4,875,603元。

4.年終獎金：行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函。訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條辦理，計69人支領，預算數6,222,000元，決算數5,950,636元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 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	45,998,000	466,000	877,000		11,967,000	4,674,000		5,701,000		69,683,000	620,000	70,303,000
正式人員	45,998,000		877,000		11,967,000	4,674,000		5,701,000		69,217,000		69,217,000
聘僱人員		466,000								466,000		466,000
兼任人員											620,000	620,000
合 計	45,998,000	466,000	877,000		11,967,000	4,674,000		5,701,000		69,683,000	620,000	70,303,000

1.外包費:校園警衛保全2人，預算數694,000元，決算數692,800元。

2.計時計件酬金:司機1名特教助理2名預算數1,041,000元決算數1,040,164元

3.考績獎金：教師計44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3人依據工友管理要點發放,預算數5,745,000元，決算數4,875,603元。

4.年終獎金：行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函。訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條辦理，計69人支領，預算數6,222,000元，決算數5,950,636元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107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
45,634,942	528,000	686,055		10,826,239	4,120,014		4,734,046		66,529,296	315,301	66,844,597
45,634,942		686,055		10,826,239	4,091,286		4,734,046		65,972,568	315,301	66,287,869
	528,000				28,728				556,728		556,728
45,634,942	528,000	686,055		10,826,239	4,120,014		4,734,046		66,529,296	315,301	66,844,597

地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國107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	%	
205									

地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			75,170,000		71,503,930		-3,666,070 -4.88	
國民教育計畫			74,820,000		71,153,950		-3,666,050 -4.90	
建築及設備計畫			350,000		349,980		-20 -0.01	

地方教育發展基金
各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	70,303,000	66,844,597	-3,458,403	-4.92
11 正式員額薪資	45,998,000	45,634,942	-363,058	-0.79
12 聘僱及兼職人員薪資	1,086,000	843,301	-242,699	-22.35
13 超時工作報酬	877,000	686,055	-190,945	-21.77
15 獎金	11,967,000	10,826,239	-1,140,761	-9.53
16 退休及卹償金	4,674,000	4,120,014	-553,986	-11.85
18 福利費	5,701,000	4,734,046	-966,954	-16.96
2 服務費用	3,619,000	3,480,466	-138,534	-3.83
21 水電費	752,000	706,802	-45,198	-6.01
22 郵電費	60,000	43,268	-16,732	-27.89
23 旅運費	6,000	2,535	-3,465	-57.75
25 修理保養及保固費	845,000	801,921	-43,079	-5.10
26 保險費	27,000	19,101	-7,899	-29.26
27 一般服務費	1,735,000	1,732,964	-2,036	-0.12
28 專業服務費	122,000	101,875	-20,125	-16.50
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	847,000	781,978	-65,022	-7.68
31 使用材料費	43,000	30,000	-13,000	-30.23
32 用品消耗	804,000	751,978	-52,022	-6.47
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	350,000	349,980	-20	-0.01
51 購置固定資產	350,000	349,980	-20	-0.01
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	22,909	-4,091	-15.15
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69
66 規費	11,000	7,179	-3,821	-34.74
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
合 計	75,170,000	71,503,930	-3,666,070	-4.88

地方教育發展基金
各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	70,303,000	66,844,597	-3,458,403	-4.92
11 正式員額薪資	45,998,000	45,634,942	-363,058	-0.79
12 聘僱及兼職人員薪資	1,086,000	843,301	-242,699	-22.35
13 超時工作報酬	877,000	686,055	-190,945	-21.77
15 獎金	11,967,000	10,826,239	-1,140,761	-9.53
16 退休及卹償金	4,674,000	4,120,014	-553,986	-11.85
18 福利費	5,701,000	4,734,046	-966,954	-16.96
2 服務費用	3,619,000	3,480,466	-138,534	-3.83
21 水電費	752,000	706,802	-45,198	-6.01
22 郵電費	60,000	43,268	-16,732	-27.89
23 旅運費	6,000	2,535	-3,465	-57.75
25 修理保養及保固費	845,000	801,921	-43,079	-5.10
26 保險費	27,000	19,101	-7,899	-29.26
27 一般服務費	1,735,000	1,732,964	-2,036	-0.12
28 專業服務費	122,000	101,875	-20,125	-16.50
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	847,000	781,978	-65,022	-7.68
31 使用材料費	43,000	30,000	-13,000	-30.23
32 用品消耗	804,000	751,978	-52,022	-6.47
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	350,000	349,980	-20	-0.01
51 購置固定資產	350,000	349,980	-20	-0.01
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	22,909	-4,091	-15.15
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69
66 規費	11,000	7,179	-3,821	-34.74
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
合 計	75,170,000	71,503,930	-3,666,070	-4.88

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表
中華民國 107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		10,286,535	
		10,286,535		
	銀行存款－保管款		8,777,354	
		8,777,354		
	預付費用－非預算類		19,356	
		19,356		
	退休及離職準備金		167,817	
		167,817		
	代管資產－土地		30,523,500	
		30,523,500		
	應付代收款		8,090,821	
	212301 公保費	13,736		
	212302 健保費	13,646		
	212303 勞保費	16,021		
	212304 公教退撫基金	11,883		
	212305 家長會費	1,246		
	212306 平安保險費	3,627		
	212307 幼稚園經費	1,362,624		
	212309 午餐費	1,393,056		
	212310 午餐基本費	284,776		
	212311 午餐燃料費	518,361		
	212312 其他經費	28,935		
	212313 法院代扣款	10,822		
	212314 玉山銀行電費補助	32,648		
	212315 慈雲寺捐贈教育基金	15,824		
	212317 二代健保補充保費-公付	51,269		
	212318 二代健保補充保費-代扣自付	1,725		
	212320 游泳池水電費	156,629		
	212323 課業輔導費	1,409,563		
	212328 幼稚園學生雜費	71,492		
	212330 勞退準備金	3,493		
	212335 捐贈貧童午餐	135,620		
	212337 教育儲蓄專戶	33,895		
	212338 特教班教學經費(捐贈專款專用)	30,000		
	212353 土地使用補償金	29,115		
	212355 教師會費	15,600		
	212357 仁愛基金	1,391,733		
	212362 幼兒園課後輔導費	100,330		
	A107A2 107學年補助國民小學充實行政能力 經費	61,970		
	A107B8 課稅配套方案	39,129		
	A107G3 107學年度補救教學實施方案經費	140,182		
	A107K5 精進教學品質計畫減授課鐘點費	13,175		


基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表
中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	A107K9 107年度教育優先區計畫	64,161		
	A107L6 採外加代理教師方式推動國小合理 教師員額	269,643		
	C10701 清寒助學金計畫	15,000		
	E10701 身障幼兒暑期成長營	20,400		
	E107H1 107學年特教獎助學金	27,000		
	E107H3 107學年度身障學生交通費補助	35,000		
	E107K1 特教助理經費	18,569		
	E107P1 身障學生暑期成長營	330		
	F107A1 幼兒園增置人員經費	174,771		
	F107B4 幼兒園導師費差額及教保員經費	19,609		
	F107B9 幼兒園專業發展評鑑輔導經費	34,213		
	Z10705 107學年教科書公共共同供應契約相關 經費	20,000		
	存入保證金		705,889	
	300001 履約保證金	271,220		
	300003 保固金	434,669		
	應付退休及離職金		167,817	
		167,817		
	應付代管資產		30,523,500	
		30,523,500		

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
			

備註：

主辦會計人員：

會計室主任吳麗卿

基金主持人：

基隆市安樂區安樂國民小學
校長蕭玉益