

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
勞務收入				20	
服務收入	年	1	20,000	20	資優資源班招生報名費 等相關收入(收支對列)
財產收入				52	
利息收入	年	1	9,000	9	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	43,000	43	場地租借收入(收支對 列)
政府撥入收入				58,626	
公庫撥款收入	年	1	58,626,000	58,626	公庫撥款收入
教學收入				400	
學雜費收入	年	1	400,000	400	幼兒園學費收入
其他收入				67	
雜項收入	年	1	58,000	58	幼兒園學生活動費(收支 對列)
雜項收入	年	1	9,000	9	資源回收款收入(收支對 列)
總 計：				59,165	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
60,835	基金來源	59,165	61,580	-2,415
21	徵收及依法分配收入	0	0	0
21	違規罰款收入	0	0	0
31	勞務收入	20	40	-20
31	服務收入	20	40	-20
69	財產收入	52	29	23
0	財產處分收入	0	0	0
22	利息收入	9	9	0
47	其他財產收入	43	20	23
60,181	政府撥入收入	58,626	61,152	-2,526
60,181	公庫撥款收入	58,626	61,152	-2,526
470	教學收入	400	300	100
470	學雜費收入	400	300	100
64	其他收入	67	59	8
64	雜項收入	67	59	8
59,866	基金用途	60,851	62,570	-1,719
59,293	國民教育計畫	60,590	62,405	-1,815
59,293	國民小學教育	60,590	62,405	-1,815
573	建築及設備計畫	261	165	96
85	交通及運輸設備	0	0	0
488	其他設備	261	165	96
969	本期賸餘 (短絀一)	-1,686	-990	-696
2,491	期初基金餘額	2,469	1,699	770
0	解繳公庫	0	0	0
3,460	期末基金餘額	783	709	74

備註：

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
59,293	53 國民教育計畫	60,590	62,405	
56,705	1 用人費用	57,773	59,803	
38,996	11 正式員額薪資	38,685	40,715	
38,613	113 職員薪金	37,915	39,945	職員薪資：詳用人費用彙計表
383	114 工員工資	770	770	工友薪資：詳用人費用彙計表
352	12 聘僱及兼職人員薪資	388	388	
352	124 兼職人員酬金	388	388	兼代課鐘點費(含行政減課鐘點費)：詳用人費用彙計表
585	13 超時工作報酬	784	784	
585	131 加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，配合千元整編+400元。詳用人費用彙計表
0		770	770	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
9,375	15 獎金	9,877	9,877	
4,482	151 考績獎金	4,500	4,500	考績獎金：詳用人費用彙計表
4,864	152 年終獎金	5,362	5,362	年終獎金：詳用人費用彙計表
29	15Y 其他獎金	15	15	退休人員服務獎章：詳用人費用彙計表
3,464	16 退休及卹償金	3,620	3,620	
3,441	161 職員退休及離職金	3,570	3,570	提撥職員退撫基金：詳用人費用彙計表
23	162 工員退休及離職金	50	50	提撥勞退金：詳用人費用彙計表
3,934	18 福利費	4,419	4,419	
3,646	181 分擔員工保險費	120	120	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0		3,947	3,947	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
288	18Y 其他福利費	352	352	休假補助：詳用人費用彙計表
1,929	2 服務費用	2,229	2,039	
280	21 水電費	306	270	
247	212 工作場所電費	254	230	電費(含幼兒園基本支出54,000元)
0		3	0	@電費(收支對列)
34	214 工作場所水費	49	40	水費
41	22 郵電費	42	56	
8	221 郵費	6	6	公文書信往來所需之郵費
33	222 電話費	36	50	電話費
7	23 旅運費	9	9	
7	231 國內旅費	9	9	因公出差旅費
7	24 印刷裝訂與廣告費	7	7	
7	241 印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
669	25 修理保養及保固費	565	491	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
100	252 一般房屋修護費	90	90	校舍修繕
0		27	14	@校舍修繕〈收支對列〉
210	254 其他建築修護費	95	95	改善校園校舍環境設施等經費
139	255 機械及設備修護費	30	30	電梯維護費
0		40	75	教學器具、照明養護費
220	257 雜項設備修護費	90	90	消防安全設備維護經費
0		81	77	水質檢驗及管線設備維護
0		20	20	行政及教學設備維護費
0		92	0	*消防線路檢修
0	26 保險費	4	5	
0	26Y 其他保險費	4	5	義工交通隊及各類志工保險費
686	27 一般服務費	1,004	924	
686	279 外包費	750	690	外包人力駐衛警375,000元*2人=750,000元。
0	27D 計時與計件人員酬金	254	234	*中型學校(200—400人)一名午餐廚工薪資補助：每人每月薪資1.薪資28,215元(薪資23,800元+勞保費1,888元+健保費1,087元+勞退月提繳費1,440元)*9月=253,935元。2.二代健保每人65元。4.全年預算數每人254,000元，計1人。)
166	28 專業服務費	220	205	
45	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	14	
0		72	33	*本市教與愛專刊編輯相關費用
0		24	20	外(內)聘講座鐘點費
10	287 委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費
22	289 試務甄選費	14	28	@資優資源班招生相關經費(收支對列)
90	28Y 其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
322	3 材料及用品費	246	270	
322	32 用品消耗	246	270	
312	321 辦公(事務)用品	213	213	一般辦公業務費
11	328 醫療用品(非醫療院所使用)	5	10	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
0	32Y 其他用品消耗	22	22	特教班教材編輯費21,600元，配合千元整編+400元
0		0	14	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	6	11	@資源回收各項經費6,300元， 配合千元整編-300元(收支對列)
167	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12	18	
1674	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12	18	
0744	慰問、照護及濟助金	12	18	退休人員三節慰問金(2人*3節* 2,000元=12,000元)
16747		0	0	
3219	其他	330	275	
32191	其他支出	330	275	
32191Y	其他	58	43	@幼兒園學生活動費(收支對列)
0		80	90	各項業務及活動等經費
0		30	50	辦理社會教育經費
0		98	87	*本市教與愛專刊相關經費
0		54	5	校務發展經費(含體育、音樂、 自然科學、英語、交通安全、 社團才藝等)
0		10	0	童軍教育經費
5735M	建築及設備計畫	261	165	
5735	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	261	165	
57351	購建固定資產	261	165	
399513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0514	購置機械及設備	0	20	
85515	購置交通及運輸設備	0	0	
89516	購置雜項設備	111	105	充實教學行政設備:購置專科教 室冷氣機計37,000*3台=111,00 0元。
0		150	40	充實改善行政教學設備:購置原 木方形笛150,000元*1隻=150,0 00元
59,866	總 計	60,851	62,570	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
67,403	資 產 合 計	64,698	66,413	-1,715
67,403	資 產	64,698	66,413	-1,715
15,480	流動資產	12,804	14,490	-1,686
15,480	現金	12,804	14,490	-1,686
15,480	銀行存款	12,804	14,490	-1,686
29	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	29	-29
29	準備金	0	29	-29
29	退休及離職準備 金	0	29	-29
51,894	其他資產	51,894	51,894	0
51,894	什項資產	51,894	51,894	0
51,894	代管資產	51,894	51,894	0
63,944	負 債	63,915	63,944	-29
11,556	流動負債	11,556	11,556	0
11,556	應付款項	11,556	11,556	0
11,556	應付代收款	11,556	11,556	0
0	應付費用	0	0	0
52,388	其他負債	52,359	52,388	-29
52,388	什項負債	52,359	52,388	-29
465	存入保證金	465	465	0
29	應付退休及離職 金	0	29	-29
51,894	應付代管資產	51,894	51,894	0
3,459	基金餘額	783	2,469	-1,686
3,459	基金餘額	783	2,469	-1,686
3,459	基金餘額	783	2,469	-1,686
3,459	累積餘額	783	2,469	-1,686
67,403	負債及基金餘額合計	64,698	66,413	-1,715

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	5,883	4,943					144	796	
房屋及建築	78,499	39,788					1,601	37,110	
機械及設備	6,104	5,516					333	255	
交通及運輸設備	2,630	2,479					43	108	
雜項設備	14,625	13,432	261	(1)		購置專科教室冷氣機37,000元*3台=111,000元及購置原木方形笛150,000元*1隻=150,000元	387	1,067	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	107,741	66,158	261				2,508	39,336	

註：