

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	61,580,000	100.00	61,879,207	100.00	299,207	0.49	60,834,553	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	21,043	0.03
415 違規罰款收入							21,043	0.03
43 勞務收入	40,000	0.06	17,300	0.03	-22,700	-56.75	31,000	0.05
431 服務收入	40,000	0.06	17,300	0.03	-22,700	-56.75	31,000	0.05
45 財產收入	29,000	0.05	70,174	0.11	41,174	141.98	67,743	0.11
451 財產處分收入			1,500	0.00	1,500	0.00		
454 利息收入	9,000	0.01	21,874	0.04	12,874	143.04	21,143	0.03
45Y 其他財產收入	20,000	0.03	46,800	0.08	26,800	134.00	46,600	0.08
46 政府撥入收入	61,152,000	99.30	61,152,000	98.82		0.00	60,181,000	98.93
462 公庫撥款收入	61,152,000	99.30	61,152,000	98.82			60,181,000	98.93
4S 教學收入	300,000	0.49	574,000	0.93	274,000	91.33	470,000	0.77
4S1 學雜費收入	300,000	0.49	574,000	0.93	274,000	91.33	470,000	0.77
4Y 其他收入	59,000	0.10	65,733	0.11	6,733	11.41	63,767	0.10
4YY 雜項收入	59,000	0.10	65,733	0.11	6,733	11.41	63,767	0.10
5 基金用途	62,570,000	100.00	58,001,497	100.00	-4,568,503	-7.30	59,866,140	100.00
53 國民教育計畫	62,405,000	99.74	57,851,389	99.74	-4,553,611	-7.30	59,293,274	99.04
5M 建築及設備計畫	165,000	0.26	150,108	0.26	-14,892	-9.03	572,866	0.96
購建固定資產	165,000	0.26	150,108	0.26	-14,892	-9.03	572,866	0.96
本期賸餘(短絀-)	-990,000		3,877,710		4,867,710	-491.69	968,413	
期初基金餘額	1,699,000		3,459,070		1,760,070	103.59	2,490,657	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	709,000		7,336,780		6,627,780	934.81	3,459,070	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學
現金流量表
 中華民國108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)	-990,000	3,877,710	4,867,710	-491.69
812 調整非現金項目		133,777	133,777	
8124 流動負債淨增(淨減)		133,777	133,777	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-990,000	4,011,487	5,001,487	-505.20
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		806,356	806,356	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		806,356	806,356	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-990,000	4,817,843	5,807,843	-586.65
84 期初現金及約當現金	18,056,000	15,480,298	-2,575,702	-14.27
85 期末現金及約當現金	17,066,000	20,298,141	3,232,141	18.94

- 1.調整非現金項目包括：8123流動資產淨減0元；8124流動負債淨增133,777元〈係應付代收款淨增133,777元〉。
- 2.其他活動之淨現金流入806,356元〈係存入保證金淨增806,356元〉。
- 3.不影響現金流量之活動計有：無。

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

平衡表

中華民國108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	72,191,861	100.00	67,402,650	100.00	4,789,211	7.11
11	流動資產	20,298,141	28.12	15,480,298	22.97	4,817,843	31.12
111	現金	20,298,141	28.12	15,480,298	22.97	4,817,843	31.12
1112	銀行存款	20,298,141	28.12	15,480,298	22.97	4,817,843	31.12
1112-1	銀行存款—市庫存款	7,348,780	10.18	3,459,070	5.13	3,889,710	112.45
1112-2	銀行存款—保管款	12,949,361	17.94	12,021,228	17.83	928,133	7.72
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	28,632	0.04	-28,632	-100.00
124	準備金	0	0.00	28,632	0.04	-28,632	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	28,632	0.04	-28,632	-100.00
13	其他資產	51,893,720	71.88	51,893,720	76.99	0	0.00
131	什項資產	51,893,720	71.88	51,893,720	76.99	0	0.00
1316	代管資產	51,893,720	71.88	51,893,720	76.99	0	0.00
1316-1	代管資產—土地	51,893,720	71.88	51,893,720	76.99	0	0.00
	資產合計	72,191,861	100.00	67,402,650	100.00	4,789,211	7.11
2	負債	64,855,081	89.84	63,943,580	94.87	911,501	1.43
21	流動負債	11,690,108	16.19	11,556,331	17.15	133,777	1.16
212	應付款項	11,690,108	16.19	11,556,331	17.15	133,777	1.16
2123	應付代收款	11,678,108	16.18	11,556,331	17.15	121,777	1.05
2125	應付費用	12,000	0.02	0	0.00	12,000	0.00
22	其他負債	53,164,973	73.64	52,387,249	77.72	777,724	1.48
221	什項負債	53,164,973	73.64	52,387,249	77.72	777,724	1.48
2211	存入保證金	1,271,253	1.76	464,897	0.69	806,356	173.45
2213	應付退休及離職金	0	0.00	28,632	0.04	-28,632	-100.00
2214	應付代管資產	51,893,720	71.88	51,893,720	76.99	0	0.00
3	基金餘額	7,336,780	10.16	3,459,070	5.13	3,877,710	112.10
31	基金餘額	7,336,780	10.16	3,459,070	5.13	3,877,710	112.10
311	基金餘額	7,336,780	10.16	3,459,070	5.13	3,877,710	112.10
3111	累積餘額	7,336,780	10.16	3,459,070	5.13	3,877,710	112.10
	負債及基金餘額合計	72,191,861	100.00	67,402,650	100.00	4,789,211	7.11

註：

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學
基金來源明細表
 中華民國 108 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	61,580,000	61,879,207	299,207	0.49	
43 勞務收入	40,000	17,300	-22,700	-56.75	
431服務收入	40,000	17,300	-22,700	-56.75	係資優班報名相關收入較預期減少所致。
45 財產收入	29,000	70,174	41,174	141.98	
451財產處分收入		1,500	1,500	0.00	係報廢財物變賣所得收入較預期增加所致。
454利息收入	9,000	21,874	12,874	143.04	係利息收入較預期增加所致。
45Y其他財產收入	20,000	46,800	26,800	134.00	係場地出借收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	61,152,000	61,152,000		0.00	
462公庫撥款收入	61,152,000	61,152,000		0.00	
4S 教學收入	300,000	574,000	274,000	91.33	
4S1學雜費收入	300,000	574,000	274,000	91.33	係幼兒園學費較預期增加所致。
4Y 其他收入	59,000	65,733	6,733	11.41	
4YY雜項收入	59,000	65,733	6,733	11.41	係資源回收及幼生活動費收入較預期增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	62,570,000	58,001,497	-4,568,503	-7.30	
53 國民教育計畫	62,405,000	57,851,389	-4,553,611	-7.30	
1 用人費用	59,803,000	55,314,966	-4,488,034	-7.50	
11 正式員額薪資	40,715,000	37,562,725	-3,152,275	-7.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	388,000	416,707	28,707	7.40	
13 超時工作報酬	784,000	595,648	-188,352	-24.02	依規核實支用之賸餘數。
15 獎金	9,877,000	9,624,818	-252,182	-2.55	
16 退休及卹償金	3,620,000	4,396,758	776,758	21.46	依規核實支用之增加數。
18 福利費	4,419,000	2,718,310	-1,700,690	-38.49	依規核實支用之賸餘數。
2 服務費用	2,039,000	1,963,042	-75,958	-3.73	
21 水電費	270,000	271,336	1,336	0.49	
22 郵電費	56,000	34,940	-21,060	-37.61	依規核實支用之賸餘數。
23 旅運費	9,000	6,675	-2,325	-25.83	依規核實支用之賸餘數。
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,140	140	2.00	
25 修理保養及保固費	491,000	459,324	-31,676	-6.45	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	志工保險費未支用之賸餘數。
27 一般服務費	924,000	915,666	-8,334	-0.90	279 外包費項下駐衛警人力保 全，以維護校園安全，勞務承攬 公司派駐校園人力保全2人，預算 數690,000元決算數681,666元。係 配合節約措施，核實支用之賸餘 數。27D 計時與計件人員酬金項下 午餐廚工1人，預算數234,000元決 算數234,000元。
28 專業服務費	205,000	195,961	-9,039	-4.41	285 講座鐘點、稿費、出席審查及 查詢費預算數67,000元決算 數60,600元。係配合節約措施，核 實支用之賸餘數。
29 公共關係費	72,000	72,000			291 公共關係費預算數72,000元決 算數72,000元，因公所需之招待餽 贈費用。
3 材料及用品費	270,000	254,179	-15,821	-5.86	
32 用品消耗	270,000	254,179	-15,821	-5.86	
6 稅捐及規費(強制費)		23,100	23,100		
66 規費		23,100	23,100		依規核實支用之增加數。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33	依規核實支用之賸餘數。
9 其他	275,000	284,102	9,102	3.31	
91 其他支出	275,000	284,102	9,102	3.31	

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	165,000	150,108	-14,892	-9.03	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	165,000	150,108	-14,892	-9.03	
51 購建固定資產	165,000	150,108	-14,892	-9.03	