

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學
基金來源、用途及餘細表
中華民國 109 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	59,165,000	100.00	59,607,752	100.00	442,752	0.75	61,879,207	100.00
41 徵收及依法分配收入			378	0.00	378	0.00		
415 違規罰款收入			378	0.00	378	0.00		
43 勞務收入	20,000	0.03	24,470	0.04	4,470	22.35	17,300	0.03
431 服務收入	20,000	0.03	24,470	0.04	4,470	22.35	17,300	0.03
45 財產收入	52,000	0.09	62,049	0.10	10,049	19.33	70,174	0.11
451 財產處分收入							1,500	0.00
451 利息收入	9,000	0.02	14,499	0.02	5,499	61.10	21,874	0.04
452 其他財產收入	43,000	0.07	47,550	0.08	4,550	10.58	46,800	0.08
46 政府撥入收入	58,626,000	99.09	58,626,000	98.35	0.00	0.00	61,152,000	98.82
462 公庫撥款收入	58,626,000	99.09	58,626,000	98.35	0.00	0.00	61,152,000	98.82
48 教學收入	400,000	0.68	804,000	1.35	404,000	101.00	574,000	0.93
481 學雜費收入	400,000	0.68	804,000	1.35	404,000	101.00	574,000	0.93
4Y 其他收入	67,000	0.11	90,855	0.15	23,855	35.60	65,733	0.11
4Y 雜項收入	67,000	0.11	90,855	0.15	23,855	35.60	65,733	0.11
5 基金用途	60,851,000	100.00	58,958,423	100.00	-1,892,577	-3.11	58,001,497	100.00
53 國民教育計畫	60,590,000	99.57	58,700,433	99.56	-1,889,567	-3.12	57,851,389	99.74
5M 建築及設備計畫	261,000	0.43	257,990	0.44	-3,010	-1.15	150,108	0.26
購建固定資產	261,000	0.43	257,990	0.44	-3,010	-1.15	150,108	0.26
本期賸餘 (短絀-)	-1,686,000		649,329		2,335,329	-138.51	3,877,710	
期初基金餘額	2,469,000		7,336,780		4,867,780	197.16	3,459,070	
解繳公庫					0.00	0.00		
期末基金餘額	783,000		7,986,109		7,203,109	919.94	7,336,780	

真表說明：

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109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)	-1,686,000	649,329	2,335,329	-138.51
812 調整非現金項目			10,258,816	
8123 流動資產淨減(淨增)		-444,674	-444,674	
8124 流動負債淨增(淨減)		10,703,490	10,703,490	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,686,000	10,908,145	12,594,145	-746.98
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		110,578	110,578	
8252 增加其他負債		110,578	110,578	
822 其他活動之淨現金流入(流出)		110,578	110,578	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,686,000	11,018,723	12,704,723	-753.54
84 期初現金及約當現金	14,490,000	20,298,141	5,808,141	40.08
85 期末現金及約當現金	12,804,000	31,316,864	18,512,864	144.59

1.調整非現金項目包括：8123流動資產淨減444,674元；8124流動負債淨增1,073,490元〈係應付代收款淨增1,073,490元〉。
 2.其他活動之淨現金流入110,578元〈係存入保證金淨增110,578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109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	%	
1	資產	83,776,478	100.00	72,191,861	100.00	11,584,617
11	流動資產	31,761,538	37.91	20,298,141	28.12	11,463,397
111	現金	31,316,864	37.38	20,298,141	28.12	11,018,723
1112	銀行存款	31,316,864	37.38	20,298,141	28.12	11,018,723
1112-1	銀行存款—市庫存款	7,986,109	9.53	7,348,780	10.18	637,329
1112-2	銀行存款—保管款	23,330,755	27.85	12,949,361	17.94	10,381,394
115	預付款項	444,674	0.53	0	0.00	444,674
1154	預付費用	444,674	0.53	0	0.00	444,674
1154-2	預付費用—非預算類	444,674	0.53	0	0.00	444,674
13	其他資產	52,014,940	62.09	51,893,720	71.88	121,220
131	什項資產	52,014,940	62.09	51,893,720	71.88	121,220
1316	代管資產	52,014,940	62.09	51,893,720	71.88	121,220
1316-1	代管資產—土地	52,014,940	62.09	51,893,720	71.88	121,220
2	負債	75,790,369	90.47	64,855,081	89.84	10,935,288
21	流動負債	22,393,598	26.73	11,690,108	16.19	10,703,490
212	應付款項	22,393,598	26.73	11,690,108	16.19	10,703,490
2123	應付代收款	22,393,598	26.73	11,678,108	16.18	10,715,490
2125	應付費用	0	0.00	12,000	0.02	-12,000
22	其他負債	53,396,771	63.74	53,164,973	73.64	231,798
221	什項負債	53,396,771	63.74	53,164,973	73.64	231,798
2211	存入保證金	1,381,831	1.65	1,271,253	1.76	110,578
2214	應付代管資產	52,014,940	62.09	51,893,720	71.88	121,220
3	基金餘額	7,986,109	9.53	7,336,780	10.16	649,329
31	基金餘額	7,986,109	9.53	7,336,780	10.16	649,329
3111	累積餘額	7,986,109	9.53	7,336,780	10.16	649,329
	負債及基金餘額合計	83,776,478	100.00	72,191,861	100.00	11,584,617

註：

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109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	60,851,000	58,958,423	-1,892,577	-3.11	
53 國民教育計畫	60,590,000	58,700,433	-1,889,567	-3.12	
1 用人費用	57,773,000	55,955,049	-1,817,951	-3.15	
11 正式員額薪資	38,685,000	37,448,320	-1,236,680	-3.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	388,000	351,600	-36,400	-9.38	
13 超時工作報酬	784,000	730,648	-53,352	-6.81	依規覈實支出之賸餘數。
15 獎金	9,877,000	9,009,695	-867,305	-8.78	依規覈實支出之賸餘數。
16 退休及卹償金	3,620,000	4,610,900	990,900	27.37	依規覈實支出。
18 福利費	4,419,000	3,803,886	-615,114	-13.92	
2 服務費用	2,229,000	2,160,960	-68,040	-3.05	
21 水電費	306,000	316,100	10,100	3.30	
22 郵電費	42,000	40,681	-1,319	-3.14	
23 旅運費	9,000	8,970	-30	-0.33	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	13,800	6,800	97.14	依規覈實支出。
25 修理保養及保固費	565,000	470,766	-94,234	-16.68	
26 保險費	4,000	2,742	-1,258	-31.45	依規覈實支出之賸餘數。
27 一般服務費	1,004,000	1,026,766	22,766	2.27	279 外包費項下，勞務承攬公司派遣校園人力保全2人，以維護校園安全，預算數750,000元，決算數745,000元。27D 臨時聘計人員酬金項下午餐廚工1人，預算數254,000元，決算數281,766元。
28 專業服務費	220,000	209,135	-10,865	-4.94	頂算數72,000元，決算數72,000元，因公所需之招待餽贈費用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	246,000	207,342	-38,658	-15.71	
32 用品消耗	246,000	207,342	-38,658	-15.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	依規覈實支出之賸餘數。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00	依規覈實支出之賸餘數。
9 其他	330,000	371,082	41,082	12.45	
91 其他支出	330,000	371,082	41,082	12.45	
SM 建築及設備計畫	261,000	257,990	-3,010	-1.15	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	261,000	257,990	-3,010	-1.15	
51 購建固定資產	261,000	257,990	-3,010	-1.15	