

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 112 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	54,928,000	100.00	55,040,967	100.00	112,967	0.21	57,391,653	100.00
41 徵收及依法分配收入			13,134	0.02	13,134	0.00		
415 違規罰款收入			13,134	0.02	13,134	0.00		
43 勞務收入	22,000	0.04	18,800	0.03	-3,200	-14.55	28,630	0.05
431 服務收入	22,000	0.04	18,800	0.03	-3,200	-14.55	28,630	0.05
45 財產收入	138,000	0.25	202,583	0.37	64,583	46.80	127,909	0.22
453 權利金收入	92,000	0.17	94,667	0.17	2,667	2.90	43,435	0.08
454 利息收入	9,000	0.02	73,566	0.13	64,566	717.40	27,174	0.05
45Y 其他財產收入	37,000	0.07	34,350	0.06	-2,650	-7.16	57,300	0.10
46 政府撥入收入	53,857,000	98.05	53,906,000	97.94	49,000	0.09	56,337,000	98.16
462 公庫撥款收入	53,857,000	98.05	53,906,000	97.94	49,000	0.09	56,337,000	98.16
4S 教學收入	812,000	1.48	805,000	1.46	-7,000	-0.86	798,000	1.39
4S1 學雜費收入	812,000	1.48	805,000	1.46	-7,000	-0.86	798,000	1.39
4Y 其他收入	99,000	0.18	95,450	0.17	-3,550	-3.59	100,114	0.17
4YY 雜項收入	99,000	0.18	95,450	0.17	-3,550	-3.59	100,114	0.17
5 基金用途	54,928,000	100.00	53,957,912	98.03	-970,088	-1.77	57,658,614	100.47
53 國民教育計畫	54,888,000	99.93	53,644,786	97.46	-1,243,214	-2.27	57,577,644	100.32
5M 建築及設備計畫	40,000	0.07	313,126	0.57	273,126	682.82	80,970	0.14
購建固定資產	40,000	0.07	313,126	0.57	273,126	682.82	80,970	0.14
本期賸餘 (短絀)			1,083,055		1,083,055	0.00	-266,961	
期初基金餘額	3,362,000		5,335,363		1,973,363	58.70	5,602,324	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,362,000		6,418,418		3,056,418	90.91	5,335,363	

填表說明：

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 112 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	54,928,000	55,040,967	112,967	0.21	
41 徵收及依法分配收入		13,134	13,134	0.00	
415 違規罰款收入		13,134	13,134	0.00	係工程違約罰款所致。
43 勞務收入	22,000	18,800	-3,200	-14.55	
431 服務收入	22,000	18,800	-3,200	-14.55	係資優班招生報名收入減少所致。
45 財產收入	138,000	202,583	64,583	46.80	
453 權利金收入	92,000	94,667	2,667	2.90	係太陽能光電系統回饋金收入增加所致。
454 利息收入	9,000	73,566	64,566	717.40	係利息收入較預期增加所致。
45Y 其他財產收入	37,000	34,350	-2,650	-7.16	係場地出借情形較預期減少所致。
46 政府撥入收入	53,857,000	53,906,000	49,000	0.09	
462 公庫撥款收入	53,857,000	53,906,000	49,000	0.09	係臨時及外包人員112年度基本工資調整，增加預算所致。
4S 教學收入	812,000	805,000	-7,000	-0.86	
4S1 學雜費收入	812,000	805,000	-7,000	-0.86	係幼兒園學雜費減少所致。
4Y 其他收入	99,000	95,450	-3,550	-3.59	
4YY 雜項收入	99,000	95,450	-3,550	-3.59	係資源回收變賣收入及幼兒園學生活動費減少所致。

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 112 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	54,928,000	53,957,912	-970,088	-1.77	
53 國民教育計畫	54,888,000	53,644,786	-1,243,214	-2.27	
1 用人費用	51,020,000	50,384,177	-635,823	-1.25	
11 正式員額薪資	32,267,000	32,694,018	427,018	1.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	480,000	436,043	-43,957	-9.16	
13 超時工作報酬	904,000	723,538	-180,462	-19.96	依規覈實支用。
15 獎金	9,564,000	9,556,805	-7,195	-0.08	
16 退休及卹償金	3,854,000	3,547,777	-306,223	-7.95	依規覈實支用。
18 福利費	3,951,000	3,425,996	-525,004	-13.29	依規覈實支用。
2 服務費用	3,106,000	2,690,767	-415,233	-13.37	
21 水電費	601,000	538,230	-62,770	-10.44	依規覈實支用。
22 郵電費	45,000	37,669	-7,331	-16.29	依規覈實支用。
23 旅運費	9,000	8,940	-60	-0.67	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,020	20	0.29	
25 修理保養及保固費	557,000	578,516	21,516	3.86	
26 保險費	4,000	4,943	943	23.58	依規覈實支用。
27 一般服務費	1,468,000	1,245,947	-222,053	-15.13	279外包費項下，勞務承攬公司派駐校園人力保全2人，以維護校園安全，預算數798,000元，因112年度基本工資調整，依本府112年度第一次追加(減)預算核定，超支併決算增加預算36,000元，決算數計835,000元；工友外包庶務人力1人，預算數399,000元，決算數計393,270元。27D計時與計件人員酬金項下午餐廚工1人，預算數271,000元，超支併決算增加預算13,000元，決算數17,677元，係因午餐廚工薪資由一般性補助款指定項目「偏鄉學校中央廚房計畫」支應。
28 專業服務費	343,000	197,502	-145,498	-42.42	依規覈實支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	365,000	255,231	-109,769	-30.07	
32 用品消耗	365,000	255,231	-109,769	-30.07	依規覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	385,000	302,611	-82,389	-21.40	
91 其他支出	385,000	302,611	-82,389	-21.40	依規覈實支用。
5M 建築及設備計畫	40,000	313,126	273,126	682.82	

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 112 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 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	40,000	313,126	273,126	682.82	超支併決算兼並補辦預算，係校門拆除整修工程工程相關費用。
51 購建固定資產	40,000	313,126	273,126	682.82	

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	149,715,213	100.00	149,363,923	100.00	351,290	0.24	負債	70,268,452	46.93	65,973,965	44.17	4,294,487	6.51
流動資產	24,374,570	16.28	19,264,388	12.90	5,110,182	26.53	流動負債	16,932,840	11.31	12,573,195	8.42	4,359,645	34.67
現金	23,943,315	15.99	18,821,760	12.60	5,121,555	27.21	應付款項	16,932,840	11.31	12,573,195	8.42	4,359,645	34.67
銀行存款	23,943,315	15.99	18,821,760	12.60	5,121,555	27.21	應付代收款	16,932,840	11.31	12,573,195	8.42	4,359,645	34.67
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	其他負債	53,335,612	35.62	53,400,770	35.75	-65,158	-0.12
預付款項	431,255	0.29	442,628	0.30	-11,373	-2.57	什項負債	53,335,612	35.62	53,400,770	35.75	-65,158	-0.12
預付費用	431,255	0.29	442,628	0.30	-11,373	-2.57	存入保證金	1,053,312	0.70	1,385,830	0.93	-332,518	-23.99
固定資產	73,028,343	48.78	78,054,595	52.26	-5,026,252	-6.44	應付代管資產	52,282,300	34.92	52,014,940	34.82	267,360	0.51
土地改良物	394,453	0.26	515,163	0.34	-120,710	-23.43	淨資產	79,446,761	53.07	83,389,958	55.83	-3,943,197	-4.73
土地改良物	9,073,436	6.06	5,883,305	3.94	3,190,131	54.22	淨資產	79,446,761	53.07	83,389,958	55.83	-3,943,197	-4.73
累計折舊-土地改良物	-8,678,983	-5.80	-5,368,142	-3.59	-3,310,841	61.68	淨資產	79,446,761	53.07	83,389,958	55.83	-3,943,197	-4.73
房屋建築及設備	58,815,196	39.28	61,511,588	41.18	-2,696,392	-4.38	累積餘額	79,446,761	53.07	83,389,958	55.83	-3,943,197	-4.73
房屋建築及設備	109,078,330	72.86	108,574,954	72.69	503,376	0.46							
累計折舊-房屋建築及設備	-50,263,134	-33.57	-47,063,366	-31.51	-3,199,768	6.80							
機械及設備	7,298,489	4.87	8,160,982	5.46	-862,493	-10.57							
機械及設備	17,129,211	11.44	15,556,332	10.42	1,572,879	10.11							
累計折舊-機械及設備	-9,830,722	-6.57	-7,395,350	-4.95	-2,435,372	32.93							
交通及運輸設備	629,649	0.42	777,042	0.52	-147,393	-18.97							
交通及運輸設備	3,461,022	2.31	3,461,022	2.32	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,831,373	-1.89	-2,683,980	-1.80	-147,393	5.49							
雜項設備	5,890,556	3.93	7,089,820	4.75	-1,199,264	-16.92							
雜項設備	22,065,584	14.74	21,961,334	14.70	104,250	0.47							
累計折舊-雜項設備	-16,175,028	-10.80	-14,871,514	-9.96	-1,303,514	8.77							
其他資產	52,312,300	34.94	52,044,940	34.84	267,360	0.51							
什項資產	52,312,300	34.94	52,044,940	34.84	267,360	0.51							
存出保證金	30,000	0.02	30,000	0.02	0	0.00							
合計：	149,715,213	100.00	149,363,923	100.00	351,290	0.24	合計：	149,715,213	100.00	149,363,923	100.00	351,290	0.24

信託代理與保證資產

3

信託代理與保證負債

3

保管品

3

應付保管品

3

註：

地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
代管資產	52,282,300	34.92	52,014,940	34.82	267,360	0.51							
合計：	149,715,213	100.00	149,363,923	100.00	351,290	0.24	合計：	149,715,213	100.00	149,363,923	100.00	351,290	0.24

信託代理與保證資產 3

保管品 3

註：

信託代理與保證負債 3

應付保管品 3