

中華民國 112 年度  
(112 年 01 月 01 日至 112 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)

基隆市立過港幼兒園編

基隆市地方教育發展基金－基隆市立過港幼兒園  
112年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	1-3
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	4
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	5
二、基金用途明細表	6
三、貸出款明細表	無
四、資本資產明細表	7-8
五、長期負債明細表	無
六、固定資產建設改良擴充明細表	無
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	無
八、資金轉投資及其餘絀明細表	無
九、員工人數彙計表	9
十、用人費用彙計表	10-11
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	無
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	12
十三、各項費用彙計表	13
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	14
丙、會計報表	
一、平衡表	15-16
二、收入支出表	17
三、現金流量表	18
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	19
戊、其他	
一、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	20
二、平衡表科目明細表	21-22
三、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	23
四、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	無

# 基隆市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 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，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文素養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

#### (一)學前教育計畫：

1. 本年度預算編列 17,514,000 元，決算數 17,527,271 元，均依預算如期完成，執行率 100.08%。
2. 預定招收幼兒園 9 班，預定招收學生人數 223 人。
3. 實際招收幼兒園 9 班，實際招收學生人數 195 人。
4. 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，德智兼修的學生。另配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 0 元

#### (三)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
教學與行政	辦理各項教學活動及校務行政推動	經費執行率達 80%	經費執行率達 100.08%

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一)基金來源：

本年度決算數 18,175,281 元，較預算數 17,514,000 元，增加 661,281 元，計增 3.78%。茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 68,101 元，較預算數 20,000 元，增加 48,101 元，計增 240.51%。  
主要係因：央行升息，致存款利息收入增加。
2. 公庫撥款收入：決算數 15,020,000 元與預算數 14,984,000 元，增加 36,000 元，計增 0.24%。  
主要係因：基本工資調漲，一般服務費增加，故增加撥款數。
3. 學雜費收入：決算數 2,800,000 元，較預算數 2,200,000 元，增加 600,000 元，計增 27.27%。

主要係因：教育部補助款幼兒免學費每人 7,000 元，較市府規定應收學費每人多 2,000 元，致收入增加。

5. 雜項收入：決算數 287,180 元，較預算數 310,000 元，減少 22,820 元，計減 7.36%。  
主要係因：招生人數不足，致活動費收入減少。

#### (二)基金用途：

本年度決算數 17,527,271 元，較預算數 17,514,000 元，增加 13,271 元，計增 0.08%。茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

學前教育計畫：決算數 17,527,271 元，較預算數 17,514,000 元，增加 13,271 元，計增 0.08%。

主要係因：

- (1) 用人費用：核實支用賸餘 265 元，執行率 100.00%。
- (2) 服務費用：核實支用超支 35,946 元，執行率 101.35%。
- (3) 材料及用品費：核實支用賸餘 0 元，執行率 100.0%。
- (4) 稅捐及規費(強制費)：核實支用超支 410 元，執行率 102.41%。
- (5) 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：核實支用賸餘 0 元，執行率 100.00%。
- (6) 其他：核實支用賸餘 22,820 元，執行率 92.64%。

#### (三)本期賸餘(短絀-)：

本年度決算賸餘數 648,010 元，較本年度預算短絀數 0 元，減少短絀數 648,010 元。

主要係因：基金來源增加 661,281 元、基金用途核實支用超支 13,271 元。

### 三、現金流量結果

業務活動之淨現金流入 947,311 元。

其他活動之淨現金流入 42,347 元。

本年度現金及約當現金之淨增 989,658 元。

期初現金及約當現金 10,626,893 元。

期末現金及約當現金 11,616,551 元。

### 四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 20,710,629 元，包括：

1. 銀行存款—市庫存款 2,799,290 元。
2. 銀行存款—保管款 8,817,261 元。
3. 房屋建築及設備：7,053,384 元。

4. 機械及設備：1,033,206 元。

4. 交通及運輸設備：458,606 元。

6. 雜項設備：548,882 元

(二) 決算日負債總額為 8,817,261 元，包括：

1. 應付代收款 8,559,764 元。

2. 存入保證金 257,497 元。

(三) 決算日基金餘額為累積賸餘 11,893,368 元。

## 五、其他

(一) 納入國庫集中支付說明：市庫存款金額 2,799,290 元。

(二) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 依基府主歲貳字第 1120244172 號函核准，辦理調漲基本工資 4%，由公庫撥款收入支付辦理超支併決算，核定金額 36,000 元，實支數 37,584 元。

2. 超支科目：112 年度地方教育發展基金-學前教育計畫-學前教育-各幼稚園經常門分支計畫-服務費用-一般服務費-外包費。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 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，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產之說明：無。

(五) 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—基隆市立過港幼兒園

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	17,514,000	100.00	18,175,281	100.00	661,281	3.78	15,883,739	100.00
45 財產收入	20,000	0.11	68,101	0.37	48,101	240.51	31,899	0.20
454 利息收入	20,000	0.11	68,101	0.37	48,101	240.51	31,899	0.20
46 政府撥入收入	14,984,000	85.55	15,020,000	82.64	36,000	0.24	12,580,000	79.20
462 公庫撥款收入	14,984,000	85.55	15,020,000	82.64	36,000	0.24	12,580,000	79.20
4S 教學收入	2,200,000	12.56	2,800,000	15.41	600,000	27.27	2,968,000	18.69
4S1 學雜費收入	2,200,000	12.56	2,800,000	15.41	600,000	27.27	2,968,000	18.69
4Y 其他收入	310,000	1.77	287,180	1.58	-22,820	-7.36	303,840	1.91
4YY 雜項收入	310,000	1.77	287,180	1.58	-22,820	-7.36	303,840	1.91
5 基金用途	17,514,000	100.00	17,527,271	96.43	13,271	0.08	17,122,133	107.80
54 學前教育計畫	17,514,000	100.00	17,527,271	96.43	13,271	0.08	17,122,133	107.80
本期賸餘(短絀)			648,010		648,010	0.00	-1,238,394	
期初基金餘額	1,574,000		2,151,280		577,280	36.68	3,389,674	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,574,000		2,799,290		1,225,290	77.85	2,151,280	

填表說明：454利息收入：因央行升息，致存款利息收入增加。462公庫撥款收入：112年度基本工資調整差額。4S1學雜費收入：因教育部補助款幼兒免學費每人7,000元，較市府規定應收學費每人多2,000元所致。4YY雜項收入：112學年度招生人數減少，致活動費收入減少。54學前教育計

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
**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	17,514,000	18,175,281	661,281	3.78	
45 財產收入	20,000	68,101	48,101	240.51	
454 利息收入	20,000	68,101	48,101	240.51	央行升息，致存款利息收入增加。
46 政府撥入收入	14,984,000	15,020,000	36,000	0.24	
462 公庫撥款收入	14,984,000	15,020,000	36,000	0.24	調漲基本工資，辦理超支併決算
4S 教學收入	2,200,000	2,800,000	600,000	27.27	
4S1 學雜費收入	2,200,000	2,800,000	600,000	27.27	教育部補助款幼兒免學費每人7,000元，較市府規定應收學費每人多2,000元所致。
4Y 其他收入	310,000	287,180	-22,820	-7.36	
4YY 雜項收入	310,000	287,180	-22,820	-7.36	112學年度招生人數減少，致活動費收入減少。

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
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	17,514,000	17,527,271	13,271	0.08	
54 學前教育計畫	17,514,000	17,527,271	13,271	0.08	
1 用人費用	14,400,000	14,399,735	-265	0.00	
11 正式員額薪資	10,022,000	9,843,826	-178,174	-1.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	130,000	172,060	42,060	32.35	兼職人員酬金：產假及喪假教師較預計多。
13 超時工作報酬	93,000	92,966	-34	-0.04	
15 獎金	2,257,000	2,267,698	10,698	0.47	
16 退休及卹償金	950,000	968,041	18,041	1.90	
18 福利費	948,000	1,055,144	107,144	11.30	分擔員工保險費：減少聘用代理教師，保費較多。
2 服務費用	2,665,000	2,700,946	35,946	1.35	
21 水電費	300,000	300,000			
22 郵電費	28,000	28,000			
23 旅運費	5,000	5,000			
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	6,680	-320	-4.57	
25 修理保養及保固費	306,000	304,660	-1,340	-0.44	
26 保險費	3,000	3,000			
27 一般服務費	1,850,000	1,887,584	37,584	2.03	外包費：調漲基本工資，超支併決算36,000元。
28 專業服務費	94,000	94,024	24	0.03	
29 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00	
3 材料及用品費	110,000	110,000			
31 使用材料費	25,000	25,000			
32 用品消耗	85,000	85,000			
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	6,000	6,180	180	3.00	
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	310,000	287,180	-22,820	-7.36	
91 其他支出	310,000	287,180	-22,820	-7.36	其他：收支對列，活動費因招生人數較預計數少，短收22,820元。



## 地方教育發展基金—

資本資

中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	22,774,643	13,109,108	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	16,817,828	9,481,892	
機械及設備	1,929,990	724,423	
交通及運輸設備	964,590	448,375	
雜項設備	3,062,235	2,454,418	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：

基隆市立過港幼兒園

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數	預算數	決算數		
281,420			29,552	823,325	9,094,078
				282,552	7,053,384
71,588				243,949	1,033,206
29,000				86,609	458,606
180,832			29,552	210,215	548,882

註：

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
員工人數彙計表  
 中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	17	0	
職員	17	17	0	
合 計	17	17	0	

填表說明：學前教育計畫-服務費用-一般服務費 - 279外包費：預算編列外包人力保全2人，工友外包庶務人力1人。  
 學前教育計畫-服務費用-一般服務費 - 27D計時與計件人員酬金：新增契約進用增置教保員1人。

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
 用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	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		
學前教育計畫	10,022,000		93,000		2,257,000	950,000		948,000		14,270,000	130,000	14,400,000
正式人員	10,022,000		93,000		2,257,000	950,000		948,000		14,270,000		14,270,000
兼任人員											130,000	130,000
合計	10,022,000		93,000		2,257,000	950,000		948,000		14,270,000	130,000	14,400,000

一、服務費用-1.279外包費：人力保全外包2人，工友外包庶務人力1人，預算數1,197,000元、決算數1,234,584元(含超支併決算36,000元)。

2.27D計時計件人員酬金：增置教保員1人，預算數653,000元、決算數653,000元。

二、獎金-1.考績獎金(依據「公務人員考績法」、「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」及「工友管理要點」)，人數12人，預算數900,000元、決算數921,990元。

2.年終工作獎金(依據「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」)，人數21人，預算數1,357,000元、決算數1,345,708元。

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
9,843,826		92,966		2,267,698	968,041		1,055,144		14,227,675	172,060	14,399,735
9,843,826		92,966		2,267,698	968,041		1,055,144		14,227,675		14,227,675
										172,060	172,060
9,843,826		92,966		2,267,698	968,041		1,055,144		14,227,675	172,060	14,399,735

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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	%		
總 計			17,514,000		17,527,271		13,271	0.08	
學前教育計畫			17,514,000		17,527,271		13,271	0.08	

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
各項費用彙計表  
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(-)	
			金額	%
1 用人費用	14,400,000	14,399,735	-265	0.00
11 正式員額薪資	10,022,000	9,843,826	-178,174	-1.78
12 聘僱及兼職人員薪資	130,000	172,060	42,060	32.35
13 超時工作報酬	93,000	92,966	-34	-0.04
15 獎金	2,257,000	2,267,698	10,698	0.47
16 退休及卹償金	950,000	968,041	18,041	1.90
18 福利費	948,000	1,055,144	107,144	11.30
2 服務費用	2,665,000	2,700,946	35,946	1.35
21 水電費	300,000	300,000	0	0.00
22 郵電費	28,000	28,000	0	0.00
23 旅運費	5,000	5,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	6,680	-320	-4.57
25 修理保養及保固費	306,000	304,660	-1,340	-0.44
26 保險費	3,000	3,000	0	0.00
27 一般服務費	1,850,000	1,887,584	37,584	2.03
28 專業服務費	94,000	94,024	24	0.03
29 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00
3 材料及用品費	110,000	110,000	0	0.00
31 使用材料費	25,000	25,000	0	0.00
32 用品消耗	85,000	85,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	6,000	6,180	180	3.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	310,000	287,180	-22,820	-7.36
91 其他支出	310,000	287,180	-22,820	-7.36
合 計	17,514,000	17,527,271	13,271	0.08

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	72,000	71,998	-2	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00	
統計所需項目	659,000	659,000			
27D 計時與計件人員酬金	653,000	653,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	6,000			



地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	20,710,629	100.00	20,292,428	100.00	418,201	2.06
流動資產	11,616,551	56.09	10,626,893	52.37	989,658	9.31
現金	11,616,551	56.09	10,626,893	52.37	989,658	9.31
銀行存款	11,616,551	56.09	10,626,893	52.37	989,658	9.31
固定資產	9,094,078	43.91	9,665,535	47.63	-571,457	-5.91
房屋建築及設備	7,053,384	34.06	7,335,936	36.15	-282,552	-3.85
房屋建築及設備	16,817,828	81.20	16,817,828	82.88	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-9,764,444	-47.15	-9,481,892	-46.73	-282,552	2.98
機械及設備	1,033,206	4.99	1,205,567	5.94	-172,361	-14.30
機械及設備	2,001,578	9.66	1,929,990	9.51	71,588	3.71
累計折舊-機械及設備	-968,372	-4.68	-724,423	-3.57	-243,949	33.67
交通及運輸設備	458,606	2.21	516,215	2.54	-57,609	-11.16
交通及運輸設備	993,590	4.80	964,590	4.75	29,000	3.01
累計折舊-交通及運輸設備	-534,984	-2.58	-448,375	-2.21	-86,609	19.32
雜項設備	548,882	2.65	607,817	3.00	-58,935	-9.70
雜項設備	3,213,515	15.52	3,062,235	15.09	151,280	4.94
累計折舊-雜項設備	-2,664,633	-12.87	-2,454,418	-12.10	-210,215	8.56
合 計	20,710,629	100.00	20,292,428	100.00	418,201	2.06

信託代理與保證資產

0

註：

基隆市立過港幼兒園  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,817,261	42.57	8,475,613	41.77	341,648	4.03
流動負債	8,559,764	41.33	8,260,463	40.71	299,301	3.62
應付款項	8,559,764	41.33	8,260,463	40.71	299,301	3.62
應付代收款	8,559,764	41.33	8,260,463	40.71	299,301	3.62
其他負債	257,497	1.24	215,150	1.06	42,347	19.68
什項負債	257,497	1.24	215,150	1.06	42,347	19.68
存入保證金	257,497	1.24	215,150	1.06	42,347	19.68
淨資產	11,893,368	57.43	11,816,815	58.23	76,553	0.65
淨資產	11,893,368	57.43	11,816,815	58.23	76,553	0.65
淨資產	11,893,368	57.43	11,816,815	58.23	76,553	0.65
累積餘額	11,893,368	57.43	11,816,815	58.23	76,553	0.65
合 計	20,710,629	100.00	20,292,428	100.00	418,201	2.06

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	18,456,701	100.00	15,988,664	100.00	2,468,037	15.44
財產收益	349,521	1.89	136,824	0.86	212,697	155.45
財產孳息收入	68,101	0.37	31,899	0.20	36,202	113.49
財產交易利益	281,420	1.52	104,925	0.66	176,495	168.21
政府撥入收入	15,020,000	81.38	12,580,000	78.68	2,440,000	19.40
公庫撥款收入	15,020,000	81.38	12,580,000	78.68	2,440,000	19.40
教學收入	2,800,000	15.17	2,968,000	18.56	-168,000	-5.66
學雜費收入	2,800,000	15.17	2,968,000	18.56	-168,000	-5.66
其他收入	287,180	1.56	303,840	1.90	-16,660	-5.48
雜項收入	287,180	1.56	303,840	1.90	-16,660	-5.48
支出	18,380,148	99.59	17,944,572	112.23	435,576	2.43
人事支出	14,399,735	78.02	14,434,875	90.28	-35,140	-0.24
人事支出	14,399,735	78.02	14,434,875	90.28	-35,140	-0.24
業務支出	2,840,356	15.39	2,383,130	14.91	457,226	19.19
業務支出	2,840,356	15.39	2,383,130	14.91	457,226	19.19
財產損失	296	0.00	592	0.00	-296	-50.00
財產交易損失	296	0.00	592	0.00	-296	-50.00
折舊、折耗及攤銷	852,581	4.62	821,847	5.14	30,734	3.74
固定資產折舊	852,581	4.62	821,847	5.14	30,734	3.74
其他支出	287,180	1.56	304,128	1.90	-16,948	-5.57
其他支出	287,180	1.56	304,128	1.90	-16,948	-5.57
本期賸餘(短絀)	76,553	0.41	-1,955,908	-12.23	2,032,461	-103.91
期初淨資產	11,816,815	64.02	13,772,723	86.14	-1,955,908	-14.20
解繳公庫						
期末淨資產	11,893,368	64.44	11,816,815	73.91	76,553	0.65

註：

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	76,553
8001 本期賸餘(短絀)	870,758
8002 調整非現金項目	947,311
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	160,000
8401 增加短期債務及其他負債	-117,653
8404 減少短期債務及其他負債	42,347
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	989,658
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,626,893
87 期初現金及約當現金	11,616,551
88 期末現金及約當現金	

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	18,175,281	281,420	18,456,701	收入
財產收入	68,101	281,420	349,521	財產收益
政府撥入收入	15,020,000		15,020,000	政府撥入收入
教學收入	2,800,000		2,800,000	教學收入
其他收入	287,180		287,180	其他收入
基金用途	17,527,271	852,877	18,380,148	支出
用人費用	14,399,735		14,399,735	人事支出
服務費用	2,700,946	139,410	2,840,356	業務支出
材料及用品費	110,000	-110,000		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		296	296	財產損失
		852,581	852,581	折舊、折耗及攤銷
其他	287,180		287,180	其他支出
本期賸餘(短絀)	648,010	-571,457	76,553	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,151,280	9,665,535	11,816,815	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,799,290	9,094,078	11,893,368	期末淨資產

註：

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	9,094,078	9,094,078		
房屋及建築	7,053,384	7,053,384		
機械及設備	1,033,206	1,033,206		
交通及運輸設備	458,606	458,606		
雜項設備	548,882	548,882		

# 基隆市立過港幼兒園教育發展基金

## 市有財產增減結存表

中華民國 112年 12月 01日 起至 112年 12月 31日止

製表日期：民國 113年 01月 03日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆									
	公頃									
土地改良物	個									
	棟	3								
房屋建築及設備	辦公房屋	1,194.02								
	宿舍									
	平方公尺									
	平方公尺									
其他	個	12						23,331		7,053,384
	平方公尺	11.00	7,076,715						11.00	
機械及設備	件	60	1,053,902					20,696	60	1,033,206
	艘									
交通運輸及設備	飛機									
	汽(機)車	1							1	
	其他	6	466,098					7,492	6	458,606
	冊(套)									
雜項設備	件									
	其他	115	568,173					19,291	115	548,882
有價證券	股									
權										
其他										
總值		197	9,164,888					70,810	197	9,094,078

財產管理人員

職員吳芷宜

財產主管人員

教師黃胡慈恩

主辦會計人員

職員孫秀玲

機關首長

基隆市立過港幼兒園  
美新

說明:1.財產價值以新臺幣元計算,不滿一元者,四捨五入。  
2.土地詳計畫數、面積,其面積以公頃為單位,計列至小數點下六位止。  
3.房屋詳計畫數、面積,其面積以平方公尺為單位,計列至小數點下二位止。

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
平衡表科目明細表

中華民國 112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		2,799,290	
	銀行存款－保管款	2,799,290		
	應付代收款		8,817,261	
	212304 雜費	8,817,261		
	212305 材料費		271,956	
	212307 家長會費		796,370	
	212310 點心費		16,600	
	212311 午餐費		3,714,993	
	212312 交通費		1,238,712	
	212313 課後延托費		110,675	
	212314 寒暑假課後延托費		161,127	
	212323 勞工保險費		41,486	
	212324 全民健保費		18,386	
	212325 勞工退休金		39,979	
	212326 補充保費		25,282	
	212390 落實教育實習輔導工作計畫		877	
	221102 履約保證金		33,266	
	221106 111年度廁所及扶手整修工程保固-哲弘營造(112.7.11-113.7.11)		102,730	
	A112N6 112學年度薪傳教師暨初任教師陪伴成長實施計畫經費		24,000	
	B113A4 113年退休金、撫慰金及退休人員年終慰問金		1,889	
	E112J2 學前教育階段身心障礙學生專業團隊經費		34,282	
	E112K2 學前教育階段教師助理員及特教學生助理人員經費		10,149	
	F112A2 112學年度公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費		283,690	
	F112A4 112學年度第1學期學前幼兒就學補助款		1,162,020	
	F112B2 112學年度第1學期公立幼兒園導師職務加給差額及教保費		12,000	
	F112B5 112學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務		1,290	
	F112C2 112學年度社區教保資源中心業務經費第一期經費		17,660	
	F112F6 112學年度幼兒園英語融入式課程試辦計畫第一期經費		57,973	
	F112F9 112學年度融合教育多元輔導試辦計畫第一期經費		131,066	
	F112G9 112學年度議題融入教保活動課程計畫		44,418	
			3,018	



地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
平衡表科目明細表

中華民國 112年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	存入保證金		257,497	
	221101 107年度改善教學環境設備工程保 固-國祐營造(109/8/25-110/8/25)	116,336		
	221102 履約保證金	80,000		
	221105 三樓遊戲場保固-哲弘營 造(111.5.6-114.5.6)	61,161		
	房屋建築及設備	16,817,828	16,817,828	
	累計折舊-房屋建築及設備	-9,764,444	-9,764,444	
	機械及設備	2,001,578	2,001,578	
	累計折舊-機械及設備	-968,372	-968,372	
	交通及運輸設備	993,590	993,590	
	累計折舊-交通及運輸設備	-534,984	-534,984	
	雜項設備	3,213,515	3,213,515	
	累計折舊-雜項設備	-2,664,633	-2,664,633	

地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			36,000
54 學前教育計畫	基府主歲貳字第1120244172號	112.9.12	36,000

備註：

主辦會計人員： 

基金主持人： 