

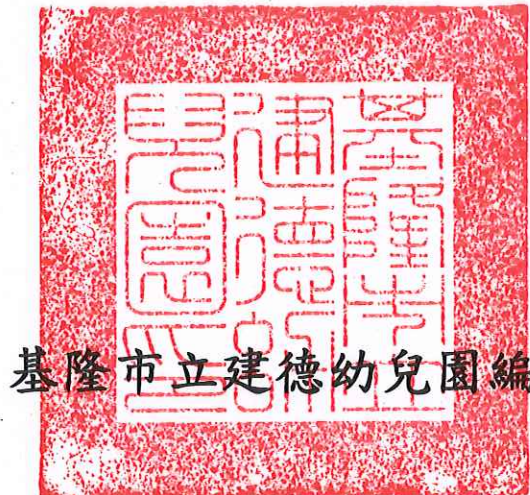
中華民國 112 年度
(112 年 01 月 01 日至 112 年 12 月 31 日)

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)



基隆市立建德幼兒園編

基隆市地方教育發展基金－基隆市建德幼兒園
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、現金來源、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 21,187,000 元，決算數 21,116,021 元，均依預算如期完成，執行率 99.66%。
2. 預定招收幼兒園 8 班，預定招收學生人數 223 人。
3. 實際招收幼兒園 8 班，實際招收學生人數 154 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 99.66%

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度決算數 21,116,021 元，較預算數 21,187,000 元，減少 70,979 元，計減 0.34%。

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 72,474 元，較預算數 24,000 元，增加 48,474 元，計增 202.35%。
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 18,699,000 元與預算數 18,663,000 元。增加 36,000 元，計增 0.19%。
主要係因：基本工資調漲，撥款數增加。
3. 學雜費收入：決算數 2,450,000 元，較預算數 2,200,000 元，增加 250,000 元，計增 11.36%。

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。

4. 雜項收入：決算數 249,856 元，較預算數 300,000 元，減少 50,144 元，計減 16.71%。

主要係因：招生人數不足，致活動費收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度決算數 21,116,021 元，較預算數 21,187,000 元，減少 70,979 元，計減 0.34%。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 21,116,021 元，較預算數 21,187,000 元，減少 70,979 元，計減 0.34%。主要係因：

(1) 用人費用：核實支用賸餘 54,726 元，執行率 99.69%。

(2) 服務費用：核實支用超支 37,613 元，執行率 101.32%。

(3) 材料及用品費：核實支用賸餘 2,108 元，執行率 98.40%。

(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 2,000 元，執行率 66.67%。

(6) 其他：核實支用賸餘 50,168 元，執行率 84.56%。

(三)本期賸餘(短絀-)：

本年度決算賸餘數 379,309 元，較本年度預算短絀數 0 元，減少短絀數 379,309 元。

主要係因：基金來源增加 308,330 元、基金用途核實支用賸餘 70,979 元。

三、現金流量結果

業務活動之淨現金流出 1,031,313 元。

其他活動之淨現金流入 38,284 元。

本年度現金及約當現金之淨減 993,029 元。

期初現金及約當現金 15,699,009 元。

期末現金及約當現金 14,705,980 元。

四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 56,992,245 元，包括：

銀行存款—市庫存款 2,331,641 元。

銀行存款—保管款 12,374,339 元。

土地 30,456,000 元。

房屋及建築	7,198,055 元。
機械及設備	839,804 元。
交通及運輸設備	367,534 元。
什項設備	3,424,872 元。

(二)決算日負債總額為 12,374,339 元，包括：

應付代收款 12,336,055 元。

存入保證金 38,284 元。

(三)決算日淨資產餘額為 44,617,906 元。

五、其他

(一)納入國庫集中支付說明：市庫存款金額 2,331,641 元。

(二)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依基府主歲貳字第 1120244172 號函核准，辦理調漲基本工資，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—基隆市立建德幼兒園
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	21,187,000	100.00	21,495,330	100.00	308,330	1.46	20,663,992	100.00
45 財產收入	24,000	0.11	96,474	0.45	72,474	301.98	43,592	0.21
454 利息收入	24,000	0.11	96,474	0.45	72,474	301.98	43,592	0.21
46 政府撥入收入	18,663,000	88.09	18,699,000	86.99	36,000	0.19	17,460,000	84.49
462 公庫撥款收入	18,663,000	88.09	18,699,000	86.99	36,000	0.19	17,460,000	84.49
4S 教學收入	2,200,000	10.38	2,450,000	11.40	250,000	11.36	2,868,200	13.88
4S1 學雜費收入	2,200,000	10.38	2,450,000	11.40	250,000	11.36	2,868,200	13.88
4Y 其他收入	300,000	1.42	249,856	1.16	-50,144	-16.71	292,200	1.41
4YY 雜項收入	300,000	1.42	249,856	1.16	-50,144	-16.71	292,200	1.41
5 基金用途	21,187,000	100.00	21,116,021	98.24	-70,979	-0.34	21,146,668	102.34
54 學前教育計畫	21,187,000	100.00	21,116,021	98.24	-70,979	-0.34	21,146,668	102.34
本期賸餘(短絀)			379,309		379,309	0.00	-482,676	
期初基金餘額	1,581,000		1,952,332		371,332	23.49	2,435,008	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,581,000		2,331,641		750,641	47.48	1,952,332	

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—基隆市立建德幼兒園

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	21,187,000	21,495,330	308,330	1.46	
45 財產收入	24,000	96,474	72,474	301.98	
454 利息收入	24,000	96,474	72,474	301.98	央行升息，致存款利息收入增加
46 政府撥入收入	18,663,000	18,699,000	36,000	0.19	
462 公庫撥款收入	18,663,000	18,699,000	36,000	0.19	調漲基本工資，辦理超支併決算
4S 教學收入	2,200,000	2,450,000	250,000	11.36	
4S1 學雜費收入	2,200,000	2,450,000	250,000	11.36	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	300,000	249,856	-50,144	-16.71	
4YY 雜項收入	300,000	249,856	-50,144	-16.71	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—基隆市立建德幼兒園

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	21,187,000	21,116,021	-70,979	-0.34	
54 學前教育計畫	21,187,000	21,116,021	-70,979	-0.34	
1 用人費用	17,856,000	17,801,274	-54,726	-0.31	
11 正式員額薪資	12,028,000	11,608,690	-419,310	-3.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	192,817	42,817	28.54	兼職人員酬金：產假教師計預計數增加。
13 超時工作報酬	174,000	205,166	31,166	17.91	加班費：行政教師職級較高且不休假天數較預計多。
15 獎金	2,850,000	2,957,870	107,870	3.78	年終獎金：新增特教老師1人。
16 退休及卹償金	1,274,000	1,293,964	19,964	1.57	
18 福利費	1,380,000	1,542,767	162,767	11.79	分擔員工保險費：教師薪資晉級保費增加。
2 服務費用	2,851,000	2,888,613	37,613	1.32	
21 水電費	311,000	311,000			
22 郵電費	21,000	21,000			
23 旅運費	3,000	3,000			
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	282,000	281,409	-591	-0.21	
26 保險費	3,000	3,000			
27 一般服務費	2,058,000	2,095,584	37,584	1.83	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	94,600	600	0.64	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	132,000	129,892	-2,108	-1.60	
31 使用材料費	25,000	25,000			
32 用品消耗	107,000	104,892	-2,108	-1.97	
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	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33	慰問、照護及濟助金：退休工友過世。
9 其他	325,000	274,832	-50,168	-15.44	
91 其他支出	325,000	274,832	-50,168	-15.44	其他：收支對列，活動費收入因招生人數不足減少50,144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
資產	54,883,686	13,633,275	
非理財目的之長期投資			
土地	30,456,000		
土地改良物			
房屋及建築	12,870,294	6,680,517	
機械及設備	3,654,037	2,572,553	
交通及運輸設備	978,606	532,160	
雜項設備	6,924,749	3,848,045	
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：

基隆市立建德幼兒園

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,366,583		166,603	1,164,126	42,286,265
				30,456,000
1,276,119			267,841	7,198,055
181,613		85,900	337,393	839,804
			78,912	367,534
908,851		80,703	479,980	3,424,872

註：

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
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	20	19	-1	依核定減師1人
職員	19	18	-1	
工友	1	1	0	
合 計	20	19	-1	

填表說明：1.學前教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費:臨時駐衛警2人。

2.學前教育計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:會計1人，教保員1人。

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
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									數		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	兼任人 員用人 費用	
學前教育計畫	12,028,000		174,000		2,850,000	1,274,000		1,380,000		17,706,000	150,000	17,856,000
正式人員	12,028,000		174,000		2,850,000	1,274,000		1,380,000		17,706,000		17,706,000
兼任人員											150,000	150,000
合 計	12,028,000		174,000		2,850,000	1,274,000		1,380,000		17,706,000	150,000	17,856,000

1. 服務費用-279外包費：支付臨時駐衛警2人(勞務承攬)，預算數798,000元，決算數835,584元(含超支併決算36,000元)。
2. 服務費用-27D計時與計件人員酬金，支付會計1人，預算數1,260,000元，決算數1,260,000元。
3. 考績獎金：編列依據工友管理要點、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法，預算數1,150,000元，決算數1,165,010元，發放16人。
4. 年終獎金：編列依據行政院「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算數1,700,000元，決算數1,792,860元，發放26人。

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
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
11,608,690		205,166		2,957,870	1,293,964		1,542,767		17,608,457	192,817	17,801,274
11,608,690		205,166		2,957,870	1,293,964		1,542,767		17,608,457		17,608,457
										192,817	192,817
11,608,690		205,166		2,957,870	1,293,964		1,542,767		17,608,457	192,817	17,801,274

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
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			21,187,000		21,116,021		-70,979	-0.34	
學前教育計畫			21,187,000		21,116,021		-70,979	-0.34	

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
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	17,856,000	17,801,274	-54,726	-0.31
11 正式員額薪資	12,028,000	11,608,690	-419,310	-3.49
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	192,817	42,817	28.54
13 超時工作報酬	174,000	205,166	31,166	17.91
15 獎金	2,850,000	2,957,870	107,870	3.78
16 退休及卹償金	1,274,000	1,293,964	19,964	1.57
18 福利費	1,380,000	1,542,767	162,767	11.79
2 服務費用	2,851,000	2,888,613	37,613	1.32
21 水電費	311,000	311,000	0	0.00
22 郵電費	21,000	21,000	0	0.00
23 旅運費	3,000	3,000	0	0.00
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	282,000	281,409	-591	-0.21
26 保險費	3,000	3,000	0	0.00
27 一般服務費	2,058,000	2,095,584	37,584	1.83
28 專業服務費	94,000	94,600	600	0.64
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	129,892	-2,108	-1.60
31 使用材料費	25,000	25,000	0	0.00
32 用品消耗	107,000	104,892	-2,108	-1.97
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	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33
9 其他	325,000	274,832	-50,168	-15.44
91 其他支出	325,000	274,832	-50,168	-15.44
合 計	21,187,000	21,116,021	-70,979	-0.34

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,266,000	1,266,000			
27D 計時與計件人員酬金	1,260,000	1,260,000			
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	56,992,245	100.00	56,949,420	100.00	42,825	0.08
流動資產	14,705,980	25.80	15,699,009	27.57	-993,029	-6.33
現金	14,705,980	25.80	15,699,009	27.57	-993,029	-6.33
銀行存款	14,705,980	25.80	15,699,009	27.57	-993,029	-6.33
固定資產	42,286,265	74.20	41,250,411	72.43	1,035,854	2.51
土地	30,456,000	53.44	30,456,000	53.48	0	0.00
土地	30,456,000	53.44	30,456,000	53.48	0	0.00
房屋建築及設備	7,198,055	12.63	6,189,777	10.87	1,008,278	16.29
房屋建築及設備	14,146,413	24.82	12,870,294	22.60	1,276,119	9.92
累計折舊-房屋建築及設備	-6,948,358	-12.19	-6,680,517	-11.73	-267,841	4.01
機械及設備	839,804	1.47	1,081,484	1.90	-241,680	-22.35
機械及設備	3,749,750	6.58	3,654,037	6.42	95,713	2.62
累計折舊-機械及設備	-2,909,946	-5.11	-2,572,553	-4.52	-337,393	13.12
交通及運輸設備	367,534	0.64	446,446	0.78	-78,912	-17.68
交通及運輸設備	978,606	1.72	978,606	1.72	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-611,072	-1.07	-532,160	-0.93	-78,912	14.83
雜項設備	3,424,872	6.01	3,076,704	5.40	348,168	11.32
雜項設備	7,752,897	13.60	6,924,749	12.16	828,148	11.96
累計折舊-雜項設備	-4,328,025	-7.59	-3,848,045	-6.76	-479,980	12.47
合 計	56,992,245	100.00	56,949,420	100.00	42,825	0.08

信託代理與保證資產

0

註：

基隆市立建德幼兒園
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	12,374,339	21.71	13,746,677	24.14	-1,372,338	-9.98
流動負債	12,336,055	21.65	13,746,677	24.14	-1,410,622	-10.26
應付款項	12,336,055	21.65	13,746,677	24.14	-1,410,622	-10.26
應付代收款	12,336,055	21.65	13,746,677	24.14	-1,410,622	-10.26
其他負債	38,284	0.07	0	0.00	38,284	0.00
什項負債	38,284	0.07	0	0.00	38,284	0.00
存入保證金	38,284	0.07	0	0.00	38,284	0.00
淨資產	44,617,906	78.29	43,202,743	75.86	1,415,163	3.28
淨資產	44,617,906	78.29	43,202,743	75.86	1,415,163	3.28
淨資產	44,617,906	78.29	43,202,743	75.86	1,415,163	3.28
累積餘額	44,617,906	78.29	43,202,743	75.86	1,415,163	3.28
合 計	56,992,245	100.00	56,949,420	100.00	42,825	0.08

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

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	23,861,913	100.00	22,057,725	100.00	1,804,188	8.18
財產收益	2,463,057	10.32	1,437,325	6.52	1,025,732	71.36
財產孳息收入	96,474	0.40	43,592	0.20	52,882	121.31
財產交易利益	2,366,583	9.92	1,393,733	6.32	972,850	69.80
政府撥入收入	18,699,000	78.36	17,460,000	79.16	1,239,000	7.10
公庫撥款收入	18,699,000	78.36	17,460,000	79.16	1,239,000	7.10
教學收入	2,450,000	10.27	2,868,200	13.00	-418,200	-14.58
學雜費收入	2,450,000	10.27	2,868,200	13.00	-418,200	-14.58
其他收入	249,856	1.05	292,200	1.32	-42,344	-14.49
雜項收入	249,856	1.05	292,200	1.32	-42,344	-14.49
支出	22,446,750	94.07	22,427,785	101.68	18,965	0.08
人事支出	17,801,274	74.60	17,880,445	81.06	-79,171	-0.44
人事支出	17,801,274	74.60	17,880,445	81.06	-79,171	-0.44
業務支出	3,039,915	12.74	2,973,953	13.48	65,962	2.22
業務支出	3,039,915	12.74	2,973,953	13.48	65,962	2.22
財產損失	1,666	0.01	0	0.00	1,666	0.00
財產交易損失	1,666	0.01	0	0.00	1,666	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,329,063	5.57	1,281,117	5.81	47,946	3.74
固定資產折舊	1,329,063	5.57	1,281,117	5.81	47,946	3.74
其他支出	274,832	1.15	292,270	1.33	-17,438	-5.97
其他支出	274,832	1.15	292,270	1.33	-17,438	-5.97
本期賸餘(短絀)	1,415,163	5.93	-370,060	-1.68	1,785,223	-482.41
期初淨資產	43,202,743	181.05	43,572,803	197.54	-370,060	-0.85
解繳公庫						
期末淨資產	44,617,906	186.98	43,202,743	195.86	1,415,163	3.28

註：

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

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	
8001 本期賸餘(短絀)	1,415,163
8002 調整非現金項目	-2,446,476
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,031,313
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	165,896
8404 減少短期債務及其他負債	-127,612
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	38,284
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-993,029
87 期初現金及約當現金	15,699,009
88 期末現金及約當現金	14,705,980

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

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	21,495,330	2,366,583	23,861,913	收入
財產收入	96,474	2,366,583	2,463,057	財產收益
政府撥入收入	18,699,000		18,699,000	政府撥入收入
教學收入	2,450,000		2,450,000	教學收入
其他收入	249,856		249,856	其他收入
基金用途	21,116,021	1,330,729	22,446,750	支出
用人費用	17,801,274		17,801,274	人事支出
服務費用	2,888,613	151,302	3,039,915	業務支出
材料及用品費	129,892	-129,892		
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	4,000	-4,000		
		1,666	1,666	財產損失
		1,329,063	1,329,063	折舊、折耗及攤銷
其他	274,832		274,832	其他支出
本期賸餘(短絀)	379,309	1,035,854	1,415,163	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,952,332	41,250,411	43,202,743	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,331,641	42,286,265	44,617,906	期末淨資產

註：

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
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	42,286,265	42,286,265		
土地	30,456,000	30,456,000		
房屋及建築	7,198,055	7,198,055		
機械及設備	839,804	839,804		
交通及運輸設備	367,534	367,534		
雜項設備	3,424,872	3,424,872		

基隆市安樂區建德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 112年 12月 29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	1							1	
	公頃	0.338400	30,456,000						0.338400	30,456,000
土地改良物	辦公房屋	2							2	
		平方公尺	2,553.28						2,553.28	
	宿舍									
		平方公尺	4						4	
	其他		10.00	5,952,738		1,276,119			30,802	7,198,055
平方公尺		78	876,017					36,213	839,804	
機械及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車	3							3	
	其他	9	374,110					6,576	367,534	
	圖書	冊(套)	1						1	
雜項設備	件									
	其他	125	3,008,080		463,951			47,159	3,424,872	
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		222	40,666,945	6	1,740,070			120,750	228	42,286,265

財產管理人員

職長 蔡文輝

財產主管人員

教師兼 周熙芸
總務組長

主辦會計人員

會計 孫秀玲

機關首長

基隆市五建德幼兒園
幼兒園園長 翁錦華

說明:1.財產價值以新臺幣元計算,不滿一元者,四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積,其面積以公頃為單位,計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、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—基隆市立建德幼兒園

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		2,331,641	
		2,331,641		
	銀行存款—保管款		12,374,339	
		12,374,339		
	應付代收款		12,336,055	
	212300 退撫基金	165,399		
	212301 公教保險費	44,668		
	212302 勞工保險費	3,075		
	212303 全民健保費	26,448		
	212305 午餐費	3,806,749		
	212307 補充保費	4,025		
	212308 點心費	5,721,222		
	212309 交通費	169,939		
	212315 材料費	455,127		
	212316 雜費	42,852		
	212317 保險費	203		
	212318 代扣繳所得稅	16,576		
	212319 家長會費	14,300		
	212320 課後延托費	215,028		
	212322 寒暑假課後延托	149,620		
	212388 留職停薪代扣款	2,610		
	B113A4 113年退休金、撫慰金及退休人員年終慰問金	20,819		
	E112J2 學前教育階段身心障礙學生專業團隊經費	81,688		
	E112K2 學前教育階段教師助理員及特教學生助理人員經費	423,422		
	E112L1 教師特教專業知能研習經費	6,508		
	E112N2 學前特殊教育經費	6,030		
	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	622,877		
	F112A4 112學年度第1學期學前幼兒就學補助款	12,000		
	F112A7 112年度公立幼兒園改善教學環境設備及兒童遊戲場等經費-資本門	4,466		
	F112B3 112年寒假期間及111學年度第2學期公立幼兒園辦理課後留園服務	13,141		
	F112B5 112學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務	34,815		
	F112C9 112學年度教保服務機構親職教育經費第一期經費	10,858		
	F112F1 112學年度幼兒多元體驗活動	3,363		
	F112F6 112學年度幼兒園英語融入式課程試辦計畫第一期經費	173,016		

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
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	
	F112F9 112學年度融合教育多元輔導試辦計畫第一期經費	50,805		
	F112G5 教保服務人員專業發展社群經費	5,706		
	F112G9 112學年度議題融入教保活動課程計畫	28,700		
	存入保證金		38,284	
	221102 保固保證金-竝緯室內裝修工程 行112.12.12-115.12.12	38,284		
	土地		30,456,000	
		30,456,000		
	房屋建築及設備		14,146,413	
		14,146,413		
	累計折舊-房屋建築及設備		-6,948,358	
		-6,948,358		
	機械及設備		3,749,750	
		3,749,750		
	累計折舊-機械及設備		-2,909,946	
		-2,909,946		
	交通及運輸設備		978,606	
		978,606		
	累計折舊-交通及運輸設備		-611,072	
		-611,072		
	雜項設備		7,752,897	
		7,752,897		
	累計折舊-雜項設備		-4,328,025	
		-4,328,025		

地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
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：