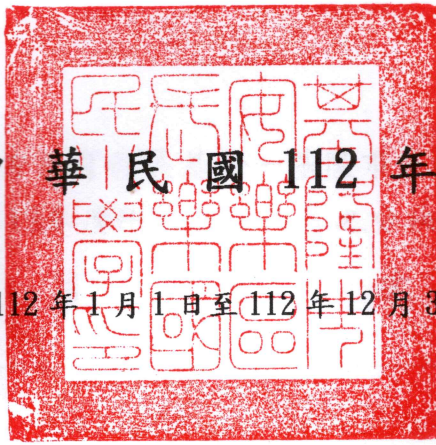


中華民國112年度

(112年1月1日至112年12月31日)



基隆市總決算

市政府主管

地方教育發展基金附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

基隆市長樂國民小學編

基隆市地方教育發展基金－基隆市長樂國民小學  
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	6-7
三、貸出款明細表	無
四、資本資產明細表	8-9
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	10
十、用人費用彙計表	12-13
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	14
十三、各項費用彙計表	15
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	16
丙、會計報表	
一、平衡表	18-19
二、收入支出表	20
三、現金流量表	21
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	22
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	無
二、平衡表科目明細表	23-29
三、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	30
四、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	無

# 地方教育發展基金-基隆市長樂國民小學

## 總 說 明

中華民國 112 年度

### 一、業務計畫實施績效

(一) 國民教育業務計畫：本年度預算數 61,439,000 元，決算數 60,575,720 元。

1. 111 學年下學期：

- (1) 國小：預定招收 20 班(含普通班 17 班及資源班 3 班)，實際招收 20 班(含普通班 17 班及資源班 3 班)，預計學生人數 370 人，實際學生人數 370 人。
- (2) 附設幼兒園：預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 127 人，實際學生人數 123 人。

2. 112 學年上學期：

- (1) 國小：預定招收 21 班(含普通班 17 班、資源班 3 班、特教巡迴 1 班)，實際招收 21 班(含普通班 17 班、資源班 3 班、特教巡迴 1 班)，預計學生人數 393 人，實際學生人數 379 人。
- (2) 附設幼兒園：預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 124 人，實際學生人數 104 人。

3. 本計畫實施內容主要係新購語文、體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二) 社會教育計畫：本年度預算數 2,748,000 元，決算數 2,740,813 元。

係原住民部落大學辦理基本型、特色增值型、數位型及社會教育學習型等開班教師鐘點費、教材、成果報告印製及成果展等業務，以培養原住民人才、建構原住民知識及深耕原住民文化為目標，成效呈現。

(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98.05%

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：決算數 64,577,785 元，較預算數 64,187,000 元，增加 390,785 元，計增加 0.61%。

1. 違規罰款收入：決算數 182,760 元，主要係太陽光電發電系統公開標租案等逾期違約金，依實際收繳入庫。
2. 服務收入：決算數 52,400 元，較預算數 78,000 元，減少 25,600 元，計減少 32.82%，主要係資優班招生報名人數不如預期所致。
3. 權利金收入：決算數 267,947 元，較預算數 327,000 元，減少 59,053 元，計減少 18.06%，主要係太陽光電發電系統公開標租案權利金收入較預期減少所致。

# 地方教育發展基金-基隆市長樂國民小學

## 總 說 明

中華民國 112 年度

4. 利息收入：決算數 217,521 元，較預算數 16,000 元，增加 201,521 元，計增加 1259.51%，主要係利率上升及專戶存款較預期增加所致。
5. 其他財產收入：決算數 25,100 元，較預算數 20,000 元，增加 5,100 元，計增加 25.50%，主要係場地出借場次較預期增加所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 62,249,000 元，較預算數 62,200,000 元，增加 49,000 元，計增加 0.08%，依業務實際需要於 112 年 9 月 5 日以基府主歲貳字第 1120244172 號函核准併入決算辦理。
7. 學雜費收入：決算數 1,417,500 元，較預算數 1,350,000 元，增加 67,500 元，計增加 5.00%，主要係幼兒園學雜費收入較預期增加所致。
8. 雜項收入：決算數 165,557 元，較預算數 196,000 元，減少 30,443 元，計減少 15.53%，主要係幼兒園學生活動費收入較預期減少所致。

(二) 基金用途：決算數 63,316,533 元，較預算數 64,187,000 元，減少 870,467 元，計減少 1.36%。

1. 國民教育計畫：決算數 60,575,720 元，較預算數 61,439,000 元，減少 863,280 元，計減少 1.41%，主要係用人費用及服務費用等支用賸餘。
2. 社會教育計畫：決算數 2,740,813 元，較預算數 2,748,000 元，減少 7,187 元，計減少 0.26%，主要係服務費用等支用賸餘。

(三) 本期賸餘：1,261,252 元。

### 三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 22,668,380 元。
- (二) 籌資活動之淨現金流入 705,016 元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨減 21,963,364 元。
- (四) 期初現金及約當現金 55,306,999 元。
- (五) 期末現金及約當現金 33,343,635 元。

### 四、資產負債情況

- (一) 資產總額 310,490,395 元，較上年度 321,248,845 元，減少 10,758,450 元。
  1. 流動資產 33,410,881 元，較上年度 55,834,623 元，減少 22,423,742 元，主要係銀行存款減少所致。
  2. 固定資產 186,456,594 元，較上年度 174,791,302 元，增加 11,665,292 元，主要係增置污水處理系統等設備所致。
  3. 其他資產 90,622,920 元，較上年度 90,622,920 元，無增減。
- (二) 負債總額 120,021,921 元，較上年度 143,706,915 元，減少 23,684,994 元。
  1. 流動負債 22,809,645 元，較上年度 47,199,655 元，減少 24,390,010 元，主要係代收代辦事項減少所致。

# 地方教育發展基金-基隆市長樂國民小學

## 總 說 明

中華民國 112 年度

2. 其他負債 97,212,276 元，較上年度 96,507,260 元，增加 705,016 元，主要係廠商繳納之各項保證金增加所致。

(三) 淨資產 190,468,474 元，較上年度 177,541,930 元，增加 12,926,544 元。

(四) 信託代理與保證資產（負債）7,116,188 元。

### 五、其他：

(一) 納入國庫集中支付說明：本基金本年底現金為 33,343,635 元，其中 4,011,880 元，配合政策納入市庫集中支付。

(二) 本年度「國民教育計畫-臨時及外包人員等 112 年度基本工資調整差額補助」併決算數 49,000 元。

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	64,187,000	100.00	64,577,785	100.00	390,785	0.61	67,956,232	100.00
41 徵收及依法分配收入			182,760	0.28	182,760	0.00		
415 違規罰款收入			182,760	0.28	182,760	0.00		
43 勞務收入	78,000	0.12	52,400	0.08	-25,600	-32.82	53,500	0.08
431 服務收入	78,000	0.12	52,400	0.08	-25,600	-32.82	53,500	0.08
45 財產收入	363,000	0.57	510,568	0.79	147,568	40.65	242,819	0.36
453 權利金收入	327,000	0.51	267,947	0.41	-59,053	-18.06	117,151	0.17
454 利息收入	16,000	0.02	217,521	0.34	201,521	1,259.51	104,668	0.15
45Y 其他財產收入	20,000	0.03	25,100	0.04	5,100	25.50	21,000	0.03
46 政府撥入收入	62,200,000	96.90	62,249,000	96.39	49,000	0.08	65,894,000	96.97
462 公庫撥款收入	62,200,000	96.90	62,249,000	96.39	49,000	0.08	65,894,000	96.97
4S 教學收入	1,350,000	2.10	1,417,500	2.20	67,500	5.00	1,452,500	2.14
4S1 學雜費收入	1,350,000	2.10	1,417,500	2.20	67,500	5.00	1,452,500	2.14
4Y 其他收入	196,000	0.31	165,557	0.26	-30,443	-15.53	313,413	0.46
4YY 雜項收入	196,000	0.31	165,557	0.26	-30,443	-15.53	313,413	0.46
5 基金用途	64,187,000	100.00	63,316,533	98.05	-870,467	-1.36	67,576,681	99.44
53 國民教育計畫	61,439,000	95.72	60,575,720	93.80	-863,280	-1.41	64,828,694	95.40
56 社會教育計畫	2,748,000	4.28	2,740,813	4.24	-7,187	-0.26	2,747,987	4.04
本期賸餘(短絀)			1,261,252		1,261,252	0.00	379,551	
期初基金餘額	1,942,000		2,750,628		808,628	41.64	2,371,077	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,942,000		4,011,880		2,069,880	106.58	2,750,628	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

**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	64,187,000	64,577,785	390,785	0.61	
41 徵收及依法分配收入		182,760	182,760	0.00	
415 違規罰款收入		182,760	182,760	0.00	主要係太陽光電發電系統公開標租案等逾期違約金，依實際收繳入庫。
43 勞務收入	78,000	52,400	-25,600	-32.82	
431 服務收入	78,000	52,400	-25,600	-32.82	主要係資優班招生報名人數不如預期所致。
45 財產收入	363,000	510,568	147,568	40.65	
453 權利金收入	327,000	267,947	-59,053	-18.06	係太陽光電發電系統公開標租案權利金收入較預期減少所致。
454 利息收入	16,000	217,521	201,521	1,259.51	主要係利率上升及專戶存款較預期增加所致。
45Y 其他財產收入	20,000	25,100	5,100	25.50	主要係場地出借場次較預期增加所致。
46 政府撥入收入	62,200,000	62,249,000	49,000	0.08	
462 公庫撥款收入	62,200,000	62,249,000	49,000	0.08	
4S 教學收入	1,350,000	1,417,500	67,500	5.00	
4S1 學雜費收入	1,350,000	1,417,500	67,500	5.00	
4Y 其他收入	196,000	165,557	-30,443	-15.53	
4YY 雜項收入	196,000	165,557	-30,443	-15.53	主要係幼兒園學生活動費收入較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	64,187,000	63,316,533	-870,467	-1.36	
53 國民教育計畫	61,439,000	60,575,720	-863,280	-1.41	1.外包人力駐衛警保全2名，預算數798,000元，決算數836,000元(超支38,000元，核准併決算辦理36,000元，餘調整容納贖餘項目)；2.外包人力工友1名，預算數399,000元，決算數383,192元；3.契約僱用廚工1名，預算數271,000元，決算數284,000元(超支13,000元，核准併決算辦理)
1 用人費用	54,354,000	53,625,216	-728,784	-1.34	
11 正式員額薪資	33,647,000	32,713,709	-933,291	-2.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	400,000	707,825	307,825	76.96	
13 超時工作報酬	946,000	879,134	-66,866	-7.07	
15 獎金	10,081,000	10,840,038	759,038	7.53	
16 退休及卹償金	4,467,000	4,034,781	-432,219	-9.68	
18 福利費	4,813,000	4,449,729	-363,271	-7.55	
2 服務費用	6,387,000	6,287,486	-99,514	-1.56	
21 水電費	1,108,000	1,005,049	-102,951	-9.29	
22 郵電費	2,588,000	2,595,243	7,243	0.28	
23 旅運費	10,000	5,520	-4,480	-44.80	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	7,146	-854	-10.68	
25 修理保養及保固費	899,000	894,774	-4,226	-0.47	
26 保險費	4,000	5,700	1,700	42.50	
27 一般服務費	1,468,000	1,503,192	35,192	2.40	
28 專業服務費	230,000	198,862	-31,138	-13.54	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	334,000	333,936	-64	-0.02	
32 用品消耗	334,000	333,936	-64	-0.02	
9 其他	364,000	329,082	-34,918	-9.59	
91 其他支出	364,000	329,082	-34,918	-9.59	
56 社會教育計畫	2,748,000	2,740,813	-7,187	-0.26	1.原住民部落大學契僱臨時人員1名，預算數486,000元，決算數485,696元；2.原住民部落大學契僱臨時人員1名(數位型)，預算數310,000元，決算數178,433元。
1 用人費用	36,000	36,000			
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	36,000			
2 服務費用	488,000	485,696	-2,304	-0.47	
23 旅運費	2,000		-2,000	-100.00	



地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及 用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	486,000	485,696	-304	-0.06	
9 其他	2,224,000	2,219,117	-4,883	-0.22	
91 其他支出	2,224,000	2,219,117	-4,883	-0.22	

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>	233,728,931	58,937,629	
非理財目的之長期投資			
土地	17,574,810		
土地改良物			
房屋及建築	173,407,949	34,546,988	
機械及設備	19,656,947	8,781,874	
交通及運輸設備	5,842,406	3,022,532	
雜項設備	17,246,819	12,586,235	
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： 1.房屋及建築：(1)增置：112年度消防管線工程131萬4,705元。  
 2.機械及設備：(1)增置：長樂國小污水下水道納管工程-污水處理系統等1,068萬5,789元；(2)報廢：機械設備17項76萬5,068元。  
 3.交通及運輸設備：(1)增置：數位看板播放設備等137萬6,190元；(2)報廢：交通及運輸設備17項44萬1,560元。  
 4.雜項設備：(1)增置：擴建中央廚房統包工程-櫥櫃29項等753萬4,169元；(2)報廢：雜項設備78項384萬329元。

基隆市長樂國民小學

**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		
20,910,853		5,046,957	4,198,604	186,456,594
				17,574,810
1,314,705			3,472,376	136,703,290
10,685,789		765,068	2,163,949	18,631,845
1,376,190		441,560	339,297	3,415,207
7,534,169		3,840,329	-1,777,018	10,131,442

註：

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

**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	52	49	-3	
職員	50	47	-3	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	52	49	-3	

填表說明：1.外包人力駐衛警保全2名，預算數798,000元，決算數836,000元(超支38,000元，核准併決算辦理36,000元，餘調整容納贖餘項目)。

2.外包人力工友1名，預算數399,000元，決算數383,192元。

3.契約僱用廚工1名，預算數271,000元，決算數284,000元(超支13,000元，核准併決算辦理)。

4.原住民部落大學契僱臨時人員1名，預算數486,000元，決算數485,696元。

5.原住民部落大學契僱臨時人員1名(數位型)，預算數310,000元，決算數178,433元。

本頁空白

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

項目	預 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
國民教育計畫	33,647,000		946,000		10,081,000	4,467,000		4,813,000		53,954,000	400,000	54,354,000
正式人員	33,647,000		946,000		10,081,000	4,467,000		4,813,000		53,954,000		53,954,000
兼任人員											400,000	400,000
社會教育計畫											36,000	36,000
兼任人員											36,000	36,000
合 計	33,647,000		946,000		10,081,000	4,467,000		4,813,000		53,954,000	436,000	54,390,000

1.外包人力駐衛警保全2名，預算數798,000元，決算數836,000元(超支38,000元，核准併決算辦理36,000元，餘調整容納騰餘項目)。

2.外包人力工友1名，預算數399,000元，決算數383,192元。

3.契約僱用廚工1名，預算數271,000元，決算數284,000元(超支13,000元，核准併決算辦理)。

4.原住民部落大學契僱臨時人員1名，預算數486,000元，決算數485,696元。

5.原住民部落大學契僱臨時人員1名(數位型)，預算數310,000元，決算數178,433元。

地方教育發展基金－基隆市長樂國民小學  
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
32,713,709		879,134		10,840,038	4,034,781		4,449,729		52,917,391	707,825	53,625,216
32,713,709		879,134		10,840,038	4,034,781		4,449,729		52,917,391		52,917,391
										707,825	707,825
										36,000	36,000
										36,000	36,000
32,713,709		879,134		10,840,038	4,034,781		4,449,729		52,917,391	743,825	53,661,216

6.各項獎金說明：

(1)考績獎金：預算數4,675,000元；決算數5,567,335元，計47人。(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；工友管理要點)

(2)年終獎金：預算數5,406,000元；決算數5,276,703元，計54人。(一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)

地方教育發展基金－基隆市長樂國民小學  
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 %	金額 %	
總 計			64,187,000		63,316,533		-870,467 -1.36	
國民教育計畫			61,439,000		60,575,720		-863,280 -1.41	
社會教育計畫			2,748,000		2,740,813		-7,187 -0.26	



地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
**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	54,390,000	53,661,216	-728,784	-1.34
11 正式員額薪資	33,647,000	32,713,709	-933,291	-2.77
12 聘僱及兼職人員薪資	436,000	743,825	307,825	70.60
13 超時工作報酬	946,000	879,134	-66,866	-7.07
15 獎金	10,081,000	10,840,038	759,038	7.53
16 退休及卹償金	4,467,000	4,034,781	-432,219	-9.68
18 福利費	4,813,000	4,449,729	-363,271	-7.55
2 服務費用	6,875,000	6,773,182	-101,818	-1.48
21 水電費	1,108,000	1,005,049	-102,951	-9.29
22 郵電費	2,588,000	2,595,243	7,243	0.28
23 旅運費	12,000	5,520	-6,480	-54.00
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	7,146	-854	-10.68
25 修理保養及保固費	899,000	894,774	-4,226	-0.47
26 保險費	4,000	5,700	1,700	42.50
27 一般服務費	1,954,000	1,988,888	34,888	1.79
28 專業服務費	230,000	198,862	-31,138	-13.54
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	334,000	333,936	-64	-0.02
32 用品消耗	334,000	333,936	-64	-0.02
9 其他	2,588,000	2,548,199	-39,801	-1.54
91 其他支出	2,588,000	2,548,199	-39,801	-1.54
合 計	64,187,000	63,316,533	-870,467	-1.36

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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

項 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	769,000	783,738	14,738	1.92	
27D 計時與計件人員酬金	757,000	769,696	12,696	1.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	14,042	2,042	17.02	

本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	310,490,395	100.00	321,248,845	100.00	-10,758,450	-3.35
流動資產	33,410,881	10.76	55,834,623	17.38	-22,423,742	-40.16
現金	33,343,635	10.74	55,306,999	17.22	-21,963,364	-39.71
銀行存款	33,343,635	10.74	55,306,999	17.22	-21,963,364	-39.71
預付款項	67,246	0.02	527,624	0.16	-460,378	-87.25
預付費用	67,246	0.02	527,624	0.16	-460,378	-87.25
固定資產	186,456,594	60.05	174,791,302	54.41	11,665,292	6.67
土地	17,574,810	5.66	17,574,810	5.47	0	0.00
土地	17,574,810	5.66	17,574,810	5.47	0	0.00
房屋建築及設備	136,703,290	44.03	138,860,961	43.23	-2,157,671	-1.55
房屋建築及設備	174,722,654	56.27	173,407,949	53.98	1,314,705	0.76
累計折舊-房屋建築及設備	-38,019,364	-12.24	-34,546,988	-10.75	-3,472,376	10.05
機械及設備	18,631,845	6.00	10,875,073	3.39	7,756,772	71.33
機械及設備	29,577,668	9.53	19,656,947	6.12	9,920,721	50.47
累計折舊-機械及設備	-10,945,823	-3.53	-8,781,874	-2.73	-2,163,949	24.64
交通及運輸設備	3,415,207	1.10	2,819,874	0.88	595,333	21.11
交通及運輸設備	6,777,036	2.18	5,842,406	1.82	934,630	16.00
累計折舊-交通及運輸設備	-3,361,829	-1.08	-3,022,532	-0.94	-339,297	11.23
雜項設備	10,131,442	3.26	4,660,584	1.45	5,470,858	117.39
雜項設備	20,940,659	6.74	17,246,819	5.37	3,693,840	21.42
累計折舊-雜項設備	-10,809,217	-3.48	-12,586,235	-3.92	1,777,018	-14.12
其他資產	90,622,920	29.19	90,622,920	28.21	0	0.00
什項資產	90,622,920	29.19	90,622,920	28.21	0	0.00
代管資產	90,622,920	29.19	90,622,920	28.21	0	0.00
合 計	310,490,395	100.00	321,248,845	100.00	-10,758,450	-3.35

信託代理與保證資產 7,116,188

保證品 7,116,188

- 註：1. 信託代理與保證資產(負債)總額計7,116,188元，為履約保證金及保固金定存質押共計15件。  
 2. 本校經營珍貴動產、不動產之總額：無。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。  
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市長樂國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	120,021,921	38.66	143,706,915	44.73	-23,684,994	-16.48
流動負債	22,809,645	7.35	47,199,655	14.69	-24,390,010	-51.67
應付款項	22,809,645	7.35	47,199,655	14.69	-24,390,010	-51.67
應付代收款	22,809,645	7.35	46,513,155	14.48	-23,703,510	-50.96
應付費用	0	0.00	686,500	0.21	-686,500	-100.00
其他負債	97,212,276	31.31	96,507,260	30.04	705,016	0.73
什項負債	97,212,276	31.31	96,507,260	30.04	705,016	0.73
存入保證金	6,589,356	2.12	5,884,340	1.83	705,016	11.98
應付代管資產	90,622,920	29.19	90,622,920	28.21	0	0.00
<b>淨資產</b>	190,468,474	61.34	177,541,930	55.27	12,926,544	7.28
淨資產	190,468,474	61.34	177,541,930	55.27	12,926,544	7.28
淨資產	190,468,474	61.34	177,541,930	55.27	12,926,544	7.28
累積餘額	190,468,474	61.34	177,541,930	55.27	12,926,544	7.28
合 計	310,490,395	100.00	321,248,845	100.00	-10,758,450	-3.35

信託代理與保證負債 7,116,188

應付保證品 7,116,188

註：

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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	85,488,638	100.00	80,456,683	100.00	5,031,955	6.25
徵收及依法分配收入	182,760	0.21	0	0.00	182,760	0.00
違規罰款收入	182,760	0.21	0	0.00	182,760	0.00
勞務收入	52,400	0.06	53,500	0.07	-1,100	-2.06
服務收入	52,400	0.06	53,500	0.07	-1,100	-2.06
財產收益	21,421,421	25.06	12,743,270	15.84	8,678,151	68.10
財產孳息收入	485,468	0.57	221,819	0.28	263,649	118.86
財產交易利益	20,860,029	24.40	11,328,797	14.08	9,531,232	84.13
其他財產收入	75,924	0.09	1,192,654	1.48	-1,116,730	-93.63
政府撥入收入	62,249,000	72.82	65,894,000	81.90	-3,645,000	-5.53
公庫撥款收入	62,249,000	72.82	65,894,000	81.90	-3,645,000	-5.53
教學收入	1,417,500	1.66	1,452,500	1.81	-35,000	-2.41
學雜費收入	1,417,500	1.66	1,452,500	1.81	-35,000	-2.41
其他收入	165,557	0.19	313,413	0.39	-147,856	-47.18
受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
雜項收入	165,557	0.19	313,413	0.39	-147,856	-47.18
支出	72,562,094	84.88	74,837,165	93.02	-2,275,071	-3.04
人事支出	53,661,216	62.77	58,847,507	73.14	-5,186,291	-8.81
人事支出	53,661,216	62.77	58,847,507	73.14	-5,186,291	-8.81
業務支出	7,107,118	8.31	6,209,304	7.72	897,814	14.46
業務支出	7,107,118	8.31	6,209,304	7.72	897,814	14.46
財產損失	50,358	0.06	48,734	0.06	1,624	3.33
財產交易損失	50,358	0.06	48,734	0.06	1,624	3.33
折舊、折耗及攤銷	9,195,203	10.76	7,211,750	8.96	1,983,453	27.50
固定資產折舊	9,195,203	10.76	7,211,750	8.96	1,983,453	27.50
其他支出	2,548,199	2.98	2,519,870	3.13	28,329	1.12
其他支出	2,548,199	2.98	2,519,870	3.13	28,329	1.12
本期賸餘(短絀)	12,926,544	15.12	5,619,518	6.98	7,307,026	130.03
期初淨資產	177,541,930	207.68	171,922,412	213.68	5,619,518	3.27
解繳公庫						
期末淨資產	190,468,474	222.80	177,541,930	220.67	12,926,544	7.28

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

**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)	12,926,544
8002 調整非現金項目	-35,594,924
800202 折舊、折耗及攤銷	9,195,203
800203 處理資產損失(利益)	-20,809,671
800204 其他	-50,824
800205 流動資產淨減(淨增)	460,378
800206 流動負債淨增(淨減)	-24,390,010
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-22,668,380
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,675,847
840102 增加其他負債	5,675,847
8404 減少短期債務及其他負債	-4,970,831
840402 減少其他負債	-4,970,831
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	705,016
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-21,963,364
87 期初現金及約當現金	55,306,999
88 期末現金及約當現金	33,343,635

1.不影響現金流量之投資、籌資活動：無。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學

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	64,577,785	20,910,853	85,488,638	收入
徵收及依法分配收入	182,760		182,760	徵收及依法分配收入
勞務收入	52,400		52,400	勞務收入
財產收入	510,568	20,910,853	21,421,421	財產收益
政府撥入收入	62,249,000		62,249,000	政府撥入收入
教學收入	1,417,500		1,417,500	教學收入
其他收入	165,557		165,557	其他收入
基金用途	63,316,533	9,245,561	72,562,094	支出
用人費用	53,661,216		53,661,216	人事支出
服務費用	6,773,182	333,936	7,107,118	業務支出
材料及用品費	333,936	-333,936		
		50,358	50,358	財產損失
		9,195,203	9,195,203	折舊、折耗及攤銷
其他	2,548,199		2,548,199	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,261,252	11,665,292	12,926,544	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,750,628	174,791,302	177,541,930	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,011,880	186,456,594	190,468,474	期末淨資產

註：本期賸餘調整數11,665,292元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：9,195,203元。
2. 固定項目淨額借餘：50,358元。
3. 固定項目淨額貸餘：-20,910,853元。



地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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		4,011,880	
		4,011,880		
	銀行存款－保管款		29,331,755	
		29,331,755		
	預付費用－非預算類		67,246	
	010001 公保費	2,122		
	010004 公教退撫基金	8,127		
	B113A3 113年服務獎章獎勵金	10,000		
	B113A4 113年退休金、撫慰金及退休人員年終慰問金	11,660		
	B113A5 113年現金給與補償金	35,337		
	代管資產－土地		90,622,920	
		90,622,920		
	保證品		7,116,188	
	020201 教學區第二期工程保固金(建豪)	1		
	020203 活動中心基礎及游泳池新建工程履約保證金(前烽)	4		
	141318 108年度校園網路高速化服務品質提升保固金質押(定存單774096元)中華電信	1		
	141319 108年度校園網路高速化服務(後擴)保固金質押(定存單78185元)中華電信	1		
	141323 109年資訊設備更新維護採購保固金質押(定存單282,868元)-中華電信	1		
	141325 109年國中小智慧教室設備保固金定存質押-中華電信1091224-1131224	1,387,800		
	141328 基隆市所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案履保金定存質押-得禾能源股份有限公司	546,640		
	141332 110年國中小智慧教室設備保固金定存質押-中華電信1101227-1141227	717,600		
	141335 校園能源管理系統(EMS)保固金定存質押-遠傳電信1110805-1180805	1,181,796		
	141337 111年智慧教室資訊設備保固金定存質押-中華電信1120204-1160204	933,465		
	141338 111年國中小資訊設備地坪桌椅保固金定存質押-中華1120308-1160308	405,951		
	141339 112年度國民中小學啟航基地資訊設備履保金定存質押-中華電信	1,942,928		
	應付代收款		22,809,645	
	010002 勞保費	132,525		
	010003 健保費	72,609		
	010007 其他	1,372		
	010010 課輔費	668,044		
	010014 午餐費	3,361,894		

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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	
	010015 午餐基本費	101,008		
	010016 午餐燃料費	88,924		
	010017 共廚午餐費	2,147,598		
	010018 共廚午餐基本費	1,676,392		
	010019 共廚午餐燃料費	255,209		
	010027 幼兒材料	306		
	010028 幼兒點心	358,785		
	010029 幼兒什費	30,547		
	010032 幼稚園留園服務	161,634		
	010033 社團活動	493,384		
	010036 教育儲蓄戶	797,162		
	010044 二代健保補充保費	190		
	010053 本校員工消費合作社結清餘額轉入款	42,142		
	A112A1 112學年度「課稅配套方案之公私立國中小授課節數及導師費實施計畫」經費	336		
	A112A2 112學年度補助國民小學充實行政人力經費	41,410		
	A112A7 112學年度「科技教學與學習及探索計畫」	50,000		
	A112C5 112學年度教育優先區計畫經費	8,371		
	A112E7 112學年新住民語文開課	9,437		
	A112H7 112學年度原住民族語直播共學協同人員經費	5,451		
	A112H8 112學年度「國民中小學學生學習扶助—學校開班」	19,581		
	A112I3 112學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額事項經費	766,114		
	A112J6 112學年度口說英語展能樂學計畫經費	20,000		
	A112K6 112學年度雙語學校分級甄選計畫	50,000		
	A112M2 112學年度精進計畫-輔導團減授課鐘點暨因課務衍生之勞健保勞退金及公付補充保費	3,088		
	A112N5 112學年度精進計畫-教師專業成長社群	12,000		
	B112C1 「活動中心漏水整修統包工程」經費	16,362		
	B113A4 113年退休金、撫慰金及退休人員年終慰問金	775,011		
	C112E4 112學年度「教育部國民及學前教育署增置國民中小學閱讀推動教師計畫」經費	19,819		
	C112E9 辦理112年基隆市原住民族部落大學相關業務計畫	556,000		
	D112A1 112年度營養師及廚工等相關人力經費(午餐專戶)	186,400		

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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	
	D112A2 112年午餐經費補助(午餐專戶)	3,268,538		
	D112A5 112年度1-6月「推動偏鄉學校中央廚房計畫」運輸費及維運費補助經費(午餐專戶)	167,129		
	D112D3 「112年中央廚房排煙設備改善」經費	4,997,811		
	E112F1 「校安通報第1134082號校園性別事件行政訴訟委任律師費」經費	60,000		
	E112I2 112學年度特教資源班代課鐘點費	20,160		
	E112K1 112年度國小特教學生助理人員經費	13,882		
	E112K2 112年度學前特教學生助理人員經費	10,920		
	E112L1 本市特殊教育輔導團員112年1月至6月減授課所需代課鐘點費	39,905		
	E112Q1 資賦優異教育相關工作	53,807		
	E112T1 112學年度生涯發展教育與職業試探國中小學職場擴大體驗計畫經費	9,185		
	E113B1 教育部補助各地方政府及教育部主管之國立中小學增置專任輔導教師人事費	214,444		
	E113B2 教育部補助地方政府設置國民中小學輔導教師之減授課節數鐘點費	4,032		
	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	686,692		
	F112A4 112學年度第1學期學前幼兒就學補助經費	110,000		
	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	34,133		
	F112B5 112學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務	9,900		
	F112F6 112學年度幼兒園英語融入式課程試辦計畫第一期經費	136,749		
	F112F9 112學年度融合教育多元輔導試辦計畫經費	43,253		
	存入保證金		6,589,356	
	221115 場地租借保證金-楊耀華	5,000		
	221116 場地出借保證金-葉欣嵐	5,000		
	221117 場地出租保證金-余子杰	2,000		
	R20051 111年國民中小學資訊設備暨電腦教室地坪、桌椅更新及維護履保金-中華電信	190,000		
	R20055 活動中心漏水整修統包工程履保金-宜謙營造工程有限公司	718,014		
	R20059 112年度學校運動操場及周邊設施整建統包工程履保金-宜謙營造工程有限公司	942,805		
	R20067 111年度國中小智慧教室資訊設備採購後擴E履保金-中華電信	56,100		

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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	
	R20068 111年度國中小智慧教室資訊設備採購後擴D履保金-中華電信	291,334		
	R20069 履保金-111年國民小學智慧教室資訊設備採購後續增購(F)-中華電信	30,300		
	R40004 108年中小學資訊設備(後擴)保固金-中華(108.12.6-112.12.6)	8,045		
	R40010 109年中小學資訊設備(後擴#1)保固金-中華(1091022-1141022)	25,350		
	R40013 109年中小學資訊設備(後擴B)保固金-中華電信1091221-1141221	33,984		
	R40014 109年中小學資訊設備(後擴C)保固金-中華電信1091223-1141223	6,812		
	R40015 教育網路中心伺服器記憶體採購保固金-中華電信1091223-1121223	29,400		
	R40017 109年國民中小學行政電腦更新採購保固金-中華電信1100224-1150224	210,739		
	R40021 109年國中小智慧教室設備後擴A保固金-中華電信1100610-1140610	256,500		
	R40023 109年國中小行政電腦更新(後擴)保固金-中華電信1100915-1150915	17,940		
	R40025 110年全市高中智慧教室設備保固金-中華電信1101008-1141008	180,000		
	R40026 110年度特教教學福利社設備採購保固金-吉邦數位1100924-1120924	11,580		
	R40027 110年全市高中智慧教室設備後擴A保固金-中華電信1101108-1141108	3,300		
	R40028 110年度清淨空氣綠牆保固金-台灣原生植物保育協會1101124-1121124	9,768		
	R40030 長樂國小教學大樓校舍耐震補強工程保固金-生豐營造1101214-1151214	620,873		
	R40032 110年國中小資訊設備暨地坪桌椅保固金-中華電信1101227-1141227	312,339		
	R40033 110年度智慧教室設備採購後擴A保固金-中華電信1110302-1170302	42,105		
	R40034 110年度創新教學校園補助計畫設備保固金-極電資訊1110328-1130328	14,103		
	R40035 110年度改善幼兒園教學環境設施設備保固金-穆潤1110315-1130315	59,515		
	R40036 110年教網防火牆暨無線網路認證保固金-中華電信1110503-1150503	105,000		
	R40037 110年度圓形廣場階梯及生態池整修工程保固金-吉凌1110602-1140602	84,470		
	R40039 111年度改善直笛隊樂器設備採購保固金-音樂園1110624-1130624	15,000		
	R40040 111年度基層選手訓練站設備採購保固金-擎毅興業1110729-1130729	18,000		

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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	
	R40042 長樂國小白雲樓二校舍耐震補強及外牆工程保固金-生豐1110713-1160712	260,784		
	R40043 改善教學環境設備採購保固金-點石科技1110831-1130831	27,000		
	R40044 活動中心投影機暨音響設備改善採購保固金-點石科技1110831-1130831	29,400		
	R40046 活動中心照明設備改善採購保固金-啟展1110923-1160923	29,034		
	R40047 110年度長樂國小特色遊戲場統包工程保固金-億勝1110916-1140916	140,667		
	R40048 111年體育教學活動及運動訓練設備採購保固金-擎毅1111031-1131031	27,000		
	R40049 110年度改善幼兒園教學環境設施設備保固金-穆潤1110826-1130826	30,223		
	R40050 110年度智慧教室設備採購後擴B保固金-中華電信1111230-1151230	5,256		
	R40051 111年國中小智慧教室視訊鏡頭採購保固金-中華電信1111230-1121230	24,900		
	R40052 校園能源管理系統(EMS)(後擴)保固金-遠傳電信1111226-1171226	132,250		
	R40053 111年度智慧教室設備採購後擴A保固金-中華電信1120204-1160204	133,110		
	R40054 111年團輔教室改善財物採購保固金-吉邦1120207-1140207	29,685		
	R40055 校園能源管理系統(EMS)(契變)保固金-遠傳電信1120109-1180109	27,540		
	R40056 長樂國小擴建中央廚房統包工程保固金-佳美1120114-1150114	482,299		
	R40057 111年度中央廚房設備採購保固金-佳美1120510-1130510	27,635		
	R40058 111年度智慧教室設備採購後擴B保固金-中華電信1120524-1160524	189,240		
	R40059 111年緊急消防廣播設備採購保固金-啟展1120215-1140215	11,939		
	R40060 污水下水道納管工程保固金-山川永1120719-1140719	145,389		
	R40061 長樂國小擴建中央廚房統包工程保固金-佳美1120721-1150721	48,915		
	R40062 112年度消防安全設備檢修申報缺失修繕保固金-啟展1120816-1140816	33,392		
	R40063 改善國中小校園環境冷氣設置局部電力改善保固金-昇萌1120822-1130822	4,950		
	R40064 112年中央廚房排煙設備改善保固金-佳美1120828-1140828	10,647		
	R40065 教學區監視設備擴充暨三樓禮堂投影機更新保固金-吉邦1120914-1140914	44,982		

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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	
	R40066 112年度基隆市教師節獎盃採購保固金-永登豐1121012-1131012	9,315		
	R40067 111年國中小資訊設備暨地坪桌椅後擴B保固金-中華1120503-1160503	525		
	R40068 111年度國中小智慧教室資訊設備採購保固金-中華1120920-1180920	39,450		
	R40069 111年國中小資訊設備地坪桌椅後擴A保固金-中華1121006-1161006	72,461		
	R40070 110年國中小資訊設備暨地坪桌椅保固金-中華電信1121013-1161013	61,701		
	R40071 111年度國中小智慧教室資訊設備後擴C保固金-中華1121102-1181102	29,985		
	R40072 112年度特教福利社設備採購保固金-點石科技有限公司(114/115/1127)	7,979		
	R40073 112年基隆市校園無線基地台移機勞務採購保固金(113.11.13)-中華電信股	37,462		
	R40074 保固金-112年度消防管線及設備更新汰換工程(1141128)-耀成科技工程行	39,441		
	R40075 保固金-112年度基層選手訓練站設備-富傑運動科技有限公司(1141128)	12,900		
	R40076 保固金-112年度VEX機器人設備採購-碩陽數位科技有限公司(1141128)	6,000		
	R40077 保固金-112年基隆市校園能源管理系統(EMS)委託建置-遠傳(1171101)	70,524		
	應付代管資產		90,622,920	
		90,622,920		
	應付保證品		7,116,188	
	020201 教學區第二期工程保固金(建豪)	1		
	020203 活動中心基礎及游泳池新建工程履約保證金(前烽)	4		
	141338 111年國中小資訊設備地坪桌椅保固金定存質押-中華1120308-1160308	405,951		
	231318 108年度校園網路高速化服務保固金質押(定存單774096元)中華電信	1		
	231319 108年度校園網路高速化服務(後擴)保固金質押(定存單78185元)中華電信	1		
	231323 109年資訊設備更新維護採購保固金質押(定存單282,868元)-中華電信	1		
	231325 109年國中小智慧教室設備保固金定存質押-中華電信1091224-1131224	1,387,800		
	231328 基隆市所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案履保金定存質押-得禾能源股份有限公司	546,640		
	231332 110年國中小智慧教室設備保固金定存質押-中華電信1101227-1141227	717,600		

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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	
	231335 校園能源管理系統(EMS)保固金定存 質押-遠傳電信1110805-1180805	1,181,796		
	231337 111年智慧教室資訊設備保固金定存 質押-中華電信1120204-1160204	933,465		
	231339 112年度國民中小學啟航基地資訊設 備履保金定存質押-中華電信	1,942,928		
	土地		17,574,810	
		17,574,810		
	房屋建築及設備		174,722,654	
		174,722,654		
	累計折舊-房屋建築及設備		-38,019,364	
		-38,019,364		
	機械及設備		29,577,668	
		29,577,668		
	累計折舊-機械及設備		-10,945,823	
		-10,945,823		
	交通及運輸設備		6,777,036	
		6,777,036		
	累計折舊-交通及運輸設備		-3,361,829	
		-3,361,829		
	雜項設備		20,940,659	
		20,940,659		
	累計折舊-雜項設備		-10,809,217	
		-10,809,217		

地方教育發展基金—基隆市長樂國民小學  
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			49,000
53 國民教育計畫	基府主歲貳字第1120244172號	112.9.12	49,000

備註：



主辦會計人員：

會計室楊庭玉  
代理主任

基金主持人：

基隆市安樂區長樂國民小學  
校長林維彬