

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

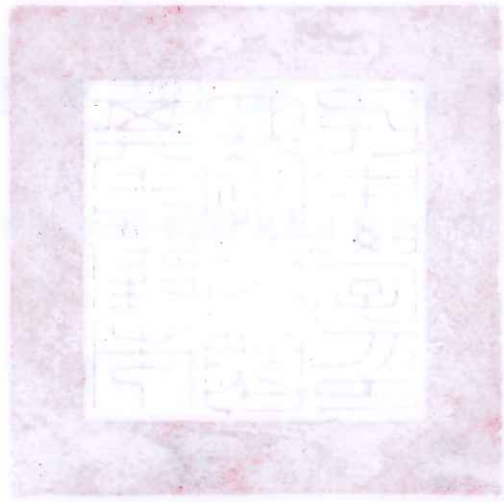
基隆市總決算

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)

基隆市立碇內國民中學編



香港出版

其知合二其知造早暴洲全基其發育神不似

(發發發發發)

其知合二其知造早暴洲全基其發育神不似

基隆市地方教育發展基金－基隆市立碇內國民中學
109年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明

一、 業務計畫實施績效	1
二、 基金來源、用途及餘絀情形	1
三、 現金流量結果	2
四、 資產負債情況	2
五、 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況	2
六、 其他	2

乙、決算報表

壹、 主要表	
一、 現金來源、用途及餘絀表	3
二、 現金流量表	4
三、 平衡表	6-7
貳、 附屬表	
一、 基金來源明細表	8
二、 基金用途明細表	9
三、 貸出款明細表	10
四、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	12-13
五、 長期負債變動表	14
六、 固定資產建設改良擴充明細表	15
七、 所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	16
八、 資金轉投資及其餘絀明細表	17
九、 員工人數彙計表	18
十、 用人費用彙計表	20-21
十一、 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	22
十二、 主要業務計畫執行績效摘要表	23
十三、 各項費用彙計表	24
十四、 管制性項目及統計所需項目比較表	25

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學
總 說 明
中華民國 109 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 77,721,000 元，決算數 73,173,809 元。

1. 108 學年下學期，預定招收 17 班（含普通班 16 班及資源班 1 班），實際招收 17 班（含普通班 16 班及資源班 1 班），預計學生人數 448 人，實際學生人數 443 人。
2. 109 學年上學期，預定招收 16 班（含普通班 15 班、資源班 1 班），實際招收 16 班（含普通班 15 班、資源班 1 班），預計學生人數 411 人，實際學生人數 404 人。
3. 本計畫實施內容主要係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、辦公器具、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) 建築及設備計畫：本年度預算數 34,000 元，決算數 34,000 元。

本計畫實施內容主要係汰換、充實各項教學設備，增進教學品質，改善辦公環境，提高行政效能。

(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94.15%

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：決算數 76,741,673 元，較預算數 76,757,000 元，減少 15,327 元。

1. 財產處分收入：決算數 1,495 元，主要係財物變賣收入。
2. 利息收入：決算數 8,188 元，較預算數 20,000 元，減少 11,812 元，計減少 59.06%，主要係專戶存款較預期減少所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 76,726,000 元，較預算數 76,726,000 元，無增減。
4. 雜項收入：決算數 5,990 元，較預算數 11,000 元，減少 5,010 元，計減少 45.55%，主要係資源回收量較預期減少所致。

(二) 基金用途：決算數 73,207,809 元，較預算數 77,755,000 元，減少 4,547,191 元，計減少 5.85%。

1. 國民教育計畫：決算數 73,173,809 元，較預算數 77,721,000 元，減少 4,547,191 元，計減少 5.85%，主要係用人費用及服務費用等支用賸餘。
2. 建築及設備計畫：決算數 34,000 元，較預算數 34,000 元，無增減。

(三) 本期賸餘：3,533,864 元。

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 91,166 元。
- (二) 其他活動之淨現金流入 679,464 元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨增 770,630 元。
- (四) 期初現金及約當現金 12,504,496 元。
- (五) 期末現金及約當現金 13,275,126 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產總額 14,862,795 元，較上年度 14,010,402 元，增加 852,393 元。
 - 1. 銀行存款-市庫存款 5,705,436 元，較上年度 2,171,572 元，增加 3,533,864 元。
 - 2. 銀行存款-保管款 7,569,690 元，較上年度 10,332,924 元，減少 2,763,234 元。
 - 3. 預付費用-非預算類 334,869 元，較上年度 253,106 元，增加 81,763 元。
 - 4. 代管資產-土地 1,252,800 元，較上年度 1,252,800，無增減。
- (二) 負債總額 9,157,359 元，較上年度 11,838,830 元，減少 2,681,471 元。
 - 1. 應付代收款 6,294,616 元，較上年度 9,655,551 元，減少 3,360,935 元。
 - 2. 存入保證金 1,609,943 元，較上年度 930,479 元，增加 679,464 元。
 - 3. 應付代管資產 1,252,800 元，較上年度 1,252,800，無增減。
- (三) 基金餘額 5,705,436 元，較上年度 2,171,572 元，增加 3,533,864 元。
- (四) 信託代理與保證資產（負債）1 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

- (一) 資本資產期末餘額 110,175,419 元。
 - 1. 土地 65,990,400 元。
 - 2. 土地改良物 870 元。
 - 3. 房屋及建築 40,540,818 元。
 - 4. 機械及設備 1,591,253 元。
 - 5. 交通及運輸設備 172,984 元。
 - 6. 雜項設備 1,879,094 元。
- (二) 長期負債期末餘額 0 元。

六、其他：無。

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 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	76,757,000	100.00	76,741,673	100.00	-15,327	-0.02	77,941,780	100.00
45 財產收入	20,000	0.03	9,683	0.01	-10,317	-51.59	21,367	0.03
451財產處分收入			1,495	0.00	1,495	0.00	760	0.00
454利息收入	20,000	0.03	8,188	0.01	-11,812	-59.06	17,607	0.02
45Y其他財產收入							3,000	0.00
46 政府撥入收入	76,726,000	99.96	76,726,000	99.98		0.00	77,915,000	99.97
462公庫撥款收入	76,726,000	99.96	76,726,000	99.98			77,915,000	99.97
4Y 其他收入	11,000	0.01	5,990	0.01	-5,010	-45.55	5,413	0.01
4YY雜項收入	11,000	0.01	5,990	0.01	-5,010	-45.55	5,413	0.01
5 基金用途	77,755,000	100.00	73,207,809	100.00	-4,547,191	-5.85	78,213,913	100.00
53 國民教育計畫	77,721,000	99.96	73,173,809	99.95	-4,547,191	-5.85	78,143,869	99.91
5M 建築及設備計畫	34,000	0.04	34,000	0.05		0.00	70,044	0.09
購建固定資產	34,000	0.04	34,000	0.05			70,044	0.09
本期賸餘 (短絀-)	-998,000		3,533,864		4,531,864	-454.09	-272,133	
期初基金餘額	1,691,705		2,171,572		479,867	28.37	2,443,705	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	693,705		5,705,436		5,011,731	722.46	2,171,572	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

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)	-998,000	3,533,864	4,531,864	-454.09
812 調整非現金項目		-3,442,698	-3,442,698	
8123 流動資產淨減(淨增)		-81,763	-81,763	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,360,935	-3,360,935	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-998,000	91,166	1,089,166	-109.13
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		679,464	679,464	
8252 增加其他負債		679,464	679,464	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		679,464	679,464	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-998,000	770,630	1,768,630	-177.22
84 期初現金及約當現金	15,304,072	12,504,496	-2,799,576	-18.29
85 期末現金及約當現金	14,306,072	13,275,126	-1,030,946	-7.21

本頁空白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	14,862,795	100.00	14,010,402	100.00	852,393	6.08
流動資產	13,609,995	91.57	12,757,602	91.06	852,393	6.68
現金	13,275,126	89.32	12,504,496	89.25	770,630	6.16
銀行存款	13,275,126	89.32	12,504,496	89.25	770,630	6.16
銀行存款—市庫存款	5,705,436	38.39	2,171,572	15.50	3,533,864	162.73
銀行存款—保管款	7,569,690	50.93	10,332,924	73.75	-2,763,234	-26.74
預付款項	334,869	2.25	253,106	1.81	81,763	32.30
預付費用	334,869	2.25	253,106	1.81	81,763	32.30
預付費用—非預算類	334,869	2.25	253,106	1.81	81,763	32.30
其他資產	1,252,800	8.43	1,252,800	8.94	0	0.00
什項資產	1,252,800	8.43	1,252,800	8.94	0	0.00
代管資產	1,252,800	8.43	1,252,800	8.94	0	0.00
代管資產—土地	1,252,800	8.43	1,252,800	8.94	0	0.00
合 計	14,862,795	100.00	14,010,402	100.00	852,393	6.08

信託代理與保證資產

1

保證品

1

註：履約保證金連帶保證書-109學年度學校午餐食材暨調味料財物採購25萬2,000元。

基隆市碇內國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	9,157,359	61.61	11,838,830	84.50	-2,681,471	-22.65
流動負債	6,294,616	42.35	9,655,551	68.92	-3,360,935	-34.81
應付款項	6,294,616	42.35	9,655,551	68.92	-3,360,935	-34.81
應付代收款	6,294,616	42.35	9,655,551	68.92	-3,360,935	-34.81
其他負債	2,862,743	19.26	2,183,279	15.58	679,464	31.12
什項負債	2,862,743	19.26	2,183,279	15.58	679,464	31.12
存入保證金	1,609,943	10.83	930,479	6.64	679,464	73.02
應付代管資產	1,252,800	8.43	1,252,800	8.94	0	0.00
基金餘額	5,705,436	38.39	2,171,572	15.50	3,533,864	162.73
基金餘額	5,705,436	38.39	2,171,572	15.50	3,533,864	162.73
基金餘額	5,705,436	38.39	2,171,572	15.50	3,533,864	162.73
累積餘額	5,705,436	38.39	2,171,572	15.50	3,533,864	162.73
合 計	14,862,795	100.00	14,010,402	100.00	852,393	6.08

信託代理與保證負債

1

應付保證品

1

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
基金來源明細表
 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	%	
4 基金來源	76,757,000	76,741,673	-15,327	-0.02	
45 財產收入	20,000	9,683	-10,317	-51.59	
451 財產處分收入		1,495	1,495	0.00	係財物變賣收入較預期增加所致。
454 利息收入	20,000	8,188	-11,812	-59.06	係專戶存款較預期減少所致。
46 政府撥入收入	76,726,000	76,726,000		0.00	
462 公庫撥款收入	76,726,000	76,726,000		0.00	
4Y 其他收入	11,000	5,990	-5,010	-45.55	
4YY 雜項收入	11,000	5,990	-5,010	-45.55	係資源回收量較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

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	77,755,000	73,207,809	-4,547,191	-5.85	
53 國民教育計畫	77,721,000	73,173,809	-4,547,191	-5.85	保全勞務承攬人力計2人，預算數75萬元，決算數75萬元。
1 用人費用	74,812,000	70,300,719	-4,511,281	-6.03	
11 正式員額薪資	50,174,000	47,323,999	-2,850,001	-5.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,750,000	1,055,262	-694,738	-39.70	
13 超時工作報酬	998,000	1,066,728	68,728	6.89	
15 獎金	11,700,000	11,751,170	51,170	0.44	
16 退休及卹償金	4,790,000	4,289,116	-500,884	-10.46	
18 福利費	5,400,000	4,814,444	-585,556	-10.84	
2 服務費用	2,303,000	2,272,823	-30,177	-1.31	
21 水電費	640,000	640,000			
22 郵電費	57,000	53,569	-3,431	-6.02	
23 旅運費	15,000	14,520	-480	-3.20	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	6,460	-540	-7.71	
25 修理保養及保固費	547,000	514,343	-32,657	-5.97	
27 一般服務費	750,000	750,000			
28 專業服務費	215,000	221,931	6,931	3.22	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	300,000	304,581	4,581	1.53	
32 用品消耗	300,000	304,581	4,581	1.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000			
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
9 其他	299,000	288,686	-10,314	-3.45	
91 其他支出	299,000	288,686	-10,314	-3.45	
5M 建築及設備計畫	34,000	34,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34,000	34,000			
51 購建固定資產	34,000	34,000			

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學

貸出款明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了貸出餘額	本 年 度 增 加 金 額		本 年 度 減 少 金 額		本年度終了貸出餘額	備 註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
此表無資料								

本頁空白

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
 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
			增加
			預算數
資產	146,926,223	36,073,865	34,000
非理財目的之長期投資			
土地	65,990,400		
土地改良物	87,000	86,130	
房屋及建築	63,635,986	21,922,084	
機械及設備	4,767,234	3,413,450	
交通及運輸設備	712,362	626,927	
雜項設備	11,733,241	10,025,274	34,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註：1.機械及設備：(1)增購：個人電腦62萬5,540元、網路交換器14萬7,000元及雕刻機等11萬3,920元；(5)報廢：個人電腦35萬5,855元、印表機10萬4,127元及電子記憶式白板等10萬9,288元。
 2.交通及運輸設備：(1)增購：架空光纜10萬5,000元及配線架1萬1,000元；(5)報廢：強力放大器45,843元。
 3.雜項設備：(1)增購：相機3萬4,000元(預算內)、飲水機22萬7,416元、電視機19萬9,290元及投影機等26萬1,441元；(5)報廢：物品(料)架43萬202元、飲水機38萬3,890元及開短焦單槍投影機等21萬1,722元。
 4.本校經營珍貴動產、不動產之總額：無。

基隆市碇內國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

度 變 動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
1,690,607		1,640,927	15,680	110,175,419
				65,990,400
				870
				40,540,818
886,460		569,270	317,190	1,591,253
116,000		45,843	70,157	172,984
688,147		1,025,814	-371,667	1,879,094

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學

長期負債變動表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額	本年度增加數		本年度減少數		期末帳面金額
		預算數	決算數	預算數	決算數	
此 表 無 資 料						

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		34,000			34,000	34,000		
雜項設備		34,000			34,000	34,000		
購建中固定資產								
合 計		34,000			34,000	34,000		

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

分決算單位名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀)	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
此 表 無 資 料						
合 計						

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學
資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		
此表無資料				

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	57	53	-4	
職員	55	51	-4	
工友	2	2	0	
合 計	57	53	-4	

填表說明：保全勞務承攬人力計2人，預算數75萬元，決算數75萬元。

本頁空白

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 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	50,174,000		998,000		11,700,000	4,790,000		5,400,000		73,062,000	1,750,000	74,812,000
正式人員	50,174,000		998,000		11,700,000	4,790,000		5,400,000		73,062,000	1,750,000	74,812,000
合 計	50,174,000		998,000		11,700,000	4,790,000		5,400,000		73,062,000	1,750,000	74,812,000

1.勞務承攬人力：預算數75萬元，決算數75萬元。

2.各項獎金說明：

(1)考績獎金：預算數550萬元；決算數563萬2,436元，計55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620萬元；決算數611萬8,734元，計55人。(一百零八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—基隆市碇內國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
47,323,999		1,066,728		11,751,170	4,289,116		4,814,444		69,245,457	1,055,262	70,300,719
47,323,999		1,066,728		11,751,170	4,289,116		4,814,444		69,245,457	1,055,262	70,300,719
47,323,999		1,066,728		11,751,170	4,289,116		4,814,444		69,245,457	1,055,262	70,300,719

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
此表無資料									
合計									

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			77,755,000		73,207,809		-4,547,191	-5.85	
國民教育計畫			77,721,000		73,173,809		-4,547,191	-5.85	
建築及設備計畫			34,000		34,000		0	0.00	

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
各項費用彙計表
 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(-)	
			金額	%
1 用人費用	74,812,000	70,300,719	-4,511,281	-6.03
11 正式員額薪資	50,174,000	47,323,999	-2,850,001	-5.68
12 聘僱及兼職人員薪資	1,750,000	1,055,262	-694,738	-39.70
13 超時工作報酬	998,000	1,066,728	68,728	6.89
15 獎金	11,700,000	11,751,170	51,170	0.44
16 退休及卹償金	4,790,000	4,289,116	-500,884	-10.46
18 福利費	5,400,000	4,814,444	-585,556	-10.84
2 服務費用	2,303,000	2,272,823	-30,177	-1.31
21 水電費	640,000	640,000	0	0.00
22 郵電費	57,000	53,569	-3,431	-6.02
23 旅運費	15,000	14,520	-480	-3.20
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	6,460	-540	-7.71
25 修理保養及保固費	547,000	514,343	-32,657	-5.97
27 一般服務費	750,000	750,000	0	0.00
28 專業服務費	215,000	221,931	6,931	3.22
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	300,000	304,581	4,581	1.53
32 用品消耗	300,000	304,581	4,581	1.53
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34,000	34,000	0	0.00
51 購建固定資產	34,000	34,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
9 其他	299,000	288,686	-10,314	-3.45
91 其他支出	299,000	288,686	-10,314	-3.45
合 計	77,755,000	73,207,809	-4,547,191	-5.85

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 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	%	
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	37,000	43,931	6,931	18.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	43,931	6,931	18.73	

主辦會計人員：

基金主持人：

