

中華民國 110 年度

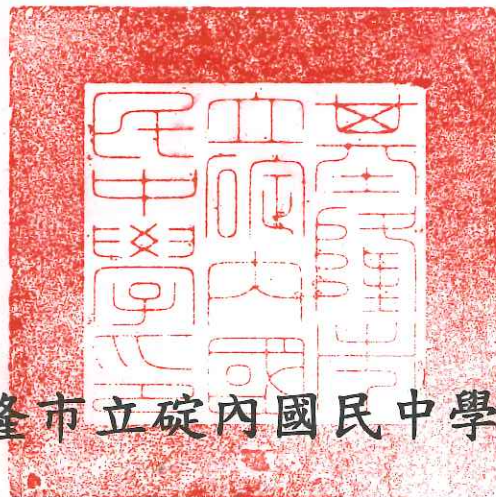
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

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

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學

總 說 明

中華民國 110 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 77,881,000 元，決算數 71,217,906 元。

1. 109 學年下學期，預定招收 16 班（含普通班 15 班及資源班 1 班），實際招收 16 班（含普通班 15 班及資源班 1 班），預計學生人數 411 人，實際學生人數 407 人。

2. 110 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 377 人，實際學生人數 364 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 30,000 元，決算數 30,000 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91.45%

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：決算數 77,491,981 元，較預算數 77,484,000 元，增加 7,981 元。

1. 違規罰款收入：決算數 4,014 元，主要係 109 年公立國民中小學視廳教室優化計畫-二人連結椅四組逾期罰款，依實際收繳入庫。

2. 財產處分收入：決算數 21,640 元，主要係財物變賣收入。

3. 利息收入：決算數 6,532 元，較預算數 11,000 元，減少 4,468 元，計減少 40.62%，主要係專戶存款較預期減少所致。

4. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 5,000 元，減少 5,000 元，計減少 100%，主要係場地出借場次較預期減少所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 77,457,000 元，較預算數 77,457,000 元，無增減。

6. 雜項收入：決算數 2,795 元，較預算數 11,000 元，減少 8,205 元，計減少 74.59%，主要係資源回收量較預期減少所致。

(二) 基金用途：決算數 71,247,906 元，較預算數 77,911,000 元，減少 6,663,094 元，計減少 8.55%。

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

1. 國民教育計畫：決算數 71,217,906 元，較預算數 77,881,000 元，減少 6,663,094 元，計減少 8.56%，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 30,000 元，較預算數 30,000 元，無增減。

(三) 本期賸餘：6,244,075 元。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 6,689,667 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 11,300 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 767,261 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 5,911,106 元。

(五) 期初現金及約當現金 13,275,126 元。

(六) 期末現金及約當現金 19,186,232 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額 134,257,804 元，較上年度 125,038,214 元，增加 9,219,590 元。

1. 銀行存款-市庫存款 11,949,511 元，較上年度 5,705,436 元，增加 6,244,075 元。

2. 銀行存款-保管款 7,236,721 元，較上年度 7,569,690 元，減少 332,969 元。

3. 預付費用-非預算類 480,564 元，較上年度 334,869 元，增加 145,695 元。

4. 土地 65,990,400 元，較上年度 65,990,400 元，無增減。

5. 土地改良物 870 元，較上年度 870 元，無增減。

6. 房屋建築及設備 39,367,737 元，較上年度 40,540,818 元，減少 1,173,081 元。

7. 機械及設備 2,876,481 元，較上年度 1,591,253 元，增加 1,285,228 元。

8. 交通及運輸設備 168,414 元，較上年度 172,984 元，減少 4,570 元。

9. 雜項設備 4,934,306 元，較上年度 1,879,094 元，減少 3,055,212 元。

10. 代管資產-土地 1,252,800 元，較上年度 1,252,800 元，無增減。

(二) 負債總額 8,970,085 元，較上年度 9,157,359 元，減少 187,274 元。

1. 應付代收款 6,874,603 元，較上年度 6,294,616 元，增加 579,987 元。

2. 存入保證金 842,682 元，較上年度 1,609,943 元，減少 767,261 元。

3. 應付代管資產 1,252,800 元，較上年度 1,252,800 元，無增減。

(三) 累積餘額 125,287,719 元，較上年度 115,880,855 元，增加 9,406,864 元。

(四) 信託代理與保證資產(負債) 1,208,360 元。

五、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 110 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	77,484,000	100.00	77,491,981	100.00	7,981	0.01	76,741,673	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,014	0.01	4,014	0.00		
415 違規罰款收入			4,014	0.01	4,014	0.00		
45 財產收入	16,000	0.02	28,172	0.04	12,172	76.08	9,683	0.01
451 財產處分收入			21,640	0.03	21,640	0.00	1,495	0.00
454 利息收入	11,000	0.01	6,532	0.01	-4,468	-40.62	8,188	0.01
45Y 其他財產收入	5,000	0.01			-5,000	-100.00		
46 政府撥入收入	77,457,000	99.97	77,457,000	99.95		0.00	76,726,000	99.98
462 公庫撥款收入	77,457,000	99.97	77,457,000	99.95			76,726,000	99.98
4Y 其他收入	11,000	0.01	2,795	0.00	-8,205	-74.59	5,990	0.01
4YY 雜項收入	11,000	0.01	2,795	0.00	-8,205	-74.59	5,990	0.01
5 基金用途	77,911,000	100.00	71,247,906	100.00	-6,663,094	-8.55	73,207,809	100.00
53 國民教育計畫	77,881,000	99.96	71,217,906	99.96	-6,663,094	-8.56	73,173,809	99.95
5M 建築及設備計畫	30,000	0.04	30,000	0.04		0.00	34,000	0.05
購建固定資產	30,000	0.04	30,000	0.04			34,000	0.05
本期賸餘 (短絀)	-427,000		6,244,075		6,671,075	-1,562.31	3,533,864	
期初基金餘額	1,173,572		5,705,436		4,531,864	386.16	2,171,572	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	746,572		11,949,511		11,202,939	1,500.58	5,705,436	

填表說明：

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 110 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	77,484,000	77,491,981	7,981	0.01	
41 徵收及依法分配收入		4,014	4,014	0.00	
415 違規罰款收入		4,014	4,014	0.00	係109年公立國民中小學視廳教室優化計畫-二人連結椅四組逾期罰款，依實際收繳入庫。
45 財產收入	16,000	28,172	12,172	76.08	
451 財產處分收入		21,640	21,640	0.00	係財物變賣收入較預期增加所致。
454 利息收入	11,000	6,532	-4,468	-40.62	係專戶存款較預期減少所致。
45Y 其他財產收入	5,000		-5,000	-100.00	係場地出借場次較預期減少所致。
46 政府撥入收入	77,457,000	77,457,000		0.00	
462 公庫撥款收入	77,457,000	77,457,000		0.00	
4Y 其他收入	11,000	2,795	-8,205	-74.59	
4YY 雜項收入	11,000	2,795	-8,205	-74.59	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 110 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	77,911,000	71,247,906	-6,663,094	-8.55	
53 國民教育計畫	77,881,000	71,217,906	-6,663,094	-8.56	保全勞務承攬人力計2人，預算數75萬4,000元，決算數75萬4,000元。
1 用人費用	74,812,000	68,485,729	-6,326,271	-8.46	
11 正式員額薪資	50,174,000	45,563,435	-4,610,565	-9.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,750,000	1,071,100	-678,900	-38.79	
13 超時工作報酬	998,000	1,260,986	262,986	26.35	
15 獎金	11,700,000	11,205,562	-494,438	-4.23	
16 退休及卹償金	4,790,000	4,518,959	-271,041	-5.66	
18 福利費	5,400,000	4,865,687	-534,313	-9.89	
2 服務費用	2,339,000	2,143,852	-195,148	-8.34	
21 水電費	713,000	555,225	-157,775	-22.13	
22 郵電費	54,000	53,844	-156	-0.29	
23 旅運費	15,000	14,820	-180	-1.20	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	6,800	-200	-2.86	
25 修理保養及保固費	512,000	488,982	-23,018	-4.50	
27 一般服務費	754,000	754,000			
28 專業服務費	212,000	198,250	-13,750	-6.49	
29 公共關係費	72,000	71,931	-69	-0.10	
3 材料及用品費	413,000	389,034	-23,966	-5.80	
31 使用材料費	6,000	6,000			
32 用品消耗	407,000	383,034	-23,966	-5.89	
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	310,000	192,291	-117,709	-37.97	
91 其他支出	310,000	192,291	-117,709	-37.97	
5M 建築及設備計畫	30,000	30,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	30,000			
51 購建固定資產	30,000	30,000			

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	146,975,903	36,800,484	30,000
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	23,095,168	
機械及設備	5,084,424	3,493,171	
交通及運輸設備	782,519	609,535	
雜項設備	11,395,574	9,516,480	30,000
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			
其他			

註：1.機械及設備：(1)增購：個人(桌上)電腦90萬4,718元、網75吋觸控液晶顯示器80萬5,500元及紅外線溫度測定器等56萬2,440元；(5)報廢：個人電腦47萬8,850元、給水處理裝置9萬8,000元及數位式音訊處理器等17萬2,578元。
2.交通及運輸設備：(1)增購：四聲道頂級卡拉OK擴大機2萬9,950元；(5)報廢：揚聲器20萬5,614元、強力放大器12萬1,405元及等化器14萬7,061元。

基隆市碇內國民中學

產明細表

110 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	數			
決算數	預算數	決算數		
5,959,361		6,131,799	-3,335,227	113,338,208
				65,990,400
				870
			1,173,081	39,367,737
2,272,658		749,428	238,002	2,876,481
29,950		474,080	-439,560	168,414
3,656,753		4,908,291	-4,306,750	4,934,306

註：3.雜項設備：(1)增購：除濕機3萬元(預算內)、冷(暖)氣機308萬5,288元、電散熱機9萬7,755元及櫥櫃等44萬3,710元；(5)報廢：冷(暖)氣機185萬1,163元、投影機72萬9,990元及窗簾等232萬7,138元。

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110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		30,000			30,000	30,000		
雜項設備		30,000			30,000	30,000		
購建中固定資產								
合 計		30,000			30,000	30,000		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	53	52	-1	
職員	51	50	-1	
工友	2	2	0	
合 計	53	52	-1	

填表說明：保全勞務承攬人力計2人，預算數75萬4,000元，決算數75萬4,000元。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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		
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75萬4,000元，決算數75萬4,000元。

2.各項獎金說明：

(1)考績獎金：預算數550萬元；決算數535萬5,728元，計51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584萬9,834元，計55人。(一百零九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 110 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
45,563,435		1,260,986		11,205,562	4,518,959		4,865,687		67,414,629	1,071,100	68,485,729
45,563,435		1,260,986		11,205,562	4,518,959		4,865,687		67,414,629	1,071,100	68,485,729
45,563,435		1,260,986		11,205,562	4,518,959		4,865,687		67,414,629	1,071,100	68,485,729

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 110 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			77,911,000		71,247,906		-6,663,094	-8.55	
國民教育計畫			77,881,000		71,217,906		-6,663,094	-8.56	
建築及設備計畫			30,000		30,000		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110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	68,485,729	-6,326,271	-8.46
11 正式員額薪資	50,174,000	45,563,435	-4,610,565	-9.19
12 聘僱及兼職人員薪資	1,750,000	1,071,100	-678,900	-38.79
13 超時工作報酬	998,000	1,260,986	262,986	26.35
15 獎金	11,700,000	11,205,562	-494,438	-4.23
16 退休及卹償金	4,790,000	4,518,959	-271,041	-5.66
18 福利費	5,400,000	4,865,687	-534,313	-9.89
2 服務費用	2,339,000	2,143,852	-195,148	-8.34
21 水電費	713,000	555,225	-157,775	-22.13
22 郵電費	54,000	53,844	-156	-0.29
23 旅運費	15,000	14,820	-180	-1.20
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	6,800	-200	-2.86
25 修理保養及保固費	512,000	488,982	-23,018	-4.50
27 一般服務費	754,000	754,000	0	0.00
28 專業服務費	212,000	198,250	-13,750	-6.49
29 公共關係費	72,000	71,931	-69	-0.10
3 材料及用品費	413,000	389,034	-23,966	-5.80
31 使用材料費	6,000	6,000	0	0.00
32 用品消耗	407,000	383,034	-23,966	-5.89
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	30,000	0	0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000	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	310,000	192,291	-117,709	-37.97
91 其他支出	310,000	192,291	-117,709	-37.97
合 計	77,911,000	71,247,906	-6,663,094	-8.55

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 110 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	71,931	-69	-0.10	
291 公共關係費	72,000	71,931	-69	-0.10	
統計所需項目	35,000	37,250	2,250	6.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35,000	37,250	2,250	6.43	

本頁空白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	134,257,804	100.00	125,038,214	100.00	9,219,590	7.37
流動資產	19,666,796	14.65	13,609,995	10.88	6,056,801	44.50
現金	19,186,232	14.29	13,275,126	10.62	5,911,106	44.53
銀行存款	19,186,232	14.29	13,275,126	10.62	5,911,106	44.53
銀行存款－市庫存款	11,949,511	8.90	5,705,436	4.56	6,244,075	109.44
銀行存款－保管款	7,236,721	5.39	7,569,690	6.05	-332,969	-4.40
預付款項	480,564	0.36	334,869	0.27	145,695	43.51
預付費用	480,564	0.36	334,869	0.27	145,695	43.51
預付費用－非預算類	480,564	0.36	334,869	0.27	145,695	43.51
固定資產	113,338,208	84.42	110,175,419	88.11	3,162,789	2.87
土地	65,990,400	49.15	65,990,400	52.78	0	0.00
土地	65,990,400	49.15	65,990,400	52.78	0	0.00
土地改良物	870	0.00	870	0.00	0	0.00
土地改良物	87,000	0.06	87,000	0.07	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-86,130	-0.06	-86,130	-0.07	0	0.00
房屋建築及設備	39,367,737	29.32	40,540,818	32.42	-1,173,081	-2.89
房屋建築及設備	63,635,986	47.40	63,635,986	50.89	0	0.00
累計折舊－房屋建築及設備	-24,268,249	-18.08	-23,095,168	-18.47	-1,173,081	5.08
機械及設備	2,876,481	2.14	1,591,253	1.27	1,285,228	80.77
機械及設備	6,607,654	4.92	5,084,424	4.07	1,523,230	29.96
累計折舊－機械及設備	-3,731,173	-2.78	-3,493,171	-2.79	-238,002	6.81
交通及運輸設備	168,414	0.13	172,984	0.14	-4,570	-2.64
交通及運輸設備	338,389	0.25	782,519	0.63	-444,130	-56.76
累計折舊－交通及運輸設備	-169,975	-0.13	-609,535	-0.49	439,560	-72.11
雜項設備	4,934,306	3.68	1,879,094	1.50	3,055,212	162.59
雜項設備	10,144,036	7.56	11,395,574	9.11	-1,251,538	-10.98
累計折舊－雜項設備	-5,209,730	-3.88	-9,516,480	-7.61	4,306,750	-45.26
其他資產	1,252,800	0.93	1,252,800	1.00	0	0.00
什項資產	1,252,800	0.93	1,252,800	1.00	0	0.00
代管資產	1,252,800	0.93	1,252,800	1.00	0	0.00
代管資產－土地	1,252,800	0.93	1,252,800	1.00	0	0.00
合 計	134,257,804	100.00	125,038,214	100.00	9,219,590	7.37

信託代理與保證資產 1,208,360
保證品 1,208,360

信託代理與保證負債 1,208,360
應付保證品 1,208,360

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」總額計120萬8,360元，各項明細如下：

- (1) 履約保證金連帶保證書-110學年度學校午餐食材暨調味料財物採購29萬5,520元。
- (2) 履約保證金定存單(1年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。
- (3) 履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,420元。

2. 本校經營珍貴動產、不動產之總額：無。

3. 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。

基隆市碇內國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,970,085	6.68	9,157,359	7.32	-187,274	-2.05
流動負債	6,874,603	5.12	6,294,616	5.03	579,987	9.21
應付款項	6,874,603	5.12	6,294,616	5.03	579,987	9.21
應付代收款	6,874,603	5.12	6,294,616	5.03	579,987	9.21
應付代收款	6,874,603	5.12	6,294,616	5.03	579,987	9.21
其他負債	2,095,482	1.56	2,862,743	2.29	-767,261	-26.80
什項負債	2,095,482	1.56	2,862,743	2.29	-767,261	-26.80
存入保證金	842,682	0.63	1,609,943	1.29	-767,261	-47.66
存入保證金	842,682	0.63	1,609,943	1.29	-767,261	-47.66
應付代管資產	1,252,800	0.93	1,252,800	1.00	0	0.00
應付代管資產	1,252,800	0.93	1,252,800	1.00	0	0.00
淨資產	125,287,719	93.32	115,880,855	92.68	9,406,864	8.12
淨資產	125,287,719	93.32	115,880,855	92.68	9,406,864	8.12
淨資產	125,287,719	93.32	115,880,855	92.68	9,406,864	8.12
累積餘額	125,287,719	93.32	115,880,855	92.68	9,406,864	8.12
合 計	134,257,804	100.00	125,038,214	100.00	9,219,590	7.37

信託代理與保證負債 1,208,360
應付保證品 1,208,360

註：

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學

收入支出表

中華民國110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	%
收入	83,421,342	100.00			83,421,342	
徵收及依法分配收入	4,014	0.00			4,014	
違規罰款收入	4,014	0.00			4,014	
財產收益	5,880,533	7.05			5,880,533	
財產孳息收入	6,532	0.01			6,532	
廢舊物品售價收入	2,940	0.00			2,940	
財產交易利益	5,617,261	6.73			5,617,261	
其他財產收入	253,800	0.30			253,800	
政府撥入收入	77,457,000	92.85			77,457,000	
公庫撥款收入	77,457,000	92.85			77,457,000	
其他收入	79,795	0.10			79,795	
受贈收入	77,000	0.09			77,000	
雜項收入	2,795	0.00			2,795	
支出	74,014,478	88.72			74,014,478	
人事支出	68,485,729	82.10			68,485,729	
人事支出	68,485,729	82.10			68,485,729	
業務支出	2,539,886	3.04			2,539,886	
業務支出	2,539,886	3.04			2,539,886	
財產損失	61,072	0.07			61,072	
財產交易損失	61,072	0.07			61,072	
折舊、折耗及攤銷	2,735,500	3.28			2,735,500	
固定資產折舊	2,735,500	3.28			2,735,500	
其他支出	192,291	0.23			192,291	
其他支出	192,291	0.23			192,291	
本期賸餘(短絀)	9,406,864	11.28			9,406,864	
期初淨資產	115,880,855	138.91			115,880,855	
解繳公庫						
期末淨資產	125,287,719	150.19			125,287,719	

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—基隆市碇內國民中學

現金流量表

中華民國110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)	9,406,864
8002 調整非現金項目	-2,717,197
800202 折舊、折耗及攤銷	2,735,500
800203 處理資產損失(利益)	-5,556,189
800204 其他	-330,800
800205 流動資產淨減(淨增)	-145,695
800206 流動負債淨增(淨減)	579,987
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,689,667
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	18,700
820401 減少固定資產	18,700
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-30,000
820901 增加固定資產	-30,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-11,300
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	926,975
840102 增加其他負債	926,975
8404 減少短期債務及其他負債	-1,694,236
840402 減少其他負債	-1,694,236
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-767,261
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,911,106
87 期初現金及約當現金	13,275,126
88 期末現金及約當現金	19,186,232

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—基隆市碇內國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	77,491,981	5,929,361	83,421,342	收入
徵收及依法分配收入	4,014		4,014	徵收及依法分配收入
財產收入	28,172	5,852,361	5,880,533	財產收益
政府撥入收入	77,457,000		77,457,000	政府撥入收入
其他收入	2,795	77,000	79,795	其他收入
基金用途	71,247,906	2,766,572	74,014,478	支出
用人費用	68,485,729		68,485,729	人事支出
服務費用	2,143,852	396,034	2,539,886	業務支出
材料及用品費	389,034	-389,034		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	30,000	-30,000		
其他	192,291		192,291	其他支出
折舊、折耗及攤銷		2,735,500	2,735,500	
財產損失		61,072	61,072	
本期賸餘(短絀)	6,244,075	3,162,789	9,406,864	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,705,436	110,175,419	115,880,855	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,949,511	113,338,208	125,287,719	期末淨資產

註：本期賸餘調整數3,162,789元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：2,735,500元。
2. 固定項目淨額貸餘：-5,929,361元。
3. 固定項目淨額借餘：61,072元。
4. 固定資產累計實支數：-30,000元。

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
平衡表科目明細表

中華民國 110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	11,949,511	11,949,511	
	銀行存款－保管款	7,236,721	7,236,721	
	預付費用－非預算類		480,564	
	A110K8 110學年度補助公立國民中學增置專 長教師員額實施計畫(國中1000專案)經費	77,595		
	B111A4 111年退休金、撫慰金及退休人員年 終慰問金	257,436		
	E111T2 職業試探與體驗中心經常門	145,533		
	代管資產－土地	1,252,800	1,252,800	
	保證品		1,208,360	
	141311 履保金-太陽光電發電系統標租案-得 禾能源股份有限公司-定存單(1120715)	456,420		
	141312 履保金-太陽光電發電系統標租案-得 禾能源股份有限公司-定存單(1210715)	456,420		
	141313 履保金-110學年度午餐食材、調味料 暨食用油案-勝威-保證書(1110930)	295,520		
	應付代收款		6,874,603	
	212303 勞工保險費	1,587		
	212304 全民健康保險費	36,002		
	212305 公教退撫基金	9,952		
	212308 八年級隔宿露營活動費	12,984		
	212310 課業輔導費	2,163,393		
	212311 寒暑期課業輔導費	946,245		
	212312 營養午餐費	1,655,315		
	212323 補充健保費-公付	7,693		
	212330 教育儲蓄專戶	96,523		
	212372 其他-學生戶外教學活動	498,648		
	212381 天美慈善基金會	107,226		
	212384 促進校務發展事務捐款	60,000		
	A110C6 110學年度「國民中小學學生學習扶 助－學校開班」	109,344		
	A110D9 110學年度補助國民中小學調整教師 授課節數及導師費	255,706		
	A110F7 110年度教學補給站計畫1.0	9,269		
	A110G3 110學年度完全免試國中提升學習品 質計畫	233,415		
	A110H2 110學年度推動書法教育計畫	10,000		
	A110I1 110學年度十二年國民基本教育課程 綱要前導學校協作計畫	2,907		

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
平衡表科目明細表

中華民國 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	A110I6 110學年度精進計畫-輔導團減授課鐘點暨衍生之勞健保、勞退金及補充保費(上學期)	33,083		
	A110I8 110學年度精進計畫-國教輔導團團務運作經費(上學期)	37,612		
	A110M2 110學年度本土教育經費	18,829		
	A110Q8 110學年度國民中學及國民小學彈性學習課程-社團活動及童軍課程連排經費	21,081		
	A110R1 110學年度國教輔導團領域小組核心團員減授課鐘點費	4,411		
	A110R4 110學年度戶外教育與海洋教育計畫	120,000		
	B111A4 111年退休金、撫慰金及退休人員年終慰問金	295,715		
	D110A3 110年第2期(110學年度第1學期)午餐費補助	4,240		
	E110D2 關懷中輟學生-高關懷班及彈性課程	123,423		
	存入保證金		842,682	
	221103 履約保證金-校園邊坡花圃植栽美化工程-峇保工程有限公司	58,000		
	221104 履約保證金-111年度校園警衛勤務勞務採購案-非凡保全股份有限公司	80,400		
	221151 保固保證金-110年度特教教學福利社實施計畫-甫丞企業有限公司(111/9/6)	7,020		
	221152 保固金-碇內國中校門口圓環整體改造工程-鴻賓營造有限公司(111/12/24)	26,700		
	221158 保固金-專科大樓防水隔熱改善工程-智利達企業公司107.5-112.5.	78,257		
	221159 保固金-職業試探與體驗中心工程-奕傑室內裝修工程公司107/10-111/10	6,188		
	221179 保固金-學校社區共讀站整修工程-林溢營造有限公司(111/2/7)	63,900		
	221188 保固保證金-碇內國中校門口改建工程-光鴻工程有限公司(111.11.3)	24,642		
	221189 履約保證金-110年度校園警衛勤務勞務採購案-非凡保全股份有限公司	75,400		
	221191 保固金-108年度碇內國中老舊廁所整修工程-哲弘營造工程有限公司1120106	136,500		
	221192 保固金-110年度資訊與音樂教學設備採購案-甫丞企業有限公司(111/3/15)	7,614		
	221194 保固金-109年碇內國中戶外球場整修工程-長德開發工程有限公司112/4/28	159,206		
	221195 保固金-109年度碇內國中視聽教室優化計畫-甫丞企業有限公司111/6/2	14,160		
	221197 履約保證金110學年度9年級校外教學活動-山川興業旅行社有限公司	62,400		

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
平衡表科目明細表

中華民國 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	221198 履約保證金-110學年度8年度隔宿露營教學活動-詠泰國際旅行社有限公司	30,800		
	221199 履約保證金-110學年度畢業紀念冊-承茂印刷設計有限公司	11,495		
	應付代管資產	1,252,800	1,252,800	
	應付保證品	1,208,360	1,208,360	
	土地	65,990,400	65,990,400	
	土地改良物	87,000	87,000	
	累計折舊-土地改良物	-86,130	-86,130	
	房屋建築及設備	63,635,986	63,635,986	
	累計折舊-房屋建築及設備	-24,268,249	-24,268,249	
	機械及設備	6,607,654	6,607,654	
	累計折舊-機械及設備	-3,731,173	-3,731,173	
	交通及運輸設備	338,389	338,389	
	累計折舊-交通及運輸設備	-169,975	-169,975	
	雜項設備	10,144,036	10,144,036	
	累計折舊-雜項設備	-5,209,730	-5,209,730	

主辦會計人員：

會計室主任楊庭玉

基金主持人：

基隆市碗內國民中學校長張雁婷