

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



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

基隆市地方教育發展基金－基隆市立碇內國民中學
111年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	1-2
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	3
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	4
二、基金用途明細表	5
三、貸出款明細表	無
四、資本資產明細表	6-7
五、長期負債明細表	無
六、固定資產建設改良擴充明細表	8
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	16-17
二、收入支出表	18
三、現金流量表	19
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	20
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	21-23
三、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	24
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-基隆市碇內國民中學

總 說 明

中華民國 111 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 74,184,000 元，決算數 71,570,404 元。

- 110 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 411 人。
- 111 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 356 人。
- 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 40,000 元，決算數 37,748 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91.94%

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：決算數 69,824,275 元，較預算數 69,724,000 元，增加 100,275 元。

- 財產處分收入：決算數 1,080 元，主要係財物變賣收入。
- 權利金收入：決算數 100,476 元，較預算數 92,000 元，增加 8,476 元，計增加 9.21%，依實際收繳入庫。
- 利息收入：決算數 23,804 元，較預算數 11,000 元，增加 12,804 元，計增加 116.40%，主要係專戶存款較預期增加所致。
- 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減少 100%，主要係場地出借場次較預期減少所致。
- 公庫撥款收入：決算數 69,657,000 元，較預算數 69,613,000 元，增加 44,000 元，計增加 0.06%，依業務實際需要於 111 年 9 月 26 日以基府主歲貳字第 1110245107 號函核准併入決算辦理。
- 雜項收入：決算數 41,915 元，較預算數 5,000 元，增加 36,915 元，計增加 738.30%，主要係收回 110 年度公付補充保費溢繳（自付退撫免稅），依實際收繳入庫。

(二) 基金用途：決算數 71,608,152 元，較預算數 74,224,000 元，減少 2,615,848 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 111 年度

計減少 3.52%。

1. 國民教育計畫：決算數 71,570,404 元，較預算數 74,184,000 元，減少 2,613,596 元，計減少 3.52%，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 37,748 元，較預算數 40,000 元，減少 2,252 元，計減少 5.63%，主要係調整規劃採購期程所致。

(三) 本期短絀：1,783,877 元。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 1,009,381 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 37,028 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 553,555 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 492,854 元。
- (五) 期初現金及約當現金 19,186,232 元。
- (六) 期末現金及約當現金 18,693,378 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產總額 142,637,260 元，較上年度 134,257,804 元，增加 8,379,456 元。
 1. 銀行存款-市庫存款 10,165,634 元，較上年度 11,949,511 元，減少 1,783,877 元。
 2. 銀行存款-保管款 8,527,744 元，較上年度 7,236,721 元，增加 1,291,023 元。
 3. 預付費用-非預算類 360,910 元，較上年度 480,564 元，減少 119,654 元。
 4. 土地 68,740,000 元，較上年度 65,990,400 元，增加 2,749,600 元。
 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 43,130,386 元，較上年度 39,367,737 元，增加 3,762,649 元。
 7. 機械及設備 5,570,414 元，較上年度 2,876,481 元，增加 2,693,933 元。
 8. 交通及運輸設備 192,322 元，較上年度 168,414 元，增加 23,908 元。
 9. 雜項設備 4,643,980 元，較上年度 4,934,306 元，減少 290,326 元。
 10. 代管資產-土地 1,305,000 元，較上年度 1,252,800 元，增加 52,200 元。
- (二) 負債總額 10,193,654 元，較上年度 8,970,085 元，增加 1,223,569 元。
 1. 應付代收款 7,492,417 元，較上年度 6,874,603 元，增加 617,814 元。
 2. 存入保證金 1,396,237 元，較上年度 842,682 元，增加 553,555 元。
 3. 應付代管資產 1,305,000 元，較上年度 1,252,800 元，增加 52,200 元。
- (三) 累積餘額 132,443,606 元，較上年度 125,287,719 元，增加 7,155,887 元。
- (四) 信託代理與保證資產（負債）2,532,234 元。

五、其他：本年度「國民教育計畫-臨時及外包人員等 111 年度基本工資調整及月支報酬高於基本工資調薪 4%」併決算數 44,000 元。

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 111 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	69,724,000	100.00	69,824,275	100.00	100,275	0.14	77,491,981	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,014	0.01
415 違規罰款收入							4,014	0.01
45 財產收入	106,000	0.15	125,360	0.18	19,360	18.26	28,172	0.04
451 財產處分收入			1,080	0.00	1,080	0.00	21,640	0.03
453 權利金收入	92,000	0.13	100,476	0.14	8,476	9.21		
454 利息收入	11,000	0.02	23,804	0.03	12,804	116.40	6,532	0.01
45Y 其他財產收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
46 政府撥入收入	69,613,000	99.84	69,657,000	99.76	44,000	0.06	77,457,000	99.95
462 公庫撥款收入	69,613,000	99.84	69,657,000	99.76	44,000	0.06	77,457,000	99.95
4Y 其他收入	5,000	0.01	41,915	0.06	36,915	738.30	2,795	0.00
4YY 雜項收入	5,000	0.01	41,915	0.06	36,915	738.30	2,795	0.00
5 基金用途	74,224,000	106.45	71,608,152	102.55	-2,615,848	-3.52	71,247,906	91.94
53 國民教育計畫	74,184,000	106.40	71,570,404	102.50	-2,613,596	-3.52	71,217,906	91.90
5M 建築及設備計畫	40,000	0.06	37,748	0.05	-2,252	-5.63	30,000	0.04
購建固定資產	40,000	0.06	37,748	0.05	-2,252	-5.63	30,000	0.04
本期賸餘 (短絀)	-4,500,000		-1,783,877		2,716,123	-60.36	6,244,075	
期初基金餘額	5,278,436		11,949,511		6,671,075	126.38	5,705,436	
解繳公庫								
期末基金餘額	778,436		10,165,634		9,387,198	1,205.90	11,949,511	

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 111 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	69,724,000	69,824,275	100,275	0.14	
45 財產收入	106,000	125,360	19,360	18.26	
451 財產處分收入		1,080	1,080	0.00	係財物變賣收入較預期增加所致。
453 權利金收入	92,000	100,476	8,476	9.21	
454 利息收入	11,000	23,804	12,804	116.40	係專戶存款較預期增加所致。
45Y 其他財產收入	3,000		-3,000	-100.00	係場地出借場次較預期減少所致。
46 政府撥入收入	69,613,000	69,657,000	44,000	0.06	
462 公庫撥款收入	69,613,000	69,657,000	44,000	0.06	
4Y 其他收入	5,000	41,915	36,915	738.30	
4YY 雜項收入	5,000	41,915	36,915	738.30	主要係收回110年度公付補充保費溢繳(自付退撫免稅)，依實際收繳入庫。

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 111 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	74,224,000	71,608,152	-2,615,848	-3.52	
53 國民教育計畫	74,184,000	71,570,404	-2,613,596	-3.52	保全勞務承攬人力計2人，預算數76萬元，決算數80萬4,000元。(超支4萬4,000元核准併決算辦理)
1 用人費用	71,008,000	68,846,441	-2,161,559	-3.04	
11 正式員額薪資	46,770,000	44,806,188	-1,963,812	-4.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	1,701,820	301,820	21.56	
13 超時工作報酬	998,000	1,274,364	276,364	27.69	
15 獎金	11,900,000	11,576,883	-323,117	-2.72	
16 退休及卹償金	4,490,000	4,669,697	179,697	4.00	
18 福利費	5,450,000	4,817,489	-632,511	-11.61	
2 服務費用	2,335,000	1,981,320	-353,680	-15.15	
21 水電費	648,000	396,453	-251,547	-38.82	
22 郵電費	64,000	45,930	-18,070	-28.23	
23 旅運費	15,000	14,940	-60	-0.40	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,200	200	2.86	
25 修理保養及保固費	546,000	421,009	-124,991	-22.89	
27 一般服務費	760,000	804,000	44,000	5.79	
28 專業服務費	223,000	219,788	-3,212	-1.44	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	494,000	392,822	-101,178	-20.48	
31 使用材料費	6,000	5,387	-613	-10.22	
32 用品消耗	488,000	387,435	-100,565	-20.61	
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	340,000	342,821	2,821	0.83	
91 其他支出	340,000	342,821	2,821	0.83	
5M 建築及設備計畫	40,000	37,748	-2,252	-5.63	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,000	37,748	-2,252	-5.63	
51 購建固定資產	40,000	37,748	-2,252	-5.63	

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	146,803,465	33,465,257	40,000
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	24,268,249	
機械及設備	6,607,654	3,731,173	
交通及運輸設備	338,389	169,975	
雜項設備	10,144,036	5,209,730	40,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：(1)公告現值增加274萬9,600元。
2.房屋及建築：(1)增購：電力系統改善工程(第九群)504萬9,622元。
3.機械及設備：(1)增購：冷氣機243萬元、個人電腦108萬212元及行動電動車27萬358元等；(2)報廢：個人電腦17萬7,016元、油污分離機等32萬2,450元；(3)回饋：個人電腦4萬4,728元。

基隆市碇內國民中學

產明細表

111 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		
12,237,434		1,452,679	1,844,991	122,277,972
2,749,600				68,740,000
				870
5,049,622			1,286,973	43,130,386
3,825,298		499,466	631,899	5,570,414
50,891		25,000	1,983	192,322
562,023		928,213	-75,864	4,643,980

註：4.交通及運輸設備：(1)增購：熟食運輸路線及溫度監控管理裝置2萬9,780元；(2)報廢：綜合擴大機2萬5,000元；(3)受贈：地震預警警報系統主機2萬1,111元。

5.雜項設備：(1)增購：低音號15萬9,000元、立奏木琴9萬9,000元及烤箱等30萬3,093元；(2)報廢：餐具消毒櫃等61萬7,529元、笛管等23萬3,656元及輕鋼架摺疊式合唱臺等7萬7,028元；(3)撥入：電器式消毒櫃等930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111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		40,000			40,000	37,748	-2,252	
雜項設備		40,000			40,000	37,748	-2,252	
購建中固定資產								
合 計		40,000			40,000	37,748	-2,252	

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	52	51	-1	
職員	50	49	-1	
工友	2	2	0	
合 計	52	51	-1	

填表說明：保全勞務承攬人力計2人，預算數76萬元，決算數80萬4,000元。(超支4萬4,000元核准併入決算辦理)

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 111 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	46,770,000		998,000		11,900,000	4,490,000		5,450,000		69,608,000	1,400,000	71,008,000
正式人員	46,770,000		998,000		11,900,000	4,490,000		5,450,000		69,608,000	1,400,000	71,008,000
合計	46,770,000		998,000		11,900,000	4,490,000		5,450,000		69,608,000	1,400,000	71,008,000

1.勞務承攬人力：預算數76萬元，決算數80萬4,000元。(超支4萬4,000元核准併入決算辦理)

2.各項獎金說明：

(1)考績獎金：預算數570萬元；決算數595萬513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562萬6,370元，計52人。(一百十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 111 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
44,806,188		1,274,364		11,576,883	4,669,697		4,817,489		67,144,621	1,701,820	68,846,441
44,806,188		1,274,364		11,576,883	4,669,697		4,817,489		67,144,621	1,701,820	68,846,441
44,806,188		1,274,364		11,576,883	4,669,697		4,817,489		67,144,621	1,701,820	68,846,441

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 111 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			74,224,000		71,608,152		-2,615,848 -3.52	
國民教育計畫			74,184,000		71,570,404		-2,613,596 -3.52	
建築及設備計畫			40,000		37,748		-2,252 -5.63	

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111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	71,008,000	68,846,441	-2,161,559	-3.04
11 正式員額薪資	46,770,000	44,806,188	-1,963,812	-4.20
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	1,701,820	301,820	21.56
13 超時工作報酬	998,000	1,274,364	276,364	27.69
15 獎金	11,900,000	11,576,883	-323,117	-2.72
16 退休及卹償金	4,490,000	4,669,697	179,697	4.00
18 福利費	5,450,000	4,817,489	-632,511	-11.61
2 服務費用	2,335,000	1,981,320	-353,680	-15.15
21 水電費	648,000	396,453	-251,547	-38.82
22 郵電費	64,000	45,930	-18,070	-28.23
23 旅運費	15,000	14,940	-60	-0.40
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,200	200	2.86
25 修理保養及保固費	546,000	421,009	-124,991	-22.89
27 一般服務費	760,000	804,000	44,000	5.79
28 專業服務費	223,000	219,788	-3,212	-1.44
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	494,000	392,822	-101,178	-20.48
31 使用材料費	6,000	5,387	-613	-10.22
32 用品消耗	488,000	387,435	-100,565	-20.61
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,000	37,748	-2,252	-5.63
51 購建固定資產	40,000	37,748	-2,252	-5.63
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	340,000	342,821	2,821	0.83
91 其他支出	340,000	342,821	2,821	0.83
合 計	74,224,000	71,608,152	-2,615,848	-3.52

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 111 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	41,000	37,288	-3,712	-9.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	41,000	37,288	-3,712	-9.05	

本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	142,637,260	100.00	134,257,804	100.00	8,379,456	6.24
流動資產	19,054,288	13.36	19,666,796	14.65	-612,508	-3.11
現金	18,693,378	13.11	19,186,232	14.29	-492,854	-2.57
銀行存款	18,693,378	13.11	19,186,232	14.29	-492,854	-2.57
銀行存款—市庫存款	10,165,634	7.13	11,949,511	8.90	-1,783,877	-14.93
銀行存款—保管款	8,527,744	5.98	7,236,721	5.39	1,291,023	17.84
預付款項	360,910	0.25	480,564	0.36	-119,654	-24.90
預付費用	360,910	0.25	480,564	0.36	-119,654	-24.90
預付費用—非預算類	360,910	0.25	480,564	0.36	-119,654	-24.90
固定資產	122,277,972	85.73	113,338,208	84.42	8,939,764	7.89
土地	68,740,000	48.19	65,990,400	49.15	2,749,600	4.17
土地	68,740,000	48.19	65,990,400	49.15	2,749,600	4.17
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	0.06	0	0.00
累計折舊—土地改良物	-86,130	-0.06	-86,130	-0.06	0	0.00
房屋建築及設備	43,130,386	30.24	39,367,737	29.32	3,762,649	9.56
房屋建築及設備	68,685,608	48.15	63,635,986	47.40	5,049,622	7.94
累計折舊—房屋建築及設備	-25,555,222	-17.92	-24,268,249	-18.08	-1,286,973	5.30
機械及設備	5,570,414	3.91	2,876,481	2.14	2,693,933	93.65
機械及設備	9,933,486	6.96	6,607,654	4.92	3,325,832	50.33
累計折舊—機械及設備	-4,363,072	-3.06	-3,731,173	-2.78	-631,899	16.94
交通及運輸設備	192,322	0.13	168,414	0.13	23,908	14.20
交通及運輸設備	364,280	0.26	338,389	0.25	25,891	7.65
累計折舊—交通及運輸設備	-171,958	-0.12	-169,975	-0.13	-1,983	1.17
雜項設備	4,643,980	3.26	4,934,306	3.68	-290,326	-5.88
雜項設備	9,777,846	6.86	10,144,036	7.56	-366,190	-3.61
累計折舊—雜項設備	-5,133,866	-3.60	-5,209,730	-3.88	75,864	-1.46
其他資產	1,305,000	0.91	1,252,800	0.93	52,200	4.17
什項資產	1,305,000	0.91	1,252,800	0.93	52,200	4.17
代管資產	1,305,000	0.91	1,252,800	0.93	52,200	4.17
代管資產—土地	1,305,000	0.91	1,252,800	0.93	52,200	4.17
合 計	142,637,260	100.00	134,257,804	100.00	8,379,456	6.24

信託代理與保證資產 2,532,234

保證品 2,532,234

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」總額計253萬2,234元，各項明細如下：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 履約保證金連帶保證書-111學年度學校午餐食材暨調味料財物採購117萬9,452元。
- (4) 保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程43萬9,942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	10,193,654	7.15	8,970,085	6.68	1,223,569	13.64
流動負債	7,492,417	5.25	6,874,603	5.12	617,814	8.99
應付款項	7,492,417	5.25	6,874,603	5.12	617,814	8.99
應付代收款	7,492,417	5.25	6,874,603	5.12	617,814	8.99
應付代收款	7,492,417	5.25	6,874,603	5.12	617,814	8.99
其他負債	2,701,237	1.89	2,095,482	1.56	605,755	28.91
什項負債	2,701,237	1.89	2,095,482	1.56	605,755	28.91
存入保證金	1,396,237	0.98	842,682	0.63	553,555	65.69
存入保證金	1,396,237	0.98	842,682	0.63	553,555	65.69
應付代管資產	1,305,000	0.91	1,252,800	0.93	52,200	4.17
應付代管資產	1,305,000	0.91	1,252,800	0.93	52,200	4.17
淨資產	132,443,606	92.85	125,287,719	93.32	7,155,887	5.71
淨資產	132,443,606	92.85	125,287,719	93.32	7,155,887	5.71
淨資產	132,443,606	92.85	125,287,719	93.32	7,155,887	5.71
累積餘額	132,443,606	92.85	125,287,719	93.32	7,155,887	5.71
合 計	142,637,260	100.00	134,257,804	100.00	8,379,456	6.24

信託代理與保證負債 2,532,234

應付保證品 2,532,234

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111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	82,023,961	100.00	83,421,342	100.00	-1,397,381	-1.68
徵收及依法分配收入	0	0.00	4,014	0.00	-4,014	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	4,014	0.00	-4,014	-100.00
財產收益	12,303,935	15.00	5,880,533	7.05	6,423,402	109.23
財產孳息收入	124,280	0.15	6,532	0.01	117,748	,802.63
廢舊物品售價收入	360	0.00	2,940	0.00	-2,580	-87.76
財產交易利益	4,350,293	5.30	5,617,261	6.73	-1,266,968	-22.55
其他財產收入	7,829,002	9.54	253,800	0.30	7,575,202	,984.71
政府撥入收入	69,657,000	84.92	77,457,000	92.85	-7,800,000	-10.07
公庫撥款收入	69,657,000	84.92	77,457,000	92.85	-7,800,000	-10.07
其他收入	63,026	0.08	79,795	0.10	-16,769	-21.02
受贈收入	21,111	0.03	77,000	0.09	-55,889	-72.58
雜項收入	41,915	0.05	2,795	0.00	39,120	,399.64
支出	74,868,074	91.28	74,014,478	88.72	853,596	1.15
人事支出	68,846,441	83.93	68,485,729	82.10	360,712	0.53
人事支出	68,846,441	83.93	68,485,729	82.10	360,712	0.53
業務支出	2,381,142	2.90	2,539,886	3.04	-158,744	-6.25
業務支出	2,381,142	2.90	2,539,886	3.04	-158,744	-6.25
財產損失	14,528	0.02	61,072	0.07	-46,544	-76.21
財產交易損失	14,528	0.02	61,072	0.07	-46,544	-76.21
折舊、折耗及攤銷	3,283,142	4.00	2,735,500	3.28	547,642	20.02
固定資產折舊	3,283,142	4.00	2,735,500	3.28	547,642	20.02
其他支出	342,821	0.42	192,291	0.23	150,530	78.28
其他支出	342,821	0.42	192,291	0.23	150,530	78.28
本期賸餘(短絀)	7,155,887	8.72	9,406,864	11.28	-2,250,977	-2.64
期初淨資產	125,287,719	152.75	115,880,855	138.91	9,406,864	11.02
解繳公庫						
期末淨資產	132,443,606	161.47	125,287,719	150.19	7,155,887	8.38

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111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)	7,155,887
8002 調整非現金項目	-8,165,268
800202 折舊、折耗及攤銷	3,283,142
800203 處理資產損失(利益)	-4,335,765
800204 其他	-7,850,113
800205 流動資產淨減(淨增)	119,654
800206 流動負債淨增(淨減)	617,814
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,009,381
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	720
820401 減少固定資產	720
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-37,748
820901 增加固定資產	-37,748
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-37,028
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,328,723
840102 增加其他負債	3,328,723
8404 減少短期債務及其他負債	-2,775,168
840402 減少其他負債	-2,775,168
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	553,555
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-492,854
87 期初現金及約當現金	19,186,232
88 期末現金及約當現金	18,693,378

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 111 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	69,824,275	12,199,686	82,023,961	收入
財產收入	125,360	12,178,575	12,303,935	財產收益
政府撥入收入	69,657,000		69,657,000	政府撥入收入
其他收入	41,915	21,111	63,026	其他收入
基金用途	71,608,152	3,259,922	74,868,074	支出
用人費用	68,846,441		68,846,441	人事支出
服務費用	1,981,320	399,822	2,381,142	業務支出
材料及用品費	392,822	-392,822		
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	37,748	-37,748		
其他	342,821		342,821	其他支出
其他	342,821		342,821	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,783,877	8,939,764	7,155,887	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,949,511	113,338,208	125,287,719	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,165,634	122,277,972	132,443,606	期末淨資產

註：本期賸餘調整數8,939,764元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：3,283,142元。(未含帳務更正折舊數56,058元)
2. 固定項目淨額借餘：14,528元。
3. 固定項目淨額貸餘：-12,199,686元。
4. 固定資產累計實支數：-37,748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 111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	10,165,634	10,165,634	
	銀行存款－保管款	8,527,744	8,527,744	
	預付費用－非預算類		360,910	
	A111I1 111學年度補助公立國民中學增置專 長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)	94,188		
	B112A4 112年退休金、撫慰金及退休人員年 終慰問金	261,989		
	E112T2 職業試探與體驗中心經常門	4,733		
	代管資產－土地	1,305,000	1,305,000	
	保證品		2,532,234	
	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		
	141314 履保金-111學年度午餐食材、調味料 暨食用油案-勝威-保證書(1120930)	1,179,452		
	141315 保固金-推動偏鄉學校中央廚房擴建 工程-亮成營造有限公司-定存單(1130928)	439,942		
	應付代收款		7,492,417	
	212303 勞工保險費	1,548		
	212304 全民健康保險費	38,298		
	212305 公教退撫基金	9,952		
	212310 課業輔導費	2,350,474		
	212311 寒暑期課業輔導費	1,113,451		
	212312 營養午餐費	1,287,386		
	212323 補充健保費-公付	12,291		
	212330 教育儲蓄專戶	33,497		
	212332 營養午餐費(共廚)	59,989		
	212381 天美慈善基金會	63,251		
	212384 促進校務發展事務捐款	60,000		
	A111A1 111學年度補助國民中小學調整教師 授課節數及導師費	155,840		
	A111A6 111學年度「國民中小學學生學習扶 助—學校開班」	62,844		
	A111B2 111學年度本土教育經費	47,743		
	A111B9 111學年度完全免試國中提升學習品 質計畫	35,407		
	A111D9 111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	8,316		
	A111F6 111學年度雙語學校補助經費	50,000		

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 111年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	A111G7 111學年度科技領域總體計畫(含子計畫)	31,728		
	A111I1 111學年度補助公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)	6,833		
	A111I3 111學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫	88,145		
	A111J2 111學年度精進計畫-教師專業成長社群	5,000		
	A111J4 111學年度精進計畫-輔導團減授課鐘點暨因課務代理衍生之勞健保、勞退金及補充保費	30,105		
	A111J6 111學年度精進計畫-國教輔導團團務運作經費	33,540		
	A111M2 111學年度教學補給站計畫	1,339		
	A111U5 111學年度本土語課程教學支援工作人員經費	47,335		
	B111B2 111年校舍安全鑑定及順向坡監測等經費	42,000		
	B112A4 112年退休金、撫慰金及退休人員年終慰問金	290,000		
	C111E8 辦理111年度國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫	30,524		
	D110A3 110年第2期(110學年度第1學期)午餐費補助	4,240		
	D111A1 111年度營養師及廚工等相關人力經費	86,893		
	D111A2 111年午餐經費補助	676,100		
	D111A4 111年三章一Q生鮮食材經費	500,217		
	D111A5 111年午餐業務等相關經費	51,806		
	E112B1 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	176,325		
	存入保證金		1,396,237	
	221111 履約保證金-111學年度畢業紀念冊-傳動數位設計印刷有限公司	13,490		
	221113 履約保證金-111年度學生活動中心二樓地板與籃框更新工程-菩耕園營造有限公司	725,173		
	221114 履約保證金-111學年度液化石油氣桶裝瓦斯財物採購案-友聯煤氣行	38,700		
	221115 履約保證金-111學年度學校午餐食材暨調味料案(第1次契變)-勝威食品企業有限公司	204,000		
	221154 保固保證金-111年度改善音樂樂器及設備計畫-宥福企業行(112/5/5)	8,513		

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 111年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	221155 保固保證金-校園球場周圍不銹鋼圍籬工程-耕博工程有限公司(112/6/21)	5,548		
	221156 保固保證金-校門口後段邊坡花圃植栽美化工程-鴻賓營造有限公司(112/8/1)	26,850		
	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		
	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		
	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		
	應付代管資產	1,305,000	1,305,000	
	應付保證品	2,532,234	2,532,234	
	土地	68,740,000	68,740,000	
	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	68,685,608	68,685,608	
	累計折舊-房屋建築及設備	-25,555,222	-25,555,222	
	機械及設備	9,933,486	9,933,486	
	累計折舊-機械及設備	-4,363,072	-4,363,072	
	交通及運輸設備	364,280	364,280	
	累計折舊-交通及運輸設備	-171,958	-171,958	
	雜項設備	9,777,846	9,777,846	
	累計折舊-雜項設備	-5,133,866	-5,133,866	

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			44,000
53 國民教育計畫	基府主歲貳字第1110245107號	111.9.26	44,000

備註：

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