

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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
112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-----	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-----	21-23
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 112 年度

一、業務計畫實施績效

(一)國民教育計畫：本年度預算數 68,235,000 元，決算數 67,793,581 元，執行率 99.35%，實施績效良好。

- 1.111 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 377 人，實際學生人數 363 人。
- 2.112 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 381 人，實際學生人數 366 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 140,000 元，決算數 139,900 元，執行率 99.93%，實施績效良好。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99.35%

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：決算數 68,519,845 元，較預算數 68,375,000 元，增加 144,845 元，計增加 0.21%，茲將各基金來源科目金額較預算增減情形分析如下。

- 1.權利金收入：決算數 223,489 元，較預算數 212,000 元，增加 11,489 元，計增加 5.42%，主要係依契約條款核實計算金額，依實際收繳入庫。
- 2.利息收入：決算數 57,151 元，較預算數 7,000 元，增加 50,151 元，計增加 716.44%，主要係專戶存款較預期增加所致。
- 3.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%，主要係無人租借校園場地，致無收入。
- 4.公庫撥款收入：決算數 68,183,000 元，較預算數 68,147,000 元，增加 36,000 元，計增加 0.05%，因業務實際需要，依 112 年 9 月 12 日基府主歲貳字第 1120244172 號函核准併入決算辦理。
- 5.雜項收入：決算數 56,205 元，較預算數 6,000 元，增加 50,205 元，計增加 836.75%，主要係辦理勞健保及退撫基金懸帳清理繳庫。

(二)基金用途：決算數 67,933,481 元，較預算數 68,375,000 元，減少 441,519 元，計減少 0.65%，茲將各基金用途科目金額較預算增減情形分析如下。

- 1.國民教育計畫：決算數 67,793,581 元，較預算數 68,235,000 元，減少 441,419 元，計減少 0.65%，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 139,900 元，較預算數 140,000 元，減少 100 元，計減少 0.07%，主要係實際採購設備金額較低 100 元所致。

地方教育發展基金-基隆市碇內國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

(三)本期賸餘：決算數 586,364 元，較預算數 0 元，增加 586,364 元，主要係基金來源決算數較預算數增加 144,845 元及基金用途擷節各項支出賸餘 441,519 元，合計所致。

三、現金流量結果

業務活動之淨現金流入 4,852,909 元，投資活動之淨現金流出 139,900 元，籌資活動之淨現金流出 994,685 元，現金及約當現金之淨增 3,718,324 元，期初現金及約當現金 18,693,378 元，期末現金及約當現金 22,411,702 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 145,459,496 元，較上年度 142,637,260 元，增加 2,822,236 元。

1. 銀行存款-市庫存款 10,751,998 元，較上年度 10,165,634 元，增加 586,364 元。
2. 銀行存款-保管款 11,659,704 元，較上年度 8,527,744 元，增加 3,131,960 元。
3. 預付費用-非預算類 347,653 元，較上年度 360,910 元，減少 13,257 元。
4. 土地 68,740,000 元，較上年度 68,740,000 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 42,124,562 元，較上年度 43,130,386 元，減少 1,005,824 元。
7. 機械及設備 5,032,043 元，較上年度 5,570,414 元，減少 538,371 元。
8. 交通及運輸設備 294,189 元，較上年度 192,322 元，增加 101,867 元。
9. 雜項設備 5,203,477 元，較上年度 4,643,980 元，增加 559,497 元。
10. 代管資產-土地 1,305,000 元，較上年度 1,305,000 元，無增減。

(二)負債總額 13,312,357 元，較上年度 10,193,654 元，增加 3,118,703 元。

1. 應付代收款 11,605,805 元，較上年度 7,492,417 元，增加 4,113,388 元。
2. 存入保證金 401,552 元，較上年度 1,396,237 元，減少 994,685 元。
3. 應付代管資產 1,305,000 元，較上年度 1,305,000 元，無增減。

(三)累積餘額 132,147,139 元，較上年度 132,443,606 元，減少 296,467 元。

(四)信託代理與保證資產（負債）896,362 元。

五、其他：

(一)納入國庫集中支付說明：本基金本年底現金為 22,411,702 元，其中 10,751,998 元，配合政策納入市庫集中支付。

(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. 本年度辦理併決算事項：依 112 年 9 月 12 日基府主歲貳字第 1120244172 號函，辦理 112 年度調增校園安全人力駐點保全基本工資，核准金額 36,000 元，超支科目：國民教育計畫-國民中學教育-各校經常門分支計畫-服務費用-一般服務費-外包費。
2. 補辦以後年度預算事項：無。

(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，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：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－基隆市碇內國民中學
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	68,375,000	100.00	68,519,845	100.00	144,845	0.21	69,824,275	100.00
45 財產收入	222,000	0.32	280,640	0.41	58,640	26.41	125,360	0.18
451財產處分收入							1,080	0.00
453權利金收入	212,000	0.31	223,489	0.33	11,489	5.42	100,476	0.14
454利息收入	7,000	0.01	57,151	0.08	50,151	716.44	23,804	0.03
45Y其他財產收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
46 政府撥入收入	68,147,000	99.67	68,183,000	99.51	36,000	0.05	69,657,000	99.76
462公庫撥款收入	68,147,000	99.67	68,183,000	99.51	36,000	0.05	69,657,000	99.76
4Y 其他收入	6,000	0.01	56,205	0.08	50,205	836.75	41,915	0.06
4YY雜項收入	6,000	0.01	56,205	0.08	50,205	836.75	41,915	0.06
5 基金用途	68,375,000	100.00	67,933,481	99.14	-441,519	-0.65	71,608,152	102.55
53 國民教育計畫	68,235,000	99.80	67,793,581	98.94	-441,419	-0.65	71,570,404	102.50
5M 建築及設備計畫	140,000	0.20	139,900	0.20	-100	-0.07	37,748	0.05
購建固定資產	140,000	0.20	139,900	0.20	-100	-0.07	37,748	0.05
本期賸餘 (短絀)			586,364		586,364	0.00	-1,783,877	
期初基金餘額	7,450,000		10,165,634		2,715,634	36.45	11,949,511	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,450,000		10,751,998		3,301,998	44.32	10,165,634	

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 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	68,375,000	68,519,845	144,845	0.21	
45 財產收入	222,000	280,640	58,640	26.41	
453權利金收入	212,000	223,489	11,489	5.42	
454利息收入	7,000	57,151	50,151	716.44	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	因無人租借校園場地，致無收入。
46 政府撥入收入	68,147,000	68,183,000	36,000	0.05	
462公庫撥款收入	68,147,000	68,183,000	36,000	0.05	
4Y 其他收入	6,000	56,205	50,205	836.75	
4YY雜項收入	6,000	56,205	50,205	836.75	主要係辦理勞健保及退撫基金懸帳清理繳庫。

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 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	68,375,000	67,933,481	-441,519	-0.65	
53 國民教育計畫	68,235,000	67,793,581	-441,419	-0.65	
1 用人費用	63,819,000	63,478,839	-340,161	-0.53	
11 正式員額薪資	41,679,000	40,274,862	-1,404,138	-3.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,260,000	1,650,456	390,456	30.99	核實支用兼代課鐘點費。
13 超時工作報酬	1,273,000	1,345,940	72,940	5.73	
15 獎金	10,710,000	11,186,450	476,450	4.45	
16 退休及卹償金	3,992,000	4,006,886	14,886	0.37	
18 福利費	4,905,000	5,014,245	109,245	2.23	
2 服務費用	2,809,000	2,724,962	-84,038	-2.99	
21 水電費	807,000	621,869	-185,131	-22.94	本摺節開支之賸餘數。
22 郵電費	60,000	42,295	-17,705	-29.51	本摺節開支之賸餘數。
23 旅運費	15,000	14,640	-360	-2.40	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,052	52	0.74	
25 修理保養及保固費	812,000	933,338	121,338	14.94	核實支用校園及教室...等維護費用。
27 一般服務費	798,000	836,000	38,000	4.76	校園安全人力駐點保全計2人，預算金額79萬8,000元，決算金額83萬6,000元。(因112年調增基本工資，核准辦理超支併決算3萬6,000元，不足額2,000元由校內相關業務費支應)。
28 專業服務費	238,000	197,768	-40,232	-16.90	因教育處統一辦理112年度消防安全設備檢修申報缺失修繕，致無需重複支應經費。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,281,000	1,275,020	-5,980	-0.47	
31 使用材料費	6,000	3,078	-2,922	-48.70	本摺節開支之賸餘數。
32 用品消耗	1,275,000	1,271,942	-3,058	-0.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	11,000			
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000			
9 其他	315,000	303,760	-11,240	-3.57	
91 其他支出	315,000	303,760	-11,240	-3.57	
5M 建築及設備計畫	140,000	139,900	-100	-0.07	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	140,000	139,900	-100	-0.07	
51 購建固定資產	140,000	139,900	-100	-0.07	

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	157,588,220	35,310,248	140,000
非理財目的之長期投資			
土地	68,740,000		
土地改良物	87,000	86,130	
房屋及建築	68,685,608	25,555,222	
機械及設備	9,933,486	4,363,072	
交通及運輸設備	364,280	171,958	100,000
雜項設備	9,777,846	5,133,866	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.房屋及建築：(1)增購：建物附加之電梯鋼纜等設備資本性維護費等32萬元。
 2.機械及設備：(1)增購：顯示器等93萬7,250元；(2)報廢：個人電腦等76萬3,826元。
 3.交通及運輸設備：(1)增購：辦公室電話主機(含線路配線)等13萬9,400元；(2)報廢：防雷擊主控機櫃等3萬6,206元。
 4.雜項設備：(1)增購：網路型監視攝影機等148萬7,805元；(2)報廢：空調箱等22萬3,004元。

基隆市碇內國民中學

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		
2,884,455		1,023,036	2,744,250	121,395,141
				68,740,000
				870
320,000			1,325,824	42,124,562
937,250		763,826	711,795	5,032,043
139,400		36,206	1,327	294,189
1,487,805		223,004	705,304	5,203,477

註：

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112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		100,000			100,000	99,900	-100	
交通及運輸設備		100,000			100,000	99,900	-100	
購建中固定資產								
雜項設備		40,000			40,000	40,000		
雜項設備		40,000			40,000	40,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		140,000			140,000	139,900	-100	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	50	49	-1	依基隆市政府112年4月17日基府綜庶壹字第1120211533號函，核定112年6月5日自願退休1人。
職員	48	48	0	
工友	2	1	-1	
合 計	50	49	-1	

填表說明：校園安全人力駐點保全計2人，預算金額79萬8,000元，決算金額83萬6,000元。(因112年調增基本工資，核准辦理超支併決算3萬6,000元，不足額2,000元由校內相關業務費支應)

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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	41,679,000		1,273,000		10,710,000	3,992,000		4,905,000		62,559,000	1,260,000	63,819,000
正式人員	41,679,000		1,273,000		10,710,000	3,992,000		4,905,000		62,559,000		62,559,000
兼任人員											1,260,000	1,260,000
合計	41,679,000		1,273,000		10,710,000	3,992,000		4,905,000		62,559,000	1,260,000	63,819,000

1.勞務承攬人力：校園安全人力駐點保全計2人，預算金額79萬8,000元，決算金額83萬6,000元。(因112年調增基本工資，核准辦理超支併決算3萬6,000元，不足額2,000元由校內相關業務費支應)

2.各項獎金說明：

(1)考績獎金：依據「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」及「工友管理要點」之規定辦理，人數計46人，預算數513萬元；決算數547萬8,060元。

(2)年終獎金：依據「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」之規定辦理，人數計51人，預算數558萬元；決算數570萬8,390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(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
40,274,862		1,345,940		11,186,450	4,006,886		5,014,245		61,828,383	1,650,456	63,478,839
40,274,862		1,345,940		11,186,450	4,006,886		5,014,245		61,828,383		61,828,383
										1,650,456	1,650,456
40,274,862		1,345,940		11,186,450	4,006,886		5,014,245		61,828,383	1,650,456	63,478,839

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 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			68,375,000		67,933,481		-441,519 -0.65	
國民教育計畫			68,235,000		67,793,581		-441,419 -0.65	
建築及設備計畫			140,000		139,900		-100 -0.07	

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	63,819,000	63,478,839	-340,161	-0.53
11 正式員額薪資	41,679,000	40,274,862	-1,404,138	-3.37
12 聘僱及兼職人員薪資	1,260,000	1,650,456	390,456	30.99
13 超時工作報酬	1,273,000	1,345,940	72,940	5.73
15 獎金	10,710,000	11,186,450	476,450	4.45
16 退休及卹償金	3,992,000	4,006,886	14,886	0.37
18 福利費	4,905,000	5,014,245	109,245	2.23
2 服務費用	2,809,000	2,724,962	-84,038	-2.99
21 水電費	807,000	621,869	-185,131	-22.94
22 郵電費	60,000	42,295	-17,705	-29.51
23 旅運費	15,000	14,640	-360	-2.40
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,052	52	0.74
25 修理保養及保固費	812,000	933,338	121,338	14.94
27 一般服務費	798,000	836,000	38,000	4.76
28 專業服務費	238,000	197,768	-40,232	-16.90
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,281,000	1,275,020	-5,980	-0.47
31 使用材料費	6,000	3,078	-2,922	-48.70
32 用品消耗	1,275,000	1,271,942	-3,058	-0.24
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	140,000	139,900	-100	-0.07
51 購建固定資產	140,000	139,900	-100	-0.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	11,000	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	10,000	10,000	0	0.00
9 其他	315,000	303,760	-11,240	-3.57
91 其他支出	315,000	303,760	-11,240	-3.57
合 計	68,375,000	67,933,481	-441,519	-0.65

本
頁
空
白

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 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	56,000	54,568	-1,432	-2.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	54,568	-1,432	-2.56	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	145,459,496	100.00	142,637,260	100.00	2,822,236	1.98
流動資產	22,759,355	15.65	19,054,288	13.36	3,705,067	19.44
現金	22,411,702	15.41	18,693,378	13.11	3,718,324	19.89
銀行存款	22,411,702	15.41	18,693,378	13.11	3,718,324	19.89
銀行存款—市庫存款	10,751,998	7.39	10,165,634	7.13	586,364	5.77
銀行存款—保管款	11,659,704	8.02	8,527,744	5.98	3,131,960	36.73
預付款項	347,653	0.24	360,910	0.25	-13,257	-3.67
預付費用	347,653	0.24	360,910	0.25	-13,257	-3.67
預付費用—非預算類	347,653	0.24	360,910	0.25	-13,257	-3.67
固定資產	121,395,141	83.46	122,277,972	85.73	-882,831	-0.72
土地	68,740,000	47.26	68,740,000	48.19	0	0.00
土地	68,740,000	47.26	68,740,000	48.19	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	0.06	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	42,124,562	28.96	43,130,386	30.24	-1,005,824	-2.33
房屋建築及設備	69,005,608	47.44	68,685,608	48.15	320,000	0.47
累計折舊—房屋建築及設備	-26,881,046	-18.48	-25,555,222	-17.92	-1,325,824	5.19
機械及設備	5,032,043	3.46	5,570,414	3.91	-538,371	-9.66
機械及設備	10,106,910	6.95	9,933,486	6.96	173,424	1.75
累計折舊—機械及設備	-5,074,867	-3.49	-4,363,072	-3.06	-711,795	16.31
交通及運輸設備	294,189	0.20	192,322	0.13	101,867	52.97
交通及運輸設備	467,474	0.32	364,280	0.26	103,194	28.33
累計折舊—交通及運輸設備	-173,285	-0.12	-171,958	-0.12	-1,327	0.77
雜項設備	5,203,477	3.58	4,643,980	3.26	559,497	12.05
雜項設備	11,042,647	7.59	9,777,846	6.86	1,264,801	12.94
累計折舊—雜項設備	-5,839,170	-4.01	-5,133,866	-3.60	-705,304	13.74
其他資產	1,305,000	0.90	1,305,000	0.91	0	0.00
什項資產	1,305,000	0.90	1,305,000	0.91	0	0.00
代管資產	1,305,000	0.90	1,305,000	0.91	0	0.00
代管資產—土地	1,305,000	0.90	1,305,000	0.91	0	0.00
合 計	145,459,496	100.00	142,637,260	100.00	2,822,236	1.98

信託代理與保證資產 896,362

保證品 896,362

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」總額計89萬6,362元，各項明細如下：

(1) 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) 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. 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)及或有資產之總額：0元。

3. 經營珍貴動產、不動產之總額：0元。

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。

基隆市碇內國民中學
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	%
負 債	13,312,357	9.15	10,193,654	7.15	3,118,703	30.59
流動負債	11,605,805	7.98	7,492,417	5.25	4,113,388	54.90
應付款項	11,605,805	7.98	7,492,417	5.25	4,113,388	54.90
應付代收款	11,605,805	7.98	7,492,417	5.25	4,113,388	54.90
應付代收款	11,605,805	7.98	7,492,417	5.25	4,113,388	54.90
其他負債	1,706,552	1.17	2,701,237	1.89	-994,685	-36.82
什項負債	1,706,552	1.17	2,701,237	1.89	-994,685	-36.82
存入保證金	401,552	0.28	1,396,237	0.98	-994,685	-71.24
存入保證金	401,552	0.28	1,396,237	0.98	-994,685	-71.24
應付代管資產	1,305,000	0.90	1,305,000	0.91	0	0.00
應付代管資產	1,305,000	0.90	1,305,000	0.91	0	0.00
淨資產	132,147,139	90.85	132,443,606	92.85	-296,467	-0.22
淨資產	132,147,139	90.85	132,443,606	92.85	-296,467	-0.22
淨資產	132,147,139	90.85	132,443,606	92.85	-296,467	-0.22
累積餘額	132,147,139	90.85	132,443,606	92.85	-296,467	-0.22
合 計	145,459,496	100.00	142,637,260	100.00	2,822,236	1.98

信託代理與保證負債 896,362

應付保證品 896,362

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	71,264,400	100.00	82,023,961	100.00	-10,759,561	-13.12
財產收益	3,025,195	4.25	12,303,935	15.00	-9,278,740	-75.41
財產孳息收入	280,640	0.39	124,280	0.15	156,360	125.81
廢舊物品售價收入	0	0.00	360	0.00	-360	-100.00
財產交易利益	2,744,555	3.85	4,350,293	5.30	-1,605,738	-36.91
其他財產收入	0	0.00	7,829,002	9.54	-7,829,002	-100.00
政府撥入收入	68,183,000	95.68	69,657,000	84.92	-1,474,000	-2.12
公庫撥款收入	68,183,000	95.68	69,657,000	84.92	-1,474,000	-2.12
其他收入	56,205	0.08	63,026	0.08	-6,821	-10.82
受贈收入	0	0.00	21,111	0.03	-21,111	-100.00
雜項收入	56,205	0.08	41,915	0.05	14,290	34.09
支出	71,560,867	100.42	74,868,074	91.28	-3,307,207	-4.42
人事支出	63,478,839	89.08	68,846,441	83.93	-5,367,602	-7.80
人事支出	63,478,839	89.08	68,846,441	83.93	-5,367,602	-7.80
業務支出	4,010,982	5.63	2,381,142	2.90	1,629,840	68.45
業務支出	4,010,982	5.63	2,381,142	2.90	1,629,840	68.45
財產損失	13,936	0.02	14,528	0.02	-592	-4.07
財產交易損失	13,936	0.02	14,528	0.02	-592	-4.07
折舊、折耗及攤銷	3,753,350	5.27	3,283,142	4.00	470,208	14.32
固定資產折舊	3,753,350	5.27	3,283,142	4.00	470,208	14.32
其他支出	303,760	0.43	342,821	0.42	-39,061	-11.39
其他支出	303,760	0.43	342,821	0.42	-39,061	-11.39
本期賸餘(短絀)	-296,467	-0.42	7,155,887	8.72	-7,452,354	-104.14
期初淨資產	132,443,606	185.85	125,287,719	152.75	7,155,887	5.71
解繳公庫						
期末淨資產	132,147,139	185.43	132,443,606	161.47	-296,467	-0.22

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)	-296,467
8002 調整非現金項目	5,149,376
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,852,909
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-139,900
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-139,900
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	521,552
8404 減少短期債務及其他負債	-1,516,237
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-994,685
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,718,324
87 期初現金及約當現金	18,693,378
88 期末現金及約當現金	22,411,702

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 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	68,519,845	2,744,555	71,264,400	收入
財產收入	280,640	2,744,555	3,025,195	財產收益
政府撥入收入	68,183,000		68,183,000	政府撥入收入
其他收入	56,205		56,205	其他收入
基金用途	67,933,481	3,627,386	71,560,867	支出
用人費用	63,478,839		63,478,839	人事支出
服務費用	2,724,962	1,286,020	4,010,982	業務支出
材料及用品費	1,275,020	-1,275,020		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
		13,936	13,936	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	139,900	-139,900		
		3,753,350	3,753,350	折舊、折耗及攤銷
其他	303,760		303,760	其他支出
本期賸餘(短絀)	586,364	-882,831	-296,467	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,165,634	122,277,972	132,443,606	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,751,998	121,395,141	132,147,139	期末淨資產

註：【調整項目及金額】

本期賸餘(短絀)調整數-882,831元：

1. 折舊、折耗及攤銷：-3,753,350元。
2. 財產損失(固定項目淨額借餘)：-13,936元。
3. 財產收益(固定項目淨額貸餘)：2,744,555元。
4. 固定資產累計實支數：139,900元

地方教育發展基金—基隆市碇內國民中學
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	122,700,141	122,700,141		
代管資產—土地	1,305,000	1,305,000		
土地	68,740,000	68,740,000		
土地改良物	870	870		
房屋及建築	42,124,562	42,124,562		
機械及設備	5,032,043	5,032,043		
交通及運輸設備	294,189	294,189		
雜項設備	5,203,477	5,203,477		

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 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	10,751,998	10,751,998	
	銀行存款－保管款	11,659,704	11,659,704	
	預付費用－非預算類		347,653	
	A112C5 辦理112學年度教育優先區計畫	13,200		
	A112C9 辦理112學年度完全免試國中提升學習品質計畫	95,464		
	A112M4 辦理112學年度精進計畫-國教輔導團團務運作經費（上學期）	13,630		
	A112O5 112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)	188,376		
	B113A4 辦理113年退休金、撫慰金及退休人員年終慰問金	36,983		
	代管資產－土地	1,305,000	1,305,000	
	保證品		896,362	
	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		
	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		11,605,805	
	212303 勞工保險費	434		
	212304 全民健康保險費	57		
	212309 九年級校外教學活動費	609,882		
	212310 課業輔導費	2,490,960		
	212311 寒暑期課業輔導費	1,273,154		
	212312 營養午餐費	1,234,014		
	212323 補充健保費-公付	7,927		
	212330 教育儲蓄專戶	180,630		
	212332 營養午餐費(共廚)	3,391,682		
	212333 午餐基本費(共廚)	171,404		
	212334 午餐燃料費(共廚)	57,397		
	212381 天美慈善基金會	82,868		
	212384 促進校務發展事務捐款	817		
	212385 贊助獎學金	60,943		
	A112A1 辦理112學年度補助調整教師授課節數及導師費	13,171		
	A112C5 辦理112學年度教育優先區計畫	329		
	A112C9 辦理112學年度完全免試國中提升學習品質計畫	64,401		
	A112F2 112年度華語文學習扶助課程	65,459		
	A112G3 辦理112學年度原住民族語開課經費	6,202		

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 112年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	A112H8 辦理112學年度學習扶助學校開班經費	56,266		
	A112H9 辦理112學年度學習扶助整體行政推動計畫	108,673		
	A112I3 辦理112學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費	8,558		
	A112J6 112學年度口說英語展能樂學計畫經費	20,000		
	A112K6 辦理112學年度雙語學校分級甄選計畫	41,344		
	A112L1 112學年度本土教育經費	56,589		
	A112L4 112學年度本土語文(閩南語、閩東語及客語)國民中學開課經費	5,898		
	A112M2 辦理112學年度輔導團減授課鐘點費暨衍生之勞健保、勞退金及公付補充保費(上學期)	41,300		
	A112M4 辦理112學年度精進計畫-國教輔導團團務運作經費(上學期)	215		
	A112N5 辦理112學年度精進計畫-教師專業成長社群	11,735		
	A112N8 辦理112學年度臺灣手語相關經費	35,508		
	A112O5 112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)	99,575		
	A112O9 辦理112學年度彈性學習課程-社團活動及童軍課程連排	24,570		
	A112U5 辦理112學年度臺灣手語國民中學開課經費	4,630		
	B113A3 辦理113年服務獎章獎勵金	15,000		
	B113A4 辦理113年退休金、撫慰金及退休人員年終慰問金	268,893		
	B113A5 辦理113年現金給與補償金	57,363		
	C112E4 辦理112年度國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫	40,862		
	D110A3 110年第2期(110學年度第1學期)午餐費補助	2,791		
	D112A1 112年度營養師及廚工等相關人力經費	344,885		
	D112A5 112年午餐業務等相關經費	158,872		
	E112B2 教育部補助設置輔導教師之減授課節數鐘點費	11,340		
	E112G1 學務工作	21,616		
	E112J1 國民教育階段身心障礙學生專業團隊經費	253		
	E112S1 國中技藝教育經費	3,431		
	E112T2 職業試探與體驗中心經常門	274,704		

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 112年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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	179,203		
	存入保證金		401,552	
	221112 履約保證金-112學年度九年級校外教學活動-詠泰國際旅行社有限公司	68,000		
	221116 履約保證金-112學年度液化石油氣桶裝瓦斯財物採購案-友聯煤氣行	66,000		
	221119 保固金-112學年度課桌椅採購案-合青企業有限公司(保固至113.12.12)	10,000		
	221120 履約保證金-尚兆實業有限公司辦理112年電梯鋼纜等設備維修採購案	30,000		
	221121 保固金-112年電梯鋼纜等設備維修案-尚兆實業有限公司_保固至113.12.27	10,000		
	221150 保固金-111年活動中心二樓地板與籃框更新工程-菩耕園營造有限公司1140507	217,552		
	應付代管資產		1,305,000	
		1,305,000		
	應付保證品		896,362	
		896,362		
	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		69,005,608	
		69,005,608		
	累計折舊-房屋建築及設備		-26,881,046	
		-26,881,046		
	機械及設備		10,106,910	
		10,106,910		
	累計折舊-機械及設備		-5,074,867	
		-5,074,867		
	交通及運輸設備		467,474	
		467,474		
	累計折舊-交通及運輸設備		-173,285	
		-173,285		
	雜項設備		11,042,647	
		11,042,647		
	累計折舊-雜項設備		-5,839,170	
		-5,839,170		

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 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
53 國民教育計畫	基府主歲貳字第1120244172號	112.9.12	36,000

備註：

本
頁
空
白