

基隆市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算之分預算，本基金分別辦理充實各科教材暨教學設備，提高教學效能，藉由辦理各項教學學習活動，增進學生生活智能，啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。

(一)國民教育計畫：

1. 本年度國民教育計畫預算編列 43,957,000 元，決算數 43,820,881 元，執行率 99.69%。已全部執行完畢，實施績效良好。
2. 預定招收普通班 5 班、體育班 3 班，資源班 1 班，合計 9 班，預定招收學生人數 132 人。實際招收普通班 4 班、體育班 3 班，資源班 1 班，合計 8 班，國小學生人數 95 人。
3. 係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、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。另配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：無。

(三)年度關鍵績效指標：

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 99.69%

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度決算數 44,131,847 元，較預算數 43,957,000 元，增加 174,847 元，計增加 0.4%；茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 16,538 元，較預算數 0 元，計增加 16,538 元。
主要係因：工程記點罰款 8,000 元，設監 3,538 元及午餐廠商扣點罰款 5,000 元。
2. 服務收入：決算數 750 元，較預算數 0 元，計增加 750 元。
主要係因：工程圖說費收入。
3. 財產處分收入：決算數 11,270 元，較預算數 3,000 元，增加 8,270 元，計增加 275.67%。
主要係因：財產報廢變賣收入較預期增加。
4. 權利金收入：決算數 240,377 元，較預算數 231,000 元，增加 9,377 元，計增加 4.06%。
主要係因：設置太陽光電權利金收入較預期減少。
5. 利息收入：決算數 88,278 元，較預算數 10,000 元，增加 78,278 元，計增加 782.78%。
主要係因：公庫存款及利率較預期增加，致利息增加。
6. 其他財產收入：決算數 4,300 元，較預算數 12,000 元，減少 7,700 元，計減少 64.17%。
主要係因：場地租借收入較預期減少。
7. 公庫撥款收入：決算數 43,731,000 元，預算數 43,695,000 元，增加 36,000 元，計增加 0.08%。
主要係因：因應基本工資調漲，辦理超支超收併決算。

8. 雜項收入：決算數 39,334 元，較預算數 6,000 元，增加 33,334 元，計增加 555.57%。

主要係因：110 年度軍公教退撫免稅溢繳補保費支出收回繳庫。

(二) 基金用途：

本年度決算數 43,820,881 元，較預算數 43,957,000 元，減少 136,119 元，計減少 0.31%。

各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 43,820,881 元，較預算數 43,957,000 元，減少 136,119 元，計減少 0.31%。

主要係因：用人費用、服務費用等覈實支用及配合節約措施致賸餘。

2. 建築及設備計畫：無。

(三) 本期賸餘(短絀-)：

本年度決算賸餘數 310,966 元，較預算賸餘數 0 元，增加 310,966 元。

主要係因：基金來源增加 174,847 元、基金用途賸餘增加 136,119 元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 819,162 元。

籌資活動之淨現金流出 6,285,828 元。

本年度現金及約當現金之淨減 5,466,666 元。

期初現金及約當現金 15,081,551 元。

期末現金及約當現金 9,614,885 元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 262,747,030 元，包括：

流動資產 9,614,885 元。減少 5,466,666 元，主要係銀行存款減少所致。

固定資產 173,176,008 元。減少 5,569,205 元，主要係累計折舊-房屋建築及設備減少所致。

無形資產 19,073 元。增加 19,073 元，主要係購買電腦軟體。

其他資產 79,937,064 元。無增減。

(二) 決算日負債總額為 86,722,581 元，包括：

流動負債 5,452,829 元。增加 508,196 元，主要係應付代收款增加所致。

其他負債 81,269,752 元。減少 6,285,828 元，主要係存入保證金減少所致。

(三) 決算日淨資產為 176,024,449 元。減少 5,239,166 元。

五、其他

(一) 納入國庫集中支付說明：本基金本年底現金為 9,614,885 元，其中 2,829,368 元，配合政策納入市庫集中支付。

(二) 本年度併決算之說明：一般服務費-279 外包費超支併決算數 36,000 元，依據基隆市政府 112 年 9 月 5 日基府主歲貳字第 1120244172 號函。奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：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)：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—基隆市正濱國民中學
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	43,957,000	100.00	44,131,847	100.00	174,847	0.40	45,865,067	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,538	0.04	16,538	0.00		
415 違規罰款收入			16,538	0.04	16,538	0.00		
43 勞務收入			750	0.00	750	0.00	150	0.00
431 服務收入			750	0.00	750	0.00	150	0.00
45 財產收入	256,000	0.58	344,225	0.78	88,225	34.46	150,056	0.33
451 財產處分收入	3,000	0.01	11,270	0.03	8,270	275.67	7,790	0.02
453 權利金收入	231,000	0.53	240,377	0.54	9,377	4.06	106,452	0.23
454 利息收入	10,000	0.02	88,278	0.20	78,278	782.78	35,814	0.08
45Y 其他財產收入	12,000	0.03	4,300	0.01	-7,700	-64.17		
46 政府撥入收入	43,695,000	99.40	43,731,000	99.09	36,000	0.08	45,602,000	99.43
462 公庫撥款收入	43,695,000	99.40	43,731,000	99.09	36,000	0.08	45,602,000	99.43
4Y 其他收入	6,000	0.01	39,334	0.09	33,334	555.57	112,861	0.25
4YY 雜項收入	6,000	0.01	39,334	0.09	33,334	555.57	112,861	0.25
5 基金用途	43,957,000	100.00	43,820,881	99.30	-136,119	-0.31	45,451,005	99.10
53 國民教育計畫	43,957,000	100.00	43,820,881	99.30	-136,119	-0.31	45,451,005	99.10
本期積餘 (短絀)			310,966		310,966	0.00	414,062	
期初基金餘額	2,056,000		2,518,402		462,402	22.49	2,104,340	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,056,000		2,829,368		773,368	37.62	2,518,402	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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	43,957,000	44,131,847	174,847	0.40	
41 徵收及依法分配收入		16,538	16,538	0.00	
415 違規罰款收入		16,538	16,538	0.00	基隆市童軍營地修繕工程記點罰款-工程8000元,設監3538元及午餐廠商扣點罰款5000元。
43 勞務收入		750	750	0.00	
431 服務收入		750	750	0.00	圖說費收入。
45 財產收入	256,000	344,225	88,225	34.46	
451 財產處分收入	3,000	11,270	8,270	275.67	報廢變賣較預期收入增加。
453 權利金收入	231,000	240,377	9,377	4.06	太陽光電權利金收入。
454 利息收入	10,000	88,278	78,278	782.78	息收入較預期收入增加。
45Y 其他財產收入	12,000	4,300	-7,700	-64.17	場地租借收入較預期減少。
46 政府撥入收入	43,695,000	43,731,000	36,000	0.08	
462 公庫撥款收入	43,695,000	43,731,000	36,000	0.08	申請超支36,000元-本市地方教育發展基金各分基金臨時及外包人員等112年度基本工資調整差額補助。
4Y 其他收入	6,000	39,334	33,334	555.57	
4YY 雜項收入	6,000	39,334	33,334	555.57	較預期收入增加(繳庫---110年度軍公教退撫免稅溢繳補保費)。

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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	43,957,000	43,820,881	-136,119	-0.31	
53 國民教育計畫	43,957,000	43,820,881	-136,119	-0.31	
1 用人費用	40,639,000	40,627,437	-11,563	-0.03	
11 正式員額薪資	26,232,000	26,086,293	-145,707	-0.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	379,000	640,332	261,332	68.95	依實際需求核實支出。。
13 超時工作報酬	786,000	525,504	-260,496	-33.14	依實際需求核實支出。。
15 獎金	8,141,000	7,094,951	-1,046,049	-12.85	依實際需求核實支出。。
16 退休及卹償金	2,469,000	3,026,234	557,234	22.57	依實際需求核實支出。。
18 福利費	2,632,000	3,254,123	622,123	23.64	依實際需求核實支出。。
2 服務費用	2,573,000	2,522,279	-50,721	-1.97	
21 水電費	593,000	551,408	-41,592	-7.01	
22 郵電費	101,000	68,823	-32,177	-31.86	依實際需求核實撙節支出。。
23 旅運費	15,000	13,260	-1,740	-11.60	依實際需求核實撙節支出。。
24 印刷裝訂與廣告費	79,000	79,000			
25 修理保養及保固費	707,000	698,000	-9,000	-1.27	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	依實際需求核實支出。。
27 一般服務費	798,000	834,000	36,000	4.51	僱用校園人力保全，勞務承攬2名，預算數798,000元，決算數834,000元。因應基本工資調漲，辦理超支併決算36,000元。。
28 專業服務費	206,000	205,788	-212	-0.10	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	388,000	331,275	-56,725	-14.62	
31 使用材料費	31,000		-31,000	-100.00	依實際需求核實支出。。
32 用品消耗	357,000	331,275	-25,725	-7.21	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00	
64 消費與行為稅	11,000		-11,000	-100.00	依實際需求核實支出。。
66 規費	6,000		-6,000	-100.00	依實際需求核實支出。。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000			
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	327,000	326,890	-110	-0.03	
91 其他支出	327,000	326,890	-110	-0.03	

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	258,833,968	80,088,755	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,734,289	2,902,000	
房屋及建築	218,269,764	52,642,133	
機械及設備	15,096,244	9,000,193	
交通及運輸設備	3,594,554	2,474,204	
雜項設備	18,139,117	13,070,225	
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.機械及設備，增置1,847,489元，報廢685,291元。2.交通及運輸設備，增置455,541元，報廢100,867元。3.雜項設備，增置448,591元，報廢842,144元。4.電腦軟體，增置19,073元。5.珍貴動產，不動產均無。

基隆市正濱國民中學

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	
2,770,694		1,628,302	6,692,524
			63,223
			4,548,042
1,847,489		685,291	1,139,797
455,541		100,867	325,455
448,591		842,144	616,007
19,073			
			173,195,081
			769,066
			161,079,589
			6,118,452
			1,149,569
			4,059,332
			19,073

註：

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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	37	34	-3	普通班減一班,教師員額減少三員
職員	35	32	-3	
工友	2	2	0	
合 計	37	34	-3	

填表說明：服務費用-外包費項下僱用校園人力保全，勞務承攬2名。

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
 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									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	26,232,000		786,000		8,141,000	2,469,000		2,632,000		40,260,000	379,000	40,639,000
正式人員	26,232,000		786,000		8,141,000	2,469,000		2,632,000		40,260,000		40,260,000
兼任人員											379,000	379,000
合計	26,232,000		786,000		8,141,000	2,469,000		2,632,000		40,260,000	379,000	40,639,000

- 一、服務費用-外包費項下僱用校園人力保全，勞務承攬2名，預算數 798,000元、決算數834,000元。
 二、獎金-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」)，人數29人，預算數3,080,000元、決算數3,308,639元。2.年終工作獎金(依據「112年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」)，人數37人，預算數5,061,000元、決算數3,786,312元。

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
 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
26,086,293		525,504		7,094,951	3,026,234		3,254,123		39,987,105	640,332	40,627,437
26,086,293		525,504		7,094,951	3,026,234		3,254,123		39,987,105		39,987,105
										640,332	640,332
26,086,293		525,504		7,094,951	3,026,234		3,254,123		39,987,105	640,332	40,627,437

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
 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	%		
總 計			43,957,000		43,820,881		-136,119	-0.31	
國民教育計畫			43,957,000		43,820,881		-136,119	-0.31	

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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	40,639,000	40,627,437	-11,563	-0.03
11 正式員額薪資	26,232,000	26,086,293	-145,707	-0.56
12 聘僱及兼職人員薪資	379,000	640,332	261,332	68.95
13 超時工作報酬	786,000	525,504	-260,496	-33.14
15 獎金	8,141,000	7,094,951	-1,046,049	-12.85
16 退休及卹償金	2,469,000	3,026,234	557,234	22.57
18 福利費	2,632,000	3,254,123	622,123	23.64
2 服務費用	2,573,000	2,522,279	-50,721	-1.97
21 水電費	593,000	551,408	-41,592	-7.01
22 郵電費	101,000	68,823	-32,177	-31.86
23 旅運費	15,000	13,260	-1,740	-11.60
24 印刷裝訂與廣告費	79,000	79,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	707,000	698,000	-9,000	-1.27
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	798,000	834,000	36,000	4.51
28 專業服務費	206,000	205,788	-212	-0.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	388,000	331,275	-56,725	-14.62
31 使用材料費	31,000	0	-31,000	-100.00
32 用品消耗	357,000	331,275	-25,725	-7.21
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	0	-17,000	-100.00
64 消費與行為稅	11,000	0	-11,000	-100.00
66 規費	6,000	0	-6,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000	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	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	327,000	326,890	-110	-0.03
91 其他支出	327,000	326,890	-110	-0.03
合 計	43,957,000	43,820,881	-136,119	-0.31

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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	48,000	48,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	48,000			

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	262,747,030	100.00	273,763,828	100.00	-11,016,798	-4.02
流動資產	9,614,885	3.66	15,081,551	5.51	-5,466,666	-36.25
現金	9,614,885	3.66	15,081,551	5.51	-5,466,666	-36.25
銀行存款	9,614,885	3.66	15,081,551	5.51	-5,466,666	-36.25
固定資產	173,176,008	65.91	178,745,213	65.29	-5,569,205	-3.12
土地改良物	769,066	0.29	832,289	0.30	-63,223	-7.60
土地改良物	3,734,289	1.42	3,734,289	1.36	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,965,223	-1.13	-2,902,000	-1.06	-63,223	2.18
房屋建築及設備	161,079,589	61.31	165,627,631	60.50	-4,548,042	-2.75
房屋建築及設備	218,269,764	83.07	218,269,764	79.73	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-57,190,175	-21.77	-52,642,133	-19.23	-4,548,042	8.64
機械及設備	6,118,452	2.33	6,096,051	2.23	22,401	0.37
機械及設備	16,258,442	6.19	15,096,244	5.51	1,162,198	7.70
累計折舊-機械及設備	-10,139,990	-3.86	-9,000,193	-3.29	-1,139,797	12.66
交通及運輸設備	1,149,569	0.44	1,120,350	0.41	29,219	2.61
交通及運輸設備	3,949,228	1.50	3,594,554	1.31	354,674	9.87
累計折舊-交通及運輸設備	-2,799,659	-1.07	-2,474,204	-0.90	-325,455	13.15
雜項設備	4,059,332	1.54	5,068,892	1.85	-1,009,560	-19.92
雜項設備	17,745,564	6.75	18,139,117	6.63	-393,553	-2.17
累計折舊-雜項設備	-13,686,232	-5.21	-13,070,225	-4.77	-616,007	4.71
無形資產	19,073	0.01	0	0.00	19,073	0.00
無形資產	19,073	0.01	0	0.00	19,073	0.00
電腦軟體	19,073	0.01	0	0.00	19,073	0.00
其他資產	79,937,064	30.42	79,937,064	29.20	0	0.00
什項資產	79,937,064	30.42	79,937,064	29.20	0	0.00
代管資產	79,937,064	30.42	79,937,064	29.20	0	0.00
合 計	262,747,030	100.00	273,763,828	100.00	-11,016,798	-4.02

信託代理與保證資產 536,821
保證品 536,821

註：1. 珍貴動產、不動產之總額：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。

3. 一、履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為1,066,260元，保管品存單以1元列帳。

4. 履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元1件，保管品存單以536,820元列帳。

基隆市正濱國民中學
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	86,722,581	33.01	92,500,213	33.79	-5,777,632	-6.25
流動負債	5,452,829	2.08	4,944,633	1.81	508,196	10.28
應付款項	5,452,829	2.08	4,944,633	1.81	508,196	10.28
應付代收款	5,452,829	2.08	4,944,633	1.81	508,196	10.28
其他負債	81,269,752	30.93	87,555,580	31.98	-6,285,828	-7.18
什項負債	81,269,752	30.93	87,555,580	31.98	-6,285,828	-7.18
存入保證金	1,332,688	0.51	7,618,516	2.78	-6,285,828	-82.51
應付代管資產	79,937,064	30.42	79,937,064	29.20	0	0.00
淨資產	176,024,449	66.99	181,263,615	66.21	-5,239,166	-2.89
淨資產	176,024,449	66.99	181,263,615	66.21	-5,239,166	-2.89
淨資產	176,024,449	66.99	181,263,615	66.21	-5,239,166	-2.89
累積餘額	176,024,449	66.99	181,263,615	66.21	-5,239,166	-2.89
合 計	262,747,030	100.00	273,763,828	100.00	-11,016,798	-4.02

信託代理與保證負債 536,821

應付保證品 536,821

註：

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

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	46,905,868	100.00	55,745,426	100.00	-8,839,558	-15.86
徵收及依法分配收入	16,538	0.04	0	0.00	16,538	0.00
違規罰款收入	16,538	0.04	0	0.00	16,538	0.00
勞務收入	750	0.00	150	0.00	600	400.00
服務收入	750	0.00	150	0.00	600	400.00
財產收益	3,118,246	6.65	10,030,415	17.99	-6,912,169	-68.91
財產孳息收入	328,655	0.70	142,266	0.26	186,389	131.01
廢舊物品售價收入	11,270	0.02	7,790	0.01	3,480	44.67
財產交易利益	2,774,021	5.91	9,880,359	17.72	-7,106,338	-71.92
其他財產收入	4,300	0.01	0	0.00	4,300	0.00
政府撥入收入	43,731,000	93.23	45,602,000	81.80	-1,871,000	-4.10
公庫撥款收入	43,731,000	93.23	45,602,000	81.80	-1,871,000	-4.10
其他收入	39,334	0.08	112,861	0.20	-73,527	-65.15
雜項收入	39,334	0.08	112,861	0.20	-73,527	-65.15
支出	52,145,034	111.17	54,088,140	97.03	-1,943,106	-3.59
人事支出	40,627,437	86.61	42,764,091	76.71	-2,136,654	-5.00
人事支出	40,627,437	86.61	42,764,091	76.71	-2,136,654	-5.00
業務支出	2,866,554	6.11	2,558,314	4.59	308,240	12.05
業務支出	2,866,554	6.11	2,558,314	4.59	308,240	12.05
財產損失	18,816	0.04	8,060,083	14.46	-8,041,267	-99.77
財產交易損失	18,816	0.04	8,060,083	14.46	-8,041,267	-99.77
折舊、折耗及攤銷	8,305,337	17.71	577,052	1.04	7,728,285	1,339.27
固定資產折舊	8,302,010	17.70	577,052	1.04	7,724,958	1,338.69
無形資產攤銷	3,327	0.01	0	0.00	3,327	0.00
其他支出	326,890	0.70	128,600	0.23	198,290	154.19
其他支出	326,890	0.70	128,600	0.23	198,290	154.19
本期賸餘(短絀)	-5,239,166	-11.17	1,657,286	2.97	-6,896,452	-416.13
期初淨資產	181,263,615	386.44	179,606,329	322.19	1,657,286	0.92
解繳公庫						
期末淨資產	176,024,449	375.27	181,263,615	325.16	-5,239,166	-2.89

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—基隆市正濱國民中學
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)	-5,239,166
8002 調整非現金項目	6,058,328
81 業務活動之淨現金流入(流出)	819,162
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	543,385
8404 減少短期債務及其他負債	-6,829,213
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-6,285,828
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,466,666
87 期初現金及約當現金	15,081,551
88 期末現金及約當現金	9,614,885

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—基隆市正濱國民中學

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	44,131,847	2,774,021	46,905,868	收入
徵收及依法分配收入	16,538		16,538	徵收及依法分配收入
勞務收入	750		750	勞務收入
財產收入	344,225	2,774,021	3,118,246	財產收益
政府撥入收入	43,731,000		43,731,000	政府撥入收入
其他收入	39,334		39,334	其他收入
基金用途	43,820,881	8,324,153	52,145,034	支出
用人費用	40,627,437		40,627,437	人事支出
服務費用	2,522,279	344,275	2,866,554	業務支出
材料及用品費	331,275	-331,275		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
其他	326,890		326,890	其他支出
其他		18,816	18,816	財產損失
其他		8,305,337	8,305,337	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	310,966	-5,550,132	-5,239,166	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,518,402	178,745,213	181,263,615	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,829,368	173,195,081	176,024,449	期末淨資產

註：本期賸餘調整數-5,550,132元：1. 支出調整數：8,324,153元。2. 收入調整數：2,774,021元。

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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		2,829,368	
	銀行存款－保管款	2,829,368	6,785,517	
	代管資產－土地	6,785,517	79,937,064	
	保證品	79,937,064	536,821	
	應付代收款	536,821	5,452,829	
	212301 公保費	1,574		
	212302 勞保費	19,656		
	212303 健保費	79,836		
	212304 公教退撫基金	16,071		
	212305 勞工退休準備金	13,657		
	212307 家長會費	8,000		
	212308 平安保險費	208		
	212309 學生校外參訪活動	170,500		
	212312 課後輔導費	592,984		
	212313 寒暑期課業輔導費	155,830		
	212315 補助款	19,181		
	212316 愛心便當捐助款	40,785		
	212317 獎助學金	437,000		
	212318 其他	55,479		
	212321 代扣二代健保費	10,712		
	212322 午餐費	541,840		
	212323 教育儲蓄戶	188,434		
	212324 學生升學作業費	150		
	212325 基隆—信文教基金會捐款校務活動	10,000		
	221103 履保金-112童軍營地設備採購-慶裕 室內裝修	275,000		
	A11202 基隆市112學年度廣達《游於藝》同 盟展計畫「創新之變，經典之位」展品運 送、成果繳	6,775		
	A11204 鴻海教育基金會-星光計畫	85,820		
	A112A1 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	185,795		
	A112C5 112學年度教育優先區計畫－補助項 目一、二、四」經費	66,857		
	A112C9 112學年度學習區完全免試國中提升 學習品質計畫	68,855		
	A112E8 112年度實施新住民子女教育經費	38,398		
	A112H8 112學年度「國民中小學學生學習扶 助-學校開班」暑期開班經費	13,785		

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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	
	A112J3 112學年度「擴大引進外籍英語教學人員計畫」	887,720		
	A112J6 111學年度2030雙語政策—提升中小師生口說英語展能樂學計畫：	20,000		
	A112K6 基隆市112學年度雙語學校分級甄選計畫—雙語啟航學校	50,000		
	A112M2 112學年度第1學期減授課鐘點費暨因課務代理衍生之勞健保、勞退金及公付補充保費	17,752		
	A112M4 112學年度國民教育輔導團團務組織運作經費	2,378		
	A112N5 「112學年度精進計畫-學校教師專業學習社群、縣市成長計畫」	12,000		
	A112P1 112學年度基隆市中小教學補給站計畫	10,000		
	A112Q3 112學年度第1學期國民教育輔導團領域小組核心團員減授課鐘點費	32,422		
	A112R6 5G新科技學習示範學校計畫	141,002		
	B112A1 112年市屬學校及幼兒園用人費用不足數撥補	157,036		
	B113A4 退休人員退休金	477,549		
	C112E4 「111學年度下學期（第二期）」教育部國民及學前教育署增置國民中小學閱讀推動教師	40,327		
	C122H1 112年「童軍營地工讀人力」增置	1,042		
	D112A2 112年1-6月各國民中小學午餐補助經費	394,000		
	E112B1 112年2月-112年7月國民中小學專任輔導教師薪資補助經費	3,297		
	E112G1 基隆市112年度友善校園學生事務與輔導工作計畫-學務工作-議題合併研習-正向管教	4,084		
	E113B1 112年8月-113年1月國民中小學專任輔導教師薪資暨111學年度考績、年終獎金	99,038		
	存入保證金		1,332,688	
	221102 履保金-112學年度九年級文教參訪活動	20,350		
	221103 履保金-112童軍營地設備採購-慶裕室內裝修	275,000		
	221185 保固-活動中心防水隔熱工程-弘通土木包工業1090423函通知多處滲漏暫不退	47,811		
	221186 保固-殷山樓補強-三木工程-113.11.12	69,449		
	221193 保固保證金-禮堂耐震能力補強結構物-家名(110.10.1-115.9.30)	68,805		

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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	
	221195 保固金-5G新科技學習示範設備-中華(110.12.13-113.12.12)	11,250		
	221197 新建幼兒園結構物保固5年(萬勁110.8.19日至115.8.19)	735,383		
	221199 保固金-成長非營利幼兒園成長小劇場設置計畫113/11/30	60,000		
	2211A2 保固金-111技藝館防水隔熱工程-建春營造1120208-1130208	26,340		
	2211A3 保固金-112電力改善設備採購-昇萌113.7.4	13,800		
	2211A5 保固金-112-113數位學習5G新科技-齊志115/10/2	4,500		
	應付代管資產		79,937,064	
	應付保證品		536,821	
	土地改良物		3,734,289	
	累計折舊-土地改良物		-2,965,223	
	房屋建築及設備		218,269,764	
	累計折舊-房屋建築及設備		-57,190,175	
	機械及設備		16,258,442	
	累計折舊-機械及設備		-10,139,990	
	交通及運輸設備		3,949,228	
	累計折舊-交通及運輸設備		-2,799,659	
	雜項設備		17,745,564	
	累計折舊-雜項設備		-13,686,232	
	電腦軟體		19,073	
		19,073		

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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：

正本

會計

112000155

檔號：
保存年限：

基隆市政府 函

地址：202基隆市中正區義一路1號
承辦人：孫慧婷
電話：0224201122 分機1407
電子信箱：tin90172@mail.klcg.gov.tw

202007
基隆市正榮街88號

受文者：基隆市立正濱國民中學

發文日期：中華民國112年9月5日

發文字號：基府主歲貳字第1120244172號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明二

主旨：茲核定本市地方教育發展基金（家庭教育中心、所屬各學校）申請112年度基金用途預計超支預算，併入年度決算辦理，請查照。

說明：

- 一、依據「附屬單位預算執行要點」第二十九、三十點規定，經主管機關審核同意後報府核定。
- 二、檢附地方教育發展基金「基金用途預計超支預算數額表」1份。

正本：本府教育處、基隆市家庭教育中心、本府所屬學校
副本：審計部臺灣省基隆市審計室、本府財政處、本府主計處歲計科、本府主計處決算科(均含附件)

市長 謝國樑

撥一級發給

陳國

基隆市教育處

教師周嘉輝
總務主任周嘉輝
收存 0852

如樑
基隆市立正濱國民中學校長林世傑
0852

基隆市地方教育發展基金——基隆市正濱國民中學

基金用途預計超支預算數額表

中華民國112年度

單位：新台幣千元

會計科目	實支累計數	預計尚需支付數	全年預計數	法定預算數	預計超支數	超支原因說明	主管機關審核意見
國民教育計畫 服務費用	29,722 1,010	14,271 1,599	43,993 2,609	43,957 2,573	36 36	(一) 本年度曾奉核准超支累計數共0千元。 (二) 以前年度保留數0千元。 (三) 本次申請超支數36千元。 (四) 本次申請超支原因如下： 1. 計畫名稱：本市地方教育發展基金各分基金臨時及外包人員等112年度基本工資調整差額補助。 2. 核定文號：基隆市政府112年8月2日基府教國參字第1120228551號函同意。 3. 本次申請超支數：新台幣36,000元整。 4. 本次申請超支原因：業於112年7月28奉核准。 5. 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。 6. 實支累計數係截至7月底止	同意依附屬單位預算第29及30條之規定併年度決算辦理。

製表：

張國華 主任

主辦會計：

王在雲 主任

基金主持人：

張國華 主任

填表學校：正濱國民中學

單位：人；千元

表五、退休、撫卹及婚喪生育子女教育經費調查表

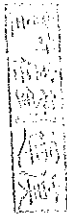
項目	合計(1)+(2)+...+(7)										支領一次退休金(1)					支領月退休金(2)				
	公務人員		技工、工友及駕駛		教師		公務人員		技工、工友及駕駛		教師		公務人員		教師					
	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額				
112年度地方教育發展基金	6	1,817	-	-	47	22,048							6	1,046	42	18,874				

註：1.本表金額請填列112年度決算數，需與112年度地方教育發展基金用人費用彙計表「退休及卹償金」相符。如有不符者，應以附註說明不符原因。

112年度退休及卹償金決算數 $3,026,234$ 元 - $205,080$ 元(代課教師勞工退休金) - $103,560$ 元(工友勞工退休準備金) - 0 元(約僱人員離職儲金) + $21,147,545$ 元(市府教育處補助款之退休金、撫慰金、現金給與補償金、年終慰問金等) = 合計(1)+(2)+...+(7) $23,865,139$ 元

- 「支領一次退休、撫卹金」，係111年度一次支領退休金或撫卹金者；「支領月退休、年(月)撫卹金」，係112及以前年度申請按月(年)支領退休金或撫卹金者；「支領1/2、2/3、3/4月退休金」，係指112及以前年度申請按1/2、2/3、3/4支領月退休金者(含112年度支領1/2、1/3、1/4之一次退休金數額)；「提撥退撫基金(公提部分)」，不含技工、工友、駕駛及約聘僱人員等提撥之退休離職儲金。
- 「年終慰問金」，請依「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」規定及行政院108年3月27日院授人給字第10800300861號公告，填列符合發給對象之決算金額，其中兼領月退休金者，應以原金額月退休金為計算基準(即還原後月退休金超過2萬5千元者不列為發給對象，應自決算數中扣除)。
- 「婚喪生育及子女教育補助經費」其中退休人員子女教育補助請依行政院106年7月3日院授人給字第10600502951號函示規定，填列符合發給對象之決算金額。
- 本表不含代用國中與新北市豐珠國中、小學及花蓮縣南平中學。
- 本表有關鄉鎮市公所資料，請依照「表六、地方政府所轄鄉(鎮、市)公所名單」之鄉鎮市公所名單順序依序填列。

製表

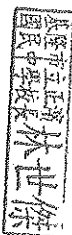


審核



單位主管

機關首長



聯絡電話及分機：26631490-55

表五、退休、撫卹及婚喪生育子女教育經費調查表(續一)

單位：人；千元

填表學校：正濱國民中學

項目	支領1/2、2/3、3/4月退休金(3)		支領一次撫卹金(4)						支領年(月)撫卹金(5)					
	公務人員		教師		公務人員		技工、工友及駕駛		教師		公務人員		教師	
年度	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額
112年度地方教育發展基金			4	1,025									1	202



製表

審核

單位主管

機關首長

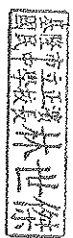
聯絡電話及分機：5463490-55

表五、退休、撫卹及婚喪生育子女教育經費調查表(續完)

填表學校：正濱國民中學

單位：人；千元

項目	提撥退撫基金(6) (公提部分)		年終慰問金(7) (月退人員支領之年終獎金)		111年度地方教育發展基金用人費及卹償金表	婚喪生育及子女教育補助經費
	公務人員	教師	公務人員	教師		
112年度地方教育發展基金	金額 771	金額 1,947	金額	金額	金額 3,026	金額 238



製表
聯絡電話及分機：54631470-55

審核

單位主管

機關首長