中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立安樂高級中學編

基隆市立安樂高級中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-1 頁 至 第 4-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-4 頁 至 第 4-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-5 頁 至 第 4-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-6 頁 至 第 4-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-7 頁 至 第 4-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-13 頁 至 第 4-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-14 頁 至 第 4-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-15 頁 至 第 4-15 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-16 頁 至 第 4-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-18 頁 至 第 4-20 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-21 頁 至 第 4-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-22 頁 至 第 4-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-23 頁 至 第 4-23 頁

基隆市立安樂高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「高級中等教育法」及「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動海洋教育、發展特色課程、培育世界公民、營造永續校園為願景目標，並以「創意海洋世界公民」為學生圖像，以學生學習為核心。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處、圖書館、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師93人(含校長1人、高中專任輔導教師2人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員16人、技工1人、工友2人、共計112人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫　　單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	190	圖書館列印，高中入學各項報名費，教師甄選報名費，國中部創造力資優資源班招生簡章及報名費及藝術才能美術班招生報名費收入
租金收入	20	自動販賣機電費收入
權利金收入	350	設置太陽光電權利金收入

利息收入	44	基金保管款利息收入
其他財產收入	136	合作社租金與活動中心、停車場等場地使用費
公庫撥款收入	138,143	公庫撥款收入
學雜費收入	7,038	高中學生學雜費收入
雜項收入	20	資源回收物品變賣所得

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	146,921	1. 預定國中部招收普通班 14 班、藝術才能班 3 班、特教班(集中式)1 班、資源班 2 班、創造力資優資源班 1 班合計 21 班、高中部普通班 6 班、數理實驗班 3 班、雙語實驗教育班 2 班、體育班 3 班合計 14 班，學生人數約 852 人。 2. 推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
體育及衛生教育計畫	3,500	辦理全市中小聯合運動會，以鍛鍊學生體魄。
建築及設備計畫	2,407	充實各項教學設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億4,594萬1,000元，較上年度預算數1億3,251萬元，增加1,343萬1,000元，約10.14%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億5,282萬8,000元，較上年度預算數1億3,251萬元，增加2,031萬8,000元，約15.33%，主要係各項費用依核定額度編列，高中及高職教育計畫增加1,885萬1,000元，建築及設備計畫增加146萬7,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短688萬7,000元，較上年度預算數0元，增加差短688萬7,000元，將移用以前基金餘額688萬7,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 3,072 萬 9,725 元
體育及衛生教育計畫	推動各項體育教育，以推廣全民運動	決算數 299 萬 5,869 元

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 7,693 萬 3,653 元
體育及衛生教育計畫	推動各項體育教育，以推廣全民運動	實際數 252 萬 1,632 元

伍、其他：無

基隆市安樂高級中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
137,208	基金來源	145,941	132,510	13,431
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
108	勞務收入	190	185	5
108	服務收入	190	185	5
637	財產收入	550	559	-9
55	財產處分收入	0	0	0
37	租金收入	20	20	0
170	權利金收入	350	359	-9
86	利息收入	44	44	0
290	其他財產收入	136	136	0
130,931	政府撥入收入	138,143	125,761	12,382
130,931	公庫撥款收入	138,143	125,761	12,382
5,518	教學收入	7,038	5,985	1,053
5,518	學雜費收入	7,038	5,985	1,053
14	其他收入	20	20	0
14	雜項收入	20	20	0
133,726	基金用途	152,828	132,510	20,318
130,730	高中及高職教育計畫	146,921	128,070	18,851
130,730	高中教育	146,921	128,070	18,851
2,996	體育及衛生教育計畫	3,500	3,500	0
2,996	體育及衛生教育	3,500	3,500	0
0	建築及設備計畫	2,407	940	1,467
0	營建及修建工程	2,407	940	1,467
0	其他設備	0	0	0
3,482	本期賸餘 (短絀－)	-6,887	0	-6,887
6,154	期初基金餘額	9,636	5,085	4,551
0	解繳公庫	0	0	0
9,637	期末基金餘額	2,749	5,085	-2,336

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-6,887	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-6,887	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,887	
期初現金及約當現金	31,053	
期末現金及約當現金	24,166	

註：

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				190	
服務收入	年	1	70,000	70	國中部創造力資優資源班招生簡章及報名費(收支對列)
服務收入	年	1	70,000	70	藝術才能美術班招生報名費(收支對列)
服務收入	年	1	10,000	10	教師甄選報名費(收支對列)
服務收入	年	1	30,000	30	高中入學各項報名費收入(收支對列)
服務收入	年	1	10,000	10	圖書館列印收入(收支對列)
財產收入				550	
租金收入	年	1	20,000	20	自動販賣機電費(收支對列)
權利金收入	年	1	350,000	350	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	44,000	44	基金保管款利息收入
其他財產收入	年	1	136,000	136	合作社租金與活動中心、停車場等場地使用費(收支對列)
政府撥入收入				138,143	
公庫撥款收入	年	1	138,143,000	138,143	公庫撥款收入
教學收入				7,038	
學雜費收入	年	1	5,504,000	5,504	高中學費： 441人*6,240元*2學期
學雜費收入	年	1	1,534,000	1,534	高中雜費： 441人*1,740元*2學期
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收物品變賣所得(收支對列)
總　計：				145,941	

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
130,730	52	**高中及高職教育計畫**	146,921	128,070	
130,730	521	**高中教育**	146,921	128,070	
130,730	52120000	**各校經常門分支計畫**	146,921	128,070	
125,399	1	**用人費用**	138,523	119,889	
79,775	11	**正式員額薪資**	79,443	69,074	
78,651	113	職員薪金	78,167	67,848	職員薪資：合計自用人費用彙計表
1,124	114	工員工資	1,276	1,226	工員薪資：合計自用人費用彙計表
5,108	12	**聘僱及兼職人員薪資**	6,234	6,000	
5,108	124	兼職人員酬金	0	0	
0			6,234	6,000	國、高中兼代課鐘點費
1,831	13	**加（夜）班費**	2,934	1,886	
1,831	131	延長工時加班費	13	13	職員工作逾時加班費
0			0	1,873	
0	134	未休假加班費	2,921	0	未休假加班費：合計自用人費用彙計表
20,267	15	**獎金**	27,165	23,241	
9,491	151	考績獎金	13,460	10,735	考績獎金：合計自用人費用彙計表
10,732	152	年終獎金	13,615	12,416	年終獎金：合計自用人費用彙計表
45	15Y	其他獎金	90	90	退休人員服務獎章獎勵金
9,141	16	**退休及卹償金**	10,474	9,558	
9,067	161	職員退休及離職金	10,330	9,414	教職員退撫基金：合計自用人費用彙計表
74	162	工員退休及離職金	144	144	工友退休準備金：合計自用人費用彙計表
9,276	18	**福利費**	12,273	10,130	
8,604	181	分擔員工保險費	450	450	二代健保費
0			10,433	8,880	分擔員工保險費：合計自用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	440	0	@教職員工健康檢查補助費
672	18Y	其他福利費	950	800	休假補助費：合計自用人費用彙計表
3,860	2	**服務費用**	6,300	6,419	
869	21	**水電費**	1,440	1,780	
0	212	工作場所電費	989	1,283	校舍電費
707			234	208	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	212	工作場所電費	109	109	自動販賣機及場地使用之電費109,200元，千元整編-200元(收支對列)
162	214	工作場所水費	108	180	水費
141	22	**郵電費**	89	142	
33	221	郵費	26	34	郵資
108	222	電話費	63	108	電話及網路費
7	23	**旅運費**	19	19	
7	231	國內旅費	19	19	因公出差旅費
95	24	**印刷裝訂與廣告費**	152	152	
95	241	印刷及裝訂費	9	9	基金預算書印製費
0			40	40	*辦理美術班相關經費
0			103	103	高中教育各項行政(含教務、學務、及輔導等)及教學等印刷費
748	25	**修理保養及保固費**	1,250	1,061	
0	252	一般房屋修護費	95	95	校(宿)舍修繕(含校舍、教室及水電經常性修繕)
52			80	30	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校舍修護費
350	254	其他建築修護費	375	224	校舍及教室環境等零星修護費
0			245	251	設置太陽光電之校舍環境及零星水電修護費(收支對列)
192	255	機械及設備修護費	30	30	電梯保養維護費每台每月2,500元*12月
0			112	105	辦公及教學器具、照明養護
0			123	123	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之辦公設備修護費
9	256	交通及運輸設備修護費	26	26	詳車輛明細表修護費25,500元，千元整編+500元
145	257	雜項設備修護費	24	60	公安、消防設備等維護費
0			20	20	高中教育教學及實驗設備、供水、體育器材等設備養護費
0			88	65	水質檢驗及管線設備維護
0			32	32	維護學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
1	26	**保險費**	2	2	
1	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表檢驗及保險費2,483元，千元整編-483元

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,561	27	**一般服務費**	2,748	2,668	
791	279	外包費	836	798	外包警衛2人(校園安全駐衛服務)
0	27D	計時與計件人員酬金	418	399	*校內原編列特教班特教助理員薪資：1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元，共計1人。
770			418	399	司機薪資：1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元。5.本校共計司機1人。
0			1,076	1,072	*學校教官離退遞補學務創新人力薪資/第一級/1人：1.每人每月薪資40,534元(薪資33,769元+勞保費2,982元+健保費1,695元+勞退月提繳費2,088元)*12月=486,408元。2.年終獎金每人33,769元*1.5月=50,654元。3.二代健保每人938元。4、全年預算數每人538,000元，計2人。
367	28	**專業服務費**	528	523	
134	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	高中社團活動暨成果展(鐘點費)
0			20	20	*美術班鐘點費
0			44	44	學校特色教育(鐘點費)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(鐘點費)

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	辦理資通安全教育訓練課程講師費
116	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	18	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			98	98	*活動中心邊坡觀測費
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
43	289	試務甄選費	7	7	教師甄選考試工作各項費用(收支對列)
0			21	21	高中入學考試工作各項費用(收支對列)
0			49	46	藝術才能美術班招生考試工作各項費用(收支對列)
0			49	49	創造力資優資源班招生考試工作各項費用(收支對列)
75	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
677	3	**材料及用品費**	862	742	
20	31	**使用材料費**	21	22	
20	312	燃料	21	22	詳車輛明細表燃料21,504元，千元整編-504元
657	32	**用品消耗**	841	720	
389	321	辦公（事務）用品	7	7	圖書館列印碳粉(收支對列)
0			504	387	一般辦公費
0			30	30	高中教育各項行政(含教務、教學、學務及輔導)辦公用品等
137	322	報章雜誌	45	45	圖書館書籍及期刊
0			95	92	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	14	14	資源回收款環境清潔用具(收支對列)
14			10	10	高中教育環境整潔及環境美化及清潔用具等費用
15	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	15	體育衛生費
102	32Y	其他用品消耗	21	21	學務處海報機等耗材

基隆市安樂高級中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	6	0	@本市國中語文領域國語文輔導小組中心學校教材資源費
0			70	70	高中教育教學及行政等耗材及雜支
0			29	29	特教班教材編輯費
12	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表牌照稅11,230元，千元整編+770元
0	66	**規費**	3	3	
0	663	汽車燃料使用費	3	3	詳車輛明細表燃料使用費3,708元，千元整編-708元
180	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	180	192	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	42	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	42	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
150	75	**競賽及交流活動費**	150	150	
150	751	技能競賽	70	70	體育教學及競賽
0			80	80	體育班參賽選手用品及參賽費
602	9	**其他**	1,041	813	
602	91	**其他支出**	1,041	813	
602	91Y	其他	56	56	國中聯課活動、高中社團活動暨成果展
0			9	9	交通安全教育經費
0			10	10	發展體育重點訓練費
0			60	60	*基隆市學生美術比賽
0			25	25	*特殊教育輔導團團務運作費
0			51	51	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費2萬元)
0			213	217	高中教育各項活動(含高中招生)經費
0			360	129	各項活動經費
0			41	40	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			64	64	*中輟資源中心學校執行學生復學輔導業務費

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	32	32	辦理資通安全等相關經費
0			100	100	*藝術才能班推展計畫經費
0			20	20	*辦理美術班成果展
2,996	57	**體育及衛生教育計畫**	3,500	3,500	
2,996	571	**體育及衛生教育**	3,500	3,500	
2,996	57100100	**體育教學及活動**	3,500	3,500	
20	1	**用人費用**	20	20	
5	13	**加（夜）班費**	5	5	
5	131	延長工時加班費	5	5	*全市中小聯合運動會(加班費)
15	18	**福利費**	15	15	
15	181	分擔員工保險費	15	15	*全市中小聯合運動會(二代健保費)
2,976	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	3,480	3,480	
2,976	75	**競賽及交流活動費**	3,480	3,480	
2,976	751	技能競賽	3,480	3,480	*全市中小聯合運動會
0	5M	**建築及設備計畫**	2,407	940	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,407	940	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,407	940	
0	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**	2,407	940	
0	51	**購建固定資產**	2,407	940	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,449	0	@校舍至下操場階梯水溝排水改善暨周邊環境整理整修工程
0			958	0	@活動中心粉刷工程
0			0	940	
133,726		總　　計	152,828	132,510	

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
高中及高職教育計畫				146,921	
高中教育				146,921	
體育及衛生教育計畫				3,500	
體育及衛生教育				3,500	
建築及設備計畫				2,407	
營建及修建工程				2,407	
合計				152,828	

基隆市安樂高級中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				152,828	
高中及高職教育計畫				146,921	
體育及衛生教育計畫				3,500	
建築及設備計畫				2,407	
上年度預算數				132,510	
高中及高職教育計畫				128,070	
體育及衛生教育計畫				3,500	
建築及設備計畫				940	
前年度決算數				133,726	
高中及高職教育計畫				130,730	
體育及衛生教育計畫				2,996	
110年度決算數				132,367	
高中及高職教育計畫				129,664	
體育及衛生教育計畫				2,703	
109年度決算數				131,579	
高中及高職教育計畫				128,519	
體育及衛生教育計畫				2,110	
建築及設備計畫				950	

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	109	3	112	
職員	106	3	109	112學年度預算員額編列教師93人(含高中專任輔導教師2人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員16人。
技工	1	0	1	
工友	2	0	2	
總　　計	109	3	112	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列：外包校園駐衛警2人、特教助理員1人、司機1人、學務創新人力2人，合計6人。

基隆市安
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	79,443		2,939		13,615	13,460	90	10,474
高中及高職教育計畫	79,443		2,934		13,615	13,460	90	10,474
正式人員	79,443		2,934		13,615	13,460	90	10,474
兼任人員								
體育及衛生教育計畫			5					
正式人員			5					

1.外包費：外包校園駐衛警2人(勞務委任)，預算數83萬6千元。
2.計時與計件人員酬金：特教助理員及司機各1人、學務創新人力2人，合計4人，預算數191萬2千元。
3.兼職人員酬金：指校內國、高中兼代課鐘點費，預算數623萬4千元。
4.其他獎金：依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點規定編列6人，預算數9萬元。

樂高級中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		10,898	440		950		132,309	6,234	138,543
		10,883	440		950		132,289	6,234	138,523
		10,883	440		950		132,289		132,289
								6,234	6,234
		15					20		20
		15					20		20

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
125,419	119,909	用人費用	138,543	138,523	20	0	
79,775	69,074	正式員額薪資	79,443	79,443	0	0	
78,651	67,848	職員薪金	78,167	78,167	0	0	
1,124	1,226	工員工資	1,276	1,276	0	0	
5,108	6,000	聘僱及兼職人員薪資	6,234	6,234	0	0	
5,108	6,000	兼職人員酬金	6,234	6,234	0	0	
1,836	1,891	加（夜）班費	2,939	2,934	5	0	
1,836	1,891	延長工時加班費	18	13	5	0	
		未休假加班費	2,921	2,921	0	0	
20,267	23,241	獎金	27,165	27,165	0	0	
9,491	10,735	考績獎金	13,460	13,460	0	0	
10,732	12,416	年終獎金	13,615	13,615	0	0	
45	90	其他獎金	90	90	0	0	
9,141	9,558	退休及卹償金	10,474	10,474	0	0	
9,067	9,414	職員退休及離職金	10,330	10,330	0	0	
74	144	工員退休及離職金	144	144	0	0	
9,291	10,145	福利費	12,288	12,273	15	0	
8,619	9,345	分擔員工保險費	10,898	10,883	15	0	
		傷病醫藥費	440	440	0	0	
672	800	其他福利費	950	950	0	0	
3,860	6,419	服務費用	6,300	6,300	0	0	
869	1,780	水電費	1,440	1,440	0	0	
707	1,600	工作場所電費	1,332	1,332	0	0	
162	180	工作場所水費	108	108	0	0	
141	142	郵電費	89	89	0	0	
33	34	郵費	26	26	0	0	
108	108	電話費	63	63	0	0	
7	19	旅運費	19	19	0	0	
7	19	國內旅費	19	19	0	0	
95	152	印刷裝訂與廣告費	152	152	0	0	

本年度預算編列公共關係費72,000元

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
95	152	印刷及裝訂費	152	152	0	0	
748	1,061	修理保養及保固費	1,250	1,250	0	0	
52	125	一般房屋修護費	175	175	0	0	
350	475	其他建築修護費	620	620	0	0	
192	258	機械及設備修護費	265	265	0	0	
9	26	交通及運輸設備修護費	26	26	0	0	
145	177	雜項設備修護費	164	164	0	0	
1	2	保險費	2	2	0	0	
1	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0	0	
1,561	2,668	一般服務費	2,748	2,748	0	0	
791	798	外包費	836	836	0	0	
770	1,870	計時與計件人員酬金	1,912	1,912	0	0	
367	523	專業服務費	528	528	0	0	
134	146	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146	146	0	0	
116	164	委託檢驗(定)試驗認證費	166	166	0	0	
43	123	試務甄選費	126	126	0	0	
75	90	其他專業服務費	90	90	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
677	742	材料及用品費	862	862	0	0	
20	22	使用材料費	21	21	0	0	
20	22	燃料	21	21	0	0	
657	720	用品消耗	841	841	0	0	
389	424	辦公（事務）用品	541	541	0	0	
137	137	報章雜誌	140	140	0	0	
14	24	農業與園藝用品及環境美化費	24	24	0	0	

本年度預算編列公共關係費72,000元

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
15	15	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0	0	
102	120	其他用品消耗	126	126	0	0	
	940	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	2,407	0	0	2,407	
	940	購建固定資產	2,407	0	0	2,407	
	940	擴充改良房屋建築及設備	2,407	0	0	2,407	
12	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	0	
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0	
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0	
	3	規費	3	3	0	0	
	3	汽車燃料使用費	3	3	0	0	
3,156	3,672	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,660	180	3,480	0	
30	42	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0	0	
30	42	慰問、照護及濟助金	30	30	0	0	
3,126	3,630	競賽及交流活動費	3,630	150	3,480	0	
3,126	3,630	技能競賽	3,630	150	3,480	0	
602	813	其他	1,041	1,041	0	0	
602	813	其他支出	1,041	1,041	0	0	
602	813	其他	1,041	1,041	0	0	
133,726	132,510	合計	152,828	146,921	3,500	2,407	

本年度預算編列公共關係費72,000元

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				64,425	11,230	3,708			21,504	25,500	2,483
高中及高職教育計畫	1 輛				64,425	11,230	3,708			21,504	25,500	2,483
高中教育	1 輛				64,425	11,230	3,708			21,504	25,500	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				64,425	11,230	3,708			21,504	25,500	2,483
	小客車	BFY-2821	202007	1995	64,425	11,230	3,708	768	28	21,504	25,500	2,483

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
31,055	資產合計	24,166	31,053	-6,887
31,055	資產	24,166	31,053	-6,887
31,055	流動資產	24,166	31,053	-6,887
31,055	現金	24,166	31,053	-6,887
31,055	銀行存款	24,166	31,053	-6,887
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
21,748	代管資產	21,748	21,748	0
-21,748	應付代管資產	-21,748	-21,748	0
21,418	負債	21,417	21,417	0
19,654	流動負債	19,653	19,653	0
19,654	應付款項	19,653	19,653	0
19,588	應付代收款	19,588	19,588	0
66	應付費用	65	65	0
1,764	其他負債	1,764	1,764	0
1,764	什項負債	1,764	1,764	0
1,764	存入保證金	1,764	1,764	0
9,637	基金餘額	2,749	9,636	-6,887
9,637	基金餘額	2,749	9,636	-6,887
9,637	基金餘額	2,749	9,636	-6,887
9,637	累積餘額	2,749	9,636	-6,887
31,055	負債及基金餘額合計	24,166	31,053	-6,887

信託代理與保證資產	1,699	信託代理與保證負債	1,699
保證品	1,699	應付保證品	1,699

基隆市安樂高級中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

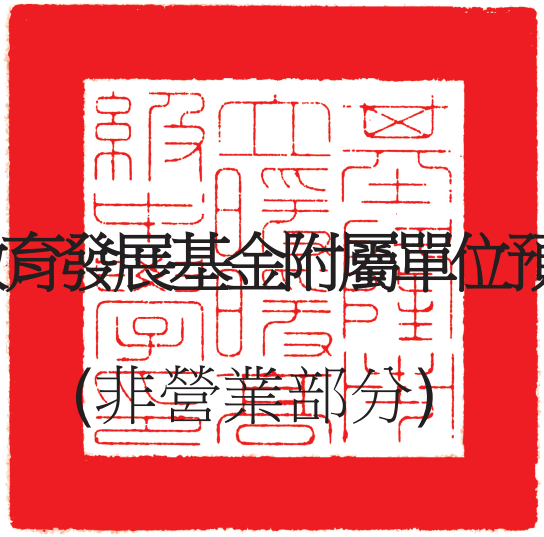
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	113,629								113,629
土地改良物	1,015	553						50	412
房屋及建築	75,483	58,031	2,407	(12)			校舍至下操場階梯水溝排水改善暨周邊環境整理整修工程等	546	19,313
機械及設備	52,977	35,372						4,644	12,961
交通及運輸設備	10,272	7,314						819	2,139
雜項設備	44,065	31,918						335	11,812
購建中固定資產	1,624								1,624
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	722	382			191	(11)	電腦軟體攤銷		149
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	299,787	133,570	2,407		191			6,394	162,039

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立暖暖高級中學編

基隆市立暖暖高級中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-1 頁 至 第 5-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-3 頁 至 第 5-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-4 頁 至 第 5-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-5 頁 至 第 5-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-6 頁 至 第 5-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-11 頁 至 第 5-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-12 頁 至 第 5-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-13 頁 至 第 5-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-14 頁 至 第 5-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-16 頁 至 第 5-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-19 頁 至 第 5-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-20 頁 至 第 5-20 頁

基隆市立暖暖高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「高級中等教育法」及「國民教育法」之規定，辦理十二年國民教育，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動 12 年國民基本教育準備的相關工作，精進教學品質、改善學校環境設施、提升教學效能與學生學習、強化學生進路輔導，營造安全、創新、友善的校園；妥善規劃校本特色課程，建立數理與人文並重的科學教育特色學校。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、圖書館、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列教師65人(含校長1人、高中專任輔導教師1人及教育部專款部分補助國中專任輔導教師1人)、行政人員14人、工友 2人，共計81人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	20	入學考試及教師甄選報名費等收入
權利金收入	220	設置太陽能光電權利金收入
利息收入	15	公庫銀行存款利息收入
其他財產收入	200	場地租費及水電費等收入
公庫撥款收入	111,181	公庫撥款收入
學雜費收入	3,990	高中學生學雜費、學費收入
雜項收入	15	資源回收款等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	113,986	1.預定招收國中部普通班10班、體育班1班、特教資源班1班，合計12班，高中部普通班9班、實驗班3班、特教巡迴班1班，合計13班，預計招收學生數508人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	2,807	教學區走廊天花板修繕工程131萬7,000元、遮雨棚興建工程149萬元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源1億1,564萬1,000元，較上年度預算數9,828萬元，增加1,736萬1,000元，約17.66%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億1,679萬3,000元，較上年度預算數9,828萬元，增加1,851萬3,000元，約18.84%，主要係各項費用依核定額度編列，高中及高職教育業務計畫增加1,570萬6,000元，建築及設備計畫增加280萬7,000元所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短115萬2,000元，較上年度預算數0元，增加差短115萬2,000元，將移用以前基金餘額115萬2,000元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數1億193萬256元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數207萬6,962元

二、上年度已過期間(112年1月1日至6月30日止) 計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數6,029萬7,128元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數0元

伍、其他：無

基隆市暖暖高級中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
98,435	基金來源	115,641	98,280	17,361
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	20	20	0
0	服務收入	20	20	0
270	財產收入	435	545	-110
9	財產處分收入	0	0	0
100	權利金收入	220	230	-10
50	利息收入	15	15	0
113	其他財產收入	200	300	-100
93,924	政府撥入收入	111,181	93,710	17,471
93,924	公庫撥款收入	111,181	93,710	17,471
4,198	教學收入	3,990	3,990	0
4,198	學雜費收入	3,990	3,990	0
37	其他收入	15	15	0
37	雜項收入	15	15	0
104,007	基金用途	116,793	98,280	18,513
101,930	高中及高職教育計畫	113,986	98,280	15,706
101,930	高中教育	113,986	98,280	15,706
2,077	建築及設備計畫	2,807	0	2,807
2,077	營建及修建工程	2,807	0	2,807
-5,572	本期賸餘 (短絀－)	-1,152	0	-1,152
17,772	期初基金餘額	12,199	14,158	-1,959
0	解繳公庫	0	0	0
12,200	期末基金餘額	11,047	14,158	-3,111

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,152	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	330	
流動負債淨增(淨減)	-330	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,152	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,152	
期初現金及約當現金	29,092	
期末現金及約當現金	27,940	

註：

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				20	
服務收入	年	1	10,000	10	暖暖高級中學入學考試報名費(收支對列)
服務收入	年	1	10,000	10	暖暖高級中學教師甄選報名費(收支對列)
財產收入				435	
權利金收入	年	1	220,000	220	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	15,000	15	基金保管金利息收入
其他財產收入	年	1	200,000	200	暖暖高級中學場地租費及水電費等(收支對列)
政府撥入收入				111,181	
公庫撥款收入	年	1	111,181,000	111,181	公庫撥款收入
教學收入				3,990	
學雜費收入	年	1	3,120,000	3,120	學費學分費高中學生預計250人*6,240元*2學期
學雜費收入	年	1	870,000	870	學雜費高中學生預計250人*1,740元*2學期
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收物品變賣所得(收支對列)
總　計：				115,641	

基隆市暖暖高級中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
101,930	52	**高中及高職教育計畫**	113,986	98,280	
101,930	521	**高中教育**	113,986	98,280	
101,930	52120000	**各校經常門分支計畫**	113,986	98,280	
97,723	1	**用人費用**	109,051	92,450	
61,310	11	**正式員額薪資**	69,065	55,194	
60,579	113	職員薪金	68,236	54,398	職員薪資:合計自用人費用彙計表
730	114	工員工資	829	796	工員薪資：合計自用人費用彙計表
4,999	12	**聘僱及兼職人員薪資**	4,060	4,060	
4,999	124	兼職人員酬金	4,060	4,060	國高中兼代課鐘點費
1,703	13	**加（夜）班費**	1,895	1,717	
1,703	131	延長工時加班費	0	1,704	
0			13	13	加班費(1、公務急需加班費6,000元 2、防治公害美化環境加班費7,000元)
0	134	未休假加班費	1,882	0	未休假加班費：合計自用人費用彙計表
16,389	15	**獎金**	18,371	16,875	
7,939	151	考績獎金	8,762	8,063	考績獎金：合計自用人費用彙計表
8,425	152	年終獎金	9,559	8,762	年終獎金：合計自用人費用彙計表
25	15Y	其他獎金	50	50	退休人員服務獎章獎勵金
6,519	16	**退休及卹償金**	8,339	7,985	
6,469	161	職員退休及離職金	8,267	7,913	教職員退撫基金：合計自用人費用彙計表
50	162	工員退休及離職金	72	72	工友退休準備金：合計自用人費用彙計表
6,804	18	**福利費**	7,321	6,619	
6,194	181	分擔員工保險費	425	425	二代健保
0			5,888	5,538	分擔員工保險費：合計自用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	352	0	@教職員工健康檢查補助費：合計自用人費用明細資料
609	18Y	其他福利費	656	656	休假補助費：合計自用人費用明細資料
3,127	2	**服務費用**	3,708	3,798	
1,221	21	**水電費**	1,364	1,384	
1,099	212	工作場所電費	51	51	場租使用之電費(收支對列)

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	212	工作場所電費	140	129	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			1,048	1,074	校舍電費
122	214	工作場所水費	125	130	水費
62	22	**郵電費**	76	116	
21	221	郵費	25	36	寄發公文用郵資
41	222	電話費	51	80	通訊費
6	23	**旅運費**	10	10	
6	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	17	17	
7	241	印刷及裝訂費	10	10	高中教育各項行政(含教務、教學、學務、輔導)及教學等印刷費
0			7	7	基金預算書印製
790	25	**修理保養及保固費**	1,130	1,198	
40	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕
0			89	89	運動等場地設施維護費(收支對列)
250	254	其他建築修護費	250	250	校舍及教室環境維修零星工程
0			0	20	
0			90	70	設置太陽光電所需之維修零星工程等(收支對列)
189	255	機械及設備修護費	64	64	校內電腦設備、其他資安及其他資訊設備維護
0			50	50	設置太陽光電所需之各項修護費(收支對列)
0			34	50	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費
0			60	60	校舍電梯保養維護等費用(2,500元＊12月＊2台)
0			120	122	辦公及教學器具養護
311	257	雜項設備修護費	60	60	公安、消防設備等維護費
0			129	129	高中教育教學及實驗設備、供水、體育器材等設備養護費
0			64	64	水質檢驗及管線設備維護
0			14	91	設置太陽光電所需之雜項修護費(收支對列)
0			66	39	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
804	27	**一般服務費**	836	798	
804	279	外包費	836	798	外包駐衛警人力保全服務費2人
166	28	**專業服務費**	203	203	
39	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	高中社團活動暨成果展鐘點費等
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費(含二代健保)
0			6	6	辦理資通安全教育訓練課程講師費
37	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
0	289	試務甄選費	4	4	辦理教師甄選、學生甄試等工作印刷等相關費用(收支對列)
0			10	10	辦理教師甄選、高中生甄試及國中體育班甄試等試務費(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
472	3	**材料及用品費**	511	1,312	
0	31	**使用材料費**	0	6	
0	315	設備零件	0	6	
472	32	**用品消耗**	511	1,306	
343	321	辦公（事務）用品	43	43	高中教育各項行政(含教務、教學、學務、輔導)辦公用品等
0			330	327	一般業務費
98	322	報章雜誌	30	30	高中教育訂閱書報雜誌及刊物等
0			65	68	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
16	323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	高中教育環境整潔、環境美化及清潔用具等費用
0			11	11	資源回收物環境清潔用具(收支對列)

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
9	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費(補充醫藥品、衛生、健教、音樂、童軍、舞蹈等材料費)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯費(1班*600元*12月=7,200元)， 配合千元整編-200元
0			5	5	高中教育教學及行政等耗材及雜支
0			0	795	
166	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	166	166	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
148	75	**競賽及交流活動費**	148	148	
148	751	技能競賽	100	100	體育班參賽選手用品及參賽費
0			48	48	體育教學及競賽
441	9	**其他**	550	554	
441	91	**其他支出**	550	554	
441	91Y	其他	75	75	高中教育各項活動(含高中招生)經費
0			36	36	高中社團活動暨成果展等
0			280	280	各項業務及活動等經費
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			66	68	校務發展經費(學校特色教育)
0			44	45	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費20,000元）
0			29	30	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
2,077	5M	**建築及設備計畫**	2,807	0	
2,077	5M2	**營建及修建工程**	2,807	0	
2,077	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,807	0	
2,077	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**	2,807	0	
2,077	51	**購建固定資產**	2,807	0	

基隆市暖暖高級中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,077	513	擴充改良房屋建築及設備	1,317	0	@教學區走廊天花板修繕工程
0			1,490	0	@遮雨棚興建工程
104,007		總　　計	116,793	98,280	

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
高中及高職教育計畫				113,986	
高中教育				113,986	
建築及設備計畫				2,807	
營建及修建工程				2,807	
合計				116,793	

基隆市暖暖高級中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				116,793	
高中及高職教育計畫				113,986	
建築及設備計畫				2,807	
上年度預算數				98,280	
高中及高職教育計畫				98,280	
前年度決算數				104,007	
高中及高職教育計畫				101,930	
建築及設備計畫				2,077	
110年度決算數				102,512	
高中及高職教育計畫				100,628	
建築及設備計畫				1,884	
109年度決算數				103,949	
高中及高職教育計畫				100,598	
建築及設備計畫				3,351	

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	84	-3	81	
職員	82	-3	79	教師減3人，合計81人。(內含高中專任輔導教師1人、教育部專款補助國中專任輔導教師1人及行政人員14人)
工友	2	0	2	
總　　計	84	-3	81	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：編列外包校園駐衛警人力保全2名。

基隆市暖
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	69,065		1,895		9,559	8,762	50	8,339
高中及高職教育計畫	69,065		1,895		9,559	8,762	50	8,339
正式人員	69,065		1,895		9,559	8,762	50	8,339
兼任人員								

1.用人費用-兼職人員酬金項下編列國高中兼代課鐘點費，預算金額406萬元。
2.服務費用-外包費項下編列外包校園駐衛警人力保全2名，預算金額83萬6千元。
3..其他獎金依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定編列，人數4人及預算金額5萬元。

暖高級中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		6,313	352		656		104,991	4,060	109,051
		6,313	352		656		104,991	4,060	109,051
		6,313	352		656		104,991		104,991
								4,060	4,060

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
97,723	92,450	用人費用	109,051	109,051	0		
61,310	55,194	正式員額薪資	69,065	69,065	0		
60,579	54,398	職員薪金	68,236	68,236	0		
730	796	工員工資	829	829	0		
4,999	4,060	聘僱及兼職人員薪資	4,060	4,060	0		
4,999	4,060	兼職人員酬金	4,060	4,060	0		
1,703	1,717	加（夜）班費	1,895	1,895	0		
1,703	1,717	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	1,882	1,882	0		
16,389	16,875	獎金	18,371	18,371	0		
7,939	8,063	考績獎金	8,762	8,762	0		
8,425	8,762	年終獎金	9,559	9,559	0		
25	50	其他獎金	50	50	0		
6,519	7,985	退休及卹償金	8,339	8,339	0		
6,469	7,913	職員退休及離職金	8,267	8,267	0		
50	72	工員退休及離職金	72	72	0		
6,804	6,619	福利費	7,321	7,321	0		
6,194	5,963	分擔員工保險費	6,313	6,313	0		
		傷病醫藥費	352	352	0		
609	656	其他福利費	656	656	0		
3,127	3,798	服務費用	3,708	3,708	0		
1,221	1,384	水電費	1,364	1,364	0		
1,099	1,254	工作場所電費	1,239	1,239	0		
122	130	工作場所水費	125	125	0		
62	116	郵電費	76	76	0		
21	36	郵費	25	25	0		
41	80	電話費	51	51	0		
6	10	旅運費	10	10	0		
6	10	國內旅費	10	10	0		
7	17	印刷裝訂與廣告費	17	17	0		

公共關係費6,000元*12=72,000元。

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
7	17	印刷及裝訂費	17	17	0		
790	1,198	修理保養及保固費	1,130	1,130	0		
40	129	一般房屋修護費	129	129	0		
250	340	其他建築修護費	340	340	0		
189	346	機械及設備修護費	328	328	0		
311	383	雜項設備修護費	333	333	0		
804	798	一般服務費	836	836	0		
804	798	外包費	836	836	0		
166	203	專業服務費	203	203	0		
39	47	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47	47	0		
37	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
	14	試務甄選費	14	14	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
472	1,312	材料及用品費	511	511	0		
	6	使用材料費	0	0	0		
	6	設備零件	0	0	0		
472	1,306	用品消耗	511	511	0		
343	370	辦公（事務）用品	373	373	0		
98	98	報章雜誌	95	95	0		
16	21	農業與園藝用品及環境美化費	21	21	0		
9	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
7	807	其他用品消耗	12	12	0		
2,077		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	2,807	0	2,807		

公共關係費6,000元*12=72,000元。

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
2,077		購建固定資產	2,807	0	2,807		
2,077		擴充改良房屋建築及設備	2,807	0	2,807		
166	166	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	166	166	0		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
148	148	競賽及交流活動費	148	148	0		
148	148	技能競賽	148	148	0		
441	554	其他	550	550	0		
441	554	其他支出	550	550	0		
441	554	其他	550	550	0		
104,007	98,280	合計	116,793	113,986	2,807		

公共關係費6,000元*12=72,000元。

基隆市暖暖高級中學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
29,423	資產合計	27,940	29,422	-1,482
29,423	資產	27,940	29,422	-1,482
29,423	流動資產	27,940	29,422	-1,482
29,092	現金	27,940	29,092	-1,152
29,092	銀行存款	27,940	29,092	-1,152
330	預付款項	0	330	-330
330	預付費用	0	330	-330
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
35,804	代管資產	35,804	35,804	0
-35,804	應付代管資產	-35,804	-35,804	0
17,223	負債	16,893	17,223	-330
15,981	流動負債	15,651	15,981	-330
15,981	應付款項	15,651	15,981	-330
15,981	應付代收款	15,651	15,981	-330
0	應付費用	0	0	0
1,242	其他負債	1,242	1,242	0
1,242	什項負債	1,242	1,242	0
1,242	存入保證金	1,242	1,242	0
12,200	基金餘額	11,047	12,199	-1,152
12,200	基金餘額	11,047	12,199	-1,152
12,200	基金餘額	11,047	12,199	-1,152
12,200	累積餘額	11,047	12,199	-1,152
29,423	負債及基金餘額合計	27,940	29,422	-1,482

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市暖暖高級中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	33,065								33,065
土地改良物	7,766	6,265						161	1,340
房屋及建築	430,653	74,987	2,807	(1)			教學區走廊天花板修繕工程131萬7千元及遮雨棚興建工程149萬元	8,223	350,250
機械及設備	47,266	33,794						6,158	7,314
交通及運輸設備	6,052	3,979						775	1,298
雜項設備	33,050	24,968						2,860	5,222
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,005							71	934
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	558,857	143,993	2,807					18,248	399,423

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管

基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立八斗高級中學編

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-1 頁 至 第 6-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-3 頁 至 第 6-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-4 頁 至 第 6-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-5 頁 至 第 6-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-6 頁 至 第 6-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-12 頁 至 第 6-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-13 頁 至 第 6-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-14 頁 至 第 6-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-16 頁 至 第 6-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-18 頁 至 第 6-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-21 頁 至 第 6-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-22 頁 至 第 6-22 頁

基隆市八斗高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「高級中等教育法」及「國民教育法」之規定，辦理十二年國民教育，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為旨宗。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動特色選修課程研發、教師專業成長、各項學校特色團隊經營、教學設備軟硬體之更新、校舍維護等，均獲得顯著成長，對教師課程、教學專業精進、學生有效學習、整體教學成效等，均產生整體性正向改變。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處、圖書館、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師 66 人(含校長 1 人、高中專任輔導教師 1 人及教育部專款補助國中專任輔導教師 1 人)、行政人員 12 人、工友 2 人，共計 80 人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第４條第１項第２款第５目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	18	高中教師甄試報名費、高中入學暨轉學考各項報名費等收入
租金收入	57	合作社租金及自動販賣機電費收入
權利金收入	616	設置太陽光電權利金收入
利息收入	60	銀行存款利息收入
其他財產收入	6	校園開放場地租金
公庫撥款收入	101, 258	公庫撥款收入
學雜費收入	2,394	高中學費及雜費收入
雜項收入	6	資源回收變賣所得收入

二、基金用途　　單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	107,934	1.預定招收國中部普通班 9 班、資源班 1 班、體育班 3 班，合計 13 班；高中部普通班 5 班、體育班 3 班、原住民藝能班 3 班，合計 11 班，學生人數約 435 人，另補校 2 班學生人數 18 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,495	IP 數位電話交換機系統採購

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 441 萬 5,000 元，較上年度預算數 9,744 萬 2,000 元，增加 697 萬 3,000 元，約 7.156%，主要係公庫撥款等收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 942 萬 9,000 元，較上年度預算數 9,744 萬 2,000 元，增加 1,198 萬 7,000 元，約 12.3%，主要係各項費用依核定額度編列，高中及高職教育計畫增加 1,049 萬 2,000 元，及建築及設備計畫新增 149 萬 5,000 元。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 501 萬 4,000 元，較上年度預算數 0 元，增加 501 萬 4,000 元，將移用以前基金餘額 501 萬 4,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 60 萬 7,695 元
建築及設備計畫	新建二期校舍工程規劃設計監造勞務採購案結算後續酬金支付數	決算數 134 萬 6,632 元

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 5,679 萬 8,146 元
建築及設備計畫	無	

伍、其他：無

基隆市立八斗高級中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
101,253	基金來源	104,415	97,442	6,973
9	徵收及依法分配收入	0	0	0
9	違規罰款收入	0	0	0
26	勞務收入	18	24	-6
26	服務收入	18	24	-6
392	財產收入	739	697	42
5	財產處分收入	0	0	0
45	租金收入	57	44	13
297	權利金收入	616	632	-16
43	利息收入	60	15	45
3	其他財產收入	6	6	0
98,375	政府撥入收入	101,258	94,800	6,458
98,375	公庫撥款收入	101,258	94,800	6,458
2,401	教學收入	2,394	1,915	479
2,401	學雜費收入	2,394	1,915	479
50	其他收入	6	6	0
50	雜項收入	6	6	0
101,954	基金用途	109,429	97,442	11,987
100,608	高中及高職教育計畫	107,934	97,442	10,492
100,608	高中教育	107,934	97,442	10,492
1,347	建築及設備計畫	1,495	0	1,495
1,347	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	1,495	0	1,495
-701	本期賸餘 (短絀－)	-5,014	0	-5,014
10,332	期初基金餘額	9,631	9,601	30
0	解繳公庫	0	0	0
9,631	期末基金餘額	4,617	9,601	-4,984

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市立八斗高級中學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-5,014	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,014	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
增加長期應收款項	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,014	
期初現金及約當現金	21,783	
期末現金及約當現金	16,769	

註：

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				18	
服務收入	年	1	7,000	7	高中教師甄試報名費(收支對列)
服務收入	年	1	10,500	11	高中入學暨轉學考各項報名費收入(收支對列)
財產收入				739	
租金收入	年	1	57,000	57	合作社租金及自動販賣機電費(收支對列)
權利金收入	年	1	616,000	616	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	60,000	60	基金銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	校園開放場地租金(收支對列)
政府撥入收入				101,258	
公庫撥款收入	年	1	101,258,000	101,258	公庫撥款收入
教學收入				2,394	
學雜費收入	年	1	522,000	522	高中雜費(150人*1,740元*2學期)
學雜費收入	年	1	1,872,000	1,872	高中學費(150人*6,240元*2學期)
其他收入				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收變賣所得(收支對列)
總　計：				104,415	

基隆市立八斗高級中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
100,608	52	**高中及高職教育計畫**	107,934	97,442	
100,608	521	**高中教育**	107,934	97,442	
100,608	52120000	**各校經常門分支計畫**	107,934	97,442	
95,468	1	**用人費用**	101,040	90,827	
61,745	11	**正式員額薪資**	63,503	53,849	
60,948	113	職員薪金	62,671	53,049	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
797	114	工員工資	832	800	工員工資(合計自用人費用彙計表)
4,802	12	**聘僱及兼職人員薪資**	5,782	5,284	
4,802	124	兼職人員酬金	4,600	4,544	國、高中兼代課鐘點費
0			48	24	補校兼任導師費(2人*12月*2,000元)
0			798	380	補校兼課鐘點費(24節*4週*2班*11月*378元)，配合千元整編-336元
0			336	336	補校兼職人員工作補助費(5,520元*2人+3,500元*4人+3,000元*1人)*12月，配合千元整編-480元
1,473	13	**加（夜）班費**	1,664	1,544	
1,473	131	延長工時加班費	14	14	職員工作逾時加班費
0			0	1,530	
0	134	未休假加班費	1,650	0	未休假加班費
14,205	15	**獎金**	15,371	15,059	
6,478	151	考績獎金	6,820	6,518	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
7,707	152	年終獎金	8,511	8,511	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
20	15Y	其他獎金	40	30	服務獎章獎勵金計3人
6,263	16	**退休及卹償金**	6,551	6,548	
6,215	161	職員退休及離職金	6,500	6,500	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
48	162	工員退休及離職金	51	48	工友退休準備金(合計自用人費用彙計表)
6,981	18	**福利費**	8,169	8,543	
6,370	181	分擔員工保險費	6,800	7,450	員工保險費(合計自用人費用彙計表)
0			469	469	健保補充保費
0	183	傷病醫藥費	276	0	@教職員工健康檢查補助費

基隆市立八斗高級中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
611	18Y	其他福利費	624	624	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
3,980	2	**服務費用**	4,709	4,928	
1,157	21	**水電費**	1,174	1,154	
1,030	212	工作場所電費	773	773	校舍電費(含補校電費)
0			156	129	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			10	12	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			100	100	設置太陽光電之電費(收支對列)
127	214	工作場所水費	135	140	水費(含補校水費)
68	22	**郵電費**	75	76	
1	221	郵費	2	2	寄發通知單郵資
68	222	電話費	73	74	全年度電話費
6	23	**旅運費**	11	11	
6	231	國內旅費	11	11	因公出差旅費
76	24	**印刷裝訂與廣告費**	97	97	
76	241	印刷及裝訂費	90	90	高中教育各項行政(含教務、學務、輔導及補校等)及教學等印刷費
0			7	7	基金預算書印製
1,047	25	**修理保養及保固費**	1,045	1,076	
715	254	其他建築修護費	380	380	校(宿)舍含零星修繕及其他老舊設備汰換及各類器材檢驗費等
0			14	21	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之零星修繕
0			40	31	合作社及自動販賣機使用之零星修繕(收支對列)
0			4	4	校園場地開放之零星修繕(收支對列)
0			231	242	設置太陽光電所需之修護費(收支對列)
139	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費(國高中新舊校舍各乙部電梯)
0			35	36	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之資安維護費

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	255	機械及設備修護費	67	67	資安維護或更換學校骨幹網路設備等
0			80	81	教學器具、照明養護
193	257	雜項設備修護費	40	40	高中教育教學及實驗設備、供水、體育器材等設備養護費
0			30	50	公安、消防設備等維護費
0			64	64	水質檢驗及管線設備維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	268	責任保險費	2	2	志工保險費
1,307	27	**一般服務費**	1,912	2,102	
1,027	279	外包費	836	798	駐衛警人力保全2名
0			0	223	
280	27D	計時與計件人員酬金	1,076	1,081	*學校教官離退遞補學務創新人力薪資/第一級/1人：1.每人每月薪資40,534元(薪資33,769元+勞保費2,982元+健保費1,695元+勞退月提繳費2,088元)*12月=486,408元。2.年終獎金每人33,769元*1.5月=50,654元。3.二代健保每人938元。4、全年預算數每人538,000元，計2人。
245	28	**專業服務費**	321	338	
100	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	28	*管樂及鼓號教練鐘點費
0			50	50	聘請各專家學者鐘點費及出席費
0			40	40	高中社團活動暨成果展
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			3	3	資通安全教育訓練講師鐘點費
50	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	36	56	建物公安全及消安檢查申請簽證費
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
6	289	試務甄選費	8	12	高中入學考試工作各項費用(收支對列)

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	289	試務甄選費	5	5	高中教師甄選考試工作各項費用(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
443	3	**材料及用品費**	1,268	752	
0	31	**使用材料費**	500	0	
0	315	設備零件	500	0	@更換節能燈具
443	32	**用品消耗**	768	752	
184	321	辦公（事務）用品	423	368	高中教育各項行政(含教務、學務、輔導及補校.班級等)辦公用品等
100	322	報章雜誌	30	30	圖書館訂閱書報雜誌及刊物等
0			65	65	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(24班x9個月x300元=64,800元)，配合千元整編+200元
57	323	農業與園藝用品及環境美化費	26	26	高中教育環境整潔及環境美化及清潔用具等費用
0			50	30	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之環境消毒與回收桶等清潔用具
0			0	24	
0			4	4	環境整潔用清潔用具(資源回收收支對列)。
25	324	化學藥劑與實驗用品	30	45	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之自然實驗用材料與器材費等
30	328	醫療用品（非醫療院所使用）	30	30	保健醫療用品等
0			30	30	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之防疫等醫療用品
48	32Y	其他用品消耗	40	40	高中教育教學及行政等耗材及雜支
0			40	60	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項教學教具及體育教學用品

基隆市立八斗高級中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
221	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	338	338	
22	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
22	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
199	75	**競賽及交流活動費**	320	320	
199	751	技能競賽	120	120	體育班參賽選手用品及參賽費
0			100	100	體育教學及競賽
0			100	100	設置太陽光電之體育班參賽費(收支對列)
495	9	**其他**	579	597	
495	91	**其他支出**	579	597	
495	91Y	其他	16	16	高中社團活動暨成果展
0			98	98	高中招生宣導作業費
0			25	25	辦理社會教育經費
0			66	66	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			29	29	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			4	2	補校教學行政等相關費用
0			288	288	各科教學活動及各項校內、外比賽、校慶、畢業典禮及教師參加校外教學等活動經費
0			7	7	特殊教育班教材編輯費600元*12月=7,200元，配合千元整編-200元
0			0	40	
0			20	20	辦理童軍教育
0			6	6	*本市國中人權議題輔導小組中心學校教材資源費
0			20	0	@共讀站閱讀推廣活動
1,347	5M	**建築及設備計畫**	1,495	0	
1,347	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
1,347	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	

基隆市立八斗高級中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,347	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**	0	0	
1,347	51	**購建固定資產**	0	0	
1,347	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0	5M3	**交通及運輸設備**	1,495	0	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	1,495	0	
0	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**	1,495	0	
0	51	**購建固定資產**	1,495	0	
0	515	購置交通及運輸設備	1,495	0	@IP數位電話交換機系統採購
101,954		總　　計	109,429	97,442	

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
高中及高職教育計畫				107,934	
高中教育				107,934	
建築及設備計畫				1,495	
交通及運輸設備				1,495	
合計				109,429	

基隆市立八斗高級中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				109,429	
高中及高職教育計畫				107,934	
建築及設備計畫				1,495	
上年度預算數				97,442	
高中及高職教育計畫				97,442	
前年度決算數				101,954	
高中及高職教育計畫				100,608	
建築及設備計畫				1,347	
110年度決算數				94,223	
高中及高職教育計畫				94,223	
109年度決算數				94,538	
高中及高職教育計畫				94,538	

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	81	-1	80	
職員	79	-1	78	1.112學年度依教師員額核定(含高中專任輔導教師1人及教育部專款補助國中專任輔導教師1人) 2.112學年度國高中部班級無增減
工友	2	0	2	
總　　計	81	-1	80	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：本年度由服務費用項下編列支付保全公司人力派遣臨時駐衛警2名及學務創新人力臨時人員2名。

基隆市立八
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	63,503		1,664		8,511	6,820	40	6,551
高中及高職教育計畫	63,503		1,664		8,511	6,820	40	6,551
正式人員	63,503		1,664		8,511	6,820	40	6,551

1.本年度由服務費用項下編列支付保全公司人力派遣臨時駐衛警2名，預算金額83萬6千元及學務創新人力臨時人員2名，預算金額107萬6千元。
2.兼職人員酬金編列國、高中兼代課鐘點、補校兼職、兼課鐘點及兼任導師等，預算金額578萬2千元。
3.其他獎金：依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」之規定辦理，本年度預計退休人數3人，預算金額4萬元。

斗高級中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,269	276		624		95,258	5,782	101,040
		7,269	276		624		95,258	5,782	101,040
		7,269	276		624		95,258	5,782	101,040

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
95,468	90,827	用人費用	101,040	101,040	0		
61,745	53,849	正式員額薪資	63,503	63,503	0		
60,948	53,049	職員薪金	62,671	62,671	0		
797	800	工員工資	832	832	0		
4,802	5,284	聘僱及兼職人員薪資	5,782	5,782	0		
4,802	5,284	兼職人員酬金	5,782	5,782	0		
1,473	1,544	加（夜）班費	1,664	1,664	0		
1,473	1,544	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	1,650	1,650	0		
14,205	15,059	獎金	15,371	15,371	0		
6,478	6,518	考績獎金	6,820	6,820	0		
7,707	8,511	年終獎金	8,511	8,511	0		
20	30	其他獎金	40	40	0		
6,263	6,548	退休及卹償金	6,551	6,551	0		
6,215	6,500	職員退休及離職金	6,500	6,500	0		
48	48	工員退休及離職金	51	51	0		
6,981	8,543	福利費	8,169	8,169	0		
6,370	7,919	分擔員工保險費	7,269	7,269	0		
		傷病醫藥費	276	276	0		
611	624	其他福利費	624	624	0		
3,980	4,928	服務費用	4,709	4,709	0		
1,157	1,154	水電費	1,174	1,174	0		
1,030	1,014	工作場所電費	1,039	1,039	0		
127	140	工作場所水費	135	135	0		
68	76	郵電費	75	75	0		
1	2	郵費	2	2	0		
68	74	電話費	73	73	0		
6	11	旅運費	11	11	0		
6	11	國內旅費	11	11	0		
76	97	印刷裝訂與廣告費	97	97	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
76	97	印刷及裝訂費	97	97	0		
1,047	1,076	修理保養及保固費	1,045	1,045	0		
715	678	其他建築修護費	669	669	0		
139	244	機械及設備修護費	242	242	0		
193	154	雜項設備修護費	134	134	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	責任保險費	2	2	0		
1,307	2,102	一般服務費	1,912	1,912	0		
1,027	1,021	外包費	836	836	0		
280	1,081	計時與計件人員酬金	1,076	1,076	0		
245	338	專業服務費	321	321	0		
100	127	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	134	134	0		
50	104	委託檢驗 (定) 試驗認證費	84	84	0		
6	17	試務甄選費	13	13	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
443	752	材料及用品費	1,268	1,268	0		
		使用材料費	500	500	0		
		設備零件	500	500	0		
443	752	用品消耗	768	768	0		
184	368	辦公（事務）用品	423	423	0		
100	95	報章雜誌	95	95	0		
57	84	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0		
25	45	化學藥劑與實驗用品	30	30	0		
30	60	醫療用品（非醫療院所使用）	60	60	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
48	100	其他用品消耗	80	80	0		
1,347		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	1,495	0	1,495		
1,347		購建固定資產	1,495	0	1,495		
1,347		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
		購置交通及運輸設備	1,495	0	1,495		
221	338	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	338	338	0		
22	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
22	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
199	320	競賽及交流活動費	320	320	0		
199	320	技能競賽	320	320	0		
495	597	其他	579	579	0		
495	597	其他支出	579	579	0		
495	597	其他	579	579	0		
101,954	97,442	合計	109,429	107,934	1,495		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
21,783	資產合計	16,769	21,783	-5,014
21,783	資產	16,769	21,783	-5,014
21,783	流動資產	16,769	21,783	-5,014
21,783	現金	16,769	21,783	-5,014
21,783	銀行存款	16,769	21,783	-5,014
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	長期應收款項	0	0	0
0	長期應收款	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
41,170	代管資產	41,170	41,170	0
-41,170	應付代管資產	-41,170	-41,170	0
12,152	負債	12,152	12,152	0
9,938	流動負債	9,938	9,938	0
9,938	應付款項	9,938	9,938	0
9,938	應付代收款	9,938	9,938	0
0	應付費用	0	0	0
2,214	其他負債	2,214	2,214	0
2,214	什項負債	2,214	2,214	0
2,214	存入保證金	2,214	2,214	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
9,631	基金餘額	4,617	9,631	-5,014
9,631	基金餘額	4,617	9,631	-5,014
9,631	基金餘額	4,617	9,631	-5,014
9,631	累積餘額	4,617	9,631	-5,014
21,783	負債及基金餘額合計	16,769	21,783	-5,014

信託代理與保證資產	2,968	信託代理與保證負債	2,968
保證品	2,968	應付保證品	2,968

本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元

基隆市立八斗高級中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	31,588								31,588
土地改良物									
房屋及建築	325,297	150,087						5,521	169,689
機械及設備	39,770	28,120						5,235	6,415
交通及運輸設備	6,216	4,592	1,495	(1)			IP數位電話交換機系統採購	684	2,435
雜項設備	31,637	26,000						2,431	3,206
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	10				3	(11)	無形資產攤銷		7
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	434,518	208,799	1,495		3			13,871	213,340

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立明德國民中學編

基隆市立明德國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-1 頁 至 第 7-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-3 頁 至 第 7-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-4 頁 至 第 7-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-5 頁 至 第 7-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-6 頁 至 第 7-10 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-11 頁 至 第 7-11 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-12 頁 至 第 7-12 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-13 頁 至 第 7-13 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-14 頁 至 第 7-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-16 頁 至 第 7-18 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-19 頁 至 第 7-19 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-20 頁 至 第 7-20 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-21 頁 至 第 7-21 頁

基隆市立明德國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自98年度起依「教育經費編列與管理法」第13條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四) 推動人文關懷的精神，肯定多元成就與價值、鼓勵創新，培養學生適應現代生活的能力；以民主參與的方式，結合社會資源，促進終身學習社會；並以精緻教育的理念，運用科技與資訊，發展與國際接軌的卓越教育。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師62人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員10人、工友2人、約僱人員1人、共計75人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第4條第1項第2款第5目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	90	射擊班招生報名費
權利金收入	163	設置太陽光電權利金收入
利息收入	60	基金保管款利息收入
其他財產收入	153	提供場地租借收入
公庫撥款收入	103,224	公庫撥款收入
雜項收入	6	資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	104,494	1.預定招收普通班17班、射擊班3班、特教班1班、特教資源班1班、特教巡迴班2班，合計24班，學生人數約447人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	999	校園監視器主機與鏡頭更新計畫。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億369萬6,000元， 較上年度預算數9,521萬6,000元，增加848萬元，約8.9%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億549萬3,000元，較上年度預算數9,521萬6,000元，增加1,027萬7,000元，約10.8%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫及建築及設備計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短179萬7,000元，較上年度預算數0元，增加差短179萬7,000，將移用以年基金餘額179萬7,000支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數9,660萬3,440元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

二、上年度已過期間（112年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數5,715萬5,254元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市明德國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
97,446	基金來源	103,696	95,216	8,480
78	勞務收入	90	90	0
78	服務收入	90	90	0
260	財產收入	376	336	40
79	權利金收入	163	170	-7
28	利息收入	60	16	44
153	其他財產收入	153	150	3
96,906	政府撥入收入	103,224	94,777	8,447
96,906	公庫撥款收入	103,224	94,777	8,447
202	其他收入	6	13	-7
202	雜項收入	6	13	-7
96,603	基金用途	105,493	95,216	10,277
96,603	國民教育計畫	104,494	95,216	9,278
96,603	國民中學教育	104,494	95,216	9,278
0	建築及設備計畫	999	0	999
0	交通及運輸設備	999	0	999
842	本期賸餘 (短絀－)	-1,797	0	-1,797
5,228	期初基金餘額	6,071	5,008	1,063
0	解繳公庫	0	0	0
6,071	期末基金餘額	4,274	5,008	-734

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市明德國民中學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,797	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,797	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,797	
期初現金及約當現金	17,895	
期末現金及約當現金	16,098	

註：

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				90	
服務收入	年	1	90,000	90	射擊班招生報名費90人*1,000元(收支對列)
財產收入				376	
權利金收入	年	1	163,000	163	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	60,000	60	基金保管款利息收入
其他財產收入	年	1	130,000	130	中正堂場地租借費(收支對列)
其他財產收入	年	1	23,000	23	場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				103,224	
公庫撥款收入	年	1	103,224,000	103,224	公庫撥款收入
其他收入				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收款(收支對列)
總　計：				103,696	

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
96,603	53	**國民教育計畫**	104,494	95,216	
96,603	531	**國民中學教育**	104,494	95,216	
96,603	53120000	**各校經常門分支計畫**	104,494	95,216	
91,821	1	**用人費用**	98,662	90,213	
59,361	11	**正式員額薪資**	67,307	59,129	
58,630	113	職員薪金	66,467	58,369	教職員薪資:合計自用人費用彙計表
730	114	工員工資	840	760	工友薪資:合計自用人費用彙計表
1,783	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,378	2,416	
278	122	約僱職員薪金	296	296	約僱人員1名(190點)，依據112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函。詳用人費用彙計表
1,505	124	兼職人員酬金	500	400	代課鐘點費:合計自用人費用彙計表
0			1,582	1,720	兼課鐘點費:合計自用人費用彙計表
1,424	13	**加（夜）班費**	1,080	1,073	
1,424	131	延長工時加班費	0	1,066	
0			7	7	射擊班招生工作人員加班費(收支對列):詳用人費用彙計表
0	134	未休假加班費	1,057	0	未休假加班費:合計自用人費用彙計表
0			16	0	約僱人員未休假加班費:詳用人費用彙計表
15,292	15	**獎金**	14,000	14,000	
7,319	151	考績獎金	7,000	7,000	考績獎金:詳用人費用彙計表
7,973	152	年終獎金	6,964	6,964	年終獎金:詳用人費用彙計表
0			36	36	約僱人員年終獎金:詳用人費用彙計表
6,846	16	**退休及卹償金**	6,160	6,160	
6,786	161	職員退休及離職金	5,982	5,982	教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0			18	18	約僱人員退休離職儲金:詳用人費用彙計表
60	162	工員退休及離職金	160	160	勞工退休準備金:詳用人費用彙計表
7,117	18	**福利費**	7,737	7,435	
6,634	181	分擔員工保險費	310	310	二代健保:詳用人費用彙計表

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	181	分擔員工保險費	6,471	6,471	公保、勞保及健保費:詳用人費用彙計表
0			39	39	約僱人員勞保及健保費:詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	302	0	@教職員工健康檢查補助費
483	18Y	其他福利費	599	599	員工休假補助費:詳用人費用彙計表
0			16	16	約僱人員休假補助費:詳用人費用彙計表
3,562	2	**服務費用**	3,730	3,807	
1,324	21	**水電費**	1,275	1,284	
1,238	212	工作場所電費	20	20	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-明德中心電費
0			245	248	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			114	133	設置太陽光電收入之電費(收支對列)
0			725	797	校舍電費
0			95	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需電費
86	214	工作場所水費	5	5	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-明德中心水費
0			71	81	水費
65	22	**郵電費**	73	77	
2	221	郵費	8	12	寄發文件郵資
63	222	電話費	65	65	電話費
8	23	**旅運費**	10	10	
8	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
8	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
644	25	**修理保養及保固費**	703	840	
375	254	其他建築修護費	266	395	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
130	255	機械及設備修護費	60	60	正心樓及明德樓電梯維護費
0			75	80	辦公及教學器具養護
0			67	67	辦理資通安全設備維護費
51	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表修護費
88	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費

基隆市明德國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	257	雜項設備修護費	99	99	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
0			61	64	水質檢驗及管線設備維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表保險費2,483元，配合仟元整編-483元
1,241	27	**一般服務費**	1,361	1,288	
845	279	外包費	836	798	外包駐衛警人力保全2人
0			72	91	場地租借所需超時加班費(收支對列)
397	27D	計時與計件人員酬金	418	399	特教車司機薪資1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元。
0			35	0	場地租借所需超時加班費(收支對列)
200	28	**專業服務費**	227	227	
15	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	辦理資通安全維護計畫內聘講座鐘點費
0			20	20	外聘講座鐘點費及採購評審委員出席費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
54	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
48	289	試務甄選費	56	56	射擊班招生相關試務費等(收支對列)
84	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月)
647	3	**材料及用品費**	1,640	697	

基隆市明德國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
23	31	**使用材料費**	24	25	
23	312	燃料	24	25	詳車輛明細表油料費24,180元，配合仟元整編-180元
624	32	**用品消耗**	1,616	672	
548	321	辦公（事務）用品	6	6	*本市國中社會領域輔導小組中心學校教材資源費
0			497	536	一般業務費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
31	322	報章雜誌	59	68	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
45	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	體育衛生費
0	32Y	其他用品消耗	14	22	特殊教育班教材編輯費
0			1,000	0	@更換學生成長型木製課桌椅
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	18	18	
11	64	**消費與行為稅**	12	12	
11	646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表牌照稅11,230元，配合仟元整編+770元
6	66	**規費**	6	6	
6	663	汽車燃料使用費	6	6	詳車輛明細表燃料費6,180元，配合仟元整編-180元
32	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
2	71	**會費**	0	0	
2	713	職業團體會費	0	0	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
524	9	**其他**	414	451	
524	91	**其他支出**	414	451	
0	91Y	其他	4	4	資源回收款相關費用4,200元，千元整編-200元(收支對列)
524			10	10	童軍教育
0			34	37	辦理社會教育經費

基隆市明德國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	62	68	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			32	36	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			272	296	各科教學活動及各項校內、外比賽及校慶、畢業典禮等活動經費
0	5M	**建築及設備計畫**	999	0	
0	5M3	**交通及運輸設備**	999	0	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	999	0	
0	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**	999	0	
0	51	**購建固定資產**	999	0	
0	515	購置交通及運輸設備	999	0	@校園監視器主機與鏡頭更新計畫
96,603		總　　計	105,493	95,216	

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				104,494	
國民中學教育				104,494	
建築及設備計畫				999	
交通及運輸設備				999	
合計				105,493	

基隆市明德國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年　度　及　項　目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算　數	說　　明
本年度預算數				105,493	
國民教育計畫				104,494	
建築及設備計畫				999	
上年度預算數				95,216	
國民教育計畫				95,216	
前年度決算數				96,603	
國民教育計畫				96,603	
110年度決算數				92,901	
國民教育計畫				92,901	
109年度決算數				88,514	
國民教育計畫				88,514	

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	80	-5	75	
職員	77	-5	72	112學年度教師員額核定62人(含校長1人、教育部專款補助專任輔導教師2人)及行政人員10人
約僱人員	1	0	1	依據112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函。
工友	2	0	2	
總　　計	80	-5	75	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列外包駐衛警保全2人、司機1人，合計3人。

基隆市明
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	67,307	296	1,080		7,000	7,000		6,160
國民教育計畫	67,307	296	1,080		7,000	7,000		6,160
正式人員	67,307		1,064		6,964	7,000		6,142
聘僱人員		296	16		36			18
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2人，預算數90萬8千元(含收支對列經費7萬2千元)。
2.計時與計件人員酬金：司機1人，預算數45萬3千元(含收支對列經費3萬5千元)。
3.兼職人員酬金：指教師代(兼)課鐘點費，預算數208萬2千元。

德國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		6,820	302		615		96,580	2,082	98,662
		6,820	302		615		96,580	2,082	98,662
		6,781	302		599		96,159		96,159
		39			16		421		421
								2,082	2,082

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
91,821	90,213	用人費用	98,662	98,662	0		
59,361	59,129	正式員額薪資	67,307	67,307	0		
58,630	58,369	職員薪金	66,467	66,467	0		
730	760	工員工資	840	840	0		
1,783	2,416	聘僱及兼職人員薪資	2,378	2,378	0		
278	296	約僱職員薪金	296	296	0		
1,505	2,120	兼職人員酬金	2,082	2,082	0		
1,424	1,073	加（夜）班費	1,080	1,080	0		
1,424	1,073	延長工時加班費	7	7	0		
		未休假加班費	1,073	1,073	0		
15,292	14,000	獎金	14,000	14,000	0		
7,319	7,000	考績獎金	7,000	7,000	0		
7,973	7,000	年終獎金	7,000	7,000	0		
6,846	6,160	退休及卹償金	6,160	6,160	0		
6,786	6,000	職員退休及離職金	6,000	6,000	0		
60	160	工員退休及離職金	160	160	0		
7,117	7,435	福利費	7,737	7,737	0		
6,634	6,820	分擔員工保險費	6,820	6,820	0		
		傷病醫藥費	302	302	0		
483	615	其他福利費	615	615	0		
3,562	3,807	服務費用	3,730	3,730	0		
1,324	1,284	水電費	1,275	1,275	0		
1,238	1,198	工作場所電費	1,199	1,199	0		
86	86	工作場所水費	76	76	0		
65	77	郵電費	73	73	0		
2	12	郵費	8	8	0		
63	65	電話費	65	65	0		
8	10	旅運費	10	10	0		
8	10	國內旅費	10	10	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

備註:公共關係費編列72,000元

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
644	840	修理保養及保固費	703	703	0		
375	395	其他建築修護費	266	266	0		
130	207	機械及設備修護費	202	202	0		
51	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
88	187	雜項設備修護費	184	184	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
1,241	1,288	一般服務費	1,361	1,361	0		
845	889	外包費	908	908	0		
397	399	計時與計件人員酬金	453	453	0		
200	227	專業服務費	227	227	0		
15	29	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	29	0		
54	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
48	56	試務甄選費	56	56	0		
84	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
647	697	材料及用品費	1,640	1,640	0		
23	25	使用材料費	24	24	0		
23	25	燃料	24	24	0		
624	672	用品消耗	1,616	1,616	0		
548	542	辦公（事務）用品	503	503	0		
31	88	報章雜誌	79	79	0		
45	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0		
	22	其他用品消耗	1,014	1,014	0		

備註:公共關係費編列72,000元

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		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	999	0	999		
		購建固定資產	999	0	999		
		購置交通及運輸設備	999	0	999		
17	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0		
11	12	消費與行為稅	12	12	0		
11	12	使用牌照稅	12	12	0		
6	6	規費	6	6	0		
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
32	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
2		會費	0	0	0		
2		職業團體會費	0	0	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
524	451	其他	414	414	0		
524	451	其他支出	414	414	0		
524	451	其他	414	414	0		
96,603	95,216	合計	105,493	104,494	999		

備註:公共關係費編列72,000元

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				95,073	11,230	6,180			24,180	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				95,073	11,230	6,180			24,180	51,000	2,483
國民中學教育	1 輛				95,073	11,230	6,180			24,180	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				95,073	11,230	6,180			24,180	51,000	2,483
	小客車	AFG-9716	201401	2351	95,073	11,230	6,180	780	31	24,180	51,000	2,483

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
18,097	資產合計	16,301	18,098	-1,797
18,097	資產	16,301	18,098	-1,797
17,894	流動資產	16,098	17,895	-1,797
17,894	現金	16,098	17,895	-1,797
17,894	銀行存款	16,098	17,895	-1,797
203	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	203	203	0
203	準備金	203	203	0
203	退休及離職準備金	203	203	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
35,821	代管資產	35,821	35,821	0
-35,821	應付代管資產	-35,821	-35,821	0
12,027	負債	12,027	12,027	0
10,402	流動負債	10,402	10,402	0
10,402	應付款項	10,402	10,402	0
10,402	應付代收款	10,402	10,402	0
1,625	其他負債	1,625	1,625	0
1,625	什項負債	1,625	1,625	0
1,422	存入保證金	1,422	1,422	0
203	應付退休及離職金	203	203	0
0	應付代管資產	0	0	0
6,071	基金餘額	4,274	6,071	-1,797
6,071	基金餘額	4,274	6,071	-1,797
6,071	基金餘額	4,274	6,071	-1,797
6,071	累積餘額	4,274	6,071	-1,797
18,097	負債及基金餘額合計	16,301	18,098	-1,797

信託代理與保證資產	929	信託代理與保證負債	929
保證品	929	應付保證品	929

基隆市明德國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	91,130								91,130
土地改良物	5,893	680						679	4,534
房屋及建築	120,147	2,638						2,637	114,872
機械及設備	11,582	2,994						2,967	5,621
交通及運輸設備	1,493	620	999	(1)			增置校園監視器主機與鏡頭更新	620	1,252
雜項設備	11,446	3,049						3,090	5,307
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	241,691	9,981	999					9,993	222,716

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金所屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立銘傳國民中學編

基隆市立銘傳國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-1 頁 至 第 8-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-3 頁 至 第 8-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-4 頁 至 第 8-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-5 頁 至 第 8-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-6 頁 至 第 8-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-12 頁 至 第 8-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-13 頁 至 第 8-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-14 頁 至 第 8-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-16 頁 至 第 8-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-18 頁 至 第 8-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-21 頁 至 第 8-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-22 頁 至 第 8-22 頁

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動國民中學教育，加強學生生活教育、培植健全國民、培養科學基礎及健全品德，使成為身心平衡，德智兼修，文武合一學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師118人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師3人)、行政人員14人(含教育部專款部分補助營養師1人)、工友3人、共計135人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	355	數理資優及體育班招生報名、簡章費等收入。
權利金收入	162	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	250	銀行存款利息收入。
其他財產收入	79	合作社等校園場地租借費。
公庫撥款收入	172,401	公庫撥款收入。
雜項收入	5	資源回收收入等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	174,571	1.預定招收普通班 39 班、資源班 1 班、巡迴資源班 1 班、資優資源班 3 班、體育班 3 班、補校 3 班，合計 50 班，學生人數約 1,189 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	280	充實家政課程烹飪教室設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億7,325萬2,000元，較上年度預算數1億4,874萬1,000元，增加2,451萬1,000元，約16.48%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億7,485萬1,000元，較上年度預算數1億4,874萬1,000元，增加2,611萬元，約17.55%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加2,583萬元，建築及設備計畫增加28萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短159萬9,000元，較上年度預算數0元，增加差短159萬9,000元，將移用以前基金餘額159萬9,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數1億5,461萬1,635元。
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

二、上年度已過期間（112年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數9,373萬4,914元。
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市銘傳國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
155,198	基金來源	173,252	148,741	24,511
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
347	勞務收入	355	364	-9
347	服務收入	355	364	-9
1,035	財產收入	491	287	204
693	財產處分收入	0	0	0
85	權利金收入	162	152	10
183	利息收入	250	25	225
73	其他財產收入	79	110	-31
153,787	政府撥入收入	172,401	148,085	24,316
153,787	公庫撥款收入	172,401	148,085	24,316
25	其他收入	5	5	0
25	雜項收入	5	5	0
154,612	基金用途	174,851	148,741	26,110
154,612	國民教育計畫	174,571	148,741	25,830
154,612	國民中學教育	174,571	148,741	25,830
0	建築及設備計畫	280	0	280
0	其他設備	280	0	280
587	本期賸餘 (短絀－)	-1,599	0	-1,599
3,916	期初基金餘額	4,503	3,657	846
0	解繳公庫	0	0	0
4,503	期末基金餘額	2,904	3,657	-753

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,599	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,599	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,599	
期初現金及約當現金	45,559	
期末現金及約當現金	43,960	

註：

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				355	
服務收入	年	1	355,000	355	數理資優及體育班招生報名費、簡章費等(收支對列)
財產收入				491	
權利金收入	年	1	162,000	162	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	250,000	250	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	79,000	79	合作社等校園場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				172,401	
公庫撥款收入	年	1	172,401,000	172,401	公庫撥款收入
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	辦理資源回收款等收入(收支對列)
總　計：				173,252	

基隆市銘傳國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
154,612	53	**國民教育計畫**	174,571	148,741	
154,612	531	**國民中學教育**	174,571	148,741	
182	53110000	**中央政府補助國民中學教育經費**	378	0	
182	1	**用人費用**	378	0	
0	11	**正式員額薪資**	378	0	
0	113	職員薪金	378	0	*充實營養師人力經費-教育部112年8月10日臺教會(四)字第1124400946Q號函核定
182	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	0	
182	121	聘用人員薪金	0	0	
154,430	53120000	**各校經常門分支計畫**	174,193	148,741	
147,429	1	**用人費用**	163,044	139,515	
97,443	11	**正式員額薪資**	106,859	86,625	
96,171	113	職員薪金	105,460	85,363	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
0			99	0	*充實營養師人力薪資-地方配合款
1,272	114	工員工資	1,300	1,262	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
3,078	12	**聘僱及兼職人員薪資**	4,943	4,900	
3,078	124	兼職人員酬金	907	864	補校兼課鐘點費(3班*20節*4週*10月*378元)(配合千元整編-200元)
0			72	72	補校兼任導師費(3班*12月*2,000元)
0			342	342	補校兼職人員工作補助費(5,520元*2人+3,500元*5人)*12月(配合千元整編-480元)
0			3,622	3,622	兼代課鐘點費
1,442	13	**加（夜）班費**	1,733	1,614	
1,442	131	延長工時加班費	14	14	教職員工工作逾時加班費
0			0	1,600	0
0	134	未休假加班費	1,712	0	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
0			7	0	*充實營養師人力未休假加班費-地方配合款
23,437	15	**獎金**	25,730	23,840	
10,439	151	考績獎金	11,850	10,860	考績獎金(合計自用人費用彙計表)

基隆市銘傳國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	151	考績獎金	52	0	*充實營養師人力考績獎金-地方配合款
12,997	152	年終獎金	13,750	12,980	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0			78	0	*充實營養師人力年終獎金-地方配合款
10,817	16	**退休及卹償金**	12,398	11,692	
10,745	161	職員退休及離職金	12,259	11,620	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
0			67	0	*充實營養師人力退撫基金-地方配合款
72	162	工員退休及離職金	72	72	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
11,212	18	**福利費**	11,381	10,844	
10,635	181	分擔員工保險費	100	300	健保補充保費
0			10,200	10,000	員工保險費(合計自用人費用彙計表)
0			54	0	*充實營養師人力保險費(含健保補充保費)-地方配合款
0	183	傷病醫藥費	435	0	@健康檢查補助經費
577	18Y	其他福利費	576	544	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
0			16	0	*充實營養師人力休假補助費-地方配合款
3,689	2	**服務費用**	5,106	4,779	
1,255	21	**水電費**	1,929	1,857	
1,117	212	工作場所電費	25	25	補校電費
0			1,234	1,234	校舍電費
0			529	457	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
138	214	工作場所水費	141	141	水費
78	22	**郵電費**	104	104	
78	222	電話費	104	104	電話及網路費
4	23	**旅運費**	222	222	
4	231	國內旅費	23	23	因公出差旅費
0			199	199	*老師往返尚智校區所需交通補助費(1.上班日統計221天*30人次*單趟來回補助30元=198,900元。2.千元整編+100元)

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
1,056	25	**修理保養及保固費**	1,249	1,292	
181	252	一般房屋修護費	0	0	
0			200	200	校舍修繕
0			113	106	設置太陽光電之維修費(收支對列)
454	254	其他建築修護費	0	0	
0			370	452	校舍及教室環境等零星項目維修
252	255	機械及設備修護費	67	67	辦理資通安全維護計畫含維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊耗材設備等費
0			185	251	辦公及教學器具養護費(含照明等設備修繕)
0			120	0	@更新家政課程烹飪教室設備
169	257	雜項設備修護費	115	115	水質檢驗及管線設備維護
0			24	24	公安、消防設備等維護費
0			55	77	校園場租消防設備等維修費(收支對列)
804	27	**一般服務費**	836	798	
804	279	外包費	0	0	
0			836	798	外包駐衛警人力保全2人
414	28	**專業服務費**	686	426	
56	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			50	20	1.聘請專家、學者評選等出席費及調查報告費40,000元。2.週會及各項教學研習等聘請講座鐘點費10,000元
0			3	3	辦理資通安全教育訓練課程講師費3小時*1,000元=3,000元
0			236	0	@補助雙語學校-講座及授課鐘點費
26	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防檢查申請簽證費

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
242	289	試務甄選費	249	255	數理資優及體育班招生命題費、監場、監考、閱卷、評審費、鑑定費等(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
530	3	**材料及用品費**	1,325	853	
530	32	**用品消耗**	1,325	853	
405	321	辦公（事務）用品	71	70	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電推展校務發展等相關費用
0			596	546	校務及班級用一般業務費
0	322	報章雜誌	124	124	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養46班*9月*300元=124,200元。(千元整編-200元)
13	328	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	體育衛生等經費
113	32Y	其他用品消耗	0	0	
0			6	6	補校教學、行政等相關費用
0			111	90	行政暨教學用器材、教材、教具及球類用品等
0			4	4	資源回收相關用品(收支對列)
0			400	0	@補助雙語學校-校園雙語情境建置
2,207	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	2,838	2,843	
9	41	**地租及水租**	9	14	
9	412	宿舍基地租金	9	14	*學校宿舍土地租金
2,198	44	**交通及運輸設備租金**	2,829	2,829	

基隆市銘傳國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,198	442	車租	2,829	2,829	*七年級新生安置於尚智校區所需交通費(1.週數及日數估算:113年扣除寒暑假上課日計221日，以交通車接駁方式，上學去程及放學回程計一趟估算。2.每1車乘載40人，每趟3,200元，每日需2趟，每趟2車次(221日*2趟*2趟=884趟)*3,200元=2,828,800元。3.千元整編200元)
42	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	66	48	
42	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	66	48	
42	744	慰問、照護及濟助金	66	48	退休人員三節慰問金(11人*3節*2,000元)
532	9	**其他**	1,814	703	
532	91	**其他支出**	1,814	703	
532	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			54	54	辦理社會教育經費
0			103	83	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			436	409	各項活動經費(含教師參加校外教學等活動)
0			63	63	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			55	55	*特殊教育輔導團團務運作費(資優組)，包含資料費、教材文具費等，以及承辦巡迴訪視、課程計畫審查工作及國中資優鑑定初選工具研習經費。
0			29	29	特殊教育班教材編輯費4班*12月*600元=28,800元。(千元整編+200元)
0			64	0	@補助雙語學校-辦理雙語領航活動經費等

基隆市銘傳國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	1,000	0	@新校舍搬遷所需經費
0	5M	**建築及設備計畫**	280	0	
0	5M4	**其他設備**	280	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	280	0	
0	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**	280	0	
0	51	**購建固定資產**	280	0	
0	516	購置雜項設備	280	0	@充實家政課程烹飪教室設備
154,612		總計	174,851	148,741	

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				174,571	
國民中學教育				174,571	
建築及設備計畫				280	
其他設備				280	
合計				174,851	

基隆市銘傳國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				174,851	
國民教育計畫				174,571	
建築及設備計畫				280	
上年度預算數				148,741	
國民教育計畫				148,741	
前年度決算數				154,612	
國民教育計畫				154,612	
110年度決算數				152,334	
國民教育計畫				152,334	
109年度決算數				150,102	
國民教育計畫				150,102	

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	135	0	135	
職員	132	0	132	112學年度核定教師118人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師3人)、行政人員14人(含教育部專款部分補助營養師1人)、共計132人。
工友	3	0	3	
總　　計	135	0	135	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：外包駐衛警人力保全2名。

基隆市銘
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	107,237		1,733		13,828	11,902		12,398
國民教育計畫	107,237		1,733		13,828	11,902		12,398
正式人員	107,237		1,733		13,828	11,902		12,398
兼任人員								

1.外包費：校園駐衛警人力保全2名，預算金額83萬6千元。
2.兼職人員酬金：指校內兼代課及補校鐘點費、補校兼任行政工作(含導師費)，預算金額494萬3千元。

傳國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		10,354	435		592		158,479	4,943	163,422
		10,354	435		592		158,479	4,943	163,422
		10,354	435		592		158,479		158,479
								4,943	4,943

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
147,611	139,515	用人費用	163,422	163,422	0		
97,443	86,625	正式員額薪資	107,237	107,237	0		
96,171	85,363	職員薪金	105,937	105,937	0		
1,272	1,262	工員工資	1,300	1,300	0		
3,260	4,900	聘僱及兼職人員薪資	4,943	4,943	0		
182		聘用人員薪金	0	0	0		
3,078	4,900	兼職人員酬金	4,943	4,943	0		
1,442	1,614	加（夜）班費	1,733	1,733	0		
1,442	1,614	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	1,719	1,719	0		
23,437	23,840	獎金	25,730	25,730	0		
10,439	10,860	考績獎金	11,902	11,902	0		
12,997	12,980	年終獎金	13,828	13,828	0		
10,817	11,692	退休及卹償金	12,398	12,398	0		
10,745	11,620	職員退休及離職金	12,326	12,326	0		
72	72	工員退休及離職金	72	72	0		
11,212	10,844	福利費	11,381	11,381	0		
10,635	10,300	分擔員工保險費	10,354	10,354	0		
		傷病醫藥費	435	435	0		
577	544	其他福利費	592	592	0		
3,689	4,779	服務費用	5,106	5,106	0		
1,255	1,857	水電費	1,929	1,929	0		
1,117	1,716	工作場所電費	1,788	1,788	0		
138	141	工作場所水費	141	141	0		
78	104	郵電費	104	104	0		
78	104	電話費	104	104	0		
4	222	旅運費	222	222	0		
4	222	國內旅費	222	222	0		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	8	印刷及裝訂費	8	8	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
1,056	1,292	修理保養及保固費	1,249	1,249	0		
181	306	一般房屋修護費	313	313	0		
454	452	其他建築修護費	370	370	0		
252	318	機械及設備修護費	372	372	0		
169	216	雜項設備修護費	194	194	0		
804	798	一般服務費	836	836	0		
804	798	外包費	836	836	0		
414	426	專業服務費	686	686	0		
56	29	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	295	295	0		
26	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
242	255	試務甄選費	249	249	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
530	853	材料及用品費	1,325	1,325	0		
530	853	用品消耗	1,325	1,325	0		
405	616	辦公（事務）用品	667	667	0		
	124	報章雜誌	124	124	0		
13	13	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	0		
113	100	其他用品消耗	521	521	0		
2,207	2,843	租金、償債、利息及相關手續費	2,838	2,838	0		
9	14	地租及水租	9	9	0		
9	14	宿舍基地租金	9	9	0		
2,198	2,829	交通及運輸設備租金	2,829	2,829	0		
2,198	2,829	車租	2,829	2,829	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		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	280	0	280		
		購建固定資產	280	0	280		
		購置雜項設備	280	0	280		
42	48	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66	66	0		
42	48	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66	66	0		
42	48	慰問、照護及濟助金	66	66	0		
532	703	其他	1,814	1,814	0		
532	703	其他支出	1,814	1,814	0		
532	703	其他	1,814	1,814	0		
154,612	148,741	合計	174,851	174,571	280		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
45,559	資產合計	43,960	45,559	-1,599
45,559	資產	43,960	45,559	-1,599
45,559	流動資產	43,960	45,559	-1,599
45,559	現金	43,960	45,559	-1,599
45,559	銀行存款	43,960	45,559	-1,599
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
42,471	代管資產	42,471	42,471	0
-42,471	應付代管資產	-42,471	-42,471	0
41,056	負債	41,056	41,056	0
39,074	流動負債	39,074	39,074	0
39,074	應付款項	39,074	39,074	0
39,074	應付代收款	39,074	39,074	0
1,982	其他負債	1,982	1,982	0
1,982	什項負債	1,982	1,982	0
1,982	存入保證金	1,982	1,982	0
4,503	基金餘額	2,904	4,503	-1,599
4,503	基金餘額	2,904	4,503	-1,599
4,503	基金餘額	2,904	4,503	-1,599
4,503	累積餘額	2,904	4,503	-1,599
45,559	負債及基金餘額合計	43,960	45,559	-1,599

信託代理與保證資產	854	信託代理與保證負債	854
保證品	854	應付保證品	854

基隆市銘傳國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	46,250								46,250
土地改良物	26,206	24,239						612	1,355
房屋及建築	109,041	82,999						2,388	23,654
機械及設備	24,030	16,796						4,008	3,226
交通及運輸設備	1,687	927						132	628
雜項設備	26,849	16,920	280	(1)			充實家政課程烹飪教室設備	2,160	8,049
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	234,063	141,881	280					9,300	83,162

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立信義國民中學編

基隆市立信義國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-1 頁 至 第 9-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-3 頁 至 第 9-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-4 頁 至 第 9-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-5 頁 至 第 9-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-6 頁 至 第 9-10 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-11 頁 至 第 9-11 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-12 頁 至 第 9-12 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-13 頁 至 第 9-13 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-14 頁 至 第 9-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-16 頁 至 第 9-18 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-19 頁 至 第 9-19 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-20 頁 至 第 9-20 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-21 頁 至 第 9-21 頁

基隆市立信義國民中學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動校務特色：體育班游泳及桌球專長、加強語文、資訊及鄉土教育、特教弱勢生學習、結合社區資源，落實社團多元活動等，提供學生多元發展，建立自信、展現自我。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師38人(含校長1人、教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員8人、工友 2人、約僱人員1人，共計49人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	263	設置太陽光電權利金收入
利息收入	36	專戶存款利息收入
其他財產收入	200	場地租借費收入
公庫撥款收入	68,225	公庫撥款收入
雜項收入	8	資源回收款等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	70,987	1.預定招收普通班 9 班、特教班 1 班、資源班 1 班、特教巡迴班 1 班，合計 12 班，學生人數約 182 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	991	風雨走廊工程

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,873萬2,000元，較上年度預算數6,167萬1,000元，增加706萬1,000元，約11.45％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途7,197萬8,000元，較上年度預算數6,167萬1,000元，增加1,030萬7,000元，約16.71％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加931萬6,000元，建築及設備計畫增加99萬1,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短324萬6,000元，較上年度預算數0元，增加差短324萬6,000元，將移用以前基金餘額324萬6,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 7,118 萬 7,260 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 0 元

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,967 萬 6,076 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市信義國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
72,783	基金來源	68,732	61,671	7,061
0	勞務收入	0	300	-300
0	服務收入	0	300	-300
260	財產收入	499	377	122
3	財產處分收入	0	0	0
127	權利金收入	263	269	-6
19	利息收入	36	8	28
110	其他財產收入	200	100	100
72,477	政府撥入收入	68,225	60,986	7,239
72,477	公庫撥款收入	68,225	60,986	7,239
47	其他收入	8	8	0
47	雜項收入	8	8	0
71,187	基金用途	71,978	61,671	10,307
71,187	國民教育計畫	70,987	61,671	9,316
71,187	國民中學教育	70,987	61,671	9,316
0	建築及設備計畫	991	0	991
0	營建及修建工程	991	0	991
0	其他設備	0	0	0
1,596	本期賸餘 (短絀－)	-3,246	0	-3,246
3,567	期初基金餘額	5,163	3,343	1,820
0	解繳公庫	0	0	0
5,163	期末基金餘額	1,917	3,343	-1,426

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-3,246	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,246	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,246	
期初現金及約當現金	9,311	
期末現金及約當現金	6,065	

註：

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
財產收入				499	
權利金收入	年	1	263,000	263	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	36,000	36	專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	200,000	200	場地租借費收入(收支對列)。
政府撥入收入				68,225	
公庫撥款收入	年	1	68,225,000	68,225	公庫撥款收入
其他收入				8	
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收等收入(收支對列)。
總　計：				68,732	

基隆市信義國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
71,187	53	**國民教育計畫**	70,987	61,671	
71,187	531	**國民中學教育**	70,987	61,671	
71,187	53120000	**各校經常門分支計畫**	70,987	61,671	
66,995	1	**用人費用**	66,510	57,000	
43,399	11	**正式員額薪資**	40,769	32,192	
42,560	113	職員薪金	39,940	31,395	教職員薪資，詳用人費用明細
839	114	工員工資	829	797	工友薪資，詳用人費用明細
1,801	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,113	2,113	
303	122	約僱職員薪金	296	296	特教助理員190點1人薪資，詳用人費用明細(依據112.7.17基府人力壹字第1120232062號函)。
1,498	124	兼職人員酬金	1,817	1,817	兼代課鐘點費。
1,304	13	**加（夜）班費**	1,638	1,397	
0	131	延長工時加班費	14	14	教職員工逾時加班費。
1,304			0	1,383	
0	134	未休假加班費	1,608	0	未休假加班費，詳用人費用明細。
0			16	0	特教助理員未休假加班費，詳用人費用明細。
10,943	15	**獎金**	11,749	11,830	
5,474	151	考績獎金	6,013	6,040	考績獎金，詳用人費用明細。
5,469	152	年終獎金	5,695	5,751	年終獎金，詳用人費用明細。
0			41	39	特教助理員年終獎金，詳用人費用明細。
4,755	16	**退休及卹償金**	5,315	4,838	
4,707	161	職員退休及離職金	5,247	4,772	教職員退撫基金，詳用人費用明細。
0			20	18	特教助理員提撥勞工退休準備金，詳用人費用明細。
48	162	工員退休及離職金	48	48	工友勞退金，詳用人費用明細。
4,793	18	**福利費**	4,926	4,630	
4,293	181	分擔員工保險費	3,955	3,932	公保、健保及勞保費等，詳用人費用明細。
0			210	210	二代健保。
0			42	40	特教助理員勞保、健保費等，詳用人費用明細。
0	183	傷病醫藥費	271	0	@教職員工健康檢查補助費

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
500	18Y	其他福利費	432	432	休假補助費，詳用人費用明細。
0			16	16	特教助理員休假補助費，詳用人費用明細。
3,595	2	**服務費用**	3,678	3,880	
761	21	**水電費**	726	798	
681	212	工作場所電費	527	600	校舍電費。
0			122	129	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
81	214	工作場所水費	77	69	水費。
52	22	**郵電費**	56	59	
52	222	電話費	56	59	通訊費。
8	23	**旅運費**	8	8	
8	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費。
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
8	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書。
865	25	**修理保養及保固費**	874	815	
280	252	一般房屋修護費	140	70	場地租借之各項修護費。(收支對列)
0			33	25	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電之各項修護費。
337	254	其他建築修護費	79	81	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費。
0			270	263	學校修繕、設備汰換及各項器材檢驗費等。
0			90	94	設置太陽光電權利金收入之各項修護費(收支對列)。
100	255	機械及設備修護費	49	51	辦公及教學器具養護。
0			65	65	電梯保養維護費共2台。
0			44	40	辦理資通安全維護費-校內電腦設備維護費。
70	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表，交通及運輸設備修護費。
77	257	雜項設備修護費	18	29	公安、消防設備等維護費。
0			35	46	水質檢驗及管線設備等維護。
9	26	**保險費**	10	10	
9	264	交通及運輸設備保險費	10	10	詳車輛明細表，交通及運輸設備保險費10,895元，配合千元整編-895元。

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,573	27	**一般服務費**	1,672	1,596	
804	279	外包費	836	798	外包駐衛警人力保全2名。
769	27D	計時與計件人員酬金	418	399	特教班司機薪資：1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元。
0			418	399	*校內原編列特教班特教助理員薪資：1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元。
247	28	**專業服務費**	253	515	
8	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	*共讀站閱讀推廣活動講座鐘點費。
0			6	10	辦理資通安全教育訓練課程講師鐘點費。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講座鐘點費。
153	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達 50 瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費等。
0			95	95	*科學大樓擋土牆監測。
0	289	試務甄選費	0	210	
0			0	50	
86	28Y	其他專業服務費	86	84	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月。
372	3	**材料及用品費**	467	456	

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
26	31	**使用材料費**	28	28	
20	312	燃料	22	22	詳車輛明細表，燃料費21,504元，配合千元整編+496元。
6	315	設備零件	6	6	*本市國中藝術領域輔導小組中心學校教材資源費。
346	32	**用品消耗**	439	428	
302	321	辦公（事務）用品	292	267	一般業務費(辦公用之消耗品及非消耗品等費用)。
0			94	94	設置太陽光電權利金收入之行政業務費等相關費用(收支對列)。
38	322	報章雜誌	30	35	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	4	體育衛生醫療等用品。
1	32Y	其他用品消耗	6	6	資源回收款購置清潔用品費等5,600元，千元整編+400元(收支對列)。
0			14	22	特教班教材編輯費600元*2班*12月=14,400元，配合千元整編-400元。
13	6	**稅捐及規費(強制費)**	14	14	
6	64	**消費與行為稅**	7	7	
6	646	使用牌照稅	7	7	詳車輛明細表，使用牌照稅6,300元，配合千元整編+700元。
7	66	**規費**	7	7	
7	663	汽車燃料使用費	7	7	詳車輛明細表，汽車燃料使用費6,876元，配合千元整編+124元。
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	18	12	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)。
200	9	**其他**	300	309	
200	91	**其他支出**	300	309	

基隆市信義國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
200	91Y	其他	15	18	辦理校內選拔賽以促進學生多元發展(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			200	200	辦理各項活動經費(包含學生參加校內、外各項活動、班級所需物品、學生資料建立及各科教學活動各項比賽、校慶畢業典禮等活動經費) 。
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動。
0			33	35	辦理社會教育等經費(內含童軍教育經費10,000元）。
0			40	44	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0	5M	**建築及設備計畫**	991	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	991	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	991	0	
0	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**	991	0	
0	51	**購建固定資產**	991	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	991	0	@風雨走廊工程
71,187		總　　計	71,978	61,671	

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				70,987	
國民中學教育				70,987	
建築及設備計畫				991	
營建及修建工程				991	
合計				71,978	

基隆市信義國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				71,978	
國民教育計畫				70,987	
建築及設備計畫				991	
上年度預算數				61,671	
國民教育計畫				61,671	
前年度決算數				71,187	
國民教育計畫				71,187	
110年度決算數				71,741	
國民教育計畫				71,100	
建築及設備計畫				641	
109年度決算數				71,265	
國民教育計畫				71,215	
建築及設備計畫				50	

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	51	-2	49	
職員	48	-2	46	教師員額核定教師38人(含教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員8人，合計46人。
技工	0	0	0	
約僱人員	1	0	1	依112.7.17基府人力壹字第1120232062號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	51	-2	49	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列外包駐衛警保全2名、特教班校車司機1名、特教班教師助理員1名，合計4名。

基隆市信
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	40,769	296	1,638		5,736	6,013		5,315
國民教育計畫	40,769	296	1,638		5,736	6,013		5,315
正式人員	40,769		1,622		5,695	6,013		5,295
聘僱人員		296	16		41			20
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數83萬6,000元。
2.計時與計件人員酬金：特教班校車司機1名、特教班教師助理員1名，合計2名預算數83萬6,000元。
3.兼職人員酬金：教師兼代課鐘點費，預算數181萬7,000元。

義國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,207	271		448		64,693	1,817	66,510
		4,207	271		448		64,693	1,817	66,510
		4,165	271		432		64,262		64,262
		42			16		431		431
								1,817	1,817

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
66,995	57,000	用人費用	66,510	66,510	0		
43,399	32,192	正式員額薪資	40,769	40,769	0		
42,560	31,395	職員薪金	39,940	39,940	0		
839	797	工員工資	829	829	0		
1,801	2,113	聘僱及兼職人員薪資	2,113	2,113	0		
303	296	約僱職員薪金	296	296	0		
1,498	1,817	兼職人員酬金	1,817	1,817	0		
1,304	1,397	加（夜）班費	1,638	1,638	0		
1,304	1,397	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	1,624	1,624	0		
10,943	11,830	獎金	11,749	11,749	0		
5,474	6,040	考績獎金	6,013	6,013	0		
5,469	5,790	年終獎金	5,736	5,736	0		
4,755	4,838	退休及卹償金	5,315	5,315	0		
4,707	4,790	職員退休及離職金	5,267	5,267	0		
48	48	工員退休及離職金	48	48	0		
4,793	4,630	福利費	4,926	4,926	0		
4,293	4,182	分擔員工保險費	4,207	4,207	0		
		傷病醫藥費	271	271	0		
500	448	其他福利費	448	448	0		
3,595	3,880	服務費用	3,678	3,678	0		
761	798	水電費	726	726	0		
681	729	工作場所電費	649	649	0		
81	69	工作場所水費	77	77	0		
52	59	郵電費	56	56	0		
52	59	電話費	56	56	0		
8	8	旅運費	8	8	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
8	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

公共關係費72,000元。

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
865	815	修理保養及保固費	874	874	0		
280	95	一般房屋修護費	173	173	0		
337	438	其他建築修護費	439	439	0		
100	156	機械及設備修護費	158	158	0		
70	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
77	75	雜項設備修護費	53	53	0		
9	10	保險費	10	10	0		
9	10	交通及運輸設備保險費	10	10	0		
1,573	1,596	一般服務費	1,672	1,672	0		
804	798	外包費	836	836	0		
769	798	計時與計件人員酬金	836	836	0		
247	515	專業服務費	253	253	0		
8	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
153	147	委託檢驗 (定) 試驗認證費	147	147	0		
	260	試務甄選費	0	0	0		
86	84	其他專業服務費	86	86	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
372	456	材料及用品費	467	467	0		
26	28	使用材料費	28	28	0		
20	22	燃料	22	22	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
346	428	用品消耗	439	439	0		
302	361	辦公（事務）用品	386	386	0		
38	35	報章雜誌	30	30	0		
5	4	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		

公共關係費72,000元。

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
1	28	其他用品消耗	20	20	0		
		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	991	0	991		
		購建固定資產	991	0	991		
		擴充改良房屋建築及設備	991	0	991		
13	14	稅捐及規費(強制費)	14	14	0		
6	7	消費與行為稅	7	7	0		
6	7	使用牌照稅	7	7	0		
7	7	規費	7	7	0		
7	7	汽車燃料使用費	7	7	0		
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
200	309	其他	300	300	0		
200	309	其他支出	300	300	0		
200	309	其他	300	300	0		
71,187	61,671	合計	71,978	70,987	991		

公共關係費72,000元。

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				96,575	6,300	6,876			21,504	51,000	10,895
國民教育計畫	1 輛				96,575	6,300	6,876			21,504	51,000	10,895
國民中學教育	1 輛				96,575	6,300	6,876			21,504	51,000	10,895
各校經常門分支計畫	1 輛				96,575	6,300	6,876			21,504	51,000	10,895
	大客車	831-WB	201012	4009	96,575	6,300	6,876	768	28	21,504	51,000	10,895

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
9,405	資產合計	6,159	9,405	-3,246
9,405	資產	6,159	9,405	-3,246
9,405	流動資產	6,159	9,405	-3,246
9,311	現金	6,065	9,311	-3,246
9,311	銀行存款	6,065	9,311	-3,246
94	預付款項	94	94	0
94	預付費用	94	94	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
25,418	代管資產	25,418	25,418	0
-25,418	應付代管資產	-25,418	-25,418	0
4,242	負債	4,242	4,242	0
3,785	流動負債	3,785	3,785	0
3,785	應付款項	3,785	3,785	0
3,785	應付代收款	3,785	3,785	0
457	其他負債	457	457	0
457	什項負債	457	457	0
457	存入保證金	457	457	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
5,163	基金餘額	1,917	5,163	-3,246
5,163	基金餘額	1,917	5,163	-3,246
5,163	基金餘額	1,917	5,163	-3,246
5,163	累積餘額	1,917	5,163	-3,246
9,405	負債及基金餘額合計	6,159	9,405	-3,246

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市信義國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	51,931								51,931
土地改良物	3,364	3,330							34
房屋及建築	138,792	45,274	991	(1)			風雨走廊工程	2,382	92,127
機械及設備	18,774	6,580						2,671	9,523
交通及運輸設備	4,029	3,378						121	530
雜項設備	13,150	9,356						1,003	2,791
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	13	5						5	3
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	230,053	67,923	991					6,182	156,939

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管

基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立中正國民中學編

基隆市立中正國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-1 頁 至 第 10-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-3 頁 至 第 10-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-4 頁 至 第 10-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-5 頁 至 第 10-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-6 頁 至 第 10-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-10 頁 至 第 10-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-11 頁 至 第 10-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-12 頁 至 第 10-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-14 頁 至 第 10-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-16 頁 至 第 10-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-19 頁 至 第 10-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-20 頁 至 第 10-20 頁

基隆市立中正國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自98年度起依「教育經費編列與管理法」第13條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動閱讀教育、科學教育，並發展為學校特色。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師62人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員11人、工友2人，共計75人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第4條第1項第2款第5目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	160	民俗體育班招生甄試報名費收入
權利金收入	374	設置太陽光電權利金收入
利息收入	35	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	150	提供場地收取使用費等收入
公庫撥款收入	107,615	公庫撥款收入
雜項收入	14	資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	110,511	1.預定招收普通班13班、民俗體育班6班、資源班1班，共20班，學生人數約460人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	20	辦理資通安全維護計畫。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億834萬8,000元，較上年度預算數9,757萬1,000元，增加1,077萬7,000元，約11.05％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億1,053萬1,000元，較上年度預算數9,757萬1,000元，增加1,296萬元，約13.28％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,336萬5,000元及建築及設備計畫減少40萬5,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短218萬3,000元，較上年度預算數0元，增加差短218萬3,000元，將移用以前基金餘額218萬3,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數1億450萬6,016元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數50萬元

二、上年度已過期間（112年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數6,114萬5,733元
建築及設備計畫	打造英語情境教室，建構雙語學校	實際數40萬元

伍、其他：無

基隆市中正國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
104,716	基金來源	108,348	97,571	10,777
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
73	勞務收入	160	90	70
73	服務收入	160	90	70
347	財產收入	559	519	40
1	財產處分收入	0	0	0
181	權利金收入	374	382	-8
73	利息收入	35	35	0
92	其他財產收入	150	102	48
104,190	政府撥入收入	107,615	96,948	10,667
104,190	公庫撥款收入	107,615	96,948	10,667
105	其他收入	14	14	0
105	雜項收入	14	14	0
105,006	基金用途	110,531	97,571	12,960
104,506	國民教育計畫	110,511	97,146	13,365
104,506	國民中學教育	110,511	97,146	13,365
500	建築及設備計畫	20	425	-405
500	其他設備	20	425	-405
-290	本期賸餘（短絀－）	-2,183	0	-2,183
4,220	期初基金餘額	3,929	2,021	1,908
0	解繳公庫	0	0	0
3,929	期末基金餘額	1,746	2,021	-275

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

基隆市中正國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-2,183	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,183	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,183	
期初現金及約當現金	37,991	
期末現金及約當現金	35,808	

註：

基隆市中正國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				160	
服務收入	年	1	160,000	160	民俗體育班招生甄試報名費(200人*800元) (收支對列)
財產收入				559	
權利金收入	年	1	374,000	374	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	35,000	35	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	150,000	150	中正國中活動場地對外開放場地使用費 (收支對列)
政府撥入收入				107,615	
公庫撥款收入	年	1	107,615,000	107,615	公庫撥款收入
其他收入				14	
雜項收入	年	1	14,000	14	中正國中資源回收款 (收支對列)
總　計：				108,348	

基隆市中正國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
104,506	53	**國民教育計畫**	110,511	97,146	
104,506	531	**國民中學教育**	110,511	97,146	
104,506	53120000	**各校經常門分支計畫**	110,511	97,146	
100,350	1	**用人費用**	104,199	92,270	
66,336	11	**正式員額薪資**	64,330	56,426	
65,523	113	職員薪金	63,493	55,629	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
813	114	工員工資	837	797	工友薪資(詳用人費用彙計表)
838	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,479	1,479	
838	124	兼職人員酬金	1,479	1,479	兼課、代課鐘點費
1,326	13	**加（夜）班費**	1,328	1,265	
1,326	131	延長工時加班費	5	5	趕辦業務超時加班費
0			0	1,260	
0	134	未休假加班費	1,323	0	未休假加班費
17,426	15	**獎金**	19,994	18,450	
8,959	151	考績獎金	10,529	8,985	考績獎金(詳用人費用彙計表)
8,467	152	年終獎金	9,465	9,465	年終獎金(詳用人費用彙計表)
7,349	16	**退休及卹償金**	8,894	6,908	
7,293	161	職員退休及離職金	8,843	6,860	教職員退撫基金(詳用人費用彙計表)
55	162	工員退休及離職金	51	48	工友勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)
7,075	18	**福利費**	8,174	7,742	
6,559	181	分擔員工保險費	400	400	二代健保
0			6,832	6,800	公付公保、勞保、健保費等(詳用人費用彙計表)
0	183	傷病醫藥費	400	0	@教職員工健康檢查補助費(詳用人費用彙計表)
516	18Y	其他福利費	542	542	休假補助費(詳用人費用彙計表)
3,323	2	**服務費用**	5,320	3,778	
647	21	**水電費**	1,092	1,165	
581	212	工作場所電費	685	781	校舍電費
0			230	228	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			105	71	活動場地使用電費(收支對列)
66	214	工作場所水費	72	85	水費
83	22	**郵電費**	86	87	
7	221	郵費	10	7	郵資
76	222	電話費	76	80	電話費

基隆市中正國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
7	23	**旅運費**	25	25	
7	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	10	10	各項比賽器材搬運費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書等
1,226	25	**修理保養及保固費**	2,686	1,159	
290	254	其他建築修護費	35	30	辦理資通安全維護計畫
0			356	363	校舍及教室環境零星修繕
0			1,499	0	@正德樓廁間及專科教室天花板修繕費
602	255	機械及設備修護費	128	90	電梯保養維護費
0			262	268	設置太陽能光電板相關維護費261,800元，千元整編+200元(收支對列)
0			75	79	教學器具、照明養護等
0			60	60	電信設備維護費
334	257	雜項設備修護費	66	66	公安、消防設備等維護費
0			65	61	水質檢驗及管線設備維護
0			140	142	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
804	27	**一般服務費**	836	798	
804	279	外包費	836	798	外包警衛2人
476	28	**專業服務費**	516	465	
217	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	16	*管樂外聘教練鐘點費
0			30	30	午餐及校外教學等勞務採購外聘委員審查出席費(12人*2,500元)
0			120	120	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費等
0			0	6	
0			10	10	*共讀站閱讀推廣活動
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
112	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	22	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)

基隆市中正國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	72	72	*活動中心、正德樓、格致樓及專科教室旁擋土牆維護及校園監測費
51	289	試務甄選費	112	63	民俗體育班招生、監場費、評審費、鑑定費及試務費等(收支對列)
96	28Y	其他專業服務費	92	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈慰勞費用等(6,000元*12個月)
518	3	**材料及用品費**	609	692	
35	31	**使用材料費**	35	35	
35	315	設備零件	20	20	管樂及傳統藝術教學器材等
0			15	15	體育球類器材
483	32	**用品消耗**	574	657	
281	321	辦公（事務）用品	305	381	一般業務費
65	322	報章雜誌	54	62	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
3	323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	資源回收款環境清潔用具等9,800元，千元整編+200元(收支對列)
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	8	7	體育衛生費
124	32Y	其他用品消耗	10	10	*共讀站閱讀推廣活動教材編輯費
0			180	180	*補助雙語學校教材教具費
0			7	7	特殊教育班教材編輯費
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
291	9	**其他**	359	382	
291	91	**其他支出**	359	382	
291	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			15	15	*推廣管樂相關經費
0			15	9	辦理資通安全維護計畫

基隆市中正國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	258	280	各項業務及活動等經費(1.教務業務經費67,500元。 2.輔導室63,500元。 3.學務處77,500元。4.慶典活動及其他雜支費49,500元。)
0			32	35	辦理社會教育經費
0			29	33	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
500	5M	**建築及設備計畫**	20	425	
500	5M4	**其他設備**	20	425	
500	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	20	425	
500	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**	20	425	
500	51	**購建固定資產**	20	425	
200	514	購置機械及設備	20	25	辦理資通安全維護計畫設備費
0			0	400	
200	515	購置交通及運輸設備	0	0	
100	516	購置雜項設備	0	0	
105,006		總　　計	110,531	97,571	

基隆市中正國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				110,511	
國民中學教育				110,511	
建築及設備計畫				20	
其他設備				20	
合計				110,531	

基隆市中正國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				110,531	
國民教育計畫				110,511	
建築及設備計畫				20	
上年度預算數				97,571	
國民教育計畫				97,146	
建築及設備計畫				425	
前年度決算數				105,006	
國民教育計畫				104,506	
建築及設備計畫				500	
110年度決算數				105,061	
國民教育計畫				105,061	
109年度決算數				106,252	
國民教育計畫				106,252	

基隆市中正國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	79	-4	75	
職員	77	-4	73	教師62人(含校長1人、教育部專款補助專任輔導教師2人)及行政人員11人，合計73人。
技工	0	0	0	
工友	2	0	2	
總　　計	79	-4	75	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：臨時人員編列外包警衛2名。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	64,330		1,328		9,465	10,529		8,894
國民教育計畫	64,330		1,328		9,465	10,529		8,894
正式人員	64,330		1,328		9,465	10,529		8,894
兼任人員								

1.外包費：外包警衛2名，預算數83萬6仟元。
2.兼職人員酬金：指兼課、代課鐘點費，預算數147萬9仟元。

正國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,232	400		542		102,720	1,479	104,199
		7,232	400		542		102,720	1,479	104,199
		7,232	400		542		102,720		102,720
								1,479	1,479

基隆市中正國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
100,350	92,270	用人費用	104,199	104,199	0		
66,336	56,426	正式員額薪資	64,330	64,330	0		
65,523	55,629	職員薪金	63,493	63,493	0		
813	797	工員工資	837	837	0		
838	1,479	聘僱及兼職人員薪資	1,479	1,479	0		
838	1,479	兼職人員酬金	1,479	1,479	0		
1,326	1,265	加（夜）班費	1,328	1,328	0		
1,326	1,265	延長工時加班費	5	5	0		
		未休假加班費	1,323	1,323	0		
17,426	18,450	獎金	19,994	19,994	0		
8,959	8,985	考績獎金	10,529	10,529	0		
8,467	9,465	年終獎金	9,465	9,465	0		
7,349	6,908	退休及卹償金	8,894	8,894	0		
7,293	6,860	職員退休及離職金	8,843	8,843	0		
55	48	工員退休及離職金	51	51	0		
7,075	7,742	福利費	8,174	8,174	0		
6,559	7,200	分擔員工保險費	7,232	7,232	0		
		傷病醫藥費	400	400	0		
516	542	其他福利費	542	542	0		
3,323	3,778	服務費用	5,320	5,320	0		
647	1,165	水電費	1,092	1,092	0		
581	1,080	工作場所電費	1,020	1,020	0		
66	85	工作場所水費	72	72	0		
83	87	郵電費	86	86	0		
7	7	郵費	10	10	0		
76	80	電話費	76	76	0		
7	25	旅運費	25	25	0		
7	15	國內旅費	15	15	0		
	10	其他旅運費	10	10	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

公共關係費預算編列7萬2仟元整。

基隆市中正國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
1,226	1,159	修理保養及保固費	2,686	2,686	0		
290	393	其他建築修護費	1,890	1,890	0		
602	497	機械及設備修護費	525	525	0		
334	269	雜項設備修護費	271	271	0		
804	798	一般服務費	836	836	0		
804	798	外包費	836	836	0		
476	465	專業服務費	516	516	0		
217	188	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	186	186	0		
112	124	委託檢驗(定)試驗認證費	126	126	0		
51	63	試務甄選費	112	112	0		
96	90	其他專業服務費	92	92	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
518	692	材料及用品費	609	609	0		
35	35	使用材料費	35	35	0		
35	35	設備零件	35	35	0		
483	657	用品消耗	574	574	0		
281	381	辦公（事務）用品	305	305	0		
65	62	報章雜誌	54	54	0		
3	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0		
10	7	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
124	197	其他用品消耗	197	197	0		
500	425	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	20	0	20		
500	425	購建固定資產	20	0	20		

公共關係費預算編列7萬2仟元整。

基隆市中正國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
200	425	購置機械及設備	20	0	20		
200		購置交通及運輸設備	0	0	0		
100		購置雜項設備	0	0	0		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
291	382	其他	359	359	0		
291	382	其他支出	359	359	0		
291	382	其他	359	359	0		
105,006	97,571	合計	110,531	110,511	20		

公共關係費預算編列7萬2仟元整。

基隆市中正國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減
225,751	資　產　合　計	35,808	37,991	-2,183
225,751	資　產	35,808	37,991	-2,183
37,991	流動資產	35,808	37,991	-2,183
37,991	現金	35,808	37,991	-2,183
37,991	銀行存款	35,808	37,991	-2,183
187,759	其他資產	0	0	0
187,759	什項資產	0	0	0
93,880	代管資產	93,880	93,880	0
93,880	應付代管資產	-93,880	-93,880	0
34,062	負　債	34,062	34,062	0
33,248	流動負債	33,248	33,248	0
33,248	應付款項	33,248	33,248	0
33,248	應付代收款	33,248	33,248	0
814	其他負債	814	814	0
814	什項負債	814	814	0
814	存入保證金	814	814	0
3,929	基金餘額	1,746	3,929	-2,183
3,929	基金餘額	1,746	3,929	-2,183
3,929	基金餘額	1,746	3,929	-2,183
3,929	累積餘額	1,746	3,929	-2,183
37,991	負債及基金餘額合計	35,808	37,991	-2,183

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市中正國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	1,896								1,896
土地改良物	6,027	5,088						180	759
房屋及建築	279,950	69,678						4,774	205,498
機械及設備	20,600	9,886	20	(1)			辦理資通安全維護計畫設備費	2,765	7,969
交通及運輸設備	1,124	695						78	351
雜項設備	17,610	10,764						962	5,884
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	327,207	96,111	20					8,759	222,357

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立南榮國民中學編

基隆市立南榮國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-1 頁 至 第 11-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-3 頁 至 第 11-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-4 頁 至 第 11-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-5 頁 至 第 11-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-6 頁 至 第 11-9 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-10 頁 至 第 11-10 頁

五、預算參考表

　1、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-11 頁 至 第 11-11 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-12 頁 至 第 11-12 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-14 頁 至 第 11-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-16 頁 至 第 11-18 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-19 頁 至 第 11-19 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-20 頁 至 第 11-20 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-21 頁 至 第 11-21 頁

基隆市立南榮國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)發展體育班以啟發優秀運動人才及深具運動興趣性向之學生，施以有計畫、有系統之專業訓練，使充分發揮其潛能，以培植優秀運動人才。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師27(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員7人、工友1人共計35人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	287	設置太陽光電權利金收入
利息收入	12	公庫存款利息收入
其他財產收入	16	場地租借收入
公庫撥款收入	39,775	公庫撥款收入
雜項收入	2	資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	38,793	1.預定招收普通班 6 班、體育班 3 班、資源班 1 班，共 10 班，學生人數約 106 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,314	充實各項教學設備及改善辦公環境，提升整體教學效果及校務行政推動。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源4,009萬2,000元，較上年度預算數3,924萬5,000元，增加84萬7,000元，約2.16%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,010萬元7,000元，較上年度預算數3,924萬5,000元，增加86萬2,000元，約2.20%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少35萬2,000元，建築及設備計畫增加121萬4,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短1萬5,000元，較上年度預算數0元，增加差短1萬5,000元，將移用以前基金餘額1萬5,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 3,930 萬 2,456 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 9 萬 900 元

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 2,219 萬 9,910 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 5 萬 3,520 元

伍、其他：無

基隆市南榮國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
39,686	基金來源	40,092	39,245	847
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
1	勞務收入	0	0	0
1	服務收入	0	0	0
169	財產收入	315	330	-15
0	財產處分收入	0	0	0
133	權利金收入	287	308	-21
17	利息收入	12	6	6
19	其他財產收入	16	16	0
39,516	政府撥入收入	39,775	38,913	862
39,516	公庫撥款收入	39,775	38,913	862
0	其他收入	2	2	0
0	雜項收入	2	2	0
39,393	基金用途	40,107	39,245	862
39,302	國民教育計畫	38,793	39,145	-352
39,302	國民中學教育	38,793	39,145	-352
91	建築及設備計畫	1,314	100	1,214
0	營建及修建工程	1,164	0	1,164
91	其他設備	150	100	50
293	本期賸餘 (短絀－)	-15	0	-15
1,139	期初基金餘額	1,431	1,039	392
0	解繳公庫	0	0	0
1,432	期末基金餘額	1,416	1,039	377

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市南榮國民中學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-15	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-15	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-15	
期初現金及約當現金	9,996	
期末現金及約當現金	9,981	

註：

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
財產收入				315	
權利金收入	年	1	287,000	287	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	12,000	12	公庫存款收入
其他財產收入	年	1	16,000	16	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				39,775	
公庫撥款收入	年	1	39,775,000	39,775	公庫撥款收入
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收收入(收支對列)
總　計：				40,092	

基隆市南榮國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
39,302	53	**國民教育計畫**	38,793	39,145	
39,302	531	**國民中學教育**	38,793	39,145	
39,302	53120000	**各校經常門分支計畫**	38,793	39,145	
37,081	1	**用人費用**	35,442	35,832	
25,430	11	**正式員額薪資**	22,337	22,082	
25,016	113	職員薪金	21,938	21,683	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
414	114	工員工資	399	399	工友薪資(詳用人費用彙計表)
1,171	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,278	1,278	
1,171	124	兼職人員酬金	1,278	1,278	兼、代課鐘點費
564	13	**加（夜）班費**	928	928	
564	131	延長工時加班費	13	13	教職員工加班費
0			0	915	
0	134	未休假加班費	915	0	未休假加班費(詳用人費用彙計表)
4,611	15	**獎金**	5,050	5,787	
1,825	151	考績獎金	1,937	2,629	考績獎金(詳用人費用彙計表)
2,751	152	年終獎金	3,113	3,113	年終獎金(詳用人費用彙計表)
35	15Y	其他獎金	0	45	
2,266	16	**退休及卹償金**	2,675	2,675	
2,241	161	職員退休及離職金	2,629	2,629	職員退撫基金(詳用人費用彙計表)
26	162	工員退休及離職金	46	46	工友勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)
3,038	18	**福利費**	3,174	3,082	
2,719	181	分擔員工保險費	140	140	二代健保(詳用人費用彙計表)
0			2,558	2,558	分擔員工保險費(詳用人費用彙計表)
0	183	傷病醫藥費	92	0	@教職員工健康檢查補助費
319	18Y	其他福利費	384	384	休假補助(詳用人費用彙計表)
1,584	2	**服務費用**	2,470	2,436	
187	21	**水電費**	395	383	
151	212	工作場所電費	111	99	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			254	254	校舍電費
35	214	工作場所水費	30	30	水費
43	22	**郵電費**	80	80	
6	221	郵費	8	8	郵資費用
37	222	電話費	72	72	電話費用
0	23	**旅運費**	5	5	

基隆市南榮國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
8	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印刷費
354	25	**修理保養及保固費**	450	505	
1	252	一般房屋修護費	50	50	校(宿)舍修繕
0			11	11	場租收入校舍修繕(收支對列)
0			92	97	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需校舍修繕費
192	254	其他建築修護費	80	130	改善校園環境修護
23	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費(每月2,500元*12月)
1	256	交通及運輸設備修護費	1	1	公務機車養護費1,700元，配合千元整編-700元(詳車輛明細表)
137	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			109	109	電腦、體育、教學器具、照明養護等維修
0			30	30	公安、消防設備等維護費
0	26	**保險費**	1	1	
0	264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務機車保險費711元，配合千元整編+289元(詳車輛明細表)
804	27	**一般服務費**	1,254	1,197	
804	279	外包費	836	798	警衛保全(418,000元*2人)
0			418	399	工友外包庶務人力(418,000元*1人)
117	28	**專業服務費**	206	186	
10	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	辦理校內各項教育等相關研習鐘點費
0			6	6	＊辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
37	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建築物公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
0			80	60	＊活動中心擋土牆監測系統費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全
72	29	**公共關係費**	72	72	

基隆市南榮國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月)
315	3	**材料及用品費**	346	347	
0	31	**使用材料費**	9	9	
0	312	燃料	3	3	公務機車油料費2,976元，配合千元整編+24元(詳車輛明細表)
0	315	設備零件	6	6	＊本市國中數學領域輔導小組中心學校教材資源費
315	32	**用品消耗**	337	338	
218	321	辦公（事務）用品	1	1	資源回收器具費(收支對列)
0			158	158	行政辦公業務用品、耗材等
24	322	報章雜誌	27	27	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，10班*9月*300元=27,000元
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	9	10	體育衛生保健等經費
70	32Y	其他用品消耗	104	104	教學相關業務需用教材、教具、耗材等
0			16	16	辦理校園清潔維護需用相關掃具及耗材等
0			15	15	辦理體育教學相關訓練用球具及器材等
0			7	7	特教教材編輯費(每班7,200元)，配合千元整編-200元
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	1	1	
0	66	**規費**	1	1	
0	663	汽車燃料使用費	1	1	公務機車燃料使用費450元，配合千元整編+550元(詳車輛明細表)
15	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	18	
1	71	**會費**	0	0	
1	713	職業團體會費	0	0	
14	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
14	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
306	9	**其他**	516	511	
306	91	**其他支出**	516	511	

基隆市南榮國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
306	91Y	其他	14	14	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			10	10	童軍教育經費
0			22	22	辦理社會教育所需經費
0			107	107	各項活動所需經費
0			38	38	校務發展經費(含藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)及辦理校慶、畢業典禮等活動所需場地佈置、雜支等
0			74	74	體育班訓練各項活動所需經費等
0			30	30	辦理資通安全維護計畫
0			201	216	設置太陽光電之所需校務發展等相關經費(收支對列)
0			20	0	@共讀站閱讀推廣活動
91	5M	**建築及設備計畫**	1,314	100	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,164	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,164	0	
0	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**	1,164	0	
0	51	**購建固定資產**	1,164	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,164	0	@教學大樓外牆防水隔熱改善工程
91	5M4	**其他設備**	150	100	
91	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	150	100	
91	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**	150	100	
91	51	**購建固定資產**	150	100	
91	514	購置機械及設備	150	100	購置各項教學及行政等設備(防潮箱等)
39,393		總　　計	40,107	39,245	

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				38,793	
國民中學教育				38,793	
建築及設備計畫				1,314	
營建及修建工程				1,164	
其他設備				150	
合計				40,107	

基隆市南榮國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				40,107	
國民教育計畫				38,793	
建築及設備計畫				1,314	
上年度預算數				39,245	
國民教育計畫				39,145	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				39,393	
國民教育計畫				39,302	
建築及設備計畫				91	
110年度決算數				39,480	
國民教育計畫				39,385	
建築及設備計畫				95	
109年度決算數				33,164	
國民教育計畫				33,012	
建築及設備計畫				152	

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	36	-1	35	
職員	34	0	34	112學年教師核定27人(含教育部補助專任輔導教師1人)及行政人員7人
工友	2	-1	1	工友退休1人
總　　計	36	-1	35	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員計有外包保全警衛2人，工友外包庶務人力1人，合計3人

基隆市南
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	22,337		928		3,113	1,937		2,675
國民教育計畫	22,337		928		3,113	1,937		2,675
正式人員	22,337		928		3,113	1,937		2,675
兼任人員								

1.外包費：外包保全警衛2人，工友外包庶務人力1人，共計3人，預算數125萬4千元
2.兼職人員酬金：兼、代課鐘點費127萬8,000元。

榮國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		2,698	92		384		34,164	1,278	35,442
		2,698	92		384		34,164	1,278	35,442
		2,698	92		384		34,164		34,164
								1,278	1,278

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
37,081	35,832	用人費用	35,442	35,442	0		
25,430	22,082	正式員額薪資	22,337	22,337	0		
25,016	21,683	職員薪金	21,938	21,938	0		
414	399	工員工資	399	399	0		
1,171	1,278	聘僱及兼職人員薪資	1,278	1,278	0		
1,171	1,278	兼職人員酬金	1,278	1,278	0		
564	928	加（夜）班費	928	928	0		
564	928	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	915	915	0		
4,611	5,787	獎金	5,050	5,050	0		
1,825	2,629	考績獎金	1,937	1,937	0		
2,751	3,113	年終獎金	3,113	3,113	0		
35	45	其他獎金	0	0	0		
2,266	2,675	退休及卹償金	2,675	2,675	0		
2,241	2,629	職員退休及離職金	2,629	2,629	0		
26	46	工員退休及離職金	46	46	0		
3,038	3,082	福利費	3,174	3,174	0		
2,719	2,698	分擔員工保險費	2,698	2,698	0		
		傷病醫藥費	92	92	0		
319	384	其他福利費	384	384	0		
1,584	2,436	服務費用	2,470	2,470	0		
187	383	水電費	395	395	0		
151	353	工作場所電費	365	365	0		
35	30	工作場所水費	30	30	0		
43	80	郵電費	80	80	0		
6	8	郵費	8	8	0		
37	72	電話費	72	72	0		
	5	旅運費	5	5	0		
	5	國內旅費	5	5	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

公共關係費編列72,000元

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
354	505	修理保養及保固費	450	450	0		
1	158	一般房屋修護費	153	153	0		
192	130	其他建築修護費	80	80	0		
23	30	機械及設備修護費	30	30	0		
1	1	交通及運輸設備修護費	1	1	0		
137	186	雜項設備修護費	186	186	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0		
804	1,197	一般服務費	1,254	1,254	0		
804	1,197	外包費	1,254	1,254	0		
117	186	專業服務費	206	206	0		
10	12	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	0		
37	104	委託檢驗 (定) 試驗認證費	124	124	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
315	347	材料及用品費	346	346	0		
	9	使用材料費	9	9	0		
	3	燃料	3	3	0		
	6	設備零件	6	6	0		
315	338	用品消耗	337	337	0		
218	159	辦公（事務）用品	159	159	0		
24	27	報章雜誌	27	27	0		
4	10	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	0		
70	142	其他用品消耗	142	142	0		

公共關係費編列72,000元

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
91	100	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	1,314	0	1,314		
91	100	購建固定資產	1,314	0	1,314		
		擴充改良房屋建築及設備	1,164	0	1,164		
91	100	購置機械及設備	150	0	150		
	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0		
	1	規費	1	1	0		
	1	汽車燃料使用費	1	1	0		
15	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
1		會費	0	0	0		
1		職業團體會費	0	0	0		
14	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
14	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
306	511	其他	516	516	0		
306	511	其他支出	516	516	0		
306	511	其他	516	516	0		
39,393	39,245	合計	40,107	38,793	1,314		

公共關係費編列72,000元

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				5,837	0	450			2,976	1,700	711
國民教育計畫	1 輛				5,837	0	450			2,976	1,700	711
國民中學教育	1 輛				5,837	0	450			2,976	1,700	711
各校經常門分支計畫	1 輛				5,837	0	450			2,976	1,700	711
	機車	LR2-716	2001	124	5,837	0	450	96	31	2,976	1,700	711

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減
9,996	資　產　合　計	9,981	9,996	-15
9,996	資　產	9,981	9,996	-15
9,996	流動資產	9,981	9,996	-15
9,996	現金	9,981	9,996	-15
9,996	銀行存款	9,981	9,996	-15
8,565	負　債	8,565	8,565	0
7,546	流動負債	7,546	7,546	0
7,546	應付款項	7,546	7,546	0
7,546	應付代收款	7,546	7,546	0
1,019	其他負債	1,019	1,019	0
1,019	什項負債	1,019	1,019	0
1,019	存入保證金	1,019	1,019	0
1,432	基金餘額	1,416	1,431	-15
1,432	基金餘額	1,416	1,431	-15
1,432	基金餘額	1,416	1,431	-15
1,432	累積餘額	1,416	1,431	-15
9,996	負債及基金餘額合計	9,981	9,996	-15

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管品	0	應付保管品	0

基隆市南榮國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	99,106								99,106
土地改良物									
房屋及建築	363,080	32,699	1,164	(12)			教學大樓外牆防水隔熱改善工程	641	330,904
機械及設備	12,982	5,577	150	(1)			購置各項教學及行政等設備(防潮箱等)	1,641	5,914
交通及運輸設備	1,572	326						128	1,118
雜項設備	10,072	3,696						844	5,532
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	486,812	42,298	1,314					3,254	442,574

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管

基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立成功國民中學編

基隆市立成功國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-1 頁 至 第 12-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-3 頁 至 第 12-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-4 頁 至 第 12-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-5 頁 至 第 12-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-6 頁 至 第 12-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-11 頁 至 第 12-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-12 頁 至 第 12-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-13 頁 至 第 12-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-14 頁 至 第 12-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-16 頁 至 第 12-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-19 頁 至 第 12-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-20 頁 至 第 12-20 頁

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一) 設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動多元適性的學習，發展多元達才優質的教育，專業創新教學，創造優質校園的文化，活化組織增權賦能，全面整合資源，增進社區教育的資源。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師 41 人(含校長 1 人及教育部專款部分補助專任輔導教師 1 人)、行政人員 9 人、工友 2 人、共計 52 人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第4條第1項第2款第5目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	23	音樂藝才班招生報名費及簡章費收入。
權利金收入	395	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	8	基金保管款專戶存款利息收入。
其他財產收入	66	提供場地收取電費、租金等收入。
公庫撥款收入	72,785	公庫撥款收入。
雜項收入	3	係辦理資源回收物等收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	73,049	1.預定招收普通班 11 班、藝術才能音樂班 3 班、特教資源班 1 班、特教巡迴班 1 班，共 16 班，學生人數約 289 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	730	改善教學環境及設備，以增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,328 萬元，較上年度預算數 6,495 萬 1,000 元，增加 832 萬 9,000 元，約 12.82%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,377 萬 9,000 元，較上年度預算數 6,495 萬 1,000 元，增加 882 萬 8,000 元，約 13.59%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 809 萬 8,000 元及建築及設備計畫增加 73 萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 49 萬 9,000 元，較上年度預算數 0 元，增加差短 49 萬 9,000 元，將移用以前基金餘額 49 萬 9,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數6,608萬3,910元。
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無。

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數3,931萬4,559元。
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無。

伍、其他：無

基隆市成功國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
65,571	基金來源	73,280	64,951	8,329
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
23	勞務收入	23	23	0
23	服務收入	23	23	0
214	財產收入	469	469	0
0	財產處分收入	0	0	0
138	權利金收入	395	395	0
22	利息收入	8	8	0
54	其他財產收入	66	66	0
65,326	政府撥入收入	72,785	64,456	8,329
65,326	公庫撥款收入	72,785	64,456	8,329
7	其他收入	3	3	0
7	雜項收入	3	3	0
66,084	基金用途	73,779	64,951	8,828
66,084	國民教育計畫	73,049	64,951	8,098
66,084	國民中學教育	73,049	64,951	8,098
0	建築及設備計畫	730	0	730
0	其他設備	730	0	730
-513	本期賸餘（短絀－）	-499	0	-499
3,226	期初基金餘額	2,712	2,447	265
0	解繳公庫	0	0	0
2,712	期末基金餘額	2,213	2,447	-234

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-499	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-499	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-499	
期初現金及約當現金	8,739	
期末現金及約當現金	8,240	

註：

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				23	
服務收入	年	1	23,000	23	音樂藝才班招生報名費及簡章費收入(收支對列)
財產收入				469	
權利金收入	年	1	395,000	395	設置太陽光電權利金收入（收支對列）
利息收入	年	1	8,000	8	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	場地出借電費收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	60,000	60	提供場地出借租金收入(收支對列)
政府撥入收入				72,785	
公庫撥款收入	年	1	72,785,000	72,785	公庫撥款收入
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	辦理資源回收物等收入(收支對列)
總　計：				73,280	

基隆市成功國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
66,084	53	**國民教育計畫**	73,049	64,951	
66,084	531	**國民中學教育**	73,049	64,951	
66,084	53120000	**各校經常門分支計畫**	73,049	64,951	
63,002	1	**用人費用**	68,848	61,087	
39,598	11	**正式員額薪資**	43,550	38,681	
38,801	113	職員薪金	42,753	37,915	職員薪資(合計自用人費用彙計表)
797	114	工員工資	797	766	工友工資(合計自用人費用彙計表)
2,591	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,600	2,211	
2,591	124	兼職人員酬金	769	769	*音樂班外聘教師鐘點費
0			1,831	1,442	普通班兼代課鐘點費
1,183	13	**加（夜）班費**	1,293	1,213	
0	131	延長工時加班費	13	13	教職員工校務趕辦業務加班費
1,183			0	1,200	
0	134	未休假加班費	1,280	0	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
10,103	15	**獎金**	10,713	10,100	
4,932	151	考績獎金	5,335	4,800	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
5,171	152	年終獎金	5,378	5,300	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
4,648	16	**退休及卹償金**	5,021	4,250	
4,598	161	職員退休及離職金	4,970	4,200	公付離職儲金及公教退撫基金(合計自用人費用彙計表)
51	162	工員退休及離職金	51	50	工員勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
4,878	18	**福利費**	5,671	4,632	
4,541	181	分擔員工保險費	4,900	4,100	教職員工各項保險費(合計自用人費用彙計表)
0			100	100	二代健保費
0	183	傷病醫藥費	239	0	@教職員工健康檢查補助費
337	18Y	其他福利費	432	432	教職員工強制休假補助費(合計自用人費用彙計表)
2,234	2	**服務費用**	2,945	2,909	
565	21	**水電費**	966	966	
544	212	工作場所電費	138	138	設置太陽光電電費(收支對列)
0			4	4	場地出借電費(收支對列)
0			557	557	校舍電費

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	212	工作場所電費	237	237	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
21	214	工作場所水費	30	30	水費
85	22	**郵電費**	90	90	
16	221	郵費	16	16	寄發公文用郵資
69	222	電話費	74	74	電話及網路費
7	23	**旅運費**	8	8	
7	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
14	24	**印刷裝訂與廣告費**	14	14	
14	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
0			7	7	學生畢業證書及獎狀等教學用印刷費
531	25	**修理保養及保固費**	744	763	
50	252	一般房屋修護費	50	50	校(宿)舍修繕
88	254	其他建築修護費	50	50	學校各項建物等零星修繕
0			139	139	設置太陽光電之零星修繕(收支對列)
189	255	機械及設備修護費	50	50	設備汰換維修及檢驗
0			76	76	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費
0			52	52	辦公及教學器具養護
0			38	38	電梯維護費
89	256	交通及運輸設備修護費	70	70	各項設備維修費
0			41	60	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費
0			50	50	辦理學校骨幹網路及資訊設備維護費
116	257	雜項設備修護費	40	40	公安、消防設備等維護費
0			46	46	水質檢驗及管線設備維護費
0			42	42	場地出借設備維護費(收支對列)
804	27	**一般服務費**	836	798	
804	279	外包費	836	798	駐衛警薪資(418,000元*2人)
155	28	**專業服務費**	215	198	
16	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	學校特色教育費用等
0			0	6	
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	午餐團膳招標專家學者出席費
0			20	0	@補助雙語學校-講師鐘點費、專家學者入校陪伴鐘點費
32	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
0			32	32	公共安全及消安檢查申請簽證費
13	289	試務甄選費	16	14	音樂資優班招生各項試務費用(收支對列)
4	28A	電腦軟體服務費	5	4	薪資系統等電腦軟體維護費
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈、宴客、婚喪賀儀等經費(6,000元*12月)
483	3	**材料及用品費**	636	369	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市科技領域輔導小組中心學校教材資源費
483	32	**用品消耗**	630	363	
422	321	辦公（事務）用品	302	300	一般事務費(辦公用之消耗品及非消耗品等費用)
41	322	報章雜誌	41	41	班級購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養(15班*9月*300元=40,500元)配合千元整編+500元
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	資源回收款相關經費(收支對列)
0	326	食品	20	0	@補助雙語學校-各項活動及研習膳費等經費
20	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	體育衛生醫療等用品
0	32Y	其他用品消耗	245	0	@補助雙語學校-教材教具、課桌椅、資訊耗材及情境布置等經費
100	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	120	100	
100	43	**機器租金**	120	100	

基隆市成功國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
100	432	機械及設備租金	120	100	辦公及教學用影印機影印租金
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	37	36	
0	71	**會費**	1	0	
0	713	職業團體會費	1	0	@護理師護士公會常年會費
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)
230	9	**其他**	463	450	
230	91	**其他支出**	463	450	
230	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			21	21	辦理校內選拔賽促進學生多元展能經費(含中小學聯運、語文競賽、船競賽、科展等)
0			27	27	辦理社會教育經費
0			48	48	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			150	150	各項活動經費
0			7	7	特教教材編輯費
0			100	100	*藝術才能班推展計畫經費
0			60	60	*辦理音樂班成果展
0			25	25	*辦理音樂班相關經費
0			15	0	@補助雙語學校-雜支等相關費用
0			0	2	
0	5M	**建築及設備計畫**	730	0	
0	5M4	**其他設備**	730	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	730	0	
0	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**	730	0	
0	51	**購建固定資產**	730	0	
0	514	購置機械及設備	300	0	@行政電腦汰換
0	516	購置雜項設備	30	0	@會議室投影機汰換
0			400	0	@補助雙語學校建置英語情境教室設備

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
66,084		總　　計	73,779	64,951	

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				73,049	
國民中學教育				73,049	
建築及設備計畫				730	
其他設備				730	
合計				73,779	

基隆市成功國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				73,779	
國民教育計畫				73,049	
建築及設備計畫				730	
上年度預算數				64,951	
國民教育計畫				64,951	
前年度決算數				66,084	
國民教育計畫				66,084	
110年度決算數				63,980	
國民教育計畫				63,980	
109年度決算數				63,261	
國民教育計畫				63,163	
建築及設備計畫				98	

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	52	0	52	
職員	50	0	50	教師員額41人(含教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員人9人，合計50人。
工友	2	0	2	
總　　計	52	0	52	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：臨時人員編列外包駐衛警2名。

基隆市成
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	43,550		1,293		5,378	5,335		5,021
國民教育計畫	43,550		1,293		5,378	5,335		5,021
正式人員	43,550		1,293		5,378	5,335		5,021
兼任人員								

一、外包費：外包駐警衛2名，預算數83萬6千元。
二、兼職人員酬金：指教師代課鐘點費(含音樂班外聘教師)，預算數為260萬元。

功國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		5,000	239		432		66,248	2,600	68,848
		5,000	239		432		66,248	2,600	68,848
		5,000	239		432		66,248		66,248
								2,600	2,600

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
63,002	61,087	用人費用	68,848	68,848	0		
39,598	38,681	正式員額薪資	43,550	43,550	0		
38,801	37,915	職員薪金	42,753	42,753	0		
797	766	工員工資	797	797	0		
2,591	2,211	聘僱及兼職人員薪資	2,600	2,600	0		
2,591	2,211	兼職人員酬金	2,600	2,600	0		
1,183	1,213	加（夜）班費	1,293	1,293	0		
1,183	1,213	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	1,280	1,280	0		
10,103	10,100	獎金	10,713	10,713	0		
4,932	4,800	考績獎金	5,335	5,335	0		
5,171	5,300	年終獎金	5,378	5,378	0		
4,648	4,250	退休及卹償金	5,021	5,021	0		
4,598	4,200	職員退休及離職金	4,970	4,970	0		
51	50	工員退休及離職金	51	51	0		
4,878	4,632	福利費	5,671	5,671	0		
4,541	4,200	分擔員工保險費	5,000	5,000	0		
		傷病醫藥費	239	239	0		
337	432	其他福利費	432	432	0		
2,234	2,909	服務費用	2,945	2,945	0		
565	966	水電費	966	966	0		
544	936	工作場所電費	936	936	0		
21	30	工作場所水費	30	30	0		
85	90	郵電費	90	90	0		
16	16	郵費	16	16	0		
69	74	電話費	74	74	0		
7	8	旅運費	8	8	0		
7	8	國內旅費	8	8	0		
14	14	印刷裝訂與廣告費	14	14	0		
14	14	印刷及裝訂費	14	14	0		

公共關係費：預算數編列7萬2千元。

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
531	763	修理保養及保固費	744	744	0		
50	50	一般房屋修護費	50	50	0		
88	189	其他建築修護費	189	189	0		
189	216	機械及設備修護費	216	216	0		
89	180	交通及運輸設備修護費	161	161	0		
116	128	雜項設備修護費	128	128	0		
804	798	一般服務費	836	836	0		
804	798	外包費	836	836	0		
155	198	專業服務費	215	215	0		
16	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0		
32	64	委託檢驗 (定) 試驗認證費	64	64	0		
13	14	試務甄選費	16	16	0		
4	4	電腦軟體服務費	5	5	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
483	369	材料及用品費	636	636	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
483	363	用品消耗	630	630	0		
422	300	辦公（事務）用品	302	302	0		
41	41	報章雜誌	41	41	0		
	2	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	0		
		食品	20	20	0		
20	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0		
		其他用品消耗	245	245	0		

公共關係費：預算數編列7萬2千元。

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
100	100	租金、償債、利息及相關手續費	120	120	0		
100	100	機器租金	120	120	0		
100	100	機械及設備租金	120	120	0		
		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	730	0	730		
		購建固定資產	730	0	730		
		購置機械及設備	300	0	300		
		購置雜項設備	430	0	430		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	37	0		
		會費	1	1	0		
		職業團體會費	1	1	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
230	450	其他	463	463	0		
230	450	其他支出	463	463	0		
230	450	其他	463	463	0		
66,084	64,951	合計	73,779	73,049	730		

公共關係費：預算數編列7萬2千元。

基隆市成功國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減
8,739	資　產　合　計	8,240	8,739	-499
8,739	資　產	8,240	8,739	-499
8,739	流動資產	8,240	8,739	-499
8,739	現金	8,240	8,739	-499
8,739	銀行存款	8,240	8,739	-499
6,027	負　債	6,027	6,027	0
5,074	流動負債	5,074	5,074	0
5,074	應付款項	5,074	5,074	0
5,074	應付代收款	5,074	5,074	0
953	其他負債	953	953	0
953	什項負債	953	953	0
953	存入保證金	953	953	0
2,712	基金餘額	2,213	2,712	-499
2,712	基金餘額	2,213	2,712	-499
2,712	基金餘額	2,213	2,712	-499
2,712	累積餘額	2,213	2,712	-499
8,739	負債及基金餘額合計	8,240	8,739	-499

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管品	0	應付保管品	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市成功國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

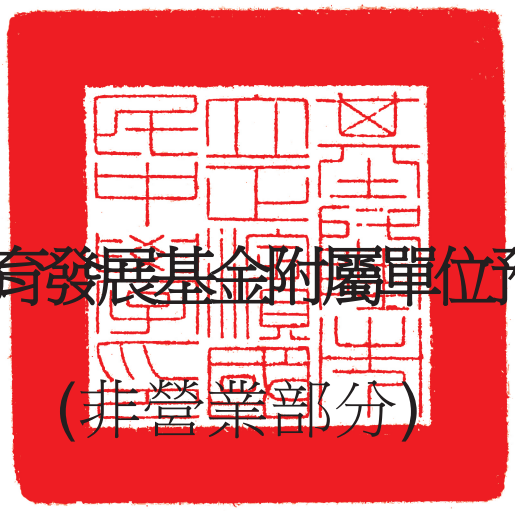
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	45,203								45,203
土地改良物	1,388	1,294						36	58
房屋及建築	195,166	58,767						5,028	131,371
機械及設備	12,203	7,177	300	(1)			行政電腦汰換	1,810	3,516
交通及運輸設備	1,573	1,342						63	168
雜項設備	20,799	13,378	430	(1)			會議室投影機汰換3萬元、補助雙語學校建置英語情境教室設備40萬元	824	7,027
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	91							46	45
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	276,423	81,958	730					7,807	187,388

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立正濱國民中學編

基隆市立正濱國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-1 頁 至 第 13-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-3 頁 至 第 13-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-4 頁 至 第 13-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-5 頁 至 第 13-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-6 頁 至 第 13-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-10 頁 至 第 13-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-11 頁 至 第 13-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-12 頁 至 第 13-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-14 頁 至 第 13-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-16 頁 至 第 13-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-19 頁 至 第 13-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 13-20 頁 至 第 13-20 頁

基隆市立正濱國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動發展籃球與田徑運動，自 86 學年度起奉教育部核准成立體育資優班，學業與球技並重;103 年起聘任籃球專任運動教練專職培訓基層籃球運動人才;歷年來應屆畢業生，多能優職銜接進入高中職籃球名校繼續發展。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師24人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員8人、工友2人，共計34人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產處分收入	3	財產報廢變賣所得收入
權利金收入	220	設置太陽光電權利金收入
利息收入	36	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	12	場地租借收入
公庫撥款收入	49,840	公庫撥款收入
雜項收入	4	資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	49,101	1.預定招收普通班 4 班、體育班 3 班、資源班 1 班，共 8 班，學生人數約 95 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,499	殷山樓東側風雨走廊設置工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源5,011萬5,000元，較上年度預算數4,395萬7,000元，增加615萬8,000元，約14.01％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途5,060萬元，較上年度預算數4,395萬7,000元，增加664萬3,000元，約15.11％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫與建築及設備計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短48萬5,000元，較上年度預算數0元，增加差短48萬5,000元，將移用以前基金餘額48萬5,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 4,545 萬 1,005 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 2,698 萬 5,349 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
45,865	基金來源	50,115	43,957	6,158
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
150	財產收入	271	256	15
8	財產處分收入	3	3	0
106	權利金收入	220	231	-11
36	利息收入	36	10	26
0	其他財產收入	12	12	0
45,602	政府撥入收入	49,840	43,695	6,145
45,602	公庫撥款收入	49,840	43,695	6,145
113	其他收入	4	6	-2
113	雜項收入	4	6	-2
45,451	基金用途	50,600	43,957	6,643
45,451	國民教育計畫	49,101	43,957	5,144
45,451	國民中學教育	49,101	43,957	5,144
0	建築及設備計畫	1,499	0	1,499
0	營建及修建工程	1,499	0	1,499
414	本期賸餘 (短絀－)	-485	0	-485
2,104	期初基金餘額	2,518	2,056	462
0	解繳公庫	0	0	0
2,518	期末基金餘額	2,033	2,056	-23

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-485	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-485	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-485	
期初現金及約當現金	15,082	
期末現金及約當現金	14,597	

註：

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
財產收入				271	
財產處分收入	年	1	3,000	3	財產報廢變賣所得收入
權利金收入	年	1	220,000	220	設置太陽光電權利金(收支對列)
利息收入	年	1	36,000	36	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	12,000	12	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				49,840	
公庫撥款收入	年	1	49,840,000	49,840	公庫撥款收入
其他收入				4	
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				50,115	

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
45,451	53	**國民教育計畫**	49,101	43,957	
45,451	531	**國民中學教育**	49,101	43,957	
45,451	53120000	**各校經常門分支計畫**	49,101	43,957	
42,764	1	**用人費用**	45,866	40,639	
28,003	11	**正式員額薪資**	30,849	26,232	
27,273	113	職員薪金	30,105	25,488	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
730	114	工員工資	744	744	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
591	12	**聘僱及兼職人員薪資**	600	379	
591	124	兼職人員酬金	600	379	兼代課教師鐘點費
810	13	**加（夜）班費**	874	786	
810	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			0	772	
0			70	0	*辦理學校童軍營地場地維運所需加班費
0	134	未休假加班費	790	0	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)。
6,800	15	**獎金**	6,822	8,141	
3,222	151	考績獎金	3,222	3,080	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
3,579	152	年終獎金	3,600	5,061	教職員工年終工作獎金(合計自用人費用彙計表)
3,175	16	**退休及卹償金**	3,175	2,469	
2,944	161	職員退休及離職金	2,944	2,380	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
231	162	工員退休及離職金	231	89	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
3,385	18	**福利費**	3,546	2,632	
2,962	181	分擔員工保險費	160	160	二代健保(合計自用人費用彙計表)
0			2,802	2,168	分擔員工保險費(合計自用人費用彙計表)
0	183	傷病醫藥費	161	0	@教職員工健康檢查補助費
423	18Y	其他福利費	423	304	休假補助(合計自用人費用彙計表)
2,413	2	**服務費用**	2,567	2,573	
702	21	**水電費**	643	593	
640	212	工作場所電費	40	39	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	212	工作場所電費	89	89	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			401	423	校舍電費
0			8	8	場地租借之電費8,400元，千元整編-400元(收支對列)
0			66	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需電費。
58	214	工作場所水費	35	30	水費
4	216	氣體費	4	4	家政教室等瓦斯費
96	22	**郵電費**	42	101	
2	221	郵費	6	6	公務用郵資
94	222	電話費	36	95	通訊費
13	23	**旅運費**	15	15	
13	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
78	24	**印刷裝訂與廣告費**	90	79	
78	241	印刷及裝訂費	8	7	印製地方教育發展基金預算書
0			82	72	印製考卷及各類報表表單文件等影印費
539	25	**修理保養及保固費**	663	707	
132	252	一般房屋修護費	85	85	校(宿)舍修繕
0			154	162	設置太陽光電等各項修護費(收支對列)
120	254	其他建築修護費	158	88	改善校園校舍環境修護費
0			0	69	
226	255	機械及設備修護費	30	30	電梯保養維護費(1台2,500元*12月)
0			119	167	辦公及教學器具設備養護費
0			30	30	辦理資訊安全相關設備維護費
0	256	交通及運輸設備修護費	0	9	
61	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0			40	20	公安、消防等設備維護經費
0	26	**保險費**	0	2	
0	264	交通及運輸設備保險費	0	2	
804	27	**一般服務費**	836	798	
424	279	外包費	836	798	外包駐衛警保全人力2人
380	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
109	28	**專業服務費**	206	206	

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21	21	學校特色教育教師鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			12	12	教師專業成長、教學活動等研習外聘講師鐘點費
0			9	9	午餐團膳招標專家學者出席費
39	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	40	40	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
133	3	**材料及用品費**	316	388	
6	31	**使用材料費**	6	31	
0	312	燃料	0	25	
6	315	設備零件	6	6	*本市國中性平議題輔導小組中心學校教材資源費
127	32	**用品消耗**	310	357	
76	321	辦公（事務）用品	264	305	一般業務費(各處室各項行政辦公用品等)
34	322	報章雜誌	11	11	圖書室報費
0			22	24	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
3	323	農業與園藝用品及環境美化費	4	4	美化校園相關物品及材料
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	6	體育衛生費(健康中心保健醫療用品)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯費
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	17	
0	64	**消費與行為稅**	0	11	
0	646	使用牌照稅	0	11	
0	66	**規費**	0	6	
0	663	汽車燃料使用費	0	6	
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師以學校名義參加護士公會會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
129	9	**其他**	339	327	
129	91	**其他支出**	339	327	
129	91Y	其他	10	10	各項活動經費(學校特色教育業務費)
0			105	41	校務發展經費(學務處各項業務及發展經費)
0			0	29	
0			3	4	資源回收款相關費用2,800元，千元整編+200元(收支對列)
0			30	31	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0			11	12	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			180	200	*學校童軍營地場地雜支費
0	5M	**建築及設備計畫**	1,499	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,499	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,499	0	
0	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**	1,499	0	
0	51	**購建固定資產**	1,499	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,499	0	@殷山樓東側風雨走廊設置工程
45,451		總　　計	50,600	43,957	

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				49,101	
國民中學教育				49,101	
建築及設備計畫				1,499	
營建及修建工程				1,499	
合計				50,600	

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				50,600	
國民教育計畫				49,101	
建築及設備計畫				1,499	
上年度預算數				43,957	
國民教育計畫				43,957	
前年度決算數				45,451	
國民教育計畫				45,451	
110年度決算數				43,773	
國民教育計畫				43,773	
109年度決算數				44,374	
國民教育計畫				44,374	

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	37	-3	34	
職員	35	-3	32	1.減少一班,教師計減三員。 2.預算員額現編列教師24人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員8人，共計32人。
工友	2	0	2	
總　　計	37	-3	34	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：臨時人員編列外包駐衛警保全2人。

基隆市正
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	30,849		874		3,600	3,222		3,175
國民教育計畫	30,849		874		3,600	3,222		3,175
正式人員	30,849		874		3,600	3,222		3,175
兼任人員								

1.外包費：外包校園駐衛警人力保全2名，預算數83萬6千元。
2.兼職人員酬金：係兼代課教師鐘點費，預算數60萬元。

濱國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		2,962	161		423		45,266	600	45,866
		2,962	161		423		45,266	600	45,866
		2,962	161		423		45,266		45,266
								600	600

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
42,764	40,639	用人費用	45,866	45,866	0		
28,003	26,232	正式員額薪資	30,849	30,849	0		
27,273	25,488	職員薪金	30,105	30,105	0		
730	744	工員工資	744	744	0		
591	379	聘僱及兼職人員薪資	600	600	0		
591	379	兼職人員酬金	600	600	0		
810	786	加（夜）班費	874	874	0		
810	786	延長工時加班費	84	84	0		
		未休假加班費	790	790	0		
6,800	8,141	獎金	6,822	6,822	0		
3,222	3,080	考績獎金	3,222	3,222	0		
3,579	5,061	年終獎金	3,600	3,600	0		
3,175	2,469	退休及卹償金	3,175	3,175	0		
2,944	2,380	職員退休及離職金	2,944	2,944	0		
231	89	工員退休及離職金	231	231	0		
3,385	2,632	福利費	3,546	3,546	0		
2,962	2,328	分擔員工保險費	2,962	2,962	0		
		傷病醫藥費	161	161	0		
423	304	其他福利費	423	423	0		
2,413	2,573	服務費用	2,567	2,567	0		
702	593	水電費	643	643	0		
640	559	工作場所電費	604	604	0		
58	30	工作場所水費	35	35	0		
4	4	氣體費	4	4	0		
96	101	郵電費	42	42	0		
2	6	郵費	6	6	0		
94	95	電話費	36	36	0		
13	15	旅運費	15	15	0		
13	15	國內旅費	15	15	0		
78	79	印刷裝訂與廣告費	90	90	0		

公共關係費-因公所需之招待餽贈費用72,000元

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
78	79	印刷及裝訂費	90	90	0		
539	707	修理保養及保固費	663	663	0		
132	247	一般房屋修護費	239	239	0		
120	157	其他建築修護費	158	158	0		
226	227	機械及設備修護費	179	179	0		
	9	交通及運輸設備修護費	0	0	0		
61	67	雜項設備修護費	87	87	0		
	2	保險費	0	0	0		
	2	交通及運輸設備保險費	0	0	0		
804	798	一般服務費	836	836	0		
424	798	外包費	836	836	0		
380		計時與計件人員酬金	0	0	0		
109	206	專業服務費	206	206	0		
	48	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0		
39	88	委託檢驗 (定) 試驗認證費	88	88	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
133	388	材料及用品費	316	316	0		
6	31	使用材料費	6	6	0		
	25	燃料	0	0	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
127	357	用品消耗	310	310	0		
76	305	辦公（事務）用品	264	264	0		
34	35	報章雜誌	33	33	0		
3	4	農業與園藝用品及環境美化費	4	4	0		

公共關係費-因公所需之招待餽贈費用72,000元

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
7	7	其他用品消耗	7	7	0		
		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	1,499	0	1,499		
		購建固定資產	1,499	0	1,499		
		擴充改良房屋建築及設備	1,499	0	1,499		
	17	稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
	11	消費與行為稅	0	0	0		
	11	使用牌照稅	0	0	0		
	6	規費	0	0	0		
	6	汽車燃料使用費	0	0	0		
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
129	327	其他	339	339	0		
129	327	其他支出	339	339	0		
129	327	其他	339	339	0		
45,451	43,957	合計	50,600	49,101	1,499		

公共關係費-因公所需之招待餽贈費用72,000元

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
15,082	資產合計	14,597	15,082	-485
15,082	資產	14,597	15,082	-485
15,082	流動資產	14,597	15,082	-485
15,082	現金	14,597	15,082	-485
15,082	銀行存款	14,597	15,082	-485
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
79,937	代管資產	79,937	79,937	0
-79,937	應付代管資產	-79,937	-79,937	0
12,563	負債	12,564	12,564	0
4,945	流動負債	4,945	4,945	0
4,945	應付款項	4,945	4,945	0
4,945	應付代收款	4,945	4,945	0
7,619	其他負債	7,619	7,619	0
7,619	什項負債	7,619	7,619	0
7,619	存入保證金	7,619	7,619	0
2,518	基金餘額	2,033	2,518	-485
2,518	基金餘額	2,033	2,518	-485
2,518	基金餘額	2,033	2,518	-485
2,518	累積餘額	2,033	2,518	-485
15,082	負債及基金餘額合計	14,597	15,082	-485

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	3,734	2,871						32	831
房屋及建築	218,270	50,367	1,499	(1)			般山樓東側風雨走廊設置工程	2,320	167,082
機械及設備	15,096	8,505						784	5,807
交通及運輸設備	3,595	2,408						82	1,105
雜項設備	18,139	12,799						650	4,690
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	258,834	76,950	1,499					3,868	179,515

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立建德國民中學編

基隆市立建德國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-1 頁 至 第 14-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-3 頁 至 第 14-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-4 頁 至 第 14-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-5 頁 至 第 14-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-6 頁 至 第 14-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-13 頁 至 第 14-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-14 頁 至 第 14-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-15 頁 至 第 14-15 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-16 頁 至 第 14-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-18 頁 至 第 14-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-21 頁 至 第 14-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-22 頁 至 第 14-22 頁

基隆市立建德國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」， 以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動多元適性的學習，發展多元達才優質的教育，專業創新教學，創造優質校園的文化，活化組織增權賦能，全面整合資源，增進社區教育的資源。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師 81 人(含校長 1 人、教育部部份專款補助專任輔導教師 2 人)、行政人員 13 人、工友 1 人、約僱人員 1 人，共計 96 人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第4條第1項第2款第5目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	42	免試入學報名作業費、藝術才能舞蹈班鑑定報名費
租金收入	158	自動販賣機租金收入
權利金收入	780	游泳池委託營運收入、設置太陽光電權利金收入
利息收入	34	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	272	各項場地租借收入
公庫撥款收入	142,948	公庫撥款收入
雜項收入	26	各項資源回收款

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	142,655	1. 預定招收普通班 25 班、藝術才能舞蹈班 3 班、特教資源班 2 班，共 30 班，學生人數約 618 人，另補校 3 班學生人數 23 人。 2. 推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	3, 111	充實各項教學設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 4,426 萬元，較上年度預算數 1 億 2,768 萬 5,000 元，增加 1 仟 657 萬 5,000 元，約 12.98%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 4,576 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 2,768 萬 5,000 元，增加 1,808 萬 1,000 元，約 14.16%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 1,527 萬 3,000 元，建築及設備計畫增加 280 萬 8,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 150 萬 6,000 元，較上年度預算數 0 元，增加差短 150 萬 6,000 元，將移用以前基金餘額 150 萬 6,000 元支應。

三、補辦預算事

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無
(二)資金之轉投資：無
(三)資產之變賣：無
(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數1億3,888萬6,015元。
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 18 萬 8,000 元。

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 7,926 萬 339 元。
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 29 萬 902 元。

伍、其他：無

基隆市建德國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
137,454	基金來源	144,260	127,685	16,575
15	徵收及依法分配收入	0	0	0
15	違規罰款收入	0	0	0
592	勞務收入	42	42	0
592	服務收入	42	42	0
646	財產收入	1,244	1,192	52
3	財產處分收入	0	0	0
128	租金收入	158	127	31
371	權利金收入	780	781	-1
34	利息收入	34	20	14
110	其他財產收入	272	264	8
136,143	政府撥入收入	142,948	126,431	16,517
136,143	公庫撥款收入	142,948	126,431	16,517
58	其他收入	26	20	6
58	雜項收入	26	20	6
139,074	基金用途	145,766	127,685	18,081
138,886	國民教育計畫	142,655	127,382	15,273
138,886	國民中學教育	142,655	127,382	15,273
188	建築及設備計畫	3,111	303	2,808
0	營建及修建工程	1,922	0	1,922
188	其他設備	1,189	303	886
-1,620	本期賸餘 (短絀－)	-1,506	0	-1,506
4,488	期初基金餘額	2,868	1,896	972
0	解繳公庫	0	0	0
2,868	期末基金餘額	1,362	1,896	-534

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,506	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,506	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,506	
期初現金及約當現金	13,624	
期末現金及約當現金	12,118	

註：

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預算數			說 明
		數量(業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				42	
服務收入	年	1	12,000	12	免試入學報名作業費(收支對列)
服務收入	年	1	30,000	30	藝術才能舞蹈班鑑定報名費(20人*1,500元=30,000元)(收支對列）
財產收入				1,244	
租金收入	年	1	158,000	158	自動販賣機租金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	100,000	100	游泳池委託營運收入(收支對列)
權利金收入	年	1	680,000	680	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	34,000	34	基金保管戶利息收入
其他財產收入	年	1	164,000	164	場地租借收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	108,000	108	停車場收費收入(收支對列)
政府撥入收入				142,948	
公庫撥款收入	年	1	142,948,000	142,948	公庫撥款收入
其他收入				26	
雜項收入	年	1	26,000	26	各項資源回收款(收支對列)
總 計：				144,260	

基隆市建德國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
138,886	53	**國民教育計畫**	142,655	127,382	
138,886	531	**國民中學教育**	142,655	127,382	
138,886	53120000	**各校經常門分支計畫**	142,655	127,382	
132,783	1	**用人費用**	135,581	120,070	
86,256	11	**正式員額薪資**	84,858	71,876	
85,858	113	職員薪金	84,444	71,478	教職員薪資：詳用人費用彙計表
398	114	工員工資	414	398	工友薪資：詳用人費用彙計表
3,440	12	**聘僱及兼職人員薪資**	3,059	3,313	
461	122	約僱職員薪金	342	342	約僱人員1人薪資220點，薪點折合率每點129.7元：詳用人費用彙計表(基隆市政府112.7.17 基府人力壹字第1120232062號函)
2,980	124	兼職人員酬金	72	72	補校兼任導師費(2,000元*3班*12月)
0			192	192	兼任補校行政工作補助費(3,500元*2人+3,000元*3人)*12月
0			1,500	1,800	兼代課鐘點費
0			953	907	補校教師鐘點費(378元*20節*42週*3班=952,560元)配合千元整編+440元
1,519	13	**加（夜）班費**	1,667	1,649	
1,519	131	延長工時加班費	12	12	教職員工逾時加班費
0			4	4	藝術才能舞蹈班鑑定逾時加班費(收支對列)
0			8	8	舞蹈聯合舞展逾時加班費
0			8	8	辦理免試入學報名作業逾時加班費(收支對列)
0			0	19	
0			0	1,598	
0	134	未休假加班費	1,616	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			19	0	約僱人員未休假加班費：詳用人費用彙計表
22,627	15	**獎金**	23,710	22,675	
11,488	151	考績獎金	11,840	11,619	考績獎金：詳用人費用彙計表
11,113	152	年終獎金	11,737	10,928	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			43	43	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
25	15Y	其他獎金	90	85	退休人員服務獎章獎勵金(15,000元*6人)
9,708	16	**退休及卹償金**	11,675	10,864	
9,648	161	職員退休及離職金	11,594	10,783	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			21	21	約僱人員新制勞工退休金：詳用人費用彙計表
60	162	工員退休及離職金	60	60	提撥工友退休準備金：詳用人費用彙計表
9,233	18	**福利費**	10,612	9,693	
8,729	181	分擔員工保險費	400	400	二代健保
0			9,136	8,720	公付公保費、勞保費及健保費：詳用人費用彙計表
0			45	45	約僱人員公付勞保費及健保費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	503	0	@教職員工健康檢查補助費
504	18Y	其他福利費	512	512	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
4,879	2	**服務費用**	5,605	5,722	
820	21	**水電費**	1,381	1,387	
692	212	工作場所電費	18	18	補校電費
0			893	941	校舍電費
0			0	2	
0			351	318	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			16	0	@本市戶外教育及海洋教育中心電費
0	214	工作場所水費	94	101	一般水費
128			7	7	補校水費
0			2	0	@本市戶外教育及海洋教育中心水費
100	22	**郵電費**	93	86	
17	221	郵費	10	13	各項公務郵件寄送等郵資
84	222	電話費	73	73	一般電話費
0			10	0	@本市戶外教育及海洋教育中心電話費
16	23	**旅運費**	19	20	
16	231	國內旅費	0	0	
0			0	1	

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	231	國內旅費	19	14	因公出差旅費
0	236	裝卸費	0	5	
27	24	**印刷裝訂與廣告費**	35	85	
27	241	印刷及裝訂費	23	25	基金預算書印製及各項業務印刷及裝訂費
0			12	60	*雙語教材講義印製
2,085	25	**修理保養及保固費**	2,341	2,132	
1,248	252	一般房屋修護費	169	169	校(宿)舍修繕
0			0	97	
0			476	0	設置太陽光電權利金收入相關修護費(收支對列)
0	254	其他建築修護費	115	44	場租收入之各項修繕維護等(收支對列)
0			111	89	自動販賣機租金收入修繕維護等(收支對列)
0			0	477	
313			461	406	校園鋤草及其他各項建物修繕等維護
309	255	機械及設備修護費	0	0	
0			30	30	電梯定期維護費費(每月2,500元*12個月)。
0			70	70	游泳池設施相關維護費(收支對列)
0			97	98	行政辦公及教學器具、照明器具等養護費
0			75	139	停車場域(1) 地面維護、畫線。(2) 車牌辨識系統維護、更新。(3) 柵欄機具及電力維護、更新。(4) 監視系統維護、更新。(收支對列)
0			0	50	
0			24	0	@本市戶外教育及海洋教育中心官網系統維運費
0	256	交通及運輸設備修護費	293	0	@全校鐘聲廣播系統改善(經常門部分)
214	257	雜項設備修護費	24	24	公安消防設備等維修。
0			110	83	水質檢驗及管線設備維護費
0			0	100	

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	257	雜項設備修護費	286	256	校園照明設施及監視器改善等其他雜項設備修護費。(鼓勵校園場地開放及設置太陽光電)
1,024	27	**一般服務費**	1,254	1,420	
1,024	279	外包費	0	223	
0			418	399	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人418,000元。
0			836	798	外包駐衛警保全2人(每人418,000元)。
735	28	**專業服務費**	410	520	
159	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	*舞蹈班外聘鐘點費。
0			15	15	學校特色教育-傳統藝術教學鐘點費
0			28	28	*藝術才能班推展計畫講師出席費、鐘點費。
0			35	37	*管樂隊外聘教練鐘點費。
0			0	50	
0			8	8	*辦理共讀站閱讀推廣活動講座鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講座鐘點費
0			40	100	*雙語專家入校陪伴、指導講座鐘點費;校內外講師、共備鐘點費
0			35	35	訓練、講習講座鐘點費;專家學者案件審查出席費及撰稿費等
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
32			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
315	289	試務甄選費	12	12	藝術才能舞蹈班鑑定試務人員酬勞(收支對列)
0	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費
139			14	12	辦理電腦排課、調代課管理系統維護費

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	28A	電腦軟體服務費	20	20	辦理資通安全維護計畫(含購買單價未達1萬元之防毒套裝軟體)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月=72,000元)
557	3	**材料及用品費**	648	608	
3	31	**使用材料費**	56	6	
3	315	設備零件	6	6	*本市國中健康與體育學習領域輔導小組中心學校教材資源費
0			50	0	辦理資通安全維護計畫(學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等修繕耗材及零件等)。
555	32	**用品消耗**	592	602	
342	321	辦公（事務）用品	6	6	補校教學行政用品費
0			299	339	一般業務費
0			16	0	@本市戶外教育及海洋教育中心一般業務費
0	322	報章雜誌	81	86	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。
107			13	15	*雙語社群教師研習、共備報章雜誌、圖書等
11	328	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	(體育衛生費)健康中心用品
95	32Y	其他用品消耗	0	0	
0			14	14	特教班教材編輯費，配合千元整編-400元(600元*2班*12月)
0			18	14	各項資源回收款用品等(收支對列)
0			136	119	*學生雙語課程教材、教具;雙語聽力教學器材等
37	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	37	37	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師以學校名義參加護士公會會費

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)
630	9	**其他**	784	945	
630	91	**其他支出**	784	945	
630	91Y	其他	60	60	*辦理舞蹈班相關經費。
0			10	10	童軍教育
0			5	5	藝術才能舞蹈班鑑定各項雜支(收支對列)
0			0	229	
0			40	42	辦理社會教育經費(基本費12,000+1,080元*12班+970*16班=40,480元),配合千元整編-480元
0			76	80	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			42	45	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			328	344	教學、訓輔等各項活動經費及用品
0			12	12	*辦理共讀站閱讀推廣活動各項雜支
0			27	6	*雙語會議研習活動各項雜支
0			72	72	*藝術才能班推展計畫各項雜支。
0			40	40	*校長交接佈達典禮相關經費
0			72	0	*雙語參訪及各類雙語競賽活動相關經費
188	5M	**建築及設備計畫**	3,111	303	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,922	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,922	0	
0	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**	1,922	0	
0	51	**購建固定資產**	1,922	0	

基隆市建德國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,279	0	@新大樓外牆防水隔熱改善工程
0			643	0	@體育館（活動中心）外牆防水隔熱改善工程
188	5M4	**其他設備**	1,189	303	
188	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,189	303	
188	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**	1,189	303	
188	51	**購建固定資產**	1,189	303	
98	514	購置機械及設備	0	0	
0	515	購置交通及運輸設備	1,189	0	@全校鐘聲廣播系統改善
90	516	購置雜項設備	0	303	
139,074		總　　計	145,766	127,685	

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				142,655	
國民中學教育				142,655	
建築及設備計畫				3,111	
營建及修建工程				1,922	
其他設備				1,189	
合計				145,766	

基隆市建德國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				145,766	
國民教育計畫				142,655	
建築及設備計畫				3,111	
上年度預算數				127,685	
國民教育計畫				127,382	
建築及設備計畫				303	
前年度決算數				139,074	
國民教育計畫				138,886	
建築及設備計畫				188	
110年度決算數				137,725	
國民教育計畫				137,725	
109年度決算數				136,494	
國民教育計畫				136,494	

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	101	-5	96	
職員	97	-3	94	112學年度普通班較111學年度減少2班,核定教師81人(內含校長1人,教育部部分專款補助專任輔導教師2人),行政職員13人,計94人。
約僱人員	1	0	1	約僱人員1人(220點,薪點折合率每點129.7元(基隆市政府112.7.17基府人力壹字第1120232062號函)
工友	3	-2	1	工友1人
總　　計	101	-5	96	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列外包駐衛警2人、外包工友1人，合計3人

基隆市建
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	84,858	342	1,667		11,780	11,840	90	11,675
國民教育計畫	84,858	342	1,667		11,780	11,840	90	11,675
正式人員	84,858		1,648		11,737	11,840	90	11,654
聘僱人員		342	19		43			21
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，外包工友1人，預算數125萬4千元。
2.兼職人員酬金：指校內兼代課及補校授課鐘點費、補校兼任行政工作等(含導師費)，預算數271萬7千元。
3.其他獎金：依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點規定編列6人，預算數9萬元。

德國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		9,581	503		528		132,864	2,717	135,581
		9,581	503		528		132,864	2,717	135,581
		9,536	503		512		132,378		132,378
		45			16		486		486
								2,717	2,717

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
132,783	120,070	用人費用	135,581	135,581	0		
86,256	71,876	正式員額薪資	84,858	84,858	0		
85,858	71,478	職員薪金	84,444	84,444	0		
398	398	工員工資	414	414	0		
3,440	3,313	聘僱及兼職人員薪資	3,059	3,059	0		
461	342	約僱職員薪金	342	342	0		
2,980	2,971	兼職人員酬金	2,717	2,717	0		
1,519	1,649	加（夜）班費	1,667	1,667	0		
1,519	1,649	延長工時加班費	32	32	0		
		未休假加班費	1,635	1,635	0		
22,627	22,675	獎金	23,710	23,710	0		
11,488	11,619	考績獎金	11,840	11,840	0		
11,113	10,971	年終獎金	11,780	11,780	0		
25	85	其他獎金	90	90	0		
9,708	10,864	退休及卹償金	11,675	11,675	0		
9,648	10,804	職員退休及離職金	11,615	11,615	0		
60	60	工員退休及離職金	60	60	0		
9,233	9,693	福利費	10,612	10,612	0		
8,729	9,165	分擔員工保險費	9,581	9,581	0		
		傷病醫藥費	503	503	0		
504	528	其他福利費	528	528	0		
4,879	5,722	服務費用	5,605	5,605	0		
820	1,387	水電費	1,381	1,381	0		
692	1,279	工作場所電費	1,278	1,278	0		
128	108	工作場所水費	103	103	0		
100	86	郵電費	93	93	0		
17	13	郵費	10	10	0		
84	73	電話費	83	83	0		
16	20	旅運費	19	19	0		
16	15	國內旅費	19	19	0		

公共關係費:預算數7萬2,000元。

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
	5	裝卸費	0	0	0		
27	85	印刷裝訂與廣告費	35	35	0		
27	85	印刷及裝訂費	35	35	0		
2,085	2,132	修理保養及保固費	2,341	2,341	0		
1,248	266	一般房屋修護費	645	645	0		
313	1,016	其他建築修護費	687	687	0		
309	387	機械及設備修護費	296	296	0		
		交通及運輸設備修護費	293	293	0		
214	463	雜項設備修護費	420	420	0		
1,024	1,420	一般服務費	1,254	1,254	0		
1,024	1,420	外包費	1,254	1,254	0		
735	520	專業服務費	410	410	0		
159	329	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	217	217	0		
32	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
315	12	試務甄選費	12	12	0		
139	37	電腦軟體服務費	39	39	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
557	608	材料及用品費	648	648	0		
3	6	使用材料費	56	56	0		
3	6	設備零件	56	56	0		
555	602	用品消耗	592	592	0		
342	345	辦公（事務）用品	321	321	0		
107	101	報章雜誌	94	94	0		
11	9	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	0		
95	147	其他用品消耗	168	168	0		

公共關係費:預算數7萬2,000元。

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
188	303	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	3,111	0	3,111		
188	303	購建固定資產	3,111	0	3,111		
		擴充改良房屋建築及設備	1,922	0	1,922		
98		購置機械及設備	0	0	0		
		購置交通及運輸設備	1,189	0	1,189		
90	303	購置雜項設備	0	0	0		
37	37	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	37	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
630	945	其他	784	784	0		
630	945	其他支出	784	784	0		
630	945	其他	784	784	0		
139,074	127,685	合計	145,766	142,655	3,111		

公共關係費:預算數7萬2,000元。

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
14,492	資產合計	12,986	14,492	-1,506
14,492	資產	12,986	14,492	-1,506
13,624	流動資產	12,118	13,624	-1,506
13,624	現金	12,118	13,624	-1,506
13,624	銀行存款	12,118	13,624	-1,506
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
868	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	868	868	0
868	準備金	868	868	0
868	退休及離職準備金	868	868	0
11,624	負債	11,624	11,624	0
9,924	流動負債	9,924	9,924	0
9,924	應付款項	9,924	9,924	0
9,839	應付代收款	9,839	9,839	0
85	應付費用	85	85	0
1,700	其他負債	1,700	1,700	0
1,700	什項負債	1,700	1,700	0
832	存入保證金	832	832	0
868	應付退休及離職金	868	868	0
2,868	基金餘額	1,362	2,868	-1,506
2,868	基金餘額	1,362	2,868	-1,506
2,868	基金餘額	1,362	2,868	-1,506
2,868	累積餘額	1,362	2,868	-1,506
14,492	負債及基金餘額合計	12,986	14,492	-1,506

信託代理與保證資產	3,210	信託代理與保證負債	3,210
保證品	3,210	應付保證品	3,210

基隆市建德國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	3,432								3,432
土地改良物	7,692	4,395						587	2,710
房屋及建築	163,855	88,257	1,922	(2)			建物改良增值	3,060	74,460
機械及設備	19,729	13,385						2,922	3,422
交通及運輸設備	2,343	1,379	1,189	(1)			廣播系統改善	196	1,957
雜項設備	27,243	18,382						1,798	7,063
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	185				88	(11)	電腦軟體攤銷		97
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	224,479	125,798	3,111		88			8,563	93,141

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立百福國民中學編

基隆市立百福國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-1 頁 至 第 15-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-3 頁 至 第 15-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-4 頁 至 第 15-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-5 頁 至 第 15-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-6 頁 至 第 15-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-11 頁 至 第 15-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-12 頁 至 第 15-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-13 頁 至 第 15-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-14 頁 至 第 15-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-16 頁 至 第 15-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-19 頁 至 第 15-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-20 頁 至 第 15-20 頁

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推展學校體育與衛生教育：積極推展學校體育及競技活動，鼓勵學生在校運動，讓學生養成持續運動之習慣。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師52人(含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師 2人)、行政人員11人、工友1人，共計64人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	849	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	20	銀行存款利息收入。
其他財產收入	180	校園場地租借收入。
公庫撥款收入	88,841	公庫撥款收入。
雜項收入	10	資源回收款等收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	90,797	1.預定招收普通班17班、體育班1班、資源班1班，合計19班，學生人數約415人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	67	辦理資通安全維護計畫更換資訊等設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源8,990萬元，較上年度預算數8,458萬9,000元，增加531萬1,000元，約6.28%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途9,086萬4,000元，較上年度預算數8,458萬9,000元，增加627萬5,000元，約7.42%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加665萬9,000元，建築及設備計畫減少38萬4,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短差96萬4,000元，較上年度預算數0元，增加差短96萬4,000元，將移用以前基金餘額96萬4,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數8,871萬9,192元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數25萬7,000元

二、上年度已過期間(112年1月1日至6月30日止) 計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數5,079萬62元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數41萬4,000元

伍、其他：無

基隆市百福國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
89,093	基金來源	89,900	84,589	5,311
42	徵收及依法分配收入	0	0	0
42	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
458	財產收入	1,049	1,068	-19
404	權利金收入	849	876	-27
31	利息收入	20	12	8
23	其他財產收入	180	180	0
88,580	政府撥入收入	88,841	83,511	5,330
88,580	公庫撥款收入	88,841	83,511	5,330
13	其他收入	10	10	0
13	雜項收入	10	10	0
88,976	基金用途	90,864	84,589	6,275
88,719	國民教育計畫	90,797	84,138	6,659
88,719	國民中學教育	90,797	84,138	6,659
257	建築及設備計畫	67	451	-384
257	其他設備	67	451	-384
117	本期賸餘 (短絀－)	-964	0	-964
2,884	期初基金餘額	3,001	1,974	1,027
0	解繳公庫	0	0	0
3,001	期末基金餘額	2,037	1,974	63

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市百福國民中學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-964	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-964	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-964	
期初現金及約當現金	15,131	
期末現金及約當現金	14,167	

註：

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
財產收入				1,049	
權利金收入	年	1	849,000	849	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	180,000	180	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				88,841	
公庫撥款收入	年	1	88,841,000	88,841	公庫撥款收入
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款等收入(收支對列)
總　計：				89,900	

基隆市百福國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
88,719	53	**國民教育計畫**	90,797	84,138	
88,719	531	**國民中學教育**	90,797	84,138	
88,719	53120000	**各校經常門分支計畫**	90,797	84,138	
85,262	1	**用人費用**	82,011	79,078	
56,638	11	**正式員額薪資**	52,371	52,067	
55,811	113	職員薪金	51,936	51,366	教職員薪資：合計自用人費用彙計表
828	114	工員工資	435	701	工員薪資：合計自用人費用彙計表
910	12	**聘僱及兼職人員薪資**	930	848	
910	124	兼職人員酬金	930	848	兼代課鐘點費
1,347	13	**加（夜）班費**	1,464	1,244	
1,347	131	延長工時加班費	14	14	超時工作加班費
0			0	1,230	
0	134	未休假加班費	1,450	0	未休假加班費：合計自用人費用彙計表
14,951	15	**獎金**	14,659	13,618	
7,761	151	考績獎金	7,550	7,152	考績獎金：合計自用人費用彙計表
7,181	152	年終獎金	7,109	6,436	年終獎金：合計自用人費用彙計表
10	15Y	其他獎金	0	30	
5,684	16	**退休及卹償金**	6,518	5,906	
5,668	161	職員退休及離職金	6,506	5,874	教職員公付退撫基金：合計自用人費用彙計表。
16	162	工員退休及離職金	12	32	工友公付退休離職儲金：合計自用人費用彙計表。
5,731	18	**福利費**	6,069	5,395	
5,286	181	分擔員工保險費	241	254	二代健保
0			5,105	4,734	公付各項保險費：合計自用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	291	0	@教職員工健康檢查補助費
445	18Y	其他福利費	432	407	員工休假補助：合計自用人費用彙計表
2,882	2	**服務費用**	7,864	4,164	
514	21	**水電費**	1,510	1,748	
0	212	工作場所電費	653	934	校舍電費
453			211	208	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			500	500	設置太陽光電電費(收支對列)

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	212	工作場所電費	70	28	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
61	214	工作場所水費	76	78	水費
43	22	**郵電費**	55	63	
3	221	郵費	3	3	郵寄公文郵資
40	222	電話費	52	60	電話費
10	23	**旅運費**	433	12	
10	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費
0	235	貨物運費	421	0	*偏鄉學校中央廚房計畫補助運輸費420,920元，配合千元整編加80元，共計421,000元(一般性補助款指定項目)
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製費
1,237	25	**修理保養及保固費**	2,828	1,221	
836	254	其他建築修護費	425	350	校舍、教室及校園環境等零星修繕費
0			1,464	0	@走廊欄杆安全防護隱形鐵窗
0			140	213	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需相關等修護費
57	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費(2,500元*2台*12月)
0			94	113	設置太陽光電之機械及設備修護費(收支對列)
0	257	雜項設備修護費	242	230	辦公器具養護費、教學及照明設備養護與其他設備修繕費
0			70	70	公安、消防設備等維護費
344			87	59	水質檢驗及管線設備維護
0			126	126	場租收入器材設備維護費(收支對列)
0			120	0	*偏鄉學校中央廚房計畫補助廚房維運費等相關支出(一般性補助款指定項目)
837	27	**一般服務費**	2,762	848	
0	279	外包費	418	0	工友外包庶務人力1人

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
837	27D	計時與計件人員酬金	836	798	駐衛警薪資：1.每人每月薪資31,532元（薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元）*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元。5.本校駐衛警2人，共計836,000元
0			52	50	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需警衛超時加班費及特別休假工資
0			1,456	0	*偏鄉學校中央廚房計畫(一般性補助款指定項目)補助廚工薪資，每位364,000元，補助4位，共1,456,000元
162	28	**專業服務費**	196	192	
35	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	24	*管樂及國樂隊外聘鐘點費
0			6	12	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			3	3	辦理資通安全教育訓練課程講師費
36	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	23	23	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
91	28Y	其他專業服務費	91	92	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月)
242	3	**材料及用品費**	633	552	
242	32	**用品消耗**	633	552	
128	321	辦公（事務）用品	135	133	一般業務費

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	321	辦公（事務）用品	95	0	教材編輯印刷費及辦公事物用品...等(教務45,000元、學務30,000元及輔導20,000元)
57	322	報章雜誌	51	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。(19班x9月x300元=51,300元，配合千元整編-300元)
33	323	農業與園藝用品及環境美化費	42	42	1.環境整潔用清潔用具35,000元 2.資源回收款環境清整潔用具7,000元(收支對列)
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費
0	32Y	其他用品消耗	6	6	*本市國中語文領域英語文輔導小組中心學校教材資源費
0			294	288	*補助雙語學校教材教具費
18			0	16	
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
12	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休工友3人及撫卹遺族1人三節慰問金(4人*3節*2,000元)
320	9	**其他**	265	320	
320	91	**其他支出**	265	320	
0	91Y	其他	120	120	校務發展經費(國樂社團20,000元、體育訓練30,000元、環境教育30,000元、交通安全教育10,000元、英語研習30,000元)
0			50	20	校慶、畢業典禮、各項慶典活動、校外文教參訪活動...等經費
0			7	87	特殊教育班教材編輯費(1班*600元*12月=7,200元)配合千元整編減200元
320			10	10	童軍教育
0			31	33	社會教育經費(防災教育20,000元、性別教育11,000元)

基隆市百福國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	27	30	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
257	5M	**建築及設備計畫**	67	451	
257	5M4	**其他設備**	67	451	
257	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	67	451	
257	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**	67	451	
257	51	**購建固定資產**	67	451	
0	514	購置機械及設備	67	0	辦理資通安全維護計畫更換資訊等設備
60			0	142	
0	515	購置交通及運輸設備	0	67	
99			0	30	
98	516	購置雜項設備	0	212	
88,976		總計	90,864	84,589	

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				90,797	
國民中學教育				90,797	
建築及設備計畫				67	
其他設備				67	
合計				90,864	

基隆市百福國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				90,864	
國民教育計畫				90,797	
建築及設備計畫				67	
上年度預算數				84,589	
國民教育計畫				84,138	
建築及設備計畫				451	
前年度決算數				88,976	
國民教育計畫				88,719	
建築及設備計畫				257	
110年度決算數				88,274	
國民教育計畫				88,274	
109年度決算數				87,155	
國民教育計畫				87,155	

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	66	-2	64	
職員	64	-1	63	112學年度依教師員額核定52人 (含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師2人)及行政人員11人。
技工	1	-1	0	屆齡退休1人。
工友	1	0	1	
總　　計	66	-2	64	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列校園駐衛警2人、廚工4人、工友外包庶務人力1人，共計7人。

基隆市百
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	52,371		1,464		7,109	7,550		6,518
國民教育計畫	52,371		1,464		7,109	7,550		6,518
正式人員	52,371		1,464		7,109	7,550		6,518
兼任人員								

1.外包費：工友外包庶務人力1人，預算金額418,000元。
2.計時與計件人員酬金：(1)校園駐衛警2人，預算金額888,000元(內含鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需加班費及特別休假工資52,000元)。(2)廚工4人，預算金額1,456,000元。
3.兼職人員酬金：教師兼代鐘點費預算金額930,000元。

福國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		5,346	291		432		81,081	930	82,011
		5,346	291		432		81,081	930	82,011
		5,346	291		432		81,081		81,081
								930	930

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
85,262	79,078	用人費用	82,011	82,011	0		
56,638	52,067	正式員額薪資	52,371	52,371	0		
55,811	51,366	職員薪金	51,936	51,936	0		
828	701	工員工資	435	435	0		
910	848	聘僱及兼職人員薪資	930	930	0		
910	848	兼職人員酬金	930	930	0		
1,347	1,244	加（夜）班費	1,464	1,464	0		
1,347	1,244	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	1,450	1,450	0		
14,951	13,618	獎金	14,659	14,659	0		
7,761	7,152	考績獎金	7,550	7,550	0		
7,181	6,436	年終獎金	7,109	7,109	0		
10	30	其他獎金	0	0	0		
5,684	5,906	退休及卹償金	6,518	6,518	0		
5,668	5,874	職員退休及離職金	6,506	6,506	0		
16	32	工員退休及離職金	12	12	0		
5,731	5,395	福利費	6,069	6,069	0		
5,286	4,988	分擔員工保險費	5,346	5,346	0		
		傷病醫藥費	291	291	0		
445	407	其他福利費	432	432	0		
2,882	4,164	服務費用	7,864	7,864	0		
514	1,748	水電費	1,510	1,510	0		
453	1,670	工作場所電費	1,434	1,434	0		
61	78	工作場所水費	76	76	0		
43	63	郵電費	55	55	0		
3	3	郵費	3	3	0		
40	60	電話費	52	52	0		
10	12	旅運費	433	433	0		
10	12	國內旅費	12	12	0		
		貨物運費	421	421	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
1,237	1,221	修理保養及保固費	2,828	2,828	0		
836	563	其他建築修護費	2,029	2,029	0		
57	173	機械及設備修護費	154	154	0		
344	485	雜項設備修護費	645	645	0		
837	848	一般服務費	2,762	2,762	0		
		外包費	418	418	0		
837	848	計時與計件人員酬金	2,344	2,344	0		
162	192	專業服務費	196	196	0		
35	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0		
36	55	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0		
91	92	其他專業服務費	91	91	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
242	552	材料及用品費	633	633	0		
242	552	用品消耗	633	633	0		
128	133	辦公（事務）用品	230	230	0		
57	57	報章雜誌	51	51	0		
33	42	農業與園藝用品及環境美化費	42	42	0		
6	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
18	310	其他用品消耗	300	300	0		
257	451	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	67	0	67		
257	451	購建固定資產	67	0	67		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
60	142	購置機械及設備	67	0	67		
99	97	購置交通及運輸設備	0	0	0		
98	212	購置雜項設備	0	0	0		
12	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
12	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
12	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
320	320	其他	265	265	0		
320	320	其他支出	265	265	0		
320	320	其他	265	265	0		
88,976	84,589	合計	90,864	90,797	67		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減
15,248	資　產　合　計	14,284	15,248	-964
15,248	資　產	14,284	15,248	-964
15,248	流動資產	14,284	15,248	-964
15,131	現金	14,167	15,131	-964
15,131	銀行存款	14,167	15,131	-964
117	預付款項	117	117	0
117	預付費用	117	117	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
10,736	代管資產	10,736	10,736	0
-10,736	應付代管資產	-10,736	-10,736	0
12,248	負　債	12,247	12,247	0
10,160	流動負債	10,160	10,160	0
10,160	應付款項	10,160	10,160	0
10,160	應付代收款	10,160	10,160	0
2,087	其他負債	2,087	2,087	0
2,087	什項負債	2,087	2,087	0
2,087	存入保證金	2,087	2,087	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
3,001	基金餘額	2,037	3,001	-964
3,001	基金餘額	2,037	3,001	-964
3,001	基金餘額	2,037	3,001	-964
3,001	累積餘額	2,037	3,001	-964
15,248	負債及基金餘額合計	14,284	15,248	-964

信託代理與保證資產	4,035	信託代理與保證負債	4,035
保證品	4,035	應付保證品	4,035

1.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。
2.保證品(應付保證品)：4,035,120元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計2件定存單(存單號碼0507000，金額2,017,560元，最後到期日112.7.13、存單號碼0507001，金額2,017,560元，最後到期日121.7.13)。

基隆市百福國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	161,790								161,790
土地改良物	5,158	5,106							52
房屋及建築	222,066	140,981						4,696	76,389
機械及設備	24,081	14,021	67	(1)			辦理資通安全維護計畫更換資訊等設備	3,513	6,614
交通及運輸設備	3,009	2,153						341	515
雜項設備	36,182	24,796						3,694	7,692
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,533				108	(11)	無形資產攤銷		1,425
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	453,819	187,057	67		108			12,244	254,477

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立武崙國民中學編

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-1 頁 至 第 16-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-3 頁 至 第 16-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-4 頁 至 第 16-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-5 頁 至 第 16-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-6 頁 至 第 16-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-11 頁 至 第 16-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-12 頁 至 第 16-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-13 頁 至 第 16-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-14 頁 至 第 16-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-16 頁 至 第 16-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-19 頁 至 第 16-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-20 頁 至 第 16-20 頁

基隆市立武崙國民中學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動閱讀教育、培養天文小尖兵進行星座導覽、成立創客美學工作坊跨域結合學科發展課程、超多的職群校內校外技藝班並行並積極參加競賽、鼓勵學生參加科學展覽並在國展取得佳績。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師73人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員9人、工友2人、共計84人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	460	數理資優班招生報名費及國中教師聯合徵選介聘報名費等收入
利息收入	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	80	租借場地電費等場地使用費收入
公庫撥款收入	108,187	公庫撥款收入
雜項收入	10	資源回收等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	108,017	1.預定招收普通班 26 班、資優資源班 2 班、資源班 2 班，共 30 班，學生人數約 651 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,613	改善教室通風門片及天文教育相關教學設備更新，以增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源10,875萬7,000元，較上年度預算數9,295萬2,000元，增加1,580萬5,000元，約17%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途10,963萬元，較上年度預算數9,295萬2,000元，增加1,667萬8,000元，約17.94%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,544萬5,000元，建築及設備計畫增加123萬3,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短87萬3,000元，較上年度預算數0元，增加差短87萬3,000元，將移用以前基金餘額87萬3,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 9,869 萬 3,883 元

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 5,935 萬 9,932 元
建築及設備計畫	本市天文教育相關教學設備費	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市立武崙國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
97,542	基金來源	108,757	92,952	15,805
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
108	勞務收入	460	190	270
108	服務收入	460	190	270
126	財產收入	100	92	8
11	財產處分收入	0	0	0
35	利息收入	20	12	8
80	其他財產收入	80	80	0
97,285	政府撥入收入	108,187	92,655	15,532
97,285	公庫撥款收入	108,187	92,655	15,532
18	其他收入	10	15	-5
18	雜項收入	10	15	-5
98,694	基金用途	109,630	92,952	16,678
98,694	國民教育計畫	108,017	92,572	15,445
98,694	國民中學教育	108,017	92,572	15,445
0	特殊教育計畫	0	0	0
0	特殊教育	0	0	0
0	建築及設備計畫	1,613	380	1,233
0	營建及修建工程	1,481	0	1,481
0	其他設備	132	380	-248
-1,152	本期賸餘 (短絀－)	-873	0	-873
3,608	期初基金餘額	2,456	1,899	557
0	解繳公庫	0	0	0
2,456	期末基金餘額	1,583	1,899	-316

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市立武崙國民中學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-873	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-873	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-873	
期初現金及約當現金	10,682	
期末現金及約當現金	9,809	

註：

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				460	
服務收入	年	1	10,000	10	各項升學報名作業費收入(收支對列)
服務收入	年	1	150,000	150	辦理數理資優班鑑定安置報名費收入(收支對列)
服務收入	年	1	300,000	300	國中教師聯合甄選介聘報名費收入(收支對列)
財產收入				100	
利息收入	年	1	20,000	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	80,000	80	租借場地電費等場地使用費收入(收支對列)
政府撥入收入				108,187	
公庫撥款收入	年	1	108,187,000	108,187	公庫撥款收入
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收等收入(收支對列)
總　計：				108,757	

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
98,694	53	**國民教育計畫**	108,017	92,572	
98,694	531	**國民中學教育**	108,017	92,572	
98,694	53120000	**各校經常門分支計畫**	108,017	92,572	
94,514	1	**用人費用**	102,873	87,784	
63,564	11	**正式員額薪資**	65,025	54,376	
62,768	113	職員薪金	64,225	53,576	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
797	114	工員工資	800	800	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
1,576	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,700	1,700	
1,576	124	兼職人員酬金	1,700	1,700	兼代課鐘點費
1,381	13	**加（夜）班費**	1,664	1,444	
0	131	延長工時加班費	14	14	超時加班費
1,381			0	1,430	
0	134	未休假加班費	1,650	0	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
15,190	15	**獎金**	19,000	16,030	
7,072	151	考績獎金	9,300	7,300	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
8,103	152	年終獎金	9,700	8,700	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
15	15Y	其他獎金	0	30	
6,347	16	**退休及卹償金**	7,570	7,060	
6,301	161	職員退休及離職金	7,500	7,000	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
46	162	工員退休及離職金	70	60	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
6,456	18	**福利費**	7,914	7,174	
6,141	181	分擔員工保險費	7,000	6,710	各項公付保險費用(合計自用人費用彙計表)
0	183	傷病醫藥費	450	0	@教職員工健康檢查補助費
315	18Y	其他福利費	464	464	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
3,372	2	**服務費用**	4,191	3,830	
986	21	**水電費**	1,419	1,383	
853	212	工作場所電費	50	50	*學生輔導諮商中心電費
0			334	298	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			56	56	場地出借使用電費(收支對列)

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	212	工作場所電費	37	37	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			845	845	校舍電費
134	214	工作場所水費	87	87	水費
0			10	10	*學生輔導諮商中心水費
103	22	**郵電費**	130	130	
5	221	郵費	10	10	郵資
97	222	電話費	40	40	*學生輔導諮商中心電話費
0			80	80	電話費
10	23	**旅運費**	11	11	
10	231	國內旅費	11	11	因公出差旅費
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
9	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製、教室日誌及行事曆等
1,017	25	**修理保養及保固費**	997	993	
187	252	一般房屋修護費	24	20	鼓勵校園場地開放之各項修護費等
0			214	214	校(宿)舍修繕
385	254	其他建築修護費	300	300	其他各項建物修繕維護等
161	255	機械及設備修護費	70	70	辦理資通安全維護計畫(含維護或更換學校骨幹網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備等)
0			90	90	電梯保養及維護費
0			84	84	教學器具、照明等養護費
284	257	雜項設備修護費	78	78	飲水機管線維護等
0			90	90	公安、消防設備等維護費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護(含：飲水機維護)等
0	26	**保險費**	1	1	
0	26Y	其他保險費	1	1	志工保險費
804	27	**一般服務費**	836	798	
804	279	外包費	836	798	外包駐衛警人力保全2人
371	28	**專業服務費**	717	434	
41	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	*教師木笛團鐘點費
0			30	30	性平及特教研習鐘點費、評選出席費等

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
179	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	12	12	污水檢測
0			142	98	*教學行政大樓後方邊坡環境監測
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢測費用(一般性補助款指定項目)
73	289	試務甄選費	105	126	辦理數理資優班招生甄試等相關費用(收支對列)
0			50	0	*辦理國中教師聯合甄選介聘作業相關費用
0			210	0	辦理國中教師聯合甄選介聘作業相關費用(收支對列)
79	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用(含：校園安全機械定點保全、機動巡邏、區域聯防等費用)
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
409	3	**材料及用品費**	469	480	
409	32	**用品消耗**	469	480	
233	321	辦公（事務）用品	7	7	辦理各項升學報名作業行政用品費(收支對列)
0			7	10	資源回收款環境清潔用具等(收支對列)
0			266	266	一般業務費-學校基本辦公費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
75	322	報章雜誌	81	81	班級購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
8	324	化學藥劑與實驗用品	10	10	一般業務費-自然實驗用材料與器材費等
38	328	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	購置保健、醫療用品等

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
54	32Y	其他用品消耗	25	25	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-武崙中心
0			18	18	一般業務費-行政暨教學用器材、教材、教具及球類用品等
0			12	20	*本市天文教育相關教學設備費
0			29	29	特殊教育班教材編輯費
0			6	6	*本市國中自然科學領域輔導小組中心學校教材資源費
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	6	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休人員三節慰問金(2人*3節*2000元)
393	9	**其他**	472	472	
393	91	**其他支出**	472	472	
393	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			39	39	辦理社會教育經費
0			39	39	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			72	72	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			312	312	各項業務及活動經費(各科教學活動及各項校內、外比賽及校慶、畢業典禮及教師參加校外教學等活動經費)
0	5M	**建築及設備計畫**	1,613	380	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,481	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,481	0	
0	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**	1,481	0	
0	51	**購建固定資產**	1,481	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,481	0	@改善教室通風門片更新工程
0	5M4	**其他設備**	132	380	

基隆市立武崙國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	132	380	
0	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**	132	380	
0	51	**購建固定資產**	132	380	
0	514	購置機械及設備	0	60	
0	515	購置交通及運輸設備	132	320	*本市天文教育相關教學設備費
98,694		總　　計	109,630	92,952	

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				108,017	
國民中學教育				108,017	
建築及設備計畫				1,613	
營建及修建工程				1,481	
其他設備				132	
合計				109,630	

基隆市立武崙國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				109,630	
國民教育計畫				108,017	
建築及設備計畫				1,613	
上年度預算數				92,952	
國民教育計畫				92,572	
建築及設備計畫				380	
前年度決算數				98,694	
國民教育計畫				98,694	
110年度決算數				91,110	
國民教育計畫				91,000	
建築及設備計畫				110	
109年度決算數				87,999	
國民教育計畫				87,799	
建築及設備計畫				200	

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	84	0	84	
職員	82	0	82	教師73人(內含教育處補助專任輔導教師2人)，行政人員9人。
工友	2	0	2	
總　　計	84	0	84	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：服務費用-外包費項下編列外包校園駐衛警人力保全2名。

基隆市立武
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	65,025		1,664		9,700	9,300		7,570
國民教育計畫	65,025		1,664		9,700	9,300		7,570
正式人員	65,025		1,664		9,700	9,300		7,570
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數83萬6千元。
2.兼職人員酬金：兼代課鐘點費，預算數170萬元。

崙國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,000	450		464		101,173	1,700	102,873
		7,000	450		464		101,173	1,700	102,873
		7,000	450		464		101,173		101,173
								1,700	1,700

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	特殊教育計畫	建築及設備計畫	
94,514	87,784	用人費用	102,873	102,873	0	0	
63,564	54,376	正式員額薪資	65,025	65,025	0	0	
62,768	53,576	職員薪金	64,225	64,225	0	0	
797	800	工員工資	800	800	0	0	
1,576	1,700	聘僱及兼職人員薪資	1,700	1,700	0	0	
1,576	1,700	兼職人員酬金	1,700	1,700	0	0	
1,381	1,444	加（夜）班費	1,664	1,664	0	0	
1,381	1,444	延長工時加班費	14	14	0	0	
		未休假加班費	1,650	1,650	0	0	
15,190	16,030	獎金	19,000	19,000	0	0	
7,072	7,300	考績獎金	9,300	9,300	0	0	
8,103	8,700	年終獎金	9,700	9,700	0	0	
15	30	其他獎金	0	0	0	0	
6,347	7,060	退休及卹償金	7,570	7,570	0	0	
6,301	7,000	職員退休及離職金	7,500	7,500	0	0	
46	60	工員退休及離職金	70	70	0	0	
6,456	7,174	福利費	7,914	7,914	0	0	
6,141	6,710	分擔員工保險費	7,000	7,000	0	0	
		傷病醫藥費	450	450	0	0	
315	464	其他福利費	464	464	0	0	
3,372	3,830	服務費用	4,191	4,191	0	0	
986	1,383	水電費	1,419	1,419	0	0	
853	1,286	工作場所電費	1,322	1,322	0	0	
134	97	工作場所水費	97	97	0	0	
103	130	郵電費	130	130	0	0	
5	10	郵費	10	10	0	0	
97	120	電話費	120	120	0	0	
10	11	旅運費	11	11	0	0	
10	11	國內旅費	11	11	0	0	
9	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0	0	

公共關係費預算數7萬2千元。

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	特殊教育計畫	建築及設備計畫	
9	8	印刷及裝訂費	8	8	0	0	
1,017	993	修理保養及保固費	997	997	0	0	
187	234	一般房屋修護費	238	238	0	0	
385	300	其他建築修護費	300	300	0	0	
161	244	機械及設備修護費	244	244	0	0	
284	215	雜項設備修護費	215	215	0	0	
	1	保險費	1	1	0	0	
	1	其他保險費	1	1	0	0	
804	798	一般服務費	836	836	0	0	
804	798	外包費	836	836	0	0	
371	434	專業服務費	717	717	0	0	
41	56	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56	56	0	0	
179	162	委託檢驗(定)試驗認證費	206	206	0	0	
73	126	試務甄選費	365	365	0	0	
79	90	其他專業服務費	90	90	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
409	480	材料及用品費	469	469	0	0	
409	480	用品消耗	469	469	0	0	
233	283	辦公（事務）用品	280	280	0	0	
75	81	報章雜誌	81	81	0	0	
8	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0	
38	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0	0	
54	98	其他用品消耗	90	90	0	0	
	380	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	1,613	0	0	1,613	

公共關係費預算數7萬2千元。

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	特殊教育計畫	建築及設備計畫	
	380	購建固定資產	1,613	0	0	1,613	
		擴充改良房屋建築及設備	1,481	0	0	1,481	
	60	購置機械及設備	0	0	0	0	
	320	購置交通及運輸設備	132	0	0	132	
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0	
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0	
6	6	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0	
393	472	其他	472	472	0	0	
393	472	其他支出	472	472	0	0	
393	472	其他	472	472	0	0	
98,694	92,952	合計	109,630	108,017	0	1,613	

公共關係費預算數7萬2千元。

基隆市立武崙國民中學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
10,682	資產合計	9,809	10,682	-873
10,682	資產	9,809	10,682	-873
10,682	流動資產	9,809	10,682	-873
10,682	現金	9,809	10,682	-873
10,682	銀行存款	9,809	10,682	-873
8,226	負債	8,226	8,226	0
7,497	流動負債	7,497	7,497	0
7,497	應付款項	7,497	7,497	0
7,497	應付代收款	7,497	7,497	0
729	其他負債	729	729	0
729	什項負債	729	729	0
729	存入保證金	729	729	0
2,456	基金餘額	1,583	2,456	-873
2,456	基金餘額	1,583	2,456	-873
2,456	基金餘額	1,583	2,456	-873
2,456	累積餘額	1,583	2,456	-873
10,682	負債及基金餘額合計	9,809	10,682	-873

基隆市立武崙國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	64,295								64,295
土地改良物	12,500	4,984						413	7,103
房屋及建築	400,183	110,351	1,481	(1)			改善教室通風門片更新工程	7,243	284,070
機械及設備	14,519	8,857						1,789	3,873
交通及運輸設備	8,168	6,761	132	(1)			本市天文教育相關教學設備費	496	1,043
雜項設備	27,091	17,835						1,562	7,694
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	41				8	(11)	無形資產攤銷		33
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	526,797	148,788	1,613		8			11,503	368,111

註：1.本年度變動之類型，請就下列增減類型代號填列：(1)增置(2)重估增值(3)撥入(4)受贈(5)換入(6)報廢(7)變賣(8)撥出(9)換出(10)遺失(11)無形資產攤銷(12)其他。2.表內「取得成本(期初餘額)」欄位除「電腦軟體」「權利」「遞耗資產」按「期初餘額」填列外，其餘按「取得成本」填

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管

基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市立碇內國民中學編

基隆市立碇內國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-1 頁 至 第 17-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-3 頁 至 第 17-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-4 頁 至 第 17-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-5 頁 至 第 17-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-6 頁 至 第 17-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-11 頁 至 第 17-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-12 頁 至 第 17-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-13 頁 至 第 17-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-14 頁 至 第 17-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-16 頁 至 第 17-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-19 頁 至 第 17-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-20 頁 至 第 17-20 頁

基隆市立碇內國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、 設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、 施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動本校教育特色：發展話劇、直笛、管樂等社團以及為提高學生職業技能探索，本校設立「區域職業試探與體驗示範中心」。

三、 組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師39人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員9人、工友1人、約聘營養師1人，共計50人。

四、 基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、 基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
違規罰款收入	2	學生損壞公物賠償收入。
權利金收入	207	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	20	基金保管專戶利息收入。
其他財產收入	5	場地出借收入。
公庫撥款收入	70,159	公庫撥款收入。
雜項收入	3	資源回收款。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	78,919	1. 預定招收普通班15班、資源班1班，共16班，學生人數約352人。 2. 推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	40	充實各項教學設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、 基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源7,039萬6,000元，較上年度預算數6,837萬5,000元，增加202萬1,000元，約2.96%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途7,895萬9,000元，較上年度預算數6,837萬5,000元，增加1,058萬4,000元，約15.48%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,068萬4,000元，建築及設備計畫減少10萬元所致。

二、 基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短856萬3,000元，較上年度預算數0元，增加差短856萬3,000元，將移用以前基金餘額856萬3,000元支應。

三、 補辦預算事項

(一) 固定資產之建設、改良、擴充：無

(二) 資金之轉投資：無

(三) 資產之變賣：無

(四) 長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數7,157萬404元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數3萬7,748元

二、 上年度已過期間（112年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數4,024萬429元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數0元

伍、其他：無

基隆市碇內國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
69,824	基金來源	70,396	68,375	2,021
0	徵收及依法分配收入	2	0	2
0	違規罰款收入	2	0	2
125	財產收入	232	222	10
1	財產處分收入	0	0	0
100	權利金收入	207	212	-5
24	利息收入	20	7	13
0	其他財產收入	5	3	2
69,657	政府撥入收入	70,159	68,147	2,012
69,657	公庫撥款收入	70,159	68,147	2,012
42	其他收入	3	6	-3
42	雜項收入	3	6	-3
71,608	基金用途	78,959	68,375	10,584
71,570	國民教育計畫	78,919	68,235	10,684
71,570	國民中學教育	78,919	68,235	10,684
38	建築及設備計畫	40	140	-100
0	交通及運輸設備	0	100	-100
38	其他設備	40	40	0
-1,784	本期賸餘 (短絀－)	-8,563	0	-8,563
11,950	期初基金餘額	10,166	7,450	2,716
0	解繳公庫	0	0	0
10,166	期末基金餘額	1,603	7,450	-5,847

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市碇內國民中學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-8,563	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-8,563	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,563	
期初現金及約當現金	18,693	
期末現金及約當現金	10,130	

註：

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
徵收及依法分配收入				2	
違規罰款收入	年	1	2,000	2	學生損壞公物賠償收入
財產收入				232	
權利金收入	年	1	207,000	207	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	5,000	5	場地出借收入(收支對列)
政府撥入收入				70,159	
公庫撥款收入	年	1	70,159,000	70,159	公庫撥款收入
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款(收支對列)
總　計：				70,396	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
71,570	53	**國民教育計畫**	78,919	68,235	
71,570	531	**國民中學教育**	78,919	68,235	
71,570	53120000	**各校經常門分支計畫**	78,919	68,235	
68,846	1	**用人費用**	72,384	63,819	
44,806	11	**正式員額薪資**	45,874	41,679	
44,076	113	職員薪金	45,460	41,129	人員薪資(合計自用人費用彙計表)
730	114	工員工資	414	550	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
1,702	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,153	1,260	
0	121	聘用人員薪金	448	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)1人薪資447,792元，配合千元整編增列208元(一般性補助款指定項目)，依112年8月28日院授主預補字第1120102671號函。
1,702	124	兼職人員酬金	1,705	1,260	兼課代課鐘點費
1,274	13	**加（夜）班費**	1,364	1,273	
1,274	131	延長工時加班費	14	14	工作超時加班費
0			0	1,259	
0	134	未休假加班費	1,325	0	未休假加班費(合計自用人費用彙計)
0			25	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)未休假加班費24,800元，配合千元整編增列200元(一般性補助款指定項目)
11,577	15	**獎金**	12,155	10,710	
5,951	151	考績獎金	6,201	5,130	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
5,626	152	年終獎金	5,898	5,580	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0			56	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)年終獎金55,974元，配合千元整編增列26元(一般性補助款指定項目)
4,670	16	**退休及卹償金**	5,303	3,992	
4,623	161	職員退休及離職金	5,225	3,960	公付退撫基金(合計自用人費用彙計表)

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	161	職員退休及離職金	27	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)勞退金27,504元，配合千元整編減列504元(一般性補助款指定項目)
47	162	工員退休及離職金	51	32	勞工退休準備金 (合計自用人費用彙計表)
4,817	18	**福利費**	5,535	4,905	
4,429	181	分擔員工保險費	253	253	二代健保費
0			4,464	4,157	各項保險費(合計自用人費用彙計表)
0			62	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)各項保險費(含二代健保費)61,930元，配合千元整編增列70元(一般性補助款指定項目)
0	183	傷病醫藥費	260	0	@教職員工健康檢查補助費
389	18Y	其他福利費	480	495	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
0			16	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)休假補助費(一般性補助款指定項目)
1,981	2	**服務費用**	5,572	2,809	
396	21	**水電費**	828	807	
371	212	工作場所電費	25	25	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-碇內中心電費
0			581	581	校舍電費
0			178	159	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			4	2	場地出借電費3,500元，配合千元增編500元(收支對列)
25	214	工作場所水費	40	40	水費
46	22	**郵電費**	55	60	
11	221	郵費	15	20	郵資
35	222	電話費	40	40	電話費
15	23	**旅運費**	436	15	
15	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	235	貨物運費	421	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費420,920元，配合千元整編增列80元(一般性補助款指定項目)
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
421	25	**修理保養及保固費**	1,216	812	
267	254	其他建築修護費	300	300	校舍及教室環境維修
0			62	64	鼓勵設置太陽光電維護費
30	255	機械及設備修護費	40	60	電梯保養維護費
123	257	雜項設備修護費	24	30	公安、消防設備等維護費
0			49	30	教學器具、照明養護
0			70	70	資通安全維護計畫
0			51	48	水質檢驗及管線設備維護
0			500	0	@校園走廊LED燈具更換
0			120	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(一般性補助款指定項目)
0			0	210	
804	27	**一般服務費**	2,710	798	
804	279	外包費	836	798	校園安全人力駐點保全費(2人)
0			418	0	工友外包庶務人力(1人)
0	27D	計時與計件人員酬金	1,456	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資(每位36萬4,000元，補助4位共145萬6,000元)(一般性補助款指定項目)
220	28	**專業服務費**	248	238	
37	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	講習訓練鐘點費、出席費等
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習-鐘點費
0			50	40	學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等鐘點費)
53	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達 50 瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
130	28Y	其他專業服務費	40	40	*通學步道上方擋土牆監測
0			90	90	校園安全電子保全經費

基隆市碇內國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
393	3	**材料及用品費**	609	1,281	
5	31	**使用材料費**	0	6	
5	315	設備零件	0	6	
387	32	**用品消耗**	609	1,275	
338	321	辦公（事務）用品	391	424	一般業務費
0			145	148	設置太陽光電業務費144,900元，配合千元增編100元(收支對列)
0			2	3	資源回收款業務費2,100元，配合千元減編100元(收支對列)
0			0	640	
43	322	報章雜誌	43	43	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	10	體育衛生費
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費
0			6	0	*本市國中綜合領域輔導小組中心學校教材資源費
7	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	11	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	編制內護理師參加護士公會應繳之常年會費
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	10	
6	744	慰問、照護及濟助金	12	10	退休人員三節慰問金(2人*3節*2000元)
343	9	**其他**	341	315	
343	91	**其他支出**	341	315	
343	91Y	其他	20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			38	38	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0			250	224	各項業務及活動等經費
0			23	23	辦理校內選拔賽暨船競賽活動等經費

基隆市碇內國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	10	10	學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等材料費)
38	5M	**建築及設備計畫**	40	140	
0	5M3	**交通及運輸設備**	0	100	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	100	
0	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**	0	100	
0	51	**購建固定資產**	0	100	
0	515	購置交通及運輸設備	0	100	
38	5M4	**其他設備**	40	40	
38	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	40	40	
38	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**	40	40	
38	51	**購建固定資產**	40	40	
0	514	購置機械及設備	40	0	教學及辦公室設備
38	516	購置雜項設備	0	40	
71,608		總　　計	78,959	68,375	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				78,919	
國民中學教育				78,919	
建築及設備計畫				40	
其他設備				40	
合計				78,959	

基隆市碇內國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				78,959	
國民教育計畫				78,919	
建築及設備計畫				40	
上年度預算數				68,375	
國民教育計畫				68,235	
建築及設備計畫				140	
前年度決算數				71,608	
國民教育計畫				71,570	
建築及設備計畫				38	
110年度決算數				71,248	
國民教育計畫				71,218	
建築及設備計畫				30	
109年度決算數				73,208	
國民教育計畫				73,174	
建築及設備計畫				34	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	50	0	50	
職員	48	0	48	112學年度依教師員額核定教師39人(含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員9人，合計職員48人。
聘用人員	0	1	1	新增約聘營養師1人，依112年8月28日院授主預補字第1120102671號函。
工友	2	-1	1	工友退休1人。
總　　計	50	0	50	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：校園安全人力駐點保全2人、工友外包庶務人力1人、廚工4人，共計7人。

基隆市碇
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	45,874	448	1,364		5,954	6,201		5,303
國民教育計畫	45,874	448	1,364		5,954	6,201		5,303
正式人員	45,874		1,339		5,898	6,201		5,276
聘僱人員		448	25		56			27
兼任人員								

1.外包費：校園安全人力駐點保全2人及工友外包庶務人力1人，共3人，預算數125萬4,000元。
2.計時與計件人員酬金：廚工4人，預算金額145萬6,000元。
3.兼職人員酬金：教師兼課、代課鐘點費，預算數170萬5,000元。

內國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,779	260		496		70,679	1,705	72,384
		4,779	260		496		70,679	1,705	72,384
		4,717	260		480		70,045		70,045
		62			16		634		634
								1,705	1,705

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
68,846	63,819	用人費用	72,384	72,384	0		
44,806	41,679	正式員額薪資	45,874	45,874	0		
44,076	41,129	職員薪金	45,460	45,460	0		
730	550	工員工資	414	414	0		
1,702	1,260	聘僱及兼職人員薪資	2,153	2,153	0		
		聘用人員薪金	448	448	0		
1,702	1,260	兼職人員酬金	1,705	1,705	0		
1,274	1,273	加（夜）班費	1,364	1,364	0		
1,274	1,273	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	1,350	1,350	0		
11,577	10,710	獎金	12,155	12,155	0		
5,951	5,130	考績獎金	6,201	6,201	0		
5,626	5,580	年終獎金	5,954	5,954	0		
4,670	3,992	退休及卹償金	5,303	5,303	0		
4,623	3,960	職員退休及離職金	5,252	5,252	0		
47	32	工員退休及離職金	51	51	0		
4,817	4,905	福利費	5,535	5,535	0		
4,429	4,410	分擔員工保險費	4,779	4,779	0		
		傷病醫藥費	260	260	0		
389	495	其他福利費	496	496	0		
1,981	2,809	服務費用	5,572	5,572	0		
396	807	水電費	828	828	0		
371	767	工作場所電費	788	788	0		
25	40	工作場所水費	40	40	0		
46	60	郵電費	55	55	0		
11	20	郵費	15	15	0		
35	40	電話費	40	40	0		
15	15	旅運費	436	436	0		
15	15	國內旅費	15	15	0		
		貨物運費	421	421	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
421	812	修理保養及保固費	1,216	1,216	0		
267	364	其他建築修護費	362	362	0		
30	60	機械及設備修護費	40	40	0		
123	388	雜項設備修護費	814	814	0		
804	798	一般服務費	2,710	2,710	0		
804	798	外包費	1,254	1,254	0		
		計時與計件人員酬金	1,456	1,456	0		
220	238	專業服務費	248	248	0		
37	56	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66	66	0		
53	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
130	130	其他專業服務費	130	130	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
393	1,281	材料及用品費	609	609	0		
5	6	使用材料費	0	0	0		
5	6	設備零件	0	0	0		
387	1,275	用品消耗	609	609	0		
338	1,215	辦公（事務）用品	538	538	0		
43	43	報章雜誌	43	43	0		
	10	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0		
7	7	其他用品消耗	13	13	0		
38	140	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	40	0	40		
38	140	購建固定資產	40	0	40		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		購置機械及設備	40	0	40		
	100	購置交通及運輸設備	0	0	0		
38	40	購置雜項設備	0	0	0		
7	11	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
6	10	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
6	10	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
343	315	其他	341	341	0		
343	315	其他支出	341	341	0		
343	315	其他	341	341	0		
71,608	68,375	合計	78,959	78,919	40		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
19,054	資產合計	10,491	19,054	-8,563
19,054	資產	10,491	19,054	-8,563
19,054	流動資產	10,491	19,054	-8,563
18,693	現金	10,130	18,693	-8,563
18,693	銀行存款	10,130	18,693	-8,563
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
361	預付款項	361	361	0
361	預付費用	361	361	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,305	代管資產	1,305	1,305	0
-1,305	應付代管資產	-1,305	-1,305	0
8,888	負債	8,888	8,888	0
7,492	流動負債	7,492	7,492	0
7,492	應付款項	7,492	7,492	0
7,492	應付代收款	7,492	7,492	0
0	應付費用	0	0	0
1,396	其他負債	1,396	1,396	0
1,396	什項負債	1,396	1,396	0
1,396	存入保證金	1,396	1,396	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
10,166	基金餘額	1,603	10,166	-8,563
10,166	基金餘額	1,603	10,166	-8,563
10,166	基金餘額	1,603	10,166	-8,563
10,166	累積餘額	1,603	10,166	-8,563
19,054	負債及基金餘額合計	10,491	19,054	-8,563

信託代理與保證資產	2,076	信託代理與保證負債	2,076
保證品	2,076	應付保證品	2,076

1.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。
2.信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：
(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)履約保證金連帶保證書-學校午餐食材暨調味料財物採購案117萬9,452元。
(3)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。

基隆市碇內國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	68,740								68,740
土地改良物	87	86							1
房屋及建築	68,686	26,880						1,325	40,481
機械及設備	10,136	5,121	40	(1)			教學及辦公室設備。	1,499	3,556
交通及運輸設備	449	189						32	228
雜項設備	10,719	5,772						806	4,141
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	158,817	38,048	40					3,662	117,147

註：