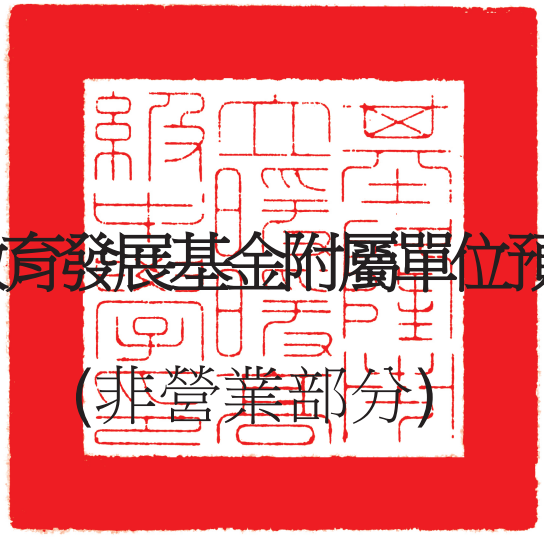
中 華 民 國 114 年 度

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114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114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63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13人、工友 2人，共計78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	10	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	100	公庫銀行存款利息收入
其他財產收入	300	場地租費及水電費等收入
公庫撥款收入	106,950	公庫撥款收入
學雜費收入	4,489	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　　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	113,344	1.預定招收國中部普通班10班、資源班1班合計11班、高中部普通班9班、實驗班3班、特教巡迴輔導班1班，合計13班，預計招收學生人數456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	749	走廊照明設備14萬9,000元、多媒體顯示看板60萬元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億1,208萬4,000元，較上年度預算數1億1,564萬1,000元，減少355萬7,000元，約3.08%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途1億1,409萬3,000元，較上年度預算數1億1,679萬3,000元，減少270萬元，約2.31%，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減少64萬2,000元、建築及設備計畫減少205萬8,000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200萬9,000元，較上年度預算數短絀115萬2,000元，增加差短85萬7,000元，約74.39%，將移用以前基金餘額200萬9,000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（112）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9,683萬5,072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896萬5,186元。

二、上年度已過期間(113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6,237萬7,789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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,547萬4,000元，其中170萬7,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
98,468	基金來源	112,084	115,641	-3,557
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	10	20	-10
0	服務收入	10	20	-10
398	財產收入	620	435	185
9	財產處分收入	0	0	0
256	權利金收入	220	220	0
56	利息收入	100	15	85
78	其他財產收入	300	200	100
93,746	政府撥入收入	106,950	111,181	-4,231
93,746	公庫撥款收入	106,950	111,181	-4,231
4,321	教學收入	4,489	3,990	499
4,321	學雜費收入	4,489	3,990	499
4	其他收入	15	15	0
4	雜項收入	15	15	0
105,800	基金用途	114,093	116,793	-2,700
96,835	高中及高職教育計畫	113,344	113,986	-642
96,835	高中教育	113,344	113,986	-642
8,965	建築及設備計畫	749	2,807	-2,058
8,965	營建及修建工程	0	2,807	-2,807
0	其他設備	749	0	749
-7,332	本期賸餘 (短絀－)	-2,009	-1,152	-857
12,200	期初基金餘額	3,716	12,199	-8,483
0	解繳公庫	0	0	0
4,868	期末基金餘額	1,707	11,047	-9,340

備註：1.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114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)	-2,009	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	292	
流動負債淨增(淨減)	-292	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,009	
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)	-2,009	
期初現金及約當現金	17,483	
期末現金及約當現金	15,474	

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 114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				10	
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				620	
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	100,000	100	基金保管金利息收入
其他財產收入	年	1	300,000	300	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				106,950	
公庫撥款收入	年	1	106,950,000	106,950	公庫撥款收入
教學收入				4,489	
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
學雜費收入	年	1	3,619,000	3,619	學費學分費高中學生預計290人*6,240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：				112,084	

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114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
96,835	52	**高中及高職教育計畫**	113,344	113,986	
96,835	521	**高中教育**	113,344	113,986	
96,835	52120000	**各校經常門分支計畫**	113,344	113,986	
91,636	1	**用人費用**	106,341	109,051	
56,447	11	**正式員額薪資**	67,944	69,065	
55,747	113	職員薪金	67,204	68,236	職員薪資:合計自用人費用彙計表
700	114	工員工資	740	829	工員薪資：合計自用人費用彙計表
3,045	12	**聘僱及兼職人員薪資**	3,829	4,060	
3,045	124	兼職人員酬金	3,800	4,060	國高中兼代課鐘點費
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,443	13	**加（夜）班費**	1,693	1,895	
1,443	131	延長工時加班費	0	0	
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	1,680	1,882	未休假加班費：合計自用人費用彙計表
16,858	15	**獎金**	17,510	18,371	
8,475	151	考績獎金	8,600	8,762	考績獎金：合計自用人費用彙計表
8,373	152	年終獎金	8,880	9,559	年終獎金：合計自用人費用彙計表
10	15Y	其他獎金	30	50	退休人員服務獎章獎勵金
7,034	16	**退休及卹償金**	8,300	8,339	
6,985	161	職員退休及離職金	8,240	8,267	教職員退撫基金：合計自用人費用彙計表
49	162	工員退休及離職金	60	72	工友退休準備金：合計自用人費用彙計表
6,809	18	**福利費**	7,065	7,321	
6,259	181	分擔員工保險費	300	425	二代健保
0			6,000	5,888	分擔員工保險費：合計自用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	165	352	教職員工健康檢查補助費：合計自用人費用明細資料
551	18Y	其他福利費	600	656	休假補助費：合計自用人費用明細資料
3,338	2	**服務費用**	4,282	3,708	

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114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
1,239	21	**水電費**	1,150	1,364	
1,116	212	工作場所電費	24	51	場租使用之電費(收支對列)
0			869	1,048	校舍電費
0			157	140	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
123	214	工作場所水費	100	125	水費
73	22	**郵電費**	74	76	
23	221	郵費	24	25	寄發公文用郵資
50	222	電話費	50	51	通訊費
10	23	**旅運費**	15	10	
10	231	國內旅費	15	10	因公出差旅費
11	24	**印刷裝訂與廣告費**	18	17	
11	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			8	7	基金預算書印製
944	25	**修理保養及保固費**	1,322	1,130	
40	252	一般房屋修護費	70	40	校舍修繕
0			86	89	運動等場地設施維護費(收支對列)
297	254	其他建築修護費	300	250	校舍及教室環境維修零星工程
0			90	90	設置太陽光電所需之維修零星工程等(收支對列)
290	255	機械及設備修護費	64	64	辦理資通安全維護計畫(含更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等)
0			60	60	校舍電梯保養維護等費用(2,500元*12月*2台)
0			34	34	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費
0			50	50	設置太陽光電所需之各項修護費(收支對列)
0			121	120	辦公及教學器具養護
0			17	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0			50	0	運動等場地設施修繕費(收支對列)
317	257	雜項設備修護費	60	60	公安、消防設備等維護費
0			61	64	水質檢驗及管線設備維護

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114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	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			14	14	設置太陽光電所需之雜項修護費(收支對列)
0			66	66	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費
0			50	0	運動等場地設施修繕費(收支對列)
834	27	**一般服務費**	1,430	836	
834	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全服務費2人
0	27D	計時與計件人員酬金	560	0	@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42,164元(薪資35,120元+勞保費3,109元+健保費1,757元+勞退月提繳費2,178元)*12月=505,968元。2.年終獎金每人35,120元*1.5月=52,680元。3.二代健保每人1,352元。4、全年預算數每人560,000元，計1人。
157	28	**專業服務費**	201	203	
45	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	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
22	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
0	289	試務甄選費	3	4	辦理教師甄選等工作印刷等相關費用(收支對列)
0			4	10	辦理教師甄選等試務費(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用
70	29	**公共關係費**	72	72	
70	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

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114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
1,286	3	**材料及用品費**	2,009	511	
1,286	32	**用品消耗**	2,009	511	
368	321	辦公（事務）用品	45	43	高中教育各項行政(含教務、教學、學務、輔導)辦公用品等
0			350	330	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			62	65	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
10	323	農業與園藝用品及環境美化費	30	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)
0	326	食品	1,444	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
8	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)
802	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			20	5	高中教育教學及行政等耗材及雜支
166	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	168	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**	150	148	
148	751	技能競賽	100	100	體育班參賽選手用品及參賽費
0			50	48	體育教學及競賽
410	9	**其他**	544	550	
410	91	**其他支出**	544	550	
410	91Y	其他	35	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

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114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	75	75	高中教育各項活動(含高中招生)經費
0			64	66	校務發展經費(學校特色教育)
0			43	44	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費20,000元）
0			27	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)
8,965	5M	**建築及設備計畫**	749	2,807	
8,965	5M2	**營建及修建工程**	0	2,807	
8,965	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	2,807	
8,965	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	2,807	
8,965	51	**購建固定資產**	0	2,807	
8,965	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,317	
0			0	1,490	
0	5M4	**其他設備**	749	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	749	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**	749	0	
0	51	**購建固定資產**	749	0	
0	514	購置機械及設備	149	0	@走廊照明設備
0	516	購置雜項設備	600	0	@多媒體顯示看板
105,800		總　　計	114,093	116,793	

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 114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				113,344	
高中教育				113,344	
建築及設備計畫				749	
其他設備				749	
合計				114,093	

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 114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				114,093	
高中及高職教育計畫				113,344	
建築及設備計畫				749	
上年度預算數				116,793	
高中及高職教育計畫				113,986	
建築及設備計畫				2,807	
前年度決算數				105,800	
高中及高職教育計畫				96,835	
建築及設備計畫				8,965	
111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	

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 114 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	-3	78	
職員	79	-3	76	113學年核定教師63人(內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)，行政人員13人，計76人。本學年教師減2人教官減1人。
工友	2	0	2	
總　　計	81	-3	78	

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，學務創新人力1名，合計3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	67,944		1,693		8,880	8,600	30	8,300
高中及高職教育計畫	67,944		1,693		8,880	8,600	30	8,300
正式人員	67,944		1,693		8,880	8,600	30	8,300
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380萬元，及為辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費，預算金額2萬9千元，預算金額合計382萬9千元。
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87萬元。
3.服務費用-計時與計件人員酬金項下編列學務創新人力1名，預算金額56萬元。(教育部國民及學前教育署推動高級中等學校學務創新人力要點)。
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，人數2人及預算金額3萬元。

暖高級中學
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

攤償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
攤償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		6,300	165		600		102,512	3,829	106,341
		6,300	165		600		102,512	3,829	106,341
		6,300	165		600		102,512		102,512
								3,829	3,829

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114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		
91,636	109,051	用人費用	106,341	106,341	0		
56,447	69,065	正式員額薪資	67,944	67,944	0		
55,747	68,236	職員薪金	67,204	67,204	0		
700	829	工員工資	740	740	0		
3,045	4,060	聘僱及兼職人員薪資	3,829	3,829	0		
3,045	4,060	兼職人員酬金	3,829	3,829	0		
1,443	1,895	加（夜）班費	1,693	1,693	0		
1,443	13	延長工時加班費	13	13	0		
	1,882	未休假加班費	1,680	1,680	0		
16,858	18,371	獎金	17,510	17,510	0		
8,475	8,762	考績獎金	8,600	8,600	0		
8,373	9,559	年終獎金	8,880	8,880	0		
10	50	其他獎金	30	30	0		
7,034	8,339	退休及卹償金	8,300	8,300	0		
6,985	8,267	職員退休及離職金	8,240	8,240	0		
49	72	工員退休及離職金	60	60	0		
6,809	7,321	福利費	7,065	7,065	0		
6,259	6,313	分擔員工保險費	6,300	6,300	0		
	352	傷病醫藥費	165	165	0		
551	656	其他福利費	600	600	0		
3,338	3,708	服務費用	4,282	4,282	0		
1,239	1,364	水電費	1,150	1,150	0		
1,116	1,239	工作場所電費	1,050	1,050	0		
123	125	工作場所水費	100	100	0		
73	76	郵電費	74	74	0		
23	25	郵費	24	24	0		
50	51	電話費	50	50	0		
10	10	旅運費	15	15	0		
10	10	國內旅費	15	15	0		
11	17	印刷裝訂與廣告費	18	18	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114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		
11	17	印刷及裝訂費	18	18	0		
944	1,130	修理保養及保固費	1,322	1,322	0		
40	129	一般房屋修護費	156	156	0		
297	340	其他建築修護費	390	390	0		
290	328	機械及設備修護費	396	396	0		
317	333	雜項設備修護費	380	380	0		
834	836	一般服務費	1,430	1,430	0		
834	836	外包費	870	870	0		
		計時與計件人員酬金	560	560	0		
157	203	專業服務費	201	201	0		
45	47	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52	52	0		
22	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
	14	試務甄選費	7	7	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
70	72	公共關係費	72	72	0		
70	72	公共關係費	72	72	0		
1,286	511	材料及用品費	2,009	2,009	0		
1,286	511	用品消耗	2,009	2,009	0		
368	373	辦公（事務）用品	395	395	0		
98	95	報章雜誌	92	92	0		
10	21	農業與園藝用品及環境美化費	41	41	0		
		食品	1,444	1,444	0		
8	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
802	12	其他用品消耗	27	27	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114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		
8,965	2,807	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	749	0	749		
8,965	2,807	購建固定資產	749	0	749		
8,965	2,807	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
		購置機械及設備	149	0	149		
		購置雜項設備	600	0	600		
166	166	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	168	168	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	150	150	0		
148	148	技能競賽	150	150	0		
410	550	其他	544	544	0		
410	550	其他支出	544	544	0		
410	550	其他	544	544	0		
105,800	116,793	合計	114,093	113,344	749		

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
18,927	資產合計	15,474	17,775	-2,301
18,927	資產	15,474	17,775	-2,301
18,927	流動資產	15,474	17,775	-2,301
18,635	現金	15,474	17,483	-2,009
18,635	銀行存款	15,474	17,483	-2,009
292	預付款項	0	292	-292
292	預付費用	0	292	-292
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
14,059	負債	13,767	14,059	-292
13,359	流動負債	13,067	13,359	-292
13,359	應付款項	13,067	13,359	-292
13,356	應付代收款	13,067	13,356	-289
3	應付費用	0	3	-3
700	其他負債	700	700	0
700	什項負債	700	700	0
700	存入保證金	700	700	0
4,868	基金餘額	1,707	3,716	-2,009
4,868	基金餘額	1,707	3,716	-2,009
4,868	基金餘額	1,707	3,716	-2,009
4,868	累積餘額	1,707	3,716	-2,009
18,927	負債及基金餘額合計	15,474	17,775	-2,301

信託代理與保證資產	499	信託代理與保證負債	499
保證品	499	應付保證品	499

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114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	33,310								33,310
土地改良物	7,766	6,425						161	1,180
房屋及建築	442,763	83,475						8,464	350,824
機械及設備	51,861	37,615	149	(1)			走廊照明設備	5,954	8,441
交通及運輸設備	6,676	4,323						673	1,680
雜項設備	33,690	27,230	600	(1)			多媒體顯示看板	2,253	4,807
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	870							285	585
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	576,936	159,068	749					17,790	400,827

註：

中 華 民 國 114 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114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-1 頁 至 第 6-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-4 頁 至 第 6-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-5 頁 至 第 6-5 頁

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-7 頁 至 第 6-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-13 頁 至 第 6-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-14 頁 至 第 6-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-15 頁 至 第 6-15 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 114 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 69 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 83 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	23	高中教師甄試及高中入學暨轉學考各項報名費收入
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	694	設置太陽光電權利金收入
利息收入	80	銀行存款利息收入
其他財產收入	30	校園開放場地租金
公庫撥款收入	110,875	公庫撥款收入
學雜費收入	2,633	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	116,736	1.預定招收國中部普通班 10 班、資源班 1 班、體育班 3 班，合計 14 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 488 人，另補校 2 班學生人數 16 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	213	家政教室烤箱電源安裝配設

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 1,439 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 441 萬 5 千元，增加 998 萬 3 千元，約 9.56%，主要係公庫撥款等收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,694 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 942 萬 9 千元，增加 752 萬元，約 6.87%，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 880 萬 2 千元及建築及設備計畫減少 128 萬 2 千元。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 255 萬 1 千元，較上年度預算數短絀 501 萬 4 千元，減少差短 246 萬 3 千元，約 49.12%，將移用以前基金餘額 255 萬 1 千元支應。

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（112）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 9,515 萬 614 元
建築及設備計畫	無	無

二、上年度已過期間（113 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 5,858 萬 2,071 元
建築及設備計畫	IP數位電話交換機系統採購	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,625 萬 7 千元，其中 511 萬 7 千元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
98,202	基金來源	114,398	104,415	9,983
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
19	勞務收入	23	18	5
19	服務收入	23	18	5
911	財產收入	861	739	122
57	租金收入	57	57	0
694	權利金收入	694	616	78
115	利息收入	80	60	20
44	其他財產收入	30	6	24
94,836	政府撥入收入	110,875	101,258	9,617
94,836	公庫撥款收入	110,875	101,258	9,617
2,429	教學收入	2,633	2,394	239
2,429	學雜費收入	2,633	2,394	239
6	其他收入	6	6	0
6	雜項收入	6	6	0
95,151	基金用途	116,949	109,429	7,520
95,151	高中及高職教育計畫	116,736	107,934	8,802
95,151	高中教育	116,736	107,934	8,802
0	建築及設備計畫	213	1,495	-1,282
0	營建及修建工程	213	0	213
0	交通及運輸設備	0	1,495	-1,495
3,051	本期賸餘 (短絀－)	-2,551	-5,014	2,463
9,631	期初基金餘額	7,668	9,631	-1,963
0	解繳公庫	0	0	0
12,682	期末基金餘額	5,117	4,617	500

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114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)	-2,551	
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)	-2,551	
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)	-2,551	
期初現金及約當現金	18,808	
期末現金及約當現金	16,257	

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 114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	16,000	16	高中入學暨轉學考各項報名費收入(收支對列)
服務收入	年	1	7,000	7	高中教師甄試報名費(收支對列)
財產收入				861	
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	694,000	694	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	80,000	80	基金銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	30,000	30	校園開放場地租金(收支對列)
政府撥入收入				110,875	
公庫撥款收入	年	1	110,875,000	110,875	公庫撥款收入
教學收入				2,633	
學雜費收入	年	1	574,200	574	高中雜費(165人*1,740元*2學期)
學雜費收入	年	1	2,059,200	2,059	高中學費(165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：				114,398	

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114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
95,151	52	**高中及高職教育計畫**	116,736	107,934	
95,151	521	**高中教育**	116,736	107,934	
95,151	52120000	**各校經常門分支計畫**	116,736	107,934	
90,114	1	**用人費用**	105,183	101,040	
56,654	11	**正式員額薪資**	66,896	63,503	
55,857	113	職員薪金	66,021	62,671	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
797	114	工員工資	875	832	工員工資(合計自用人費用彙計表)
4,551	12	**聘僱及兼職人員薪資**	5,817	5,782	
4,551	124	兼職人員酬金	4,600	4,600	國、高中兼代課鐘點費
0			342	336	補校兼職人員工作補助費(5,750元*2人+3,500元*4人+3,000元*1人)*12月
0			798	798	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			48	48	補校兼任導師費(2人*12月*2,000元)
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,360	13	**加（夜）班費**	1,664	1,664	
1,360	131	延長工時加班費	14	14	職員工作逾時加班費
0	134	未休假加班費	1,650	1,650	未休假加班費
14,143	15	**獎金**	15,556	15,371	
6,399	151	考績獎金	7,000	6,820	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
7,743	152	年終獎金	8,511	8,511	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0	15Y	其他獎金	45	40	服務獎章獎勵金計3人
6,752	16	**退休及卹償金**	7,052	6,551	
6,705	161	職員退休及離職金	7,000	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	52	51	工友退休準備金(合計自用人費用彙計表)
6,654	18	**福利費**	8,198	8,169	
0	181	分擔員工保險費	6,800	6,800	員工保險費(合計自用人費用彙計表)
6,174			469	469	健保補充保費
0	183	傷病醫藥費	305	276	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114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
481	18Y	其他福利費	624	624	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
3,731	2	**服務費用**	4,988	4,709	
1,229	21	**水電費**	1,287	1,174	
1,074	212	工作場所電費	797	773	校舍電費(含補校電費)
0			220	156	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			100	100	設置太陽光電之電費(收支對列)
0			10	10	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
154	214	工作場所水費	160	135	水費(含補校水費)
69	22	**郵電費**	72	75	
0	221	郵費	2	2	寄發通知單郵資
69	222	電話費	70	73	全年度電話費
12	23	**旅運費**	15	11	
12	231	國內旅費	15	11	因公出差旅費
65	24	**印刷裝訂與廣告費**	97	97	
65	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
901	25	**修理保養及保固費**	1,119	1,045	
366	254	其他建築修護費	390	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			40	40	合作社及自動販賣機使用之零星修繕(收支對列)
0			21	4	校園場地開放之零星修繕(收支對列)
0			236	231	設置太陽光電所需之修護費(收支對列)
0			31	14	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之零星修繕
401	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			67	67	辦理資通安全維護計畫之資安維護或更換學校骨幹網路設備等

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114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	35	35	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之資安維護費
0			83	80	教學器具、照明養護
0			22	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
135	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			64	64	水質檢驗及管線設備維護費
0			30	30	公安、消防設備等維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	268	責任保險費	2	2	志工保險費
1,227	27	**一般服務費**	2,000	1,912	
1,059	279	外包費	870	836	駐衛警人力保全2名
168	27D	計時與計件人員酬金	1,130	1,076	*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42,164元(薪資35,120元+勞保費3,109元+健保費1,757元+勞退月提繳費2,178元)*12月=505,968元2.年終獎金每人35,120元*1.5月=52,680元。3.二代健保每人1,352元，全年預算560,000元；第二級/1人:1.每人每月薪資42,855元(薪資35,811元+勞保費3,109元+健保費1,757元+勞退月提繳費2,178元)*12月=514,260元。2.年終獎金每人35,811元*1.5月=53,717元。3.二代健保每人2,023元，全年預算570,000元，計2人。
156	28	**專業服務費**	324	321	
31	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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			35	35	*管樂及鼓號教練鐘點費
0			3	3	辦理資通安全維護計畫之資通安全教育訓練講師鐘點費
0			50	50	聘請各專家學者鐘點費及出席費

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114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
31	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	36	36	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
4	289	試務甄選費	11	8	高中入學考試工作各項費用(收支對列)
0			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**	2,591	1,268	
0	31	**使用材料費**	0	500	
0	315	設備零件	0	500	
443	32	**用品消耗**	2,591	768	
183	321	辦公（事務）用品	415	423	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
90	322	報章雜誌	30	30	圖書館訂閱書報雜誌及刊物等
0			68	65	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(25班*9個月*300元=67,500元)，配合千元整編+500元
84	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			4	4	環境整潔用清潔用具(資源回收收支對列)。
0			50	50	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	324	化學藥劑與實驗用品	30	30	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
0	326	食品	1,805	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
60	328	醫療用品（非醫療院所使用）	30	30	保健醫療用品等

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114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	328	醫療用品（非醫療院所使用）	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
27	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			63	40	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
338	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	388	338	
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)
320	75	**競賽及交流活動費**	370	320	
320	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			150	100	設置太陽光電之體育班參賽費(收支對列)
525	9	**其他**	3,586	579	
525	91	**其他支出**	3,586	579	
525	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			26	25	辦理社會教育經費
0			68	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			31	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			296	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			20	20	辦理童軍教育
0			0	6	
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			4	4	補校教學行政等相關費用

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114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	3,000	0	@端午龍舟嘉年華活動
0	5M	**建築及設備計畫**	213	1,495	
0	5M2	**營建及修建工程**	213	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	213	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**	213	0	
0	51	**購建固定資產**	213	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	213	0	@家政教室烤箱電源安裝配設
0	5M3	**交通及運輸設備**	0	1,495	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	1,495	
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	1,495	
0	51	**購建固定資產**	0	1,495	
0	515	購置交通及運輸設備	0	1,495	
95,151		總　　計	116,949	109,429	

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 114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				116,736	
高中教育				116,736	
建築及設備計畫				213	
營建及修建工程				213	
合計				116,949	

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 114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				116,949	
高中及高職教育計畫				116,736	
建築及設備計畫				213	
上年度預算數				109,429	
高中及高職教育計畫				107,934	
建築及設備計畫				1,495	
前年度決算數				95,151	
高中及高職教育計畫				95,151	
111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	

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 114 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	3	83	
職員	78	3	81	1.113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) 2.113學年度國中部增1班。
工友	2	0	2	
總　　計	80	3	83	

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駐衛警2名及學務創新人力(約用人員)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	66,896		1,664		8,511	7,000	45	7,052
高中及高職教育計畫	66,896		1,664		8,511	7,000	45	7,052
正式人員	66,896		1,664		8,511	7,000	45	7,052

1.本年度由服務費用項下編列支付保全公司人力派遣駐衛警2名，預算金額87萬元及學務創新人力(約用人員)2名，預算金額113萬元。
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581萬7千元。
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」之規定辦理，本年度預計退休人數3人，預算金額4萬5千元。

斗高級中學
發展基金
彙計表
114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	305		624		99,366	5,817	105,183
		7,269	305		624		99,366	5,817	105,183
		7,269	305		624		99,366	5,817	105,183

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114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		
90,114	101,040	用人費用	105,183	105,183	0		
56,654	63,503	正式員額薪資	66,896	66,896	0		
55,857	62,671	職員薪金	66,021	66,021	0		
797	832	工員工資	875	875	0		
4,551	5,782	聘僱及兼職人員薪資	5,817	5,817	0		
4,551	5,782	兼職人員酬金	5,817	5,817	0		
1,360	1,664	加（夜）班費	1,664	1,664	0		
1,360	14	延長工時加班費	14	14	0		
	1,650	未休假加班費	1,650	1,650	0		
14,143	15,371	獎金	15,556	15,556	0		
6,399	6,820	考績獎金	7,000	7,000	0		
7,743	8,511	年終獎金	8,511	8,511	0		
	40	其他獎金	45	45	0		
6,752	6,551	退休及卹償金	7,052	7,052	0		
6,705	6,500	職員退休及離職金	7,000	7,000	0		
48	51	工員退休及離職金	52	52	0		
6,654	8,169	福利費	8,198	8,198	0		
6,174	7,269	分擔員工保險費	7,269	7,269	0		
	276	傷病醫藥費	305	305	0		
481	624	其他福利費	624	624	0		
3,731	4,709	服務費用	4,988	4,988	0		
1,229	1,174	水電費	1,287	1,287	0		
1,074	1,039	工作場所電費	1,127	1,127	0		
154	135	工作場所水費	160	160	0		
69	75	郵電費	72	72	0		
	2	郵費	2	2	0		
69	73	電話費	70	70	0		
12	11	旅運費	15	15	0		
12	11	國內旅費	15	15	0		
65	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114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		
65	97	印刷及裝訂費	97	97	0		
901	1,045	修理保養及保固費	1,119	1,119	0		
366	669	其他建築修護費	718	718	0		
401	242	機械及設備修護費	267	267	0		
135	134	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		
1,227	1,912	一般服務費	2,000	2,000	0		
1,059	836	外包費	870	870	0		
168	1,076	計時與計件人員酬金	1,130	1,130	0		
156	321	專業服務費	324	324	0		
31	134	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	134	134	0		
31	84	委託檢驗 (定) 試驗認證費	84	84	0		
4	13	試務甄選費	16	16	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	1,268	材料及用品費	2,591	2,591	0		
	500	使用材料費	0	0	0		
	500	設備零件	0	0	0		
443	768	用品消耗	2,591	2,591	0		
183	423	辦公（事務）用品	415	415	0		
90	95	報章雜誌	98	98	0		
84	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0		
	30	化學藥劑與實驗用品	30	30	0		
		食品	1,805	1,805	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114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		
60	60	醫療用品（非醫療院所使用）	60	60	0		
27	80	其他用品消耗	103	103	0		
	1,495	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	213	0	213		
	1,495	購建固定資產	213	0	213		
		擴充改良房屋建築及設備	213	0	213		
	1,495	購置交通及運輸設備	0	0	0		
338	338	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	388	388	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		
320	320	競賽及交流活動費	370	370	0		
320	320	技能競賽	370	370	0		
525	579	其他	3,586	3,586	0		
525	579	其他支出	3,586	3,586	0		
525	579	其他	3,586	3,586	0		
95,151	109,429	合計	116,949	116,736	213		

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
23,822	資產合計	16,257	18,808	-2,551
23,822	資產	16,257	18,808	-2,551
23,822	流動資產	16,257	18,808	-2,551
23,822	現金	16,257	18,808	-2,551
23,822	銀行存款	16,257	18,808	-2,551
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
11,140	負債	11,140	11,140	0
9,913	流動負債	9,913	9,913	0
9,913	應付款項	9,913	9,913	0
9,913	應付代收款	9,913	9,913	0
1,227	其他負債	1,227	1,227	0
1,227	什項負債	1,227	1,227	0
1,227	存入保證金	1,227	1,227	0
12,682	基金餘額	5,117	7,668	-2,551
12,682	基金餘額	5,117	7,668	-2,551
12,682	基金餘額	5,117	7,668	-2,551
12,682	累積餘額	5,117	7,668	-2,551
23,822	負債及基金餘額合計	16,257	18,808	-2,551

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

1.信託代理與保證資產及負債，係得禾能源110年設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金(定存單)2,968,384元
2.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114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	338,281	153,660	213	(1)			家政教室烤箱電源安裝配設	6,598	178,236
機械及設備	40,834	31,430						4,568	4,836
交通及運輸設備	7,758	5,227						461	2,070
雜項設備	32,666	28,306						2,256	2,104
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	7				3	(11)	無形資產攤銷		4
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	451,134	218,623	213		3			13,883	218,838

註：

中 華 民 國 114 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114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 7-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-12 頁 至 第 7-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-13 頁 至 第 7-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-14 頁 至 第 7-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-16 頁 至 第 7-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-18 頁 至 第 7-20 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-21 頁 至 第 7-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-22 頁 至 第 7-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-23 頁 至 第 7-23 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114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66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、約聘僱人員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	155	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	400	提供場地租借收入
公庫撥款收入	110,929	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	111,425	1.預定招收普通班18班、射擊班3班、特教班1班、特教資源班2班、特教巡迴班2班，合計26班，學生人數約506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	3,906	1. 正心樓1樓廁所整修計畫。 2. 正心樓110V 電力與至善樓消防設施改善計畫。 3. 校園廣播更新計畫。 4. 戶外操場籃板及籃框進行更換計畫。 5. 新增桌球運動及跆拳道運動設施設備計畫。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億1,164萬元， 較上年度預算數1億369萬6,000元，增加794萬4,000元，約7.66%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億1,533萬1,000元，較上年度預算數1億549萬3千元，增加983萬8,000元，約9.33%，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369萬1,000元，較上年度預算數短絀179萬7,000元，增加差短189萬4,000元，約105.40%，將移用以年基金餘額369萬1,000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（112）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9,552萬2,267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（113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5,535萬650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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,349萬元，其中65萬4,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
95,593	基金來源	111,640	103,696	7,944
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
80	勞務收入	90	90	0
80	服務收入	90	90	0
675	財產收入	615	376	239
10	財產處分收入	0	0	0
155	權利金收入	155	163	-8
86	利息收入	60	60	0
424	其他財產收入	400	153	247
94,831	政府撥入收入	110,929	103,224	7,705
94,831	公庫撥款收入	110,929	103,224	7,705
3	其他收入	6	6	0
3	雜項收入	6	6	0
95,522	基金用途	115,331	105,493	9,838
95,522	國民教育計畫	111,425	104,494	6,931
95,522	國民中學教育	111,425	104,494	6,931
0	建築及設備計畫	3,906	999	2,907
0	營建及修建工程	802	0	802
0	交通及運輸設備	1,480	999	481
0	其他設備	1,624	0	1,624
71	本期賸餘 (短絀－)	-3,691	-1,797	-1,894
6,071	期初基金餘額	4,345	6,071	-1,726
0	解繳公庫	0	0	0
6,142	期末基金餘額	654	4,274	-3,620

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114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)	-3,691	
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)	-3,691	
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)	-3,691	
期初現金及約當現金	17,181	
期末現金及約當現金	13,490	

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 114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				615	
權利金收入	年	1	155,000	155	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	370,000	370	中正堂場地租借費(收支對列)
其他財產收入	年	1	30,000	30	場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				110,929	
公庫撥款收入	年	1	110,929,000	110,929	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：				111,640	

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114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
95,522	53	**國民教育計畫**	111,425	104,494	
95,522	531	**國民中學教育**	111,425	104,494	
95,522	53120000	**各校經常門分支計畫**	111,425	104,494	
88,187	1	**用人費用**	103,682	98,662	
56,979	11	**正式員額薪資**	65,848	67,307	
56,315	113	職員薪金	64,998	66,467	教職員薪資，詳用人費用彙計表
664	114	工員工資	850	840	工友薪資，詳用人費用彙計表
1,237	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,843	2,378	
0	121	聘用人員薪金	453	0	@增聘約聘營養師1人(280薪點)，依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定，詳用人費用彙計表
292	122	約僱職員薪金	308	296	約僱人員1名(190薪點)，依據基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函，詳用人費用彙計表
945	124	兼職人員酬金	500	500	代課鐘點費，詳用人費用彙計表
0			1,582	1,582	兼課鐘點費，詳用人費用彙計表
894	13	**加（夜）班費**	1,534	1,080	
894	131	延長工時加班費	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			29	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	1,457	1,057	未休假加班費:詳用人費用彙計表
0			16	16	約僱人員未休假加班費，詳用人費用彙計表
0			25	0	@增聘約聘營養師未休假加班費，詳用人費用彙計表
15,887	15	**獎金**	17,734	14,000	
7,742	151	考績獎金	8,820	7,000	考績獎金，詳用人費用彙計表
8,145	152	年終獎金	8,821	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
0			57	0	@增聘約聘營養師年終獎金，詳用人費用彙計表
6,490	16	**退休及卹償金**	8,047	6,160	

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114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
6,437	161	職員退休及離職金	7,839	5,982	教職員退撫基金，詳用人費用彙計表
0			20	18	約僱人員退休離職儲金，詳用人費用彙計表
0			28	0	@增聘約聘營養師退休離職儲金，詳用人費用彙計表
53	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
6,701	18	**福利費**	7,676	7,737	
6,131	181	分擔員工保險費	6,442	6,471	公保、勞保及健保費，詳用人費用彙計表
0			310	310	二代健保，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			61	0	@增聘約聘營養師之保險費(含二代健保補充保費)，詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	280	302	教職員工健康檢查補助費
570	18Y	其他福利費	512	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
0			16	0	@增聘約聘營養師休假補助費，詳用人費用彙計表
3,428	2	**服務費用**	4,208	3,730	
1,005	21	**水電費**	1,352	1,275	
897	212	工作場所電費	749	725	校舍電費
0			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			109	114	設置太陽光電收入相關之電費(收支對列)
0			345	245	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			0	95	
109	214	工作場所水費	74	71	水費
0			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			50	0	場地租借收入相關之水費(收支對列)

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114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
61	22	**郵電費**	74	73	
13	221	郵費	9	8	寄發文件郵資
48	222	電話費	65	65	電話費
12	23	**旅運費**	15	10	
12	231	國內旅費	15	10	因公出差旅費
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
780	25	**修理保養及保固費**	1,104	703	
401	254	其他建築修護費	271	266	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
229	255	機械及設備修護費	60	60	正心樓及明德樓電梯維護費
0			80	75	辦公及教學器具養護
0			67	67	辦理資通安全維護計畫設備維護費
0			124	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需相關設備修護費
0			37	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
19	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表修護費
131	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費
0			61	61	水質檢驗及管線設備維護費
0			99	99	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
0			230	0	場地租借收入之相關設備維護費(收支對列)
1	26	**保險費**	2	2	
1	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表保險費2,483元，配合仟元整編-483元
1,252	27	**一般服務費**	1,355	1,361	
836	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全2人
0			50	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需相關外包費
0			0	72	

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114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
416	27D	計時與計件人員酬金	435	418	特教車司機:1.每月薪資32,799元(薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*12月=393,588元。2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元。3.二代健保每人207元。4.全年預算數每人435,000元。
0			0	35	
238	28	**專業服務費**	227	227	
32	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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
0			3	3	辦理資通安全維護計畫內聘講座鐘點費
67	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
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
49	289	試務甄選費	56	56	射擊班招生相關試務費等(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	公共關係費
734	3	**材料及用品費**	3,061	1,640	
25	31	**使用材料費**	24	24	
25	312	燃料	24	24	詳車輛明細表油料費24,180元，配合仟元整編-180元
709	32	**用品消耗**	3,037	1,616	
568	321	辦公（事務）用品	510	497	一般業務費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			6	6	*本市社會領域分團國中組中心學校教材資源費
0	322	報章雜誌	20	20	*共讀站閱讀推廣活動
98			65	59	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養

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114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	326	食品	1,824	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
21	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	體育衛生費
22	32Y	其他用品消耗	22	14	特殊教育班教材編輯費
0			2	0	@戶外操場籃板及籃框進行更換經費
0			168	0	@桌球運動設施設備經費
0			400	0	@跆拳道運動設施設備經費
0			0	1,000	
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
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
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	月領2萬8,000元以下退休人員三節慰問金
3,126	9	**其他**	426	414	
3,126	91	**其他支出**	426	414	
0	91Y	其他	4	4	資源回收款相關費用(收支對列)
3,126			10	10	童軍教育
0			35	34	辦理社會教育經費
0			64	62	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			33	32	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			280	272	各項活動經費-各科教學活動及各項校內、外比賽及校慶、畢業典禮等活動經費

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114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	5M	**建築及設備計畫**	3,906	999	
0	5M2	**營建及修建工程**	802	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	802	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**	802	0	
0	51	**購建固定資產**	802	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	602	0	@正心樓1樓廁所3間
0	514	購置機械及設備	200	0	@正心樓110V電力與至善樓消防設施改善
0	5M3	**交通及運輸設備**	1,480	999	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	1,480	999	
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**	1,480	999	
0	51	**購建固定資產**	1,480	999	
0	515	購置交通及運輸設備	1,480	0	@校園廣播更新
0			0	999	
0	5M4	**其他設備**	1,624	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,624	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**	1,624	0	
0	51	**購建固定資產**	1,624	0	
0	516	購置雜項設備	96	0	@戶外操場籃板及籃框進行更換經費
0			431	0	@桌球運動設施設備經費
0			1,097	0	@跆拳道運動設施設備經費
95,522		總　　計	115,331	105,493	

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 114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				111,425	
國民中學教育				111,425	
建築及設備計畫				3,906	
營建及修建工程				802	
交通及運輸設備				1,480	
其他設備				1,624	
合計				115,331	

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 114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				115,331	
國民教育計畫				111,425	
建築及設備計畫				3,906	
上年度預算數				105,493	
國民教育計畫				104,494	
建築及設備計畫				999	
前年度決算數				95,522	
國民教育計畫				95,522	
111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	

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 114 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	75	5	80	
職員	72	4	76	113學年度教師員額核定66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。
聘用人員	0	1	1	依據基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函。
約僱人員	1	0	1	依據基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函。
工友	2	0	2	
總　　計	75	5	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：約用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	65,848	761	1,534		8,914	8,820		8,047
國民教育計畫	65,848	761	1,534		8,914	8,820		8,047
正式人員	65,848		1,493		8,821	8,820		7,999
聘僱人員		761	41		93			48
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2人，預算數92萬元(含鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需外包費5萬元)。
2.計時與計件人員酬金：司機1人，預算數45萬3千元。
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
114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				
		6,852	280		544		101,600	2,082	103,682
		6,852	280		544		101,600	2,082	103,682
		6,752	280		512		100,525		100,525
		100			32		1,075		1,075
								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114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		
88,187	98,662	用人費用	103,682	103,682	0		
56,979	67,307	正式員額薪資	65,848	65,848	0		
56,315	66,467	職員薪金	64,998	64,998	0		
664	840	工員工資	850	850	0		
1,237	2,378	聘僱及兼職人員薪資	2,843	2,843	0		
		聘用人員薪金	453	453	0		
292	296	約僱職員薪金	308	308	0		
945	2,082	兼職人員酬金	2,082	2,082	0		
894	1,080	加（夜）班費	1,534	1,534	0		
894	7	延長工時加班費	36	36	0		
	1,073	未休假加班費	1,498	1,498	0		
15,887	14,000	獎金	17,734	17,734	0		
7,742	7,000	考績獎金	8,820	8,820	0		
8,145	7,000	年終獎金	8,914	8,914	0		
6,490	6,160	退休及卹償金	8,047	8,047	0		
6,437	6,000	職員退休及離職金	7,887	7,887	0		
53	160	工員退休及離職金	160	160	0		
6,701	7,737	福利費	7,676	7,676	0		
6,131	6,820	分擔員工保險費	6,852	6,852	0		
	302	傷病醫藥費	280	280	0		
570	615	其他福利費	544	544	0		
3,428	3,730	服務費用	4,208	4,208	0		
1,005	1,275	水電費	1,352	1,352	0		
897	1,199	工作場所電費	1,223	1,223	0		
109	76	工作場所水費	129	129	0		
61	73	郵電費	74	74	0		
13	8	郵費	9	9	0		
48	65	電話費	65	65	0		
12	10	旅運費	15	15	0		
12	10	國內旅費	15	15	0		

備註:公共關係費編列7萬2千元、無編列國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等。

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114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		
780	703	修理保養及保固費	1,104	1,104	0		
401	266	其他建築修護費	271	271	0		
229	202	機械及設備修護費	368	368	0		
19	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
131	184	雜項設備修護費	414	414	0		
1	2	保險費	2	2	0		
1	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
1,252	1,361	一般服務費	1,355	1,355	0		
836	908	外包費	920	920	0		
416	453	計時與計件人員酬金	435	435	0		
238	227	專業服務費	227	227	0		
32	29	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	29	0		
67	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
49	56	試務甄選費	56	56	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		
734	1,640	材料及用品費	3,061	3,061	0		
25	24	使用材料費	24	24	0		
25	24	燃料	24	24	0		
709	1,616	用品消耗	3,037	3,037	0		
568	503	辦公（事務）用品	516	516	0		
98	79	報章雜誌	85	85	0		
		食品	1,824	1,824	0		

備註:公共關係費編列7萬2千元、無編列國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等。

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114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		
21	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0		
22	1,014	其他用品消耗	592	592	0		
	999	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	3,906	0	3,906		
	999	購建固定資產	3,906	0	3,906		
		擴充改良房屋建築及設備	602	0	602		
		購置機械及設備	200	0	200		
	999	購置交通及運輸設備	1,480	0	1,480		
		購置雜項設備	1,624	0	1,624		
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		
30	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	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		
3,126	414	其他	426	426	0		
3,126	414	其他支出	426	426	0		
3,126	414	其他	426	426	0		
95,522	105,493	合計	115,331	111,425	3,906		

備註:公共關係費編列7萬2千元、無編列國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等。

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114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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
19,219	資產合計	13,731	17,422	-3,691
19,219	資產	13,731	17,422	-3,691
18,978	流動資產	13,490	17,181	-3,691
18,323	現金	13,490	17,181	-3,691
18,323	銀行存款	13,490	17,181	-3,691
655	預付款項	0	0	0
655	預付費用	0	0	0
241	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	241	241	0
241	準備金	241	241	0
241	退休及離職準備金	241	241	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
13,077	負債	13,077	13,077	0
10,886	流動負債	10,886	10,886	0
10,886	應付款項	10,886	10,886	0
10,886	應付代收款	10,886	10,886	0
2,191	其他負債	2,191	2,191	0
2,191	什項負債	2,191	2,191	0
1,950	存入保證金	1,950	1,950	0
241	應付退休及離職金	241	241	0
6,142	基金餘額	654	4,345	-3,691
6,142	基金餘額	654	4,345	-3,691
6,142	基金餘額	654	4,345	-3,691
6,142	累積餘額	654	4,345	-3,691
19,219	負債及基金餘額合計	13,731	17,422	-3,691

信託代理與保證資產	465	信託代理與保證負債	465
保證品	465	應付保證品	465

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114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	92,579								92,579
土地改良物	6,161	2,307						680	3,174
房屋及建築	150,322	38,088	602	(1)			正心樓1樓廁所3間	2,638	110,198
機械及設備	22,881	18,386	200	(1)			正心樓110V電力與至善樓消防設施改善	2,815	1,880
交通及運輸設備	7,222	5,606	1,480	(1)			校園廣播更新	233	2,863
雜項設備	27,313	20,421	1,624	(1)			戶外操場籃板及籃框進行更換經費、桌球及跆拳道運動設施設備經費	1,975	6,541
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	306,478	84,808	3,906					8,341	217,235

註：

中 華 民 國 114 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114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114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123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1人、共計138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	385	數理資優及體育班招生報名、簡章費等收入。
權利金收入	193	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	50	銀行存款利息收入。
其他財產收入	78	合作社等校園場地租借費收入。
公庫撥款收入	180,583	公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	588	中央補助款收入。
雜項收入	5	資源回收款收入等。

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	183,583	1.預定招收普通班 39 班、分散資源班(數理資優)3 班、分散資源班(不分類身障)2 班、巡迴輔導班(學術性向資優)2 班、體育班 3 班、補校 3 班，合計 52 班，學生人數約 1,197 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	1,480	行政大樓後方男女老舊廁所等修繕。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億8,188萬2,000元，較上年度預算數1億7,325萬2,000元，增加863萬元，約4.98%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億8,506萬3,000元，較上年度預算數1億7,485萬1,000元，增加1,021萬2,000元，約5.84%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加901萬2,000元，建築及設備計畫增加120萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短318萬1,000元，較上年度預算數短絀159萬9,000元，增加差短158萬2,000元，約98.94%，將移用以前基金餘額318萬1,000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（112）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1億4,732萬1,006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（113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9,709萬8,881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 21 萬 5,985 元。

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為4,312萬2,000元，其中184萬6,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
149,043	基金來源	181,882	173,252	8,630
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
321	勞務收入	385	355	30
321	服務收入	385	355	30
566	財產收入	321	491	-170
0	財產處分收入	0	0	0
158	權利金收入	193	162	31
344	利息收入	50	250	-200
64	其他財產收入	78	79	-1
148,121	政府撥入收入	181,171	172,401	8,770
148,121	公庫撥款收入	180,583	172,401	8,182
0	政府其他撥入收入	588	0	588
30	其他收入	5	5	0
30	雜項收入	5	5	0
147,321	基金用途	185,063	174,851	10,212
147,321	國民教育計畫	183,583	174,571	9,012
147,321	國民中學教育	183,583	174,571	9,012
0	建築及設備計畫	1,480	280	1,200
0	營建及修建工程	1,480	0	1,480
0	其他設備	0	280	-280
1,722	本期賸餘 (短絀－)	-3,181	-1,599	-1,582
4,503	期初基金餘額	4,625	4,503	122
0	解繳公庫	0	0	0
6,224	期末基金餘額	1,444	2,904	-1,460

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114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)	-3,181	
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)	-3,181	
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)	-3,181	
期初現金及約當現金	46,303	
期末現金及約當現金	43,122	

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 114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				385	
服務收入	年	1	385,000	385	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				321	
權利金收入	年	1	193,000	193	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	50,000	50	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	78,000	78	合作社等校園場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				181,171	
公庫撥款收入	年	1	180,583,000	180,583	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	588,000	588	中央補助款收入
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：				181,882	

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114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
147,321	53	**國民教育計畫**	183,583	174,571	
147,321	531	**國民中學教育**	183,583	174,571	
0	53110000	**中央政府補助國民中學教育經費**	588	378	
0	1	**用人費用**	588	378	
0	11	**正式員額薪資**	588	378	
0	113	職員薪金	588	378	*充實營養師人力經費(教育部113年8月7日臺教會(四)字第1134400826Q號函核定)
147,321	53120000	**各校經常門分支計畫**	182,995	174,193	
138,693	1	**用人費用**	169,318	163,044	
93,172	11	**正式員額薪資**	111,625	106,859	
92,077	113	職員薪金	111,074	105,460	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
0			125	99	*充實營養師人力薪資-地方配合款
1,095	114	工員工資	426	1,300	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
2,677	12	**聘僱及兼職人員薪資**	4,466	4,943	
2,677	124	兼職人員酬金	72	72	補校兼任導師費(3班*12月*2,000元)
0			348	342	補校兼職人員工作補助費(5,750元*2人+3,500元*5人)*12月
0			3,200	3,622	兼代課鐘點費
0			817	907	補校兼課鐘點費(3班*20節*4週*9月*378元)(配合千元整編+520元)
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,106	13	**加（夜）班費**	1,814	1,733	
1,106	131	延長工時加班費	14	14	教職員工工作逾時加班費
0	134	未休假加班費	1,793	1,712	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
0			7	7	*充實營養師人力未休假加班費-地方配合款
23,930	15	**獎金**	27,000	25,730	
10,451	151	考績獎金	12,045	11,850	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
0			55	52	*充實營養師人力考績獎金-地方配合款

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114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
13,479	152	年終獎金	14,818	13,750	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0			82	78	*充實營養師人力年終獎金-地方配合款
9,544	16	**退休及卹償金**	12,525	12,398	
9,491	161	職員退休及離職金	12,428	12,259	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
0			72	67	*充實營養師人力退撫基金-地方配合款
54	162	工員退休及離職金	25	72	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
8,264	18	**福利費**	11,888	11,381	
7,740	181	分擔員工保險費	100	100	健保補充保費
0			10,843	10,200	員工保險費(合計自用人費用彙計表)
0			57	54	*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	280	435	健康檢查補助經費
524	18Y	其他福利費	592	576	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
0			16	16	*充實營養師人力休假補助費-地方配合款
4,561	2	**服務費用**	6,620	5,106	
1,732	21	**水電費**	2,082	1,929	
1,593	212	工作場所電費	1,234	1,234	校舍電費
0			25	25	補校電費
0			682	529	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
139	214	工作場所水費	141	141	水費
84	22	**郵電費**	104	104	
84	222	電話費	104	104	電話及網路費
93	23	**旅運費**	23	222	
93	231	國內旅費	23	23	因公出差旅費
0			0	199	
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
8	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
1,286	25	**修理保養及保固費**	1,884	1,249	
250	252	一般房屋修護費	200	200	校舍修繕
0			135	113	設置太陽光電之維修費(收支對列)

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114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	252	一般房屋修護費	680	0	@行政大樓走廊、風雨操場走道及花台雨遮等維護
547	254	其他建築修護費	370	370	校舍及教室環境等零星項目維修
295	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			0	120	
0			138	185	辦公及教學器具養護費(含照明等設備修繕)
0			70	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0			30	0	電梯維護費
193	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	55	校園場租消防設備等維修費(收支對列)
836	27	**一般服務費**	1,740	836	
836	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全2人
0			870	0	*工友替代人力2人
450	28	**專業服務費**	707	686	
59	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鐘點費
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			50	50	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			236	236	*補助雙語學校-講座及授課鐘點費
76	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
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
225	289	試務甄選費	270	249	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)

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114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
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
834	3	**材料及用品費**	5,949	1,325	
834	32	**用品消耗**	5,949	1,325	
588	321	辦公（事務）用品	67	71	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			646	596	校務及班級用一般業務費
124	322	報章雜誌	127	124	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養47班*9月*300元=126,900元，千元整編+100元
0	326	食品	4,575	0	@114年度基隆市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
13	328	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	體育衛生等經費
109	32Y	其他用品消耗	111	111	行政暨教學用器材、教材、教具及球類用品等
0			6	6	補校教學、行政等相關費用
0			4	4	資源回收相關用品(收支對列)
0			400	400	*補助雙語學校-校園雙語情境建置
2,481	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	9	2,838	
11	41	**地租及水租**	9	9	
11	412	宿舍基地租金	9	9	*學校宿舍土地租金
2,470	44	**交通及運輸設備租金**	0	2,829	
2,470	442	車租	0	2,829	
48	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	72	66	
48	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	72	66	
48	744	慰問、照護及濟助金	72	66	退休人員三節慰問金(12人*3節*2,000元)
703	9	**其他**	1,027	1,814	
703	91	**其他支出**	1,027	1,814	
703	91Y	其他	0	0	
0			200	0	*百年校慶相關活動費

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114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	6	0	*本市人權教育議題分團國中組中心學校教材資源費
0			36	29	特殊教育班教材編輯費5班*12月*600元=36,000元
0			10	10	童軍教育經費
0			54	54	辦理社會教育經費
0			103	103	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			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			436	436	各項活動經費(含教師參加校外教學等活動)
0			55	55	*特殊教育輔導團團務運作費(資優組)，包含：鐘點費(含二代健保)、資料費、教材文具費，交通費、膳費等，以及校際交流、課程教學專業增能工作及國中資優鑑研習經費
0			0	1,000	
0			64	64	*補助雙語學校-辦理雙語領航活動經費等
0	5M	**建築及設備計畫**	1,480	280	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,480	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,480	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**	1,480	0	
0	51	**購建固定資產**	1,480	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,480	0	@行政大樓後方男女老舊廁所等修繕
0	5M4	**其他設備**	0	280	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	280	
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	280	

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114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	51	**購建固定資產**	0	280	
0	516	購置雜項設備	0	280	
147,321		總　　計	185,063	174,851	

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 114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				183,583	
國民中學教育				183,583	
建築及設備計畫				1,480	
營建及修建工程				1,480	
合計				185,063	

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 114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				185,063	
國民教育計畫				183,583	
建築及設備計畫				1,480	
上年度預算數				174,851	
國民教育計畫				174,571	
建築及設備計畫				280	
前年度決算數				147,321	
國民教育計畫				147,321	
111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	

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 114 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	3	138	
職員	132	5	137	巡迴資源班及資源班各增1班。113學年度核定教師123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137人。
工友	3	-2	1	113年度工友退休計2人。
總　　計	135	3	138	

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名及工友替代人力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	112,213		1,814		14,900	12,100		12,525
國民教育計畫	112,213		1,814		14,900	12,100		12,525
正式人員	112,213		1,814		14,900	12,100		12,525
兼任人員								

1.外包費：校園駐衛警人力保全2名及工友替代人力2名，預算金額174萬元。
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)及辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費，預算金額446萬6千元。

傳國民中學
發展基金
彙計表
114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				
		11,000	280		608		165,440	4,466	169,906
		11,000	280		608		165,440	4,466	169,906
		11,000	280		608		165,440		165,440
								4,466	4,466

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114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		
138,693	163,422	用人費用	169,906	169,906	0		
93,172	107,237	正式員額薪資	112,213	112,213	0		
92,077	105,937	職員薪金	111,787	111,787	0		
1,095	1,300	工員工資	426	426	0		
2,677	4,943	聘僱及兼職人員薪資	4,466	4,466	0		
2,677	4,943	兼職人員酬金	4,466	4,466	0		
1,106	1,733	加（夜）班費	1,814	1,814	0		
1,106	14	延長工時加班費	14	14	0		
	1,719	未休假加班費	1,800	1,800	0		
23,930	25,730	獎金	27,000	27,000	0		
10,451	11,902	考績獎金	12,100	12,100	0		
13,479	13,828	年終獎金	14,900	14,900	0		
9,544	12,398	退休及卹償金	12,525	12,525	0		
9,491	12,326	職員退休及離職金	12,500	12,500	0		
54	72	工員退休及離職金	25	25	0		
8,264	11,381	福利費	11,888	11,888	0		
7,740	10,354	分擔員工保險費	11,000	11,000	0		
	435	傷病醫藥費	280	280	0		
524	592	其他福利費	608	608	0		
4,561	5,106	服務費用	6,620	6,620	0		
1,732	1,929	水電費	2,082	2,082	0		
1,593	1,788	工作場所電費	1,941	1,941	0		
139	141	工作場所水費	141	141	0		
84	104	郵電費	104	104	0		
84	104	電話費	104	104	0		
93	222	旅運費	23	23	0		
93	222	國內旅費	23	23	0		
8	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
1,286	1,249	修理保養及保固費	1,884	1,884	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114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		
250	313	一般房屋修護費	1,015	1,015	0		
547	370	其他建築修護費	370	370	0		
295	372	機械及設備修護費	305	305	0		
193	194	雜項設備修護費	194	194	0		
836	836	一般服務費	1,740	1,740	0		
836	836	外包費	1,740	1,740	0		
450	686	專業服務費	707	707	0		
59	295	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	295	295	0		
76	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
225	249	試務甄選費	270	270	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		
834	1,325	材料及用品費	5,949	5,949	0		
834	1,325	用品消耗	5,949	5,949	0		
588	667	辦公（事務）用品	713	713	0		
124	124	報章雜誌	127	127	0		
		食品	4,575	4,575	0		
13	13	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	0		
109	521	其他用品消耗	521	521	0		
2,481	2,838	租金、償債、利息及相關手續費	9	9	0		
11	9	地租及水租	9	9	0		
11	9	宿舍基地租金	9	9	0		
2,470	2,829	交通及運輸設備租金	0	0	0		
2,470	2,829	車租	0	0	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114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		
	280	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	1,480	0	1,480		
	280	購建固定資產	1,480	0	1,480		
		擴充改良房屋建築及設備	1,480	0	1,480		
	280	購置雜項設備	0	0	0		
48	66	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72	72	0		
48	66	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72	72	0		
48	66	慰問、照護及濟助金	72	72	0		
703	1,814	其他	1,027	1,027	0		
703	1,814	其他支出	1,027	1,027	0		
703	1,814	其他	1,027	1,027	0		
147,321	174,851	合計	185,063	183,583	1,480		

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
47,903	資產合計	43,122	46,303	-3,181
47,903	資產	43,122	46,303	-3,181
47,903	流動資產	43,122	46,303	-3,181
47,903	現金	43,122	46,303	-3,181
47,903	銀行存款	43,122	46,303	-3,181
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
41,679	負債	41,678	41,678	0
40,504	流動負債	40,504	40,504	0
40,504	應付款項	40,504	40,504	0
40,102	應付代收款	40,102	40,102	0
402	應付費用	402	402	0
1,174	其他負債	1,174	1,174	0
1,174	什項負債	1,174	1,174	0
1,174	存入保證金	1,174	1,174	0
6,224	基金餘額	1,444	4,625	-3,181
6,224	基金餘額	1,444	4,625	-3,181
6,224	基金餘額	1,444	4,625	-3,181
6,224	累積餘額	1,444	4,625	-3,181
47,903	負債及基金餘額合計	43,122	46,303	-3,181

信託代理與保證資產	427	信託代理與保證負債	427
保證品	427	應付保證品	427

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114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	24,739						529	938
房屋及建築	86,090	56,434	1,480	(1)			行政大樓後方老舊廁所等修繕	7,220	23,916
機械及設備	23,466	17,538						3,233	2,695
交通及運輸設備	1,512	855						107	550
雜項設備	25,995	17,044						2,004	6,947
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	209,519	116,610	1,480					13,093	81,296

註：

中 華 民 國 114 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114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 9-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-12 頁 至 第 9-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-13 頁 至 第 9-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-14 頁 至 第 9-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-16 頁 至 第 9-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-18 頁 至 第 9-20 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-21 頁 至 第 9-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-22 頁 至 第 9-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-23 頁 至 第 9-23 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114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36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 1人、約僱人員1人，共計46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	300	設置太陽光電權利金收入
利息收入	60	專戶存款利息收入
其他財產收入	210	場地租借費收入
公庫撥款收入	75,074	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	75,919	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 206 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	966	投影與音響設備汰舊換新。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源7,565萬2,000元，較上年度預算數6,873萬2,000元，增加692萬元，約10.07％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途7,688萬5,000元，較上年度預算數7,197萬8,000元，增加490萬7,000元，約6.82％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加493萬2,000元，建築及設備計畫減少2萬5,000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123萬3,000元，較上年度預算數短絀324萬6,000元，減少差短201萬3,000元，約62.01％，將移用以前基金餘額123萬3,000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（112）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 6,129 萬 4,310 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（113 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 4,012 萬 8,199 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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為599萬元，其中99萬6,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
61,607	基金來源	75,652	68,732	6,920
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
544	財產收入	570	499	71
0	財產處分收入	0	0	0
286	權利金收入	300	263	37
46	利息收入	60	36	24
211	其他財產收入	210	200	10
61,058	政府撥入收入	75,074	68,225	6,849
61,058	公庫撥款收入	75,074	68,225	6,849
4	其他收入	8	8	0
4	雜項收入	8	8	0
61,294	基金用途	76,885	71,978	4,907
61,294	國民教育計畫	75,919	70,987	4,932
61,294	國民中學教育	75,919	70,987	4,932
0	建築及設備計畫	966	991	-25
0	營建及修建工程	0	991	-991
0	其他設備	966	0	966
312	本期賸餘 (短絀－)	-1,233	-3,246	2,013
5,163	期初基金餘額	2,229	5,163	-2,934
0	解繳公庫	0	0	0
5,475	期末基金餘額	996	1,917	-921

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114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)	-1,233	
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)	-1,233	
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)	-1,233	
期初現金及約當現金	7,223	
期末現金及約當現金	5,990	

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 114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				570	
權利金收入	年	1	300,000	300	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	60,000	60	專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	210,000	210	場地租借費收入(收支對列)。
政府撥入收入				75,074	
公庫撥款收入	年	1	75,074,000	75,074	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：				75,652	

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114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
61,294	53	**國民教育計畫**	75,919	70,987	
61,294	531	**國民中學教育**	75,919	70,987	
61,294	53120000	**各校經常門分支計畫**	75,919	70,987	
56,842	1	**用人費用**	68,455	66,510	
34,989	11	**正式員額薪資**	44,111	40,769	
34,259	113	職員薪金	43,685	39,940	教職員薪資，詳用人費用明細。
730	114	工員工資	426	829	工友薪資，詳用人費用明細。
874	12	**聘僱及兼職人員薪資**	921	2,113	
290	122	約僱職員薪金	308	296	特教助理員190點1人薪資，詳用人費用明細(依據基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函)。
583	124	兼職人員酬金	584	1,817	兼代課鐘點費。
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
861	13	**加（夜）班費**	1,702	1,638	
861	131	延長工時加班費	14	14	教職員工逾時加班費。
0	134	未休假加班費	1,670	1,608	未休假加班費，詳用人費用明細。
0			18	16	特教助理員未休假加班費，詳用人費用明細。
11,593	15	**獎金**	11,980	11,749	
5,934	151	考績獎金	6,000	6,013	考績獎金，詳用人費用明細。
5,659	152	年終獎金	42	41	特教助理員年終獎金，詳用人費用明細。
0			5,938	5,695	年終獎金，詳用人費用明細。
4,682	16	**退休及卹償金**	4,938	5,315	
4,634	161	職員退休及離職金	4,918	5,247	教職員退撫基金，詳用人費用明細。
0			20	20	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	0	48	
3,844	18	**福利費**	4,803	4,926	
3,458	181	分擔員工保險費	210	210	二代健保。
0			3,951	3,955	公保、健保及勞保費等，詳用人費用明細。
0			44	42	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	150	271	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114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
386	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。
3,664	2	**服務費用**	5,877	3,678	
798	21	**水電費**	776	726	
738	212	工作場所電費	557	527	校舍電費。
0			157	122	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)。
60	214	工作場所水費	62	77	水費。
52	22	**郵電費**	56	56	
0	221	郵費	0	0	
52	222	電話費	56	56	通訊費。
8	23	**旅運費**	8	8	
8	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費。
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。
816	25	**修理保養及保固費**	2,452	874	
92	252	一般房屋修護費	147	140	場地租借之各項修護費(收支對列)。
0			33	33	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電之各項修護費。
433	254	其他建築修護費	116	79	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費。
0			115	90	設置太陽光電權利金收入之各項修護費(收支對列)。
0			265	270	學校修繕、設備汰換及各項器材檢驗費等。
0			1,500	0	@棒球訓練場地修繕經費。
174	255	機械及設備修護費	65	65	電梯保養維護費共2台。
0			44	44	辦理資通安全維護計畫-校內電腦設備維護費。
0			46	49	辦公及教學器具養護。
0			17	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)。
38	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。
79	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費。
0			35	35	水質檢驗及管線設備等維護。

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114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
10	26	**保險費**	10	10	
10	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。
1,640	27	**一般服務費**	2,243	1,672	
834	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全2人。
0			435	0	*工友外包庶務人力1人。
806	27D	計時與計件人員酬金	435	418	特教班司機薪資：1.每人每月薪資32,799元(薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*12月=393,588元。2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元。3.二代健保每人207元。4.全年預算數每人435,000元。5.共計1人。
0			503	418	*月薪制特教學生助理人員薪資：1.每人每月薪資37,897元(薪資31,725元+勞保費2,725元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=454,764元。2.年終獎金每人31,725元*1.5月=47,588元。3.二代健保每人648元。4.全年預算數每人503,000元。5.共計1人。
262	28	**專業服務費**	253	253	
18	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	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講座鐘點費。
0			6	6	辦理資通安全維護計畫,資通安全教育訓練課程講師鐘點費。
127	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等。
0			95	95	*科學大樓擋土牆監測。
0			32	32	高壓電契約容量達 50 瓩以上用電場所檢驗費用。
24	289	試務甄選費	0	0	
92	28Y	其他專業服務費	86	86	校園安全電子保全經費。

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114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。
455	3	**材料及用品費**	1,230	467	
22	31	**使用材料費**	27	28	
22	312	燃料	21	22	詳車輛明細表，燃料費21,120元，配合千元整編-120元。
0	315	設備零件	6	6	*本市藝術領域分團國中組中心學校教材資源費。
433	32	**用品消耗**	1,203	439	
371	321	辦公（事務）用品	95	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)。
0			282	292	一般業務費(辦公用之消耗品及非消耗品等費用)。
35	322	報章雜誌	30	30	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	326	食品	773	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助。
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	體育衛生醫療等用品。
22	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	14	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	18	

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114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
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
12	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)。
309	9	**其他**	325	300	
309	91	**其他支出**	325	300	
309	91Y	其他	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			15	15	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			33	33	辦理社會教育等經費(內含童軍教育經費10,000元）。
0			40	40	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			25	0	*特殊教育輔導團團務運作費(國中組)。
0	5M	**建築及設備計畫**	966	991	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	991	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	991	
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	991	
0	51	**購建固定資產**	0	991	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	991	
0	5M4	**其他設備**	966	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	966	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**	966	0	

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114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	51	**購建固定資產**	966	0	
0	516	購置雜項設備	966	0	@投影與音響設備汰舊換新。
61,294		總　　計	76,885	71,978	

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 114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				75,919	
國民中學教育				75,919	
建築及設備計畫				966	
其他設備				966	
合計				76,885	

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 114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				76,885	
國民教育計畫				75,919	
建築及設備計畫				966	
上年度預算數				71,978	
國民教育計畫				70,987	
建築及設備計畫				991	
前年度決算數				61,294	
國民教育計畫				61,294	
111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	

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 114 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	49	-3	46	
職員	46	-2	44	113學年核定教師員額36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44人。
技工	0	0	0	
約僱人員	1	0	1	依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定。
工友	2	-1	1	工友1名,於113年屆齡退休。
總　　計	49	-3	46	

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：約用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，工友外包庶務人力1名、合計5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	44,111	308	1,702		5,980	6,000		4,938
國民教育計畫	44,111	308	1,702		5,980	6,000		4,938
正式人員	44,111		1,684		5,938	6,000		4,918
聘僱人員		308	18		42			20
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名、工友外包庶務人力1名，合計3名預算數130萬5,000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93萬8,000元。
3.兼職人員酬金：教師兼代課鐘點費、午餐秘書減課鐘點費，合計預算數61萬3,000元。

義國民中學
發展基金
彙計表
114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				
		4,205	150		448		67,842	613	68,455
		4,205	150		448		67,842	613	68,455
		4,161	150		432		67,394		67,394
		44			16		448		448
								613	613

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114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		
56,842	66,510	用人費用	68,455	68,455	0		
34,989	40,769	正式員額薪資	44,111	44,111	0		
34,259	39,940	職員薪金	43,685	43,685	0		
730	829	工員工資	426	426	0		
874	2,113	聘僱及兼職人員薪資	921	921	0		
290	296	約僱職員薪金	308	308	0		
583	1,817	兼職人員酬金	613	613	0		
861	1,638	加（夜）班費	1,702	1,702	0		
861	14	延長工時加班費	14	14	0		
	1,624	未休假加班費	1,688	1,688	0		
11,593	11,749	獎金	11,980	11,980	0		
5,934	6,013	考績獎金	6,000	6,000	0		
5,659	5,736	年終獎金	5,980	5,980	0		
4,682	5,315	退休及卹償金	4,938	4,938	0		
4,634	5,267	職員退休及離職金	4,938	4,938	0		
48	48	工員退休及離職金	0	0	0		
3,844	4,926	福利費	4,803	4,803	0		
3,458	4,207	分擔員工保險費	4,205	4,205	0		
	271	傷病醫藥費	150	150	0		
386	448	其他福利費	448	448	0		
3,664	3,678	服務費用	5,877	5,877	0		
798	726	水電費	776	776	0		
738	649	工作場所電費	714	714	0		
60	77	工作場所水費	62	62	0		
52	56	郵電費	56	56	0		
		郵費	0	0	0		
52	56	電話費	56	56	0		
8	8	旅運費	8	8	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

公共關係費7萬2,000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114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		
816	874	修理保養及保固費	2,452	2,452	0		
92	173	一般房屋修護費	180	180	0		
433	439	其他建築修護費	1,996	1,996	0		
174	158	機械及設備修護費	172	172	0		
38	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
79	53	雜項設備修護費	53	53	0		
10	10	保險費	10	10	0		
10	10	交通及運輸設備保險費	10	10	0		
1,640	1,672	一般服務費	2,243	2,243	0		
834	836	外包費	1,305	1,305	0		
806	836	計時與計件人員酬金	938	938	0		
262	253	專業服務費	253	253	0		
18	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
127	147	委託檢驗 (定) 試驗認證費	147	147	0		
24		試務甄選費	0	0	0		
92	86	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		
455	467	材料及用品費	1,230	1,230	0		
22	28	使用材料費	27	27	0		
22	22	燃料	21	21	0		
	6	設備零件	6	6	0		
433	439	用品消耗	1,203	1,203	0		
371	386	辦公（事務）用品	377	377	0		
35	30	報章雜誌	30	30	0		

公共關係費7萬2,000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114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		
		食品	773	773	0		
5	3	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
22	20	其他用品消耗	20	20	0		
	991	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	966	0	966		
	991	購建固定資產	966	0	966		
	991	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
		購置雜項設備	966	0	966		
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	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
12	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
12	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
309	300	其他	325	325	0		
309	300	其他支出	325	325	0		
309	300	其他	325	325	0		
61,294	71,978	合計	76,885	75,919	966		

公共關係費7萬2,000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114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				96,191	6,300	6,876			21,120	51,000	10,895
國民教育計畫	1 輛				96,191	6,300	6,876			21,120	51,000	10,895
國民中學教育	1 輛				96,191	6,300	6,876			21,120	51,000	10,895
各校經常門分支計畫	1 輛				96,191	6,300	6,876			21,120	51,000	10,895
	大客車	831-WB	201012	4009	96,191	6,300	6,876	768	27.5	21,120	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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
10,578	資產合計	6,099	7,332	-1,233
10,578	資產	6,099	7,332	-1,233
10,578	流動資產	6,099	7,332	-1,233
10,469	現金	5,990	7,223	-1,233
10,469	銀行存款	5,990	7,223	-1,233
109	預付款項	109	109	0
109	預付費用	109	109	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
5,103	負債	5,103	5,103	0
4,499	流動負債	4,499	4,499	0
4,499	應付款項	4,499	4,499	0
4,499	應付代收款	4,499	4,499	0
604	其他負債	604	604	0
604	什項負債	604	604	0
604	存入保證金	604	604	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
5,475	基金餘額	996	2,229	-1,233
5,475	基金餘額	996	2,229	-1,233
5,475	基金餘額	996	2,229	-1,233
5,475	累積餘額	996	2,229	-1,233
10,578	負債及基金餘額合計	6,099	7,332	-1,233

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114年度　　單位：新臺幣千元

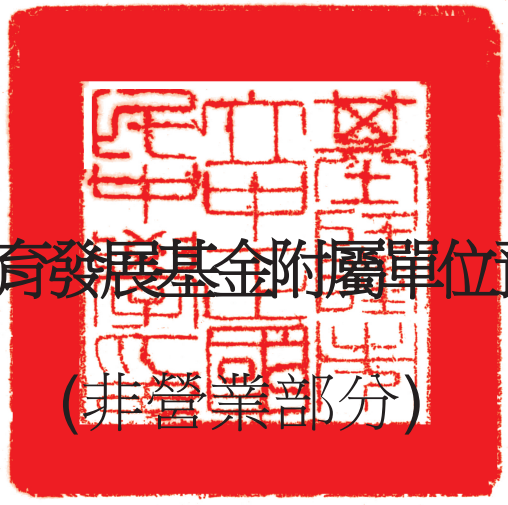
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	51,931								51,931
土地改良物	3,364	3,330							34
房屋及建築	139,783	47,655						2,376	89,752
機械及設備	19,377	9,168						2,592	7,617
交通及運輸設備	3,976	3,446						119	411
雜項設備	12,943	9,655	966	(1)			投影與音響設備汰舊換新	1,027	3,227
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	8							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	231,382	73,254	966					6,119	152,975

註：

中 華 民 國 114 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114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114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61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74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	460	設置太陽光電權利金收入
利息收入	140	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	250	提供場地收取使用費等收入
公庫撥款收入	112,315	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	113,854	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458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	2,737	充實學校設備及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1億1,333萬9,000元，較上年度預算數1億834萬8,000元，增加499萬1,000元，約4.61％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億1,659萬1,000元，較上年度預算數1億1,053萬1,000元，增加606萬元，約5.48％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加334萬3,000元及建築及設備計畫增加271萬7,000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325萬2,000元，較上年度預算數短絀218萬3,000元，增加106萬9,000元，約48.97%，將移用以前基金餘額106萬9,000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（112）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9,540萬7,291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42萬5,000元

二、上年度已過期間（113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5,816萬6,361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2萬元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為2,222萬4,000元，其中48萬4,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事或或有負債之說明：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114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(－)
97,822	基金來源	113,339	108,348	4,991
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
62	勞務收入	160	160	0
62	服務收入	160	160	0
698	財產收入	850	559	291
1	財產處分收入	0	0	0
439	權利金收入	460	374	86
155	利息收入	140	35	105
103	其他財產收入	250	150	100
96,984	政府撥入收入	112,315	107,615	4,700
96,984	公庫撥款收入	112,315	107,615	4,700
77	其他收入	14	14	0
77	雜項收入	14	14	0
95,832	基金用途	116,591	110,531	6,060
95,407	國民教育計畫	113,854	110,511	3,343
95,407	國民中學教育	113,854	110,511	3,343
425	建築及設備計畫	2,737	20	2,717
425	其他設備	2,737	20	2,717
1,990	本期賸餘 (短絀－)	-3,252	-2,183	-1,069
3,929	期初基金餘額	3,736	3,929	-193
0	解繳公庫	0	0	0
5,919	期末基金餘額	484	1,746	-1,262

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114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)	-3,252	
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)	-3,252	
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)	-3,252	
期初現金及約當現金	25,476	
期末現金及約當現金	22,224	

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 114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				850	
權利金收入	年	1	460,000	460	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	140,000	140	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	250,000	250	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				112,315	
公庫撥款收入	年	1	112,315,000	112,315	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：				113,339	

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114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
95,407	53	**國民教育計畫**	113,854	110,511	
95,407	531	**國民中學教育**	113,854	110,511	
95,407	53120000	**各校經常門分支計畫**	113,854	110,511	
90,771	1	**用人費用**	106,899	104,199	
56,345	11	**正式員額薪資**	66,976	64,330	
55,614	113	職員薪金	66,125	63,493	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
730	114	工員工資	851	837	工友薪資(詳用人費用彙計表)
487	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,508	1,479	
487	124	兼職人員酬金	1,479	1,479	兼課、代課鐘點費
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,244	13	**加（夜）班費**	1,328	1,328	
1,244	131	延長工時加班費	5	5	趕辦業務超時加班費
0	134	未休假加班費	1,323	1,323	未休假加班費
17,904	15	**獎金**	19,994	19,994	
9,222	151	考績獎金	10,529	10,529	考績獎金(詳用人費用彙計表)
8,682	152	年終獎金	9,465	9,465	年終獎金(詳用人費用彙計表)
7,841	16	**退休及卹償金**	8,919	8,894	
7,793	161	職員退休及離職金	8,843	8,843	教職員退撫基金(詳用人費用彙計表)
48	162	工員退休及離職金	76	51	工友勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)
6,951	18	**福利費**	8,174	8,174	
6,512	181	分擔員工保險費	400	400	二代健保
0			6,832	6,832	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	400	教職員工健康檢查補助費(詳用人費用彙計表)
438	18Y	其他福利費	542	542	休假補助費(詳用人費用彙計表)
3,619	2	**服務費用**	4,112	5,320	
859	21	**水電費**	1,238	1,092	
787	212	工作場所電費	685	685	校舍電費
0			100	105	活動場地使用電費(收支對列)
0			306	230	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
72	214	工作場所水費	72	72	水費
0			75	0	活動場地使用水費(收支對列)
83	22	**郵電費**	86	86	

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114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	221	郵費	10	10	郵資
76	222	電話費	76	76	電話費
12	23	**旅運費**	25	25	
8	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
4	23Y	其他旅運費	10	10	各項比賽器材搬運費等
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
8	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書等
1,324	25	**修理保養及保固費**	1,295	2,686	
557	254	其他建築修護費	0	35	
0			0	1,499	
0			342	356	校舍及教室環境零星修繕等
486	255	機械及設備修護費	60	60	電信設備維護費等
0			128	128	電梯保養維護費
0			322	262	設置太陽能光電板相關維護費(收支對列)
0			74	75	辦公及教學器具、照明養護等
0			32	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
281	257	雜項設備修護費	65	65	水質檢驗及管線設備維護
0			162	140	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			66	66	公安、消防設備等維護費
0			30	0	辦理資通安全維護計畫
0			14	0	地震預警系統維護費
836	27	**一般服務費**	870	836	
836	279	外包費	870	836	外包駐衛警保全2人
426	28	**專業服務費**	518	516	
163	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	*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			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			8	10	*共讀站閱讀推廣活動
123	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	22	22	公共安全及消安檢查申請簽證費

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114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
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
44	289	試務甄選費	112	112	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	96	92	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)
678	3	**材料及用品費**	2,449	609	
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
643	32	**用品消耗**	2,414	574	
374	321	辦公（事務）用品	280	305	一般業務費
62	322	報章雜誌	54	54	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)
0			20	0	環境清潔用具及用品費用等
0	326	食品	1,843	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	體育衛生費
197	32Y	其他用品消耗	12	10	*共讀站閱讀推廣活動教材編輯費
0			7	7	特殊教育班教材編輯費
0			180	180	*補助雙語學校教材教具費等
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	30	24	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)

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114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
315	9	**其他**	364	359	
315	91	**其他支出**	364	359	
315	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			15	15	*推廣管樂相關經費
0			20	15	辦理資通安全維護計畫
0			258	258	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	32	辦理社會教育經費
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)
425	5M	**建築及設備計畫**	2,737	20	
425	5M4	**其他設備**	2,737	20	
425	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	2,737	20	
425	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**	2,737	20	
425	51	**購建固定資產**	2,737	20	
425	514	購置機械及設備	0	20	
0	515	購置交通及運輸設備	1,491	0	@辦理校園廣播設備更新費用
0			20	0	辦理資通安全維護計畫設備費
0	516	購置雜項設備	1,226	0	@活動中心更新移動式籃球架經費
95,832		總　　計	116,591	110,531	

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 114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				113,854	
國民中學教育				113,854	
建築及設備計畫				2,737	
其他設備				2,737	
合計				116,591	

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 114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				116,591	
國民教育計畫				113,854	
建築及設備計畫				2,737	
上年度預算數				110,531	
國民教育計畫				110,511	
建築及設備計畫				20	
前年度決算數				95,832	
國民教育計畫				95,407	
建築及設備計畫				425	
111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	

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 114 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	75	-1	74	
職員	73	-1	72	113學年核定教師61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72人。
技工	0	0	0	
工友	2	0	2	
總　　計	75	-1	74	

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：約用人員編列外包駐衛警保全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	66,976		1,328		9,465	10,529		8,919
國民教育計畫	66,976		1,328		9,465	10,529		8,919
正式人員	66,976		1,328		9,465	10,529		8,919
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數87萬元。
2.兼職人員酬金：指兼課、代課鐘點費及辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費預算數150萬8仟元。

正國民中學
發展基金
彙計表
114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		105,391	1,508	106,899
		7,232	400		542		105,391	1,508	106,899
		7,232	400		542		105,391		105,391
								1,508	1,508

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114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		
90,771	104,199	用人費用	106,899	106,899	0		
56,345	64,330	正式員額薪資	66,976	66,976	0		
55,614	63,493	職員薪金	66,125	66,125	0		
730	837	工員工資	851	851	0		
487	1,479	聘僱及兼職人員薪資	1,508	1,508	0		
487	1,479	兼職人員酬金	1,508	1,508	0		
1,244	1,328	加（夜）班費	1,328	1,328	0		
1,244	5	延長工時加班費	5	5	0		
	1,323	未休假加班費	1,323	1,323	0		
17,904	19,994	獎金	19,994	19,994	0		
9,222	10,529	考績獎金	10,529	10,529	0		
8,682	9,465	年終獎金	9,465	9,465	0		
7,841	8,894	退休及卹償金	8,919	8,919	0		
7,793	8,843	職員退休及離職金	8,843	8,843	0		
48	51	工員退休及離職金	76	76	0		
6,951	8,174	福利費	8,174	8,174	0		
6,512	7,232	分擔員工保險費	7,232	7,232	0		
	400	傷病醫藥費	400	400	0		
438	542	其他福利費	542	542	0		
3,619	5,320	服務費用	4,112	4,112	0		
859	1,092	水電費	1,238	1,238	0		
787	1,020	工作場所電費	1,091	1,091	0		
72	72	工作場所水費	147	147	0		
83	86	郵電費	86	86	0		
7	10	郵費	10	10	0		
76	76	電話費	76	76	0		
12	25	旅運費	25	25	0		
8	15	國內旅費	15	15	0		
4	10	其他旅運費	10	10	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	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114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	8	8	0		
1,324	2,686	修理保養及保固費	1,295	1,295	0		
557	1,890	其他建築修護費	342	342	0		
486	525	機械及設備修護費	616	616	0		
281	271	雜項設備修護費	337	337	0		
836	836	一般服務費	870	870	0		
836	836	外包費	870	870	0		
426	516	專業服務費	518	518	0		
163	186	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	184	184	0		
123	126	委託檢驗(定)試驗認證費	126	126	0		
44	112	試務甄選費	112	112	0		
96	92	其他專業服務費	96	96	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
678	609	材料及用品費	2,449	2,449	0		
35	35	使用材料費	35	35	0		
35	35	設備零件	35	35	0		
643	574	用品消耗	2,414	2,414	0		
374	305	辦公（事務）用品	280	280	0		
62	54	報章雜誌	54	54	0		
3	10	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		
		食品	1,843	1,843	0		
7	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
197	197	其他用品消耗	199	199	0		
425	20	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	2,737	0	2,737		

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114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		
425	20	購建固定資產	2,737	0	2,737		
425	20	購置機械及設備	0	0	0		
		購置交通及運輸設備	1,511	0	1,511		
		購置雜項設備	1,226	0	1,226		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
315	359	其他	364	364	0		
315	359	其他支出	364	364	0		
315	359	其他	364	364	0		
95,832	110,531	合計	116,591	113,854	2,737		

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
27,659	資產合計	22,224	25,476	-3,252
27,659	資產	22,224	25,476	-3,252
27,659	流動資產	22,224	25,476	-3,252
27,659	現金	22,224	25,476	-3,252
27,659	銀行存款	22,224	25,476	-3,252
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
98,338	代管資產	98,338	98,338	0
-98,338	應付代管資產	-98,338	-98,338	0
21,740	負債	21,740	21,740	0
19,341	流動負債	19,341	19,341	0
19,341	應付款項	19,341	19,341	0
19,341	應付代收款	19,341	19,341	0
2,399	其他負債	2,399	2,399	0
2,399	什項負債	2,399	2,399	0
2,399	存入保證金	2,399	2,399	0
5,919	基金餘額	484	3,736	-3,252
5,919	基金餘額	484	3,736	-3,252
5,919	基金餘額	484	3,736	-3,252
5,919	累積餘額	484	3,736	-3,252
27,659	負債及基金餘額合計	22,224	25,476	-3,252

信託代理與保證資產	906	信託代理與保證負債	906
保證品	906	應付保證品	906

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114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	5,256						38	733
房屋及建築	299,002	74,651						5,116	219,235
機械及設備	21,130	12,662						2,690	5,778
交通及運輸設備	1,065	580	1,511	(1)			辦理校園廣播設備更新計畫及辦理資通安全維護計畫設備費	89	1,907
雜項設備	19,251	11,252	1,226	(1)			活動中心更新移動式籃球架經費	1,422	7,803
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	348,371	104,401	2,737					9,355	237,352

註：

中 華 民 國 114 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114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 11-10 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-11 頁 至第 11-11 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-12 頁 至第 11-12 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-13 頁 至第 11-13 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114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	293	設置太陽光電權利金收入
利息收入	35	公庫存款利息收入
其他財產收入	41	場地租借收入
公庫撥款收入	40,426	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	41,556	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 123 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	696	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4,079萬7,000元，較上年度預算數4,009萬2,000元，增加70萬5,000元，約1.76%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,225萬元2,000元，較上年度預算數4,010萬7,000元，增加214萬5,000元，約5.35%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加276萬3,000元，建築及設備計畫減少61萬8,000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145萬5,000元，較上年度預算數短絀1萬5,000元，增加差短144萬元，約9,600%，將移用以前基金餘額145萬5,000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（112）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 3,818 萬 4,702 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 10 萬元

二、上年度已過期間（113 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 2,326 萬 3,413 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

一、納入公庫集中支付說明：本基金本年底現金為 1,771 萬 9,000 元，其中 106 萬元配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
39,383	基金來源	40,797	40,092	705
41	徵收及依法分配收入	0	0	0
41	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
390	財產收入	369	315	54
0	財產處分收入	0	0	0
293	權利金收入	293	287	6
56	利息收入	35	12	23
41	其他財產收入	41	16	25
38,949	政府撥入收入	40,426	39,775	651
38,949	公庫撥款收入	40,426	39,775	651
3	其他收入	2	2	0
3	雜項收入	2	2	0
38,285	基金用途	42,252	40,107	2,145
38,185	國民教育計畫	41,556	38,793	2,763
38,185	國民中學教育	41,556	38,793	2,763
100	建築及設備計畫	696	1,314	-618
0	營建及修建工程	0	1,164	-1,164
100	其他設備	696	150	546
1,099	本期賸餘 (短絀－)	-1,455	-15	-1,440
1,432	期初基金餘額	2,515	1,431	1,084
0	解繳公庫	0	0	0
2,530	期末基金餘額	1,060	1,416	-356

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114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)	-1,455	
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)	-1,455	
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)	-1,455	
期初現金及約當現金	19,174	
期末現金及約當現金	17,719	

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 114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				369	
權利金收入	年	1	293,000	293	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	35,000	35	公庫存款收入
其他財產收入	年	1	41,000	41	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				40,426	
公庫撥款收入	年	1	40,426,000	40,426	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：				40,797	

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114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
38,185	53	**國民教育計畫**	41,556	38,793	
38,185	531	**國民中學教育**	41,556	38,793	
38,185	53120000	**各校經常門分支計畫**	41,556	38,793	
35,136	1	**用人費用**	37,650	35,442	
22,900	11	**正式員額薪資**	24,246	22,337	
22,502	113	職員薪金	23,847	21,938	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
398	114	工員工資	399	399	工友薪資(詳用人費用彙計表)
909	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,307	1,278	
909	124	兼職人員酬金	1,278	1,278	兼、代課鐘點費(合計自用人費用彙計表)
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費(合計自用人費用彙計表)
485	13	**加（夜）班費**	928	928	
485	131	延長工時加班費	13	13	教職員工加班費(合計自用人費用彙計表)
0	134	未休假加班費	915	915	未休假加班費(詳用人費用彙計表)
5,351	15	**獎金**	5,320	5,050	
2,208	151	考績獎金	2,207	1,937	考績獎金(詳用人費用彙計表)
3,144	152	年終獎金	3,113	3,113	年終獎金(詳用人費用彙計表)
2,347	16	**退休及卹償金**	2,675	2,675	
2,324	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)
24	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)
3,143	18	**福利費**	3,174	3,174	
2,858	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	92	教職員工健康檢查補助費
286	18Y	其他福利費	384	384	休假補助(詳用人費用彙計表)
2,211	2	**服務費用**	2,717	2,470	
283	21	**水電費**	426	395	
239	212	工作場所電費	254	254	校舍電費
0			142	111	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
44	214	工作場所水費	30	30	水費
38	22	**郵電費**	55	80	
6	221	郵費	8	8	郵資費用

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114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
32	222	電話費	47	72	電話費用
0	23	**旅運費**	12	5	
0	231	國內旅費	12	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印刷費
385	25	**修理保養及保固費**	633	450	
54	252	一般房屋修護費	50	50	校(宿)舍修繕
0			29	11	場租收入校舍修繕(收支對列)
0			100	92	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需校舍修繕費
0			147	0	@校園修繕水泥、地磚及瓷磚更新維護工程案
206	254	其他建築修護費	80	80	改善校園環境修護
33	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費(每月2,500元*12月)
0			15	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0	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)
91	257	雜項設備修護費	51	47	水質檢驗及管線設備維護
0			100	109	設置太陽光電之所需電腦、體育、教學器具、照明養護等維修(收支對列)
0			30	30	公安、消防設備等維護費
1	26	**保險費**	1	1	
1	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)
1,235	27	**一般服務費**	1,305	1,254	
1,235	279	外包費	870	836	警衛保全(435,000元*2人)
0			435	418	工友外包庶務人力(435,000元*1人)
190	28	**專業服務費**	206	206	
15	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鐘點費
0			6	6	辦理校內各項教育等相關研習鐘點費
105	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

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114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	80	80	*活動中心擋土牆監測系統費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
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	
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)
341	3	**材料及用品費**	748	346	
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	*本市數學領域分團國中組中心學校教材資源費
341	32	**用品消耗**	739	337	
196	321	辦公（事務）用品	1	1	資源回收器具費(收支對列)
0			152	158	行政辦公業務用品、耗材等
32	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
0	326	食品	408	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	體育衛生保健等經費
107	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
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)
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	18	

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114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
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	12	18	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
479	9	**其他**	428	516	
479	91	**其他支出**	428	516	
479	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			36	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			22	22	辦理社會教育所需經費
0			91	107	各項活動所需經費
0			100	74	體育班訓練各項活動所需經費等
0			10	10	童軍教育經費
0			105	201	設置太陽光電之所需校務發展等相關經費(收支對列)
0			30	30	辦理資通安全維護計畫
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
100	5M	**建築及設備計畫**	696	1,314	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	1,164	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,164	
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	1,164	
0	51	**購建固定資產**	0	1,164	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,164	
100	5M4	**其他設備**	696	150	
100	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	696	150	
100	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**	696	150	

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114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	51	**購建固定資產**	696	150	
100	514	購置機械及設備	271	150	購置各項教學及行政等設備
0	516	購置雜項設備	425	0	@辦公室及教室設備更新計畫
38,285		總　　計	42,252	40,107	

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 114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				41,556	
國民中學教育				41,556	
建築及設備計畫				696	
其他設備				696	
合計				42,252	

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 114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				42,252	
國民教育計畫				41,556	
建築及設備計畫				696	
上年度預算數				40,107	
國民教育計畫				38,793	
建築及設備計畫				1,314	
前年度決算數				38,285	
國民教育計畫				38,185	
建築及設備計畫				100	
111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	

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 114 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	35	0	35	
職員	34	0	34	113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	1	0	1	
總　　計	35	0	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：約用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	24,246		928		3,113	2,207		2,675
國民教育計畫	24,246		928		3,113	2,207		2,675
正式人員	24,246		928		3,113	2,207		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130萬5千元。
2.兼職人員酬金：兼、代課鐘點費130萬7,000元。

榮國民中學
發展基金
彙計表
114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		36,343	1,307	37,650
		2,698	92		384		36,343	1,307	37,650
		2,698	92		384		36,343		36,343
								1,307	1,307

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114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		
35,136	35,442	用人費用	37,650	37,650	0		
22,900	22,337	正式員額薪資	24,246	24,246	0		
22,502	21,938	職員薪金	23,847	23,847	0		
398	399	工員工資	399	399	0		
909	1,278	聘僱及兼職人員薪資	1,307	1,307	0		
909	1,278	兼職人員酬金	1,307	1,307	0		
485	928	加（夜）班費	928	928	0		
485	13	延長工時加班費	13	13	0		
	915	未休假加班費	915	915	0		
5,351	5,050	獎金	5,320	5,320	0		
2,208	1,937	考績獎金	2,207	2,207	0		
3,144	3,113	年終獎金	3,113	3,113	0		
2,347	2,675	退休及卹償金	2,675	2,675	0		
2,324	2,629	職員退休及離職金	2,629	2,629	0		
24	46	工員退休及離職金	46	46	0		
3,143	3,174	福利費	3,174	3,174	0		
2,858	2,698	分擔員工保險費	2,698	2,698	0		
	92	傷病醫藥費	92	92	0		
286	384	其他福利費	384	384	0		
2,211	2,470	服務費用	2,717	2,717	0		
283	395	水電費	426	426	0		
239	365	工作場所電費	396	396	0		
44	30	工作場所水費	30	30	0		
38	80	郵電費	55	55	0		
6	8	郵費	8	8	0		
32	72	電話費	47	47	0		
	5	旅運費	12	12	0		
	5	國內旅費	12	12	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	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114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		
385	450	修理保養及保固費	633	633	0		
54	153	一般房屋修護費	326	326	0		
206	80	其他建築修護費	80	80	0		
33	30	機械及設備修護費	45	45	0		
	1	交通及運輸設備修護費	1	1	0		
91	186	雜項設備修護費	181	181	0		
1	1	保險費	1	1	0		
1	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0		
1,235	1,254	一般服務費	1,305	1,305	0		
1,235	1,254	外包費	1,305	1,305	0		
190	206	專業服務費	206	206	0		
15	12	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	0		
105	124	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		
341	346	材料及用品費	748	748	0		
	9	使用材料費	9	9	0		
	3	燃料	3	3	0		
	6	設備零件	6	6	0		
341	337	用品消耗	739	739	0		
196	159	辦公（事務）用品	153	153	0		
32	27	報章雜誌	27	27	0		
		食品	408	408	0		
7	9	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	0		
107	142	其他用品消耗	142	142	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114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	1,314	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	696	0	696		
100	1,314	購建固定資產	696	0	696		
	1,164	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
100	150	購置機械及設備	271	0	271		
		購置雜項設備	425	0	425		
	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		
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
479	516	其他	428	428	0		
479	516	其他支出	428	428	0		
479	516	其他	428	428	0		
38,285	40,107	合計	42,252	41,556	696		

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。

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實　際　數	科　　目	114年12月31日 預　計　數	113年12月31日 預　計　數	比較增減
19,263	資　產　合　計	17,719	19,248	-1,529
19,263	資　產	17,719	19,248	-1,529
19,263	流動資產	17,719	19,248	-1,529
19,189	現金	17,719	19,174	-1,455
19,189	銀行存款	17,719	19,174	-1,455
74	預付款項	0	74	-74
74	預付費用	0	74	-74
16,733	負　債	16,659	16,733	-74
15,073	流動負債	14,999	15,073	-74
15,073	應付款項	14,999	15,073	-74
15,073	應付代收款	14,999	15,073	-74
1,660	其他負債	1,660	1,660	0
1,660	什項負債	1,660	1,660	0
1,660	存入保證金	1,660	1,660	0
2,530	基金餘額	1,060	2,515	-1,455
2,530	基金餘額	1,060	2,515	-1,455
2,530	基金餘額	1,060	2,515	-1,455
2,530	累積餘額	1,060	2,515	-1,455
19,263	負債及基金餘額合計	17,719	19,248	-1,529

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114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	37,544	33,660						641	3,243
機械及設備	12,801	7,218	271	(1)			購置各項教學及行政等設備	1,641	4,213
交通及運輸設備	1,416	454						128	834
雜項設備	8,142	4,540	425	(1)			辦公室及教室設備更新計畫	844	3,183
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	159,009	45,872	696					3,254	110,579

註：

中 華 民 國 114 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114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-1 頁 至 第 12-3 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-4 頁 至 第 12-4 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-5 頁 至 第 12-5 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-6 頁 至 第 12-6 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-7 頁 至 第 12-11 頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

　1、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-13 頁 至 第 12-13 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-14 頁 至 第 12-14 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-16 頁 至 第 12-17 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-18 頁 至 第 12-20 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-21 頁 至 第 12-21 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-22 頁 至 第 12-22 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114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 44 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、約聘營養師 1 人、工友 2 人、共計 56 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用收入。
權利金收入	395	設置太陽能光電權利金收入。
利息收入	30	基金保管款專戶存款利息收入。
其他財產收入	157	提供場地收取電費、租金及宿舍使用費等收入。
公庫撥款收入	82,613	公庫撥款收入。
雜項收入	3	辦理資源回收物等收入。

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
國民教育計畫	83,176	1.預定招收普通班 12 班、藝術才能音樂班 3 班、資源班 1 班、視障巡迴資源班 1 班，共 17 班，學生人數約 321 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	2,034	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 8,322 萬 1,000 元，較上年度預算數 7,328 萬元，增加 994 萬 1,000 元，約 13.57%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8,521 萬元，較上年度預算數 7,377 萬 9,000 元，增加 1,143 萬 1,000 元，約 15.49%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 1,012 萬 7,000 元及建築及設備計畫增加 130 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 198 萬 9,000 元，較上年度預算數短絀 49 萬 9,000 元，增加 149 萬元，約 298.60%，將移用以前基金餘額 198 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（112）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6,424萬7,794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（113 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4,443萬9,899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 32 萬 6,276 元。

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為1,024萬1,000元，其中113萬8,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
65,162	基金來源	83,221	73,280	9,941
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
24	勞務收入	23	23	0
24	服務收入	23	23	0
601	財產收入	582	469	113
416	權利金收入	395	395	0
72	利息收入	30	8	22
113	其他財產收入	157	66	91
64,492	政府撥入收入	82,613	72,785	9,828
64,492	公庫撥款收入	82,613	72,785	9,828
45	其他收入	3	3	0
45	雜項收入	3	3	0
64,248	基金用途	85,210	73,779	11,431
64,248	國民教育計畫	83,176	73,049	10,127
64,248	國民中學教育	83,176	73,049	10,127
0	建築及設備計畫	2,034	730	1,304
0	其他設備	2,034	730	1,304
914	本期賸餘 (短絀－)	-1,989	-499	-1,490
2,712	期初基金餘額	3,127	2,712	415
0	解繳公庫	0	0	0
3,626	期末基金餘額	1,138	2,213	-1,075

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114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)	-1,989	
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)	-1,989	
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)	-1,989	
期初現金及約當現金	12,230	
期末現金及約當現金	10,241	

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 114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				582	
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	30,000	30	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	20,000	20	場地出借電費收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	130,000	130	提供場地出借租金收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	7,000	7	教職員宿舍使用費收入
政府撥入收入				82,613	
公庫撥款收入	年	1	82,613,000	82,613	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：				83,221	

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114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
64,248	53	**國民教育計畫**	83,176	73,049	
64,248	531	**國民中學教育**	83,176	73,049	
64,248	53120000	**各校經常門分支計畫**	83,176	73,049	
60,840	1	**用人費用**	77,770	68,848	
36,682	11	**正式員額薪資**	48,541	43,550	
36,085	113	職員薪金	47,690	42,753	職員薪資(合計自用人費用彙計表)
597	114	工員工資	851	797	工友工資(合計自用人費用彙計表)
2,251	12	**聘僱及兼職人員薪資**	3,539	2,600	
0	121	聘用人員薪金	453	0	@增聘約聘營養師-1人，依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定
2,251	124	兼職人員酬金	806	769	*音樂班外聘教師鐘點費
0			2,251	1,831	普通班兼代課鐘點費
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
840	13	**加（夜）班費**	1,399	1,293	
840	131	延長工時加班費	13	13	教職員工校務趕辦業務加班費
0	134	未休假加班費	1,361	1,280	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
0			25	0	@增聘約聘營養師-未休假加班費
10,929	15	**獎金**	12,915	10,713	
5,467	151	考績獎金	6,616	5,335	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
5,462	152	年終獎金	6,242	5,378	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0			57	0	@增聘約聘營養師-年終獎金
5,178	16	**退休及卹償金**	5,629	5,021	
5,127	161	職員退休及離職金	5,546	4,970	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	55	51	工員勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
0			28	0	@增聘約聘營養師-勞退金
4,960	18	**福利費**	5,747	5,671	
4,499	181	分擔員工保險費	100	100	二代健保費
0			4,912	4,900	教職員工各項保險費(合計自用人費用彙計表)

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114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	61	0	@增聘約聘營養師-勞、健保費、二代健保
0	183	傷病醫藥費	160	239	教職員工健康檢查補助費
461	18Y	其他福利費	498	432	教職員工強制休假補助費(合計自用人費用彙計表)
0			16	0	@增聘約聘營養師-休假補助
2,573	2	**服務費用**	3,037	2,945	
634	21	**水電費**	852	966	
0	212	工作場所電費	581	557	校舍電費
0			236	237	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
611			0	138	
0			0	4	
23	214	工作場所水費	35	30	水費
85	22	**郵電費**	90	90	
15	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
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	14	14	
9	241	印刷及裝訂費	9	7	基金預算書印製費
0			5	7	學生畢業證書及獎狀等教學用印刷費
768	25	**修理保養及保固費**	914	744	
49	252	一般房屋修護費	50	50	校(宿)舍修繕
189	254	其他建築修護費	50	50	學校各項建物等零星修繕
0			143	139	設置太陽光電之零星修繕(收支對列)
214	255	機械及設備修護費	50	50	設備汰換維修及檢驗
0			56	52	辦公及教學器具養護
0			38	38	電梯維護費
0			89	76	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費
0			25	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
172	256	交通及運輸設備修護費	100	70	各項設備維修費
0			50	50	辦理資通安全維護計畫-學校骨幹網路及資訊設備維護費

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114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	256	交通及運輸設備修護費	70	41	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費
0	257	雜項設備修護費	48	46	水質檢驗及管線設備維護費
144			40	40	公安、消防設備等維護費
0			105	42	場地出借設備維護費(收支對列)
834	27	**一般服務費**	870	836	
834	279	外包費	870	836	駐衛警薪資(435,000元*2人)
165	28	**專業服務費**	217	215	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	8	午餐團膳招標專家學者出席費
18			6	6	學校特色教育費用等
0			20	20	*補助雙語學校-講師鐘點費、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
39	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	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
15	289	試務甄選費	16	16	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	5	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)
359	3	**材料及用品費**	1,702	636	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市科技領域分團國中組中心學校教材資源費
359	32	**用品消耗**	1,696	630	
298	321	辦公（事務）用品	196	302	一般事務費(辦公用之消耗品及非消耗品等費用)
0			134	0	設置太陽光電業務費(收支對列)

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114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
41	322	報章雜誌	43	41	班級購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養(16班*9月*300元=43,200元)配合千元整編-200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	20	*補助雙語學校-各項活動及研習膳費等經費
0			1,036	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
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	245	*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	120	
100	43	**機器租金**	120	120	
100	432	機械及設備租金	120	120	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	37	
0	71	**會費**	1	1	
0	713	職業團體會費	1	1	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)
339	9	**其他**	510	463	
339	91	**其他支出**	510	463	
0	91Y	其他	28	27	辦理社會教育經費
339			10	10	童軍教育經費
0			50	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			192	150	各項活動經費
0			23	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)

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114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	7	7	特教教材編輯費
0			25	25	*辦理音樂班相關經費
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			15	15	*補助雙語學校-雜支等相關費用
0	5M	**建築及設備計畫**	2,034	730	
0	5M4	**其他設備**	2,034	730	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	2,034	730	
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**	2,034	730	
0	51	**購建固定資產**	2,034	730	
0	514	購置機械及設備	66	300	行政筆記型電腦汰換
0	516	購置雜項設備	68	30	教學及辦公室設備
0			400	400	*補助雙語學校建置英語情境教室設備
0			1,500	0	@跆拳道運動設施設備經費
64,248		總　　計	85,210	73,779	

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 114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				83,176	
國民中學教育				83,176	
建築及設備計畫				2,034	
其他設備				2,034	
合計				85,210	

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 114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				85,210	
國民教育計畫				83,176	
建築及設備計畫				2,034	
上年度預算數				73,779	
國民教育計畫				73,049	
建築及設備計畫				730	
前年度決算數				64,248	
國民教育計畫				64,248	
111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	

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 114 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	4	56	
職員	50	3	53	普通班增加1班，教職員額44人(含教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員9人，合計52人。
聘用人員	0	1	1	約聘營養師1人，依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	52	4	56	

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：約用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	48,541	453	1,399		6,299	6,616		5,629
國民教育計畫	48,541	453	1,399		6,299	6,616		5,629
正式人員	48,541		1,374		6,242	6,616		5,601
聘僱人員		453	25		57			28
兼任人員								

一、外包費：外包駐警衛2名，預算數87萬元。
二、兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費、音樂班外聘教師鐘點及及午餐祕書減課鐘點費，預算數為308萬6,000元。

功國民中學
發展基金
彙計表
114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				
		5,073	160		514		74,684	3,086	77,770
		5,073	160		514		74,684	3,086	77,770
		5,012	160		498		74,044		74,044
		61			16		640		640
								3,086	3,086

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114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		
60,840	68,848	用人費用	77,770	77,770	0		
36,682	43,550	正式員額薪資	48,541	48,541	0		
36,085	42,753	職員薪金	47,690	47,690	0		
597	797	工員工資	851	851	0		
2,251	2,600	聘僱及兼職人員薪資	3,539	3,539	0		
		聘用人員薪金	453	453	0		
2,251	2,600	兼職人員酬金	3,086	3,086	0		
840	1,293	加（夜）班費	1,399	1,399	0		
840	13	延長工時加班費	13	13	0		
	1,280	未休假加班費	1,386	1,386	0		
10,929	10,713	獎金	12,915	12,915	0		
5,467	5,335	考績獎金	6,616	6,616	0		
5,462	5,378	年終獎金	6,299	6,299	0		
5,178	5,021	退休及卹償金	5,629	5,629	0		
5,127	4,970	職員退休及離職金	5,546	5,546	0		
51	51	工員退休及離職金	83	83	0		
4,960	5,671	福利費	5,747	5,747	0		
4,499	5,000	分擔員工保險費	5,073	5,073	0		
	239	傷病醫藥費	160	160	0		
461	432	其他福利費	514	514	0		
2,573	2,945	服務費用	3,037	3,037	0		
634	966	水電費	852	852	0		
611	936	工作場所電費	817	817	0		
23	30	工作場所水費	35	35	0		
85	90	郵電費	90	90	0		
15	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		
9	14	印刷裝訂與廣告費	14	14	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7萬2,000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114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		
9	14	印刷及裝訂費	14	14	0		
768	744	修理保養及保固費	914	914	0		
49	50	一般房屋修護費	50	50	0		
189	189	其他建築修護費	193	193	0		
214	216	機械及設備修護費	258	258	0		
172	161	交通及運輸設備修護費	220	220	0		
144	128	雜項設備修護費	193	193	0		
834	836	一般服務費	870	870	0		
834	836	外包費	870	870	0		
165	215	專業服務費	217	217	0		
18	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42	42	0		
39	64	委託檢驗 (定) 試驗認證費	64	64	0		
15	16	試務甄選費	16	16	0		
4	5	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		
359	636	材料及用品費	1,702	1,702	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
359	630	用品消耗	1,696	1,696	0		
298	302	辦公（事務）用品	330	330	0		
41	41	報章雜誌	43	43	0		
	2	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	0		
	20	食品	1,056	1,056	0		
20	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	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7萬2,000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114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		
	245	其他用品消耗	245	245	0		
100	120	租金、償債、利息及相關手續費	120	120	0		
100	120	機器租金	120	120	0		
100	120	機械及設備租金	120	120	0		
	730	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	2,034	0	2,034		
	730	購建固定資產	2,034	0	2,034		
	300	購置機械及設備	66	0	66		
	430	購置雜項設備	1,968	0	1,968		
36	37	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	37	0		
	1	會費	1	1	0		
	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		
339	463	其他	510	510	0		
339	463	其他支出	510	510	0		
339	463	其他	510	510	0		
64,248	73,779	合計	85,210	83,176	2,034		

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7萬2,000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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實　際　數	科　　目	114年12月31日 預　計　數	113年12月31日 預　計　數	比較增減
12,729	資　產　合　計	10,241	12,230	-1,989
12,729	資　產	10,241	12,230	-1,989
12,729	流動資產	10,241	12,230	-1,989
12,729	現金	10,241	12,230	-1,989
12,729	銀行存款	10,241	12,230	-1,989
9,103	負　債	9,103	9,103	0
7,276	流動負債	7,276	7,276	0
7,276	應付款項	7,276	7,276	0
7,276	應付代收款	7,276	7,276	0
1,827	其他負債	1,827	1,827	0
1,827	什項負債	1,827	1,827	0
1,827	存入保證金	1,827	1,827	0
3,626	基金餘額	1,138	3,127	-1,989
3,626	基金餘額	1,138	3,127	-1,989
3,626	基金餘額	1,138	3,127	-1,989
3,626	累積餘額	1,138	3,127	-1,989
12,729	負債及基金餘額合計	10,241	12,230	-1,989

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114年度

單位：新臺幣千元

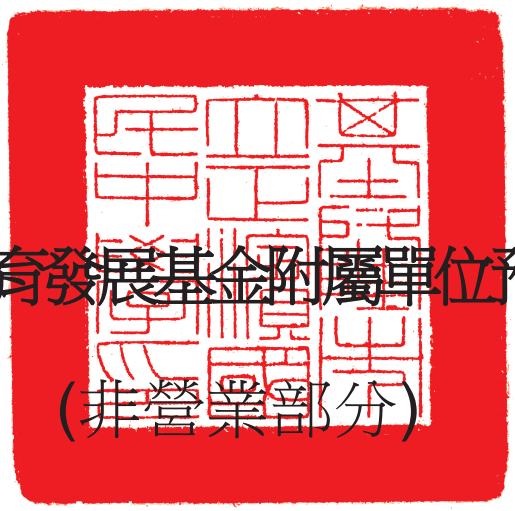
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	45,203								45,203
土地改良物	1,388	1,374							14
房屋及建築	195,166	62,933						3,860	128,373
機械及設備	12,815	8,740	66	(1)			行政筆記型電腦汰換	1,418	2,723
交通及運輸設備	1,861	1,394						134	333
雜項設備	22,789	14,683	1,968	(1)			教學及辦公室設備6萬8,000元、補助雙語學校建置英語情境教室設備40萬元、跆拳道運動設施設備經費150萬元	2,305	7,769
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	44				44	(11)	電腦軟體攤銷		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	279,266	89,124	2,034		44			7,717	184,415

註：

中 華 民 國 114 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114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114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27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37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	280	設置太陽光電權利金收入
利息收入	50	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	50	場地租借收入
公庫撥款收入	50,484	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	51,114	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	0	辦理改善教學環境，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5,087萬1,000元，較上年度預算數5,011萬5,000元，增加75萬6,000元，約1.51%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,111 萬 4,000 元，較上年度預算數 5,060 萬元，增加 51 萬 4,000 元，約 1.02%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 201 萬 3,000 元，建築及設備計畫減少 149 萬 9,000 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24萬3,000元，較上年度預算數短絀48萬5,000元，減少差短24萬2,000元，約49.9%，將移用以前基金餘額24萬3,000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（112）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 4,382 萬 881 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（113 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 2,546 萬 571 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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為888萬7,000元，其中210萬1,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
44,132	基金來源	50,871	50,115	756
17	徵收及依法分配收入	0	0	0
17	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
344	財產收入	383	271	112
11	財產處分收入	3	3	0
240	權利金收入	280	220	60
88	利息收入	50	36	14
4	其他財產收入	50	12	38
43,731	政府撥入收入	50,484	49,840	644
43,731	公庫撥款收入	50,484	49,840	644
39	其他收入	4	4	0
39	雜項收入	4	4	0
43,821	基金用途	51,114	50,600	514
43,821	國民教育計畫	51,114	49,101	2,013
43,821	國民中學教育	51,114	49,101	2,013
0	建築及設備計畫	0	1,499	-1,499
0	營建及修建工程	0	1,499	-1,499
311	本期賸餘 (短絀－)	-243	-485	242
2,518	期初基金餘額	2,344	2,518	-174
0	解繳公庫	0	0	0
2,829	期末基金餘額	2,101	2,033	68

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114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)	-243	
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)	-243	
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)	-243	
期初現金及約當現金	9,130	
期末現金及約當現金	8,887	

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 114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				383	
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	280,000	280	設置太陽光電權利金(收支對列)
利息收入	年	1	50,000	50	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	50,000	50	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				50,484	
公庫撥款收入	年	1	50,484,000	50,484	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：				50,871	

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114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
43,821	53	**國民教育計畫**	51,114	49,101	
43,821	531	**國民中學教育**	51,114	49,101	
43,821	53120000	**各校經常門分支計畫**	51,114	49,101	
40,627	1	**用人費用**	46,830	45,866	
26,086	11	**正式員額薪資**	31,100	30,849	
25,356	113	職員薪金	30,356	30,105	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)
640	12	**聘僱及兼職人員薪資**	650	600	
640	124	兼職人員酬金	650	600	兼代課教師鐘點費
526	13	**加（夜）班費**	903	874	
526	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			70	70	*辦理學校童軍營地場地維運所需加班費
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	790	790	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
7,095	15	**獎金**	7,400	6,822	
3,309	151	考績獎金	3,400	3,222	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
3,786	152	年終獎金	4,000	3,600	教職員工年終工作獎金(合計自用人費用彙計表)
3,026	16	**退休及卹償金**	3,181	3,175	
2,718	161	職員退休及離職金	2,950	2,944	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
309	162	工員退休及離職金	231	231	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
3,254	18	**福利費**	3,596	3,546	
2,859	181	分擔員工保險費	200	160	二代健保(合計自用人費用彙計表)
0			2,810	2,802	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	161	教職員工健康檢查補助費
395	18Y	其他福利費	425	423	休假補助(合計自用人費用彙計表)
2,522	2	**服務費用**	3,144	2,567	
551	21	**水電費**	723	643	
0	212	工作場所電費	401	401	校舍電費

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114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	40	40	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			110	89	冷氣專戶電費
521			35	8	場地租借之電費(收支對列)
0			73	66	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需電費
30	214	工作場所水費	60	35	水費
0	216	氣體費	4	4	家政教室等瓦斯費
69	22	**郵電費**	42	42	
3	221	郵費	6	6	公務用郵資
66	222	電話費	36	36	通訊費
13	23	**旅運費**	15	15	
13	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
79	24	**印刷裝訂與廣告費**	90	90	
79	241	印刷及裝訂費	8	8	印製地方教育發展基金預算書
0			82	82	印製考卷及各類報表表單文件等影印費
698	25	**修理保養及保固費**	698	663	
247	252	一般房屋修護費	85	85	校(宿)舍修繕
0			196	154	設置太陽光電等各項修護費(收支對列)
157	254	其他建築修護費	158	158	改善校園校舍環境修護費
227	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			30	30	辦理資通安全維護計畫-相關設備維護費
0			100	119	辦公及教學器具設備養護費
0			12	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
67	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0			40	40	公安、消防等設備維護經費
834	27	**一般服務費**	1,292	836	
834	279	外包費	870	836	外包駐衛警保全人力2人
0	27D	計時與計件人員酬金	422	0	@正濱國中童軍營地工讀人力
206	28	**專業服務費**	212	206	
48	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			12	12	教師專業成長、教學活動等研習外聘講師鐘點費

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114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	9	9	午餐團膳招標專家學者出席費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
88	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
70	28Y	其他專業服務費	76	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
331	3	**材料及用品費**	699	316	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市性別平等教育議題分團國中組中心學校教材資源費
331	32	**用品消耗**	693	310	
280	321	辦公（事務）用品	266	264	一般業務費(各處室各項行政辦公用品等)
35	322	報章雜誌	11	11	圖書室報費
0			22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
4	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
0	326	食品	381	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	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
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
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)

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114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
327	9	**其他**	428	339	
327	91	**其他支出**	428	339	
327	91Y	其他	10	10	各項活動經費(學校特色教育業務費)
0			94	105	校務發展經費(學務處各項業務及發展經費)
0			11	11	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			30	30	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0			3	3	資源回收款相關費用2,800元，千元整編+200元(收支對列)
0			280	180	*學校童軍營地場地雜支費
0	5M	**建築及設備計畫**	0	1,499	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	1,499	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,499	
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	1,499	
0	51	**購建固定資產**	0	1,499	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,499	
43,821		總　　計	51,114	50,600	

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 114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				51,114	
國民中學教育				51,114	
合計				51,114	

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 114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				51,114	
國民教育計畫				51,114	
上年度預算數				50,600	
國民教育計畫				49,101	
建築及設備計畫				1,499	
前年度決算數				43,821	
國民教育計畫				43,821	
111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	

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 114 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	34	3	37	
職員	32	3	35	預算員額現編列教師27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35人。
工友	2	0	2	
總　　計	34	3	37	

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：約用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	31,100		903		4,000	3,400		3,181
國民教育計畫	31,100		903		4,000	3,400		3,181
正式人員	31,100		903		4,000	3,400		3,181
兼任人員								

1.外包費：外包校園駐衛警人力保全2名，預算數87萬元。
2.兼職人員酬金：係兼代課教師鐘點費，預算數65萬元。

濱國民中學
發展基金
彙計表
114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				
		3,010	161		425		46,180	650	46,830
		3,010	161		425		46,180	650	46,830
		3,010	161		425		46,180		46,180
								650	650

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114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		
40,627	45,866	用人費用	46,830	46,830	0		
26,086	30,849	正式員額薪資	31,100	31,100	0		
25,356	30,105	職員薪金	30,356	30,356	0		
730	744	工員工資	744	744	0		
640	600	聘僱及兼職人員薪資	650	650	0		
640	600	兼職人員酬金	650	650	0		
526	874	加（夜）班費	903	903	0		
526	84	延長工時加班費	113	113	0		
	790	未休假加班費	790	790	0		
7,095	6,822	獎金	7,400	7,400	0		
3,309	3,222	考績獎金	3,400	3,400	0		
3,786	3,600	年終獎金	4,000	4,000	0		
3,026	3,175	退休及卹償金	3,181	3,181	0		
2,718	2,944	職員退休及離職金	2,950	2,950	0		
309	231	工員退休及離職金	231	231	0		
3,254	3,546	福利費	3,596	3,596	0		
2,859	2,962	分擔員工保險費	3,010	3,010	0		
	161	傷病醫藥費	161	161	0		
395	423	其他福利費	425	425	0		
2,522	2,567	服務費用	3,144	3,144	0		
551	643	水電費	723	723	0		
521	604	工作場所電費	659	659	0		
30	35	工作場所水費	60	60	0		
	4	氣體費	4	4	0		
69	42	郵電費	42	42	0		
3	6	郵費	6	6	0		
66	36	電話費	36	36	0		
13	15	旅運費	15	15	0		
13	15	國內旅費	15	15	0		
79	90	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114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		
79	90	印刷及裝訂費	90	90	0		
698	663	修理保養及保固費	698	698	0		
247	239	一般房屋修護費	281	281	0		
157	158	其他建築修護費	158	158	0		
227	179	機械及設備修護費	172	172	0		
67	87	雜項設備修護費	87	87	0		
834	836	一般服務費	1,292	1,292	0		
834	836	外包費	870	870	0		
		計時與計件人員酬金	422	422	0		
206	206	專業服務費	212	212	0		
48	48	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0		
88	88	委託檢驗(定)試驗認證費	88	88	0		
70	70	其他專業服務費	76	76	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
331	316	材料及用品費	699	699	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
331	310	用品消耗	693	693	0		
280	264	辦公（事務）用品	266	266	0		
35	33	報章雜誌	33	33	0		
4	4	農業與園藝用品及環境美化費	4	4	0		
		食品	381	381	0		
6	2	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		

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114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		
	1,499	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	0		
	1,499	購建固定資產	0	0	0		
	1,499	擴充改良房屋建築及設備	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		
327	339	其他	428	428	0		
327	339	其他支出	428	428	0		
327	339	其他	428	428	0		
43,821	50,600	合計	51,114	51,114	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
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
9,615	資產合計	8,887	9,130	-243
9,615	資產	8,887	9,130	-243
9,615	流動資產	8,887	9,130	-243
9,615	現金	8,887	9,130	-243
9,615	銀行存款	8,887	9,130	-243
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
6,786	負債	6,786	6,786	0
5,453	流動負債	5,453	5,453	0
5,453	應付款項	5,453	5,453	0
5,453	應付代收款	5,453	5,453	0
1,333	其他負債	1,333	1,333	0
1,333	什項負債	1,333	1,333	0
1,333	存入保證金	1,333	1,333	0
2,829	基金餘額	2,101	2,344	-243
2,829	基金餘額	2,101	2,344	-243
2,829	基金餘額	2,101	2,344	-243
2,829	累積餘額	2,101	2,344	-243
9,615	負債及基金餘額合計	8,887	9,130	-243

信託代理與保證資產	537	信託代理與保證負債	537
保證品	537	應付保證品	537

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114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	3,002						63	669
房屋及建築	219,769	59,842						4,537	155,390
機械及設備	16,258	10,559						1,715	3,984
交通及運輸設備	3,949	2,845						199	905
雜項設備	17,746	14,161						1,352	2,233
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	19							4	15
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	261,475	90,409						7,870	163,196

註：

中 華 民 國 114 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114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114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 80 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 95 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	36	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	950	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	147,983	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	149,067	1. 預定招收普通班 26 班、藝術才能舞蹈班 3 班、特教資源班 2 班，共 31 班，學生人數約 724 人，另補校 2 班學生人數 15 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	1,466	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 4,945 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 4,426 萬元，增加 519 萬 9,000 元，約 3.60%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,053 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 4,576 萬 6,000 元，增加 476 萬 7,000 元，約 3.27%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 641 萬 2,000 元，建築及設備計畫減少 164 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 107 萬 4,000 元，較上年度預算數短絀 150 萬 6,000 元，減少差短 43 萬 2,000 元，約 28.69%，將移用以前基金餘額 107 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（112）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1億2,645萬5,301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 29 萬 902 元。

二、上年度已過期間（113 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 7,800 萬 6,624 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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,359萬5,000元，其中143萬8,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
127,774	基金來源	149,459	144,260	5,199
48	徵收及依法分配收入	0	0	0
48	違規罰款收入	0	0	0
27	勞務收入	36	42	-6
27	服務收入	36	42	-6
1,215	財產收入	1,414	1,244	170
0	財產處分收入	0	0	0
158	租金收入	158	158	0
801	權利金收入	950	780	170
77	利息收入	34	34	0
180	其他財產收入	272	272	0
126,467	政府撥入收入	147,983	142,948	5,035
126,467	公庫撥款收入	147,983	142,948	5,035
16	其他收入	26	26	0
16	雜項收入	26	26	0
126,746	基金用途	150,533	145,766	4,767
126,455	國民教育計畫	149,067	142,655	6,412
126,455	國民中學教育	149,067	142,655	6,412
291	建築及設備計畫	1,466	3,111	-1,645
0	營建及修建工程	1,466	1,922	-456
291	其他設備	0	1,189	-1,189
1,027	本期賸餘 (短絀－)	-1,074	-1,506	432
2,868	期初基金餘額	2,389	2,868	-479
0	解繳公庫	0	0	0
3,895	期末基金餘額	1,315	1,362	-47

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114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)	-1,074	
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)	-1,074	
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)	-1,074	
期初現金及約當現金	14,669	
期末現金及約當現金	13,595	

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 114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				36	
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）
服務收入	年	1	6,000	6	免試入學報名作業費(收支對列)
財產收入				1,414	
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	850,000	850	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				147,983	
公庫撥款收入	年	1	147,983,000	147,983	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：				149,459	

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114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
126,455	53	**國民教育計畫**	149,067	142,655	
126,455	531	**國民中學教育**	149,067	142,655	
126,455	53120000	**各校經常門分支計畫**	149,067	142,655	
119,440	1	**用人費用**	138,833	135,581	
72,787	11	**正式員額薪資**	88,994	84,858	
72,422	113	職員薪金	88,569	84,444	教職員薪資：詳用人費用彙計表
365	114	工員工資	425	414	工友薪資：詳用人費用彙計表
2,940	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,760	3,059	
314	122	約僱職員薪金	356	342	約僱人員1人薪資220點，薪點折合率每點135元：詳用人費用彙計表(基隆市政府113.7.19基府人力壹字第1130235106號函)
2,626	124	兼職人員酬金	48	72	補校兼任導師費(2,000元*2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	1,500	兼代課鐘點費
0			635	953	補校教師鐘點費(378元*20節*42週*2班=635,040元)配合千元整編-40元
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,558	13	**加（夜）班費**	1,648	1,667	
1,558	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			4	8	辦理免試入學報名作業逾時加班費(收支對列)
0	134	未休假加班費	1,600	1,616	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			20	19	約僱人員未休假加班費：詳用人費用彙計表
22,885	15	**獎金**	24,940	23,710	
11,440	151	考績獎金	13,200	11,840	考績獎金：詳用人費用彙計表
11,390	152	年終獎金	11,600	11,737	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			45	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114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
55	15Y	其他獎金	95	90	退休人員服務獎章獎勵金10,000元*3人+15,000元*3人+20,000元*1人=95,000元)
10,234	16	**退休及卹償金**	10,282	11,675	
10,174	161	職員退休及離職金	10,200	11,594	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			22	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
9,035	18	**福利費**	10,209	10,612	
8,510	181	分擔員工保險費	400	400	二代健保
0			9,136	9,136	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	100	503	教職員工健康檢查補助費
525	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
5,483	2	**服務費用**	5,951	5,605	
1,139	21	**水電費**	1,520	1,381	
994	212	工作場所電費	14	18	補校電費
0			16	16	*本市戶外教育及海洋教育中心電費
0			917	893	校舍電費
0			471	351	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
145	214	工作場所水費	3	7	補校水費
0			2	2	*本市戶外教育及海洋教育中心水費
0			97	94	一般水費
88	22	**郵電費**	95	93	
9	221	郵費	10	10	各項公務郵件寄送等郵資
80	222	電話費	75	73	一般電話費
0			10	10	*本市戶外教育及海洋教育中心電話費
12	23	**旅運費**	19	19	
7	231	國內旅費	19	19	因公出差旅費

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114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
5	236	裝卸費	0	0	
77	24	**印刷裝訂與廣告費**	35	35	
77	241	印刷及裝訂費	23	23	基金預算書印製及各項業務印刷及裝訂費
0			12	12	*雙語教材講義印製
2,236	25	**修理保養及保固費**	2,495	2,341	
831	252	一般房屋修護費	440	169	校(宿)舍修繕
0			595	476	設置太陽光電權利金收入相關修護費(收支對列)
0			200	0	@美術及樂活教室粉刷工程
595	254	其他建築修護費	115	115	場租收入之各項修繕維護等(收支對列)
0			111	111	自動販賣機租金收入修繕維護等(收支對列)
0			248	461	校園鋤草及其他各項建物修繕等維護
334	255	機械及設備修護費	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			24	24	*本市戶外教育及海洋教育中心官網系統維運費
0			95	97	行政辦公及教學器具、照明器具等養護費
0			75	75	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			48	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0	256	交通及運輸設備修護費	0	293	
476	257	雜項設備修護費	24	24	公安消防設備等維修
0			79	110	水質檢驗及管線設備維護費
0			341	286	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電 - 校園照明設施及監視器改善等其他雜項設備修護費
1,455	27	**一般服務費**	1,305	1,254	

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114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
1,455	279	外包費	435	418	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人435,000元
0			870	836	外包駐衛警保全2人(每人435,000元)
403	28	**專業服務費**	410	410	
217	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	35	*管樂隊外聘教練鐘點費
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	40	*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
50	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
9	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)
38	28A	電腦軟體服務費	0	0	
0			5	5	薪資系統維護費
0			14	14	辦理電腦排課、調代課管理系統維護費
0			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)
590	3	**材料及用品費**	3,169	648	

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114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
6	31	**使用材料費**	56	56	
6	315	設備零件	6	6	*本市健康與體育領域分團國中組中心學校教材資源費
0			50	50	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)
584	32	**用品消耗**	3,113	592	
342	321	辦公（事務）用品	4	6	補校教學行政用品費
0			16	16	*本市戶外教育及海洋教育中心一般業務費
0			300	299	一般業務費
96	322	報章雜誌	84	81	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
0			13	13	*雙語社群教師研習、共備報章雜誌、圖書等
0	326	食品	2,519	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
9	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
137	32Y	其他用品消耗	136	136	*學生雙語課程教材、教具;雙語聽力教學器材等
0			14	14	特教班教材編輯費2班*600元*12月=14,400，配合千元整編-400元
0			18	18	各項資源回收款用品等(收支對列)
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
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)
906	9	**其他**	1,077	784	
906	91	**其他支出**	1,077	784	

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114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
906	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			41	40	辦理社會教育經費
0			78	76	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			44	42	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			336	328	教學、訓輔等各項活動經費及用品
0			72	72	*雙語參訪及各類雙語競賽活動相關經費
0			12	12	*辦理共讀站閱讀推廣活動各項雜支
0			27	27	*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			280	0	@基隆市學生舞蹈比賽經費
291	5M	**建築及設備計畫**	1,466	3,111	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,466	1,922	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,466	1,922	
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**	1,466	1,922	
0	51	**購建固定資產**	1,466	1,922	
0	512	興建土地改良物	1,466	0	@戶外籃球場改善工程
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,279	
0			0	643	
291	5M4	**其他設備**	0	1,189	
291	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	1,189	
291	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	1,189	

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114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
291	51	**購建固定資產**	0	1,189	
0	515	購置交通及運輸設備	0	1,189	
291	516	購置雜項設備	0	0	
126,746		總　　計	150,533	145,766	

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 114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				149,067	
國民中學教育				149,067	
建築及設備計畫				1,466	
營建及修建工程				1,466	
合計				150,533	

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 114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				150,533	
國民教育計畫				149,067	
建築及設備計畫				1,466	
上年度預算數				145,766	
國民教育計畫				142,655	
建築及設備計畫				3,111	
前年度決算數				126,746	
國民教育計畫				126,455	
建築及設備計畫				291	
111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	

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 114 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	96	-1	95	
職員	94	-1	93	113學年度普通班較112學年度增加1班，核定教師80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93人。
約僱人員	1	0	1	約僱人員1人，依基隆市政府113.7.19基府人力壹字第1130235106號函(220點，薪點折合率每點135元)。
工友	1	0	1	
總　　計	96	-1	95	

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：約用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	88,994	356	1,648		11,645	13,200	95	10,282
國民教育計畫	88,994	356	1,648		11,645	13,200	95	10,282
正式人員	88,994		1,628		11,600	13,200	95	10,260
聘僱人員		356	20		45			22
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，外包工友1人，預算數130萬5千元。
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)、兼任午餐秘書減課鐘點費等，預算數240萬4千元。
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7人，預算數9萬5千元。

德國民中學
發展基金
彙計表
114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	100		528		136,429	2,404	138,833
		9,581	100		528		136,429	2,404	138,833
		9,536	100		512		135,925		135,925
		45			16		504		504
								2,404	2,404

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114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		
119,440	135,581	用人費用	138,833	138,833	0		
72,787	84,858	正式員額薪資	88,994	88,994	0		
72,422	84,444	職員薪金	88,569	88,569	0		
365	414	工員工資	425	425	0		
2,940	3,059	聘僱及兼職人員薪資	2,760	2,760	0		
314	342	約僱職員薪金	356	356	0		
2,626	2,717	兼職人員酬金	2,404	2,404	0		
1,558	1,667	加（夜）班費	1,648	1,648	0		
1,558	32	延長工時加班費	28	28	0		
	1,635	未休假加班費	1,620	1,620	0		
22,885	23,710	獎金	24,940	24,940	0		
11,440	11,840	考績獎金	13,200	13,200	0		
11,390	11,780	年終獎金	11,645	11,645	0		
55	90	其他獎金	95	95	0		
10,234	11,675	退休及卹償金	10,282	10,282	0		
10,174	11,615	職員退休及離職金	10,222	10,222	0		
60	60	工員退休及離職金	60	60	0		
9,035	10,612	福利費	10,209	10,209	0		
8,510	9,581	分擔員工保險費	9,581	9,581	0		
	503	傷病醫藥費	100	100	0		
525	528	其他福利費	528	528	0		
5,483	5,605	服務費用	5,951	5,951	0		
1,139	1,381	水電費	1,520	1,520	0		
994	1,278	工作場所電費	1,418	1,418	0		
145	103	工作場所水費	102	102	0		
88	93	郵電費	95	95	0		
9	10	郵費	10	10	0		
80	83	電話費	85	85	0		
12	19	旅運費	19	19	0		
7	19	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114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		
77	35	印刷裝訂與廣告費	35	35	0		
77	35	印刷及裝訂費	35	35	0		
2,236	2,341	修理保養及保固費	2,495	2,495	0		
831	645	一般房屋修護費	1,235	1,235	0		
595	687	其他建築修護費	474	474	0		
334	296	機械及設備修護費	342	342	0		
	293	交通及運輸設備修護費	0	0	0		
476	420	雜項設備修護費	444	444	0		
1,455	1,254	一般服務費	1,305	1,305	0		
1,455	1,254	外包費	1,305	1,305	0		
403	410	專業服務費	410	410	0		
217	217	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	217	217	0		
50	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
9	12	試務甄選費	12	12	0		
38	39	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		
590	648	材料及用品費	3,169	3,169	0		
6	56	使用材料費	56	56	0		
6	56	設備零件	56	56	0		
584	592	用品消耗	3,113	3,113	0		
342	321	辦公（事務）用品	320	320	0		
96	94	報章雜誌	97	97	0		
		食品	2,519	2,519	0		
9	9	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	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114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		
137	168	其他用品消耗	168	168	0		
291	3,111	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	1,466	0	1,466		
291	3,111	購建固定資產	1,466	0	1,466		
		興建土地改良物	1,466	0	1,466		
	1,922	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	1,189	購置交通及運輸設備	0	0	0		
291		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		
906	784	其他	1,077	1,077	0		
906	784	其他支出	1,077	1,077	0		
906	784	其他	1,077	1,077	0		
126,746	145,766	合計	150,533	149,067	1,466		

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
17,057	資產合計	14,477	15,551	-1,074
17,057	資產	14,477	15,551	-1,074
16,175	流動資產	13,595	14,669	-1,074
16,175	現金	13,595	14,669	-1,074
16,175	銀行存款	13,595	14,669	-1,074
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
882	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	882	882	0
882	準備金	882	882	0
882	退休及離職準備金	882	882	0
13,161	負債	13,162	13,162	0
10,368	流動負債	10,368	10,368	0
10,368	應付款項	10,368	10,368	0
10,245	應付代收款	10,245	10,245	0
123	應付費用	123	123	0
2,793	其他負債	2,794	2,794	0
2,793	什項負債	2,794	2,794	0
1,912	存入保證金	1,912	1,912	0
882	應付退休及離職金	882	882	0
3,895	基金餘額	1,315	2,389	-1,074
3,895	基金餘額	1,315	2,389	-1,074
3,895	基金餘額	1,315	2,389	-1,074
3,895	累積餘額	1,315	2,389	-1,074
17,057	負債及基金餘額合計	14,477	15,551	-1,074

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114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	3,626								3,626
土地改良物	7,692	5,031	1,466	(1)			戶外籃球場改善工程	587	3,540
房屋及建築	167,251	91,268						3,093	72,890
機械及設備	14,094	12,684							1,410
交通及運輸設備	1,825	1,288						203	334
雜項設備	25,596	18,379						1,925	5,292
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	987				278	(11)	電腦軟體攤銷		709
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	221,071	128,650	1,466		278			5,808	87,801

註：

中 華 民 國 114 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114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 15-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-12 頁 至 第 15-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-13 頁 至 第 15-13 頁

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

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-16 頁 至 第 15-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-18 頁 至 第 15-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-21 頁 至 第 15-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-22 頁 至 第 15-22 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114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48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60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	50	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	94,956	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	96,756	1.預定招收普通班17班、特教資源班1班，合計18班，學生人數約440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9,604萬5,000元，較上年度預算數8,990萬元，增加614萬5,000元，約6.84%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途9,682萬3,000元，較上年度預算數9,086萬4,000元，增加595萬9,000元，約6.56%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加595萬9,000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77萬8,000元，較上年度預算數短絀96萬4,000元，減少差短18萬6,000元，約20.33%，將移用以前基金餘額77萬8,000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（112）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8,253萬9,506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45萬990元

二、上年度已過期間(113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5,317萬2,460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21萬8,000元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明:本基金預計本年底現金為2,264萬8,000元，其中293萬元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
84,662	基金來源	96,045	89,900	6,145
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	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
1,075	財產收入	1,079	1,049	30
917	權利金收入	849	849	0
76	利息收入	50	20	30
82	其他財產收入	180	180	0
83,547	政府撥入收入	94,956	88,841	6,115
83,547	公庫撥款收入	94,956	88,841	6,115
37	其他收入	10	10	0
37	雜項收入	10	10	0
82,990	基金用途	96,823	90,864	5,959
82,540	國民教育計畫	96,756	90,797	5,959
82,540	國民中學教育	96,756	90,797	5,959
451	建築及設備計畫	67	67	0
37	交通及運輸設備	0	0	0
414	其他設備	67	67	0
1,672	本期賸餘 (短絀－)	-778	-964	186
3,001	期初基金餘額	3,708	3,001	707
0	解繳公庫	0	0	0
4,672	期末基金餘額	2,930	2,037	893

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114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)	-778	
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)	-778	
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)	-778	
期初現金及約當現金	23,426	
期末現金及約當現金	22,648	

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 114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				1,079	
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	50,000	50	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				94,956	
公庫撥款收入	年	1	94,956,000	94,956	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：				96,045	

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114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
82,540	53	**國民教育計畫**	96,756	90,797	
82,540	531	**國民中學教育**	96,756	90,797	
82,540	53120000	**各校經常門分支計畫**	96,756	90,797	
78,497	1	**用人費用**	85,532	82,011	
51,666	11	**正式員額薪資**	55,355	52,371	
51,066	113	職員薪金	54,920	51,936	教職員薪資：合計自用人費用彙計表
600	114	工員工資	435	435	工員薪資：合計自用人費用彙計表
858	12	**聘僱及兼職人員薪資**	966	930	
858	124	兼職人員酬金	908	930	兼代課鐘點費
0			58	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,230	13	**加（夜）班費**	1,640	1,464	
1,230	131	延長工時加班費	14	14	超時工作加班費
0	134	未休假加班費	1,626	1,450	未休假加班費：合計自用人費用彙計表
13,618	15	**獎金**	15,626	14,659	
7,152	151	考績獎金	8,424	7,550	考績獎金：合計自用人費用彙計表
6,436	152	年終獎金	7,202	7,109	年終獎金：合計自用人費用彙計表
30	15Y	其他獎金	0	0	
5,864	16	**退休及卹償金**	6,268	6,518	
5,853	161	職員退休及離職金	6,256	6,506	教職員公付退撫基金：合計自用人費用彙計表
11	162	工員退休及離職金	12	12	工友公付退休離職儲金：合計自用人費用彙計表
5,261	18	**福利費**	5,677	6,069	
0	181	分擔員工保險費	220	241	二代健保
4,841			4,905	5,105	公付各項保險費：合計自用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	120	291	教職員工健康檢查補助費
421	18Y	其他福利費	432	432	員工休假補助：合計自用人費用彙計表
3,183	2	**服務費用**	7,705	7,864	
847	21	**水電費**	1,143	1,510	
781	212	工作場所電費	650	653	校舍電費
0			50	70	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費

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114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	100	500	設置太陽光電電費(收支對列)
0			267	211	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
66	214	工作場所水費	76	76	水費
38	22	**郵電費**	55	55	
3	221	郵費	3	3	郵寄公文郵資
35	222	電話費	52	52	電話費
11	23	**旅運費**	433	433	
11	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費
0	235	貨物運費	421	421	*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
1,221	25	**修理保養及保固費**	1,806	2,828	
0	254	其他建築修護費	400	425	校舍、教室及校園環境等零星修繕費
563			200	140	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需相關等修護費
0			0	1,464	
173	255	機械及設備修護費	84	60	電梯維護費(3,500元*2台*12月)
0			494	94	設置太陽光電之機械及設備修護費(收支對列)
0			28	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0	257	雜項設備修護費	164	242	辦公器具養護費、教學及照明設備養護與其他設備修繕費
485			100	70	公安、消防設備等維護費
0			126	126	場租收入器材設備維護費(收支對列)
0			90	87	水質檢驗及管線設備維護
0			120	120	*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)
832	27	**一般服務費**	3,993	2,762	
0	279	外包費	435	418	工友外包庶務人力

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114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
832	27D	計時與計件人員酬金	870	836	駐衛警薪資：1.每人每月薪資32,799元（薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元）*12月=393,588元 2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元 3.二代健保每人207元 4.全年預算數每人435,000元 5.本校駐衛警2人，共計870,000元
0			1,456	1,456	*偏鄉學校中央廚房計畫補助廚工薪資，每位364,000元，補助4位，共1,456,000元(一般性補助款指定項目)
0			50	52	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			1,182	0	@供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金1.9個月薪資：(每月薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*9月=295,191元 2.寒暑假3個月半薪：(每月薪資13,735元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*3月=57,192元 3.年終獎金27,470元*1.5月=41,205元 4.二代健保每人412元 5.全年預算數每人394,000元 6.共計補助廚工3名，總計1,182,000元
155	28	**專業服務費**	195	196	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	*管樂及國樂隊外聘鐘點費
23			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			6	6	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費

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114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	3	3	辦理資通安全維護計畫教育訓練課程講師費
41	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
91	28Y	其他專業服務費	90	91	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)
529	3	**材料及用品費**	3,232	633	
529	32	**用品消耗**	3,232	633	
133	321	辦公（事務）用品	124	135	一般業務費
0			90	95	教材編輯印刷費及辦公事物用品等(教務40,000元、學務30,000元及輔導20,000元)
57	322	報章雜誌	49	51	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(18班*9月*300元=48,600元，配合千元整編加400元)
35	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)
0	326	食品	2,611	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-精進菜單62元差額補助(一般性補助款指定項目)
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費
294	32Y	其他用品消耗	6	6	*本市語文領域－英語文分團國中組中心學校教材資源費
0			294	294	*補助雙語學校教材教具費
0			6	0	@本市國際教育議題分團中心學校教材資源費
22	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
22	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	

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114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
22	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)
308	9	**其他**	263	265	
308	91	**其他支出**	263	265	
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	50	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	7	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
308			10	10	童軍教育
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			30	31	社會教育經費(防災教育20,000元、性別教育10,000元)
0			26	27	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)
451	5M	**建築及設備計畫**	67	67	
37	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
37	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	
37	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	
37	51	**購建固定資產**	0	0	
37	515	購置交通及運輸設備	0	0	
414	5M4	**其他設備**	67	67	
414	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	67	67	
414	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	67	
414	51	**購建固定資產**	67	67	
142	514	購置機械及設備	67	67	辦理資通安全維護計畫更換資訊等設備
60	515	購置交通及運輸設備	0	0	

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114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
212	516	購置雜項設備	0	0	
82,990		總　　計	96,823	90,864	

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 114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				96,756	
國民中學教育				96,756	
建築及設備計畫				67	
其他設備				67	
合計				96,823	

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 114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				96,823	
國民教育計畫				96,756	
建築及設備計畫				67	
上年度預算數				90,864	
國民教育計畫				90,797	
建築及設備計畫				67	
前年度決算數				82,990	
國民教育計畫				82,540	
建築及設備計畫				451	
111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	

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 114 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	64	-4	60	
職員	63	-4	59	113學年度依教師員額核定48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。
工友	1	0	1	
總　　計	64	-4	60	

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：約用人員編列校園駐衛警2人、廚工7人、工友外包庶務人力1人，共計10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	55,355		1,640		7,202	8,424		6,268
國民教育計畫	55,355		1,640		7,202	8,424		6,268
正式人員	55,355		1,640		7,202	8,424		6,268
兼任人員								

1.外包費：工友替代人力1人，預算金額435,000元。
2.計時與計件人員酬金：(1)校園駐衛警2人，預算金額920,000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50,000元)。(2)廚工7人，預算金額2,638,000元。
3.兼職人員酬金：教師兼代鐘點費預算金額966,000元(含辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費58,000元)。

福國民中學
發展基金
彙計表
114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				
		5,125	120		432		84,566	966	85,532
		5,125	120		432		84,566	966	85,532
		5,125	120		432		84,566		84,566
								966	966

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114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		
78,497	82,011	用人費用	85,532	85,532	0		
51,666	52,371	正式員額薪資	55,355	55,355	0		
51,066	51,936	職員薪金	54,920	54,920	0		
600	435	工員工資	435	435	0		
858	930	聘僱及兼職人員薪資	966	966	0		
858	930	兼職人員酬金	966	966	0		
1,230	1,464	加（夜）班費	1,640	1,640	0		
1,230	14	延長工時加班費	14	14	0		
	1,450	未休假加班費	1,626	1,626	0		
13,618	14,659	獎金	15,626	15,626	0		
7,152	7,550	考績獎金	8,424	8,424	0		
6,436	7,109	年終獎金	7,202	7,202	0		
30		其他獎金	0	0	0		
5,864	6,518	退休及卹償金	6,268	6,268	0		
5,853	6,506	職員退休及離職金	6,256	6,256	0		
11	12	工員退休及離職金	12	12	0		
5,261	6,069	福利費	5,677	5,677	0		
4,841	5,346	分擔員工保險費	5,125	5,125	0		
	291	傷病醫藥費	120	120	0		
421	432	其他福利費	432	432	0		
3,183	7,864	服務費用	7,705	7,705	0		
847	1,510	水電費	1,143	1,143	0		
781	1,434	工作場所電費	1,067	1,067	0		
66	76	工作場所水費	76	76	0		
38	55	郵電費	55	55	0		
3	3	郵費	3	3	0		
35	52	電話費	52	52	0		
11	433	旅運費	433	433	0		
11	12	國內旅費	12	12	0		
	421	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114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		
1,221	2,828	修理保養及保固費	1,806	1,806	0		
563	2,029	其他建築修護費	600	600	0		
173	154	機械及設備修護費	606	606	0		
485	645	雜項設備修護費	600	600	0		
832	2,762	一般服務費	3,993	3,993	0		
	418	外包費	435	435	0		
832	2,344	計時與計件人員酬金	3,558	3,558	0		
155	196	專業服務費	195	195	0		
23	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0		
41	55	委託檢驗 (定) 試驗認證費	55	55	0		
91	91	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		
529	633	材料及用品費	3,232	3,232	0		
529	633	用品消耗	3,232	3,232	0		
133	230	辦公（事務）用品	214	214	0		
57	51	報章雜誌	49	49	0		
35	42	農業與園藝用品及環境美化費	42	42	0		
		食品	2,611	2,611	0		
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
294	300	其他用品消耗	306	306	0		
451	67	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		

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114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		
451	67	購建固定資產	67	0	67		
142	67	購置機械及設備	67	0	67		
97		購置交通及運輸設備	0	0	0		
212		購置雜項設備	0	0	0		
22	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
22	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
22	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
308	265	其他	263	263	0		
308	265	其他支出	263	263	0		
308	265	其他	263	263	0		
82,990	90,864	合計	96,823	96,756	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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
25,038	資產合計	23,296	24,074	-778
25,038	資產	23,296	24,074	-778
25,038	流動資產	23,296	24,074	-778
24,390	現金	22,648	23,426	-778
24,390	銀行存款	22,648	23,426	-778
648	預付款項	648	648	0
648	預付費用	648	648	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
20,366	負債	20,366	20,366	0
17,865	流動負債	17,865	17,865	0
17,865	應付款項	17,865	17,865	0
17,865	應付代收款	17,865	17,865	0
2,501	其他負債	2,501	2,501	0
2,501	什項負債	2,501	2,501	0
2,501	存入保證金	2,501	2,501	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
4,672	基金餘額	2,930	3,708	-778
4,672	基金餘額	2,930	3,708	-778
4,672	基金餘額	2,930	3,708	-778
4,672	累積餘額	2,930	3,708	-778
25,038	負債及基金餘額合計	23,296	24,074	-778

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114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	222,780	14,572						4,735	203,473
機械及設備	25,002	16,439	67	(1)			辦理資通安全維護計畫更換資訊等設備	3,313	5,317
交通及運輸設備	3,151	2,327						346	478
雜項設備	38,454	26,304						3,302	8,848
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,626				155	(11)	無形資產攤銷		1,471
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	457,961	64,748	67		155			11,696	381,429

註：

中 華 民 國 114 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114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-1 頁 至 第 16-3 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-4 頁 至 第 16-4 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-5 頁 至 第 16-5 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-6 頁 至 第 16-6 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-7 頁 至 第 16-11 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-12 頁 至 第 16-12 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-13 頁 至 第 16-13 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-14 頁 至 第 16-14 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-16 頁 至 第 16-17 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-18 頁 至 第 16-20 頁
　５、補辦預算明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-21 頁 至 第 16-21 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-22 頁 至 第 16-22 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-23 頁 至 第 16-23 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114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78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、約聘營養師1人、工友1人、共計89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	90	銀行存款利息收入
其他財產收入	74	租借場地電費等場地使用費收入
公庫撥款收入	119,016	公庫撥款收入
雜項收入	8	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	119,501	1.預定招收普通班 27 班、資優資源班 2 班、資源班 3 班，共 32 班，學生人數約 686 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	1,759	校區樓梯玻璃窗框膠條及五金更新工程、活動中心之籃球架更換、本市天文教育相關教學設備費，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1億1,964萬8,000元，較上年度預算數1億875萬7,000元，增加1,089萬1,000元，約10.01％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億2,126萬元，較上年度預算數1億963萬元，增加1,163萬元，約10.61%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,148萬4,000元，建築及設備計畫增加14萬6,000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161萬2,000元，較上年度預算數短絀87萬3,000元，增加差短73萬9,000元，約84.65%，將移用以前基金餘額161萬2,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

建築及設備計畫項下，武崙國中伸縮縫改善工程，未及列入當年度預算95萬1,000元，而依附屬單位預算執行要點第32條之規定，經基隆市政府113年5月30日基府主歲貳字第1130227464號函同意辦理，並於114年度補辦預算。

(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（112）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 9,110 萬 2,901 元
建築及設備計畫	本市天文教育相關教學設備費	決算數 37 萬 9,000 元

二、上年度已過期間（113 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 6,361 萬 458 元
建築及設備計畫	改善教室通風門片更新工程及本市天文教育相關教學設備費	實際數 13 萬 2,000 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,341萬6,000元，其中149萬9,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
93,010	基金來源	119,648	108,757	10,891
7	徵收及依法分配收入	0	0	0
7	違規罰款收入	0	0	0
114	勞務收入	460	460	0
114	服務收入	460	460	0
187	財產收入	164	100	64
0	財產處分收入	0	0	0
107	利息收入	90	20	70
80	其他財產收入	74	80	-6
92,691	政府撥入收入	119,016	108,187	10,829
92,691	公庫撥款收入	119,016	108,187	10,829
11	其他收入	8	10	-2
11	雜項收入	8	10	-2
91,482	基金用途	121,260	109,630	11,630
91,103	國民教育計畫	119,501	108,017	11,484
91,103	國民中學教育	119,501	108,017	11,484
379	建築及設備計畫	1,759	1,613	146
0	營建及修建工程	940	1,481	-541
379	其他設備	819	132	687
1,528	本期賸餘（短絀－）	-1,612	-873	-739
2,456	期初基金餘額	3,111	2,456	655
0	解繳公庫	0	0	0
3,984	期末基金餘額	1,499	1,583	-84

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114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)	-1,612	
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)	-1,612	
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)	-1,612	
期初現金及約當現金	15,028	
期末現金及約當現金	13,416	

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 114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				164	
利息收入	年	1	90,000	90	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	74,000	74	租借場地電費等場地使用費收入(收支對列)
政府撥入收入				119,016	
公庫撥款收入	年	1	119,016,000	119,016	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：				119,648	

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114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
91,103	53	**國民教育計畫**	119,501	108,017	
91,103	531	**國民中學教育**	119,501	108,017	
91,103	53120000	**各校經常門分支計畫**	119,501	108,017	
86,881	1	**用人費用**	109,917	102,873	
53,931	11	**正式員額薪資**	69,665	65,025	
53,268	113	職員薪金	69,239	64,225	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
664	114	工員工資	426	800	工友薪資(詳用人費用彙計表)
1,097	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,653	1,700	
0	121	聘用人員薪金	453	0	@增聘約聘營養師1人，依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定
1,097	124	兼職人員酬金	1,200	1,700	兼代課鐘點費
1,206	13	**加（夜）班費**	2,068	1,664	
1,206	131	延長工時加班費	14	14	超時加班費
0			29	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	2,000	1,650	未休假加班費(詳用人費用彙計表)
0			25	0	@增聘約聘營養師未休假加班費(詳用人費用彙計表)
15,723	15	**獎金**	20,057	19,000	
6,987	151	考績獎金	10,000	9,300	考績獎金(詳用人費用彙計表)
8,736	152	年終獎金	10,000	9,700	年終獎金(詳用人費用彙計表)
0			57	0	@增聘約聘營養師年終獎金(詳用人費用彙計表)
7,569	16	**退休及卹償金**	7,858	7,570	
7,522	161	職員退休及離職金	7,800	7,500	教職員退撫基金(詳用人費用彙計表)
0			28	0	@增聘約聘營養師退休準備金(詳用人費用彙計表)
47	162	工員退休及離職金	30	70	工友勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)
7,355	18	**福利費**	8,616	7,914	
6,915	181	分擔員工保險費	7,800	7,000	各項公付保險費用(詳用人費用彙計表)
0			61	0	@增聘約聘營養師勞保費及健保費(詳用人費用彙計表)
0	183	傷病醫藥費	275	450	教職員工健康檢查補助費
440	18Y	其他福利費	464	464	休假補助費(詳用人費用彙計表)

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114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	18Y	其他福利費	16	0	@增聘約聘營養師休假補助費(詳用人費用彙計表)
3,377	2	**服務費用**	6,077	4,191	
1,137	21	**水電費**	1,533	1,419	
1,013	212	工作場所電費	52	56	場地出借使用電費(收支對列)
0			37	37	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			869	845	校舍電費
0			424	334	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			50	50	*學生輔導諮商中心電費
124	214	工作場所水費	91	87	水費
0			10	10	*學生輔導諮商中心水費
88	22	**郵電費**	122	130	
9	221	郵費	10	10	郵資
80	222	電話費	72	80	電話費
0			40	40	*學生輔導諮商中心電話費
9	23	**旅運費**	11	11	
9	231	國內旅費	11	11	因公出差旅費
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、教室日誌及行事曆等
898	25	**修理保養及保固費**	2,308	997	
232	252	一般房屋修護費	264	214	校(宿)舍修繕
0			24	24	鼓勵校園場地開放之各項修護費等
177	254	其他建築修護費	250	300	其他各項建物修繕維護等
0			1,251	0	@沉沙池清理工程
274	255	機械及設備修護費	90	90	電梯保養及維護費
0			134	84	辦公及教學器具、照明等養護費
0			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			45	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
215	257	雜項設備修護費	100	90	公安、消防設備等維護費

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114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	80	47	水質檢驗及管線設備維護(含：飲水機維護)等
0			0	78	
0	26	**保險費**	1	1	
0	26Y	其他保險費	1	1	志工保險費
836	27	**一般服務費**	1,305	836	
836	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全2人
0			435	0	*工友外包庶務人力1人
330	28	**專業服務費**	717	717	
36	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	研習鐘點費、評選出席費等
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
143	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	12	12	污水檢測
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			142	142	*教學行政大樓後方邊坡環境監測
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢測費用
72	289	試務甄選費	50	50	*國中教師聯合甄選介聘
0			105	105	辦理數理資優班招生甄試等相關費用(收支對列)
0			210	210	國中教師聯合甄選介聘(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
473	3	**材料及用品費**	3,016	469	
473	32	**用品消耗**	3,016	469	
255	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			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)

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114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	6	7	資源回收款環境清潔用具等(收支對列)
81	322	報章雜誌	86	81	班級購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
16	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
0	326	食品	2,522	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	購置保健、醫療用品等
117	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			44	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			36	29	特殊教育班教材編輯費
0			6	6	*本市自然科學領域分團國中組中心學校教材資源費
0			0	12	
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	12	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	12	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	12	退休人員三節慰問金(1人*3節*2000元)
367	9	**其他**	485	472	
367	91	**其他支出**	485	472	
367	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			40	39	辦理社會教育經費
0			41	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			74	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			320	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)

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114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
379	5M	**建築及設備計畫**	1,759	1,613	
0	5M2	**營建及修建工程**	940	1,481	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	940	1,481	
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**	940	1,481	
0	51	**購建固定資產**	940	1,481	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	940	1,481	@校區樓梯玻璃窗框膠條及五金更新工程
379	5M4	**其他設備**	819	132	
379	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	819	132	
379	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**	819	132	
379	51	**購建固定資產**	819	132	
60	514	購置機械及設備	675	0	@活動中心之籃球架更換經費
0			144	0	*本市天文教育相關教學設備費
319	515	購置交通及運輸設備	0	132	
91,482		總　　計	121,260	109,630	

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 114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				119,501	
國民中學教育				119,501	
建築及設備計畫				1,759	
營建及修建工程				940	
其他設備				819	
合計				121,260	

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 114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				121,260	
國民教育計畫				119,501	
建築及設備計畫				1,759	
上年度預算數				109,630	
國民教育計畫				108,017	
建築及設備計畫				1,613	
前年度決算數				91,482	
國民教育計畫				91,103	
建築及設備計畫				379	
111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	

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 114 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	5	89	
職員	82	5	87	教師78人(內含教育處補助專任輔導教師2人)，行政人員9人。
聘用人員	0	1	1	增聘約聘營養師1人，依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定。
工友	2	-1	1	工友屆齡退休1人。
總　　計	84	5	89	

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，工友外包庶務人力1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	69,665	453	2,068		10,057	10,000		7,858
國民教育計畫	69,665	453	2,068		10,057	10,000		7,858
正式人員	69,665		2,043		10,000	10,000		7,830
聘僱人員		453	25		57			28
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數87萬；工友外包庶務人力1人，預算43萬5千元。
2.兼職人員酬金：兼代課鐘點費，預算數120萬元。

崙國民中學
發展基金
彙計表
114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				
		7,861	275		480		108,717	1,200	109,917
		7,861	275		480		108,717	1,200	109,917
		7,800	275		464		108,077		108,077
		61			16		640		640
								1,200	1,200

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114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		
86,881	102,873	用人費用	109,917	109,917	0		
53,931	65,025	正式員額薪資	69,665	69,665	0		
53,268	64,225	職員薪金	69,239	69,239	0		
664	800	工員工資	426	426	0		
1,097	1,700	聘僱及兼職人員薪資	1,653	1,653	0		
		聘用人員薪金	453	453	0		
1,097	1,700	兼職人員酬金	1,200	1,200	0		
1,206	1,664	加（夜）班費	2,068	2,068	0		
1,206	14	延長工時加班費	43	43	0		
	1,650	未休假加班費	2,025	2,025	0		
15,723	19,000	獎金	20,057	20,057	0		
6,987	9,300	考績獎金	10,000	10,000	0		
8,736	9,700	年終獎金	10,057	10,057	0		
7,569	7,570	退休及卹償金	7,858	7,858	0		
7,522	7,500	職員退休及離職金	7,828	7,828	0		
47	70	工員退休及離職金	30	30	0		
7,355	7,914	福利費	8,616	8,616	0		
6,915	7,000	分擔員工保險費	7,861	7,861	0		
	450	傷病醫藥費	275	275	0		
440	464	其他福利費	480	480	0		
3,377	4,191	服務費用	6,077	6,077	0		
1,137	1,419	水電費	1,533	1,533	0		
1,013	1,322	工作場所電費	1,432	1,432	0		
124	97	工作場所水費	101	101	0		
88	130	郵電費	122	122	0		
9	10	郵費	10	10	0		
80	120	電話費	112	112	0		
9	11	旅運費	11	11	0		
9	11	國內旅費	11	11	0		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0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114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	印刷及裝訂費	8	8	0		
898	997	修理保養及保固費	2,308	2,308	0		
232	238	一般房屋修護費	288	288	0		
177	300	其他建築修護費	1,501	1,501	0		
274	244	機械及設備修護費	339	339	0		
215	215	雜項設備修護費	180	180	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	其他保險費	1	1	0		
836	836	一般服務費	1,305	1,305	0		
836	836	外包費	1,305	1,305	0		
330	717	專業服務費	717	717	0		
36	56	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56	56	0		
143	206	委託檢驗(定)試驗認證費	206	206	0		
72	365	試務甄選費	365	365	0		
79	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		
473	469	材料及用品費	3,016	3,016	0		
473	469	用品消耗	3,016	3,016	0		
255	280	辦公（事務）用品	279	279	0		
81	81	報章雜誌	86	86	0		
16	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0		
		食品	2,522	2,522	0		
4	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
117	90	其他用品消耗	111	111	0		

本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0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114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		
379	1,613	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	1,759	0	1,759		
379	1,613	購建固定資產	1,759	0	1,759		
	1,481	擴充改良房屋建築及設備	940	0	940		
60		購置機械及設備	819	0	819		
319	132	購置交通及運輸設備	0	0	0		
6	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		
6	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
6	12	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
367	472	其他	485	485	0		
367	472	其他支出	485	485	0		
367	472	其他	485	485	0		
91,482	109,630	合計	121,260	119,501	1,759		

本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	951		
建築及設備計畫	951		
513擴充改良房屋建築及設備	951	113	一、補辦預算原因：依附屬單位預算執行要點第32條之規定辦理補辦預算。 二、預算說明如下： 1.計畫名稱：武崙國中伸縮縫改善工程。 2.核定文號：基隆市政府113年5月30日基府主歲貳字第1130227464號函同意。 3.本次申請補辦預算原因：校舍於民國95年興建完成迄今使用逾18年，期間因多次地震導致多處伸縮縫蓋板及螺絲脫落，須及時修繕以維護校園師生安全及改善教學環境，動用累計賸餘數辦理修繕。

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實　際　數	科　　目	114年12月31日 預　計　數	113年12月31日 預　計　數	比較增減
15,901	資　產　合　計	13,416	15,028	-1,612
15,901	資　產	13,416	15,028	-1,612
15,901	流動資產	13,416	15,028	-1,612
15,901	現金	13,416	15,028	-1,612
15,901	銀行存款	13,416	15,028	-1,612
11,917	負　債	11,917	11,917	0
10,437	流動負債	10,437	10,437	0
10,437	應付款項	10,437	10,437	0
10,437	應付代收款	10,437	10,437	0
1,480	其他負債	1,480	1,480	0
1,480	什項負債	1,480	1,480	0
1,480	存入保證金	1,480	1,480	0
3,984	基金餘額	1,499	3,111	-1,612
3,984	基金餘額	1,499	3,111	-1,612
3,984	基金餘額	1,499	3,111	-1,612
3,984	累積餘額	1,499	3,111	-1,612
15,901	負債及基金餘額合計	13,416	15,028	-1,612

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114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	73,498								73,498
土地改良物	12,500	5,397						413	6,690
房屋及建築	401,029	117,610	940	(1)			校區樓梯玻璃窗框膠條及五金更新工程	7,255	277,104
機械及設備	15,450	10,295	819	(1)			本市天文教育相關教學設備費及活動中心之籃球架更換經費	1,629	4,345
交通及運輸設備	8,708	7,119						387	1,202
雜項設備	27,332	18,024						1,391	7,917
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	398				100	(11)	無形資產攤銷		298
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	538,915	158,445	1,759		100			11,075	371,054

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 114 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114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 17-11 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-12 頁 至 第 17-12 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-13 頁 至 第 17-13 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-14 頁 至 第 17-14 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-16 頁 至 第 17-17 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-18 頁 至 第 17-20 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-21 頁 至 第 17-21 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17-22 頁 至 第 17-22 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114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42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1人，共計53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	5	損壞公物賠償收入。
權利金收入	240	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	50	基金保管專戶利息收入。
其他財產收入	770	校園場地、停車場場地租借收入。
公庫撥款收入	86,746	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	88,353	1.預定招收普通班16班、資源班1班，共17班，學生人數約407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	50	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8,781萬4,000元，較上年度預算數7,039萬6,000元，增加1,741萬8,000元，約24.74%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途8,840萬3,000元，較上年度預算數7,895萬9,000元，增加944萬4,000元，約11.96%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加943萬4,000元，建築及設備計畫增加1萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短58萬9,000元，較上年度預算數差短856萬3,000元，減少差短797萬4,000元，約93.12%，將移用以前基金餘額58萬9,000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（112）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6,779萬3,581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13萬9,900元

二、上年度已過期間（113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4,345萬2,956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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,326萬元，其中160萬元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：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114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(－)
68,520	基金來源	87,814	70,396	17,418
0	徵收及依法分配收入	5	2	3
0	違規罰款收入	5	2	3
281	財產收入	1,060	232	828
223	權利金收入	240	207	33
57	利息收入	50	20	30
0	其他財產收入	770	5	765
68,183	政府撥入收入	86,746	70,159	16,587
68,183	公庫撥款收入	86,746	70,159	16,587
56	其他收入	3	3	0
56	雜項收入	3	3	0
67,933	基金用途	88,403	78,959	9,444
67,794	國民教育計畫	88,353	78,919	9,434
67,794	國民中學教育	88,353	78,919	9,434
140	建築及設備計畫	50	40	10
100	交通及運輸設備	0	0	0
40	其他設備	50	40	10
586	本期賸餘 (短絀－)	-589	-8,563	7,974
10,166	期初基金餘額	2,189	10,166	-7,977
0	解繳公庫	0	0	0
10,752	期末基金餘額	1,600	1,603	-3

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114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)	-589	
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)	-589	
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)	-589	
期初現金及約當現金	13,849	
期末現金及約當現金	13,260	

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 114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				5	
違規罰款收入	年	1	5,000	5	損壞公物賠償收入
財產收入				1,060	
權利金收入	年	1	240,000	240	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	50,000	50	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	770,000	770	校園場地、停車場場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				86,746	
公庫撥款收入	年	1	86,746,000	86,746	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：				87,814	

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114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
67,794	53	**國民教育計畫**	88,353	78,919	
67,794	531	**國民中學教育**	88,353	78,919	
67,794	53120000	**各校經常門分支計畫**	88,353	78,919	
63,479	1	**用人費用**	76,003	72,384	
40,275	11	**正式員額薪資**	49,109	45,874	
39,706	113	職員薪金	48,206	45,460	人員薪資(合計自用人費用彙計表)
0			478	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師薪資1人薪資477,600元，配合千元整編增列400元(一般性補助款指定項目)
569	114	工員工資	425	414	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
1,650	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,958	2,153	
0	121	聘用人員薪金	0	448	
1,650	124	兼職人員酬金	1,900	1,705	兼課代課鐘點費
0			58	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,346	13	**加（夜）班費**	1,467	1,364	
1,346	131	延長工時加班費	14	14	工作超時加班費
0			77	0	辦理校園場地及停車場場地租借業務超時加班費(收支對列)
0	134	未休假加班費	1,350	1,325	未休假加班費(合計自用人費用彙計)
0			26	25	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師未休假加班費26,560元，配合千元整編減列560元(一般性補助款指定項目)
11,186	15	**獎金**	12,381	12,155	
5,478	151	考績獎金	6,121	6,201	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
5,708	152	年終獎金	6,200	5,898	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0			60	56	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師年終獎金59,700元，配合千元整編增列300元(一般性補助款指定項目)
4,007	16	**退休及卹償金**	5,407	5,303	
3,973	161	職員退休及離職金	5,352	5,225	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114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	29	27	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師勞退金28,872元，配合千元整編增列128元(一般性補助款指定項目)
34	162	工員退休及離職金	26	51	勞工退休準備金 (合計自用人費用彙計表)
5,014	18	**福利費**	5,681	5,535	
4,508	181	分擔員工保險費	200	253	二代健保補充保費
0			4,700	4,464	各項保險費(合計自用人費用彙計表)
0			65	62	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師各項保險費(含二代健保費)65,268元，配合千元整編減列268元(一般性補助款指定項目)
0	183	傷病醫藥費	200	260	教職員工健康檢查補助費
506	18Y	其他福利費	500	480	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師休假補助費(一般性補助款指定項目)
2,725	2	**服務費用**	8,423	5,572	
622	21	**水電費**	911	828	
603	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			605	581	校舍電費
0			0	4	
0			251	178	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
19	214	工作場所水費	30	40	水費
42	22	**郵電費**	50	55	
8	221	郵費	10	15	郵資
35	222	電話費	40	40	電話費
15	23	**旅運費**	436	436	
15	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
0	235	貨物運費	421	421	*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**	8	7	

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114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	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書及表單
933	25	**修理保養及保固費**	2,722	1,216	
444	254	其他建築修護費	310	300	校舍及教室環境維修費
0			67	62	鼓勵設置太陽光電所需維護費
58	255	機械及設備修護費	40	40	電梯保養維護費
0			27	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
432	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費
0			53	49	教學器具及照明...等設備養護費
0			70	70	辦理資通安全維護計畫
0			1,490	0	@球場圍網修繕更新工程
0			92	51	水質檢驗及管線設備維護費
0			0	500	
0			120	120	*偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(一般性補助款指定項目)
0			429	0	辦理校園場地及停車場場地維護費(收支對列)
836	27	**一般服務費**	3,976	2,710	
836	279	外包費	870	836	校園安全人力駐點保全費(2人)
0			435	418	工友外包庶務人力(1人)
0			33	0	辦理校園場地及停車場場地租借業務超時加班費(收支對列)
0	27D	計時與計件人員酬金	1,456	1,456	*偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資(每位364,000元，補助4位共1,456,000元)(一般性補助款指定項目)

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114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	27D	計時與計件人員酬金	1,182	0	@供餐學校每校補助三名廚工薪資。1.薪資9個月：(每月薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*9月=295,191元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資13,735元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*3月=57,192元。3.年終獎金27,470元*1.5月=41,205元。4.二代健保每人412元。5.全年預算數每人394,000元。6.共計補助廚工三名，總計1,182,000元。
198	28	**專業服務費**	248	248	
55	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	50	校務發展經費-學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等鐘點費)
13	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
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
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
1,275	3	**材料及用品費**	3,565	609	
3	31	**使用材料費**	0	0	
3	315	設備零件	0	0	
1,272	32	**用品消耗**	3,565	609	
1,212	321	辦公（事務）用品	0	0	
0			382	391	一般業務費
0			168	145	設置太陽光電業務費(收支對列)

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114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	2	2	資源回收款業務費2,100元，配合千元減編100元(收支對列)
43	322	報章雜誌	46	43	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	2,939	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-精進菜單62元差額補助(一般性補助款指定項目)
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	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	6	*本市綜合活動領域分團國中組中心學校教材資源費
11	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	19	13	
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
10	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	12	
10	744	慰問、照護及濟助金	18	12	退休人員三節慰問金(3人*3節*2000元)
304	9	**其他**	343	341	
304	91	**其他支出**	343	341	
304	91Y	其他	20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			39	38	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0			250	250	各項業務及活動等經費
0			24	23	辦理校內選拔賽及促進學生多元展能等活動經費(含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			10	10	校務發展經費-學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等材料費)
140	5M	**建築及設備計畫**	50	40	
100	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
100	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	

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114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	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	
100	51	**購建固定資產**	0	0	
100	515	購置交通及運輸設備	0	0	
40	5M4	**其他設備**	50	40	
40	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	50	40	
40	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**	50	40	
40	51	**購建固定資產**	50	40	
0	514	購置機械及設備	0	40	
40	516	購置雜項設備	50	0	教學及辦公設備
67,933		總　　計	88,403	78,959	

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 114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				88,353	
國民中學教育				88,353	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合計				88,403	

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 114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				88,403	
國民教育計畫				88,353	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				78,959	
國民教育計畫				78,919	
建築及設備計畫				40	
前年度決算數				67,933	
國民教育計畫				67,794	
建築及設備計畫				140	
111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	

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 114 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	3	53	
職員	48	4	52	113學年度依教師員額核定教師42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10人(新增營養師員額1人)，合計職員52人。
聘用人員	1	-1	0	營養師改列編制員額，依113年7月22日基府人力壹字第1130236957C號令修正。
工友	1	0	1	
總　　計	50	3	53	

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7人，共計10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	49,109		1,467		6,260	6,121		5,407
國民教育計畫	49,109		1,467		6,260	6,121		5,407
正式人員	49,109		1,467		6,260	6,121		5,407
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133萬8,000元(含校園場地及停車場地租借收支對列3萬3,000元)。
2.計時與計件人員酬金：廚工7人，預算金額263萬8,000元。
3.兼職人員酬金：教師兼課、代課鐘點費，預算數195萬8,000元(含午餐秘書減課鐘點費5萬8,000元)。

內國民中學
發展基金
彙計表
114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				
		4,965	200		516		74,045	1,958	76,003
		4,965	200		516		74,045	1,958	76,003
		4,965	200		516		74,045		74,045
								1,958	1,958

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114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		
63,479	72,384	用人費用	76,003	76,003	0		
40,275	45,874	正式員額薪資	49,109	49,109	0		
39,706	45,460	職員薪金	48,684	48,684	0		
569	414	工員工資	425	425	0		
1,650	2,153	聘僱及兼職人員薪資	1,958	1,958	0		
	448	聘用人員薪金	0	0	0		
1,650	1,705	兼職人員酬金	1,958	1,958	0		
1,346	1,364	加（夜）班費	1,467	1,467	0		
1,346	14	延長工時加班費	91	91	0		
	1,350	未休假加班費	1,376	1,376	0		
11,186	12,155	獎金	12,381	12,381	0		
5,478	6,201	考績獎金	6,121	6,121	0		
5,708	5,954	年終獎金	6,260	6,260	0		
4,007	5,303	退休及卹償金	5,407	5,407	0		
3,973	5,252	職員退休及離職金	5,381	5,381	0		
34	51	工員退休及離職金	26	26	0		
5,014	5,535	福利費	5,681	5,681	0		
4,508	4,779	分擔員工保險費	4,965	4,965	0		
	260	傷病醫藥費	200	200	0		
506	496	其他福利費	516	516	0		
2,725	5,572	服務費用	8,423	8,423	0		
622	828	水電費	911	911	0		
603	788	工作場所電費	881	881	0		
19	40	工作場所水費	30	30	0		
42	55	郵電費	50	50	0		
8	15	郵費	10	10	0		
35	40	電話費	40	40	0		
15	436	旅運費	436	436	0		
15	15	國內旅費	15	15	0		
	421	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114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	8	8	0		
7	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
933	1,216	修理保養及保固費	2,722	2,722	0		
444	362	其他建築修護費	377	377	0		
58	40	機械及設備修護費	67	67	0		
432	814	雜項設備修護費	2,278	2,278	0		
836	2,710	一般服務費	3,976	3,976	0		
836	1,254	外包費	1,338	1,338	0		
	1,456	計時與計件人員酬金	2,638	2,638	0		
198	248	專業服務費	248	248	0		
55	66	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66	66	0		
13	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		
1,275	609	材料及用品費	3,565	3,565	0		
3		使用材料費	0	0	0		
3		設備零件	0	0	0		
1,272	609	用品消耗	3,565	3,565	0		
1,212	538	辦公（事務）用品	552	552	0		
43	43	報章雜誌	46	46	0		
		食品	2,939	2,939	0		
10	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0		
7	13	其他用品消耗	13	13	0		
140	40	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	50	0	50		

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114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		
140	40	購建固定資產	50	0	50		
	40	購置機械及設備	0	0	0		
100		購置交通及運輸設備	0	0	0		
40		購置雜項設備	50	0	50		
11	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
10	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
10	12	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
304	341	其他	343	343	0		
304	341	其他支出	343	343	0		
304	341	其他	343	343	0		
67,933	78,959	合計	88,403	88,353	50		

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
22,760	資產合計	13,608	14,197	-589
22,760	資產	13,608	14,197	-589
22,760	流動資產	13,608	14,197	-589
22,412	現金	13,260	13,849	-589
22,412	銀行存款	13,260	13,849	-589
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
348	預付款項	348	348	0
348	預付費用	348	348	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
12,008	負債	12,008	12,008	0
11,606	流動負債	11,606	11,606	0
11,606	應付款項	11,606	11,606	0
11,606	應付代收款	11,606	11,606	0
0	應付費用	0	0	0
402	其他負債	402	402	0
402	什項負債	402	402	0
402	存入保證金	402	402	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
10,752	基金餘額	1,600	2,189	-589
10,752	基金餘額	1,600	2,189	-589
10,752	基金餘額	1,600	2,189	-589
10,752	累積餘額	1,600	2,189	-589
22,760	負債及基金餘額合計	13,608	14,197	-589

信託代理與保證資產	896	信託代理與保證負債	896
保證品	896	應付保證品	896

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456,420元。
(2)保固保證金定存單-推動偏鄉學校中央廚房基隆市碇內國中擴建工程439,942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114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	69,006	28,217						1,335	39,454
機械及設備	10,147	5,756						1,408	2,983
交通及運輸設備	467	223						49	195
雜項設備	11,043	6,709	50	(1)			教學及辦公設備。	1,044	3,340
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	159,490	40,991	50					3,836	114,713

註：