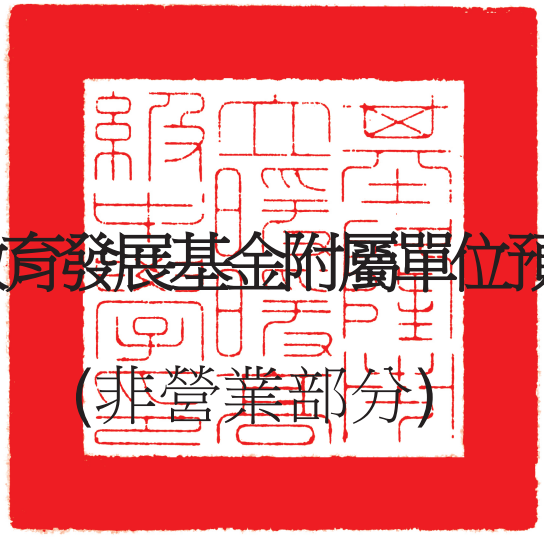
中 華 民 國 115 年 度

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

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-1頁至　第5-3頁
二、預算主要表		
１、基金來源、用途及餘絀預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-4頁至　第5-4頁
２、現金流量預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-5頁至　第5-5頁
三、預算明細表		
１、基金來源明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-6頁至　第5-6頁
２、基金用途明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-7頁至　第5-12頁
四、預算附表		
１、單位〔或計畫〕成本分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-13頁至　第5-13頁
五、預算參考表		
１、５年來主要業務計畫分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-14頁至　第5-14頁
２、員工人數彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-15頁至　第5-15頁
３、用人費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-16頁至　第5-17頁
４、各項費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-18頁至　第5-20頁
六、附錄		
１、預計平衡表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-21頁至　第5-21頁
２、資本資產明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第5-22頁至　第5-22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115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、輔導處、圖書館、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列教師60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75人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	10	教師甄選報名費等收入
權利金收入	319	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	114,458	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	121,034	1.預定招收國中部普通班9班、資源班1班合計10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465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	978	雨棚架工程73萬8,000元、戶外操場夜間照明設備12萬元、耀武館活動中心室外走廊照明設備12萬元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億1,969萬1,000元，較上年度預算數1億1,208萬4,000元，增加760萬7,000元，約6.79%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億2,201萬2,000元，較上年度預算數1億1,409萬3,000元，增加791萬9,000元，約6.94%，主要係各項費用依核定額度編列，高中及高職教育業務計畫增加769萬元、建築及設備計畫增加22萬9,000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232萬1,000元，較上年度預算數短絀200萬9,000元，增加差短31萬2,000元，約15.53%，將移用以前基金餘額232萬1,000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（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數1億1,325萬3,511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278萬2,016元。

二、上年度已過期間(114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6,391萬7,267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74萬9,000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1,450萬元，其中126萬元，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115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(－)
116,757	基金來源	119,691	112,084	7,607
7	勞務收入	10	10	0
7	服務收入	10	10	0
1,129	財產收入	719	620	99
319	權利金收入	319	220	99
208	利息收入	100	100	0
603	其他財產收入	300	300	0
111,181	政府撥入收入	114,458	106,950	7,508
111,181	公庫撥款收入	114,458	106,950	7,508
4,434	教學收入	4,489	4,489	0
4,434	學雜費收入	4,489	4,489	0
6	其他收入	15	15	0
6	雜項收入	15	15	0
116,036	基金用途	122,012	114,093	7,919
113,254	高中及高職教育計畫	121,034	113,344	7,690
113,254	高中教育	121,034	113,344	7,690
2,782	建築及設備計畫	978	749	229
2,782	營建及修建工程	738	0	738
0	其他設備	240	749	-509
722	本期賸餘 (短絀－)	-2,321	-2,009	-312
4,868	期初基金餘額	3,581	3,716	-135
0	解繳公庫	0	0	0
5,590	期末基金餘額	1,260	1,707	-447

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115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)	-2,321	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	34	
流動負債淨增(淨減)	-34	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,321	
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)	-2,321	
期初現金及約當現金	16,821	
期末現金及約當現金	14,500	

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 115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				719	
權利金收入	年	1	319,000	319	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				114,458	
公庫撥款收入	年	1	114,458,000	114,458	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=3,619,200元，配合千元整編-200元
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：				119,691	

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115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
113,254	52	**高中及高職教育計畫**	121,034	113,344	
113,254	521	**高中教育**	121,034	113,344	
113,254	52120000	**各校經常門分支計畫**	121,034	113,344	
108,398	1	**用人費用**	112,587	106,341	
70,357	11	**正式員額薪資**	71,024	67,944	
69,507	113	職員薪金	70,148	67,204	職員薪資:合計自用人費用彙計表
850	114	工員工資	876	740	工員薪資：合計自用人費用彙計表
3,662	12	**聘僱及兼職人員薪資**	4,552	3,829	
3,662	124	兼職人員酬金	4,500	3,800	國高中兼代課鐘點費
0			52	29	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,676	13	**加（夜）班費**	1,853	1,693	
0	131	延長工時加班費	6	6	公務急需加班費
0			7	7	防治公害美化環境加班費
1,676	134	未休假加班費	1,840	1,680	未休假加班費：合計自用人費用彙計表
17,299	15	**獎金**	18,390	17,510	
8,820	151	考績獎金	9,030	8,600	考績獎金：合計自用人費用彙計表
8,464	152	年終獎金	9,240	8,880	年終獎金：合計自用人費用彙計表
15	15Y	其他獎金	120	30	退休人員服務獎章獎勵金30,000元*4人=120,000元
7,918	16	**退休及卹償金**	8,762	8,300	
7,863	161	職員退休及離職金	8,700	8,240	教職員退撫基金：合計自用人費用彙計表
56	162	工員退休及離職金	62	60	工友退休準備金：合計自用人費用彙計表
7,485	18	**福利費**	8,006	7,065	
6,804	181	分擔員工保險費	6,900	6,000	分擔員工保險費：合計自用人費用彙計表
0			300	300	二代健保
92	183	傷病醫藥費	150	165	教職員工健康檢查補助費：合計自用人費用明細資料
589	18Y	其他福利費	656	600	休假補助費：合計自用人費用明細資料
3,742	2	**服務費用**	5,073	4,282	
1,160	21	**水電費**	1,134	1,150	

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115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
1,067	212	工作場所電費	845	869	校舍電費
0			142	157	冷氣專戶電費
0			26	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
0			24	24	場租使用之電費(收支對列)
93	214	工作場所水費	97	100	水費
70	22	**郵電費**	73	74	
25	221	郵費	23	24	寄發公文用郵資
45	222	電話費	50	50	通訊費
10	23	**旅運費**	12	15	
10	231	國內旅費	12	15	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	113	18	
8	241	印刷及裝訂費	25	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	8	基金預算書印製
0			80	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之教學行政費用
1,039	25	**修理保養及保固費**	1,382	1,322	
116	252	一般房屋修護費	60	70	學校修繕
0			86	86	運動等場地設施維護費(收支對列)
304	254	其他建築修護費	300	300	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費
0			159	90	設置太陽光電所需之維修零星工程等(收支對列)
288	255	機械及設備修護費	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			15	17	冷氣維護費
0			60	60	校舍電梯保養維護等費用(2,500元*12月*2台)
0			121	121	辦公及教學器具養護
0			50	50	設置太陽光電所需之各項修護費(收支對列)
0			50	50	運動等場地設施修繕費(收支對列)
0			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)

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115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
332	257	雜項設備修護費	24	60	公安、消防設備等維護費
0			63	61	水質檢驗及管線設備維護
0			130	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			102	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	50	運動等場地設施修繕費(收支對列)
1,196	27	**一般服務費**	2,086	1,430	
836	279	外包費	908	870	外包保全薪資2人
360	27D	計時與計件人員酬金	1,178	560	*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43,352元(薪資36,174元+勞保費3,243元+健保費1,757元+勞退月提繳費2,178元)*12月=520,224元。2.年終獎金每人36,174元*1.5月=54,261元。3.二代健保每人515元，全年預算575,000元。第三級/1人:1.每人每月薪資45,504元(薪資37,950元+勞保費3,413元+健保費1,849元+勞退月提繳費2,292元)*12月=546,048元。2.年終獎金每人37,950元*1.5月=56,925元。3.二代健保每人27元，全年預算603,000元。
186	28	**專業服務費**	201	201	
45	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鐘點費等
0			6	6	辦理資通安全教育訓練課程講師費
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)
47	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

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
4	289	試務甄選費	3	3	辦理教師甄選等工作印刷等相關費用(收支對列)
0			4	4	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
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
449	3	**材料及用品費**	2,614	2,009	
449	32	**用品消耗**	2,614	2,009	
325	321	辦公（事務）用品	350	350	一般業務費
0			42	45	高中教育各項行政(含教務、教學、學務、輔導)辦公用品等
95	322	報章雜誌	30	30	高中教育訂閱書報雜誌及刊物等
0			59	62	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
14	323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	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	1,399	1,444	*115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
0			325	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
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)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯費(1班*600元*12月=7,200元)， 配合千元整編-200元
0			297	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費

基隆市暖暖高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	20	20	高中教育教學及行政等耗材及雜支
0			34	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之教學行政及校務發展費用
159	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	168	168	
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)
141	75	**競賽及交流活動費**	150	150	
141	751	技能競賽	100	100	體育班參賽選手用品及參賽費
0			50	50	體育教學及競賽
505	9	**其他**	592	544	
505	91	**其他支出**	592	544	
505	91Y	其他	35	35	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			22	43	社會教育經費
0			20	0	童軍教育
0			62	64	校務發展經費(學校特色教育)
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)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			52	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			75	75	高中教育各項活動(含高中招生)經費
2,782	5M	**建築及設備計畫**	978	749	
2,782	5M2	**營建及修建工程**	738	0	
2,782	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	738	0	
2,782	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**	738	0	
2,782	51	**購建固定資產**	738	0	
2,782	513	擴充改良房屋建築及設備	738	0	@雨棚架工程

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115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	5M4	**其他設備**	240	749	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	240	749	
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**	240	749	
0	51	**購建固定資產**	240	749	
0	514	購置機械及設備	120	149	@戶外操場夜間照明設備
0			120	0	@耀武館活動中心室外走廊照明設備
0	516	購置雜項設備	0	600	
116,036		總　　計	122,012	114,093	

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 115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				121,034	
高中教育				121,034	
建築及設備計畫				978	
營建及修建工程				738	
其他設備				240	
合計				122,012	

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 115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				122,012	
高中及高職教育計畫				121,034	
建築及設備計畫				978	
上年度預算數				114,093	
高中及高職教育計畫				113,344	
建築及設備計畫				749	
前年度決算數				116,036	
高中及高職教育計畫				113,254	
建築及設備計畫				2,782	
112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	

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 115 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	78	-3	75	
職員	76	-3	73	114學年核定教師60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73人。本學年教師減3人。
工友	2	0	2	
總　　計	78	-3	75	

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

註2：外包保全2人，學務創新人力2人，合計4人。

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	71,024		1,853		9,240	9,030	120	8,762
高中及高職教育計畫	71,024		1,853		9,240	9,030	120	8,762
正式人員	71,024		1,853		9,240	9,030	120	8,762
兼任人員								

1.服務費用-外包費項下編列外包保全2人，預算金額90萬8,000元。
2.服務費用-計時與計件人員酬金項下編列學務創新人力2人，預算金額117萬8,000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)。
3.各項獎金：(1)考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數75人，預算金額為903萬元。(2)年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數75人，預算金額為924萬元。(3)其他獎金：依據公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數4人，預算金額為12萬元。

暖高級中學
發展基金
彙計表
115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				
		7,200	150		656		108,035	4,552	112,587
		7,200	150		656		108,035	4,552	112,587
		7,200	150		656		108,035		108,035
								4,552	4,552

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115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		
108,398	106,341	用人費用	112,587	112,587	0		
70,357	67,944	正式員額薪資	71,024	71,024	0		
69,507	67,204	職員薪金	70,148	70,148	0		
850	740	工員工資	876	876	0		
3,662	3,829	聘僱及兼職人員薪資	4,552	4,552	0		
3,662	3,829	兼職人員酬金	4,552	4,552	0		
1,676	1,693	加（夜）班費	1,853	1,853	0		
	13	延長工時加班費	13	13	0		
1,676	1,680	未休假加班費	1,840	1,840	0		
17,299	17,510	獎金	18,390	18,390	0		
8,820	8,600	考績獎金	9,030	9,030	0		
8,464	8,880	年終獎金	9,240	9,240	0		
15	30	其他獎金	120	120	0		
7,918	8,300	退休及卹償金	8,762	8,762	0		
7,863	8,240	職員退休及離職金	8,700	8,700	0		
56	60	工員退休及離職金	62	62	0		
7,485	7,065	福利費	8,006	8,006	0		
6,804	6,300	分擔員工保險費	7,200	7,200	0		
92	165	傷病醫藥費	150	150	0		
589	600	其他福利費	656	656	0		
3,742	4,282	服務費用	5,073	5,073	0		
1,160	1,150	水電費	1,134	1,134	0		
1,067	1,050	工作場所電費	1,037	1,037	0		
93	100	工作場所水費	97	97	0		
70	74	郵電費	73	73	0		
25	24	郵費	23	23	0		
45	50	電話費	50	50	0		
10	15	旅運費	12	12	0		
10	15	國內旅費	12	12	0		
8	18	印刷裝訂與廣告費	113	113	0		

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7萬2,000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115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	18	印刷及裝訂費	113	113	0		
1,039	1,322	修理保養及保固費	1,382	1,382	0		
116	156	一般房屋修護費	146	146	0		
304	390	其他建築修護費	459	459	0		
288	396	機械及設備修護費	394	394	0		
332	380	雜項設備修護費	383	383	0		
1,196	1,430	一般服務費	2,086	2,086	0		
836	870	外包費	908	908	0		
360	560	計時與計件人員酬金	1,178	1,178	0		
186	201	專業服務費	201	201	0		
45	52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52	52	0		
47	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
4	7	試務甄選費	7	7	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		
449	2,009	材料及用品費	2,614	2,614	0		
449	2,009	用品消耗	2,614	2,614	0		
325	395	辦公（事務）用品	392	392	0		
95	92	報章雜誌	89	89	0		
14	41	農業與園藝用品及環境美化費	41	41	0		
	1,444	食品	1,724	1,724	0		
8	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
7	27	其他用品消耗	358	358	0		

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7萬2,000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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
2,782	749	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	978	0	978		
2,782	749	購建固定資產	978	0	978		
2,782		擴充改良房屋建築及設備	738	0	738		
	149	購置機械及設備	240	0	240		
	600	購置雜項設備	0	0	0		
159	168	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		
141	150	競賽及交流活動費	150	150	0		
141	150	技能競賽	150	150	0		
505	544	其他	592	592	0		
505	544	其他支出	592	592	0		
505	544	其他	592	592	0		
116,036	114,093	合計	122,012	121,034	978		

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7萬2,000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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
18,863	資產合計	14,500	16,855	-2,355
18,863	資產	14,500	16,855	-2,355
18,863	流動資產	14,500	16,855	-2,355
18,830	現金	14,500	16,821	-2,321
18,830	銀行存款	14,500	16,821	-2,321
34	預付款項	0	34	-34
34	預付費用	0	34	-34
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
37,351	代管資產	37,351	37,351	0
-37,351	應付代管資產	-37,351	-37,351	0
13,274	負債	13,240	13,274	-34
12,283	流動負債	12,249	12,283	-34
12,283	應付款項	12,249	12,283	-34
12,283	應付代收款	12,249	12,283	-34
0	應付費用	0	0	0
991	其他負債	991	991	0
991	什項負債	991	991	0
991	存入保證金	991	991	0
5,590	基金餘額	1,260	3,581	-2,321
5,590	基金餘額	1,260	3,581	-2,321
5,590	基金餘額	1,260	3,581	-2,321
5,590	累積餘額	1,260	3,581	-2,321
18,863	負債及基金餘額合計	14,500	16,855	-2,355

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

1.「信託代理與保證資產(負債)」內容及金額如下：履約保證金定期存單-設置太陽光電發電系統計畫案49萬8,540元。
2.「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

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115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	34,765								34,765
土地改良物	10,424	6,950						497	2,977
房屋及建築	446,517	92,989	738	(1)			雨棚架工程	8,525	345,741
機械及設備	55,729	42,864	240	(1)			1.戶外操場夜間照明設備12萬元 2.耀武館活動中心室外走廊照明設備12萬元	5,301	7,804
交通及運輸設備	6,966	4,961						642	1,363
雜項設備	34,160	28,633						1,520	4,007
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	670				285	(11)	電腦軟體攤銷		385
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	589,231	176,397	978		285			16,485	397,042

註：

中 華 民 國 115 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115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 115 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 77 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 91 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	772	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	119,429	公庫撥款收入
學雜費收入	2,458	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	123,990	1.預定招收國中部普通班 12 班、資源班 2 班、體育班 3 班，合計 17 班；高中部普通班 6 班、體育班 3 班、原住民藝能班 3 班，合計 12 班，學生人數約 560 人，另進修部 1 班學生人數 10 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	149	校門口電動門更換工程

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 2,285 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 1,439 萬 8,000 元，增加 845 萬 7,000 元，約 7.39%，主要係公庫撥款等收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,413 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,694 萬 9,000 元，增加 719 萬元，約 6.14%，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 725 萬 4,000 元及建築及設備計畫減少 6 萬 4,000 元。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 128 萬 4,000 元，較上年度預算短絀 255 萬 1,000 元，減少差短 126 萬 7,000 元，約 49.66%，將移用以前基金餘額 128 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（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 620 萬 6,308 元
建築及設備計畫	IP數位電話交換機系統採購	決算數 146 萬元

二、上年度已過期間（114 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 6,002 萬 5,896 元
建築及設備計畫	家政教室烤箱電源安裝配置	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 2,242 萬 7,000 元，其中 604 萬 5,000 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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
104,864	基金來源	122,855	114,398	8,457
58	徵收及依法分配收入	0	0	0
58	徵收收入	0	0	0
58	違規罰款收入	0	0	0
28	勞務收入	23	23	0
28	服務收入	23	23	0
1,008	財產收入	939	861	78
3	財產處分收入	0	0	0
57	租金收入	57	57	0
772	權利金收入	772	694	78
140	利息收入	80	80	0
37	其他財產收入	30	30	0
101,258	政府撥入收入	119,429	110,875	8,554
101,258	公庫撥款收入	119,429	110,875	8,554
2,502	教學收入	2,458	2,633	-175
2,502	學雜費收入	2,458	2,633	-175
10	其他收入	6	6	0
10	雜項收入	6	6	0
107,666	基金用途	124,139	116,949	7,190
106,206	高中及高職教育計畫	123,990	116,736	7,254
106,206	高中教育	123,990	116,736	7,254
1,460	建築及設備計畫	149	213	-64
0	營建及修建工程	0	213	-213
1,460	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	149	0	149
-2,802	本期賸餘 (短絀－)	-1,284	-2,551	1,267
12,682	期初基金餘額	7,329	7,668	-339
0	解繳公庫	0	0	0
9,880	期末基金餘額	6,045	5,117	928

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115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)	-1,284	
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)	-1,284	
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)	-1,284	
期初現金及約當現金	23,711	
期末現金及約當現金	22,427	

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 115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				939	
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	772,000	772	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				119,429	
公庫撥款收入	年	1	119,429,000	119,429	公庫撥款收入
教學收入				2,458	
學雜費收入	年	1	535,920	536	高中雜費 154人*1,740元*2學期=535,920元，配合千元整編+80元
學雜費收入	年	1	1,921,920	1,922	高中學費 154人*6,240元*2學期=1,921,920元，配合千元整編+80元
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：				122,855	

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115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
106,206	52	**高中及高職教育計畫**	123,990	116,736	
106,206	521	**高中教育**	123,990	116,736	
106,206	52120000	**各校經常門分支計畫**	123,990	116,736	
100,268	1	**用人費用**	109,281	105,183	
65,736	11	**正式員額薪資**	67,334	66,896	
64,885	113	職員薪金	66,457	66,021	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
850	114	工員工資	877	875	工員工資(合計自用人費用彙計表)
4,626	12	**聘僱及兼職人員薪資**	5,841	5,817	
4,626	124	兼職人員酬金	0	48	
0			0	798	
0			5,806	4,600	國、高中兼代課鐘點費(含進修部)
0			0	342	
0			35	29	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,319	13	**加（夜）班費**	1,839	1,664	
0	131	延長工時加班費	14	14	職員工作逾時加班費
1,319	134	未休假加班費	1,825	1,650	未休假加班費
14,707	15	**獎金**	17,390	15,556	
7,067	151	考績獎金	8,000	7,000	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
7,630	152	年終獎金	9,300	8,511	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
10	15Y	其他獎金	90	45	服務獎章獎勵金計3人(3人*30,000元=90,000元)
6,985	16	**退休及卹償金**	8,300	7,052	
6,937	161	職員退休及離職金	8,240	7,000	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	60	52	工友退休準備金(合計自用人費用彙計表)
6,896	18	**福利費**	8,577	8,198	
6,311	181	分擔員工保險費	469	469	健保補充保費
0			7,180	6,800	員工保險費(合計自用人費用彙計表)
27	183	傷病醫藥費	304	305	教職員工健康檢查補助費
558	18Y	其他福利費	624	624	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
4,400	2	**服務費用**	5,388	4,988	

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115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
1,284	21	**水電費**	1,275	1,287	
1,114	212	工作場所電費	10	10	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			243	220	冷氣專戶電費
0			0	100	
0			869	797	校舍電費(含進修部電費)
169	214	工作場所水費	153	160	水費(含進修部水費)
66	22	**郵電費**	72	72	
2	221	郵費	2	2	寄發通知單郵資
64	222	電話費	70	70	全年度電話費
15	23	**旅運費**	15	15	
15	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
60	24	**印刷裝訂與廣告費**	98	97	
60	241	印刷及裝訂費	90	90	高中教育各項行政(含教務、學務、輔導及進修部等)及教學等印刷費
0			8	7	基金預算書印製
1,244	25	**修理保養及保固費**	1,444	1,119	
798	254	其他建築修護費	30	31	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之零星修繕
0			260	236	設置太陽光電所需之修護費(收支對列)
0			21	21	校園場地開放之零星修繕(收支對列)
0			40	40	合作社及自動販賣機使用之零星修繕(收支對列)
0			390	390	校(宿)舍含零星修繕及其他老舊設備修護及各類器材檢驗費等
267	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			37	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			91	83	教學器具、照明養護
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
0			25	22	冷氣維護費

基隆市立八斗高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
180	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			73	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			280	0	設置太陽光電所需之各項修護費(收支對列)
2	26	**保險費**	2	2	
2	268	責任保險費	2	2	志工保險費
1,478	27	**一般服務費**	2,086	2,000	
774	279	外包費	908	870	駐衛警人力保全2名
704	27D	計時與計件人員酬金	1,178	1,130	*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43,352元(薪資36,174元+勞保費3,243元+健保費1,757元+勞退月提繳費2,178元)*12月=520,224元。2.年終獎金每人36,174元*1.5月=54,261元。3.二代健保每人515元，全年預算575,000元。第二級/1人：1.每人每月薪資44,424元(薪資36,885元+勞保費3,398元+健保費1,849元+勞退月提繳費2,292元)*12月=533,088元。2.年終獎金每人36,885元*1.5月=55,328元。3.二代健保每人584元，全年預算589,000元，計2人。
180	28	**專業服務費**	324	324	
32	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			50	50	聘請各專家學者鐘點費及出席費
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
53	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

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115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	48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
5	289	試務甄選費	11	11	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
808	3	**材料及用品費**	3,288	2,591	
460	31	**使用材料費**	0	0	
460	315	設備零件	0	0	
348	32	**用品消耗**	3,288	2,591	
113	321	辦公（事務）用品	421	415	高中教育各項行政(含教務、學務、輔導及進修部.班級等)辦公用品等
95	322	報章雜誌	30	30	圖書館訂閱書報雜誌及刊物等
0			78	68	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(29班*9個月*300元=78,300元)，配合千元整編-300元
55	323	農業與園藝用品及環境美化費	26	26	高中教育環境整潔及環境美化及清潔用具等費用
0			50	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			4	4	環境整潔用清潔用具(資源回收收支對列)。
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	1,440	1,805	*115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
0			531	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
37	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115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
48	32Y	其他用品消耗	40	40	高中教育教學及行政等耗材及雜支
0			63	63	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
0			515	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
329	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	338	388	
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)
311	75	**競賽及交流活動費**	320	370	
311	751	技能競賽	200	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			0	150	
0			20	0	鼓勵校園場地開放所需之體育班參賽費
401	9	**其他**	5,695	3,586	
401	91	**其他支出**	5,695	3,586	
401	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			14	7	特殊教育班教材編輯費600元*12月*2班=14,400元，配合千元整編-400元
0			20	20	辦理童軍教育
0			2	4	進修部教學行政等相關費用
0			35	31	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	68	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)

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115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	28	26	辦理社會教育經費
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			320	296	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			5,000	3,000	*端午龍舟嘉年華活動
0			68	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
1,460	5M	**建築及設備計畫**	149	213	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	213	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	213	
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	213	
0	51	**購建固定資產**	0	213	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	213	
1,460	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
1,460	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	
1,460	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
1,460	51	**購建固定資產**	0	0	
1,460	515	購置交通及運輸設備	0	0	
0	5M4	**其他設備**	149	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	149	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**	149	0	
0	51	**購建固定資產**	149	0	
0	516	購置雜項設備	149	0	@校門口電動門更換工程
107,666		總　　計	124,139	116,949	

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 115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				123,990	
高中教育				123,990	
建築及設備計畫				149	
其他設備				149	
合計				124,139	

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 115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				124,139	
高中及高職教育計畫				123,990	
建築及設備計畫				149	
上年度預算數				116,949	
高中及高職教育計畫				116,736	
建築及設備計畫				213	
前年度決算數				107,666	
高中及高職教育計畫				106,206	
建築及設備計畫				1,460	
112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	

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 115 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	83	8	91	
職員	81	8	89	1.114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) 2.114學年度國中部增1班、國中特教班增1班及國中部教師增1人計增6人，高中部增1班計增2人。
工友	2	0	2	
總　　計	83	8	91	

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	67,334		1,839		9,300	8,000	90	8,300
高中及高職教育計畫	67,334		1,839		9,300	8,000	90	8,300
正式人員	67,334		1,839		9,300	8,000	90	8,300
兼任人員								

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90萬8千元及學務創新人力2名，預算金額117萬8千元。2.年終獎金：預算人數91人，預算金額930萬元(依行政院各年度訂定之軍公教年終工作獎金注意事項)。3.考績獎金：預算人數91人，預算金額800萬元(依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定)。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」之規定辦理，本年度預計退休人數3人，預算金額9萬元。

斗高級中學
發展基金
彙計表
115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				
		7,649	304		624		103,440	5,841	109,281
		7,649	304		624		103,440	5,841	109,281
		7,649	304		624		103,440		103,440
								5,841	5,841

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115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		
100,268	105,183	用人費用	109,281	109,281	0		
65,736	66,896	正式員額薪資	67,334	67,334	0		
64,885	66,021	職員薪金	66,457	66,457	0		
850	875	工員工資	877	877	0		
4,626	5,817	聘僱及兼職人員薪資	5,841	5,841	0		
4,626	5,817	兼職人員酬金	5,841	5,841	0		
1,319	1,664	加（夜）班費	1,839	1,839	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
1,319	1,650	未休假加班費	1,825	1,825	0		
14,707	15,556	獎金	17,390	17,390	0		
7,067	7,000	考績獎金	8,000	8,000	0		
7,630	8,511	年終獎金	9,300	9,300	0		
10	45	其他獎金	90	90	0		
6,985	7,052	退休及卹償金	8,300	8,300	0		
6,937	7,000	職員退休及離職金	8,240	8,240	0		
48	52	工員退休及離職金	60	60	0		
6,896	8,198	福利費	8,577	8,577	0		
6,311	7,269	分擔員工保險費	7,649	7,649	0		
27	305	傷病醫藥費	304	304	0		
558	624	其他福利費	624	624	0		
4,400	4,988	服務費用	5,388	5,388	0		
1,284	1,287	水電費	1,275	1,275	0		
1,114	1,127	工作場所電費	1,122	1,122	0		
169	160	工作場所水費	153	153	0		
66	72	郵電費	72	72	0		
2	2	郵費	2	2	0		
64	70	電話費	70	70	0		
15	15	旅運費	15	15	0		
15	15	國內旅費	15	15	0		
60	97	印刷裝訂與廣告費	98	98	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115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	97	印刷及裝訂費	98	98	0		
1,244	1,119	修理保養及保固費	1,444	1,444	0		
798	718	其他建築修護費	741	741	0		
267	267	機械及設備修護費	280	280	0		
180	134	雜項設備修護費	423	423	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	責任保險費	2	2	0		
1,478	2,000	一般服務費	2,086	2,086	0		
774	870	外包費	908	908	0		
704	1,130	計時與計件人員酬金	1,178	1,178	0		
180	324	專業服務費	324	324	0		
32	134	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	134	134	0		
53	84	委託檢驗 (定) 試驗認證費	84	84	0		
5	16	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		
808	2,591	材料及用品費	3,288	3,288	0		
460		使用材料費	0	0	0		
460		設備零件	0	0	0		
348	2,591	用品消耗	3,288	3,288	0		
113	415	辦公（事務）用品	421	421	0		
95	98	報章雜誌	108	108	0		
55	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		
	1,805	食品	1,971	1,971	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115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		
37	60	醫療用品（非醫療院所使用）	60	60	0		
48	103	其他用品消耗	618	618	0		
1,460	213	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	149	0	149		
1,460	213	購建固定資產	149	0	149		
	213	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
1,460		購置交通及運輸設備	0	0	0		
		購置雜項設備	149	0	149		
329	388	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	338	338	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		
311	370	競賽及交流活動費	320	320	0		
311	370	技能競賽	320	320	0		
401	3,586	其他	5,695	5,695	0		
401	3,586	其他支出	5,695	5,695	0		
401	3,586	其他	5,695	5,695	0		
107,666	116,949	合計	124,139	123,990	149		

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
26,262	資產合計	22,427	23,711	-1,284
26,262	資產	22,427	23,711	-1,284
26,262	流動資產	22,427	23,711	-1,284
26,262	現金	22,427	23,711	-1,284
26,262	銀行存款	22,427	23,711	-1,284
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
41,174	代管資產	41,174	41,174	0
-41,174	應付代管資產	-41,174	-41,174	0
16,382	負債	16,382	16,382	0
14,514	流動負債	14,514	14,514	0
14,514	應付款項	14,514	14,514	0
14,514	應付代收款	14,514	14,514	0
1,868	其他負債	1,868	1,868	0
1,868	什項負債	1,868	1,868	0
1,868	存入保證金	1,868	1,868	0
9,880	基金餘額	6,045	7,329	-1,284
9,880	基金餘額	6,045	7,329	-1,284
9,880	基金餘額	6,045	7,329	-1,284
9,880	累積餘額	6,045	7,329	-1,284
26,262	負債及基金餘額合計	22,427	23,711	-1,284

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115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	31,605								31,605
土地改良物									
房屋及建築	338,882	160,434						6,721	171,727
機械及設備	40,520	33,885						3,872	2,763
交通及運輸設備	7,674	5,524						640	1,510
雜項設備	32,830	27,734	149	(1)			校門口電動鐵捲門	2,057	3,188
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	4				3	(11)			1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	451,515	227,577	149		3			13,290	210,794

註：

中 華 民 國 115 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

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115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115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74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88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
租金收入	24	自動販賣機租金收入
權利金收入	115	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	496	提供場地租借收入
公庫撥款收入	114,719	公庫撥款收入
雜項收入	6	資源回收款收入

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	116,907	1.預定招收普通班19班、射擊班3班、特教班2班、特教資源班2班、特教巡迴班2班，合計28班，學生人數約550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	1,000	活動中心油漆工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億1,551萬元， 較上年度預算數1億1,164萬元，增加387萬元，約3.47%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億1,790萬7,000元，較上年度預算數1億1,533萬1,000元，增加257萬6,000元，約2.23%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加548萬2,000元及建築及設備計畫減少290萬6,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為239萬7,000元，較上年度預算短絀369萬1,000元，減少差短129萬4,000元，約35.06%，將移用以前基金餘額239萬7,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無。

(二)資金之轉投資：無。

(三)資產之變賣：無。

(四)長期債務：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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1億219萬754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99萬9,000元

二、上年度已過期間（114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5,904萬3,199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14萬7,525元

伍、其他：

一、納入國庫集中支付說明:預計本年底現金為1,779萬3,000元，其中114萬元配合政策納入市庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債: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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
104,276	基金來源	115,510	111,640	3,870
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	徵收收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
104	勞務收入	90	90	0
104	服務收入	90	90	0
938	財產收入	695	615	80
21	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	24	0	24
115	權利金收入	115	155	-40
114	利息收入	60	60	0
688	其他財產收入	496	400	96
103,224	政府撥入收入	114,719	110,929	3,790
103,224	公庫撥款收入	114,719	110,929	3,790
7	其他收入	6	6	0
7	雜項收入	6	6	0
103,190	基金用途	117,907	115,331	2,576
102,191	國民教育計畫	116,907	111,425	5,482
102,191	國民中學教育	116,907	111,425	5,482
999	建築及設備計畫	1,000	3,906	-2,906
0	營建及修建工程	1,000	802	198
999	交通及運輸設備	0	1,480	-1,480
0	其他設備	0	1,624	-1,624
1,086	本期賸餘 (短絀－)	-2,397	-3,691	1,294
6,142	期初基金餘額	3,537	4,345	-808
0	解繳公庫	0	0	0
7,228	期末基金餘額	1,140	654	486

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115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)	-2,397	
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)	-2,397	
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)	-2,397	
期初現金及約當現金	20,190	
期末現金及約當現金	17,793	

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 115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				695	
租金收入	年	1	24,000	24	自動販賣機租金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	115,000	115	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	496,000	496	活動中心場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				114,719	
公庫撥款收入	年	1	114,719,000	114,719	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：				115,510	

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115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
102,191	53	**國民教育計畫**	116,907	111,425	
102,191	531	**國民中學教育**	116,907	111,425	
102,191	53120000	**各校經常門分支計畫**	116,907	111,425	
96,502	1	**用人費用**	107,584	103,682	
64,546	11	**正式員額薪資**	69,450	65,848	
63,696	113	職員薪金	68,574	64,998	教職員薪資，詳用人費用彙計表
850	114	工員工資	876	850	工友薪資，詳用人費用彙計表
1,318	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,972	2,843	
0	121	聘用人員薪金	506	453	*約聘營養師(專業經理人)1人(280薪點)，依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定
330	122	約僱職員薪金	384	308	約僱人員1名(230薪點)，依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定，詳用人費用彙計表
988	124	兼職人員酬金	2,082	500	兼代課鐘點費，詳用人費用彙計表
0			0	1,582	
1,339	13	**加（夜）班費**	1,536	1,534	
7	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			31	29	*辦理外加學校午餐秘書加班費
1,332	134	未休假加班費	1,457	1,457	未休假加班費:詳用人費用彙計表
0			25	25	*約聘營養師(專業經理人)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
15,260	15	**獎金**	17,877	17,734	
7,360	151	考績獎金	8,820	8,820	考績獎金，詳用人費用彙計表
7,900	152	年終獎金	8,821	8,821	年終獎金，詳用人費用彙計表
0			48	36	約僱人員年終獎金，詳用人費用彙計表
0			58	57	*約聘營養師(專業經理人)年終獎金，詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	130	0	退休人員服務獎章獎勵金(40,000元*1人+30,000元*3人=130,000元)

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115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
7,080	16	**退休及撫卹金**	8,052	8,047	
6,654	161	職員退休及離職金	7,592	7,839	教職員退撫基金，詳用人費用彙計表
0			24	20	約僱人員退休離職儲金，詳用人費用彙計表
0			29	28	*約聘營養師(專業經理人)退休離職儲金，詳用人費用彙計表
425	162	工員退休及離職金	407	160	勞工退休準備金，詳用人費用彙計表
6,959	18	**福利費**	7,697	7,676	
6,472	181	分擔員工保險費	6,442	6,442	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			55	39	約僱人員勞保及健保費，詳用人費用彙計表
0			66	61	*約聘營養師(專業經理人)之保險費(含二代健保補充保費)，詳用人費用彙計表
16	183	傷病醫藥費	280	280	教職員工健康檢查補助費
472	18Y	其他福利費	512	512	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	16	*約聘營養師(專業經理人)休假補助費，詳用人費用彙計表
3,427	2	**服務費用**	4,565	4,208	
1,037	21	**水電費**	1,411	1,352	
947	212	工作場所電費	797	749	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			377	345	冷氣專戶電費
0			81	109	設置太陽光電收入相關之電費(收支對列)
89	214	工作場所水費	81	74	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	50	租金收入及場地租借收入相關之水費(收支對列)
59	22	**郵電費**	77	74	

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115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
16	221	郵費	12	9	寄發文件郵資
43	222	電話費	65	65	電話費
12	23	**旅運費**	15	15	
12	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	7	
9	241	印刷及裝訂費	9	7	印製基金預算書
710	25	**修理保養及保固費**	1,339	1,104	
266	254	其他建築修護費	271	271	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
202	255	機械及設備修護費	60	60	正心樓及明德樓電梯維護費
0			88	80	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			241	124	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			40	37	冷氣維護費
51	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表修護費
191	257	雜項設備修護費	119	99	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
0			24	24	公安、消防設備等維護費
0			64	61	水質檢驗及管線設備維護費
0			314	230	場地租借收入之相關設備維護費(收支對列)
2	26	**保險費**	2	2	
2	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
1,308	27	**一般服務費**	1,409	1,355	
868	279	外包費	908	870	外包保全薪資(2人)
0			0	50	
439	27D	計時與計件人員酬金	501	435	特教車司機薪資:1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。
219	28	**專業服務費**	231	227	

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115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
15	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	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
58	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
56	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
1,708	3	**材料及用品費**	4,172	3,061	
24	31	**使用材料費**	23	24	
24	312	燃料	23	24	詳車輛明細表油料費22,620元，配合仟元整編+380元
1,684	32	**用品消耗**	4,149	3,037	
572	321	辦公（事務）用品	530	510	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
79	322	報章雜誌	20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			70	65	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	1,713	1,824	*115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。
0			895	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
20	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	體育衛生費
1,013	32Y	其他用品消耗	29	22	特殊教育班教材編輯費

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	866	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
0			0	2	
0			0	400	
0			0	168	
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	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
507	9	**其他**	538	426	
507	91	**其他支出**	538	426	
507	91Y	其他	10	10	童軍教育
0			37	35	辦理社會教育經費
0			68	64	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			36	33	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			296	280	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
0			87	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			4	4	資源回收款相關費用(收支對列)
999	5M	**建築及設備計畫**	1,000	3,906	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,000	802	

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115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	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,000	802	
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**	1,000	802	
0	51	**購建固定資產**	1,000	802	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	602	@活動中心油漆工程
0	514	購置機械及設備	0	200	
999	5M3	**交通及運輸設備**	0	1,480	
999	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	1,480	
999	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	1,480	
999	51	**購建固定資產**	0	1,480	
999	515	購置交通及運輸設備	0	1,480	
0	5M4	**其他設備**	0	1,624	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	1,624	
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	1,624	
0	51	**購建固定資產**	0	1,624	
0	516	購置雜項設備	0	96	
0			0	431	
0			0	1,097	
103,190		總　　計	117,907	115,331	

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 115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				116,907	
國民中學教育				116,907	
建築及設備計畫				1,000	
營建及修建工程				1,000	
合計				117,907	

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 115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				117,907	
國民教育計畫				116,907	
建築及設備計畫				1,000	
上年度預算數				115,331	
國民教育計畫				111,425	
建築及設備計畫				3,906	
前年度決算數				103,190	
國民教育計畫				102,191	
建築及設備計畫				999	
112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	

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 115 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	8	88	
職員	76	8	84	114學年度教師員額核定74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	1	0	1	依據114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定。
約僱人員	1	0	1	依據114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	80	8	88	

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：服務費用項下編列外包保全2人、特教車司機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	69,450	890	1,536		8,927	8,820	130	8,052
國民教育計畫	69,450	890	1,536		8,927	8,820	130	8,052
正式人員	69,450		1,495		8,821	8,820	130	7,999
聘僱人員		890	41		106			53
兼任人員								

1.外包費：外包保全2人，預算數908千元。
2.計時與計件人員酬金：特教車司機1人，預算數501千元。
3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數84人，預算金額為8,820千元。
4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數86人，預算金額為8,927千元。
5.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數4人，預算金額為130千元。

德國民中學
發展基金
彙計表
115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				
		6,873	280		544		105,502	2,082	107,584
		6,873	280		544		105,502	2,082	107,584
		6,752	280		512		104,259		104,259
		121			32		1,243		1,243
								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115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		
96,502	103,682	用人費用	107,584	107,584	0		
64,546	65,848	正式員額薪資	69,450	69,450	0		
63,696	64,998	職員薪金	68,574	68,574	0		
850	850	工員工資	876	876	0		
1,318	2,843	聘僱及兼職人員薪資	2,972	2,972	0		
	453	聘用人員薪金	506	506	0		
330	308	約僱職員薪金	384	384	0		
988	2,082	兼職人員酬金	2,082	2,082	0		
1,339	1,534	加（夜）班費	1,536	1,536	0		
7	36	延長工時加班費	38	38	0		
1,332	1,498	未休假加班費	1,498	1,498	0		
15,260	17,734	獎金	17,877	17,877	0		
7,360	8,820	考績獎金	8,820	8,820	0		
7,900	8,914	年終獎金	8,927	8,927	0		
		其他獎金	130	130	0		
7,080	8,047	退休及卹償金	8,052	8,052	0		
6,654	7,887	職員退休及離職金	7,645	7,645	0		
425	160	工員退休及離職金	407	407	0		
6,959	7,676	福利費	7,697	7,697	0		
6,472	6,852	分擔員工保險費	6,873	6,873	0		
16	280	傷病醫藥費	280	280	0		
472	544	其他福利費	544	544	0		
3,427	4,208	服務費用	4,565	4,565	0		
1,037	1,352	水電費	1,411	1,411	0		
947	1,223	工作場所電費	1,275	1,275	0		
89	129	工作場所水費	136	136	0		
59	74	郵電費	77	77	0		
16	9	郵費	12	12	0		
43	65	電話費	65	65	0		
12	15	旅運費	15	15	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72千元。

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
12	15	國內旅費	15	15	0		
9	7	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
9	7	印刷及裝訂費	9	9	0		
710	1,104	修理保養及保固費	1,339	1,339	0		
266	271	其他建築修護費	271	271	0		
202	368	機械及設備修護費	496	496	0		
51	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
191	414	雜項設備修護費	521	521	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
1,308	1,355	一般服務費	1,409	1,409	0		
868	920	外包費	908	908	0		
439	435	計時與計件人員酬金	501	501	0		
219	227	專業服務費	231	231	0		
15	29	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33	33	0		
58	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
56	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		
1,708	3,061	材料及用品費	4,172	4,172	0		
24	24	使用材料費	23	23	0		
24	24	燃料	23	23	0		
1,684	3,037	用品消耗	4,149	4,149	0		
572	516	辦公（事務）用品	536	536	0		
79	85	報章雜誌	90	90	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72千元。

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
	1,824	食品	2,608	2,608	0		
20	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0		
1,013	592	其他用品消耗	895	895	0		
999	3,906	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	1,000	0	1,000		
999	3,906	購建固定資產	1,000	0	1,000		
	602	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	1,000		
	200	購置機械及設備	0	0	0		
999	1,480	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	1,624	購置雜項設備	0	0	0		
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		
507	426	其他	538	538	0		
507	426	其他支出	538	538	0		
507	426	其他	538	538	0		
103,190	115,331	合計	117,907	116,907	1,000		

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72千元。

基隆市明德國民中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國115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				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
國民中學教育	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
	小客車	AFG-9716	201401	2351	93,513	11,230	6,180	780	29	22,620	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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
24,163	資產合計	18,075	20,472	-2,397
24,163	資產	18,075	20,472	-2,397
23,880	流動資產	17,793	20,190	-2,397
23,880	現金	17,793	20,190	-2,397
23,880	銀行存款	17,793	20,190	-2,397
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
282	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	282	282	0
282	準備金	282	282	0
282	退休及離職準備金	282	282	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
36,292	代管資產	36,292	36,292	0
-36,292	應付代管資產	-36,292	-36,292	0
16,935	負債	16,935	16,935	0
15,008	流動負債	15,008	15,008	0
15,008	應付款項	15,008	15,008	0
15,008	應付代收款	15,008	15,008	0
1,927	其他負債	1,927	1,927	0
1,927	什項負債	1,927	1,927	0
1,645	存入保證金	1,645	1,645	0
282	應付退休及離職金	282	282	0
7,228	基金餘額	1,140	3,537	-2,397
7,228	基金餘額	1,140	3,537	-2,397
7,228	基金餘額	1,140	3,537	-2,397
7,228	累積餘額	1,140	3,537	-2,397
24,163	負債及基金餘額合計	18,075	20,472	-2,397

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

1.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產:無。
2.保證品(應付保證品):464,500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1件定存單(存單碼碼00011248，金額464,500元 , 最後到期日121.7.13)。

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115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									
房屋及建築	147,570	29,472	1,000	(1)			活動中心油漆工程	2,866	116,232
機械及設備	22,897	15,669						2,663	4,565
交通及運輸設備	9,074	5,933						511	2,630
雜項設備	30,412	19,125						2,441	8,846
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	302,532	70,199	1,000					8,481	224,852

註：

中 華 民 國 115 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115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115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127人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師3人，雙語專案外加人力1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142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	435	數理資優及體育班招生報名、簡章費等收入。
權利金收入	172	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	100	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	190,894	公庫撥款收入。
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	192,838	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)3 班、巡迴輔導班(學術性向資優)2 班、體育班 3 班、進修部 3 班，合計 53 班，學生人數約 1,221 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	1,865	後山大樓三處地坪修復及一樓會議室修繕及三樓會議室辦公椅採購。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億9,168萬4,000元，較上年度預算數1億8,188萬2,000元，增加980萬2,000元，約5.39%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億9,470萬3,000元，較上年度預算數1億8,506萬3,000元，增加964萬元，約5.21%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加925萬5,000元，建築及設備計畫增加38萬5,000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301萬9,000元，較上年度預算數短絀318萬1,000元，減少短絀16萬2,000元，約5.09%，將移用以前基金餘額301萬9,000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（113）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1億7,128萬5,798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 27 萬 9,985 元。

二、上年度已過期間（114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1億370萬6,522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3,112萬4,000元，其中190萬4,000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115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(－)
173,446	基金來源	191,684	181,882	9,802
377	勞務收入	435	385	50
377	服務收入	435	385	50
633	財產收入	350	321	29
1	財產處分收入	0	0	0
172	權利金收入	172	193	-21
339	利息收入	100	50	50
121	其他財產收入	78	78	0
172,401	政府撥入收入	190,894	181,171	9,723
172,401	公庫撥款收入	190,894	180,583	10,311
0	政府其他撥入收入	0	588	-588
35	其他收入	5	5	0
35	雜項收入	5	5	0
171,566	基金用途	194,703	185,063	9,640
171,286	國民教育計畫	192,838	183,583	9,255
171,286	國民中學教育	192,838	183,583	9,255
280	建築及設備計畫	1,865	1,480	385
0	營建及修建工程	1,865	1,480	385
280	其他設備	0	0	0
1,880	本期賸餘 (短絀－)	-3,019	-3,181	162
6,224	期初基金餘額	4,923	4,625	298
0	解繳公庫	0	0	0
8,104	期末基金餘額	1,904	1,444	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115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)	-3,019	
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)	-3,019	
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)	-3,019	
期初現金及約當現金	34,143	
期末現金及約當現金	31,124	

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 115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				435	
服務收入	年	1	435,000	435	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				350	
權利金收入	年	1	172,000	172	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	100,000	100	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				190,894	
公庫撥款收入	年	1	190,894,000	190,894	公庫撥款收入
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	辦理資源回收款等收入(收支對列)
總　計：				191,684	

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115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
171,286	53	**國民教育計畫**	192,838	183,583	
171,286	531	**國民中學教育**	192,838	183,583	
217	53110000	**中央政府補助國民中學教育經費**	0	588	
217	1	**用人費用**	0	588	
217	11	**正式員額薪資**	0	588	
217	113	職員薪金	0	588	
171,069	53120000	**各校經常門分支計畫**	192,838	182,995	
161,569	1	**用人費用**	175,783	169,318	
107,268	11	**正式員額薪資**	118,077	111,625	
106,618	113	職員薪金	117,534	111,074	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
0			117	125	*充實營養師人力薪資-地方配合款
650	114	工員工資	426	426	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
3,559	12	**聘僱及兼職人員薪資**	4,263	4,466	
3,559	124	兼職人員酬金	4,232	3,200	兼代課鐘點費(含進修部)
0			0	72	
0			0	348	
0			0	817	
0			31	29	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,542	13	**加（夜）班費**	1,814	1,814	
14	131	延長工時加班費	14	14	教職員工工作逾時加班費
1,528	134	未休假加班費	7	7	*充實營養師人力未休假加班費-地方配合款
0			1,793	1,793	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
24,948	15	**獎金**	27,200	27,000	
11,278	151	考績獎金	55	55	*充實營養師人力考績獎金-地方配合款
0			12,045	12,045	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
13,669	152	年終獎金	14,818	14,818	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0			82	82	*充實營養師人力年終獎金-地方配合款
0	15Y	其他獎金	200	0	服務獎章獎勵金計7人(30,000元*6人+20,000元*1人)
12,137	16	**退休及卹償金**	12,525	12,525	

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115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
12,098	161	職員退休及離職金	72	72	*充實營養師人力退撫基金-地方配合款
0			12,428	12,428	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
39	162	工員退休及離職金	25	25	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
12,114	18	**福利費**	11,904	11,888	
11,433	181	分擔員工保險費	57	57	*充實營養師人力保險費(含健保補充保費)-地方配合款
0			10,843	10,843	員工保險費(合計自用人費用彙計表)
0			100	100	健保補充保費
68	183	傷病醫藥費	280	280	健康檢查補助經費
614	18Y	其他福利費	16	16	*充實營養師人力休假補助費-地方配合款
0			608	592	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
5,151	2	**服務費用**	6,041	6,620	
1,467	21	**水電費**	2,082	2,082	
1,334	212	工作場所電費	1,234	1,234	校舍電費
0			25	25	進修部電費
0			682	682	冷氣專戶電費
133	214	工作場所水費	141	141	水費
71	22	**郵電費**	104	104	
71	222	電話費	104	104	電話及網路費
69	23	**旅運費**	23	23	
69	231	國內旅費	23	23	因公出差旅費
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
1,929	25	**修理保養及保固費**	1,194	1,884	
313	252	一般房屋修護費	121	135	設置太陽光電之維修費(收支對列)
0			0	680	
0			200	200	校舍修繕
1,053	254	其他建築修護費	370	370	校舍及教室環境等零星項目維修

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115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
372	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			142	138	辦公及教學器具養護費(含照明等設備修繕)
0			30	30	電梯維護費
0			70	70	冷氣維護費
190	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)
869	27	**一般服務費**	1,816	1,740	
869	279	外包費	908	870	工友外包庶務人力2人
0			908	870	外包駐衛警人力保全2人
665	28	**專業服務費**	742	707	
292	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	辦理資通安全教育訓練課程講師費3小時*1,000元=3,000元
0			236	236	*補助雙語學校-講座及授課鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			40	50	聘請專家、學者評選等出席費及調查報告費40,000元
0			10	0	週會及各項教學研習等聘請講座鐘點費10,000元
34	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
249	289	試務甄選費	305	270	數理資優及體育班招生命題費、監場、監考、閱卷、評審費、鑑定費等(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
1,306	3	**材料及用品費**	9,090	5,949	
1,306	32	**用品消耗**	9,090	5,949	

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115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
639	321	辦公（事務）用品	71	67	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	646	校務及班級用一般業務費
124	322	報章雜誌	130	127	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養48班*9月*300元=129,600元，千元整編+400元
0	326	食品	4,092	4,575	*115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。
0			2,035	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
13	328	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	體育衛生等經費
530	32Y	其他用品消耗	6	6	進修部教學、行政等相關費用
0			4	4	資源回收相關用品(收支對列)
0			0	400	
0			111	111	行政暨教學用器材、教材、教具及球類用品等
0			1,982	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
1,355	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	12	9	
11	41	**地租及水租**	12	9	
11	412	宿舍基地租金	12	9	*學校宿舍土地租金
1,344	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
1,344	442	車租	0	0	
54	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	66	72	
54	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	66	72	
54	744	慰問、照護及濟助金	66	72	退休人員三節慰問金(11人*3節*2,000元)
1,635	9	**其他**	1,846	1,027	
1,635	91	**其他支出**	1,846	1,027	
1,635	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			54	54	辦理社會教育經費

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115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	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			800	200	*百年校慶相關活動費
0			6	6	*本市人權教育議題分團國中組中心學校教材資源費
0			43	36	特殊教育班教材編輯費6班*12月*600元=43,200元，千元整編-200元
0			55	55	*特殊教育輔導團團務運作費(資優分團)，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			64	64	*補助雙語學校-辦理雙語領航活動經費等
0			198	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			14	0	@增置通學巷管制措施所需義交人力經費
280	5M	**建築及設備計畫**	1,865	1,480	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,865	1,480	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,865	1,480	
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**	1,865	1,480	
0	51	**購建固定資產**	1,865	1,480	
0	512	興建土地改良物	762	0	@後山大樓三處地坪修復
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,103	1,480	@一樓會議室修繕及三樓會議室辦公椅採購
280	5M4	**其他設備**	0	0	

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115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
280	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
280	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	
280	51	**購建固定資產**	0	0	
280	516	購置雜項設備	0	0	
171,566		總　　計	194,703	185,063	

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 115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				192,838	
國民中學教育				192,838	
建築及設備計畫				1,865	
營建及修建工程				1,865	
合計				194,703	

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 115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				194,703	
國民教育計畫				192,838	
建築及設備計畫				1,865	
上年度預算數				185,063	
國民教育計畫				183,583	
建築及設備計畫				1,480	
前年度決算數				171,566	
國民教育計畫				171,286	
建築及設備計畫				280	
112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	

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 115 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	138	4	142	
職員	137	4	141	114學年度核定教師127人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師3人,雙語專案外加人力1人)、行政人員14人(含教育部專款部分補助營養師1人)、共計141人。 普通班教師增2人,特教班教師增2人
工友	1	0	1	
總　　計	138	4	142	

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	118,077		1,814		14,900	12,100	200	12,525
國民教育計畫	118,077		1,814		14,900	12,100	200	12,525
正式人員	118,077		1,814		14,900	12,100	200	12,525
兼任人員								

1.外包費：外包保全2人，90萬8,000元，工友外包庶務人力2人，90萬8,000元。
2.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數142人，預算金額為1,210萬元。
3.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數142人，預算金額為1,490萬元。
4.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數7人，預算金額為20萬元。

傳國民中學
發展基金
彙計表
115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		624		171,520	4,263	175,783
		11,000	280		624		171,520	4,263	175,783
		11,000	280		624		171,520		171,520
								4,263	4,263

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115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		
161,786	169,906	用人費用	175,783	175,783	0		
107,485	112,213	正式員額薪資	118,077	118,077	0		
106,835	111,787	職員薪金	117,651	117,651	0		
650	426	工員工資	426	426	0		
3,559	4,466	聘僱及兼職人員薪資	4,263	4,263	0		
3,559	4,466	兼職人員酬金	4,263	4,263	0		
1,542	1,814	加（夜）班費	1,814	1,814	0		
14	14	延長工時加班費	14	14	0		
1,528	1,800	未休假加班費	1,800	1,800	0		
24,948	27,000	獎金	27,200	27,200	0		
11,278	12,100	考績獎金	12,100	12,100	0		
13,669	14,900	年終獎金	14,900	14,900	0		
		其他獎金	200	200	0		
12,137	12,525	退休及卹償金	12,525	12,525	0		
12,098	12,500	職員退休及離職金	12,500	12,500	0		
39	25	工員退休及離職金	25	25	0		
12,114	11,888	福利費	11,904	11,904	0		
11,433	11,000	分擔員工保險費	11,000	11,000	0		
68	280	傷病醫藥費	280	280	0		
614	608	其他福利費	624	624	0		
5,151	6,620	服務費用	6,041	6,041	0		
1,467	2,082	水電費	2,082	2,082	0		
1,334	1,941	工作場所電費	1,941	1,941	0		
133	141	工作場所水費	141	141	0		
71	104	郵電費	104	104	0		
71	104	電話費	104	104	0		
69	23	旅運費	23	23	0		
69	23	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		

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115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		
1,929	1,884	修理保養及保固費	1,194	1,194	0		
313	1,015	一般房屋修護費	321	321	0		
1,053	370	其他建築修護費	370	370	0		
372	305	機械及設備修護費	309	309	0		
190	194	雜項設備修護費	194	194	0		
869	1,740	一般服務費	1,816	1,816	0		
869	1,740	外包費	1,816	1,816	0		
665	707	專業服務費	742	742	0		
292	295	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	295	295	0		
34	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
249	270	試務甄選費	305	305	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		
1,306	5,949	材料及用品費	9,090	9,090	0		
1,306	5,949	用品消耗	9,090	9,090	0		
639	713	辦公（事務）用品	717	717	0		
124	127	報章雜誌	130	130	0		
	4,575	食品	6,127	6,127	0		
13	13	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	0		
530	521	其他用品消耗	2,103	2,103	0		
1,355	9	租金、償債、利息及相關手續費	12	12	0		
11	9	地租及水租	12	12	0		
11	9	宿舍基地租金	12	12	0		
1,344		交通及運輸設備租金	0	0	0		
1,344		車租	0	0	0		

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115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	1,480	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	1,865	0	1,865		
280	1,480	購建固定資產	1,865	0	1,865		
		興建土地改良物	762	0	762		
	1,480	擴充改良房屋建築及設備	1,103	0	1,103		
280		購置雜項設備	0	0	0		
54	72	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66	66	0		
54	72	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66	66	0		
54	72	慰問、照護及濟助金	66	66	0		
1,635	1,027	其他	1,846	1,846	0		
1,635	1,027	其他支出	1,846	1,846	0		
1,635	1,027	其他	1,846	1,846	0		
171,566	185,063	合計	194,703	192,838	1,865		

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

基隆市銘傳國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
37,324	資產合計	31,124	34,143	-3,019
37,324	資產	31,124	34,143	-3,019
37,324	流動資產	31,124	34,143	-3,019
37,324	現金	31,124	34,143	-3,019
37,324	銀行存款	31,124	34,143	-3,019
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
66,160	代管資產	66,160	66,160	0
-66,160	應付代管資產	-66,160	-66,160	0
29,220	負債	29,220	29,220	0
27,400	流動負債	27,400	27,400	0
27,400	應付款項	27,400	27,400	0
27,400	應付代收款	27,400	27,400	0
0	應付費用	0	0	0
1,820	其他負債	1,820	1,820	0
1,820	什項負債	1,820	1,820	0
1,820	存入保證金	1,820	1,820	0
8,104	基金餘額	1,904	4,923	-3,019
8,104	基金餘額	1,904	4,923	-3,019
8,104	基金餘額	1,904	4,923	-3,019
8,104	累積餘額	1,904	4,923	-3,019
37,324	負債及基金餘額合計	31,124	34,143	-3,019

信託代理與保證資產	3,866	信託代理與保證負債	3,866
保證品	3,866	應付保證品	3,866

1.信託代理及保證資產(負債)科目總額3,866,000元，係得禾能源110年設置太陽能光電發電系統公開標租案履約保證金定存單(面值427,000元)及銘傳國中老舊校舍整建工程保固金定存單(面值3,439,000元)

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出(包括或有負債)及或有資產科目本年度總額及內容:無

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115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	25,101	762	(1)			後山大樓三處地坪修復	365	1,502
房屋及建築	424,853	67,222	1,103	(1)			本校一樓會議室修繕及三樓會議室辦公椅採購	13,291	345,443
機械及設備	12,334	8,351						3,094	889
交通及運輸設備	1,301	706						179	416
雜項設備	25,411	14,371						2,510	8,530
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	536,355	115,751	1,865					19,439	403,030

註：

中 華 民 國 115 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115年度

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

二、預算主要表

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

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-4 頁 至 第 9-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-5 頁 至 第 9-5 頁

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-19 頁 至 第 9-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-20 頁 至 第 9-20 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115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32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42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	328	設置太陽光電權利金收入
利息收入	80	專戶存款利息收入
其他財產收入	200	場地租借費收入
公庫撥款收入	73,372	公庫撥款收入
雜項收入	2	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	74,894	1.預定招收普通班 10 班、特教班 1 班、資源班 2 班，合計 13 班，學生人數約 203 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	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源7,398萬2,000元，較上年度預算數7,565萬2,000元，減少167萬元，約2.21％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途7,489萬4,000元，較上年度預算數7,688萬5,000元，減少199萬1,000元，約2.59％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少102萬5,000元，建築及設備計畫減少96萬6,000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91萬2,000元，較上年度預算數短絀123萬3,000元，減少差短32萬1,000元，約26.03％，將移用以前基金餘額91萬2,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 7,036 萬 605 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（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,818 萬 3,660 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721萬1,000元，其中181萬1,000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115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(－)
68,841	基金來源	73,982	75,652	-1,670
602	財產收入	608	570	38
2	財產處分收入	0	0	0
328	權利金收入	328	300	28
73	利息收入	80	60	20
200	其他財產收入	200	210	-10
68,225	政府撥入收入	73,372	75,074	-1,702
68,225	公庫撥款收入	73,372	75,074	-1,702
14	其他收入	2	8	-6
14	雜項收入	2	8	-6
70,361	基金用途	74,894	76,885	-1,991
70,361	國民教育計畫	74,894	75,919	-1,025
70,361	國民中學教育	74,894	75,919	-1,025
0	建築及設備計畫	0	966	-966
0	其他設備	0	966	-966
-1,519	本期賸餘 (短絀－)	-912	-1,233	321
5,475	期初基金餘額	2,723	2,229	494
0	解繳公庫	0	0	0
3,956	期末基金餘額	1,811	996	815

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115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)	-912	
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)	-912	
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)	-912	
期初現金及約當現金	8,123	
期末現金及約當現金	7,211	

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 115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				608	
權利金收入	年	1	328,000	328	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	80,000	80	專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	200,000	200	場地租借費收入(收支對列)。
政府撥入收入				73,372	
公庫撥款收入	年	1	73,372,000	73,372	公庫撥款收入
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收等收入(收支對列)。
總　計：				73,982	

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115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
70,361	53	**國民教育計畫**	74,894	75,919	
70,361	531	**國民中學教育**	74,894	75,919	
70,361	53120000	**各校經常門分支計畫**	74,894	75,919	
65,854	1	**用人費用**	68,183	68,455	
42,549	11	**正式員額薪資**	42,737	44,111	
42,050	113	職員薪金	42,298	43,685	教職員薪資，詳用人費用彙計表。
499	114	工員工資	439	426	工友薪資，詳用人費用彙計表
910	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,011	921	
330	122	約僱職員薪金	384	308	特教助理員230點1人薪資，詳用人費用彙計表(依據基隆市政府114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函)。
581	124	兼職人員酬金	596	584	兼代課鐘點費，詳用人費用彙計表。
0			31	29	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費，詳用人費用彙計表。
1,160	13	**加（夜）班費**	1,774	1,702	
0	131	延長工時加班費	14	14	教職員工逾時加班費，詳用人費用彙計表。
1,160	134	未休假加班費	18	18	特教助理員未休假加班費，詳用人費用彙計表。
0			1,742	1,670	未休假加班費，詳用人費用彙計表。
11,508	15	**獎金**	12,464	11,980	
5,917	151	考績獎金	6,300	6,000	考績獎金，詳用人費用彙計表
5,591	152	年終獎金	6,116	5,938	年終獎金，詳用人費用彙計表
0			48	42	特教助理員年終獎金，詳用人費用彙計表。
5,024	16	**退休及卹償金**	5,271	4,938	
5,022	161	職員退休及離職金	24	20	特教助理員提撥勞工退休準備金，詳用人費用彙計表。
0			5,247	4,918	教職員退撫基金，詳用人費用彙計表。
2	162	工員退休及離職金	0	0	
4,702	18	**福利費**	4,926	4,803	
4,270	181	分擔員工保險費	210	210	二代健保，詳用人費用彙計表
0			55	44	特教助理員勞保、健保費等，詳用人費用彙計表。

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115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	4,047	3,951	公保、健保及勞保費等，詳用人費用彙計表。
36	183	傷病醫藥費	150	150	教職員工健康檢查補助費，詳用人費用彙計表。
396	18Y	其他福利費	16	16	特教助理員休假補助費，詳用人費用彙計表。
0			448	432	休假補助費，詳用人費用彙計表。
3,711	2	**服務費用**	4,579	5,877	
726	21	**水電費**	792	776	
653	212	工作場所電費	557	557	校舍電費。
0			173	157	冷氣專戶電費。
73	214	工作場所水費	62	62	水費。
51	22	**郵電費**	58	56	
51	222	電話費	58	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。
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。
864	25	**修理保養及保固費**	1,014	2,452	
143	252	一般房屋修護費	140	147	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。
201	254	其他建築修護費	125	116	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費。
0			230	115	設置太陽光電權利金收入之各項修護費(收支對列)。
0			262	265	學校修繕、設備汰換及各項器材檢驗費等。
0			0	1,500	
372	255	機械及設備修護費	42	46	辦公及教學器具養護。
0			65	65	電梯保養維護費共2台。
0			18	17	冷氣維護費。
0			44	44	辦理資通安全維護計畫-校內電腦設備維護費。
27	256	交通及運輸設備修護費	0	51	
121	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費。
0			37	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115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**	0	10	
10	264	交通及運輸設備保險費	0	10	
1,708	27	**一般服務費**	2,374	2,243	
869	279	外包費	454	435	工友外包庶務人力1人，全年預算數454,000元。
0			908	870	外包保全薪資計2人。
838	27D	計時與計件人員酬金	501	435	特教車司機薪資：1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。5.共計1人
0			511	503	*月薪制特教教師助理人員薪資：1.每人每月薪資38,569元(薪資31,993元+勞保費2,967元+健保費1,611元+勞退月提繳費1,998元)*12月=462,828元。2.年終獎金每人31,993元*1.5月=47,990元。3.二代健保每人182元。4.全年預算數每人511,000元。5.共計1人。
264	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。
153	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。
93	28Y	其他專業服務費	86	86	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000*12月=72,000元。
466	3	**材料及用品費**	1,726	1,230	
24	31	**使用材料費**	6	27	
24	312	燃料	0	21	
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。
442	32	**用品消耗**	1,720	1,203	
421	321	辦公（事務）用品	0	95	
0			309	282	一般業務費(辦公用之消耗品及非消耗品等費用)。
5	322	報章雜誌	35	30	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	326	食品	599	773	*115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。
0			340	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	體育衛生醫療等用品。
14	32Y	其他用品消耗	1	6	資源回收款購置清潔用品費等(收支對列)。
0			22	14	特教班教材編輯費600元*3班*12月=21,600元，配合千元整編400元。
0			411	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
13	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	14	
7	64	**消費與行為稅**	0	7	
7	646	使用牌照稅	0	7	
7	66	**規費**	0	7	
7	663	汽車燃料使用費	0	7	
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	18	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	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115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	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)。
299	9	**其他**	388	325	
299	91	**其他支出**	388	325	
299	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			24	33	辦理社會教育等經費。
0			42	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			17	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			50	25	*特殊教育輔導團團務運作費(國中組)。
0			33	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			10	0	童軍教育經費10,000元。
0	5M	**建築及設備計畫**	0	966	
0	5M4	**其他設備**	0	966	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	966	
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	966	
0	51	**購建固定資產**	0	966	
0	516	購置雜項設備	0	966	
70,361		總　　計	74,894	76,885	

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 115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				74,894	
國民中學教育				74,894	
合計				74,894	

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 115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				74,894	
國民教育計畫				74,894	
上年度預算數				76,885	
國民教育計畫				75,919	
建築及設備計畫				966	
前年度決算數				70,361	
國民教育計畫				70,361	
建築及設備計畫				0	
112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	

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 115 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	46	-4	42	
職員	44	-4	40	114學年核定教師員額32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40人。
技工	0	0	0	
約僱人員	1	0	1	依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定。
工友	1	0	1	
總　　計	46	-4	42	

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	42,737	384	1,774		6,164	6,300		5,271
國民教育計畫	42,737	384	1,774		6,164	6,300		5,271
正式人員	42,737		1,756		6,116	6,300		5,247
聘僱人員		384	18		48			24
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1,362千元。
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1,012千元。
3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數41人，預算金額為6,300千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數42人，預算金額為6,164千元。

義國民中學
發展基金
彙計表
115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				
		4,312	150		464		67,556	627	68,183
		4,312	150		464		67,556	627	68,183
		4,257	150		448		67,011		67,011
		55			16		545		545
								627	627

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115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		
65,854	68,455	用人費用	68,183	68,183	0		
42,549	44,111	正式員額薪資	42,737	42,737	0		
42,050	43,685	職員薪金	42,298	42,298	0		
499	426	工員工資	439	439	0		
910	921	聘僱及兼職人員薪資	1,011	1,011	0		
330	308	約僱職員薪金	384	384	0		
581	613	兼職人員酬金	627	627	0		
1,160	1,702	加（夜）班費	1,774	1,774	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
1,160	1,688	未休假加班費	1,760	1,760	0		
11,508	11,980	獎金	12,464	12,464	0		
5,917	6,000	考績獎金	6,300	6,300	0		
5,591	5,980	年終獎金	6,164	6,164	0		
5,024	4,938	退休及卹償金	5,271	5,271	0		
5,022	4,938	職員退休及離職金	5,271	5,271	0		
2		工員退休及離職金	0	0	0		
4,702	4,803	福利費	4,926	4,926	0		
4,270	4,205	分擔員工保險費	4,312	4,312	0		
36	150	傷病醫藥費	150	150	0		
396	448	其他福利費	464	464	0		
3,711	5,877	服務費用	4,579	4,579	0		
726	776	水電費	792	792	0		
653	714	工作場所電費	730	730	0		
73	62	工作場所水費	62	62	0		
51	56	郵電費	58	58	0		
51	56	電話費	58	58	0		
8	8	旅運費	8	8	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	7	印刷及裝訂費	8	8	0		

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115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		
864	2,452	修理保養及保固費	1,014	1,014	0		
143	180	一般房屋修護費	173	173	0		
201	1,996	其他建築修護費	617	617	0		
372	172	機械及設備修護費	169	169	0		
27	51	交通及運輸設備修護費	0	0	0		
121	53	雜項設備修護費	55	55	0		
10	10	保險費	0	0	0		
10	10	交通及運輸設備保險費	0	0	0		
1,708	2,243	一般服務費	2,374	2,374	0		
869	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
838	938	計時與計件人員酬金	1,012	1,012	0		
264	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		
153	147	委託檢驗 (定) 試驗認證費	147	147	0		
93	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		
466	1,230	材料及用品費	1,726	1,726	0		
24	27	使用材料費	6	6	0		
24	21	燃料	0	0	0		
	6	設備零件	6	6	0		
442	1,203	用品消耗	1,720	1,720	0		
421	377	辦公（事務）用品	309	309	0		
5	30	報章雜誌	35	35	0		
	773	食品	939	939	0		
3	3	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		

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115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		
14	20	其他用品消耗	434	434	0		
	966	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		
	966	購建固定資產	0	0	0		
	966	購置雜項設備	0	0	0		
13	14	稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
7	7	消費與行為稅	0	0	0		
7	7	使用牌照稅	0	0	0		
7	7	規費	0	0	0		
7	7	汽車燃料使用費	0	0	0		
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	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		
299	325	其他	388	388	0		
299	325	其他支出	388	388	0		
299	325	其他	388	388	0		
70,361	76,885	合計	74,894	74,894	0		

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。

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
9,421	資產合計	7,276	8,188	-912
9,421	資產	7,276	8,188	-912
9,421	流動資產	7,276	8,188	-912
9,356	現金	7,211	8,123	-912
9,356	銀行存款	7,211	8,123	-912
64	預付款項	65	65	0
64	預付費用	65	65	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
5,465	負債	5,465	5,465	0
4,694	流動負債	4,694	4,694	0
4,694	應付款項	4,694	4,694	0
4,694	應付代收款	4,694	4,694	0
771	其他負債	771	771	0
771	什項負債	771	771	0
771	存入保證金	771	771	0
3,956	基金餘額	1,811	2,723	-912
3,956	基金餘額	1,811	2,723	-912
3,956	基金餘額	1,811	2,723	-912
3,956	累積餘額	1,811	2,723	-912
9,421	負債及基金餘額合計	7,276	8,188	-912

信託代理與保證資產	637	信託代理與保證負債	637
保證品	637	應付保證品	637

1保證品 計 1 件:
(履約金定存質權$636,920信義國中光電標租121.7.15-完成標租系統-得禾)
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產科目本年度總額及內容：無。

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115年度　　單位：新臺幣千元

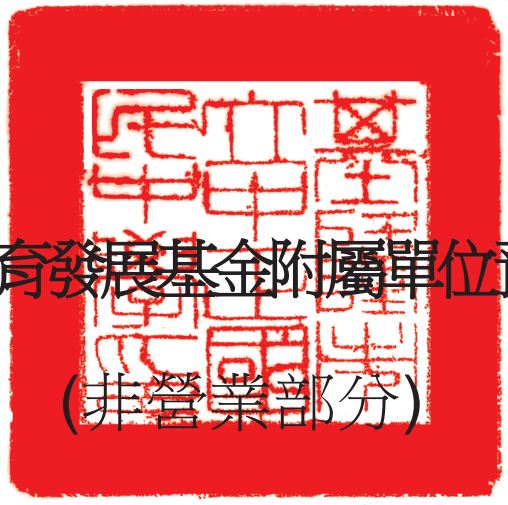
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	51,931								51,931
土地改良物	3,364	3,330							34
房屋及建築	138,792	50,029						2,373	86,390
機械及設備	19,931	11,481						2,408	6,042
交通及運輸設備	4,012	3,537						133	342
雜項設備	13,153	10,440						776	1,937
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	3							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	231,186	78,817						5,693	146,676

註：

中 華 民 國 115 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115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115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59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72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	100	民俗體育班招生甄試報名費收入
權利金收入	469	設置太陽光電權利金收入
利息收入	168	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	98	提供場地收取使用費等收入
公庫撥款收入	107,195	公庫撥款收入
雜項收入	3	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	116,158	1.預定招收普通班14班、民俗體育班6班、資源班1班，共21班，學生人數約481人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	20	充實學校設備及辦理資通安全計畫。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億0,803萬3,000元，較上年度預算數1億1,333萬9,000元，減少530萬6,000元，約4.68%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途1億1,617萬8,000元，較上年度預算數1億1,659萬1,000元，減少41萬3,000元，約0.35%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加230萬4,000元及建築及設備計畫減少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814萬5,000元，較上年度預算數短絀325萬2,000元，增加差短489萬3,000元，約150.46%，將移用以前基金餘額814萬5,000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（113）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1億0,234萬5,482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2萬0,000元

二、上年度已過期間（114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6,254萬4,875元
建築及設備計畫	充實學校設備及辦理資通安全計畫	無實際數

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2,184萬8,000元，其中60萬7,000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115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(－)
108,450	基金來源	108,033	113,339	-5,306
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	徵收收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
100	勞務收入	100	160	-60
100	服務收入	100	160	-60
731	財產收入	735	850	-115
1	財產處分收入	0	0	0
469	權利金收入	469	460	9
163	利息收入	168	140	28
98	其他財產收入	98	250	-152
107,615	政府撥入收入	107,195	112,315	-5,120
107,615	公庫撥款收入	107,195	112,315	-5,120
3	其他收入	3	14	-11
3	雜項收入	3	14	-11
102,365	基金用途	116,178	116,591	-413
102,345	國民教育計畫	116,158	113,854	2,304
102,345	國民中學教育	116,158	113,854	2,304
20	建築及設備計畫	20	2,737	-2,717
20	其他設備	20	2,737	-2,717
6,085	本期賸餘 (短絀－)	-8,145	-3,252	-4,893
5,919	期初基金餘額	8,752	3,736	5,016
0	解繳公庫	0	0	0
12,004	期末基金餘額	607	484	123

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115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-8,145	
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)	-8,145	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,145	
期初現金及約當現金	29,993	
期末現金及約當現金	21,848	

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 115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				100	
服務收入	年	1	100,000	100	民俗體育班招生甄試報名費(125人*800元) (收支對列)
財產收入				735	
權利金收入	年	1	469,000	469	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	168,000	168	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	98,000	98	中正國中活動場地對外開放場地使用費 (收支對列)
政府撥入收入				107,195	
公庫撥款收入	年	1	107,195,000	107,195	公庫撥款收入
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	中正國中資源回收款 (收支對列)
總　計：				108,033	

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115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
102,345	53	**國民教育計畫**	116,158	113,854	
102,345	531	**國民中學教育**	116,158	113,854	
102,345	53120000	**各校經常門分支計畫**	116,158	113,854	
96,267	1	**用人費用**	106,900	106,899	
61,915	11	**正式員額薪資**	71,460	66,976	
61,135	113	職員薪金	70,572	66,125	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
779	114	工員工資	888	851	工友薪資(詳用人費用彙計表)
443	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,513	1,508	
443	124	兼職人員酬金	1,482	1,479	兼代課鐘點費
0			31	29	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,389	13	**加（夜）班費**	1,228	1,328	
5	131	延長工時加班費	5	5	趕辦業務超時加班費
1,384	134	未休假加班費	1,223	1,323	未休假加班費(詳用人費用彙計表)
17,565	15	**獎金**	16,751	19,994	
9,310	151	考績獎金	8,309	10,529	考績獎金(詳用人費用彙計表)
8,255	152	年終獎金	8,442	9,465	年終獎金(詳用人費用彙計表)
7,893	16	**退休及卹償金**	8,328	8,919	
7,842	161	職員退休及離職金	8,232	8,843	教職員退撫基金(詳用人費用彙計表)
51	162	工員退休及離職金	96	76	工友勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)
7,062	18	**福利費**	7,620	8,174	
6,495	181	分擔員工保險費	500	400	二代健保
0			6,168	6,832	公付公保、勞保、健保費等(詳用人費用彙計表)
52	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)
516	18Y	其他福利費	552	542	休假補助費(詳用人費用彙計表)
5,179	2	**服務費用**	4,501	4,112	
756	21	**水電費**	1,087	1,238	
700	212	工作場所電費	701	685	校舍電費
0			314	306	冷氣專戶電費
0			0	100	
55	214	工作場所水費	72	72	水費
0			0	75	
86	22	**郵電費**	86	86	
8	221	郵費	10	10	郵資

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115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
78	222	電話費	76	76	電話費
362	23	**旅運費**	25	25	
8	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
350	232	國外旅費	0	0	
5	23Y	其他旅運費	10	10	各項比賽器材搬運費等
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	8	
9	241	印刷及裝訂費	10	8	印製基金預算書等
2,619	25	**修理保養及保固費**	1,383	1,295	
2,058	254	其他建築修護費	346	342	校舍及教室環境零星修繕等
0			69	0	活動場地維護費(收支對列)
476	255	機械及設備修護費	128	128	電梯維護費
0			328	322	設置太陽能光電板相關維護費(收支對列)
0			72	74	辦公及教學器具養護
0			60	60	電信設備維護費等
0			33	32	冷氣維護費
85	257	雜項設備修護費	65	65	水質檢驗及管線維護
0			68	66	公安、消防設備等維護費
0			170	162	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			30	30	辦理資通安全維護計畫
0			14	14	地震預警系統維護費
868	27	**一般服務費**	1,362	870	
868	279	外包費	1,362	870	外包保全薪資3人
406	28	**專業服務費**	476	518	
156	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
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動
84	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115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
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
70	289	試務甄選費	70	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	96	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個月)
541	3	**材料及用品費**	4,210	2,449	
15	31	**使用材料費**	540	35	
15	315	設備零件	20	15	體育球類器材
0			20	20	管樂及傳統藝術教學器材等
0			500	0	@重量器材訓練室及收納櫃(財物)
526	32	**用品消耗**	3,670	2,414	
265	321	辦公（事務）用品	310	280	一般業務費
54	322	報章雜誌	57	54	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
2	323	農業與園藝用品及環境美化費	2	10	資源回收清潔用具(收支對列)
0			20	20	環境清潔用具及用品費用等
0	326	食品	1,627	1,843	*115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
0			835	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
8	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	7	7	特殊教育班教材編輯費
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動教材編輯費
0			180	180	*補助雙語學校教材教具費等

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	612	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
24	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
335	9	**其他**	517	364	
335	91	**其他支出**	517	364	
335	91Y	其他	10	10	童軍教育
0			15	15	*推廣管樂相關經費
0			68	68	各項活動經費等(教務業務)
0			33	32	社會教育經費
0			30	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			20	20	辦理資通安全維護計畫
0			139	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			78	78	各項活動經費等(學務業務)
0			64	64	各項活動經費等(輔導業務)
0			50	50	各項活動經費(慶典活動等)
0			10	0	各項活動經費等(其他業務)
20	5M	**建築及設備計畫**	20	2,737	
20	5M4	**其他設備**	20	2,737	
20	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	20	2,737	
20	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	20	2,737	
20	51	**購建固定資產**	20	2,737	
20	514	購置機械及設備	0	0	
0	515	購置交通及運輸設備	20	1,511	辦理資通安全維護計畫設備費
0	516	購置雜項設備	0	1,226	
102,365		總　　計	116,178	116,591	

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 115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				116,158	
國民中學教育				116,158	
建築及設備計畫				20	
其他設備				20	
合計				116,178	

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 115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				116,178	
國民教育計畫				116,158	
建築及設備計畫				20	
上年度預算數				116,591	
國民教育計畫				113,854	
建築及設備計畫				2,737	
前年度決算數				102,365	
國民教育計畫				102,345	
建築及設備計畫				20	
112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	

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 115 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	74	-2	72	
職員	72	-2	70	114學年核定教師59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70人。
工友	2	0	2	
總　　計	74	-2	72	

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：服務費用項下編列外包保全3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	71,460		1,228		8,442	8,309		8,328
國民教育計畫	71,460		1,228		8,442	8,309		8,328
正式人員	71,460		1,228		8,442	8,309		8,328
兼任人員								

1.外包費：外包保全3名，預算數136萬2千元。
2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數72人，預算金額為830萬9千元。
3、年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數72人，預算金額為844萬2千元。

正國民中學
發展基金
彙計表
115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				
		6,668	400		552		105,387	1,513	106,900
		6,668	400		552		105,387	1,513	106,900
		6,668	400		552		105,387		105,387
								1,513	1,513

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115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		
96,267	106,899	用人費用	106,900	106,900	0		
61,915	66,976	正式員額薪資	71,460	71,460	0		
61,135	66,125	職員薪金	70,572	70,572	0		
779	851	工員工資	888	888	0		
443	1,508	聘僱及兼職人員薪資	1,513	1,513	0		
443	1,508	兼職人員酬金	1,513	1,513	0		
1,389	1,328	加（夜）班費	1,228	1,228	0		
5	5	延長工時加班費	5	5	0		
1,384	1,323	未休假加班費	1,223	1,223	0		
17,565	19,994	獎金	16,751	16,751	0		
9,310	10,529	考績獎金	8,309	8,309	0		
8,255	9,465	年終獎金	8,442	8,442	0		
7,893	8,919	退休及卹償金	8,328	8,328	0		
7,842	8,843	職員退休及離職金	8,232	8,232	0		
51	76	工員退休及離職金	96	96	0		
7,062	8,174	福利費	7,620	7,620	0		
6,495	7,232	分擔員工保險費	6,668	6,668	0		
52	400	傷病醫藥費	400	400	0		
516	542	其他福利費	552	552	0		
5,179	4,112	服務費用	4,501	4,501	0		
756	1,238	水電費	1,087	1,087	0		
700	1,091	工作場所電費	1,015	1,015	0		
55	147	工作場所水費	72	72	0		
86	86	郵電費	86	86	0		
8	10	郵費	10	10	0		
78	76	電話費	76	76	0		
362	25	旅運費	25	25	0		
8	15	國內旅費	15	15	0		
350		國外旅費	0	0	0		
5	10	其他旅運費	10	10	0		

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115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	8	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
9	8	印刷及裝訂費	10	10	0		
2,619	1,295	修理保養及保固費	1,383	1,383	0		
2,058	342	其他建築修護費	415	415	0		
476	616	機械及設備修護費	621	621	0		
85	337	雜項設備修護費	347	347	0		
868	870	一般服務費	1,362	1,362	0		
868	870	外包費	1,362	1,362	0		
406	518	專業服務費	476	476	0		
156	184	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	184	184	0		
84	126	委託檢驗 (定) 試驗認證費	126	126	0		
70	112	試務甄選費	70	70	0		
96	96	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		
541	2,449	材料及用品費	4,210	4,210	0		
15	35	使用材料費	540	540	0		
15	35	設備零件	540	540	0		
526	2,414	用品消耗	3,670	3,670	0		
265	280	辦公（事務）用品	310	310	0		
54	54	報章雜誌	57	57	0		
2	30	農業與園藝用品及環境美化費	22	22	0		
	1,843	食品	2,462	2,462	0		
8	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
197	199	其他用品消耗	811	811	0		

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115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		
20	2,737	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	20	0	20		
20	2,737	購建固定資產	20	0	20		
20		購置機械及設備	0	0	0		
	1,511	購置交通及運輸設備	20	0	20		
	1,226	購置雜項設備	0	0	0		
24	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
24	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
24	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
335	364	其他	517	517	0		
335	364	其他支出	517	517	0		
335	364	其他	517	517	0		
102,365	116,591	合計	116,178	116,158	20		

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

基隆市中正國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
33,245	資產合計	21,848	29,993	-8,145
33,245	資產	21,848	29,993	-8,145
33,245	流動資產	21,848	29,993	-8,145
33,245	現金	21,848	29,993	-8,145
33,245	銀行存款	21,848	29,993	-8,145
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
105,270	代管資產	105,270	105,270	0
-105,270	應付代管資產	-105,270	-105,270	0
21,241	負債	21,241	21,241	0
19,922	流動負債	19,922	19,922	0
19,922	應付款項	19,922	19,922	0
19,922	應付代收款	19,922	19,922	0
1,319	其他負債	1,319	1,319	0
1,319	什項負債	1,319	1,319	0
1,319	存入保證金	1,319	1,319	0
12,004	基金餘額	607	8,752	-8,145
12,004	基金餘額	607	8,752	-8,145
12,004	基金餘額	607	8,752	-8,145
12,004	累積餘額	607	8,752	-8,145
33,245	負債及基金餘額合計	21,848	29,993	-8,145

信託代理與保證資產	2,048	信託代理與保證負債	2,048
保證品	2,048	應付保證品	2,048

1.信託代理及保證資產(負債)科目總額2,047,630元，係活動中心新建工程保固保證金連帶保證書2件(分別係735,533元及406,245元)及基隆市政府所屬學校設置太陽能光電發電系統公開標租案履約保證金1件(905,852元)

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產科目本年度總額及內容：無

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115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	2,031								2,031
土地改良物	6,027	5,333						39	655
房屋及建築	299,003	84,885						5,117	209,001
機械及設備	21,888	16,862						2,797	2,229
交通及運輸設備	896	657	20	(1)			購置資通安全維護計畫設備	85	174
雜項設備	21,199	14,143						1,511	5,545
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	351,044	121,880	20					9,549	219,635

註：

中 華 民 國 115 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

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115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115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	329	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	公庫存款利息收入
其他財產收入	15	場地租借收入
公庫撥款收入	43,588	公庫撥款收入

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	44,002	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 121 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	148	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4,394萬2,000元，較上年度預算數4,079萬7,000元，增加314萬5,000元，約7.71％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,415萬元，較上年度預算數4,225萬2,000元，增加189萬8,000元，約4.49％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加244萬6,000元，建築及設備計畫減少54萬8,000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20萬8,000元，較上年度預算數差短145萬5,000元，減少差短124萬7,000元，將移用以前基金餘額20萬8千,000支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 3,854 萬 1,719 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 130 萬 5,975 元

二、上年度已過期間（114 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 2,431 萬 9,575 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 6 萬 5,327 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：本基金本年底現金為 7,719,000 元，其中 1,376,000 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：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115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(－)
40,356	基金來源	43,942	40,797	3,145
157	徵收及依法分配收入	0	0	0
157	徵收收入	0	0	0
157	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
421	財產收入	354	369	-15
329	權利金收入	329	293	36
69	利息收入	10	35	-25
23	其他財產收入	15	41	-26
39,775	政府撥入收入	43,588	40,426	3,162
39,775	公庫撥款收入	43,588	40,426	3,162
3	其他收入	0	2	-2
3	雜項收入	0	2	-2
39,848	基金用途	44,150	42,252	1,898
38,542	國民教育計畫	44,002	41,556	2,446
38,542	國民中學教育	44,002	41,556	2,446
1,306	建築及設備計畫	148	696	-548
1,158	營建及修建工程	0	0	0
148	其他設備	148	696	-548
508	本期賸餘 (短絀－)	-208	-1,455	1,247
2,530	期初基金餘額	1,584	2,515	-931
0	解繳公庫	0	0	0
3,039	期末基金餘額	1,376	1,060	316

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)	-208	
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)	-208	
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)	-208	
期初現金及約當現金	7,927	
期末現金及約當現金	7,719	

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 115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				354	
權利金收入	年	1	329,000	329	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	公庫存款收入
其他財產收入	年	1	15,000	15	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				43,588	
公庫撥款收入	年	1	43,588,000	43,588	公庫撥款收入
總　計：				43,942	

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115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
38,542	53	**國民教育計畫**	44,002	41,556	
38,542	531	**國民中學教育**	44,002	41,556	
38,542	53120000	**各校經常門分支計畫**	44,002	41,556	
35,418	1	**用人費用**	39,662	37,650	
24,153	11	**正式員額薪資**	26,256	24,246	
23,763	113	職員薪金	25,857	23,847	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
390	114	工員工資	399	399	工友薪資(詳用人費用彙計表)
783	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,309	1,307	
783	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			31	29	*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)
336	13	**加（夜）班費**	928	928	
13	131	延長工時加班費	0	0	
0			13	13	教職員工加班費(合計自用人費用彙計表)
323	134	未休假加班費	915	915	未休假加班費(詳用人費用彙計表)
5,410	15	**獎金**	5,320	5,320	
2,326	151	考績獎金	2,207	2,207	考績獎金(詳用人費用彙計表)
3,084	152	年終獎金	3,113	3,113	年終獎金(詳用人費用彙計表)
2,223	16	**退休及卹償金**	2,675	2,675	
2,200	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)
23	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)
2,514	18	**福利費**	3,174	3,174	
2,244	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)
33	183	傷病醫藥費	92	92	教職員工健康檢查補助費
237	18Y	其他福利費	384	384	休假補助(詳用人費用彙計表)
2,270	2	**服務費用**	2,885	2,717	
291	21	**水電費**	426	426	
261	212	工作場所電費	254	254	校舍電費
0			142	142	冷氣專戶電費
30	214	工作場所水費	30	30	水費
34	22	**郵電費**	55	55	
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115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
28	222	電話費	47	47	電話費用
3	23	**旅運費**	12	12	
3	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	7	
8	241	印刷及裝訂費	0	7	
434	25	**修理保養及保固費**	751	633	
148	252	一般房屋修護費	270	50	校(宿)舍修繕
0			0	29	
0			106	100	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需校舍修繕費
0			0	147	
70	254	其他建築修護費	230	80	太陽能光電收入專款用於學校修繕費用(收支對列)
0			11	0	其他財產收入用於修繕(收支對列)
28	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	15	冷氣維護費
0			35	0	辦公及教學器具養護費
0	256	交通及運輸設備修護費	2	1	公務機車養護費2,000元(詳車輛明細表)
188	257	雜項設備修護費	18	30	公安、消防設備等維護費
0			0	100	
0			34	51	水質檢驗及管線設備維護
0	26	**保險費**	1	1	
0	264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務機車保險費711元，配合千元整編+289元(詳車輛明細表)
1,303	27	**一般服務費**	1,362	1,305	
1,303	279	外包費	908	870	警衛保全(454,000元*2人)
0			454	435	工友外包庶務人力(454,000元*1人)
125	28	**專業服務費**	206	206	
24	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	辦理資通安全教育訓練課程講師費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
28	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建築物公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用

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115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
74	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)
344	3	**材料及用品費**	1,075	748	
8	31	**使用材料費**	8	9	
3	312	燃料	2	3	公務機車油料費2,000元(詳車輛明細表)
6	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
336	32	**用品消耗**	1,067	739	
186	321	辦公（事務）用品	0	1	
0			420	152	行政辦公業務用品、耗材等
16	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	285	408	*115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
0			166	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	9	體育衛生保健等經費
123	32Y	其他用品消耗	0	104	
0			0	16	
0			159	15	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
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)

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115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
14	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	12	
14	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	12	
14	744	慰問、照護及濟助金	18	12	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
494	9	**其他**	361	428	
494	91	**其他支出**	361	428	
494	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			24	30	辦理資通安全維護計畫
0			0	100	
0			200	91	各項活動所需經費
0			33	105	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			22	22	辦理社會教育所需經費
0			38	36	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			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			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
1,306	5M	**建築及設備計畫**	148	696	
1,158	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
1,158	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
1,158	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
1,158	51	**購建固定資產**	0	0	
1,158	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
148	5M4	**其他設備**	148	696	
148	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	148	696	
148	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**	148	696	
148	51	**購建固定資產**	148	696	

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115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
148	514	購置機械及設備	148	271	@活動中心音響器材更新案
0	516	購置雜項設備	0	425	
39,848		總　　計	44,150	42,252	

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 115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				44,002	
國民中學教育				44,002	
建築及設備計畫				148	
其他設備				148	
合計				44,150	

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 115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				44,150	
國民教育計畫				44,002	
建築及設備計畫				148	
上年度預算數				42,252	
國民教育計畫				41,556	
建築及設備計畫				696	
前年度決算數				39,848	
國民教育計畫				38,542	
建築及設備計畫				1,306	
112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	

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 115 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	114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：服務費用項下編列外包保全警衛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	26,256		928		3,113	2,207		2,675
國民教育計畫	26,256		928		3,113	2,207		2,675
正式人員	26,256		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136萬2千元。
2、考績獎金:依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定,預算人數35人,預算金額為220萬7千元。
3、年終獎金:依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項,預算人數35人,預算金額為311萬3千元。

榮國民中學
發展基金
彙計表
115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		38,353	1,309	39,662
		2,698	92		384		38,353	1,309	39,662
		2,698	92		384		38,353		38,353
								1,309	1,309

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115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		
35,418	37,650	用人費用	39,662	39,662	0		
24,153	24,246	正式員額薪資	26,256	26,256	0		
23,763	23,847	職員薪金	25,857	25,857	0		
390	399	工員工資	399	399	0		
783	1,307	聘僱及兼職人員薪資	1,309	1,309	0		
783	1,307	兼職人員酬金	1,309	1,309	0		
336	928	加（夜）班費	928	928	0		
13	13	延長工時加班費	13	13	0		
323	915	未休假加班費	915	915	0		
5,410	5,320	獎金	5,320	5,320	0		
2,326	2,207	考績獎金	2,207	2,207	0		
3,084	3,113	年終獎金	3,113	3,113	0		
2,223	2,675	退休及卹償金	2,675	2,675	0		
2,200	2,629	職員退休及離職金	2,629	2,629	0		
23	46	工員退休及離職金	46	46	0		
2,514	3,174	福利費	3,174	3,174	0		
2,244	2,698	分擔員工保險費	2,698	2,698	0		
33	92	傷病醫藥費	92	92	0		
237	384	其他福利費	384	384	0		
2,270	2,717	服務費用	2,885	2,885	0		
291	426	水電費	426	426	0		
261	396	工作場所電費	396	396	0		
30	30	工作場所水費	30	30	0		
34	55	郵電費	55	55	0		
6	8	郵費	8	8	0		
28	47	電話費	47	47	0		
3	12	旅運費	12	12	0		
3	12	國內旅費	12	12	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	0	0	0		
8	7	印刷及裝訂費	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。

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115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		
434	633	修理保養及保固費	751	751	0		
148	326	一般房屋修護費	376	376	0		
70	80	其他建築修護費	241	241	0		
28	45	機械及設備修護費	80	80	0		
	1	交通及運輸設備修護費	2	2	0		
188	181	雜項設備修護費	52	52	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0		
1,303	1,305	一般服務費	1,362	1,362	0		
1,303	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
125	206	專業服務費	206	206	0		
24	12	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	0		
28	124	委託檢驗(定)試驗認證費	124	124	0		
74	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		
344	748	材料及用品費	1,075	1,075	0		
8	9	使用材料費	8	8	0		
3	3	燃料	2	2	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
336	739	用品消耗	1,067	1,067	0		
186	153	辦公（事務）用品	420	420	0		
16	27	報章雜誌	27	27	0		
	408	食品	451	451	0		
10	9	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
123	142	其他用品消耗	166	166	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115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		
1,306	696	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	148	0	148		
1,306	696	購建固定資產	148	0	148		
1,158		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
148	271	購置機械及設備	148	0	148		
	425	購置雜項設備	0	0	0		
	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		
14	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
14	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
14	12	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
494	428	其他	361	361	0		
494	428	其他支出	361	361	0		
494	428	其他	361	361	0		
39,848	42,252	合計	44,150	44,002	148		

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115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				5,945	0	450			2,784	2,000	711
國民教育計畫	1 輛				5,945	0	450			2,784	2,000	711
國民中學教育	1 輛				5,945	0	450			2,784	2,000	711
各校經常門分支計畫	1 輛				5,945	0	450			2,784	2,000	711
	機車	LR2-716	2001	124	5,945	0	450	96	29	2,784	2,000	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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
9,427	資產合計	7,764	7,972	-208
9,427	資產	7,764	7,972	-208
9,427	流動資產	7,764	7,972	-208
9,382	現金	7,719	7,927	-208
9,382	銀行存款	7,719	7,927	-208
45	預付款項	45	45	0
45	預付費用	45	45	0
6,388	負債	6,388	6,388	0
5,707	流動負債	5,706	5,706	0
5,707	應付款項	5,706	5,706	0
5,707	應付代收款	5,706	5,706	0
682	其他負債	682	682	0
682	什項負債	682	682	0
682	存入保證金	682	682	0
3,039	基金餘額	1,376	1,584	-208
3,039	基金餘額	1,376	1,584	-208
3,039	基金餘額	1,376	1,584	-208
3,039	累積餘額	1,376	1,584	-208
9,427	負債及基金餘額合計	7,764	7,972	-208

信託代理與保證資產	666	信託代理與保證負債	666
保證品	666	應付保證品	666

1.信託代理與保證資產(負債)總額665,730元,係履約保證金定期存單-設置太陽光電發電系統金額665,730元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產科目本年度總額及內容:無。

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115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	37,538	34,301						278	2,959
機械及設備	14,994	8,859	148	(1)			活動中心音響器材更新案	1,825	4,458
交通及運輸設備	1,832	582						255	995
雜項設備	7,657	844						1,080	5,733
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	161,127	44,586	148					3,438	113,251

註：

中 華 民 國 115 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115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115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 50 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 2 人、共計 62 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	450	設置太陽能光電權利金收入。
租金收入	30	自動販賣機租金收入
利息收入	30	基金保管款專戶存款利息收入。
其他財產收入	277	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	92,007	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	92,419	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	2,535	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 9,282 萬元，較上年度預算數 8,322 萬 1,000 元，增加 959 萬 9,000 元，約 11.53%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 9,495 萬 4,000 元，較上年度預算數 8,521 萬元，增加 974 萬 4,000 元，約 11.43%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 924 萬 3,000 元及建築及設備計畫增加 50 萬 1,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 213 萬 4,000 元，較上年度預算短絀 198 萬 9,000 元，增加差短 14 萬 5,000 元，約 7.29%，將移用以前基金餘額 213 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（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數7,157萬5,843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72萬0,342元。

二、上年度已過期間（114 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4,523萬4,273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 12 萬 3,391 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1,074萬4千元，其中103萬8千元，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115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(－)
73,700	基金來源	92,820	83,221	9,599
18	勞務收入	23	23	0
18	服務收入	23	23	0
889	財產收入	787	582	205
0	租金收入	30	0	30
465	權利金收入	450	395	55
99	利息收入	30	30	0
325	其他財產收入	277	157	120
72,785	政府撥入收入	92,007	82,613	9,394
72,785	公庫撥款收入	92,007	82,613	9,394
8	其他收入	3	3	0
8	雜項收入	3	3	0
72,296	基金用途	94,954	85,210	9,744
71,576	國民教育計畫	92,419	83,176	9,243
71,576	國民中學教育	92,419	83,176	9,243
720	建築及設備計畫	2,535	2,034	501
0	營建及修建工程	2,006	0	2,006
720	其他設備	529	2,034	-1,505
1,404	本期賸餘 (短絀－)	-2,134	-1,989	-145
3,626	期初基金餘額	3,172	3,127	45
0	解繳公庫	0	0	0
5,030	期末基金餘額	1,038	1,138	-100

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115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)	-2,134	
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)	-2,134	
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)	-2,134	
期初現金及約當現金	12,878	
期末現金及約當現金	10,744	

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 115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				787	
租金收入	年	1	30,000	30	自動販賣機租金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	450,000	450	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	7,000	7	教職員宿舍使用費收入
其他財產收入	年	1	160,000	160	提供場地出借租金收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	110,000	110	場地出借電費收入(收支對列)
政府撥入收入				92,007	
公庫撥款收入	年	1	92,007,000	92,007	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：				92,820	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
71,576	53	**國民教育計畫**	92,419	83,176	
71,576	531	**國民中學教育**	92,419	83,176	
71,576	53120000	**各校經常門分支計畫**	92,419	83,176	
67,505	1	**用人費用**	84,552	77,770	
41,072	11	**正式員額薪資**	53,972	48,541	
40,364	113	職員薪金	53,037	47,690	職員薪資(合計自用人費用彙計表)
709	114	工員工資	935	851	工友工資(合計自用人費用彙計表)
2,219	12	**聘僱及兼職人員薪資**	3,639	3,539	
0	121	聘用人員薪金	521	453	*約聘營養師(專業經理人)依據114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定。
2,219	124	兼職人員酬金	868	806	*音樂班外聘教師鐘點費
0			2,219	2,251	普通班兼代課鐘點費
0			31	29	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,331	13	**加（夜）班費**	1,532	1,399	
0	131	延長工時加班費	13	13	教職員工校務趕辦業務加班費
1,331	134	未休假加班費	1,514	1,361	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
0			5	25	*約聘營養師-未休假加班費
12,179	15	**獎金**	13,395	12,915	
6,069	151	考績獎金	6,541	6,616	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
6,110	152	年終獎金	6,789	6,242	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0			65	57	*約聘營養師-年終獎金
5,250	16	**退休及卹償金**	5,831	5,629	
5,196	161	職員退休及離職金	5,275	5,546	公付離職儲金及公教退撫基金(合計自用人費用彙計表)
55	162	工員退休及離職金	524	55	工員勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
0			32	28	*約聘營養師-勞退金
5,454	18	**福利費**	6,183	5,747	
0	181	分擔員工保險費	5,378	4,912	教職員工各項保險費(合計自用人費用彙計表)
4,927			100	100	二代健保費
0			61	61	*約聘營養師-勞、健保費、二代健保
81	183	傷病醫藥費	164	160	教職員工健康檢查補助費
447	18Y	其他福利費	464	498	教職員工強制休假補助費(合計自用人費用彙計表)
0			16	16	*約聘營養師-休假補助

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,780	2	**服務費用**	3,419	3,037	
668	21	**水電費**	953	852	
651	212	工作場所電費	267	236	冷氣專戶電費
0			629	581	校舍電費
17	214	工作場所水費	57	35	水費
63	22	**郵電費**	90	90	
0	221	郵費	16	16	寄發公文用郵資
63	222	電話費	74	74	電話及網路費
10	23	**旅運費**	8	8	
10	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
10	24	**印刷裝訂與廣告費**	14	14	
10	241	印刷及裝訂費	9	9	基金預算書印製費
0			5	5	學生畢業證書及獎狀等教學用印刷費
921	25	**修理保養及保固費**	925	914	
192	252	一般房屋修護費	60	50	校(宿)舍修繕
0			115	0	設置太陽光電之零星修繕(收支對列)
271	254	其他建築修護費	60	50	學校各項建物等零星修繕
0			21	0	設置販賣機機場租金收入(收支對列)
0			0	143	
113	255	機械及設備修護費	60	50	設備汰換維修及檢驗
0			38	38	電梯維護費
0			28	25	冷氣維護費
0			62	56	辦公及教學器具養護
0			100	0	設置太陽光電之零星修繕(收支對列)
0			0	89	
122	256	交通及運輸設備修護費	116	100	各項設備維修費
0			70	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
0			0	70	
223	257	雜項設備修護費	40	40	公安、消防設備等維護費
0			55	48	水質檢驗及管線設備維護費
0			100	105	設置太陽光電之設備維維設護費(收支對列)
868	27	**一般服務費**	1,160	870	
868	279	外包費	908	870	外包保全薪資(454,000元*2人)
0			144	0	場地出借設備維護費(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115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	279	外包費	108	0	@成功國中活動中心3樓球場維護保養勞務工作
167	28	**專業服務費**	197	217	
28	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	學校特色教育費用等
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			10	10	午餐團膳招標專家學者出席費
0			0	20	
32	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
13	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)
5	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費用(6,000元*12月)
692	3	**材料及用品費**	3,651	1,702	
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
692	32	**用品消耗**	3,645	1,696	
374	321	辦公（事務）用品	330	196	一般事務費(辦公用之消耗品及非消耗品等費用)
0			45	0	場地出借設備維護費(收支對列)
0			137	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費
0			0	134	
41	322	報章雜誌	49	43	班級購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養(18班*9月*300元=48,600元)配合千元整編+400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	1,396	1,036	*115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

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115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	723	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
20			0	20	
13	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	300	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
0			643	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
245			0	0	
120	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	120	120	
120	43	**機器租金**	120	120	
120	432	機械及設備租金	120	120	辦公及教學用影印機影印租金
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)
442	9	**其他**	640	510	
442	91	**其他支出**	640	510	
442	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			7	7	特教教材編輯費
0			200	100	*藝術才能班推展計畫經費
0			60	60	*辦理音樂班成果展
0			25	25	*辦理音樂班相關經費
0			32	0	'*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			30	28	辦理社會教育經費
0			26	23	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115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	50	50	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			0	15	
0			200	192	各項活動經費
720	5M	**建築及設備計畫**	2,535	2,034	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,006	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,006	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**	2,006	0	
0	51	**購建固定資產**	2,006	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,098	0	@成功國中戶外排球場地地坪整修工程
0			908	0	@成功國中活動中心1樓半戶外籃球場地整修工程
720	5M4	**其他設備**	529	2,034	
720	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	529	2,034	
720	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**	529	2,034	
720	51	**購建固定資產**	529	2,034	
299	514	購置機械及設備	0	66	
0	516	購置雜項設備	100	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之採購雜項設備
0			429	0	@校園監視系統更新工程(含網球場及周邊新設監視器)
421			0	68	
0			0	400	
0			0	1,500	
72,296		總　　計	94,954	85,210	

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 115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				92,419	
國民中學教育				92,419	
建築及設備計畫				2,535	
營建及修建工程				2,006	
其他設備				529	
合計				94,954	

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 115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				94,954	
國民教育計畫				92,419	
建築及設備計畫				2,535	
上年度預算數				85,210	
國民教育計畫				83,176	
建築及設備計畫				2,034	
前年度決算數				72,296	
國民教育計畫				71,576	
建築及設備計畫				720	
112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	

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 115 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	56	6	62	
職員	53	6	59	普通班114學年度增2班，教師員額增加4名。 教職員額49人(含教育部專款補助專任教師2人及雙語專案外加人力1人)，行政人員9人，合計59人。
聘用人員	1	0	1	約聘營養師1人(依據114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定)
工友	2	0	2	
總　　計	56	6	62	

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：服務費用項下編列外包駐衛警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	53,972	521	1,532		6,854	6,541		5,831
國民教育計畫	53,972	521	1,532		6,854	6,541		5,831
正式人員	53,972		1,527		6,789	6,541		5,799
聘僱人員		521	5		65			32
兼任人員								

一、外包費：外包駐警衛2名、3樓球場維護保養勞務，預算數為116萬元。
二、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數62人，預算金額為6,854千元。2.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數62人，預算金額為6,541千元。

功國民中學
發展基金
彙計表
115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				
		5,539	164		480		81,434	3,118	84,552
		5,539	164		480		81,434	3,118	84,552
		5,478	164		464		80,734		80,734
		61			16		700		700
								3,118	3,118

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115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		
67,505	77,770	用人費用	84,552	84,552	0		
41,072	48,541	正式員額薪資	53,972	53,972	0		
40,364	47,690	職員薪金	53,037	53,037	0		
709	851	工員工資	935	935	0		
2,219	3,539	聘僱及兼職人員薪資	3,639	3,639	0		
	453	聘用人員薪金	521	521	0		
2,219	3,086	兼職人員酬金	3,118	3,118	0		
1,331	1,399	加（夜）班費	1,532	1,532	0		
	13	延長工時加班費	13	13	0		
1,331	1,386	未休假加班費	1,519	1,519	0		
12,179	12,915	獎金	13,395	13,395	0		
6,069	6,616	考績獎金	6,541	6,541	0		
6,110	6,299	年終獎金	6,854	6,854	0		
5,250	5,629	退休及卹償金	5,831	5,831	0		
5,196	5,546	職員退休及離職金	5,275	5,275	0		
55	83	工員退休及離職金	556	556	0		
5,454	5,747	福利費	6,183	6,183	0		
4,927	5,073	分擔員工保險費	5,539	5,539	0		
81	160	傷病醫藥費	164	164	0		
447	514	其他福利費	480	480	0		
2,780	3,037	服務費用	3,419	3,419	0		
668	852	水電費	953	953	0		
651	817	工作場所電費	896	896	0		
17	35	工作場所水費	57	57	0		
63	90	郵電費	90	90	0		
	16	郵費	16	16	0		
63	74	電話費	74	74	0		
10	8	旅運費	8	8	0		
10	8	國內旅費	8	8	0		
10	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115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		
10	14	印刷及裝訂費	14	14	0		
921	914	修理保養及保固費	925	925	0		
192	50	一般房屋修護費	175	175	0		
271	193	其他建築修護費	81	81	0		
113	258	機械及設備修護費	288	288	0		
122	220	交通及運輸設備修護費	186	186	0		
223	193	雜項設備修護費	195	195	0		
868	870	一般服務費	1,160	1,160	0		
868	870	外包費	1,160	1,160	0		
167	217	專業服務費	197	197	0		
28	42	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	0		
32	64	委託檢驗 (定) 試驗認證費	64	64	0		
13	16	試務甄選費	16	16	0		
5	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		
692	1,702	材料及用品費	3,651	3,651	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
692	1,696	用品消耗	3,645	3,645	0		
374	330	辦公（事務）用品	512	512	0		
41	43	報章雜誌	49	49	0		
	2	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	0		
20	1,056	食品	2,119	2,119	0		
13	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115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	245	其他用品消耗	943	943	0		
120	120	租金、償債、利息及相關手續費	120	120	0		
120	120	機器租金	120	120	0		
120	120	機械及設備租金	120	120	0		
720	2,034	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	2,535	0	2,535		
720	2,034	購建固定資產	2,535	0	2,535		
		擴充改良房屋建築及設備	2,006	0	2,006		
299	66	購置機械及設備	0	0	0		
421	1,968	購置雜項設備	529	0	529		
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		
442	510	其他	640	640	0		
442	510	其他支出	640	640	0		
442	510	其他	640	640	0		
72,296	85,210	合計	94,954	92,419	2,535		

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實　際　數	科　　目	115年12月31日 預　計　數	114年12月31日 預　計　數	比較增減
14,867	資　產　合　計	10,744	12,878	-2,134
14,867	資　產	10,744	12,878	-2,134
14,867	流動資產	10,744	12,878	-2,134
14,867	現金	10,744	12,878	-2,134
14,867	銀行存款	10,744	12,878	-2,134
9,707	負　債	9,706	9,706	0
8,382	流動負債	8,382	8,382	0
8,382	應付款項	8,382	8,382	0
8,382	應付代收款	8,382	8,382	0
1,325	其他負債	1,324	1,324	0
1,325	什項負債	1,324	1,324	0
1,325	存入保證金	1,324	1,324	0
5,161	基金餘額	1,038	3,172	-2,134
5,161	基金餘額	1,038	3,172	-2,134
5,161	基金餘額	1,038	3,172	-2,134
5,161	累積餘額	1,038	3,172	-2,134
14,867	負債及基金餘額合計	10,744	12,878	-2,134

信託代理與保證資產	1,379	信託代理與保證負債	1,379
保管品	0	應付保管品	0
保證品	1,379	應付保證品	1,379

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)1,379,452元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

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115年度　　單位：新臺幣千元

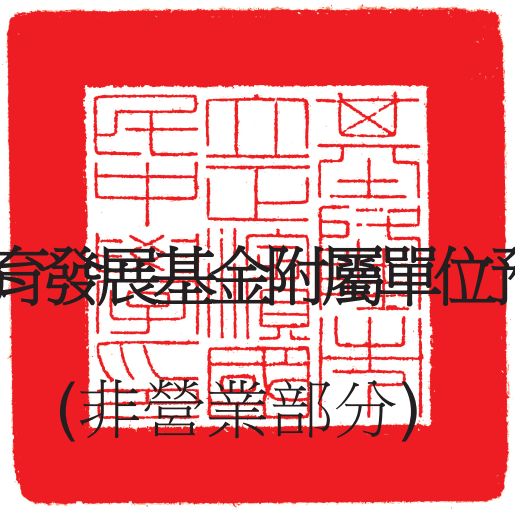
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	45,203								45,203
土地改良物	1,388	1,374							14
房屋及建築	191,719	67,139	2,006	(1)			戶外排球場地地坪整修工程及活動中心1樓半戶外籃球場地整修工程	3,810	122,776
機械及設備	13,243	11,099						1,460	684
交通及運輸設備	1,551	1,329						124	98
雜項設備	24,849	18,651	529	(1)			採購校園監視系統更新工程等	2,396	4,331
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	277,953	99,592	2,535					7,790	173,106

註：

中 華 民 國 115 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

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115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115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26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36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	48,693	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	51,194	1.預定招收普通班 5 班、體育班 3 班、資源班 1 班，共 9 班，學生人數約 121 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	818	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源4,908萬元，較上年度預算數5,087萬1,000元，減少179萬1,000元，約3.52％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途5,201萬2,000元，較上年度預算數5,111萬4,000元，增加89萬8,000元，約1.76%，主要係各項費用依核定額度編列增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為293萬2,000元，較上年度預算短絀24萬3,000元，增加差短268萬9,000元，約1106.58%，將移用以前基金餘額293萬2,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 4,691 萬 9,366 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 145 萬 6,788 元

二、上年度已過期間（114 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 2,583 萬 5,920 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1,463萬8,000元，其中156萬4,000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115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(－)
50,286	基金來源	49,080	50,871	-1,791
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	徵收收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
363	財產收入	383	383	0
1	財產處分收入	3	3	0
275	權利金收入	280	280	0
81	利息收入	50	50	0
6	其他財產收入	50	50	0
49,840	政府撥入收入	48,693	50,484	-1,791
49,840	公庫撥款收入	48,693	50,484	-1,791
78	其他收入	4	4	0
78	雜項收入	4	4	0
48,376	基金用途	52,012	51,114	898
46,919	國民教育計畫	51,194	51,114	80
46,919	國民中學教育	51,194	51,114	80
1,457	建築及設備計畫	818	0	818
1,457	營建及修建工程	818	0	818
1,909	本期賸餘 (短絀－)	-2,932	-243	-2,689
2,829	期初基金餘額	4,496	2,344	2,152
0	解繳公庫	0	0	0
4,739	期末基金餘額	1,564	2,101	-537

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115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)	-2,932	
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)	-2,932	
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)	-2,932	
期初現金及約當現金	17,570	
期末現金及約當現金	14,638	

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 115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				48,693	
公庫撥款收入	年	1	48,693,000	48,693	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：				49,080	

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115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
46,919	53	**國民教育計畫**	51,194	51,114	
46,919	531	**國民中學教育**	51,194	51,114	
46,919	53120000	**各校經常門分支計畫**	51,194	51,114	
43,251	1	**用人費用**	46,654	46,830	
28,680	11	**正式員額薪資**	30,922	31,100	
27,830	113	職員薪金	30,178	30,356	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
850	114	工員工資	744	744	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
465	12	**聘僱及兼職人員薪資**	650	650	
465	124	兼職人員酬金	650	650	兼代課教師鐘點費
927	13	**加（夜）班費**	905	903	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			70	70	*學校童軍營地場地維運加班費
0			31	29	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費及加班費
927	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)
6,848	15	**獎金**	7,400	7,400	
3,403	151	考績獎金	3,400	3,400	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
3,445	152	年終獎金	4,000	4,000	教職員工年終工作獎金(合計自用人費用彙計表)
3,135	16	**退休及卹償金**	3,181	3,181	
3,021	161	職員退休及離職金	2,950	2,950	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
114	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)
3,196	18	**福利費**	3,596	3,596	
2,846	181	分擔員工保險費	200	200	二代健保(合計自用人費用彙計表)
0			2,810	2,810	分擔員工保險費(合計自用人費用彙計表)
11	183	傷病醫藥費	161	161	教職員工健康檢查補助費
339	18Y	其他福利費	425	425	休假補助(合計自用人費用彙計表)
2,383	2	**服務費用**	3,239	3,144	
595	21	**水電費**	739	723	
0	212	工作場所電費	35	35	場地租借之電費(收支對列)
525			350	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115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	84	73	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需電費
0			126	110	冷氣專戶電費
0			40	40	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
70	214	工作場所水費	100	60	水費
0	216	氣體費	4	4	家政教室等瓦斯費
36	22	**郵電費**	42	42	
2	221	郵費	6	6	公務用郵資
34	222	電話費	36	36	通訊費
13	23	**旅運費**	20	15	
13	231	國內旅費	20	15	因公出差旅費
83	24	**印刷裝訂與廣告費**	90	90	
83	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
583	25	**修理保養及保固費**	712	698	
0	252	一般房屋修護費	196	196	設置太陽光電等各項修護費(收支對列)
236			90	85	校(宿)舍修繕
114	254	其他建築修護費	158	158	改善校園校舍環境修護費
126	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			103	100	辦公及教學器具設備養護費
0			13	12	冷氣維護費
0	257	雜項設備修護費	40	40	公安、消防等設備維護經費
107			52	47	水質檢驗及管線設備維護費
868	27	**一般服務費**	1,330	1,292	
868	279	外包費	908	870	外包駐衛警保全人力2人
0	27D	計時與計件人員酬金	422	422	*正濱國中童軍營地工讀人力1人
132	28	**專業服務費**	234	212	
32	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
0			10	9	午餐團膳招標專家學者出席費

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
25			43	40	公共安全及消安檢查申請簽證費
76	28Y	其他專業服務費	94	76	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
1,033	3	**材料及用品費**	843	699	
0	31	**使用材料費**	0	6	
0	315	設備零件	0	6	
1,033	32	**用品消耗**	843	693	
131	321	辦公（事務）用品	6	0	*本市性別平等教育議題分團國中組中心學校教材資源費
0			266	266	一般業務費(各處室各項行政辦公用品等)
28	322	報章雜誌	11	11	圖書室報費
0			24	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
868	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	225	381	*115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
0			155	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
2	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)
3	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯費
0			143	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
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	

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115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	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)
239	9	**其他**	445	428	
239	91	**其他支出**	445	428	
239	91Y	其他	10	10	各項活動經費(學校特色教育業務費)
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			94	94	校務發展經費(學務處各項業務及發展經費)
0			31	30	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0			12	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			15	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			280	280	*學校童軍營地場地維運雜支
1,457	5M	**建築及設備計畫**	818	0	
1,457	5M2	**營建及修建工程**	818	0	
1,457	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	818	0	
1,457	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**	818	0	
1,457	51	**購建固定資產**	818	0	
1,457	513	擴充改良房屋建築及設備	818	0	@室內球場地板整修工
48,376		總　　計	52,012	51,114	

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 115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				51,194	
國民中學教育				51,194	
建築及設備計畫				818	
營建及修建工程				818	
合計				52,012	

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 115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				52,012	
國民教育計畫				51,194	
建築及設備計畫				818	
上年度預算數				51,114	
國民教育計畫				51,114	
前年度決算數				48,376	
國民教育計畫				46,919	
建築及設備計畫				1,457	
112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	

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 115 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	37	-1	36	
職員	35	-1	34	預算員額現編列教師26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34人。教師較上年度減少1人。
工友	2	0	2	
總　　計	37	-1	36	

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：服務費用項下編列外包駐衛警保全2人、童軍營地工讀人力1人。

基隆市正
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	30,922		905		4,000	3,400		3,181
國民教育計畫	30,922		905		4,000	3,400		3,181
正式人員	30,922		905		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908千元。
2.計時與計件人員酬金：童軍營地工讀人力1人，預算數422千元。
3.獎金：(1)考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數36人，預算金額為3,400千元。(2)年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數36人，預算金額為4,000千元。

濱國民中學
發展基金
彙計表
115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		46,004	650	46,654
		3,010	161		425		46,004	650	46,654
		3,010	161		425		46,004		46,004
								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115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		
43,251	46,830	用人費用	46,654	46,654	0		
28,680	31,100	正式員額薪資	30,922	30,922	0		
27,830	30,356	職員薪金	30,178	30,178	0		
850	744	工員工資	744	744	0		
465	650	聘僱及兼職人員薪資	650	650	0		
465	650	兼職人員酬金	650	650	0		
927	903	加（夜）班費	905	905	0		
	113	延長工時加班費	115	115	0		
927	790	未休假加班費	790	790	0		
6,848	7,400	獎金	7,400	7,400	0		
3,403	3,400	考績獎金	3,400	3,400	0		
3,445	4,000	年終獎金	4,000	4,000	0		
3,135	3,181	退休及卹償金	3,181	3,181	0		
3,021	2,950	職員退休及離職金	2,950	2,950	0		
114	231	工員退休及離職金	231	231	0		
3,196	3,596	福利費	3,596	3,596	0		
2,846	3,010	分擔員工保險費	3,010	3,010	0		
11	161	傷病醫藥費	161	161	0		
339	425	其他福利費	425	425	0		
2,383	3,144	服務費用	3,239	3,239	0		
595	723	水電費	739	739	0		
525	659	工作場所電費	635	635	0		
70	60	工作場所水費	100	100	0		
	4	氣體費	4	4	0		
36	42	郵電費	42	42	0		
2	6	郵費	6	6	0		
34	36	電話費	36	36	0		
13	15	旅運費	20	20	0		
13	15	國內旅費	20	20	0		
83	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0		

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115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		
83	90	印刷及裝訂費	90	90	0		
583	698	修理保養及保固費	712	712	0		
236	281	一般房屋修護費	286	286	0		
114	158	其他建築修護費	158	158	0		
126	172	機械及設備修護費	176	176	0		
107	87	雜項設備修護費	92	92	0		
868	1,292	一般服務費	1,330	1,330	0		
868	870	外包費	908	908	0		
	422	計時與計件人員酬金	422	422	0		
132	212	專業服務費	234	234	0		
32	48	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	49	49	0		
25	88	委託檢驗 (定) 試驗認證費	91	91	0		
76	76	其他專業服務費	94	94	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
1,033	699	材料及用品費	843	843	0		
	6	使用材料費	0	0	0		
	6	設備零件	0	0	0		
1,033	693	用品消耗	843	843	0		
131	266	辦公（事務）用品	272	272	0		
28	33	報章雜誌	35	35	0		
868	4	農業與園藝用品及環境美化費	4	4	0		
	381	食品	380	380	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
3	7	其他用品消耗	150	150	0		

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115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		
1,457		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	818	0	818		
1,457		購建固定資產	818	0	818		
1,457		擴充改良房屋建築及設備	818	0	818		
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		
239	428	其他	445	445	0		
239	428	其他支出	445	445	0		
239	428	其他	445	445	0		
48,376	51,114	合計	52,012	51,194	818		

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

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
17,813	資產合計	14,638	17,570	-2,932
17,813	資產	14,638	17,570	-2,932
17,813	流動資產	14,638	17,570	-2,932
17,813	現金	14,638	17,570	-2,932
17,813	銀行存款	14,638	17,570	-2,932
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
82,860	代管資產	82,860	82,860	0
-82,860	應付代管資產	-82,860	-82,860	0
13,074	負債	13,074	13,074	0
8,961	流動負債	8,961	8,961	0
8,961	應付款項	8,961	8,961	0
8,961	應付代收款	8,961	8,961	0
4,113	其他負債	4,113	4,113	0
4,113	什項負債	4,113	4,113	0
4,113	存入保證金	4,113	4,113	0
4,739	基金餘額	1,564	4,496	-2,932
4,739	基金餘額	1,564	4,496	-2,932
4,739	基金餘額	1,564	4,496	-2,932
4,739	累積餘額	1,564	4,496	-2,932
17,813	負債及基金餘額合計	14,638	17,570	-2,932

信託代理與保證資產	533	信託代理與保證負債	533
保證品	533	應付保證品	533

1.信託代理與保證資產(負債)及保管品(應付保管品)：履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

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115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	3,060						63	611
房屋及建築	216,683	57,870	818	(1)			@室內球場地板整修工程	4,863	154,768
機械及設備	13,917	8,656						1,639	3,622
交通及運輸設備	2,444	1,191						279	974
雜項設備	15,603	6,419						2,579	6,605
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	15							4	11
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	252,396	77,196	818					9,427	166,591

註：

中 華 民 國 115 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115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 14-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-12 頁 至 第 14-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-13 頁 至 第 14-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-14 頁 至 第 14-14 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115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 84 人(內含校長 1 人、雙語專案人力 1 人、教育部部份專款補助專任輔導教師 2 人)，行政職員 13 人、工友 1 人、約僱人員 1 人，計 99 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	33	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	128	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	40	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	212	各項場地租借收入
公庫撥款收入	155,825	公庫撥款收入
雜項收入	22	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	157,067	1. 預定招收普通班 27 班、藝術才能舞蹈班 3 班、特教資源班 3 班，共 33 班，學生人數約 763 人，進修部 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	1,500	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 5,721 萬元，較上年度預算數 1 億 4,945 萬 9,000 元，增加 775 萬 1,000 元，約 5.19%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,856 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 5,053 萬 3,000 元，增加 803 萬 4,000 元，約 5.34%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 800 萬元，建築及設備計畫增加 3 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 135 萬 7,000 元，較上年度預算短絀 107 萬 4,000 元，增加差短 28 萬 3,000 元，約 26.35%，將移用以前基金餘額 135 萬 7,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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1億4,131萬722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 309 萬 7,545 元。

二、上年度已過期間（114 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 8,371 萬 878 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 143 萬 7,707 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1,944萬4,000元，其中136萬7,000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：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115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(－)
144,180	基金來源	157,210	149,459	7,751
7	徵收及依法分配收入	0	0	0
7	徵收收入	0	0	0
7	違規罰款收入	0	0	0
23	勞務收入	33	36	-3
23	服務收入	33	36	-3
1,140	財產收入	1,330	1,414	-84
158	租金收入	128	158	-30
833	權利金收入	950	950	0
118	利息收入	40	34	6
31	其他財產收入	212	272	-60
142,948	政府撥入收入	155,825	147,983	7,842
142,948	公庫撥款收入	155,825	147,983	7,842
63	其他收入	22	26	-4
63	雜項收入	22	26	-4
144,408	基金用途	158,567	150,533	8,034
141,311	國民教育計畫	157,067	149,067	8,000
141,311	國民中學教育	157,067	149,067	8,000
3,098	建築及設備計畫	1,500	1,466	34
1,910	營建及修建工程	0	1,466	-1,466
1,188	其他設備	1,500	0	1,500
-228	本期賸餘 (短絀－)	-1,357	-1,074	-283
3,895	期初基金餘額	2,594	2,389	205
0	解繳公庫	0	0	0
3,668	期末基金餘額	1,237	1,315	-78

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115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)	-1,357	
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)	-1,357	
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)	-1,357	
期初現金及約當現金	20,801	
期末現金及約當現金	19,444	

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 115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				33	
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	3,000	3	免試入學報名作業費(收支對列)
財產收入				1,330	
租金收入	年	1	128,000	128	自動販賣機租金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	150,000	150	游泳池委託營運收入(收支對列)
權利金收入	年	1	800,000	800	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	40,000	40	基金保管戶利息收入
其他財產收入	年	1	78,000	78	停車場收費收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	134,000	134	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				155,825	
公庫撥款收入	年	1	155,825,000	155,825	公庫撥款收入
其他收入				22	
雜項收入	年	1	22,000	22	各項資源回收款(收支對列)
總　計：				157,210	

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115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
141,311	53	**國民教育計畫**	157,067	149,067	
141,311	531	**國民中學教育**	157,067	149,067	
141,311	53120000	**各校經常門分支計畫**	157,067	149,067	
134,433	1	**用人費用**	144,095	138,833	
86,801	11	**正式員額薪資**	91,626	88,994	
86,376	113	職員薪金	91,181	88,569	教職員薪資：詳用人費用彙計表
425	114	工員工資	445	425	工友薪資：詳用人費用彙計表
2,933	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,598	2,760	
356	122	約僱職員薪金	384	356	約僱人員1人薪資230點：詳用人費用彙計表(114.7.17基府人力壹字第1140233776號函)
2,577	124	兼職人員酬金	2,183	1,500	兼代課鐘點費(含進修部)
0			31	29	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
0			0	192	
0			0	48	
0			0	635	
1,672	13	**加（夜）班費**	1,647	1,648	
3	131	延長工時加班費	12	12	教職員工逾時加班費
0			8	8	舞蹈聯合舞展逾時加班費
0			4	4	藝術才能舞蹈班鑑定逾時加班費(收支對列)
0			2	4	辦理免試入學報名作業逾時加班費(收支對列)
1,669	134	未休假加班費	1,600	1,600	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			21	20	約僱人員未休假加班費：詳用人費用彙計表
23,317	15	**獎金**	26,658	24,940	
11,998	151	考績獎金	14,000	13,200	考績獎金：詳用人費用彙計表
11,243	152	年終獎金	48	45	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0			12,500	11,600	年終獎金：詳用人費用彙計表
75	15Y	其他獎金	110	95	服務獎章獎勵金共4人(30,000元*3人+20,000元*1人)
10,361	16	**退休及卹償金**	10,583	10,282	
10,297	161	職員退休及離職金	10,500	10,200	教職員退撫基金：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115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	23	22	約僱人員新制勞工退休金：詳用人費用彙計表
65	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
9,349	18	**福利費**	10,983	10,209	
8,731	181	分擔員工保險費	600	400	二代健保補充保險費
0			9,500	9,136	公付公保費、勞保費及健保費：詳用人費用彙計表
0			55	45	約僱人員公付勞保費及健保費：詳用人費用彙計表
46	183	傷病醫藥費	300	100	教職員工健康檢查補助費
571	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
5,439	2	**服務費用**	5,822	5,951	
1,215	21	**水電費**	1,565	1,520	
1,088	212	工作場所電費	941	917	校舍電費
0			486	471	冷氣專戶電費
0			14	14	進修部電費
0			18	16	*本市戶外教育及海洋教育中心基本營運費用-電費
127	214	工作場所水費	3	3	進修部水費
0			101	97	水費
0			2	2	*本市戶外教育及海洋教育中心基本營運費用-水費
86	22	**郵電費**	96	95	
8	221	郵費	10	10	各項公務郵件寄送等郵資
78	222	電話費	76	75	一般電話費
0			10	10	*本市戶外教育及海洋教育中心基本營運費用-電話費
8	23	**旅運費**	19	19	
8	231	國內旅費	19	19	因公出差旅費
63	24	**印刷裝訂與廣告費**	35	35	
63	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	*補助雙語學校教材教具-講義印製
2,357	25	**修理保養及保固費**	2,168	2,495	

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115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
639	252	一般房屋修護費	560	595	設置太陽光電權利金收入相關修護費(收支對列)
0			450	440	校(宿)舍修繕
0			0	200	
0			306	0	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
723	254	其他建築修護費	200	248	校園鋤草及其他各項建物修繕等維護
0			90	111	自動販賣機租金收入修繕維護等(收支對列)
0			0	115	
266	255	機械及設備修護費	105	70	游泳池設施相關維護費(收支對列)
0			50	48	冷氣維護費
0			24	24	*本市戶外教育及海洋教育中心基本營運費用-官網系統維運費
0			98	95	行政辦公及教學器具、照明器具等養護費
0			30	30	電梯定期維護費費(每月2,500元*12個月)
0			0	75	
297	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
432	257	雜項設備修護費	83	79	水質檢驗及管線設備維護費
0			24	24	公安消防設備等維修
0			0	341	
0			148	0	場租收入之各項修繕維護等(收支對列)
1,299	27	**一般服務費**	1,362	1,305	
1,299	279	外包費	454	435	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人454,000元
0			908	870	外包保全薪資(2人,每人454,000元)
339	28	**專業服務費**	505	410	
183	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	學校特色教育-傳統藝術教學鐘點費
0			0	8	
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習-講座鐘點費

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115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	40	40	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			85	35	訓練、講習講座鐘點費;專家學者案件審查出席費及撰稿費等
0			120	50	*舞蹈班外聘鐘點費
0			28	28	*藝術才能班推展計畫經費-講師出席費、鐘點費
0			35	35	*管樂隊外聘教練鐘點費
45	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)
12	28A	電腦軟體服務費	6	5	薪資系統維護費
0			16	14	排課管理系統維護費
0			0	20	
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)
663	3	**材料及用品費**	5,525	3,169	
39	31	**使用材料費**	76	56	
39	315	設備零件	70	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)
0			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
624	32	**用品消耗**	5,449	3,113	
325	321	辦公（事務）用品	4	4	進修部教學、行政等相關費用
0			309	300	一般業務費
0			21	16	*本市戶外教育及海洋教育中心基本營運費用-業務費
75	322	報章雜誌	89	84	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
0			0	13	

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115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	2,334	2,519	*115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
0			1,195	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
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
214	32Y	其他用品消耗	15	18	各項資源回收款用品等(收支對列)
0			149	136	*雙語學校教材教具-學生雙語課程教材、教具、聽力教學器材等
0			22	14	特教教育班教材編輯費(3班*600元*12月=21,600，配合千元整編+400元)
0			1,302	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
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)
739	9	**其他**	1,588	1,077	
739	91	**其他支出**	1,588	1,077	
739	91Y	其他	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			99	72	*雙語學校教材教具、各項活動經費
0			20	12	*共讀站閱讀推廣活動
0			0	27	
0			40	40	*校長交接佈達典禮相關經費

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115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	344	336	教學、訓輔等各項活動經費及用品
0			45	44	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			80	78	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			72	60	*辦理舞蹈班相關經費
0			200	72	*藝術才能班推展計畫經費-各項活動
0			280	280	*基隆市學生舞蹈比賽經費
0			42	41	社會教育經費
0			311	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			40	0	@基隆市進修部畢業生獎品等相關經費
3,098	5M	**建築及設備計畫**	1,500	1,466	
1,910	5M2	**營建及修建工程**	0	1,466	
1,910	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,466	
1,910	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	1,466	
1,910	51	**購建固定資產**	0	1,466	
0	512	興建土地改良物	0	1,466	
1,910	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1,188	5M4	**其他設備**	1,500	0	
1,188	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,500	0	
1,188	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,500	0	
1,188	51	**購建固定資產**	1,500	0	
1,188	515	購置交通及運輸設備	1,500	0	@校園監視器暨照明設備改善
144,408		總　　計	158,567	150,533	

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 115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				157,067	
國民中學教育				157,067	
建築及設備計畫				1,500	
其他設備				1,500	
合計				158,567	

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 115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				158,567	
國民教育計畫				157,067	
建築及設備計畫				1,500	
上年度預算數				150,533	
國民教育計畫				149,067	
建築及設備計畫				1,466	
前年度決算數				144,408	
國民教育計畫				141,311	
建築及設備計畫				3,098	
112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	

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 115 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	95	4	99	
職員	93	4	97	114學年度，核定教師84人(內含校長1人、雙語專案人力1人、教育部部份專款補助專任輔導教師2人)，行政職員13人，計97人
約僱人員	1	0	1	約僱人員1人，依114.7.117基府人力壹字第1140233776號函。
工友	1	0	1	
總　　計	95	4	99	

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保全2人、工友外包庶務人力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	91,626	384	1,647		12,548	14,000	110	10,583
國民教育計畫	91,626	384	1,647		12,548	14,000	110	10,583
正式人員	91,626		1,626		12,500	14,000	110	10,560
聘僱人員		384	21		48			23
兼任人員								

1.外包費：外包保全2人，預算金額90萬8,000元，工友外包庶務人力1人，預算金額45萬4,000元。
2.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條、工友管理要點規定，預算人數98人，預算金額1,400萬元。
3.年終獎金：依行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數99人，預算金額1,254萬8,000元。
4.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點，預算人數4人，預算金額11萬元。

德國民中學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		10,155	300		528		141,881	2,214	144,095
		10,155	300		528		141,881	2,214	144,095
		10,100	300		512		141,334		141,334
		55			16		547		547
								2,214	2,214

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115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		
134,433	138,833	用人費用	144,095	144,095	0		
86,801	88,994	正式員額薪資	91,626	91,626	0		
86,376	88,569	職員薪金	91,181	91,181	0		
425	425	工員工資	445	445	0		
2,933	2,760	聘僱及兼職人員薪資	2,598	2,598	0		
356	356	約僱職員薪金	384	384	0		
2,577	2,404	兼職人員酬金	2,214	2,214	0		
1,672	1,648	加（夜）班費	1,647	1,647	0		
3	28	延長工時加班費	26	26	0		
1,669	1,620	未休假加班費	1,621	1,621	0		
23,317	24,940	獎金	26,658	26,658	0		
11,998	13,200	考績獎金	14,000	14,000	0		
11,243	11,645	年終獎金	12,548	12,548	0		
75	95	其他獎金	110	110	0		
10,361	10,282	退休及卹償金	10,583	10,583	0		
10,297	10,222	職員退休及離職金	10,523	10,523	0		
65	60	工員退休及離職金	60	60	0		
9,349	10,209	福利費	10,983	10,983	0		
8,731	9,581	分擔員工保險費	10,155	10,155	0		
46	100	傷病醫藥費	300	300	0		
571	528	其他福利費	528	528	0		
5,439	5,951	服務費用	5,822	5,822	0		
1,215	1,520	水電費	1,565	1,565	0		
1,088	1,418	工作場所電費	1,459	1,459	0		
127	102	工作場所水費	106	106	0		
86	95	郵電費	96	96	0		
8	10	郵費	10	10	0		
78	85	電話費	86	86	0		
8	19	旅運費	19	19	0		
8	19	國內旅費	19	19	0		

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115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	35	印刷裝訂與廣告費	35	35	0		
63	35	印刷及裝訂費	35	35	0		
2,357	2,495	修理保養及保固費	2,168	2,168	0		
639	1,235	一般房屋修護費	1,316	1,316	0		
723	474	其他建築修護費	290	290	0		
266	342	機械及設備修護費	307	307	0		
297		交通及運輸設備修護費	0	0	0		
432	444	雜項設備修護費	255	255	0		
1,299	1,305	一般服務費	1,362	1,362	0		
1,299	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
339	410	專業服務費	505	505	0		
183	217	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	329	329	0		
45	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
9	12	試務甄選費	12	12	0		
12	39	電腦軟體服務費	22	22	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		
663	3,169	材料及用品費	5,525	5,525	0		
39	56	使用材料費	76	76	0		
39	56	設備零件	76	76	0		
624	3,113	用品消耗	5,449	5,449	0		
325	320	辦公（事務）用品	334	334	0		
75	97	報章雜誌	89	89	0		
	2,519	食品	3,529	3,529	0		
9	9	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	0		
214	168	其他用品消耗	1,488	1,488	0		

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115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		
3,098	1,466	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	1,500	0	1,500		
3,098	1,466	購建固定資產	1,500	0	1,500		
	1,466	興建土地改良物	0	0	0		
1,910		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
1,188		購置交通及運輸設備	1,500	0	1,500		
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		
739	1,077	其他	1,588	1,588	0		
739	1,077	其他支出	1,588	1,588	0		
739	1,077	其他	1,588	1,588	0		
144,408	150,533	合計	158,567	157,067	1,500		

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

基隆市建德國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
22,804	資產合計	20,374	21,731	-1,357
22,804	資產	20,374	21,731	-1,357
21,907	流動資產	19,477	20,834	-1,357
21,875	現金	19,444	20,801	-1,357
21,875	銀行存款	19,444	20,801	-1,357
33	預付款項	33	33	0
33	預付費用	33	33	0
897	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	897	897	0
897	準備金	897	897	0
897	退休及離職準備金	897	897	0
19,137	負債	19,137	19,137	0
15,669	流動負債	15,669	15,669	0
15,669	應付款項	15,669	15,669	0
15,539	應付代收款	15,539	15,539	0
130	應付費用	130	130	0
3,468	其他負債	3,468	3,468	0
3,468	什項負債	3,468	3,468	0
2,571	存入保證金	2,571	2,571	0
897	應付退休及離職金	897	897	0
3,668	基金餘額	1,237	2,594	-1,357
3,668	基金餘額	1,237	2,594	-1,357
3,668	基金餘額	1,237	2,594	-1,357
3,668	累積餘額	1,237	2,594	-1,357
22,804	負債及基金餘額合計	20,374	21,731	-1,357

信託代理與保證資產	1,605	信託代理與保證負債	1,605
保證品	1,605	應付保證品	1,605

1.信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下:係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元1張。(期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日為121.7.13)
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

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115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	10,238	7,871						1,967	400
房屋及建築	187,904	96,839						5,398	85,667
機械及設備	20,264	15,227						2,891	2,146
交通及運輸設備	5,867	2,378	1,500	(1)			校園監視器暨照明設備改善	980	4,009
雜項設備	28,956	19,517						2,448	6,991
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	694				322	(11)	電腦軟體攤銷		372
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	257,549	141,832	1,500		322			13,684	103,211

註：

中 華 民 國 115 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

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-1 頁 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 第 15-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-4 頁 第 15-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-5 頁 第 15-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-6 頁 第 15-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-12 頁 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 第 15-13 頁

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

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

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

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-21 頁 第 15-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-22 頁 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115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49人(含校長1人、教育部專款補助專任輔導教師2人及雙語專案外加人力1人)、行政人員11人、工友1人，共計61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	1,014	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	200	校園場地租借收入。
公庫撥款收入	98,747	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	98,270	1.預定招收普通班17班、特教資源班2班，合計19班，學生人數約444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	4,208	辦理資通安全維護計畫更換資訊、攝影機及緊急求救監控數位整合、羽球及排球等設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億2萬1,000元，較上年度預算數9,604萬5,000元，增加397萬6,000元，約4.14%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億247萬8,000元，較上年度預算數9,682萬3,000元，增加565萬5,000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151萬4,000元及建築及設備計畫增加414萬1,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短245萬7,000元，較上年度預算短絀77萬8,000元，增加差短167萬9,000元，約215.81%，將移用以前基金餘額245萬7,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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9,045萬6,997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6萬7,000元

二、上年度已過期間(114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5,359萬3,308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3萬7,000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1,418萬9,000元，其中104萬9,000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: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115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(－)
90,136	基金來源	100,021	96,045	3,976
19	徵收及依法分配收入	0	0	0
19	徵收收入	0	0	0
19	違規罰款收入	0	0	0
1,261	財產收入	1,264	1,079	185
1,014	權利金收入	1,014	849	165
95	利息收入	50	50	0
153	其他財產收入	200	180	20
88,841	政府撥入收入	98,747	94,956	3,791
88,841	公庫撥款收入	98,747	94,956	3,791
14	其他收入	10	10	0
14	雜項收入	10	10	0
90,524	基金用途	102,478	96,823	5,655
90,457	國民教育計畫	98,270	96,756	1,514
90,457	國民中學教育	98,270	96,756	1,514
67	建築及設備計畫	4,208	67	4,141
0	營建及修建工程	1,496	0	1,496
67	其他設備	2,712	67	2,645
-388	本期賸餘（短絀－）	-2,457	-778	-1,679
4,672	期初基金餘額	3,506	3,708	-202
0	解繳公庫	0	0	0
4,284	期末基金餘額	1,049	2,930	-1,881

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115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)	-2,457	
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)	-2,457	
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)	-2,457	
期初現金及約當現金	16,646	
期末現金及約當現金	14,189	

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 115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				1,264	
權利金收入	年	1	1,014,000	1,014	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	200,000	200	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				98,747	
公庫撥款收入	年	1	98,747,000	98,747	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：				100,021	

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115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
90,457	53	**國民教育計畫**	98,270	96,756	
90,457	531	**國民中學教育**	98,270	96,756	
90,457	53120000	**各校經常門分支計畫**	98,270	96,756	
81,846	1	**用人費用**	87,963	85,532	
51,419	11	**正式員額薪資**	57,793	55,355	
50,999	113	職員薪金	57,321	54,920	教職員薪資：合計自用人費用彙計表
419	114	工員工資	472	435	工員薪資：合計自用人費用彙計表
867	12	**聘僱及兼職人員薪資**	962	966	
867	124	兼職人員酬金	900	908	兼代課鐘點費
0			62	58	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,512	13	**加（夜）班費**	1,614	1,640	
0	131	延長工時加班費	14	14	超時工作加班費
1,512	134	未休假加班費	1,600	1,626	未休假加班費：合計自用人費用彙計表
15,566	15	**獎金**	15,240	15,626	
8,321	151	考績獎金	8,000	8,424	考績獎金：合計自用人費用彙計表
7,245	152	年終獎金	7,200	7,202	年終獎金：合計自用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	40	0	退休人員服務獎章獎勵金20,000元*2人=40,000元
6,264	16	**退休及卹償金**	6,600	6,268	
6,255	161	職員退休及離職金	6,590	6,256	教職員公付退撫基金：合計自用人費用彙計表
9	162	工員退休及離職金	10	12	工友公付退休離職儲金：合計自用人費用彙計表
6,218	18	**福利費**	5,754	5,677	
5,743	181	分擔員工保險費	5,000	4,905	公付各項保險費：合計自用人費用彙計表
0			200	220	二代健保
69	183	傷病醫藥費	100	120	教職員工健康檢查補助費
406	18Y	其他福利費	454	432	員工休假補助：合計自用人費用彙計表
7,920	2	**服務費用**	7,793	7,705	
947	21	**水電費**	1,043	1,143	
871	212	工作場所電費	267	267	冷氣專戶電費
0			650	650	校舍電費

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115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	50	50	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
0			0	100	
75	214	工作場所水費	76	76	水費
36	22	**郵電費**	55	55	
3	221	郵費	3	3	郵寄公文郵資
33	222	電話費	52	52	電話費
419	23	**旅運費**	12	433	
10	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費
409	235	貨物運費	0	421	
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
8	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製費
3,578	25	**修理保養及保固費**	1,967	1,806	
2,779	254	其他建築修護費	400	400	校舍、教室及校園環境等零星修繕費
0			250	200	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需相關等修護費
154	255	機械及設備修護費	84	84	電梯維護費(3,500元*2台*12月)
0			28	28	冷氣維護費
0			300	494	設置太陽光電之機械及設備修護費(收支對列)
645	257	雜項設備修護費	140	126	場租收入器材設備維護費(收支對列)
0			100	100	公安、消防設備等維護費
0			90	90	水質檢驗及管線設備維護
0			410	0	設置太陽光電之機械及設備修護費(收支對列)
0			165	164	辦公器具養護費、教學及照明設備養護與其他設備修繕費
0			0	120	
2,700	27	**一般服務費**	4,441	3,993	
435	279	外包費	908	435	外包保全及工友外包庶務人力共2人
2,266	27D	計時與計件人員酬金	50	50	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需警衛超時加班費及特別休假工資

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115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	501	870	駐衛警薪資：1.每人每月薪資37,739元（薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元）*12月=452,868元 。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元 。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。
0			1,704	1,456	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-教育部補助廚工薪資每位42萬6,000元，共計4位合計170萬4,000元。
0			1,278	1,182	*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30,000元+勞保費2,707元+健保費1,466元+勞退月提繳費1,818元)*9月=32萬3,919元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資15,000元+勞保費1,436元+健保費1,384元+勞退月提繳費950元)*3月=5萬6,310元。3.年終獎金3萬元*1.5月=4萬5,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人42萬6,000元。6.共計補助廚工3名，總計127萬8,000元。
159	28	**專業服務費**	195	195	
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
0			35	35	*管樂及國樂隊外聘鐘點費
32			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
36	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	23	23	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用

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115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	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	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月)
405	3	**材料及用品費**	2,117	3,232	
405	32	**用品消耗**	2,117	3,232	
159	321	辦公（事務）用品	124	124	一般業務費
0			40	90	辦公事物用品(教務處)
0			30	0	辦公事物用品(學務處)
0			20	0	辦公事物用品(輔導室)
51	322	報章雜誌	51	49	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(19班*9月*300元=51,300元，配合千元整編減300元)
32	323	農業與園藝用品及環境美化費	35	42	環境整潔用清潔用具
0			7	0	資源回收款環境清整潔用具(收支對列)
0	326	食品	707	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
0			0	2,611	
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費
153	32Y	其他用品消耗	294	294	*補助雙語學校教材教具
0			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			787	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
0			6	6	*本市國際教育議題分團中心學校教材資源費
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休工友3人及撫卹遺族1人三節慰問金(4人*3節*2,000元)

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
262	9	**其他**	373	263	
262	91	**其他支出**	373	263	
262	91Y	其他	10	10	童軍教育
0			20	120	國樂社團
0			30	0	體育訓練
0			30	0	環境教育
0			10	0	交通安全教育
0			30	0	英語研習
0			14	7	特殊教育班教材編輯費(2班*600元*12月=14,400元)配合千元整編減400元
0			26	26	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			20	30	防災教育
0			10	0	性別教育
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			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			103	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
67	5M	**建築及設備計畫**	4,208	67	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,496	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,496	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**	1,496	0	
0	51	**購建固定資產**	1,496	0	
0	512	興建土地改良物	1,496	0	@操場周邊壓克力地坪整修
67	5M4	**其他設備**	2,712	67	
67	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	2,712	67	
67	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**	2,712	67	
67	51	**購建固定資產**	2,712	67	
67	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

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115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	515	購置交通及運輸設備	1,495	0	@全校攝影機及緊急求救監控數位整合
0	516	購置雜項設備	600	0	@排球設備購置(財物)
0			400	0	@羽球設備購置(財物)
0			150	0	@體育館地下室器材室通風窗及照明修繕
90,524		總　　計	102,478	96,823	

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 115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				98,270	
國民中學教育				98,270	
建築及設備計畫				4,208	
營建及修建工程				1,496	
其他設備				2,712	
合計				102,478	

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 115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				102,478	
國民教育計畫				98,270	
建築及設備計畫				4,208	
上年度預算數				96,823	
國民教育計畫				96,756	
建築及設備計畫				67	
前年度決算數				90,524	
國民教育計畫				90,457	
建築及設備計畫				67	
112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	

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 115 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	60	1	61	
職員	59	1	60	114學年度依教師員額核定49人 (含校長1人、教育部專款補助專任輔導教師2人及雙語專案外加人力1人)及行政人員11人。
工友	1	0	1	
總　　計	60	1	61	

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：服務費用項下編列校園駐衛警1人、廚工7人、外包保全1人及工友外包庶務人力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	57,793		1,614		7,200	8,000	40	6,600
國民教育計畫	57,793		1,614		7,200	8,000	40	6,600
正式人員	57,793		1,614		7,200	8,000	40	6,600
兼任人員								

1.外包費：外包保全及工友外包庶務人力共2人，預算金額908,000元。
2.計時與計件人員酬金：(1)校園駐衛警1人，預算金額501,000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2,982,000元。
3.各項獎金編列情形如下：(1)考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數59人，預算金額為8,000,000元。(2)年終工作獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數59人，預算金額為7,200,000元。(3)其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數2人，預算金額為40,000元。

福國民中學
發展基金
彙計表
115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				
		5,200	100		454		87,001	962	87,963
		5,200	100		454		87,001	962	87,963
		5,200	100		454		87,001		87,001
								962	962

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115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		
81,846	85,532	用人費用	87,963	87,963	0		
51,419	55,355	正式員額薪資	57,793	57,793	0		
50,999	54,920	職員薪金	57,321	57,321	0		
419	435	工員工資	472	472	0		
867	966	聘僱及兼職人員薪資	962	962	0		
867	966	兼職人員酬金	962	962	0		
1,512	1,640	加（夜）班費	1,614	1,614	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
1,512	1,626	未休假加班費	1,600	1,600	0		
15,566	15,626	獎金	15,240	15,240	0		
8,321	8,424	考績獎金	8,000	8,000	0		
7,245	7,202	年終獎金	7,200	7,200	0		
		其他獎金	40	40	0		
6,264	6,268	退休及卹償金	6,600	6,600	0		
6,255	6,256	職員退休及離職金	6,590	6,590	0		
9	12	工員退休及離職金	10	10	0		
6,218	5,677	福利費	5,754	5,754	0		
5,743	5,125	分擔員工保險費	5,200	5,200	0		
69	120	傷病醫藥費	100	100	0		
406	432	其他福利費	454	454	0		
7,920	7,705	服務費用	7,793	7,793	0		
947	1,143	水電費	1,043	1,043	0		
871	1,067	工作場所電費	967	967	0		
75	76	工作場所水費	76	76	0		
36	55	郵電費	55	55	0		
3	3	郵費	3	3	0		
33	52	電話費	52	52	0		
419	433	旅運費	12	12	0		
10	12	國內旅費	12	12	0		
409	421	貨物運費	0	0	0		

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115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	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
3,578	1,806	修理保養及保固費	1,967	1,967	0		
2,779	600	其他建築修護費	650	650	0		
154	606	機械及設備修護費	412	412	0		
645	600	雜項設備修護費	905	905	0		
2,700	3,993	一般服務費	4,441	4,441	0		
435	435	外包費	908	908	0		
2,266	3,558	計時與計件人員酬金	3,533	3,533	0		
159	195	專業服務費	195	195	0		
32	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0		
36	55	委託檢驗 (定) 試驗認證費	55	55	0		
91	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		
405	3,232	材料及用品費	2,117	2,117	0		
405	3,232	用品消耗	2,117	2,117	0		
159	214	辦公（事務）用品	214	214	0		
51	49	報章雜誌	51	51	0		
32	42	農業與園藝用品及環境美化費	42	42	0		
	2,611	食品	707	707	0		
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
153	306	其他用品消耗	1,093	1,093	0		
67	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	4,208	0	4,208		

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115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		
67	67	購建固定資產	4,208	0	4,208		
		興建土地改良物	1,496	0	1,496		
67	67	購置機械及設備	67	0	67		
		購置交通及運輸設備	1,495	0	1,495		
		購置雜項設備	1,150	0	1,150		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
262	263	其他	373	373	0		
262	263	其他支出	373	373	0		
262	263	其他	373	373	0		
90,524	96,823	合計	102,478	98,270	4,208		

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

基隆市百福國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
17,424	資產合計	14,189	16,646	-2,457
17,424	資產	14,189	16,646	-2,457
17,424	流動資產	14,189	16,646	-2,457
17,424	現金	14,189	16,646	-2,457
17,424	銀行存款	14,189	16,646	-2,457
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
10,912	代管資產	10,912	10,912	0
-10,912	應付代管資產	-10,912	-10,912	0
13,140	負債	13,140	13,140	0
11,840	流動負債	11,840	11,840	0
11,840	應付款項	11,840	11,840	0
11,840	應付代收款	11,840	11,840	0
1,301	其他負債	1,300	1,300	0
1,301	什項負債	1,300	1,300	0
1,301	存入保證金	1,300	1,300	0
4,284	基金餘額	1,049	3,506	-2,457
4,284	基金餘額	1,049	3,506	-2,457
4,284	基金餘額	1,049	3,506	-2,457
4,284	累積餘額	1,049	3,506	-2,457
17,424	負債及基金餘額合計	14,189	16,646	-2,457

信託代理與保證資產	4,685	信託代理與保證負債	4,685
保證品	4,685	應付保證品	4,685

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)4,685,024元：(1)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(定存單)4,035,120元。(2)智景有限公司繳交高壓增設電源工程保固金(定存單)175,200元。(3)昇萌股份有限公司繳交擴建中央廚房工程及設備案保固保證金保證保險單2件474,704元。

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115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	164,443								164,443
土地改良物	5,158	5,106	1,496	(12)			操場周邊壓克力地坪整修		1,548
房屋及建築	222,781	150,455						4,735	67,591
機械及設備	25,240	19,528	67	(1)			辦理資通安全維護計畫更換資訊等設備	3,287	2,492
交通及運輸設備	3,210	2,612	1,495	(1)			全校攝影機及緊急求救監控數位整合	300	1,793
雜項設備	37,973	28,281	1,150	(1)			排球、羽球設備購置及體育館地下室器材示通風窗及照明修繕	3,275	7,567
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,584				115	(11)	無形資產攤銷		1,469
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	460,389	205,982	4,208		115			11,597	246,903

註：

中 華 民 國 115 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115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-1 頁 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 第 16-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-5 頁 第 16-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-6 頁 第 16-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-7 頁 第 16-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-12 頁 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 第 16-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-14 頁 第 16-14 頁

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

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-18 頁 第 16-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-21 頁 第 16-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-22 頁 第 16-22 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 115 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 83 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 94 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	130,695	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	130,010	1.預定招收普通班 29 班、資優資源班 2 班、資源班 3 班，共 34 班，學生人數約 744 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	2,102	校區雨遮及走廊扶手鏽蝕修繕更新、活動中心之桌球教室空調(間)改善工程、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 3,132 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 1,964 萬 8,000 元，增加 1,167 萬 9,000 元，約 9.76%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,211 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,126 萬元，增加 1,085 萬 2,000 元，約 8.95%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 1,050 萬 9,000 元，建築及設備計畫增加 34 萬 3,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 78 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 161 萬 2,000 元，減少差短 82 萬 7,000 元，約 51.30%，將移用以前基金餘額 78 萬 5,000 元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 759 萬 9,266 元
建築及設備計畫	本市天文教育相關教學設備費	決算數 187 萬 3,935 元

二、上年度已過期間（114 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 6,651 萬 6,906 元
建築及設備計畫	本市天文教育相關教學設備費	實際數 14 萬 4,000 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 1,788 萬 7,000 元，其中 90 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115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(－)
108,786	基金來源	131,327	119,648	11,679
56	徵收及依法分配收入	0	0	0
56	徵收收入	0	0	0
56	違規罰款收入	0	0	0
306	勞務收入	460	460	0
306	服務收入	460	460	0
216	財產收入	164	164	0
14	財產處分收入	0	0	0
136	利息收入	90	90	0
66	其他財產收入	74	74	0
108,187	政府撥入收入	130,695	119,016	11,679
108,187	公庫撥款收入	130,695	119,016	11,679
22	其他收入	8	8	0
22	雜項收入	8	8	0
109,473	基金用途	132,112	121,260	10,852
107,599	國民教育計畫	130,010	119,501	10,509
107,599	國民中學教育	130,010	119,501	10,509
1,874	建築及設備計畫	2,102	1,759	343
1,742	營建及修建工程	1,423	940	483
132	其他設備	679	819	-140
-687	本期賸餘 (短絀－)	-785	-1,612	827
3,984	期初基金餘額	1,686	3,111	-1,425
0	解繳公庫	0	0	0
3,297	期末基金餘額	901	1,499	-598

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115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)	-785	
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)	-785	
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)	-785	
期初現金及約當現金	18,672	
期末現金及約當現金	17,887	

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 115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				130,695	
公庫撥款收入	年	1	130,695,000	130,695	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：				131,327	

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115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
107,599	53	**國民教育計畫**	130,010	119,501	
107,599	531	**國民中學教育**	130,010	119,501	
107,599	53120000	**各校經常門分支計畫**	130,010	119,501	
102,861	1	**用人費用**	118,735	109,917	
67,877	11	**正式員額薪資**	81,088	69,665	
67,470	113	職員薪金	80,692	69,239	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
407	114	工員工資	396	426	工友薪資(詳用人費用彙計表)
1,205	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,601	1,653	
0	121	聘用人員薪金	485	453	*約聘營養師薪資(依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定)
1,205	124	兼職人員酬金	1,116	1,200	兼代課鐘點費
1,405	13	**加（夜）班費**	1,933	2,068	
0	131	延長工時加班費	14	14	超時加班費
0			31	29	*辦理外加學校午餐秘書加班費
1,405	134	未休假加班費	1,860	2,000	未休假加班費(詳用人費用彙計表)
0			28	25	*約聘營養師未休假加班費(詳用人費用彙計表)
16,678	15	**獎金**	18,765	20,057	
7,824	151	考績獎金	9,300	10,000	考績獎金(詳用人費用彙計表)
8,853	152	年終獎金	9,300	10,000	年終獎金(詳用人費用彙計表)
0			65	57	*約聘營養師年終獎金(詳用人費用彙計表)
0	15Y	其他獎金	100	0	退休人員服務獎章獎勵金(20,000元*2人,30,000元*2人)
7,956	16	**退休及卹償金**	7,322	7,858	
7,931	161	職員退休及離職金	7,261	7,800	教職員退撫基金(詳用人費用彙計表)
0			36	28	*約聘營養師退休準備金(詳用人費用彙計表)
25	162	工員退休及離職金	25	30	工友勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)
7,739	18	**福利費**	8,026	8,616	
7,292	181	分擔員工保險費	7,254	7,800	各項公付保險費用(詳用人費用彙計表)
0			70	61	*約聘營養師勞保費及健保費(詳用人費用彙計表)
41	183	傷病醫藥費	255	275	教職員工健康檢查補助費

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115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
406	18Y	其他福利費	431	464	休假補助費(詳用人費用彙計表)
0			16	16	*約聘營養師休假補助費(詳用人費用彙計表)
3,801	2	**服務費用**	4,649	6,077	
1,312	21	**水電費**	1,558	1,533	
1,212	212	工作場所電費	52	52	場地出借使用電費(收支對列)
0			917	869	校舍電費
0			455	424	冷氣專戶電費
0			37	37	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			0	50	
99	214	工作場所水費	97	91	水費
0			0	10	
82	22	**郵電費**	85	122	
9	221	郵費	10	10	郵資
72	222	電話費	75	72	電話費
0			0	40	
7	23	**旅運費**	11	11	
7	231	國內旅費	11	11	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
8	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
975	25	**修理保養及保固費**	835	2,308	
214	252	一般房屋修護費	20	24	鼓勵校園場地開放之各項修護費等
0			0	264	
264	254	其他建築修護費	250	250	其他各項建物修繕維護等
0			0	1,251	
254	255	機械及設備修護費	60	90	電梯保養及維護費
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			48	45	冷氣維護費
0			94	134	辦公及教學器具、照明等養護費
0			190	0	學校修繕及設備汰換
243	257	雜項設備修護費	24	100	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115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	79	80	水質檢驗及管線設備維護(含：飲水機維護)等
0	26	**保險費**	1	1	
0	26Y	其他保險費	1	1	志工保險費
869	27	**一般服務費**	1,362	1,305	
869	279	外包費	908	870	外包駐衛警人力保全2人
0			454	435	工友外包庶務人力1人
476	28	**專業服務費**	717	717	
30	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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
0			20	20	*教師木笛團鐘點費
187	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
180	289	試務甄選費	105	105	辦理數理資優班招生甄試等相關費用(收支對列)
0			50	50	*國中教師聯合甄選介聘
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
461	3	**材料及用品費**	5,947	3,016	
461	32	**用品消耗**	5,947	3,016	
279	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			6	6	資源回收款環境清潔用具等(收支對列)

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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	538	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)
81	322	報章雜誌	92	86	班級購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
15	324	化學藥劑與實驗用品	15	10	一般業務費-自然實驗用材料與器材費等
0	326	食品	2,596	2,522	*115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
0			1,166	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	9	8	購置保健、醫療用品等
82	32Y	其他用品消耗	36	36	特殊教育班教材編輯費
0			45	44	一般業務費-行政暨教學用器材、教材、教具及球類用品等
0			25	25	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-武崙中心
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			1,406	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
8	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
8	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
8	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
469	9	**其他**	673	485	
469	91	**其他支出**	673	485	
469	91Y	其他	10	10	童軍教育經費

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115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	336	320	各項業務及活動經費(各科教學活動及各項校內、外比賽及校慶、畢業典禮及教師參加校外教學等活動經費)
0			78	74	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	41	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			41	40	辦理社會教育經費
0			144	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			20	0	@共讀站閱讀推廣活動
1,874	5M	**建築及設備計畫**	2,102	1,759	
1,742	5M2	**營建及修建工程**	1,423	940	
1,742	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,423	940	
1,742	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**	1,423	940	
1,742	51	**購建固定資產**	1,423	940	
1,742	513	擴充改良房屋建築及設備	1,423	0	@雨遮及走廊扶手鏽蝕修繕工程
0			0	940	
132	5M4	**其他設備**	679	819	
132	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	679	819	
132	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**	679	819	
132	51	**購建固定資產**	679	819	
0	514	購置機械及設備	144	144	*本市天文教育相關教學設備費
0			535	0	@桌球教室空(調)間改善工程
0			0	675	
132	515	購置交通及運輸設備	0	0	
109,473		總　　計	132,112	121,260	

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 115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				130,010	
國民中學教育				130,010	
建築及設備計畫				2,102	
營建及修建工程				1,423	
其他設備				679	
合計				132,112	

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 115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				132,112	
國民教育計畫				130,010	
建築及設備計畫				2,102	
上年度預算數				121,260	
國民教育計畫				119,501	
建築及設備計畫				1,759	
前年度決算數				109,473	
國民教育計畫				107,599	
建築及設備計畫				1,874	
112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	

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 115 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	89	5	94	
職員	87	5	92	教師83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	1	0	1	約聘營養師(依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定)。
工友	1	0	1	
總　　計	89	5	94	

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	81,088	485	1,933		9,365	9,300	100	7,322
國民教育計畫	81,088	485	1,933		9,365	9,300	100	7,322
正式人員	81,088		1,905		9,300	9,300	100	7,286
聘僱人員		485	28		65			36
兼任人員								

1.外包費：外包保全90萬8,000元、工友外包庶務人力45萬4,000元。
2.年終獎金:94人936萬5,000元。(行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)
3.考績獎金:94人930萬元。(公務人員考績法第7、8、12條暨公立高中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定)
4.其他獎金:4人10萬元。(公務人員領有勳章獎章發給獎勵實施要點)

崙國民中學
發展基金
彙計表
115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				
		7,324	255		447		117,619	1,116	118,735
		7,324	255		447		117,619	1,116	118,735
		7,254	255		431		116,919		116,919
		70			16		700		700
								1,116	1,116

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115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		
102,861	109,917	用人費用	118,735	118,735	0		
67,877	69,665	正式員額薪資	81,088	81,088	0		
67,470	69,239	職員薪金	80,692	80,692	0		
407	426	工員工資	396	396	0		
1,205	1,653	聘僱及兼職人員薪資	1,601	1,601	0		
	453	聘用人員薪金	485	485	0		
1,205	1,200	兼職人員酬金	1,116	1,116	0		
1,405	2,068	加（夜）班費	1,933	1,933	0		
	43	延長工時加班費	45	45	0		
1,405	2,025	未休假加班費	1,888	1,888	0		
16,678	20,057	獎金	18,765	18,765	0		
7,824	10,000	考績獎金	9,300	9,300	0		
8,853	10,057	年終獎金	9,365	9,365	0		
		其他獎金	100	100	0		
7,956	7,858	退休及卹償金	7,322	7,322	0		
7,931	7,828	職員退休及離職金	7,297	7,297	0		
25	30	工員退休及離職金	25	25	0		
7,739	8,616	福利費	8,026	8,026	0		
7,292	7,861	分擔員工保險費	7,324	7,324	0		
41	275	傷病醫藥費	255	255	0		
406	480	其他福利費	447	447	0		
3,801	6,077	服務費用	4,649	4,649	0		
1,312	1,533	水電費	1,558	1,558	0		
1,212	1,432	工作場所電費	1,461	1,461	0		
99	101	工作場所水費	97	97	0		
82	122	郵電費	85	85	0		
9	10	郵費	10	10	0		
72	112	電話費	75	75	0		
7	11	旅運費	11	11	0		
7	11	國內旅費	11	11	0		

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115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	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
975	2,308	修理保養及保固費	835	835	0		
214	288	一般房屋修護費	20	20	0		
264	1,501	其他建築修護費	250	250	0		
254	339	機械及設備修護費	462	462	0		
243	180	雜項設備修護費	103	103	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	其他保險費	1	1	0		
869	1,305	一般服務費	1,362	1,362	0		
869	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
476	717	專業服務費	717	717	0		
30	56	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56	56	0		
187	206	委託檢驗 (定) 試驗認證費	206	206	0		
180	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		
461	3,016	材料及用品費	5,947	5,947	0		
461	3,016	用品消耗	5,947	5,947	0		
279	279	辦公（事務）用品	551	551	0		
81	86	報章雜誌	92	92	0		
15	10	化學藥劑與實驗用品	15	15	0		
	2,522	食品	3,762	3,762	0		
4	8	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	0		
82	111	其他用品消耗	1,518	1,518	0		

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115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		
1,874	1,759	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	2,102	0	2,102		
1,874	1,759	購建固定資產	2,102	0	2,102		
1,742	940	擴充改良房屋建築及設備	1,423	0	1,423		
	819	購置機械及設備	679	0	679		
132		購置交通及運輸設備	0	0	0		
8	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		
8	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
8	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
469	485	其他	673	673	0		
469	485	其他支出	673	673	0		
469	485	其他	673	673	0		
109,473	121,260	合計	132,112	130,010	2,102		

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。

基隆市立武崙國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
20,284	資產合計	17,887	18,672	-785
20,284	資產	17,887	18,672	-785
20,284	流動資產	17,887	18,672	-785
20,284	現金	17,887	18,672	-785
20,284	銀行存款	17,887	18,672	-785
16,986	負債	16,986	16,986	0
14,312	流動負債	14,312	14,312	0
14,312	應付款項	14,312	14,312	0
14,312	應付代收款	14,312	14,312	0
2,674	其他負債	2,674	2,674	0
2,674	什項負債	2,674	2,674	0
2,674	存入保證金	2,674	2,674	0
3,298	基金餘額	901	1,686	-785
3,298	基金餘額	901	1,686	-785
3,298	基金餘額	901	1,686	-785
3,298	累積餘額	901	1,686	-785
20,284	負債及基金餘額合計	17,887	18,672	-785

1.信託代理與保證資產(負債)之內容及保管品(應付保管品)0元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」0元。

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115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						262	6,841
房屋及建築	407,610	117,697	1,423	(1)			雨遮及走廊扶手鏽蝕修繕	3,880	287,456
機械及設備	14,033	8,466	679	(1)			桌球教室改善工程	965	5,281
交通及運輸設備	8,653	7,009						224	1,420
雜項設備	26,686	16,921						840	8,925
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	410				39	(11)	電腦軟體攤銷		371
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	543,390	155,490	2,102		39			6,171	383,792

註：