

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112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(-)
40,159	基金來源	43,957	45,697	-1,740
9	財產收入	256	133	123
0	財產處分收入	3	3	0
0	權利金收入	231	108	123
9	利息收入	10	10	0
0	其他財產收入	12	12	0
40,138	政府撥入收入	43,695	45,558	-1,863
40,138	公庫撥款收入	43,695	45,558	-1,863
12	其他收入	6	6	0
12	雜項收入	6	6	0
43,773	基金用途	43,957	45,745	-1,788
43,773	國民教育計畫	43,957	45,745	-1,788
43,773	國民中學教育	43,957	45,745	-1,788
-3,614	本期賸餘 (短絀-)	0	-48	48
5,718	期初基金餘額	2,056	1,882	174
0	解繳公庫	0	0	0
2,104	期末基金餘額	2,056	1,834	222

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112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)			0		
	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)			0		
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)						
				0		
期初現金及約當現金				12,183		
期末現金及約當現金				12,183		

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 112 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				256	
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	231,000	231	設置太陽光電權利金(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	12,000	12	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				43,695	
公庫撥款收入	年	1	43,695,000	43,695	公庫撥款收入
其他收入				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收款收入(收支對列)
總 計：				43,957	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
43,773	53 國民教育計畫	43,957	45,745	
43,773	531 國民中學教育	43,957	45,745	
1	53100100 國民中學教育行政及督導	0	0	
1	2 服務費用	0	0	
1	27 一般服務費	0	0	
1	27D 計時與計件人員酬金	0	0	
43,771	53120000 各校經常門分支計畫	43,957	45,745	
40,898	1 用人費用	40,639	42,967	
28,674	11 正式員額薪資	26,232	29,643	
27,930	113 職員薪金	25,488	28,899	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
744	114 工員工資	744	744	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
366	12 聘僱及兼職人員薪資	379	379	
366	124 兼職人員酬金	379	379	兼代課教師鐘點費
651	13 超時工作報酬	786	772	
651	131 加班費	14	14	趕辦業務加班費
0		772	758	不休假加班費(合計自用人費用彙計表)。
5,955	15 獎金	8,141	6,198	
3,284	151 考績獎金	3,080	3,427	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
2,671	152 年終獎金	5,061	2,771	教職員工年終工作獎金(合計自用人費用彙計表)
2,375	16 退休及卹償金	2,469	2,928	
2,286	161 職員退休及離職金	2,380	2,839	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
89	162 工員退休及離職金	89	89	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
2,877	18 福利費	2,632	3,047	
2,599	181 分擔員工保險費	160	160	二代健保(合計自用人費用彙計表)
0		2,168	2,583	分擔員工保險費(合計自用人費用彙計表)
278	18Y 其他福利費	304	304	休假補助(合計自用人費用彙計表)
2,607	2 服務費用	2,573	2,482	
759	21 水電費	593	735	
697	212 工作場所電費	39	39	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
0212	工作場所電費	8	9	場地租借之電費8,400元，千元整編-400元(收支對列)
0		423	375	校舍電費
0		89	250	冷氣專戶電費
58214	工作場所水費	30	58	水費
4216	氣體費	4	4	家政教室等瓦斯費
9822	郵電費	101	101	
4221	郵費	6	6	公務用郵資
94222	電話費	95	95	通訊費
1323	旅運費	15	15	
13231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
7924	印刷裝訂與廣告費	79	79	
79241	印刷及裝訂費	7	7	印製地方教育發展基金預算書
0		72	72	印製考卷及各類報表表單文件等影印費
69325	修理保養及保固費	707	574	
371252	一般房屋修護費	85	85	校(宿)舍修繕
0		162	75	設置太陽光電等各項修護費161,700元，千元整編+300元(收支對列)
117254	其他建築修護費	88	88	改善校園校舍環境修護費
0		69	32	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等。
147255	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	@辦理資訊安全相關設備維護費
0		167	167	辦公及教學器具設備養護費
0256	交通及運輸設備修護費	9	0	@詳車輛明細表：8,500元，千元整編+500元
59257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0		20	20	公安、消防等設備維護經費
026	保險費	2	0	
0264	交通及運輸設備保險費	2	0	@詳車輛明細表：2,483元，千元整編-483元
75027	一般服務費	798	760	
377279	外包費	798	380	外包駐衛警保全人力2人
37327D	計時與計件人員酬金	0	380	
14428	專業服務費	206	146	

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112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
34285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	9	2	午餐團膳招標專家學者出席費
0		12	7	教師專業成長、教學活動等研 習外聘講師鐘點費
0		21	21	學校特色教育教師鐘點費
0		6	6	*辦理校內普通班教師特教知能 研習鐘點費
40287	委託檢驗(定)試驗認 證費	40	40	公共安全及消安檢查申請簽證 費
0		48	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用 電場所檢驗費用
7028Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
7229	公共關係費	72	72	
72291	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
1523	材料及用品費	388	153	
631	使用材料費	31	6	
0312	燃料	25	0	@詳車輛明細表：24,960元，千 元整編+40元
6315	設備零件	6	6	*本市國中中性平議題輔導小組中 心學校教材資源費
14632	用品消耗	357	147	
94321	辦公(事務)用品	305	92	一般業務費(各處室各項行政辦 公用品等)
35322	報章雜誌	11	11	圖書室報費
0		24	27	購置多元閱讀素材經費，提升 學生閱讀素養。
3323	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
6328	醫療用品(非醫療院 所使用)	6	6	體育衛生費(健康中心保健醫療 用品)
732Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯費
06	稅捐及規費(強制費)	17	0	
064	消費與行為稅	11	0	
0646	使用牌照稅	11	0	@詳車輛明細表：11,230元，千 元整編-230元
066	規費	6	0	
0663	汽車燃料使用費	6	0	@詳車輛明細表：6,180元，千 元整編-180元

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
137	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13	13	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師以學校名義參加護士公會會費
1274	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	
12744	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)
1029	其他	327	130	
10291	其他支出	327	130	
10291Y	其他	4	4	資源回收款相關費用4,200元，千元整編-200元(收支對列)
0		10	10	各項活動經費(學校特色教育業務費)
0		41	41	校務發展經費(學務處各項業務及發展經費)
0		31	32	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0		12	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		29	29	校務發展經費(教、總、輔、各項業務及發展經費)
0		200	0	@童軍營地相關場地等雜支費
43,773	總計	43,957	45,745	

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 112 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				43,957	
國民中學教育				43,957	
合 計				43,957	

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 112 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 國民教育計畫				43,957 43,957	
上年度預算數 國民教育計畫				45,745 45,745	
前年度決算數 國民教育計畫				43,773 43,773	
109年度決算數 國民教育計畫				44,374 44,374	
108年度決算數 國民教育計畫				41,679 41,679	

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 112 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	39	-2	37	核定教師27人(內含教育部專款補助部分專任輔導教師1人)、行政人員8人，合計35人。
職員	37	-2	35	
工友	2	0	2	
總 計	39	-2	37	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列外包駐衛警保全2人。

基隆市正
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	26,232		786		5,061	3,080		2,469
國民教育計畫	26,232		786		5,061	3,080		2,469
正式人員	26,232		786		5,061	3,080		2,469
兼任人員								

- 1.外包費：外包校園駐衛警人力保全2名，預算數79萬8千元。
- 2.兼職人員酬金：係兼代課教師鐘點費，預算數37萬9千元。

濱國民中學
發展基金
彙計表
112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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,328			304		40,260	379	40,639
		2,328			304		40,260	379	40,639
		2,328			304		40,260		40,260
								379	379

△

112

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112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		
40,898	42,967	用人費用	40,639	40,639		
28,674	29,643	正式員額薪資	26,232	26,232		
27,930	28,899	職員薪金	25,488	25,488		
744	744	工員工資	744	744		
366	379	聘僱及兼職人員薪資	379	379		
366	379	兼職人員酬金	379	379		
651	772	超時工作報酬	786	786		
651	772	加班費	786	786		
5,955	6,198	獎金	8,141	8,141		
3,284	3,427	考績獎金	3,080	3,080		
2,671	2,771	年終獎金	5,061	5,061		
2,375	2,928	退休及卹償金	2,469	2,469		
2,286	2,839	職員退休及離職金	2,380	2,380		
89	89	工員退休及離職金	89	89		
2,877	3,047	福利費	2,632	2,632		
2,599	2,743	分擔員工保險費	2,328	2,328		
278	304	其他福利費	304	304		
2,608	2,482	服務費用	2,573	2,573		
759	735	水電費	593	593		
697	673	工作場所電費	559	559		
58	58	工作場所水費	30	30		
4	4	氣體費	4	4		
98	101	郵電費	101	101		
4	6	郵費	6	6		
94	95	電話費	95	95		
13	15	旅運費	15	15		
13	15	國內旅費	15	15		
79	79	印刷裝訂與廣告費	79	79		
79	79	印刷及裝訂費	79	79		
693	574	修理保養及保固費	707	707		

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112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		
371	160	一般房屋修護費	247	247		
117	120	其他建築修護費	157	157		
147	227	機械及設備修護費	227	227		
		交通及運輸設備修護費	9	9		
59	67	雜項設備修護費	67	67		
		保險費	2	2		
		交通及運輸設備保險費	2	2		
751	760	一般服務費	798	798		
377	380	外包費	798	798		
374	380	計時與計件人員酬金	0	0		
144	146	專業服務費	206	206		
34	36	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48		
40	40	委託檢驗(定)試驗認證費	88	88		
70	70	其他專業服務費	70	70		
72	72	公共關係費	72	72		
72	72	公共關係費	72	72		
152	153	材料及用品費	388	388		
6	6	使用材料費	31	31		
		燃料	25	25		
6	6	設備零件	6	6		
146	147	用品消耗	357	357		
94	92	辦公(事務)用品	305	305		
35	38	報章雜誌	35	35		
3	4	農業與園藝用品及環境美化費	4	4		
6	6	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6		

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112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		
7	7	其他用品消耗	7	7		
		稅捐及規費(強制費)	17	17		
		消費與行為稅	11	11		
		使用牌照稅	11	11		
		規費	6	6		
		汽車燃料使用費	6	6		
13	13	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13	13		
1	1	會費	1	1		
1	1	職業團體會費	1	1		
12	12	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12		
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12		
102	130	其他	327	327		
102	130	其他支出	327	327		
102	130	其他	327	327		
43,773	45,745	合 計	43,957	43,957		

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112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				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
國民教育計畫	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
國民中學教 育	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
各校經常門 分支計畫	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
	小客車	BKU-3350	202106	2378	53,353	11,230	6,180	780	32	24,960	8,500	2,483

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
92,256	資 產 合 計	92,207	92,207	0
92,256	資 產	92,207	92,207	0
12,375	流動資產	12,326	12,326	0
12,231	現金	12,183	12,183	0
12,231	銀行存款	12,183	12,183	0
143	預付款項	143	143	0
143	預付費用	143	143	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
79,881	其他資產	79,881	79,881	0
79,881	什項資產	79,881	79,881	0
79,881	代管資產	79,881	79,881	0
90,152	負 債	90,151	90,151	0
5,869	流動負債	5,869	5,869	0
5,869	應付款項	5,869	5,869	0
5,869	應付代收款	5,869	5,869	0
84,283	其他負債	84,282	84,282	0
84,283	什項負債	84,282	84,282	0
4,401	存入保證金	4,401	4,401	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
79,881	應付代管資產	79,881	79,881	0
2,104	基金餘額	2,056	2,056	0
2,104	基金餘額	2,056	2,056	0
2,104	基金餘額	2,056	2,056	0
2,104	累積餘額	2,056	2,056	0
92,256	負債及基金餘額合計	92,207	92,207	0

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	3,734	2,839					32	863	
房屋及建築	218,270	48,047					2,320	167,903	
機械及設備	11,084	7,721					784	2,579	
交通及運輸設備	3,309	2,326					82	901	
雜項設備	14,188	12,149					650	1,389	
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	250,585	73,082					3,868	173,635	

註：