

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
45,865	基金來源	50,115	43,957	6,158
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
150	財產收入	271	256	15
8	財產處分收入	3	3	0
106	權利金收入	220	231	-11
36	利息收入	36	10	26
0	其他財產收入	12	12	0
45,602	政府撥入收入	49,840	43,695	6,145
45,602	公庫撥款收入	49,840	43,695	6,145
113	其他收入	4	6	-2
113	雜項收入	4	6	-2
45,451	基金用途	50,600	43,957	6,643
45,451	國民教育計畫	49,101	43,957	5,144
45,451	國民中學教育	49,101	43,957	5,144
0	建築及設備計畫	1,499	0	1,499
0	營建及修建工程	1,499	0	1,499
414	本期賸餘(短絀一)	-485	0	-485
2,104	期初基金餘額	2,518	2,056	462
0	解繳公庫	0	0	0
2,518	期末基金餘額	2,033	2,056	-23

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

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

註：

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

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

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

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

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

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

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	21	21	學校特色教育教師鐘點費
0		6	6	*辦理校內普通班教師特教知能 研習鐘點費
0		12	12	教師專業成長、教學活動等研 習外聘講師鐘點費
0		9	9	午餐團膳招標專家學者出席費
39287	委託檢驗(定)試驗認 證費	40	40	公共安全及消安檢查申請簽證 費
0		48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用 電場所檢驗費用(一般性補助款 指定項目)
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
1333	材料及用品費	316	388	
631	使用材料費	6	31	
0312	燃料	0	25	
6315	設備零件	6	6	*本市國中平議題輔導小組中 心學校教材資源費
12732	用品消耗	310	357	
76321	辦公(事務)用品	264	305	一般業務費(各處室各項行政辦 公用品等)
34322	報章雜誌	11	11	圖書室報費
0		22	24	購置多元閱讀素材經費，提升 學生閱讀素養。
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)	2	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)	0	17	
064	消費與行為稅	0	11	
0646	使用牌照稅	0	11	
066	規費	0	6	
0663	汽車燃料使用費	0	6	
137	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13	13	

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
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)
1299	其他	339	327	
12991	其他支出	339	327	
12991Y	其他	10	10	各項活動經費(學校特色教育業務費)
0		105	41	校務發展經費(學務處各項業務及發展經費)
0		0	29	
0		3	4	資源回收款相關費用2,800元，千元整編+200元(收支對列)
0		30	31	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0		11	12	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0		180	200	*學校童軍營地場地雜支費
05M	建築及設備計畫	1,499	0	
05M2	營建及修建工程	1,499	0	
05M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	1,499	0	
05	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,499	0	
051	購建固定資產	1,499	0	
0513	擴充改良房屋建築及設備	1,499	0	@殷山樓東側風雨走廊設置工程
45,451	總計	50,600	43,957	

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平均利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				49,101	
國民中學教育				49,101	
建築及設備計畫				1,499	
營建及修建工程				1,499	
合 計				50,600	

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				50,600	
國民教育計畫				49,101	
建築及設備計畫				1,499	
上年度預算數				43,957	
國民教育計畫				43,957	
前年度決算數				45,451	
國民教育計畫				45,451	
110年度決算數				43,773	
國民教育計畫				43,773	
109年度決算數				44,374	
國民教育計畫				44,374	

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

單位:人

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

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

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

註2：臨時人員編列外包駐衛警保全2人。

基隆市正
地方教育
用人費用
中華民國

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

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

濱國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,962	161		423		45,266	600	45,866
		2,962	161		423		45,266	600	45,866
		2,962	161		423		45,266		45,266
								600	600

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

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

公共關係費-因公所需之招待餽贈費用72,000元

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

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

公共關係費-因公所需之招待餽贈費用72,000元

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
6	6	醫療用品(非醫療院所使用)	2	2	0	
7	7	其他用品消耗	7	7	0	
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,499	0	1,499	
		購建固定資產	1,499	0	1,499	
		擴充改良房屋建築及設備	1,499	0	1,499	
	17	稅捐及規費(強制費)	0	0	0	
	11	消費與行為稅	0	0	0	
	11	使用牌照稅	0	0	0	
	6	規費	0	0	0	
	6	汽車燃料使用費	0	0	0	
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	
129	327	其他	339	339	0	
129	327	其他支出	339	339	0	
129	327	其他	339	339	0	
45,451	43,957	合 計	50,600	49,101	1,499	

公共關係費-因公所需之招待餽贈費用72,000元

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

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
15,082	資 產 合 計	14,597	15,082	-485
15,082	資 產	14,597	15,082	-485
15,082	流動資產	14,597	15,082	-485
15,082	現金	14,597	15,082	-485
15,082	銀行存款	14,597	15,082	-485
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
79,937	代管資產	79,937	79,937	0
-79,937	應付代管資產	-79,937	-79,937	0
12,563	負 債	12,564	12,564	0
4,945	流動負債	4,945	4,945	0
4,945	應付款項	4,945	4,945	0
4,945	應付代收款	4,945	4,945	0
7,619	其他負債	7,619	7,619	0
7,619	什項負債	7,619	7,619	0
7,619	存入保證金	7,619	7,619	0
2,518	基金餘額	2,033	2,518	-485
2,518	基金餘額	2,033	2,518	-485
2,518	基金餘額	2,033	2,518	-485
2,518	累積餘額	2,033	2,518	-485
15,082	負債及基金餘額合計	14,597	15,082	-485

信託代理與保證資產
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113年度

單位：新臺幣千元

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

註：