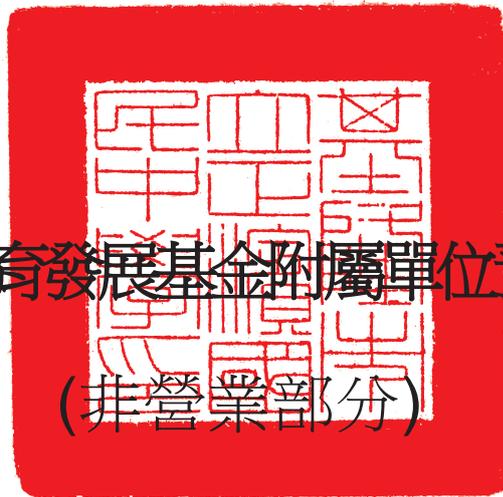


中華民國 114 年度

基隆市總預算案

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

基隆市立正濱國民中學編

基隆市立正濱國民中學
地方教育發展基金

目 次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明	．．．．．	第 13-1 頁 至 第 13-2 頁
二、預算主要表		
1、基金來源、用途及餘絀預計表	．．．．．	第 13-3 頁 至 第 13-3 頁
2、現金流量預計表	．．．．．	第 13-4 頁 至 第 13-4 頁
三、預算明細表		
1、基金來源明細表	．．．．．	第 13-5 頁 至 第 13-5 頁
2、基金用途明細表	．．．．．	第 13-6 頁 至 第 13-9 頁
四、預算附表		
1、單位〔或計畫〕成本分析表	．．．．．	第 13-10 頁 至 第 13-10 頁
五、預算參考表		
1、5年來主要業務計畫分析表	．．．．．	第 13-11 頁 至 第 13-11 頁
2、員工人數彙計表	．．．．．	第 13-12 頁 至 第 13-12 頁
3、用人費用彙計表	．．．．．	第 13-14 頁 至 第 13-15 頁
4、各項費用彙計表	．．．．．	第 13-16 頁 至 第 13-18 頁
六、附錄		
1、預計平衡表	．．．．．	第 13-19 頁 至 第 13-19 頁
2、資本資產明細表	．．．．．	第 13-20 頁 至 第 13-20 頁

基隆市立正濱國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師27人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員8人、工友2人，共計37人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產處分收入	3	財產報廢變賣所得收入
權利金收入	280	設置太陽光電權利金收入
利息收入	50	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	50	場地租借收入
公庫撥款收入	50,484	公庫撥款收入
雜項收入	4	資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	51,114	1.預定招收普通班 4 班、體育班 3 班、資源班 1 班，共 8 班，學生人數約 95 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	0	辦理改善教學環境，以增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源5,087萬1,000元，較上年度預算數5,011萬5,000元，增加75萬6,000元，約1.51%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,111 萬 4,000 元，較上年度預算數 5,060 萬元，增加 51 萬 4,000 元，約 1.02%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 201 萬 3,000 元，建築及設備計畫減少 149 萬 9,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短24萬3,000元，較上年度預算數短絀48萬5,000元，減少差短24萬2,000元，約49.9%，將移用以前基金餘額24萬3,000元支應。

三、補辦預算事項

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

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 4,382 萬 881 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

二、上年度已過期間（113年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 2,546 萬 571 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他

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

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
44,132	基金來源	50,871	50,115	756
17	徵收及依法分配收入	0	0	0
17	違規罰款收入	0	0	0
1	勞務收入	0	0	0
1	服務收入	0	0	0
344	財產收入	383	271	112
11	財產處分收入	3	3	0
240	權利金收入	280	220	60
88	利息收入	50	36	14
4	其他財產收入	50	12	38
43,731	政府撥入收入	50,484	49,840	644
43,731	公庫撥款收入	50,484	49,840	644
39	其他收入	4	4	0
39	雜項收入	4	4	0
43,821	基金用途	51,114	50,600	514
43,821	國民教育計畫	51,114	49,101	2,013
43,821	國民中學教育	51,114	49,101	2,013
0	建築及設備計畫	0	1,499	-1,499
0	營建及修建工程	0	1,499	-1,499
311	本期賸餘(短絀一)	-243	-485	242
2,518	期初基金餘額	2,344	2,518	-174
0	解繳公庫	0	0	0
2,829	期末基金餘額	2,101	2,033	68

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-243	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-243	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
增加其他資產		0	
增加其他資產		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-243	
期初現金及約當現金		9,130	
期末現金及約當現金		8,887	

註：

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				383	
財產處分收入	年	1	3,000	3	財產報廢變賣所得收入
權利金收入	年	1	280,000	280	設置太陽光電權利金(收支對列)
利息收入	年	1	50,000	50	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	50,000	50	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				50,484	
公庫撥款收入	年	1	50,484,000	50,484	公庫撥款收入
其他收入				4	
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款收入(收支對列)
總 計：				50,871	

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
43,821	53 國民教育計畫	51,114	49,101	
43,821	531 國民中學教育	51,114	49,101	
43,821	53120000 各校經常門分支計畫	51,114	49,101	
40,627	1 用人費用	46,830	45,866	
26,086	11 正式員額薪資	31,100	30,849	
25,356	113 職員薪金	30,356	30,105	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
730	114 工員工資	744	744	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
640	12 聘僱及兼職人員薪資	650	600	
640	124 兼職人員酬金	650	600	兼代課教師鐘點費
526	13 加(夜)班費	903	874	
526	131 延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0		70	70	*辦理學校童軍營地場地維運所需加班費
0		29	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134 未休假加班費	790	790	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
7,095	15 獎金	7,400	6,822	
3,309	151 考績獎金	3,400	3,222	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
3,786	152 年終獎金	4,000	3,600	教職員工年終工作獎金(合計自用人費用彙計表)
3,026	16 退休及卹償金	3,181	3,175	
2,718	161 職員退休及離職金	2,950	2,944	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
309	162 工員退休及離職金	231	231	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
3,254	18 福利費	3,596	3,546	
2,859	181 分擔員工保險費	200	160	二代健保(合計自用人費用彙計表)
0		2,810	2,802	分擔員工保險費(合計自用人費用彙計表)
0	183 傷病醫藥費	161	161	教職員工健康檢查補助費
395	18Y 其他福利費	425	423	休假補助(合計自用人費用彙計表)
2,522	2 服務費用	3,144	2,567	
551	21 水電費	723	643	
0	212 工作場所電費	401	401	校舍電費

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0212	工作場所電費	40	40	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0		110	89	冷氣專戶電費
521		35	8	場地租借之電費(收支對列)
0		73	66	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需電費
30214	工作場所水費	60	35	水費
0216	氣體費	4	4	家政教室等瓦斯費
6922	郵電費	42	42	
3221	郵費	6	6	公務用郵資
66222	電話費	36	36	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	90	90	
79241	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
69825	修理保養及保固費	698	663	
247252	一般房屋修護費	85	85	校(宿)舍修繕
0		196	154	設置太陽光電等各項修護費(收支對列)
157254	其他建築修護費	158	158	改善校園校舍環境修護費
227255	機械及設備修護費	30	30	電梯保養維護費(1台2,500元*12月)
0		30	30	辦理資通安全維護計畫-相關設備維護費
0		100	119	辦公及教學器具設備養護費
0		12	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
67257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0		40	40	公安、消防等設備維護經費
83427	一般服務費	1,292	836	
834279	外包費	870	836	外包駐衛警保全人力2人
027D	計時與計件人員酬金	422	0	@正濱國中童軍營地工讀人力
20628	專業服務費	212	206	
48285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21	21	學校特色教育教師鐘點費
0		12	12	教師專業成長、教學活動等研習外聘講師鐘點費

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	9	9	午餐團膳招標專家學者出席費
0		6	6	*辦理校內普通班教師特教知能 研習
88287	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呎以上用 電場所檢驗費用
7028Y	其他專業服務費	76	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
3313	材料及用品費	699	316	
031	使用材料費	6	6	
0315	設備零件	6	6	*本市性別平等教育議題分團國 中組中心學校教材資源費
33132	用品消耗	693	310	
280321	辦公(事務)用品	266	264	一般業務費(各處室各項行政辦 公用品等)
35322	報章雜誌	11	11	圖書室報費
0		22	22	購置多元閱讀素材經費，提升 學生閱讀素養
4323	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
0326	食品	381	0	@114年度基隆市市立高級中等 以下學校午餐每人每餐加碼20 元補助
6328	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)
732Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯費
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)

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3279	其他	428	339	
32791	其他支出	428	339	
32791Y	其他	10	10	各項活動經費(學校特色教育業務費)
0		94	105	校務發展經費(學務處各項業務及發展經費)
0		11	11	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0		30	30	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0		3	3	資源回收款相關費用2,800元，千元整編+200元(收支對列)
0		280	180	*學校童軍營地場地雜支費
05M	建築及設備計畫	0	1,499	
05M2	營建及修建工程	0	1,499	
05M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	1,499	
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	0	1,499	
051	購建固定資產	0	1,499	
0513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,499	
43,821	總計	51,114	50,600	

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				51,114	
國民中學教育				51,114	
合 計				51,114	

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				51,114	
國民教育計畫				51,114	
上年度預算數				50,600	
國民教育計畫				49,101	
建築及設備計畫				1,499	
前年度決算數				43,821	
國民教育計畫				43,821	
111年度決算數				45,451	
國民教育計畫				45,451	
110年度決算數				43,773	
國民教育計畫				43,773	

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	34	3	37	預算員額現編列教師27人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員8人，共計35人。
職員	32	3	35	
工友	2	0	2	
總 計	34	3	37	

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

註2：約用人員編列外包駐衛警保全2人。

基隆市正
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	31,100		903		4,000	3,400		3,181
國民教育計畫	31,100		903		4,000	3,400		3,181
正式人員	31,100		903		4,000	3,400		3,181
兼任人員								

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

濱國民中學
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		3,010	161		425		46,180	650	46,830
		3,010	161		425		46,180	650	46,830
		3,010	161		425		46,180		46,180
								650	650

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
40,627	45,866	用人費用	46,830	46,830	0	
26,086	30,849	正式員額薪資	31,100	31,100	0	
25,356	30,105	職員薪金	30,356	30,356	0	
730	744	工員工資	744	744	0	
640	600	聘僱及兼職人員薪資	650	650	0	
640	600	兼職人員酬金	650	650	0	
526	874	加(夜)班費	903	903	0	
526	84	延長工時加班費	113	113	0	
	790	未休假加班費	790	790	0	
7,095	6,822	獎金	7,400	7,400	0	
3,309	3,222	考績獎金	3,400	3,400	0	
3,786	3,600	年終獎金	4,000	4,000	0	
3,026	3,175	退休及卹償金	3,181	3,181	0	
2,718	2,944	職員退休及離職金	2,950	2,950	0	
309	231	工員退休及離職金	231	231	0	
3,254	3,546	福利費	3,596	3,596	0	
2,859	2,962	分擔員工保險費	3,010	3,010	0	
	161	傷病醫藥費	161	161	0	
395	423	其他福利費	425	425	0	
2,522	2,567	服務費用	3,144	3,144	0	
551	643	水電費	723	723	0	
521	604	工作場所電費	659	659	0	
30	35	工作場所水費	60	60	0	
	4	氣體費	4	4	0	
69	42	郵電費	42	42	0	
3	6	郵費	6	6	0	
66	36	電話費	36	36	0	
13	15	旅運費	15	15	0	
13	15	國內旅費	15	15	0	
79	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	

公共關係費-因公所需之招待餽贈費用72,000元

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
79	90	印刷及裝訂費	90	90	0	
698	663	修理保養及保固費	698	698	0	
247	239	一般房屋修護費	281	281	0	
157	158	其他建築修護費	158	158	0	
227	179	機械及設備修護費	172	172	0	
67	87	雜項設備修護費	87	87	0	
834	836	一般服務費	1,292	1,292	0	
834	836	外包費	870	870	0	
		計時與計件人員酬金	422	422	0	
206	206	專業服務費	212	212	0	
48	48	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0	
88	88	委託檢驗(定)試驗認證費	88	88	0	
70	70	其他專業服務費	76	76	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
331	316	材料及用品費	699	699	0	
	6	使用材料費	6	6	0	
	6	設備零件	6	6	0	
331	310	用品消耗	693	693	0	
280	264	辦公(事務)用品	266	266	0	
35	33	報章雜誌	33	33	0	
4	4	農業與園藝用品及環境美化費	4	4	0	
		食品	381	381	0	
6	2	醫療用品(非醫療院所使用)	2	2	0	
7	7	其他用品消耗	7	7	0	

公共關係費-因公所需之招待餽贈費用72,000元

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
	1,499	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0	
	1,499	購建固定資產	0	0	0	
	1,499	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	
327	339	其他	428	428	0	
327	339	其他支出	428	428	0	
327	339	其他	428	428	0	
43,821	50,600	合計	51,114	51,114	0	

公共關係費-因公所需之招待餽贈費用72,000元

基隆市正濱國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
9,615	資 產 合 計	8,887	9,130	-243
9,615	資 產	8,887	9,130	-243
9,615	流動資產	8,887	9,130	-243
9,615	現金	8,887	9,130	-243
9,615	銀行存款	8,887	9,130	-243
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
79,937	代管資產	79,937	79,937	0
-79,937	應付代管資產	-79,937	-79,937	0
6,786	負 債	6,786	6,786	0
5,453	流動負債	5,453	5,453	0
5,453	應付款項	5,453	5,453	0
5,453	應付代收款	5,453	5,453	0
1,333	其他負債	1,333	1,333	0
1,333	什項負債	1,333	1,333	0
1,333	存入保證金	1,333	1,333	0
2,829	基金餘額	2,101	2,344	-243
2,829	基金餘額	2,101	2,344	-243
2,829	基金餘額	2,101	2,344	-243
2,829	累積餘額	2,101	2,344	-243
9,615	負債及基金餘額合計	8,887	9,130	-243

信託代理與保證資產
保證品

537 信託代理與保證負債
537 應付保證品

537
537

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	3,734	3,002					63	669	
房屋及建築	219,769	59,842					4,537	155,390	
機械及設備	16,258	10,559					1,715	3,984	
交通及運輸設備	3,949	2,845					199	905	
雜項設備	17,746	14,161					1,352	2,233	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	19						4	15	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	261,475	90,409					7,870	163,196	

註：