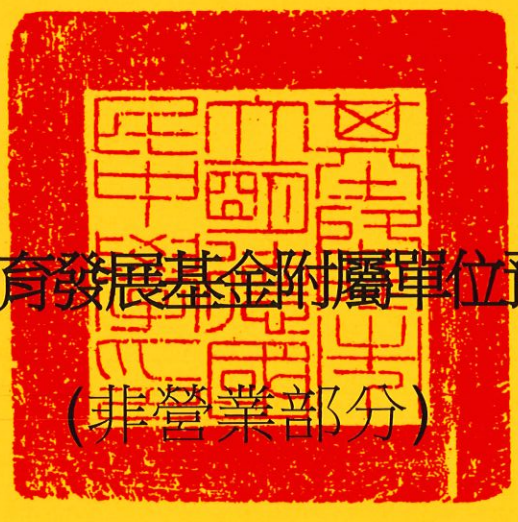
中 華 民 國 115 年 度

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：