

中華民國106年度  
(106年1月1日至106年12月31日)

# 基隆市總決算

市政府主管

基隆市地方教育發展基金附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

基隆市立建德國民中學編

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

目 次

中華民國106年度

	頁	次
甲、總說明.....	第 01 頁至	第 03 頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第 04 頁至	第 04 頁
2、現金流量決算表.....	第 05 頁至	第 05 頁
3、平衡表.....	第 06 頁至	第 06 頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表.....	第 07 頁至	第 07 頁
2、基金用途明細表.....	第 08 頁至	第 08 頁
3、貸出款明細表.....	第 09 頁至	第 09 頁
4、固定項目增減情形表.....	第 10 頁至	第 10 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 11 頁至	第 11 頁
6、所屬決算單位來源、用途及餘絀概況表.....	第 12 頁至	第 12 頁
7、長期債務明細表.....	第 13 頁至	第 13 頁
8、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 14 頁至	第 14 頁
9、員工人數彙計表.....	第 15 頁至	第 15 頁
10、用人費用彙計表.....	第 16 頁至	第 17 頁
11、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至	第 18 頁
12、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至	第 19 頁
13、各項費用彙計表.....	第 20 頁至	第 20 頁
14、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至	第 21 頁
丁、其他		
15、固定項目增減情形與財產分類統計差額解釋表.....	第 22 頁至	第 22 頁
16、平衡表科目明細表.....	第 23 頁至	第 25 頁
17、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至	第 26 頁

# 基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

## 總 說 明

中華民國106年度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

#### (一)國民中學教育業務計畫：

1. 本年度預算編列 149,201,000 元，決算數 142,927,679 元。
2. 106年度，預定招收普通班36班，藝術才能班3班、資源班2班，計41班，預計學生人數927人。實際招收33班，實際學生人數927人；另補校預定招收3班，預計學生人數30人，實際招收3班，實際學生21人。
3. 係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

#### (二)建築及設備業務計畫：無

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一)、基金來源

本年度基金來源決算數 148,474,521 元，較預算數 148,462,000 元，增加 12,521 元，計增 0.01%。

各項收入與預算增減情形分析如下：

##### 1. 違規罰款收入：

決算數 15,193 元，較預算數 0 元，增加 15,193 元。

主要係因：電視機遭竊案\_中興保全公司賠償金收入所致。

##### 2. 服務收入：

決算數 35,690 元，較預算數 61,000 元，減少 25,310 元，計減 41.49%

主要係因：舞蹈班報名人數減少2. 免試升學等報名費收入減少。

##### 3. 權利金收入：

決算數 205,750 元，較預算數 218,000 元，減少 12,250 元，計減 5.62%

主要係因：游泳池委外管理後續增購合約決標金額未達預計。

##### 4. 利息收入：

決算數 25,433 元，較預算數 40,000 元，減少 14,567 元，計減 36.42%

主要係因：利息收入未達預期所致。

##### 5. 其他財產收入：

決算數 124,831 元，較預算數 104,000 元，增加 20,831 元，計增 20.03%

主要係因：場租收入增加所致。

##### 6. 雜項收入：

決算數 96,624 元，較預算數 68,000 元，增加 28,624 元，計增 42.09%

主要係因：活動中心汰換鋁窗殘值收入繳庫所致。

##### 6. 縣(市)庫撥款收入

決算數 147,971,000 元，較預算數 147,971,000 元。減少 0 元，計減 0.00%

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

總 說 明

中華民國106年度

(二)基金用途

本年度基金用途決算數 142,927,679 元，較預算數 149,201,000 元，減少  
6,273,321 元，計減 4.20%。

各項支出與預算增減情形分析如下：

國民中學教育業務計畫：

決算數	142,927,679 元，較預算數	149,201,000 元，減少	6,273,321 元，計減	4.20%
主要係因：用人費用 減支	6,196,076 元，	係班級數減少3班，編制超額11人後仍較預算員額減列4人，相對兼代課及其他用人費用等依實覈支。		
服務費用 減支	14,801 元，	收支對列收入減少相對減支及零星減支。		
材料及用品費 減支	8,722 元，	係依實零星減支。		
稅捐及規費(強制費) 增支	100 元，	辦理污水納管申請簡易水保地政規費謄本費用增支。		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 減支	8,200 元，	係依實覈支。		
其他 減支	45,622 元，	係辦理教學、訓輔等各項活動業務等經費零星減支。		

(三)本期賸餘(短絀一)：

本年度決算賸餘數 5,546,842 元，較預算短絀數 739,000 元，增加賸餘數 6,285,842 元。

來源部分：

辦理舞蹈班鑑定、基本學力測驗等報名費收入等雖短收，但因場地租金及資源回收等雜項收入超收，致基金來源超收 12,521 元。

用途部分：

因用人費用減支	6,196,076 元、	服務費用減支	14,801 元、
材料及用品費減支	8,722 元、	其他減支	45,622 元
稅捐及規費(強制費)增支	100 元。		

本年度執行結果賸餘數： 5,546,842 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入	9,770,729 元。
其他活動之現金流入	672,759 元。
現金及約當現金之淨增	10,443,488 元。
期初現金及約當現金	14,947,378 元。
期末現金及約當現金	25,390,866 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為	26,210,273 元，包括：
流動資產	25,404,603 元。
長期應收款項、貸墊款及準備金	805,670 元。
其他資產	0 元。
決算日負債總額為	17,123,986 元，包括：
流動負債	13,492,502 元。
其他負債	3,631,484 元。
決算日基金餘額為累積餘額	9,086,287 元。

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

總 說 明

中華民國106年度

五、固定項目概況：

決算日固定項目資產現存財產總值為： 185,803,170 元。

非理財目的之長期投資下各固定項目資產項目執行情形：

1. 土地：

期初餘額為	3,743,470 元, 本年度增加	- 元, 本年度減少	- 元
期末餘額為	3,743,470 元。		

2. 土地改良物：

期初餘額為	1,764,850 元, 本年度增加	- 元, 本年度減少	- 元
期末餘額為	1,764,850 元。		

3. 房屋及建築：

期初餘額為	145,703,938 元, 本年度增加	67,700 元, 本年度減少	- 元
期末餘額為	145,771,638 元。		

4. 機械及設備：

期初餘額為	8,848,956 元, 本年度增加	660,364 元, 本年度減少	203,873 元
期末餘額為	9,305,447 元。		

5. 交通及運輸設備：

期初餘額為	1,125,612 元, 本年度增加	179,400 元, 本年度減少	95,567 元
期末餘額為	1,209,445 元。		

6. 什項設備：

期初餘額為	22,606,454 元, 本年度增加	2,363,933 元, 本年度減少	1,110,157 元
期末餘額為	23,860,230 元。		

7. 購建中固定資產：

期初餘額為	- 元, 本年度增加	- 元, 本年度減少	- 元
期末餘額為	- 元。		

8. 電腦軟體：

期初餘額為	148,090 元, 本年度增加	- 元, 本年度減少	- 元
期末餘額為	148,090 元。		

六、其 他：

(一)、本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 本年度陳奉核准超支累計數 - 元。
2. 本年度辦理補辦預算奉准總額為 0 元。

(二)、預算所列未來承諾授權之執行情形： 無

(三)、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產之說明：無

(四)、推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀決算表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	148,462,000	100.00	148,474,521	100.00	12,521	0.01	152,052,825	100.00
41 徵收及依法分配收入			15,193	0.01	15,193	0.00	338,392	0.22
415 違規罰款收入			15,193	0.01	15,193	0.00	338,392	0.22
43 勞務收入	61,000	0.04	35,690	0.02	-25,310	-41.49	41,290	0.03
431 服務收入	61,000	0.04	35,690	0.02	-25,310	-41.49	41,290	0.03
45 財產收入	362,000	0.24	356,014	0.24	-5,986	-1.65	366,877	0.24
453 權利金收入	218,000	0.15	205,750	0.14	-12,250	-5.62	213,750	0.14
454 利息收入	40,000	0.03	25,433	0.02	-14,567	-36.42	31,361	0.02
45Y 其他財產收入	104,000	0.07	124,831	0.08	20,831	20.03	121,766	0.08
46 政府撥入收入	147,971,000	99.67	147,971,000	99.66		0.00	151,095,000	99.37
462 公庫撥款收入	147,971,000	99.67	147,971,000	99.66			151,095,000	99.37
4Y 其他收入	68,000	0.05	96,624	0.07	28,624	42.09	211,266	0.14
4YY 雜項收入	68,000	0.05	96,624	0.07	28,624	42.09	211,266	0.14
5 基金用途	149,201,000	100.00	142,927,679	100.00	-6,273,321	-4.20	150,383,483	100.00
53 國民教育計畫	149,201,000	100.00	142,927,679	100.00	-6,273,321	-4.20	150,383,483	100.00
本期賸餘(短絀-)	-739,000		5,546,842		6,285,842	-850.59	1,669,342	
期初基金餘額	1,184,103		3,539,445		2,355,342	198.91	1,870,103	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	445,103		9,086,287		8,641,184	1,941.39	3,539,445	

填表說明：

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
**現金流量決算表**

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-739,000	5,546,842	6,285,842	-850.59
812 調整非現金項目		4,223,887	4,223,887	
8124 流動負債淨增(淨減一)		4,223,887	4,223,887	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-739,000	9,770,729	10,509,729	-1,422.16
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		672,759	672,759	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		672,759	672,759	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-739,000	10,443,488	11,182,488	-1,513.19
84 期初現金及約當現金	13,786,582	14,947,378	1,160,796	8.42
85 期末現金及約當現金	13,047,582	25,390,866	12,343,284	94.60

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資產	26,210,273	100.00	15,719,899	100.00	10,490,374	66.73
11 流動資產	25,404,603	96.93	14,961,115	95.17	10,443,488	69.80
111 現金	25,390,866	96.87	14,947,378	95.09	10,443,488	69.87
1112 銀行存款	25,390,866	96.87	14,947,378	95.09	10,443,488	69.87
1112-1 銀行存款－市庫存款	9,204,687	35.12	3,759,745	23.92	5,444,942	144.82
1112-2 銀行存款－保管款	16,186,179	61.76	11,187,633	71.17	4,998,546	44.68
115 預付款項	13,737	0.05	13,737	0.09	0	0.00
1154 預付費用	13,737	0.05	13,737	0.09	0	0.00
1154-2 預付費用－非預算類	13,737	0.05	13,737	0.09	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	805,670	3.07	758,784	4.83	46,886	6.18
124 準備金	805,670	3.07	758,784	4.83	46,886	6.18
1241 退休及離職準備金	805,670	3.07	758,784	4.83	46,886	6.18
資產合計	26,210,273	100.00	15,719,899	100.00	10,490,374	66.73
2 負債	17,123,986	65.33	12,180,454	77.48	4,943,532	40.59
21 流動負債	13,492,502	51.48	9,268,615	58.96	4,223,887	45.57
212 應付款項	13,492,502	51.48	9,268,615	58.96	4,223,887	45.57
2123 應付代收款	13,374,102	51.03	9,048,315	57.56	4,325,787	47.81
2125 應付費用	118,400	0.45	220,300	1.40	-101,900	-46.26
22 其他負債	3,631,484	13.86	2,911,839	18.52	719,645	24.71
221 什項負債	3,631,484	13.86	2,911,839	18.52	719,645	24.71
2211 存入保證金	2,825,814	10.78	2,153,055	13.70	672,759	31.25
2213 應付退休及離職金	805,670	3.07	758,784	4.83	46,886	6.18
3 基金餘額	9,086,287	34.67	3,539,445	22.52	5,546,842	156.72
31 基金餘額	9,086,287	34.67	3,539,445	22.52	5,546,842	156.72
311 基金餘額	9,086,287	34.67	3,539,445	22.52	5,546,842	156.72
3111 累積餘額	9,086,287	34.67	3,539,445	22.52	5,546,842	156.72
負債及基金餘額合計	26,210,273	100.00	15,719,899	100.00	10,490,374	66.73

註：1.信託代理與保證資產(負債)金額0元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項、或有資產及或有負債件數0件，金額0元。



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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	148,462,000	148,474,521	12,521	0.01	
41 徵收及依法分配收入		15,193	15,193	0.00	
415 違規罰款收入		15,193	15,193	0.00	主要係因:電視機遭竊案_中興保全公司賠償金收入所致。
43 勞務收入	61,000	35,690	-25,310	-41.49	
431 服務收入	61,000	35,690	-25,310	-41.49	主要係因：舞蹈班報名人數減少及免試升學等報名費收入減少致短收。
45 財產收入	362,000	356,014	-5,986	-1.65	
453 權利金收入	218,000	205,750	-12,250	-5.62	
454 利息收入	40,000	25,433	-14,567	-36.42	主要係因：利息收入未達預期致短收。
45Y 其他財產收入	104,000	124,831	20,831	20.03	主要係因：因合作社解散，原編場租收入65,000未執行，惟年度內新增自動販賣機及本市巡迴輔導辦公室場租借費收入,致超收。
46 政府撥入收入	147,971,000	147,971,000		0.00	
462 公庫撥款收入	147,971,000	147,971,000		0.00	
4Y 其他收入	68,000	96,624	28,624	42.09	
4YY 雜項收入	68,000	96,624	28,624	42.09	主要係因：活動中心汰換鋁窗殘值收入繳庫致超收。

填表說明：

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 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	149,201,000	142,927,679	-6,273,321	-4.20	
53 國民教育計畫	149,201,000	142,927,679	-6,273,321	-4.20	
1 用人費用	144,914,000	138,717,924	-6,196,076	-4.28	
11 正式員額薪資	97,524,000	92,623,838	-4,900,162	-5.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,485,000	2,191,128	-1,293,872	-37.13	係超額教師留用，相對減支兼代課鐘點費支出。
13 超時工作報酬	1,284,000	1,164,756	-119,244	-9.29	
15 獎金	23,625,000	23,911,088	286,088	1.21	
16 退休及卹償金	9,060,000	9,296,919	236,919	2.62	
18 福利費	9,936,000	9,530,195	-405,805	-4.08	
2 服務費用	3,493,000	3,478,199	-14,801	-0.42	
21 水電費	1,354,000	1,329,093	-24,907	-1.84	
22 郵電費	203,000	135,104	-67,896	-33.45	依實覈支，撙節結餘。
23 旅運費	19,000	11,997	-7,003	-36.86	依實覈支，撙節結餘。
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	31,106	6,106	24.42	依實覈支。
25 修理保養及保固費	884,000	926,528	42,528	4.81	
27 一般服務費	662,000	650,400	-11,600	-1.75	服務費用-一般服務費-279外包費：預算數662,000元,決算數650,400元,為校園安全駐衛警(勞務承攬)，外包人數2人。。
28 專業服務費	274,000	321,971	47,971	17.51	係辦理活動中心外牆整建施作安全性及建築物公共安全鑑定致超支。
29 公共關係費	72,000	72,000			公共關係費291:預算數72,000元,決算數72,000元。
3 材料及用品費	318,000	309,278	-8,722	-2.74	
32 用品消耗	318,000	309,278	-8,722	-2.74	
6 稅捐及規費(強制費)		100	100		
66 規費		100	100		辦理污水納管申請簡易水保地政規費膳本費用增支。。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	15,800	-8,200	-34.17	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	14,000	-10,000	-41.67	依實覈支。
75 競賽及交流活動費		1,800	1,800		繳納基隆市教育會團體贊助會費。
9 其他	452,000	406,378	-45,622	-10.09	
91 其他支出	452,000	406,378	-45,622	-10.09	依實覈支，撙節結餘。

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

貸出款明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

貸出款 計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終 了貸出餘額	本年度 增加金額		本年度 減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
無事實可填								

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	183,941,370	3,271,397	1,409,597	185,803,170
非理財目的之長期投資				
土地	3,743,470			3,743,470
土地改良物	1,764,850			1,764,850
房屋及建築	145,703,938	67,700		145,771,638
機械及設備	8,848,956	660,364	203,873	9,305,447
交通及運輸設備	1,125,612	179,400	95,567	1,209,445
什項設備	22,606,454	2,363,933	1,110,157	23,860,230
購建中固定資產				
電腦軟體	148,090			148,090
權利				

經管珍貴動產、不動產之總額0元。

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備								
交通及運輸設備								
什項設備								
購建中固定資產								
合 計								

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學  
 所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

分決算單位名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀-)	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
無事實可填						

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

長期債務明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

借款名稱	承貸單位	期限		本金			累計利息償付總額	備註
		舉借日期	清償日期	借款金額	償還金額	結欠金額		
無事實可填								

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

資金轉投資及其餘細明細表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		
無事實可填				



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 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	121	117	-4	106學年度普通班減少3班配合英語及數學領域適性分組教學計畫,教員合理員額(預算員額)95人,編制員額84人,編制超額11人;加計專任輔導教師2人、行政人員13人及校長,計111人
職員	114	111	-3	
約僱人員	1	1	0	106年6月18日屆齡退休1人(吳素貞)
工友	6	5	-1	
技工	0		0	
合 計	121	117	-4	

填表說明：服務費用-一般服務費-279外包費：為校園安全駐衛警(勞務承攬)，外包人數2人。

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	97,524,000	324,000	1,284,000		23,625,000	9,060,000		9,936,000		141,753,000	3,161,000	144,914,000
正式人員	97,524,000		1,284,000		23,625,000	9,060,000		9,936,000		141,429,000		141,429,000
聘僱人員		324,000								324,000		324,000
兼任人員											3,161,000	3,161,000
合 計	97,524,000	324,000	1,284,000		23,625,000	9,060,000		9,936,000		141,753,000	3,161,000	144,914,000

註：一、服務費用—一般服務費—279外包費：校園安全駐衛警(勞務承攬)2人，預算數662,000元，決算數650,400元。

二、獎金：(一)考績獎金：依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法規定辦理，人數121人，預算數11,500,000元，決算數11,503,774元。(二)年終獎金：依據行政院106.1.6院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理，人數121人，預算數12,057,000元，決算數12,367,714元。(三)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規定辦理，人數4人，預算數68,000元，決算數39,600元。

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
92,623,838	324,000	1,164,756		23,911,088	9,296,919		9,530,195		136,850,796	1,867,128	138,717,924
92,623,838		1,164,756		23,911,088	9,296,919		9,530,195		136,526,796		136,526,796
	324,000								324,000		324,000
										1,867,128	1,867,128
92,623,838	324,000	1,164,756		23,911,088	9,296,919		9,530,195		136,850,796	1,867,128	138,717,924

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
無事實可填									
合計	-	-	-	-	-		-		

備註：

- 1.管理用車輛：無
- 2.其他車輛：無
- 3.表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			149,201,000		142,927,679		-6,273,321	-4.20	
國民教育計畫			149,201,000		142,927,679		-6,273,321	-4.20	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	144,914,000	138,717,924	-6,196,076	-4.28
11 正式員額薪資	97,524,000	92,623,838	-4,900,162	-5.02
12 聘僱及兼職人員薪資	3,485,000	2,191,128	-1,293,872	-37.13
13 超時工作報酬	1,284,000	1,164,756	-119,244	-9.29
15 獎金	23,625,000	23,911,088	286,088	1.21
16 退休及卹償金	9,060,000	9,296,919	236,919	2.62
18 福利費	9,936,000	9,530,195	-405,805	-4.08
2 服務費用	3,493,000	3,478,199	-14,801	-0.42
21 水電費	1,354,000	1,329,093	-24,907	-1.84
22 郵電費	203,000	135,104	-67,896	-33.45
23 旅運費	19,000	11,997	-7,003	-36.86
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	31,106	6,106	24.42
25 修理保養及保固費	884,000	926,528	42,528	4.81
27 一般服務費	662,000	650,400	-11,600	-1.75
28 專業服務費	274,000	321,971	47,971	17.51
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	318,000	309,278	-8,722	-2.74
32 用品消耗	318,000	309,278	-8,722	-2.74
6 稅捐及規費(強制費)	0	100	100	0.00
66 規費	0	100	100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	15,800	-8,200	-34.17
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	14,000	-10,000	-41.67
75 競賽及交流活動費	0	1,800	1,800	0.00
9 其他	452,000	406,378	-45,622	-10.09
91 其他支出	452,000	406,378	-45,622	-10.09
合 計	149,201,000	142,927,679	-6,273,321	-4.20

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
管制性項目及統計所需項目比較表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	123,000	123,571	571	0.46	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	118,000	123,571	5,571	4.72	

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	185,803,170	86,565,398	-99,237,772	
土地	3,743,470	3,743,470		
土地改良物	1,764,850	10,269	-1,754,581	係累計折舊數1,754,581。
房屋及建築	145,771,638	75,050,768	-70,720,870	係累計折舊數70,720,870。
機械及設備	9,305,447	1,783,528	-7,521,919	係累計折舊數7,521,919。
交通及運輸設備	1,209,445	552,771	-656,674	係累計折舊數656,674。
什項設備	23,860,230	5,407,041	-18,453,189	係累計折舊數18,453,189。
電腦軟體	148,090	17,551	-130,539	係累計折舊數130,539。



基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款－市庫存款		9,204,687	
		9,204,687		
	銀行存款－保管款		16,186,179	
		16,186,179		
	預付費用－非預算類		13,737	
	212311 課業輔導費	13,737		
	退休及離職準備金		805,670	
	124101 邱瑞敏離職儲金	805,670		
	應付代收款		13,374,102	
	212301 公保費	20,395		
	212302 健保費	56,238		
	212303 勞保	1,614		
	212304 退撫金	124,772		
	212309 其他	8,485		
	212311 課業輔導費	311,408		
	212313 電腦維護費	414,506		
	212314 補助經費	141,330		
	212318 補償金	272,112		
	212320 午餐團膳費106_1	1,492,950		
	212338 九年級校外教學	1,528,800		
	212343 106學年度寒假學藝活動	303,680		
	212399 教育儲蓄戶業務	190,841		
	212400 106學年度第1學期課後輔導費	463,637		
	212401 捐贈本校逐年辦理班級窗簾改善及 支援校慶相關活動_有限責任基隆市立建德 國中員生消費	312,710		
	A10601 106學年度國民中學英語及數學領域 適性分組教學試辦計畫	293,900		
	A10602 106學年度科技前導學校實施計畫	300,000		
	A10603 106年度督導國中小推動教育優先區 實施管考工作輔導訪視計畫獎勵金	5,000		
	A10604 106學年度教師專業發展實踐方案之 學習社群計畫經費	118,608		
	A106F6 106年度8-12月國民中學本土語言(閩 南語、客家語)開課經費	14,622		
	A106F7 106年度1-7月國民中小學(原住民 語)開課經費	644		
	A106G5 106學年度第1學期補救教學實施方 案經費	244,169		
	A106I9 106年度課稅配套方案之公私立國中 小授課節數及導師費實施計畫(第一期)經費	487,077		
	A106J5 106年度十二年國民基本教育精進國 民中小學教學品質計畫減授課經費	16,200		

基隆市建德國民中學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	A106J6 106年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫衍生勞健保經費勞健保經費	722		
	A106J8 106年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫縣市(學校)層級計畫經費	2,618		
	C106C1 教師課稅相關配套所需人事費用一補校導師費	2,155		
	C106E2 106年校園社區化改造之社區多元學習中心計畫	297,000		
	D106A3 106年第2期(106學年度第1學期)學生午餐補助	200		
	D106A7 106年第2期(106學年度第1學期)健康促進實施計畫	82,575		
	D106B7 106年基層站設施設備經費	34,000		
	E106H5 106學年度第1學期國民教育階段身心障礙學生就學交通補助費	7,500		
	E106K1 教師助理員及學生助理人員經費	3,808		
	E106Q1 區域性資賦優異教育方案	940		
	E106S1 國中技藝教育經費	9,000		
	E106T1 國中生涯發展教育經費	18,810		
	X106I4 106學年度第1學期教育實習課程實習輔導費	2,000		
	Z10502 活動中心辦理變更執照及週邊設施補助經費	867,806		
	Z10604 106年度中小學藝術才能班教學設備補助經費	217,148		
	Z10606 污水納管工程款(第二期)	4,228,122		
	Z10607 污水納管-規劃設計及水土保持審查簽證	476,000		
	應付費用		118,400	
	212506 應付106校園保全	7,500		
	212507 應付106外包費_校園駐衛警服務費	54,400		
	212508 應付九年級校外教學_行政人員	42,500		
	212509 應付教學大樓鐵門窗維修費	14,000		
	存入保證金		2,825,814	
	221A01 保固金_擋土牆損壞修復工程_仁合土木包工業_104.3.13-109.3.13	13,035		
	221A03 保固金_冷改溫整建游泳池工程_百輝_103.5.22-108.5.22	440,206		
	221A05 保固金_103年度活動中心校舍耐震補強_四季_105.2.23-110.2.23	260,302		
	221A12 保固金_游泳池更衣室屋頂修繕_百輝營造103.12.11-106.12.11	6,000		

基隆市建德國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	221A15 保固金_蘇力、潭美颱風復建工程_八湧營造103.11.5-108.11.5	242,354		
	221A16 保固金_活動中心單槍投影機及音響設備_旭元1050922-108.9.22	9,180		
	221A17 保固金_教室壁扇及抽風機採購_鼎昇105.9.14-108.9.14	9,120		
	221A18 保固金_籃球多功能記分板暨桌上型記分板_105.9.20-110.9.20-鴻銳	10,500		
	221A20 保固金_活動中心投影布幕設備_10.1.18-109.1.18-旭元視聽工程	4,500		
	221A21 保固金_梅姬颱風災害復建工程_106.2.13-107.2.13_瑞昱土木包工業	5,490		
	221A22 保固金_教室置物櫃採購_106.8.29-109.8.29_淞平業股份有限公司	18,144		
	221A23 保固金_活動中心空調系統及電源_大同綜合訊電106.9.15-109.9.15	42,716		
	221A24 保固金_106年運動器材-桌球檯_立展體育106.10.24-111.10.24	2,700		
	221A25 保固金_增設活動中心空調系統_大同綜合訊電106.12.26-109.12.26	7,590		
	221B12 履約保證金_活動中心辦理週邊設施變更設計執照_四季_104.10.31	158,000		
	221B21 履保金_106學年度九年級校外教學_金銀島旅行社_106.12.4-12.29	170,000		
	221B33 履保金_106年度午餐團膳(桶餐)採購_食家安106.8.30-107.6.30	500,000		
	221B34 履保金_活動中心外牆及窗戶整修工程_慶泰土木106.10.3-106.12.3	64,000		
	221B35 履保金_污水納管工程採購案_實盈工程有限公司106.10.11-107.2.7	108,003		
	221B37 履保金(押轉履)_活動中心外牆及窗戶整修_慶泰106.10.3-106.12.3	89,000		
	221B38 履保金(押轉履)_污水納管工程_實盈工程106.10.11-107.2.7	290,000		
	221B39 履保金_106-108室內溫水游泳池_擎毅_106.11.1-108.10.31	40,000		
	221B41 履保金_活動中心原木地板區域增設_谷振工程_106.12.26-107.1.24	35,000		
	221D01 差額保證金_污水納管工程委託監造技術服務_實盈工程有限公司	299,974		
	應付退休及離職金	805,670	805,670	

基隆市地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國106年12月31日

科目	核准文號	核准日期	核准金額	