

中華民國107年度
(107年1月1日至107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107年度附屬單位決算之分決算

目 次

項 目	頁 數
甲、總說明	
1、業務計畫實施績效.....	第 01 頁 至 第 01 頁
2、基金來源、用途及餘絀情形.....	第 01 頁 至 第 02 頁
3、現金流量結果.....	第 02 頁 至 第 02 頁
4、資產負債情況.....	第 02 頁 至 第 02 頁
5、資本資產及長期負債概況.....	第 02 頁 至 第 03 頁
6、其他.....	第 03 頁 至 第 03 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 04 頁 至 第 04 頁
2、現金流量表.....	第 05 頁 至 第 05 頁
3、平衡表.....	第 06 頁 至 第 07 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 08 頁 至 第 08 頁
2、基金用途明細表.....	第 09 頁 至 第 09 頁
3、貸出款明細表.....	第 10 頁 至 第 10 頁
4、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 11 頁 至 第 12 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 13 頁 至 第 13 頁
6、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表.....	第 14 頁 至 第 14 頁
7、長期債務明細表.....	第 15 頁 至 第 15 頁
8、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 16 頁 至 第 16 頁
9、員工人數彙計表.....	第 17 頁 至 第 17 頁
10、用人費用彙計表.....	第 18 頁 至 第 19 頁
11、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 20 頁 至 第 20 頁
12、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 21 頁 至 第 21 頁
13、各項費用彙計表.....	第 22 頁 至 第 22 頁
14、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 23 頁 至 第 23 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 24 頁 至 第 24 頁
16、平衡表科目明細表.....	第 25 頁 至 第 27 頁
17、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 28 頁 至 第 28 頁

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國107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 141,350,000 元，決算數 138,789,961 元。
2. 107年度，預定招收普通班33班，藝術才能班3班、資源班2班，計38班，預計學生人數1003人。實際招收36班，實際學生人數853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25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 138,774,827 元，較預算數 138,774,000 元，增加 827 元，計增 0.00%。

各項收入與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：

決算數 36,710 元，較預算數 58,000 元，元減少 21,290 元，計減 36.71%

主要係因：藝術才能舞蹈班及免試升學報名費收入未達預計數致短收。

2. 權利金收入：

決算數 218,000 元，較預算數 218,000 元，元減少 0 元，計減 0.00%

3. 利息收入：

決算數 38,700 元，較預算數 25,000 元，元增加 13,700 元，計增 54.80%

主要係因：專戶補助款等存款餘額高於預期致超收。

4. 其他財產收入：

決算數 172,676 元，較預算數 129,000 元，元增加 43,676 元，計增 33.86%

主要係因：場地出借收入大於預計數致超收。

5. 雜項收入：

決算數 32,741 元，較預算數 68,000 元，元減少 35,259 元，計減 51.85%

主要係因：資源回收收入未達預計數致短收。

6. 縣(市)庫撥款收入

決算數 138,276,000 元，較預算數 138,276,000 元，元減少 0 元，計減 0.00%

(二)基金用途

本年度基金用途決算數 138,789,961 元，較預算數 141,350,000 元，減少 2,560,039 元，計減 1.81%。

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國107年度

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	138,789,961 元，較預算數	141,350,000 元，減少	2,560,039 元，計減	1.81%
主要係因：	用人費用 減支	2,462,374 元，	係班級數減少2班，編制超額4人後仍較預算員額減列2人及圖書室管理員考試列管缺聘職代，依實覈支。	
	服務費用 減支	57,652 元，	依實覈支，撙節支用結餘。	
	材料及用品費 減支	8,796 元，	係依實零星減支。	
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費增支	9,800 元，	係依實覈支。	
	其他 減支	41,017 元，	係辦理教學、訓輔等各項活動業務等經費零星減支。	

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 15,134 元，較預算短絀數 2,576,000 元，短少短絀數 2,560,866 元。

來源部分：

辦理舞蹈班鑑定、免試申請入學報名作業費收入等雖短收，但因場地租金收入及專戶結存利息結算高於預算致基金來源超收 827 元。

用途部分：

因用人費用減支 2,462,374 元、服務費用減支 57,652 元、
材料及用品費減支 8,796 元、其他減支 41,017 元

本年度執行結果短絀數： 15,134 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出	1,925,016 元。
其他活動之現金流入	1,019,606 元。
現金及約當現金之淨減	905,410 元。
期初現金及約當現金	25,390,866 元。
期末現金及約當現金	24,485,456 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為	25,326,949 元，包括：
流動資產	24,492,535 元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	834,414 元。
其他資產	0 元。
決算日負債總額為	16,255,796 元，包括：
流動負債	11,575,962 元。
其他負債	4,679,834 元。
決算日基金餘額為累積餘額	9,071,153 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日固定項目資產餘額為： 86,689,379 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：

取得成本	3,743,470 元，以前年度累計折舊	- 元，本年度增加	38,505 元
	本年度減少	- 元，本年度累計折舊	- 元
期末餘額為	3,781,975 元。		

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國107年度

2. 土地改良物:						
取得成本	1,764,850	元, 以前年度累計折舊	1,754,581	元, 本年度增加	-	元
		本年度減少	-	元, 本年度累計折舊	-	元
期末餘額為	10,269	元。				
3. 房屋及建築:						
取得成本	145,771,638	元, 以前年度累計折舊	70,720,870	元, 本年度增加	3,307,772	元
		本年度減少	-	元, 本年度累計折舊	3,117,288	元
期末餘額為	75,241,252	元。				
4. 機械及設備:						
取得成本	9,305,447	元, 以前年度累計折舊	7,521,919	元, 本年度增加	1,444,200	元
		本年度減少	744,623	元, 本年度累計折舊	133,985	元
期末餘額為	2,349,120	元。				
5. 交通及運輸設備:						
取得成本	1,209,445	元, 以前年度累計折舊	656,674	元, 本年度增加	142,775	元
		本年度減少	59,921	元, 本年度累計折舊	57,528	元
期末餘額為	578,097	元。				
6. 雜項設備:						
取得成本	23,860,230	元, 以前年度累計折舊	18,453,189	元, 本年度增加	999,335	元
		本年度減少	1,098,312	元, 本年度累計折舊	588,768	元
期末餘額為	4,719,296	元。				
8. 購建中固定資產:						
取得成本	-	元, 以前年度累計折舊	-	元, 本年度增加	-	元
		本年度減少	-	元, 本年度累計折舊	-	元
期末餘額為	-	元。				
7. 電腦軟體:						
取得成本	17,551	元, 以前年度累計未攤銷溢(折)價	0	元, 本年度增加	-	元
		本年度減少	8,181	元, 本年度累計溢(折)價攤銷數	-	元
期末餘額為	9,370	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)、自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 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	138,774,000	100.00	138,774,827	100.00	827	0.00	148,474,521	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	15,193	0.01
415 違規罰款收入							15,193	0.01
43 勞務收入	58,000	0.04	36,710	0.03	-21,290	-36.71	35,690	0.02
431 服務收入	58,000	0.04	36,710	0.03	-21,290	-36.71	35,690	0.02
45 財產收入	372,000	0.27	429,376	0.31	57,376	15.42	356,014	0.24
453 權利金收入	218,000	0.16	218,000	0.16			205,750	-0.14
454 利息收入	25,000	0.02	38,700	0.03	13,700	54.80	25,433	0.02
45Y 其他財產收入	129,000	0.09	172,676	0.12	43,676	33.86	124,831	0.08
46 政府撥入收入	138,276,000	99.64	138,276,000	99.64		0.00	147,971,000	99.66
462 公庫撥款收入	138,276,000	99.64	138,276,000	99.64			147,971,000	99.66
4Y 其他收入	68,000	0.05	32,741	0.02	-35,259	-51.85	96,624	0.07
4YY 雜項收入	68,000	0.05	32,741	0.02	-35,259	-51.85	96,624	0.07
5 基金用途	141,350,000	100.00	138,789,961	100.00	-2,560,039	-1.81	142,927,679	100.00
53 國民教育計畫	141,350,000	100.00	138,789,961	100.00	-2,560,039	-1.81	142,927,679	100.00
本期賸餘(短絀)	-2,576,000		-15,134		2,560,866	-99.41	5,546,842	
期初基金餘額	2,800,000		9,086,287		6,286,287	224.51	3,539,445	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	224,000		9,071,153		8,847,153	3,949.62	9,086,287	

填表說明：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國107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—)	-2,576,000	-15,134	2,560,866	-99.41
812 調整非現金項目		-1,909,882	-1,909,882	
8123 流動資產淨減(淨增—)		6,658	6,658	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-1,916,540	-1,916,540	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,576,000	-1,925,016	650,984	-25.27
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,019,606	1,019,606	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		1,019,606	1,019,606	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,576,000	-905,410	1,670,590	-64.85
84 期初現金及約當現金	14,208,000	25,390,866	11,182,866	78.71
85 期末現金及約當現金	11,632,000	24,485,456	12,853,456	110.50

地方教育
平衡
中華民國107

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	25,326,949	100.00	26,210,273	100.00	-883,324	-3.37
流動資產	24,492,535	96.71	25,404,603	96.93	-912,068	-3.59
現金	24,485,456	96.68	25,390,866	96.87	-905,410	-3.57
銀行存款	24,485,456	96.68	25,390,866	96.87	-905,410	-3.57
銀行存款－市庫存款	9,235,583	36.47	9,204,687	35.12	30,896	0.34
銀行存款－保管款	15,249,873	60.21	16,186,179	61.76	-936,306	-5.78
預付款項	7,079	0.03	13,737	0.05	-6,658	-48.47
預付費用	7,079	0.03	13,737	0.05	-6,658	-48.47
預付費用－非預算類	7,079	0.03	13,737	0.05	-6,658	-48.47
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	834,414	3.29	805,670	3.07	28,744	3.57
準備金	834,414	3.29	805,670	3.07	28,744	3.57
退休及離職準備金	834,414	3.29	805,670	3.07	28,744	3.57
合 計	25,326,949	100.00	26,210,273	100.00	-883,324	-3.37

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。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	16,255,796	64.18	17,123,986	65.33	-868,190	-5.07
流動負債	11,575,962	45.71	13,492,502	51.48	-1,916,540	-14.20
應付款項	11,575,962	45.71	13,492,502	51.48	-1,916,540	-14.20
應付代收款	11,411,532	45.06	13,374,102	51.03	-1,962,570	-14.67
應付費用	164,430	0.65	118,400	0.45	46,030	38.88
其他負債	4,679,834	18.48	3,631,484	13.86	1,048,350	28.87
什項負債	4,679,834	18.48	3,631,484	13.86	1,048,350	28.87
存入保證金	3,845,420	15.18	2,825,814	10.78	1,019,606	36.08
應付退休及離職金	834,414	3.29	805,670	3.07	28,744	3.57
基金餘額	9,071,153	35.82	9,086,287	34.67	-15,134	-0.17
基金餘額	9,071,153	35.82	9,086,287	34.67	-15,134	-0.17
基金餘額	9,071,153	35.82	9,086,287	34.67	-15,134	-0.17
累積餘額	9,071,153	35.82	9,086,287	34.67	-15,134	-0.17
合 計	25,326,949	100.00	26,210,273	100.00	-883,324	-3.37

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	138,774,000	138,774,827	827	0.00	
43 勞務收入	58,000	36,710	-21,290	-36.71	主要係因:藝術才能舞蹈班及免試升學報名費收入未達預計數致短收。
431服務收入	58,000	36,710	-21,290	-36.71	
45 財產收入	372,000	429,376	57,376	15.42	
453權利金收入	218,000	218,000		0.00	
454利息收入	25,000	38,700	13,700	54.80	主要係因:專戶補助款餘額大於預計數致超收。
45Y其他財產收入	129,000	172,676	43,676	33.86	主要係因:場地出借收入大於預計數致超收。
46 政府撥入收入	138,276,000	138,276,000		0.00	
462公庫撥款收入	138,276,000	138,276,000		0.00	
4Y 其他收入	68,000	32,741	-35,259	-51.85	主要係因:資源回收收入未達預計數致短收。
4YY雜項收入	68,000	32,741	-35,259	-51.85	

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 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	141,350,000	138,789,961	-2,560,039	-1.81	
53 國民教育計畫	141,350,000	138,789,961	-2,560,039	-1.81	
1 用人費用	136,836,000	134,373,626	-2,462,374	-1.80	
11 正式員額薪資	91,104,000	91,116,174	12,174	0.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,685,000	2,118,173	-566,827	-21.11	圖書室管理員考試列管缺聘職代,依實覈支。
13 超時工作報酬	1,262,000	955,256	-306,744	-24.31	依實覈支。
15 獎金	22,321,000	23,132,037	811,037	3.63	依實覈支。
16 退休及卹償金	9,460,000	7,886,066	-1,573,934	-16.64	依實覈支。
18 福利費	10,004,000	9,165,920	-838,080	-8.38	
2 服務費用	3,677,000	3,619,348	-57,652	-1.57	
21 水電費	1,354,000	1,348,272	-5,728	-0.42	
22 郵電費	203,000	137,748	-65,252	-32.14	依實覈支,擲節支用結餘。
23 旅運費	19,000	19,482	482	2.54	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	28,833	3,833	15.33	依實覈支。
25 修理保養及保固費	1,002,000	1,039,466	37,466	3.74	
27 一般服務費	694,000	679,200	-14,800	-2.13	校園安全駐衛警勞務採購2人。
28 專業服務費	308,000	294,347	-13,653	-4.43	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	397,000	388,204	-8,796	-2.22	
32 用品消耗	397,000	388,204	-8,796	-2.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	28,800	9,800	51.58	
71 會費	1,000	2,800	1,800	180.00	依實覈支。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	26,000	8,000	44.44	依實覈支。
9 其他	421,000	379,983	-41,017	-9.74	
91 其他支出	421,000	379,983	-41,017	-9.74	

地方教育發展基金

貸出款明細表

中華民國107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								

地方教育
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資 產	185,672,631	99,107,233	5,932,587	-
非理財目的之長期投資				
土地	3,743,470		38,505	
土地改良物	1,764,850	1,754,581		
房屋及建築	145,771,638	70,720,870	3,307,772	
機械及設備	9,305,447	7,521,919	1,444,200	
交通及運輸設備	1,209,445	656,674	142,775	-
雜項設備	23,860,230	18,453,189	999,335	
購建中固定資產				
電腦軟體	17,551			
權利				
遞耗資產				
其他				
負 債				
長期債務				

註：1. 本表填表說明請參考107年度總決算附屬單位決算編製作業手冊第99頁。

2. 本年度變動之「類型」：列空白；主要增減原因說明：請列出每一資產項目金額較大的前三項內容載列並分別於該項最前端加註填寫類型。

範例：主要增減原因說明(請於資產項目對應列填入)(1)增置：○元。
(3)撥入：○元。(5)報廢：○元。(取前3項金額較大者)

3. 上列欄位無法容納時，請於本列敘明。

4. 經管珍貴動產、不動產金額 0元

發展基金

負債增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減原因說明	本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
1,911,037	-	-	3,897,569	86,689,379
		(2)重估增值: 38,505 元		3,781,975
				10,269
		(1)增置: 3,307,772 元	3,117,288	75,241,252
744,623		(1)增置: 1,444,200 元	133,985	2,349,120
		(5)報廢: 744,623 元		
59,921		(1)增置: 142,775 元	57,528	578,097
		(5)報廢: 59,921 元		
1,098,312		(1)增置: 993,874 元	588,768	4,719,296
		(3)撥入: 5,461 元		
		(5)報廢: 1,098,312 元		
				-
8,181		(11)無形資產攤銷: 8,181 元		9,370

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107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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

地方教育發展基金
 所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表
 中華民國107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						

地方教育發展基金
長期債務明細表
中華民國107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								

地方教育發展基金
資金轉投資及其餘細明細表

中華民國107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				

地方教育發展基金
 員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	117	110	-7	
職員	111	105	-6	107學年度普通班減少2班,核定教師86人,編制超額4人;加計專任輔導教師2人、行政人員12人及校長,計105人
約僱人員	1	2	1	圖書館管理員列考試列管缺,自107年7月起聘約聘人員職務代理
工友	5	3	-2	107年1月16日及6月21日各屆退1人
合 計	117	110	-7	

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(勞務採購)；外包人數2人。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	91,104,000	324,000	1,262,000		22,321,000	9,460,000		10,004,000		134,475,000	2,361,000	136,836,000
正式人員	91,104,000		1,262,000		22,321,000	9,460,000		10,004,000		134,151,000		134,151,000
聘僱人員		324,000								324,000		324,000
兼任人員											2,361,000	2,361,000
合 計	91,104,000	324,000	1,262,000		22,321,000	9,460,000		10,004,000		134,475,000	2,361,000	136,836,000

註：一、服務費用—一般服務費—279外包費：校園安全駐衛警(勞務採購)2人，預算數694,000元，決算數679,200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10,912,000元，決算數11,373,569元。(二)年終獎金：依據行政院107.1.3院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六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11,355,000元，決算數11,747,668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2人，預算數54,000元，決算數10,800元。

地方教育發展基金
 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107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
91,116,174	498,776	955,256		23,132,037	7,886,066		9,165,920		132,754,229	1,619,397	134,373,626
91,116,174		955,256		23,132,037	7,886,066		9,165,920		132,255,453		132,255,453
	498,776								498,776		498,776
										1,619,397	1,619,397
91,116,174	498,776	955,256		23,132,037	7,886,066		9,165,920		132,754,229	1,619,397	134,373,626

地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國107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。

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 107 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			141,350,000		138,789,961		-2,560,039	-1.81	
國民教育計畫			141,350,000		138,789,961		-2,560,039	-1.81	

地方教育發展基金
各項費用彙計表

中華民國107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	136,836,000	134,373,626	-2,462,374	-1.80
11 正式員額薪資	91,104,000	91,116,174	12,174	0.01
12 聘僱及兼職人員薪資	2,685,000	2,118,173	-566,827	-21.11
13 超時工作報酬	1,262,000	955,256	-306,744	-24.31
15 獎金	22,321,000	23,132,037	811,037	3.63
16 退休及卹償金	9,460,000	7,886,066	-1,573,934	-16.64
18 福利費	10,004,000	9,165,920	-838,080	-8.38
2 服務費用	3,677,000	3,619,348	-57,652	-1.57
21 水電費	1,354,000	1,348,272	-5,728	-0.42
22 郵電費	203,000	137,748	-65,252	-32.14
23 旅運費	19,000	19,482	482	2.54
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	28,833	3,833	15.33
25 修理保養及保固費	1,002,000	1,039,466	37,466	3.74
27 一般服務費	694,000	679,200	-14,800	-2.13
28 專業服務費	308,000	294,347	-13,653	-4.43
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	397,000	388,204	-8,796	-2.22
32 用品消耗	397,000	388,204	-8,796	-2.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	28,800	9,800	51.58
71 會費	1,000	2,800	1,800	180.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	26,000	8,000	44.44
9 其他	421,000	379,983	-41,017	-9.74
91 其他支出	421,000	379,983	-41,017	-9.74
合 計	141,350,000	138,789,961	-2,560,039	-1.81

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 107 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	157,000	150,667	-6,333	-4.03	
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	152,000	150,667	-1,333	-0.88	

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107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	86,689,379	86,694,923	5,544	
土地	3,781,975	3,781,975		
土地改良物	10,269	10,269		
房屋及建築	75,241,252	75,241,252		
機械及設備	2,349,120	2,349,120		
交通及運輸設備	578,097	578,097		
雜項設備	4,719,296	4,724,840	5,544	差額5,544，係 因「財產管理資訊 系統」107年12月辦 理「電動捲揚 機」帳務調整，致 累計折舊未及列 入。
電腦軟體	9,370	9,370		

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 107年1月18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		33,770,694	
		33,770,694		
	銀行存款－保管款		19,961,114	
		19,961,114		
	零用及週轉金		66,000	
		66,000		
	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		17,149,037	
	212301 公保費	17,796		
	212302 健保費	252,482		
	212303 勞保	7,876		
	212304 退撫金	105,709		
	212305 離職儲金	1,599		
	212309 其他	6,080		
	212311 課業輔導費	227,408		
	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	1,494,650		
	212338 九年級校外教學	1,528,800		
	212343 寒假學藝活動	304,590		
	212399 教育儲蓄戶業務	190,841		
	212400 106學年度第1學期課後輔導費	337,037		
	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	257,356		
	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	162		
	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	241,178		
	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	296,362		

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 107年1月18日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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		
	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	818		
	B106A2 106年技工、工友退休金	1,018,203		
	B107A4 退休人員退休金	2,710,294		
	B107A8 子女教育補助	345,400		
	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		
	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	15,610		
	X10614 106學年度第1學期教育實習課程實習輔導費	2,000		
	X10701 106學年度攜手助學金	1,000		
	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	202,348		
	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		42,500	
	212508 應付九年級校外教學_行政人員	42,500		
	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 107年1月18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_擊毅_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	

地方教育發展基金

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國107年12月31日

科目	核准文號	核准日期	核准金額	