

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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

存①

基隆市地方教育發展基金 109 年度附屬單位決算之分決算
地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學
目 次

甲、總說明	第 1 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
(1)基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁
(2)現金流量表	第 4 頁
(3)平衡表	第 5 頁
貳、附屬表	
(1)基金來源明細表	第 7 頁
(2)基金用途明細表	第 8 頁
(3)貸出款明細表	第 9 頁
(4)長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 10 頁
(5)長期負債變動表	第 12 頁
(6)固定資產建設改良擴充明細表	第 14 頁
(7)所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 15 頁
(8)資金轉投資及其餘絀明細表	第 16 頁
(9)員工人數彙計表	第 17 頁
(10)用人費用彙計表	第 18 頁
(11)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20 頁
(12)主要業務計畫執行績效摘要表	第 21 頁
(13)各項費用彙計表	第 22 頁
(14)管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 頁
(15)資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 24 頁
(16)平衡表科目明細表	第 25 頁

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 109 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)國民教育計畫：

1. 本年度預算編列 139,373,000 元，決算數 136,494,178 元。

2. 實施內容為係新購體育、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。

3. 本計畫業均依預算項目執行完畢，執行率 97.93%。

(二)建築及設備計畫：無。

(三)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
教學與行政	辦理各項教學活動及校務行政推動	經費執行率達80%	執行率達97.93%

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 137,012,544 元，較預算數 137,142,000 元，減少 129,456 元，計減少 0.09%。

各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 26,880 元，較預算數 46,000 元，減少 19,120 元，計減少 41.57%。

主要係因：109 學年度國民中學藝術才能舞蹈班鑑定報名人數減少。

2. 權利金收入：決算數 100,000 元，較預算數 218,000 元，減少 118,000 元，計減少 54.13%。

主要係因：108-110 年建德國中室內溫水游泳池委託專業經營管理權利金收入減少。

3. 利息收入：決算數 22,346 元，較預算數 25,000 元，減少 2,654 元，計減少 10.62%。

主要係因：專戶存款金額減少。

4. 其他財產收入：決算數 168,426 元，較預算數 170,000 元，減少 1,574 元，計減少 0.93%。

主要係因：場地租借減少。

5. 公庫撥款收入：決算數 136,663,000 元，預算數 136,663,000 元。

6. 雜項收入：決算數 31,892 元，較預算數 20,000 元，增加 11,892 元，計增加 59.46%。

主要係因：資源回收量增加及財產報廢等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 136,494,178 元，較預算數 139,373,000 元，減少 2,878,822 元，計減少 2.07%。

各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 136,494,178 元，較預算數 139,373,000 元，減少 2,878,822 元，計減少 2.07%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘及非用人費用配合自有財源及收支對列短收，支出相對減少。

2. 建築及設備計畫：無。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 518,366 元，較本年度預算短絀數 2,231,000 元，減少短絀數 2,749,366 元，計減少 123.23%。

主要係因：基金來源減少 129,456 元、基金用途覈實支用賸餘 2,878,822 元。

三、現金流量結果

業務活動之淨現金流出 4,201,167 元。

其他活動之淨現金流入 1,372,523 元。

本年度現金及約當現金之淨減 2,828,644 元。

期初現金及約當現金 25,604,753 元。

期末現金及約當現金 22,776,109 元。

四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 23,634,420 元，包括：

銀行存款—市庫存款 10,093,099 元。

銀行存款—保管款 12,683,010 元。

預付費用—非預算類 7,079 元。

退休及離職準備金—851,232 元。

(二)決算日負債總額為 13,603,371 元，包括：

應付代收款—8,976,588 元。

應付費用—62,050 元。

存入保證金—3,713,501 元。

應付退休及離職金—851,232 元。

(三)決算日基金餘額為累積餘額 10,031,049 元。

主要增減原因：係應付代收款、銀行存款—保管款因計畫執行完畢而減少所致。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)決算日固定資產期末餘額為 94,931,897 元。

土地：3,367,390 元。

土地改良物：5,056,825 元。

房屋及建築：76,082,517 元。

機械及設備：4,967,453 元。

交通及運輸設備：700,201 元。

雜項設備：4,756,030 元。

電腦軟體：1,481 元。

(二)決算日長期投資、遞耗資產、無形資產及長期負債期末餘額為 0 元。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無。

(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，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產：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—基隆市建德國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	137,142,000	100.00	137,012,544	100.00	-129,456	-0.09	138,644,889	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	362	0.00
415 違規罰款收入							362	0.00
43 勞務收入	46,000	0.03	26,880	0.02	-19,120	-41.57	23,700	0.02
431 服務收入	46,000	0.03	26,880	0.02	-19,120	-41.57	23,700	0.02
45 財產收入	413,000	0.30	290,772	0.21	-122,228	-29.60	487,373	0.35
453 權利金收入	218,000	0.16	100,000	0.07	-118,000	-54.13	188,500	0.14
454 利息收入	25,000	0.02	22,346	0.02	-2,654	-10.62	47,460	0.03
45Y 其他財產收入	170,000	0.12	168,426	0.12	-1,574	-0.93	251,413	0.18
46 政府撥入收入	136,663,000	99.65	136,663,000	99.74		0.00	137,933,000	99.49
462 公庫撥款收入	136,663,000	99.65	136,663,000	99.74			137,933,000	99.49
4Y 其他收入	20,000	0.01	31,892	0.02	11,892	59.46	200,454	0.14
4YY 雜項收入	20,000	0.01	31,892	0.02	11,892	59.46	200,454	0.14
5 基金用途	139,373,000	100.00	136,494,178	100.00	-2,878,822	-2.07	138,203,359	100.00
53 國民教育計畫	139,373,000	100.00	136,494,178	100.00	-2,878,822	-2.07	138,203,359	100.00
本期賸餘 (短絀-)	-2,231,000		518,366		2,749,366	-123.23	441,530	
期初基金餘額	2,770,000		9,512,683		6,742,683	243.42	9,071,153	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	539,000		10,031,049		9,492,049	1,761.05	9,512,683	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

現金流量表

中華民國109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)	-2,231,000	518,366	2,749,366	-123.23
812 調整非現金項目	-1,719,000	-4,719,533	-3,000,533	174.55
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,950,000	-4,201,167	-251,167	6.36
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,372,523	1,372,523	
82D 減少短期債務及其他負債	-1,345,000		1,345,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-1,345,000	1,372,523	2,717,523	-202.05
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,295,000	-2,828,644	2,466,356	-46.58
84 期初現金及約當現金	18,184,000	25,604,753	7,420,753	40.81
85 期末現金及約當現金	12,889,000	22,776,109	9,887,109	76.71

不影響現金流量之其他活動計有：
退休及離職準備金及應付退休及離職金各增加7,676元。

地方教育發展基金—

平衡

中華民國109

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	23,634,420	100.00	26,455,388	100.00	-2,820,968	-10.66
流動資產	22,783,188	96.40	25,611,832	96.81	-2,828,644	-11.04
現金	22,776,109	96.37	25,604,753	96.78	-2,828,644	-11.05
銀行存款	22,776,109	96.37	25,604,753	96.78	-2,828,644	-11.05
銀行存款—市庫存款	10,093,099	42.71	9,572,823	36.18	520,276	5.43
銀行存款—保管款	12,683,010	53.66	16,031,930	60.60	-3,348,920	-20.89
預付款項	7,079	0.03	7,079	0.03	0	0.00
預付費用	7,079	0.03	7,079	0.03	0	0.00
預付費用—非預算類	7,079	0.03	7,079	0.03	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	851,232	3.60	843,556	3.19	7,676	0.91
準備金	851,232	3.60	843,556	3.19	7,676	0.91
退休及離職準備金	851,232	3.60	843,556	3.19	7,676	0.91
合 計	23,634,420	100.00	26,455,388	100.00	-2,820,968	-10.66

註：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。

基隆市建德國民中學
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	13,603,371	57.56	16,942,705	64.04	-3,339,334	-19.71
流動負債	9,038,638	38.24	13,758,171	52.01	-4,719,533	-34.30
應付款項	9,038,638	38.24	13,758,171	52.01	-4,719,533	-34.30
應付代收款	8,976,588	37.98	13,698,031	51.78	-4,721,443	-34.47
應付費用	62,050	0.26	60,140	0.23	1,910	3.18
其他負債	4,564,733	19.31	3,184,534	12.04	1,380,199	43.34
什項負債	4,564,733	19.31	3,184,534	12.04	1,380,199	43.34
存入保證金	3,713,501	15.71	2,340,973	8.85	1,372,523	58.63
應付退休及離職金	851,232	3.60	843,556	3.19	7,676	0.91
基金餘額	10,031,049	42.44	9,512,683	35.96	518,366	5.45
基金餘額	10,031,049	42.44	9,512,683	35.96	518,366	5.45
基金餘額	10,031,049	42.44	9,512,683	35.96	518,366	5.45
累積餘額	10,031,049	42.44	9,512,683	35.96	518,366	5.45
合 計	23,634,420	100.00	26,455,388	100.00	-2,820,968	-10.66

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
基金來源明細表
 中華民國 109 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	137,142,000	137,012,544	-129,456	-0.09	
43 勞務收入	46,000	26,880	-19,120	-41.57	
431 服務收入	46,000	26,880	-19,120	-41.57	主要係因109學年度國民中學藝術才能舞蹈班鑑定報名人數減少。
45 財產收入	413,000	290,772	-122,228	-29.60	
453 權利金收入	218,000	100,000	-118,000	-54.13	主要係因108-110年建德國中室內溫水游泳池委託專業經營管理權利金收入減少。
454 利息收入	25,000	22,346	-2,654	-10.62	主要係因專戶存款金額減少。
45Y 其他財產收入	170,000	168,426	-1,574	-0.93	主要係因場地租借減少。
46 政府撥入收入	136,663,000	136,663,000		0.00	
462 公庫撥款收入	136,663,000	136,663,000		0.00	
4Y 其他收入	20,000	31,892	11,892	59.46	
4YY 雜項收入	20,000	31,892	11,892	59.46	主要係因資源回收量增加及財產報廢等收入。

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
基金用途明細表

中華民國 109 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	139,373,000	136,494,178	-2,878,822	-2.07	
53 國民教育計畫	139,373,000	136,494,178	-2,878,822	-2.07	
1 用人費用	134,704,000	132,071,146	-2,632,854	-1.95	
11 正式員額薪資	89,301,000	87,627,772	-1,673,228	-1.87	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,409,000	3,580,776	1,171,776	48.64	教師兼代課鐘點費增加。
13 超時工作報酬	1,276,000	1,210,927	-65,073	-5.10	
15 獎金	22,850,000	22,320,321	-529,679	-2.32	
16 退休及卹償金	9,280,000	8,369,329	-910,671	-9.81	
18 福利費	9,588,000	8,962,021	-625,979	-6.53	
2 服務費用	3,701,000	3,470,504	-230,496	-6.23	
21 水電費	1,354,000	1,217,523	-136,477	-10.08	水費摺節支用後賸餘。
22 郵電費	140,000	105,803	-34,197	-24.43	郵資及電話費摺節支用後賸餘。
23 旅運費	19,000	14,460	-4,540	-23.89	各項活動物品搬運費覈實支用後賸餘。
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	23,372	-1,628	-6.51	
25 修理保養及保固費	1,042,000	1,014,115	-27,885	-2.68	
27 一般服務費	750,000	744,600	-5,400	-0.72	
28 專業服務費	299,000	278,631	-20,369	-6.81	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	401,000	398,685	-2,315	-0.58	
32 用品消耗	401,000	398,685	-2,315	-0.58	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	31,000			
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
9 其他	536,000	522,843	-13,157	-2.45	
91 其他支出	536,000	522,843	-13,157	-2.45	

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 109 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		

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞耗
 中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	199,035,916	106,723,079	
非理財目的之長期投資			
土地	3,781,975		
土地改良物	7,691,516	2,047,951	
房屋及建築	152,056,107	77,126,310	
機械及設備	11,793,680	8,255,436	
交通及運輸設備	1,355,299	847,887	
雜項設備	22,352,690	18,445,495	
購建中固定資產			
電腦軟體	4,649		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：經管珍貴動產、不動產:無

基隆市建德國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
9,465,707	6,000	4,414,042	2,432,605	94,931,897
15,432		430,017		3,367,390
			586,740	5,056,825
4,420,449		882,000	2,385,729	76,082,517
2,695,886		918,025	348,652	4,967,453
346,895		43,336	110,770	700,201
1,987,045		2,137,496	-999,286	4,756,030
	6,000	3,168		1,481

註：土地：現值地價調整15,432元；宿舍土地撥出430,017元。
 房屋及建築：增值4,420,449元；宿舍撥出882,000元。
 機械及設備：增置2,695,886元；報廢918,025元。
 交通及運輸設備：增置346,895元；報廢43,336元。
 雜項設備：增置1,987,045元；報廢2,137,496元。
 電腦軟體：攤銷3,168元。

地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

基隆市建德國民中學

變動表

109 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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			
建築及設備計畫								
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-基隆市立建德國民中學
所屬分決算來源、用途及餘絀概況表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	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
合 計						

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 109 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		

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	107	106	-1	
職員	103	102	-1	
工友	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	107	106	-1	

填表說明：(一)109學年度本校預算員額編列教師89人(含校長1人、教育部專款補助專任輔導教師2人)、行政人員13人、工友3人、約僱人員1人、共計106人。(二)服務費用-「外包費」預算數750,000元，為勞力外包公司派遣之校園人力保全2名，決算數744,600元。

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	89,301,000	330,000	1,276,000		22,850,000	9,280,000		9,588,000		132,625,000	2,079,000	134,704,000
正式人員	89,301,000		1,276,000		22,850,000	9,280,000		9,588,000		132,295,000		132,295,000
聘僱人員		330,000								330,000		330,000
兼任人員											2,079,000	2,079,000
合 計	89,301,000	330,000	1,276,000		22,850,000	9,280,000		9,588,000		132,625,000	2,079,000	134,704,000

一、服務費用-「外包費」項下為勞力外包公司派遣之校園人力保全2名，預算數750,000元、決算數744,600元。二、獎金-(1)考績獎金(依據「公務人員考績法」、「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」及「工友管理要點」規定辦理)，人數99人，預算數11,379,000元、決算數10,664,126元。(2)年終工作獎金(依據「108年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理)，人數111人，預算數11,391,000元、決算數11,611,195元。(3)其他獎金-服務獎章獎勵金(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3人，預算數80,000元、決算數45,000元。

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
87,627,772	329,208	1,210,927		22,320,321	8,369,329		8,962,021		128,819,578	3,251,568	132,071,146
87,627,772		1,210,927		22,320,321	8,369,329		8,962,021		128,490,370		128,490,370
	329,208								329,208		329,208
										3,251,568	3,251,568
87,627,772	329,208	1,210,927		22,320,321	8,369,329		8,962,021		128,819,578	3,251,568	132,071,146

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 109 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	%	
合計									

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			139,373,000		136,494,178		-2,878,822	-2.07	
國民教育計畫			139,373,000		136,494,178		-2,878,822	-2.07	

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109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	134,704,000	132,071,146	-2,632,854	-1.95
11 正式員額薪資	89,301,000	87,627,772	-1,673,228	-1.87
12 聘僱及兼職人員薪資	2,409,000	3,580,776	1,171,776	48.64
13 超時工作報酬	1,276,000	1,210,927	-65,073	-5.10
15 獎金	22,850,000	22,320,321	-529,679	-2.32
16 退休及卹償金	9,280,000	8,369,329	-910,671	-9.81
18 福利費	9,588,000	8,962,021	-625,979	-6.53
2 服務費用	3,701,000	3,470,504	-230,496	-6.23
21 水電費	1,354,000	1,217,523	-136,477	-10.08
22 郵電費	140,000	105,803	-34,197	-24.43
23 旅運費	19,000	14,460	-4,540	-23.89
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	23,372	-1,628	-6.51
25 修理保養及保固費	1,042,000	1,014,115	-27,885	-2.68
27 一般服務費	750,000	744,600	-5,400	-0.72
28 專業服務費	299,000	278,631	-20,369	-6.81
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	401,000	398,685	-2,315	-0.58
32 用品消耗	401,000	398,685	-2,315	-0.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	31,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
9 其他	536,000	522,843	-13,157	-2.45
91 其他支出	536,000	522,843	-13,157	-2.45
合 計	139,373,000	136,494,178	-2,878,822	-2.07

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109 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	142,000	119,955	-22,045	-15.52	
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	137,000	119,955	-17,045	-12.44	

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國109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	94,931,897	94,931,897		
土地	3,367,390	3,367,390		
土地改良物	5,056,825	5,056,825		
房屋及建築	76,082,517	76,082,517		
機械及設備	4,967,453	4,967,453		
交通及運輸設備	700,201	700,201		
雜項設備	4,756,030	4,756,030		
電腦軟體	1,481	1,481		

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109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		10,093,099	
	銀行存款—保管款	10,093,099		
	銀行存款—保管款	12,683,010	12,683,010	
	預付費用—非預算類		7,079	
	212311 課業輔導費	7,079		
	退休及離職準備金		851,232	
	124101 邱瑞敏離職儲金	851,232		
	應付代收款		8,976,588	
	212302 健保費	31,772		
	212303 勞保	2,351		
	212311 課業輔導費	1,583,870		
	212313 電腦維護費	336,769		
	212315 公付補充保費	4,696		
	212338 九年級校外教學	1,272,600		
	212343 寒假學藝活動	247,780		
	212351 109學年度第1學期第8節課後輔導費	490,126		
	212352 109學年度第1學期午餐團膳費	1,659,650		
	212399 教育儲蓄戶業務	579,251		
	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	219,655		
	A10906 109學年度國民中學及國民小學彈性 學習課程—社團活動經費	15,840		
	A109A1 109年度教育優先區計畫	1,216		
	A109A2 109年度海洋教育實施方案經費	214,500		
	A109B8 109年度資訊部分其他計畫	168,610		
	A109C2 109學年度上學期教育部國民及學前 教育署增置國民中小學圖書館閱讀推動教師 實施計畫	18,698		
	A109I2 109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	42,459		
	A109I4 109學年度補助國民中小學調整教師 授課節數及導師費	890,031		
	A109I5 109學年度補助公立國民中學增置專 長教師員額實施計畫(國中1000專案)經費	163,676		
	A109J1 109學年度完全免試國中提升學習品 質計畫	54,107		
	A109K7 109年度精進教學品質計畫減授課經 費	13,207		
	A109L9 109年度十二年國民基本教育精進國 民中小學教學品質計畫團務運作經費	26,642		

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	A109M2 109學年度國民小學及國民中學活化課程與教學計畫	92,825		
	A109M8 109學年度國民中小學原住民語開課經費	1,436		
	C109D3 教師課稅相關配套所需人事費用—補校導師費	3,000		
	D109A3 109年第2期(109學年度第1學期)午餐費補助	592,600		
	D109C5 109年體育署補助國民中小學學生游泳與自救能力教學、師資培訓及水域運	113,190		
	E108V1 校園藥物濫用防制經費	26,014		
	E109D2 關懷中輟學生-高關懷班及彈性課程	35,067		
	E109J1 身心障礙學生專業團隊經費	10,380		
	Z10908 109學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費	64,570		
	應付費用		62,050	
	存入保證金		3,713,501	
	221A02 保固金_106年度舞蹈教室木地板修繕_大目_107.3.30-110.3.29	4,747		
	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		
	221A06 保固金_教學大樓老舊廁所整修_永福_107.12.17-110.12.17	66,900		
	221A11 保固金_教育部城鄉建設_體育休閒站工程_哲弘108.5.8-111.5.8	177,800		
	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		
	221A19 保固金_活動中心外牆窗戶整修工程_慶泰土木107.4.26-110.4.26	45,383		
	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		
	221A26 保固金_活動中心原木地板區域增設地墊捲揚機_107.1.29-110.1.29	10,500		
	221A27 保固金_活動中心辦理變更執照及週邊設施_四季106.10.20-111.10.2	47,296		
	221A29 基隆市立建德國民中學污水納管工程保固金(實盈108/4/12-111/4/12)	130,000		
	221A30 建德國民中學設置學校社區共讀站工程保固金(109/2/27-111/2/27)	66,900		
	221A31 辦公室家俱OA附加項採購保固金(大方109/2/21-110/2/21)	10,500		

地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	221A32 活動中心老舊廁所整修工程保固金(大唐109/2/10-110/2/10)	22,380		
	221A33 充實生活科技教室—擴充設備保固金(勁園109/1/14-110/1/14)	17,340		
	221A34 109年黑板燈具財物採購保固金(台灣光亮109/9/14-110/9/13)	2,652		
	221A35 活動中心舞台地板更新工程保固金(銘強109/11/2-111/11/2)	15,000		
	221A36 109年建德國中電源改善工程保固金(翌城109/11/27-110/11/27)	79,500		
	221A37 教學大樓共讀站通道開口補強工程保固金(誠冠109/11/27-111/11/27)	4,011		
	221B53 履保金-108學年度午餐團膳委託專業服務勞務採購(尚吉康)	930,000		
	221B54 108-110年建德國中室內溫水游泳池委託專業經營管理履約保證金(采堤)	20,000		
	221B59 109年度校園駐衛保全服務履約保證金(大中華)	70,000		
	221B61 基隆市立建德國中申請社區共讀站牆面通道室內裝修許可勞務採購履約保證金(粘世孟)	17,500		
	221B62 建德國中半戶外球場興建工程履約保證金(勝揚)	730,000		
	221B66 履保金-109學年度午餐團膳委託專業服務勞務採購(尚吉康)	800,000		
	221B67 109學年度游泳教學勞務採購履約保證金(采堤)	64,000		
	221B69 109學年度9年級校外教學勞務採購履約保證金(光明頂)	100,000		
	應付退休及離職金	851,232	851,232	

基隆市立建德國民中學教育發展基金 市有財產增減結存表

中華民國 109年 12月 01日 起至 109年 12月 31日止

製表日期：民國 110年01月04日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆	5							5	
	公頃	0.065900	3,367,390						0.065900	3,367,390
土地改良物	個	9	5,105,720					48,895	9	5,056,825
	棟	9							9	
房屋建築及設備	辦公房屋	平方公尺	30,901.36						30,901.36	
		棟								
	宿舍	平方公尺								
		個	7						7	
其他	平方公尺	1,012.13	76,320,430					237,913	7	76,082,517
機械及設備	件	422	5,013,921	3	80,000			126,468	425	4,967,453
	艘									
交通運輸及設備	飛機									
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	46	714,103				13,902	46	700,201
	圖書	冊(套)	381						381	
雜項設備	博物	件							3	
	其他	件	482	3,526,043	40	1,319,038		89,051	522	4,756,030
有價證券	股票									
	其他									
權利										
	其他									
總值		1,365	94,047,607	43	1,399,038			516,229	1,408	94,930,416

財產管理人員

幹事 蕭玉珍

財產主管人員

組長 羅若禮

主辦主計人員

會計室 林怡杏

機關首長

基隆市立建德國民中學校長 徐仁斌

說明: 1. 財產價值以新臺幣元計算, 不滿一元者, 四捨五入。
 2. 土地詳計筆數、面積, 其面積以公頃為單位, 計列至小數點下六位。
 3. 房屋詳計棟數、面積, 其面積以平方公尺為單位, 計列至小數點下二位。

基隆市立建德國民中學
電腦軟體增減結存表
中華民國 109 年 12 月 01 日起至 109 年 12 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期		本期		本期		本期		本期攤銷	攤銷 (含本期)	本期	總	存
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	數量	總價					
	總計		5	1,481	0	0	0	0	0	0	0	146,609	5	1,481	
	應用系統小計		5	1,481	0	0	0	0	0	0	0	146,609	5	1,481	
6002010000-0001	薪資管理系統 MA31060449	套	1	680	0	0	0	0	0	0	0	67,320	1	680	
6002010000-0002	配課系統軟體 TP29177046	套	1	230	0	0	0	0	0	0	0	22,770	1	230	
6002010000-0003	配課系統軟體 VP29624815	套	1	100	0	0	0	0	0	0	0	9,900	1	100	
6002010000-0004	電腦教室廣播管理系統	套	1	231	0	0	0	0	0	0	0	22,859	1	231	
6002010000-0005	多功能郵件伺服器軟體 PN2109123	套	1	240	0	0	0	0	0	0	0	23,760	1	240	

製表

幹事 蕭玉珍

覆核

組長 羅嘉禮
教師兼林輝煌
總務主任

主辦會計

會計室 林怡杏

機關長官

基隆市立建德國民中學校長 徐仁斌

主辦會計人員：  會計室主任 林怡杏

基金主持人：  基隆市立德國民中學校長 徐仁斌
