

中 華 民 國 1 1 0 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)

基隆市立碇內國民中學編

基隆市立碇內國民中學
地方教育發展基金

目 次

中華民國110年度

一、業務計畫及預算說明	第 17-1 頁 至 第 17-2 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表	第 17-3 頁 至 第 17-3 頁
2、現金流量預計表	第 17-4 頁 至 第 17-4 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表	第 17-5 頁 至 第 17-5 頁
2、基金用途明細表	第 17-6 頁 至 第 17-8 頁
四、預算附表	
1、單位〔或計畫〕成本分析表	第 17-9 頁 至 第 17-9 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表	第 17-10 頁 至 第 17-10 頁
2、員工人數彙計表	第 17-11 頁 至 第 17-11 頁
3、用人費用彙計表	第 17-12 頁 至 第 17-13 頁
4、各項費用彙計表	第 17-14 頁 至 第 17-16 頁
六、附錄	
1、預計平衡表	第 17-17 頁 至 第 17-17 頁
2、資本資產明細表	第 17-18 頁 至 第 17-18 頁

基隆市立碇內國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國110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全國民為宗旨。

(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)推動本校教育特色：發展話劇、直笛、管樂等社團以及為提高學生職業技能探索，本校設立「區域職業試探與體驗示範中心」。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師42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9人、工友2人，共計53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
利息收入	11	基金保管金利息收入。
其他財產收入	5	場地出借收入。
公庫撥款收入	77,457	市庫撥款收入。
雜項收入	11	學生公務損壞賠償金、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	77,881	1. 預定招收普通班15班、資源班1班，共16班，學生人數約411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	30	充實各項教學設備，以改善教學環境，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7,748萬4,000元，較上年度預算數7,675萬7,000元，增加72萬7,000元，約0.95%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途7,791萬1,000元，較上年度預算數7,775萬5,000元，增加15萬6,000元，約0.2%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增列16萬元，建築及設備計畫減列4,000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42萬7,000元，較上年度預算數-99萬8,000元，減少差短57萬1,000元，約57.21%，將移用以前基金餘額42萬7,000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（108）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7,814萬3,869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7萬44元

二、上年度已過期間（109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4,117萬8,956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3萬4,000元

伍、其他：無

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國110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)
77,942	基金來源	77,484	76,757	727
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
21	財產收入	16	20	-4
1	財產處分收入	0	0	0
18	利息收入	11	20	-9
3	其他財產收入	5	0	5
77,915	政府撥入收入	77,457	76,726	731
77,915	公庫撥款收入	77,457	76,726	731
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
5	其他收入	11	11	0
5	雜項收入	11	11	0
78,214	基金用途	77,911	77,755	156
78,144	國民教育計畫	77,881	77,721	160
78,144	國民中學教育	77,881	77,721	160
70	建築及設備計畫	30	34	-4
70	其他設備	30	34	-4
-272	本期賸餘(短絀一)	-427	-998	571
2,444	期初基金餘額	1,174	1,692	-518
0	解繳公庫	0	0	0
2,172	期末基金餘額	747	694	53

備註：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。

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)				-427		
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)				-427		
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		
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)				-427		
期初現金及約當現金				11,506		
期末現金及約當現金				11,079		

註：

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 110 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(元)	金 額	
財產收入				16	
利息收入	年	1	11,000	11	基金保管金利息收入
其他財產收入	年	1	5,000	5	場地出借收入(收支對列)
政府撥入收入				77,457	
公庫撥款收入	年	1	77,457,000	77,457	市庫撥款收入
其他收入				11	
雜項收入	年	1	1,000	1	學生公務損壞賠償金繳庫
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收價款(收支對列)
總 計：				77,484	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
78,144	53 國民教育計畫	77,881	77,721	
78,144	531 國民中學教育	77,881	77,721	
78,144	53120000 各校經常門分支計畫	77,881	77,721	
74,456	1 用人費用	74,812	74,812	
51,265	11 正式員額薪資	50,174	50,174	
50,339	113 職員薪金	49,374	49,374	人員薪資(合計自用人費用彙計表)。
926	114 工員工資	800	800	工友薪資(合計自用人費用彙計表)。
857	12 聘僱及兼職人員薪資	1,750	1,750	
857	124 兼職人員酬金	1,750	1,750	兼課代課鐘點費。
896	13 超時工作報酬	998	998	
896	131 加班費	984	984	不休假加班費(合計自用人費用彙計表)。
0		14	14	工作超時加班費。
12,298	15 獎金	11,700	11,700	
5,833	151 考績獎金	5,500	5,500	考績獎金(合計自用人費用彙計表)。
6,465	152 年終獎金	6,200	6,200	年終獎金(合計自用人費用彙計表)。
4,243	16 退休及卹償金	4,790	4,790	
4,191	161 職員退休及離職金	4,700	4,700	公付退撫基金(合計自用人費用彙計表)。
52	162 工員退休及離職金	90	90	勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)。
4,898	18 福利費	5,400	5,400	
4,402	181 分擔員工保險費	282	282	二代健保。
0		4,718	4,718	各項保險費(合計自用人費用彙計表)。
496	18Y 其他福利費	400	400	休假補助費(合計自用人費用彙計表)。
2,384	2 服務費用	2,339	2,303	
717	21 水電費	713	640	
697	212 工作場所電費	395	475	電費。
0		100	100	高壓電費。
0		150	0	*高壓電補助15萬元。
0		25	25	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-碇內中心電費。

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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	3	0	@1.場地出借電費(收支對列)5,000元*70%=3,500元；2.千元整編元-500元。
20214	工作場所水費	40	40	水費。
5022	郵電費	54	57	
8221	郵費	10	12	郵資。
42222	電話費	44	45	電話費。
1123	旅運費	15	15	
11231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
724	印刷裝訂與廣告費	7	7	
7241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書。
63725	修理保養及保固費	512	547	
318254	其他建築修護費	300	310	校舍及教室環境維修。
60255	機械及設備修護費	60	20	電梯保養維護費。
259257	雜項設備修護費	40	50	公安、消防設備等維護費。
0		30	48	水質檢驗及管線設備維護。
0		82	119	教學器具、照明養護。
68927	一般服務費	754	750	
689279	外包費	754	750	校園安全人力駐點保全費(2人)。
20128	專業服務費	212	215	
49285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	27	學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等鐘點費)。
0		10	10	講習訓練鐘點費、出席費等。
22287	委託檢驗(定)試驗認證費	22	22	高壓電檢驗費。
0		25	26	公共安全及消安檢查申請簽證費。
13028Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
0		40	40	*通學步道上方擋土牆監測。
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。
3513	材料及用品費	413	300	
031	使用材料費	6	0	
0315	設備零件	6	0	*本市國中綜合領域輔導小組中心學校教材資源設備費。
35132	用品消耗	407	300	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0321	辦公（事務）用品		7	7	@資源回收價款業務費(收支對列)10,000元*70%=7,000元。
323			350	280	一般業務費。
0322	報章雜誌		43	0	*購置多元閱讀素材：1.16班*9月*300元=43,200元；2.千元整編-200元。
2832Y	其他用品消耗		7	13	1.特殊教育班教材編輯費：1班*600元*12月=7,200元。2.千元整編-200元。
57	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		7	7	
171	會費		1	1	
1713	職業團體會費		1	1	編制內護理師參加護士公會應繳之常年會費。
474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6	6	
4744	慰問、照護及濟助金		6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)。
9479	其他		310	299	
94791	其他支出		310	299	
94791Y	其他		224	240	各項業務及活動等經費。
0			15	15	學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等材料費)。
0			10	5	體育衛生費等相關費用。
0			38	39	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)。
0			23	0	@辦理校內選拔賽暨船競賽活動等經費。
705M	建築及設備計畫		30	34	
705M4	其他設備		30	34	
705M420000	由學校編列執行之其他設備		30	34	
705	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		30	34	
7051	購建固定資產		30	34	
70516	購置雜項設備		30	34	教學及辦公室設備。
78,214	總計		77,911	77,755	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 110 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				77,881	
國民中學教育				77,881	
建築及設備計畫				30	
其他設備				30	
合 計				77,911	

基隆市碇內國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 110 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				77,911	
國民教育計畫				77,881	
建築及設備計畫				30	
上年度預算數				77,755	
國民教育計畫				77,721	
建築及設備計畫				34	
前年度決算數				78,214	
國民教育計畫				78,144	
建築及設備計畫				70	
107年度決算數				80,279	
國民教育計畫				80,158	
建築及設備計畫				121	
106年度決算數				81,042	
國民教育計畫				81,042	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	57	-4	53	普通班減1班，教師共42人(含教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員9人，合計職員51人。
職員	55	-4	51	
工友	2	0	2	
總 計	57	-4	53	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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：國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費：校園安全人力駐點保全人員2人(勞務委任)，預算數75萬4,000元。

基隆市碇
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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	50,174		998		6,200	5,500		4,790
國民教育計畫	50,174		998		6,200	5,500		4,790
正式人員	50,174		998		6,200	5,500		4,790

- 1、國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費：校園安全人力駐點保全人員2人75萬4,000元。
2、兼任人員用人費用：兼代課鐘點費175萬元。

內國民中學
發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
74,456	74,812	用人費用	74,812	74,812	0	
51,265	50,174	正式員額薪資	50,174	50,174	0	
50,339	49,374	職員薪金	49,374	49,374	0	
926	800	工員工資	800	800	0	
857	1,750	聘僱及兼職人員薪資	1,750	1,750	0	
857	1,750	兼職人員酬金	1,750	1,750	0	
896	998	超時工作報酬	998	998	0	
896	998	加班費	998	998	0	
12,298	11,700	獎金	11,700	11,700	0	
5,833	5,500	考績獎金	5,500	5,500	0	
6,465	6,200	年終獎金	6,200	6,200	0	
4,243	4,790	退休及卹償金	4,790	4,790	0	
4,191	4,700	職員退休及離職金	4,700	4,700	0	
52	90	工員退休及離職金	90	90	0	
4,898	5,400	福利費	5,400	5,400	0	
4,402	5,000	分擔員工保險費	5,000	5,000	0	
496	400	其他福利費	400	400	0	
2,384	2,303	服務費用	2,339	2,339	0	
717	640	水電費	713	713	0	
697	600	工作場所電費	673	673	0	
20	40	工作場所水費	40	40	0	
50	57	郵電費	54	54	0	
8	12	郵費	10	10	0	
42	45	電話費	44	44	0	
11	15	旅運費	15	15	0	
11	15	國內旅費	15	15	0	
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0	
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0	
637	547	修理保養及保固費	512	512	0	
318	310	其他建築修護費	300	300	0	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
60	20	機械及設備修護費	60	60	0		
259	217	雜項設備修護費	152	152	0		
689	750	一般服務費	754	754	0		
689	750	外包費	754	754	0		
201	215	專業服務費	212	212	0		
49	37	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	35	35	0		
22	48	委託檢驗(定)試驗 認證費	47	47	0		
130	130	其他專業服務費	130	130	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
351	300	材料及用品費	413	413	0		
		使用材料費	6	6	0		
		設備零件	6	6	0		
351	300	用品消耗	407	407	0		
323	287	辦公（事務）用品	357	357	0		
		報章雜誌	43	43	0		
28	13	其他用品消耗	7	7	0		
70	34	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	30	0	30		
70	34	購建固定資產	30	0	30		
70	34	購置雜項設備	30	0	30		
5	7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	7	7	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
4	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0		

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
4	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	
947	299	其他	310	310	0	
947	299	其他支出	310	310	0	
947	299	其他	310	310	0	
78,214	77,755	合 計	77,911	77,881	30	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
14,010	資 產 合 計	12,586	13,013	-427
14,010	資 產	12,586	13,013	-427
12,758	流動資產	11,333	11,760	-427
12,504	現金	11,079	11,506	-427
12,504	銀行存款	11,079	11,506	-427
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
253	預付款項	254	254	0
253	預付費用	254	254	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
1,253	其他資產	1,253	1,253	0
1,253	什項資產	1,253	1,253	0
1,253	代管資產	1,253	1,253	0
11,839	負 債	11,839	11,839	0
9,656	流動負債	9,656	9,656	0
9,656	應付款項	9,656	9,656	0
9,656	應付代收款	9,656	9,656	0
0	應付費用	0	0	0
2,183	其他負債	2,183	2,183	0
2,183	什項負債	2,183	2,183	0
930	存入保證金	930	930	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1,253	應付代管資產	1,253	1,253	0
2,172	基金餘額	747	1,174	-427
2,172	基金餘額	747	1,174	-427
2,172	基金餘額	747	1,174	-427
2,172	累積餘額	747	1,174	-427
14,010	負債及基金餘額合計	12,586	13,013	-427

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

基隆市碇內國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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									
土地	65,990								65,990
土地改良物	87	86							1
房屋及建築	63,636	23,095						1,173	39,368
機械及設備	5,048	3,586						622	840
交通及運輸設備	782	606						24	152
雜項設備	11,277	9,537	30	(1)			教學及辦公 室設備。	510	1,260
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	146,820	36,910	30					2,329	107,611

註：

