

中 華 民 國 1 1 1 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

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 17-9 頁
四、預算附表	
1、單位〔或計畫〕成本分析表	第 17-10 頁 至 第 17-10 頁
五、預算參考表	
1、5 年來主要業務計畫分析表	第 17-11 頁 至 第 17-11 頁
2、員工人數彙計表	第 17-12 頁 至 第 17-12 頁
3、用人費用彙計表	第 17-14 頁 至 第 17-15 頁
4、各項費用彙計表	第 17-16 頁 至 第 17-18 頁
六、附錄	
1、預計平衡表	第 17-19 頁 至 第 17-19 頁
2、資本資產明細表	第 17-20 頁 至 第 17-20 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111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41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52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
權利金收入	92	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	11	基金保管金利息收入。
其他財產收入	3	場地出借收入。
公庫撥款收入	69,613	公庫撥款收入。
雜項收入	5	1. 學生公務損壞賠償金收入。 2. 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	74,184	1. 預定招收普通班15班、資源班1班，共16班，學生人數約377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	40	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6,972萬4,000元，較上年度預算數7,748萬4,000元，減少776萬元，約10.01%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途7,422萬4,000元，較上年度預算數7,791萬1,000元，減少368萬7,000元，約4.73%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減列369萬7,000元，建築及設備計畫增列1萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短450萬元，較上年度預算數-42萬7,000元，增加差短407萬3,000元，約953.86%，將移用以前基金餘額450萬元支應。

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（109）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7,317萬3,809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3萬4,000元

二、上年度已過期間（110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3,892萬7,416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0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111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)
76,742	基金來源	69,724	77,484	-7,760
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
10	財產收入	106	16	90
1	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	92	0	92
8	利息收入	11	11	0
0	其他財產收入	3	5	-2
76,726	政府撥入收入	69,613	77,457	-7,844
76,726	公庫撥款收入	69,613	77,457	-7,844
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
6	其他收入	5	11	-6
6	雜項收入	5	11	-6
73,208	基金用途	74,224	77,911	-3,687
73,174	國民教育計畫	74,184	77,881	-3,697
73,174	國民中學教育	74,184	77,881	-3,697
34	建築及設備計畫	40	30	10
34	其他設備	40	30	10
3,534	本期賸餘(短絀一)	-4,500	-427	-4,073
2,172	期初基金餘額	5,278	1,174	4,105
0	解繳公庫	0	0	0
5,705	期末基金餘額	778	747	32

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111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)			-4,500		
	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)			-4,500		
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)				-4,500		
期初現金及約當現金				12,848		
期末現金及約當現金				8,348		

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 111 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	
財產收入				106	
權利金收入	年	1	92,000	92	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
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	3,000	3	場地出借收入(收支對列)
政府撥入收入				69,613	
公庫撥款收入	年	1	69,613,000	69,613	公庫撥款收入
其他收入				5	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收價款(收支對列)
雜項收入	年	1	2,000	2	學生公務損壞賠償金繳庫
總 計：				69,724	

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111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
73,174 53	國民教育計畫	74,184	77,881	
73,174 531	國民中學教育	74,184	77,881	
73,174 53120000	各校經常門分支計畫	74,184	77,881	
70,301 1	用人費用	71,008	74,812	
47,324 11	正式員額薪資	46,770	50,174	
46,559 113	職員薪金	46,000	49,374	人員薪資(合計自用人費用彙計表)。
765 114	工員工資	770	800	工友薪資(合計自用人費用彙計表)。
1,055 12	聘僱及兼職人員薪資	1,400	1,750	
1,055 124	兼職人員酬金	1,400	1,750	兼課代課鐘點費。
1,067 13	超時工作報酬	998	998	
1,067 131	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。
11,751 15	獎金	11,900	11,700	
5,632 151	考績獎金	5,700	5,500	考績獎金(合計自用人費用彙計表)。
6,119 152	年終獎金	6,200	6,200	年終獎金(合計自用人費用彙計表)。
4,289 16	退休及卹償金	4,490	4,790	
4,243 161	職員退休及離職金	4,400	4,700	公付退撫基金(合計自用人費用彙計表)。
46 162	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)。
4,814 18	福利費	5,450	5,400	
4,297 181	分擔員工保險費	282	282	二代健保。
0		4,618	4,718	各項保險費(合計自用人費用彙計表)。
518 18Y	其他福利費	550	400	休假補助費(合計自用人費用彙計表)。
2,273 2	服務費用	2,335	2,339	
640 21	水電費	648	713	
616 212	工作場所電費	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。
0		2	3	@1.場地出借電費(收支對列)3,000元*70%=2,100元；2.千元整編元-100元。
0		331	395	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111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	250	100	高壓電費。
0		0	150	
24214	工作場所水費	40	40	水費。
5422	郵電費	64	54	
12221	郵費	20	10	郵資。
42222	電話費	44	44	電話費。
1523	旅運費	15	15	
15231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
624	印刷裝訂與廣告費	7	7	
6241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書。
51425	修理保養及保固費	546	512	
322254	其他建築修護費	300	300	校舍及教室環境維修。
0		28	0	@鼓勵設置太陽光電維護費。
23255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費。
170257	雜項設備修護費	30	40	公安、消防設備等維護費。
0		48	30	水質檢驗及管線設備維護。
0		70	82	教學器具、照明養護。
0		10	0	資訊設備維護。
75027	一般服務費	760	754	
750279	外包費	760	754	校園安全人力駐點保全費(2人)
				。
22228	專業服務費	223	212	
44285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	25	25	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。
0		6	0	@辦理校內普通班教師特教知能 研習-鐘點費。
48287	委託檢驗(定)試驗認 證費	32	22	高壓電檢驗費。
0		20	25	公共安全及消安檢查申請簽證 費。
13028Y	其他專業服務費	40	40	*通學步道上方擋土牆監測。
0		90	90	校園安全電子保全經費
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。
3053	材料及用品費	494	413	
031	使用材料費	6	6	

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111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
0315	設備零件	6	6	*本市國中綜合領域輔導小組中心學校教材資源費。
30532	用品消耗	488	407	
298321	辦公（事務）用品	2	7	@1.資源回收價款業務費(收支對列)3,000元*70%=2,100元；2.千元整編元-100元。
0		372	350	一般業務費。
0		64	0	@設置太陽光電業務費(收支對列)。
0322	報章雜誌	43	43	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。
632Y	其他用品消耗	7	7	1.特教教材編輯費：1班*600元*12月=7,200元。2.千元整編-200元。
77	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。
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	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)。
2899	其他	340	310	
28991	其他支出	340	310	
28991Y	其他	25	15	學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等材料費)。
0		10	10	體育衛生費等相關費用。
0		38	38	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)。
0		23	23	辦理校內選拔賽暨船競賽活動等經費。
0		224	224	各項業務及活動等經費。
0		20	0	@共讀站閱讀推廣活動。
345M	建築及設備計畫	40	30	
345M4	其他設備	40	30	

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111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
34	5M420000	由學校編列執行之其他設備	40	30	教學及辦公室設備。
34.5		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40	30	
34.51		購建固定資產	40	30	
34.516		購置雜項設備	40	30	
73,208	總	計	74,224	77,911	

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 111 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				74,184	
國民中學教育				74,184	
建築及設備計畫				40	
其他設備				40	
合 計				74,224	

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 111 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				74,224	
國民教育計畫				74,184	
建築及設備計畫				40	
上年度預算數				77,911	
國民教育計畫				77,881	
建築及設備計畫				30	
前年度決算數				73,208	
國民教育計畫				73,174	
建築及設備計畫				34	
108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	

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 111 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	53	-1	52	依教師員額核定教師共41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50人。
職員	51	-1	50	
工友	2	0	2	
總 計	53	-1	52	

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：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76萬元。

Table 1			
Year	1980	1981	1982
1980	100	100	100
1981	100	100	100
1982	100	100	100

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	46,770		998		6,200	5,700		4,490
國民教育計畫	46,770		998		6,200	5,700		4,490
正式人員	46,770		998		6,200	5,700		4,490

- 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76萬元。
2、兼任人員用人費用：兼代課鐘點費140萬元。

內國民中學
發展基金
彙計表
111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111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		
70,301	74,812	用人費用	71,008	71,008	0		
47,324	50,174	正式員額薪資	46,770	46,770	0		
46,559	49,374	職員薪金	46,000	46,000	0		
765	800	工員工資	770	770	0		
1,055	1,750	聘僱及兼職人員薪資	1,400	1,400	0		
1,055	1,750	兼職人員酬金	1,400	1,400	0		
1,067	998	超時工作報酬	998	998	0		
1,067	998	加班費	998	998	0		
11,751	11,700	獎金	11,900	11,900	0		
5,632	5,500	考績獎金	5,700	5,700	0		
6,119	6,200	年終獎金	6,200	6,200	0		
4,289	4,790	退休及卹償金	4,490	4,490	0		
4,243	4,700	職員退休及離職金	4,400	4,400	0		
46	90	工員退休及離職金	90	90	0		
4,814	5,400	福利費	5,450	5,450	0		
4,297	5,000	分擔員工保險費	4,900	4,900	0		
518	400	其他福利費	550	550	0		
2,273	2,339	服務費用	2,335	2,335	0		
640	713	水電費	648	648	0		
616	673	工作場所電費	608	608	0		
24	40	工作場所水費	40	40	0		
54	54	郵電費	64	64	0		
12	10	郵費	20	20	0		
42	44	電話費	44	44	0		
15	15	旅運費	15	15	0		
15	15	國內旅費	15	15	0		
6	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
6	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
514	512	修理保養及保固費	546	546	0		
322	300	其他建築修護費	328	328	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111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		
23	60	機械及設備修護費	60	60	0		
170	152	雜項設備修護費	158	158	0		
750	754	一般服務費	760	760	0		
750	754	外包費	760	760	0		
222	212	專業服務費	223	223	0		
44	35	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	41	41	0		
48	47	委託檢驗(定)試驗 認證費	52	52	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		
305	413	材料及用品費	494	494	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
305	407	用品消耗	488	488	0		
298	357	辦公（事務）用品	438	438	0		
	43	報章雜誌	43	43	0		
6	7	其他用品消耗	7	7	0		
34	30	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	40	0	40		
34	30	購建固定資產	40	0	40		
34	30	購置雜項設備	40	0	40		
7	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		
6	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111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	
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	
289	310	其他	340	340	0	
289	310	其他支出	340	340	0	
289	310	其他	340	340	0	
73,208	77,911	合 計	74,224	74,184	40	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
14,863	資 產 合 計	9,936	14,436	-4,500
14,863	資 產	9,936	14,436	-4,500
13,610	流動資產	8,683	13,183	-4,500
13,275	現金	8,348	12,848	-4,500
13,275	銀行存款	8,348	12,848	-4,500
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
335	預付款項	335	335	0
335	預付費用	335	335	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
9,158	負 債	9,158	9,158	0
6,295	流動負債	6,295	6,295	0
6,295	應付款項	6,295	6,295	0
6,295	應付代收款	6,295	6,295	0
0	應付費用	0	0	0
2,863	其他負債	2,863	2,863	0
2,863	什項負債	2,863	2,863	0
1,610	存入保證金	1,610	1,610	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
5,705	基金餘額	778	5,278	-4,500
5,705	基金餘額	778	5,278	-4,500
5,705	基金餘額	778	5,278	-4,500
5,705	累積餘額	778	5,278	-4,500
14,863	負債及基金餘額合計	9,936	14,436	-4,500

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111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	24,268						1,173	38,195
機械及設備	6,600	4,323						969	1,308
交通及運輸設備	812	637						27	148
雜項設備	11,776	9,802	40	(1)			教學及辦公 室設備。	523	1,491
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	148,901	39,116	40					2,692	107,133

註：

