

中 華 民 國 1 1 2 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112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 17-9 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112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39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50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	212	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	7	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	68,147	公庫撥款收入。
雜項收入	6	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	68,235	1. 預定招收普通班15班、資源班1班，共16班，學生人數約381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	140	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6,837萬5,000元，較上年度預算數6,972萬4,000元，減少134萬9,000元，約1.93%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途6,837萬5,000元，較上年度預算數7,422萬4,000元，減少584萬9,000元，約7.88%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少594萬9,000元，建築及設備計畫增加10萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-450萬元，減少差短450萬元，約100%。

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(110)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7,121萬7,906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3萬元

二、上年度已過期間(111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4,091萬7,677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1萬4,900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112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)
77,492	基金來源	68,375	69,724	-1,349
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	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
28	財產收入	222	106	116
22	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	212	92	120
7	利息收入	7	11	-4
0	其他財產收入	3	3	0
77,457	政府撥入收入	68,147	69,613	-1,466
77,457	公庫撥款收入	68,147	69,613	-1,466
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
3	其他收入	6	5	1
3	雜項收入	6	5	1
71,248	基金用途	68,375	74,224	-5,849
71,218	國民教育計畫	68,235	74,184	-5,949
71,218	國民中學教育	68,235	74,184	-5,949
30	建築及設備計畫	140	40	100
0	交通及運輸設備	100	0	100
30	其他設備	40	40	0
6,244	本期賸餘 (短絀一)	0	-4,500	4,500
5,705	期初基金餘額	7,450	5,278	2,172
0	解繳公庫	0	0	0
11,950	期末基金餘額	7,450	778	6,672

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112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)				0		
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)				0		
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)				0		
期初現金及約當現金				14,686		
期末現金及約當現金				14,686		

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 112 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				222	
權利金收入	年	1	212,000	212	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	7,000	7	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				68,147	
公庫撥款收入	年	1	68,147,000	68,147	公庫撥款收入
其他收入				6	
雜項收入	年	1	2,000	2	學生公務損壞賠償金繳庫
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款收入(收支對列)
總 計：				68,375	

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112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
71,218 53	國民教育計畫	68,235	74,184	
71,218 531	國民中學教育	68,235	74,184	
71,218 53120000	各校經常門分支計畫	68,235	74,184	
68,486 1	用人費用	63,819	71,008	
45,563 11	正式員額薪資	41,679	46,770	
44,798 113	職員薪金	41,129	46,000	人員薪資(合計自用人費用彙計表)。
765 114	工員工資	550	770	工友薪資(合計自用人費用彙計表)。
1,071 12	聘僱及兼職人員薪資	1,260	1,400	
1,071 124	兼職人員酬金	1,260	1,400	兼課代課鐘點費。
1,261 13	超時工作報酬	1,273	998	
1,261 131	加班費	1,259	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。
11,206 15	獎金	10,710	11,900	
5,356 151	考績獎金	5,130	5,700	考績獎金(合計自用人費用彙計表)。
5,850 152	年終獎金	5,580	6,200	年終獎金(合計自用人費用彙計表)。
4,519 16	退休及卹償金	3,992	4,490	
4,473 161	職員退休及離職金	3,960	4,400	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	32	90	勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)。
4,866 18	福利費	4,905	5,450	
4,490 181	分擔員工保險費	253	282	二代健保。
0		4,157	4,618	各項保險費(合計自用人費用彙計表)。
375 18Y	其他福利費	495	550	休假補助費(合計自用人費用彙計表)。
2,144 2	服務費用	2,809	2,335	
555 21	水電費	807	648	
534 212	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	2	場地出借電費2,100元，配合千元減編100元。(收支對列)
0		581	331	校舍電費。
0		159	250	冷氣專戶電費。
21 214	工作場所水費	40	40	水費。

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112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
5422	郵電費	60	64	
15221	郵費	20	20	郵資。
39222	電話費	40	44	電話費。
1523	旅運費	15	15	
15231	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。
48925	修理保養及保固費	812	546	
335254	其他建築修護費	300	300	校舍及教室環境維修。
0		64	28	鼓勵設置太陽光電維護費。
26255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費。
129257	雜項設備修護費	30	30	公安、消防設備等維護費。
0		48	48	水質檢驗及管線設備維護。
0		30	70	教學器具、照明養護。
0		70	0	@資通安全維護計畫。
0		210	0	@辦公室電話線路(含網路)及插座配管配線整修。
0		0	10	
75427	一般服務費	798	760	
754279	外包費	798	760	校園安全人力駐點保全費(2人)。
19828	專業服務費	238	223	
37285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	講習訓練鐘點費、出席費等。
0		6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習-鐘點費。
0		40	25	學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等鐘點費)。
31287	委託檢驗(定)試驗認證費	32	32	高壓電檢驗費。
0		20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費。
13028Y	其他專業服務費	40	40	*通學步道上方向土牆監測。
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。
3893	材料及用品費	1,281	494	
631	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112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
6315	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。
38332	用品消耗	1,275	488	
334321	辦公（事務）用品	424	372	一般業務費。
0		3	2	資源回收款業務費2,800元，配合千元增編200元。(收支對列)
0		148	64	設置太陽光電業務費148,400元，配合千元減編400元。(收支對列)
0		640	0	@教職員辦公桌椅等相關費用。
43322	報章雜誌	43	43	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	0	體育衛生費。
732Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費
77	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	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	10	6	
6744	慰問、照護及濟助金	10	6	退休人員三節慰問金2人。(1人*3節+1人*2節*2000元)
1929	其他	315	340	
19291	其他支出	315	340	
19291Y	其他	0	10	
0		38	38	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)。
0		224	224	各項業務及活動等經費。
0		23	23	辦理校內選拔賽暨船競賽活動等經費。
0		20	20	*共讀站閱讀推廣活動。
0		10	25	學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等材料費)。
305M	建築及設備計畫	140	40	
05M3	交通及運輸設備	100	0	
05M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	100	0	

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112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
05	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	100	0	
051	購建固定資產	100	0	
0515	購置交通及運輸設備	100	0	@電話主機。
305M4	其他設備	40	40	
305M420000	由學校編列執行之其他設備	40	40	
305	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	40	40	
3051	購建固定資產	40	40	
30516	購置雜項設備	40	40	教學及辦公室設備。
71,248	總計	68,375	74,224	

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 112 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				68,235	
國民中學教育				68,235	
建築及設備計畫				140	
交通及運輸設備				100	
其他設備				40	
合 計				68,375	

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 112 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				68,375	
國民教育計畫				68,235	
建築及設備計畫				140	
上年度預算數				74,224	
國民教育計畫				74,184	
建築及設備計畫				40	
前年度決算數				71,248	
國民教育計畫				71,218	
建築及設備計畫				30	
109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	

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 112 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	52	-2	50	依教師員額核定教師共39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48人。
職員	50	-2	48	
工友	2	0	2	
總 計	52	-2	50	

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：校園安全人力駐點保全2人。

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	41,679		1,273		5,580	5,130		3,992
國民教育計畫	41,679		1,273		5,580	5,130		3,992
正式人員	41,679		1,273		5,580	5,130		3,992
兼任人員								

- 1、外包費：校園安全人力駐點保全2人，預算數79萬8,000元。
2、兼職人員酬金：兼課、代課鐘點費，預算數126萬元。

內國民中學
發展基金
彙計表
112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112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		
68,486	71,008	用人費用	63,819	63,819	0		
45,563	46,770	正式員額薪資	41,679	41,679	0		
44,798	46,000	職員薪金	41,129	41,129	0		
765	770	工員工資	550	550	0		
1,071	1,400	聘僱及兼職人員薪資	1,260	1,260	0		
1,071	1,400	兼職人員酬金	1,260	1,260	0		
1,261	998	超時工作報酬	1,273	1,273	0		
1,261	998	加班費	1,273	1,273	0		
11,206	11,900	獎金	10,710	10,710	0		
5,356	5,700	考績獎金	5,130	5,130	0		
5,850	6,200	年終獎金	5,580	5,580	0		
4,519	4,490	退休及卹償金	3,992	3,992	0		
4,473	4,400	職員退休及離職金	3,960	3,960	0		
46	90	工員退休及離職金	32	32	0		
4,866	5,450	福利費	4,905	4,905	0		
4,490	4,900	分擔員工保險費	4,410	4,410	0		
375	550	其他福利費	495	495	0		
2,144	2,335	服務費用	2,809	2,809	0		
555	648	水電費	807	807	0		
534	608	工作場所電費	767	767	0		
21	40	工作場所水費	40	40	0		
54	64	郵電費	60	60	0		
15	20	郵費	20	20	0		
39	44	電話費	40	40	0		
15	15	旅運費	15	15	0		
15	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		
489	546	修理保養及保固費	812	812	0		
335	328	其他建築修護費	364	364	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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
26	60	機械及設備修護費	60	60	0	
129	158	雜項設備修護費	388	388	0	
754	760	一般服務費	798	798	0	
754	760	外包費	798	798	0	
198	223	專業服務費	238	238	0	
37	41	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	56	56	0	
31	52	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	
389	494	材料及用品費	1,281	1,281	0	
6	6	使用材料費	6	6	0	
6	6	設備零件	6	6	0	
383	488	用品消耗	1,275	1,275	0	
334	438	辦公(事務)用品	1,215	1,215	0	
43	43	報章雜誌	43	43	0	
		醫療用品(非醫療 院所使用)	10	10	0	
7	7	其他用品消耗	7	7	0	
30	40	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	140	0	140	
30	40	購建固定資產	140	0	140	
		購置交通及運輸設 備	100	0	100	
30	40	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	11	11	0	
1	1	會費	1	1	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112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	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
6	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	10	10	0	
6	6	慰問、照護及濟助 金	10	10	0	
192	340	其他	315	315	0	
192	340	其他支出	315	315	0	
192	340	其他	315	315	0	
71,248	74,224	合 計	68,375	68,235	140	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
20,920	資 產 合 計	16,420	16,420	0
20,920	資 產	16,420	16,420	0
19,667	流動資產	15,167	15,167	0
19,186	現金	14,686	14,686	0
19,186	銀行存款	14,686	14,686	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
481	預付款項	481	481	0
481	預付費用	481	481	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
8,970	負 債	8,970	8,970	0
6,875	流動負債	6,875	6,875	0
6,875	應付款項	6,875	6,875	0
6,875	應付代收款	6,875	6,875	0
0	應付費用	0	0	0
2,095	其他負債	2,095	2,095	0
2,095	什項負債	2,095	2,095	0
842	存入保證金	842	842	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
11,950	基金餘額	7,450	7,450	0
11,950	基金餘額	7,450	7,450	0
11,950	基金餘額	7,450	7,450	0
11,950	累積餘額	7,450	7,450	0
20,920	負債及基金餘額合計	16,420	16,420	0

信託代理與保證資產
保證品

1,208
1,208

信託代理與保證負債
應付保證品

1,208
1,208

信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金連帶保證書-學校午餐食材暨調味料財物採購29萬6,000元。
- (2)履約保證金定存單(1年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,000元。
- (3)履約保證金定存單(10年)-太陽光電發電系統標租案45萬6,000元。

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112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									
收藏品及傳承資產									
土地	68,740								68,740
土地改良物	87	86							1
房屋及建築	68,686	25,555						1,287	41,844
機械及設備	6,165	4,196						959	1,010
交通及運輸設備	313	174	100	(1)			電話主機。	49	190
雜項設備	9,611	5,172	40	(1)			教學及辦公設備。	813	3,666
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	153,602	35,183	140					3,108	115,451

註：

