

中 華 民 國 1 0 9 年 度

基隆市總預算

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

目次

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、預計平衡表	第 17-10 頁 至 第 17-10 頁
2、5年來主要業務計畫分析表	第 17-11 頁 至 第 17-11 頁
3、員工人數彙計表	第 17-12 頁 至 第 17-12 頁
4、用人費用彙計表	第 17-14 頁 至 第 17-15 頁
5、各項費用彙計表	第 17-16 頁 至 第 17-18 頁
六、附錄	
1、資本資產明細表	第 17-19 頁 至 第 17-19 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109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，提昇教育經費運用績效。

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共46人(含校長1人、正式教師39人、編制超額教師4人、教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員9人、工友2人，共計57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：

一、基金來源：總計7,675萬7,000元，包含：

- (一)利息收入：主要係基金保管金利息收入，預計收入計2萬元。
- (二)公庫撥款收入：主要係市庫撥款收入，預計收入計7,672萬6,000元。
- (三)雜項收入：主要係學生公務損壞賠償金收入，預計收入計1,000元；資源回收款收入(收支對列)，預計收入計1萬元。

二、基金用途：總計7,775萬5,000元，包含：

- (一)國民教育計畫：本年度預算編列計7,772萬1,000元。
 - 1. 預定招收普通班 16 班、資源班 1 班，共 17 班，學生人數約 448 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。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列計3萬4,000元，以充實各項教學設備，提升整體教學效果。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源7,675萬7,000元，較上年度預算數7,794萬1,000元，減少118萬4,000元，約1.52%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途7,775萬5,000元，較上年度預算數7,869萬3,000元，減少93萬8,000元，約1.19%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減列89萬7,000元，建築及設備計畫減列4萬1,000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99萬8,000元，較上年度本期短絀預算數75萬2,000元，增加差短24萬6,000元，約32.71%，將移用以前基金餘額99萬8,000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、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
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	經費執行率達80%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（107）年度決算結果及績效達成情形：

(一) 前年度決算結果：

- 1. 基金來源：預算數8,107萬2,000元，決算數8,108萬2,831元，執行率100.01%。
- 2. 基金用途：
 - (1) 國民教育計畫：預算數8,136萬9,000元，決算數8,015萬8,483元，執行率98.51%。
 - (2) 建築及設備計畫：預算數12萬1,000元，決算數12萬825元，執行率99.86%。

(二) 前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%	經費執行率達98.51%

二、上（108）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至108年6月30日止執行情形：

- 1. 基金來源：分配預算數5,271萬元，實際執行數5,270萬9,744元，占分配預算數100%。
- 2. 基金用途：
 - (1) 國民教育計畫：分配預算數5,263萬5,000元，實際執行數4,576萬3,215元，占分配預算數86.94%。
 - (2) 建築及設備計畫：分配預算數7萬5,000元，實際執行數4萬9,044元，占分配預算數65.39%。

(二) 上（108）年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	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	上半年實際執行數計4,581萬2,259元，預算分配數計5,271萬元，已達成預算執行率86.91%。

陸、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109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)
81,083	基金來源	76,757	77,941	-1,184
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
37	財產收入	20	14	6
0	財產處分收入	0	0	0
18	利息收入	20	11	9
19	其他財產收入	0	3	-3
81,027	政府撥入收入	76,726	77,915	-1,189
81,027	公庫撥款收入	76,726	77,915	-1,189
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
19	其他收入	11	12	-1
19	雜項收入	11	12	-1
80,279	基金用途	77,755	78,693	-938
80,158	國民教育計畫	77,721	78,618	-897
80,158	國民中學教育	77,721	78,618	-897
121	建築及設備計畫	34	75	-41
121	其他設備	34	75	-41
804	本期賸餘（短絀－）	-998	-752	-246
1,640	期初基金餘額	1,692	1,222	470
0	解繳公庫	0	0	0
2,444	期末基金餘額	694	470	224

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109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)	-998	
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)	-998	
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)	-998	
期初現金及約當現金	15,304	
期末現金及約當現金	14,306	

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 109 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				20	
利息收入	年	1	20,000	20	基金保管金利息收入
政府撥入收入				76,726	
公庫撥款收入	年	1	76,726,000	76,726	市庫撥款收入
其他收入				11	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收價款(收支對列)
雜項收入	年	1	1,000	1	學生公務損壞賠償金繳庫
總 計：				76,757	

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109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
80,158	53	國民教育計畫	77,721	78,618	
80,158	531	國民中學教育	77,721	78,618	
80,158	53120000	各校經常門分支計畫	77,721	78,618	
77,151	1	用人費用	74,812	74,812	
53,833	11	正式員額薪資	50,174	50,545	
52,382	113	職員薪金	49,374	49,124	人員薪資(合計自用人費用彙計表)。
1,452	114	工員工資	800	1,421	工友薪資(合計自用人費用彙計表)。
633	12	聘僱及兼職人員薪資	1,750	1,745	
633	124	兼職人員酬金	1,750	1,745	兼課代課鐘點費。
620	13	超時工作報酬	998	926	
0	131	加班費	14	14	工作超時加班費。
620			984	912	不休假加班費(合計自用人費用彙計表)。
12,493	15	獎金	11,700	11,369	
5,993	151	考績獎金	5,500	4,928	考績獎金(合計自用人費用彙計表)。
6,500	152	年終獎金	6,200	6,441	年終獎金(合計自用人費用彙計表)。
4,543	16	退休及卹償金	4,790	4,721	
4,456	161	職員退休及離職金	4,700	4,635	公付退撫基金(合計自用人費用彙計表)。
87	162	工員退休及離職金	90	86	勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)。
5,030	18	福利費	5,400	5,506	
4,584	181	分擔員工保險費	282	282	二代健保。
0			4,718	4,842	各項保險費(合計自用人費用彙計表)。
446	18Y	其他福利費	400	382	休假補助費(合計自用人費用彙計表)。
2,376	2	服務費用	2,303	2,466	
708	21	水電費	640	699	
0	212	工作場所電費	575	605	1.電費475,000元。2.高壓電費100,000元。
0			25	0	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-碇內中心電費。
655			0	2	
53	214	工作場所水費	40	92	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109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
7222	郵電費	57	90	
14221	郵費	12	20	郵資。
58222	電話費	45	70	電話費。
1123	旅運費	15	11	
11231	國內旅費	15	11	因公出差旅費。(工友每日至少赴市府及教育處各1趟交通費)
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。
62225	修理保養及保固費	547	670	
337254	其他建築修護費	310	350	校舍及教室環境維修。
26255	機械及設備修護費	20	60	電梯保養維護費。
259257	雜項設備修護費	50	63	公安、消防設備等維護費。
0		48	47	水質檢驗及管線設備維護。
0		119	150	教學器具、照明養護。
68627	一般服務費	750	690	
0279	外包費	750	345	校園安全人力駐點保全費(2人)
68627D	計時與計件人員酬金	0	345	
19928	專業服務費	215	227	
31285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	16	講習訓練鐘點費、出席費等。
0		27	27	學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等鐘點費)。
0		0	14	
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	22	22	高壓電檢驗費。
0		26	18	公共安全及消安檢查申請簽證費。
13028Y	其他專業服務費	90	90	校園安全機械定點保全、機動巡邏、區域聯防等費用。
0		40	40	*通學步道上方向擋土牆監測。
7129	公共關係費	72	72	
71291	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。
3133	材料及用品費	300	359	
31332	用品消耗	300	359	
288321	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。
0		280	324	一般業務費。

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109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
032Y	其他用品消耗	6	6	*本市科技領域輔導團領域中心學校教材資源設備費。
26		7	8	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。
017	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	07	145	
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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	4	
0744	慰問、照護及濟助金	6	4	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)。
3179	其他	299	976	
31791	其他支出	299	976	
091Y	其他	39	49	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)。
0		240	250	各項業務及活動等經費。
0		15	17	學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等材料費)。
0		5	10	體育衛生費等相關費用。
3171215M	建築及設備計畫	0	650	
1215M4	其他設備	34	75	
1215M420000	由學校編列執行之其他設備	34	75	
1215	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34	75	
12151	購建固定資產	34	75	
121516	購置雜項設備	34	75	教學及辦公室設備。
80,279	總計	77,755	78,693	

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 109 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				77,721	
國民中學教育				77,721	
建築及設備計畫				34	
其他設備				34	
合 計				77,755	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
17,309	資 產 合 計	15,559	16,557	-998
17,309	資 產	15,559	16,557	-998
16,056	流動資產	14,306	15,304	-998
16,056	現金	14,306	15,304	-998
16,056	銀行存款	14,306	15,304	-998
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	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
14,865	負 債	14,865	14,865	0
12,808	流動負債	12,808	12,808	0
12,808	應付款項	12,808	12,808	0
12,808	應付代收款	12,808	12,808	0
0	應付費用	0	0	0
2,057	其他負債	2,057	2,057	0
2,057	什項負債	2,057	2,057	0
804	存入保證金	804	804	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
2,444	基金餘額	694	1,692	-998
2,444	基金餘額	694	1,692	-998
2,444	基金餘額	694	1,692	-998
2,444	累積餘額	694	1,692	-998
17,309	負債及基金餘額合計	15,559	16,557	-998

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
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109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				77,755	
國民教育計畫				77,721	
建築及設備計畫				34	
上年度預算數				78,693	
國民教育計畫				78,618	
建築及設備計畫				75	
前年度決算數				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	
105年度決算數				80,888	
國民教育計畫				80,888	

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 109 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	64	-7	57	普通班減2班，教師共46人(含校長1人、正式教師39人、編制超額教師4人、教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員9人，合計職員55人。
職員	60	-5	55	
工友	4	-2	2	
總 計	64	-7	57	退休1人及轉調他機關1人。

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
109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109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		
77,151	74,812	用人費用	74,812	74,812	0		
53,833	50,545	正式員額薪資	50,174	50,174	0		
52,382	49,124	職員薪金	49,374	49,374	0		
1,452	1,421	工員工資	800	800	0		
633	1,745	聘僱及兼職人員薪資	1,750	1,750	0		
633	1,745	兼職人員酬金	1,750	1,750	0		
620	926	超時工作報酬	998	998	0		
620	926	加班費	998	998	0		
12,493	11,369	獎金	11,700	11,700	0		
5,993	4,928	考績獎金	5,500	5,500	0		
6,500	6,441	年終獎金	6,200	6,200	0		
4,543	4,721	退休及卹償金	4,790	4,790	0		
4,456	4,635	職員退休及離職金	4,700	4,700	0		
87	86	工員退休及離職金	90	90	0		
5,030	5,506	福利費	5,400	5,400	0		
4,584	5,124	分擔員工保險費	5,000	5,000	0		
446	382	其他福利費	400	400	0		
2,376	2,466	服務費用	2,303	2,303	0		
708	699	水電費	640	640	0		
655	607	工作場所電費	600	600	0		
53	92	工作場所水費	40	40	0		
72	90	郵電費	57	57	0		
14	20	郵費	12	12	0		
58	70	電話費	45	45	0		
11	11	旅運費	15	15	0		
11	11	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		
622	670	修理保養及保固費	547	547	0		
337	350	其他建築修護費	310	310	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109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
26	60	機械及設備修護費	20	20	0		
259	260	雜項設備修護費	217	217	0		
686	690	一般服務費	750	750	0		
	345	外包費	750	750	0		
686	345	計時與計件人員酬金	0	0	0		
199	227	專業服務費	215	215	0		
31	57	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37	37	0		
38	40	委託檢驗(定)試驗認證費	48	48	0		
130	130	其他專業服務費	130	130	0		
71	72	公共關係費	72	72	0		
71	72	公共關係費	72	72	0		
313	359	材料及用品費	300	300	0		
313	359	用品消耗	300	300	0		
288	331	辦公（事務）用品	287	287	0		
26	28	其他用品消耗	13	13	0		
121	75	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34	0	34		
121	75	購建固定資產	34	0	34		
121	75	購置雜項設備	34	0	34		
1	5	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	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
	4	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
317	976	其他	299	299	0		

單位：新臺幣千元

17-18

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109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	21,922						1,173	40,541
機械及設備	4,724	3,433						584	707
交通及運輸設備	713	627						25	61
雜項設備	11,361	10,051	34	(1)			增置教學及 辦公室設 備。	418	926
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	146,511	36,119	34					2,200	108,226

註：