中 華 民 國 １１２ 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

(非營業部分)

（第一冊）

基隆市地方教育發展基金編

基隆市政府主管- 地方教育發展基金

總　目　錄

中華民國112年度

機關別	編號	機關別	編號	機關別	編號	機關別	編號
第一冊				第二冊			
教育處	1	和平國小	21	成功國小	29	碇內國小	49
家庭教育中心	2	八斗國小	22	南榮國小	30	建德國小	50
中山高中	3	信義國小	23	中山國小	31	德和國小	51
安樂高中	4	東信國小	24	港西國小	32	隆聖國小	52
暖暖高中	5	中興國小	25	仙洞國小	33	長樂國小	53
八斗高中	6	深澳國小	26	中華國小	34	長興國小	54
明德國中	7	東光國小	27	安樂國小	35	深美國小	55
銘傳國中	8	仁愛國小	28	西定國小	36	暖西國小	56
信義國中	9			中和國小	37	過港幼兒園	57
中正國中	10			武崙國小	38	建德幼兒園	58
南榮國中	11			七堵國小	39	安心幼兒園	59
成功國中	12			華興國小	40		
正濱國中	13			五堵國小	41		
建德國中	14			堵南國小	42		
百福國中	15			瑪陵國小	43		
武崙國中	16			復興國小	44		
碇內國中	17			尚仁國小	45		
中正國小	18			暖暖國小	46		
正濱國小	19			暖江國小	47		
忠孝國小	20			八堵國小	48		

中 華 民 國 112 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

(非營業部分)

基隆市地方教育發展基金編

基隆市政府
地方教育發展基金
目　　次

中華民國112年度

二、預算主要表

１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 1 頁第 2 頁

２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 3 頁第 3 頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 4 頁第 4 頁

２、基金來源明細表-收入彙總表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5 頁第 8 頁

３、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 9 頁第 38 頁

四、預算附表

１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 39 頁第 39 頁

五、預算參考表

１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 40 頁第 41 頁

２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 42 頁第 44 頁

３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 46 頁第 55 頁

４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 56 頁第 71 頁

５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 72 頁第 73 頁

６、補辦預算明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 74 頁第 74 頁

六、附錄

１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 75 頁第 79 頁

２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 80 頁第 80 頁

基隆市政府

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(－)
7,899,204	基金來源	6,225,227	7,664,114	-1,438,887
2,055	徵收及依法分配收入	18	18	0
2,055	違規罰款收入	18	18	0
1,225	勞務收入	2,875	2,843	32
1,225	服務收入	2,875	2,843	32
6,219	財產收入	21,026	16,003	5,023
259	財產處分收入	10	18	-8
189	租金收入	191	154	37
1,121	權利金收入	15,385	8,633	6,752
710	利息收入	686	751	-65
3,940	其他財產收入	4,754	6,447	-1,693
7,787,886	政府撥入收入	6,142,896	7,586,271	-1,443,375
7,787,886	公庫撥款收入	6,142,896	7,586,271	-1,443,375
0	政府其他撥入收入	0	0	0
62,805	教學收入	52,756	53,252	-496
62,805	學雜費收入	52,756	53,252	-496
39,015	其他收入	5,656	5,727	-71
39,015	雜項收入	5,656	5,727	-71
7,419,403	基金用途	6,265,227	7,692,708	-1,427,481
488,625	高中及高職教育計畫	464,776	522,359	-57,583
488,625	高中教育	464,776	522,359	-57,583
3,472,767	國民教育計畫	3,245,118	3,722,821	-477,703
989,053	國民中學教育	994,137	1,074,771	-80,634
2,483,714	國民小學教育	2,250,981	2,648,050	-397,069
562,722	學前教育計畫	131,419	724,965	-593,546
562,722	學前教育	131,419	724,965	-593,546
111,994	特殊教育計畫	31,060	122,084	-91,024
111,994	特殊教育	31,060	122,084	-91,024
59,573	社會教育計畫	44,167	69,142	-24,975
59,573	社會教育	44,167	69,142	-24,975
196,796	體育及衛生教育計畫	262,342	268,661	-6,319
196,796	體育及衛生教育	262,342	268,661	-6,319
1,264,478	一般行政管理計畫	1,330,655	1,171,559	159,096
1,264,478	行政管理及推展	1,330,655	1,171,559	159,096
1,262,448	建築及設備計畫	755,690	1,091,117	-335,427
60,110	土地購置	0	0	0
450,061	營建及修建工程	652,134	642,504	9,630
1,031	交通及運輸設備	100	0	100

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。

基隆市政府

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(－)
91,972	其他設備	85,736	105,291	-19,555
659,273	中央政府補助建築及設備經費	17,720	343,322	-325,602
479,801	本期賸餘 (短絀－)	-40,000	-28,594	-11,406
1,653,413	期初基金餘額	2,108,993	1,650,115	458,878
0	解繳公庫	0	0	0
2,133,214	期末基金餘額	2,068,993	1,621,521	447,472

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。

基隆市政府
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)	-40,000	
調整非現金項目	105,280	
流動資產淨減(淨增)	222,608	
流動負債淨增(淨減)	-117,329	
業務活動之淨現金流入(流出)	65,280	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	6,534	
增加其他負債	6,534	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
增加長期應收款項	0	
減少短期債務及其他負債	-8,439	
減少其他負債	-8,439	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1,905	
現金及約當現金之淨增(淨減)	63,374	
期初現金及約當現金	2,751,067	
期末現金及約當現金	2,814,441	

註：

基隆市政府
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	
徵收及依法分配收入				18	
違規罰款收入				18	
勞務收入				2,875	
服務收入				2,875	
財產收入				21,026	
財產處分收入				10	
租金收入				191	
權利金收入				15,385	
利息收入				686	
其他財產收入				4,754	
政府撥入收入				6,142,896	
公庫撥款收入				6,142,896	
教學收入				52,756	
學雜費收入				52,756	
其他收入				5,656	
雜項收入				5,656	
合計：				6,225,227	

基隆市政府
地方教育發展基金
基金來源－收入彙總表
中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣千元

機關名稱	合計	徵收收入	勞務收入	財產收入	政府撥入收入	教學收入	其他收入
總計：	6,225,227	18	2,875	21,026	6,142,896	52,756	5,656
不分類小計	5,134			0	5,134		0
基隆市家庭教育中心	5,134			0	5,134		0
國民小學小計	2,158,423	0	1,429	13,369	2,109,441	29,776	4,408
基隆市中正國民小學	86,852	0	0	614	84,512	1,500	226
基隆市正濱國民小學	54,051			388	52,676	860	127
基隆市忠孝國民小學	23,529			129	23,077	280	43
基隆市和平國民小學	30,202	0	0	249	29,267	600	86
基隆市八斗國民小學	67,149	0	0	431	64,982	1,500	236
基隆市東信國民小學	63,114			382	61,905	723	104
基隆市中興國民小學	55,921	0		481	54,461	850	129
基隆市東光國民小學	26,391	0		148	25,556	600	87
基隆市深澳國民小學	52,685	0		139	50,824	1,500	222
基隆市信義國民小學	130,101	0	54	259	128,920	750	118
基隆市仁愛國民小學	103,402	0	36	1,395	99,748	2,002	221
基隆市成功國民小學	62,202	0	20	210	60,925	900	147
基隆市南榮國民小學	33,517	0		238	33,141	110	28
基隆市中山國民小學	27,254	0		187	26,806	225	36
基隆市港西國民小學	24,491			49	24,039	350	53

基隆市政府
地方教育發展基金
基金來源－收入彙總表
中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣千元

機關名稱	合計	徵收收入	勞務收入	財產收入	政府撥入收入	教學收入	其他收入
基隆市仙洞國民小學	25,927	0		190	24,868	760	109
基隆市中華國民小學	28,691	0		82	27,534	980	95
基隆市安樂國民小學	77,077			522	74,627	1,660	268
基隆市西定國民小學	43,426	0		297	42,090	940	99
基隆市中和國民小學	51,743	0	17	116	50,919	600	91
基隆市武崙國民小學	121,103	0	1,000	418	118,482	1,060	143
基隆市七堵國民小學	104,468	0	72	513	102,784	930	169
基隆市華興國民小學	36,014			63	35,376	500	75
基隆市五堵國民小學	92,374	0	60	532	90,684	950	148
基隆市堵南國民小學	37,747	0		687	36,599	400	61
基隆市瑪陵國民小學	21,199			219	20,622	300	58
基隆市復興國民小學	19,750			50	19,360	300	40
基隆市尚仁國民小學	21,938	0		116	21,700	100	22
基隆市建德國民小學	125,238	0		802	123,292	980	164
基隆市暖暖國民小學	47,420	0		284	46,104	880	152
基隆市暖江國民小學	27,357	0	0	191	26,533	550	83
基隆市八堵國民小學	21,711	0	0	84	21,624		3
基隆市碇內國民小學	78,614	0		582	77,350	574	108

基隆市政府
地方教育發展基金
基金來源－收入彙總表
中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣千元

機關名稱	合計	徵收收入	勞務收入	財產收入	政府撥入收入	教學收入	其他收入
基隆市德和國民小學	54,928	0	22	138	53,857	812	99
基隆市隆聖國民小學	30,995	0	0	102	30,198	600	95
基隆市長興國民小學	44,712			565	42,767	1,200	180
基隆市長樂國民小學	64,187	0	78	363	62,200	1,350	196
基隆市深美國民小學	89,164	0	70	326	88,083	600	85
基隆市暖西國民小學	51,779	0		828	50,949		2
國中小計	924,953	0	1,099	5,148	918,604	0	102
基隆市明德國民中學	95,216	0	90	336	94,777		13
基隆市銘傳國民中學	148,741	0	364	287	148,085		5
基隆市信義國民中學	61,671		300	377	60,986		8
基隆市中正國民中學	97,571	0	90	519	96,948		14
基隆市南榮國民中學	39,245	0	0	330	38,913		2
基隆市成功國民中學	64,951	0	23	469	64,456		3
基隆市正濱國民中學	43,957			256	43,695		6
基隆市建德國民中學	127,685	0	42	1,192	126,431		20
基隆市百福國民中學	84,589	0	0	1,068	83,511		10
基隆市立武崙國民中學	92,952	0	190	92	92,655		15
基隆市碇內國民中學	68,375	0	0	222	68,147	0	6

基隆市政府
地方教育發展基金
基金來源－收入彙總表
中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣千元

機關名稱	合計	徵收收入	勞務收入	財產收入	政府撥入收入	教學收入	其他收入
高中小計	460,575	0	347	2,415	442,477	15,280	56
基隆市中山高級中學	132,343	0	118	614	128,206	3,390	15
基隆市安樂高級中學	132,510	0	185	559	125,761	5,985	20
基隆市暖暖高級中學	98,280	0	20	545	93,710	3,990	15
基隆市立八斗高級中學	97,442	0	24	697	94,800	1,915	6
幼兒園小計	82,671			64	73,817	7,700	1,090
基隆市立過港幼兒園	17,514			20	14,984	2,200	310
基隆市立建德幼兒園	21,187			24	18,663	2,200	300
基隆市立安心幼兒園	43,970			20	40,170	3,300	480
教育局(處)小計	2,593,471	18		30	2,593,423		0
基隆市政府教育處	2,593,471	18		30	2,593,423		0

基隆市政府

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
488,625	52	**高中及高職教育計畫**	464,776	522,359	
488,625	521	**高中教育**	464,776	522,359	
4,765	52100100	**高級中學教育行政及督導**	6,815	7,171	
1,384	2	**服務費用**	2,011	2,011	
2	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
2	241	印刷及裝訂費	0	0	
0	27	**一般服務費**	0	0	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
1,382	28	**專業服務費**	2,011	2,011	
1,124	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,011	2,011	
258	28A	電腦軟體服務費	0	0	
298	3	**材料及用品費**	490	490	
298	32	**用品消耗**	490	490	
298	32Y	其他用品消耗	490	490	
1,176	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	0	
1,176	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
1,176	721	補（協）助政府機關(構)	0	0	
1,907	9	**其他**	4,314	4,670	
1,907	91	**其他支出**	4,314	4,670	
1,907	91Y	其他	4,314	4,670	
4,870	52100200	**高級中學學生公費及獎補助**	3,600	3,600	
4,870	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	3,600	3,600	
4,870	72	**捐助、補助與獎助**	3,600	3,600	
4,870	726	獎助學員生給與	3,600	3,600	
22,478	52110000	**中央政府補助高級中學教育經費**	0	34,395	
2,768	1	**用人費用**	0	1,363	
2,768	11	**正式員額薪資**	0	1,363	
2,768	113	職員薪金	0	1,363	
2,933	2	**服務費用**	0	7,480	
8	23	**旅運費**	0	0	
8	231	國內旅費	0	0	
542	27	**一般服務費**	0	0	
542	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
2,384	28	**專業服務費**	0	7,480	

基隆市政府
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
2,384	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	7,480	
16,777	9	**其他**	0	25,552	
16,777	91	**其他支出**	0	25,552	
16,777	91Y	其他	0	25,552	
456,512	52120000	**各校經常門分支計畫**	454,361	477,193	
434,265	1	**用人費用**	421,910	449,941	
281,694	11	**正式員額薪資**	246,601	281,409	
277,837	113	職員薪金	242,555	277,537	
3,857	114	工員工資	4,046	3,872	
17,125	12	**聘僱及兼職人員薪資**	21,344	21,737	
17,125	124	兼職人員酬金	21,344	21,737	
6,469	13	**超時工作報酬**	7,555	7,145	
6,469	131	加班費	7,547	7,137	
0	132	值班費	8	8	
69,540	15	**獎金**	77,301	75,567	
32,415	151	考績獎金	36,480	34,858	
37,076	152	年終獎金	40,586	40,504	
50	15Y	其他獎金	235	205	
27,224	16	**退休及卹償金**	34,213	29,408	
26,985	161	職員退休及離職金	33,859	29,030	
239	162	工員退休及離職金	354	378	
32,213	18	**福利費**	34,896	34,675	
29,977	181	分擔員工保險費	32,048	31,843	
2,236	18Y	其他福利費	2,848	2,832	
16,945	2	**服務費用**	24,410	20,644	
4,397	21	**水電費**	6,208	5,849	
3,873	212	工作場所電費	5,592	5,227	
524	214	工作場所水費	616	622	
390	22	**郵電費**	474	483	
53	221	郵費	78	84	
337	222	電話費	396	399	
36	23	**旅運費**	80	80	
36	231	國內旅費	80	80	
339	24	**印刷裝訂與廣告費**	400	344	
339	241	印刷及裝訂費	400	344	
3,192	25	**修理保養及保固費**	4,821	4,135	
323	252	一般房屋修護費	546	643	
1,033	254	其他建築修護費	1,493	1,246	
735	255	機械及設備修護費	1,178	980	
51	256	交通及運輸設備修護費	26	9	
1,050	257	雜項設備修護費	1,578	1,257	

基隆市政府
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
1	26	**保險費**	4	4	
0	264	交通及運輸設備保險費	2	2	
1	268	責任保險費	2	2	
7,144	27	**一般服務費**	10,524	8,007	
3,977	279	外包費	4,213	4,023	
3,168	27D	計時與計件人員酬金	6,311	3,984	
1,158	28	**專業服務費**	1,611	1,454	
262	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	372	377	
373	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	584	473	
109	289	試務甄選費	225	174	
415	28Y	其他專業服務費	430	430	
287	29	**公共關係費**	288	288	
287	291	公共關係費	288	288	
1,893	3	**材料及用品費**	3,198	2,227	
23	31	**使用材料費**	28	26	
23	312	燃料	22	20	
0	315	設備零件	6	6	
1,870	32	**用品消耗**	3,170	2,201	
1,132	321	辦公（事務）用品	1,396	1,310	
427	322	報章雜誌	421	429	
91	323	農業與園藝用品及環境美化費	161	135	
0	324	化學藥劑與實驗用品	45	25	
65	328	醫療用品（非醫療院所使用）	105	75	
155	32Y	其他用品消耗	1,042	227	
508	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	777	777	
508	44	**交通及運輸設備租金**	777	777	
508	442	車租	777	777	
18	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	
6	66	**規費**	3	3	
6	663	汽車燃料使用費	3	3	
1,181	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1,752	1,492	
464	72	**捐助、補助與獎助**	878	732	
464	726	獎助學員生給與	878	732	

基隆市政府
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
116	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	126	132	
116	744	慰問、照護及濟助金	126	132	
601	75	**競賽及交流活動費**	748	628	
601	751	技能競賽	748	628	
1,702	9	**其他**	2,299	2,097	
1,702	91	**其他支出**	2,299	2,097	
1,702	91Y	其他	2,299	2,097	
3,472,767	53	**國民教育計畫**	3,245,118	3,722,821	
989,053	531	**國民中學教育**	994,137	1,074,771	
24,407	53100100	**國民中學教育行政及督導**	68,889	79,905	
1,469	1	**用人費用**	1,917	1,887	
1,054	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,331	1,353	
66	121	聘用人員薪金	0	77	
988	122	約僱職員薪金	1,331	1,276	
46	13	**超時工作報酬**	82	65	
46	131	加班費	82	65	
105	15	**獎金**	167	160	
105	152	年終獎金	167	160	
60	16	**退休及卹償金**	80	77	
60	161	職員退休及離職金	80	77	
205	18	**福利費**	257	232	
134	181	分擔員工保險費	193	168	
70	18Y	其他福利費	64	64	
18,761	2	**服務費用**	63,964	74,010	
110	21	**水電費**	1,404	11,952	
96	212	工作場所電費	1,404	11,952	
14	214	工作場所水費	0	0	
27	22	**郵電費**	27	27	
10	221	郵費	1	1	
17	222	電話費	26	26	
8	23	**旅運費**	318	338	
8	231	國內旅費	18	18	
0	232	國外旅費	300	320	
483	24	**印刷裝訂與廣告費**	100	100	
359	241	印刷及裝訂費	100	100	
123	245	業務宣導費	0	0	
13,848	25	**修理保養及保固費**	37,300	41,900	
2,257	251	土地改良物修護費	0	0	
5,961	252	一般房屋修護費	18,000	25,000	
2,287	253	宿舍修護費	7,000	1,600	
7	254	其他建築修護費	0	0	
199	255	機械及設備修護費	300	300	

基隆市政府
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
0	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
3,137	257	雜項設備修護費	12,000	15,000	
0	26	**保險費**	0	0	
0	264	交通及運輸設備保險費	0	0	
2,426	27	**一般服務費**	17,985	17,160	
951	279	外包費	15,985	10,000	
1,474	27D	計時與計件人員酬金	2,000	7,160	
1,856	28	**專業服務費**	6,830	2,533	
327	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	280	280	
1,068	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	6,236	1,956	
267	289	試務甄選費	314	297	
194	28Y	其他專業服務費	0	0	
2	29	**公共關係費**	0	0	
2	291	公共關係費	0	0	
3,221	3	**材料及用品費**	867	867	
0	31	**使用材料費**	0	0	
0	312	燃料	0	0	
3,221	32	**用品消耗**	867	867	
16	321	辦公（事務）用品	17	17	
1	322	報章雜誌	0	0	
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
3,199	32Y	其他用品消耗	850	850	
268	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	40	40	
0	43	**機器租金**	40	40	
0	432	機械及設備租金	40	40	
268	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
268	442	車租	0	0	
5	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
5	66	**規費**	0	0	
5	661	行政規費與強制費	0	0	
178	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	50	50	
176	72	**捐助、補助與獎助**	50	50	
176	721	補（協）助政府機關(構)	50	50	

基隆市政府
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
2	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	0	
2	744	慰問、照護及濟助金	0	0	
503	9	**其他**	2,051	3,051	
503	91	**其他支出**	2,051	3,051	
503	91Y	其他	2,051	3,051	
7,948	53110000	**中央政府補助國民中學教育經費**	2,094	9,046	
2,465	1	**用人費用**	2,094	3,007	
1,749	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,482	2,217	
1,749	121	聘用人員薪金	1,482	2,217	
60	13	**超時工作報酬**	70	108	
60	131	加班費	70	108	
218	15	**獎金**	186	241	
218	152	年終獎金	186	241	
115	16	**退休及卹償金**	92	118	
115	161	職員退休及離職金	92	118	
322	18	**福利費**	264	323	
261	181	分擔員工保險費	216	265	
60	18Y	其他福利費	48	58	
3,724	2	**服務費用**	0	3,307	
1	23	**旅運費**	0	0	
1	231	國內旅費	0	0	
488	26	**保險費**	0	514	
488	26Y	其他保險費	0	514	
875	27	**一般服務費**	0	700	
875	27D	計時與計件人員酬金	0	700	
2,360	28	**專業服務費**	0	2,093	
439	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	1,893	
1,921	289	試務甄選費	0	200	
102	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	135	
102	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	135	
102	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	135	
1,657	9	**其他**	0	2,597	
1,657	91	**其他支出**	0	2,597	
1,657	91Y	其他	0	2,597	

基隆市政府
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
956,698	53120000	**各校經常門分支計畫**	923,154	985,820	
917,185	1	**用人費用**	867,307	937,922	
615,720	11	**正式員額薪資**	541,365	617,045	
606,606	113	職員薪金	533,391	607,777	
9,114	114	工員工資	7,974	9,268	
15,591	12	**聘僱及兼職人員薪資**	21,897	22,494	
0	121	聘用人員薪金	0	60	
881	122	約僱職員薪金	934	898	
14,710	124	兼職人員酬金	20,963	21,536	
12,574	13	**超時工作報酬**	13,886	13,421	
12,574	131	加班費	13,886	13,421	
147,381	15	**獎金**	155,181	153,394	
69,473	151	考績獎金	74,595	73,115	
77,884	152	年終獎金	80,396	80,129	
25	15Y	其他獎金	190	150	
59,420	16	**退休及卹償金**	66,814	62,768	
58,623	161	職員退休及離職金	66,117	61,903	
797	162	工員退休及離職金	697	865	
66,498	18	**福利費**	68,164	68,800	
61,538	181	分擔員工保險費	63,001	63,532	
4,960	18Y	其他福利費	5,163	5,268	
30,387	2	**服務費用**	40,687	36,924	
8,105	21	**水電費**	12,371	11,194	
7,359	212	工作場所電費	11,573	10,306	
742	214	工作場所水費	794	884	
4	216	氣體費	4	4	
854	22	**郵電費**	937	985	
94	221	郵費	95	85	
760	222	電話費	842	900	
87	23	**旅運費**	351	183	
87	231	國內旅費	336	168	
0	236	裝卸費	5	5	
0	23Y	其他旅運費	10	10	
171	24	**印刷裝訂與廣告費**	237	176	
171	241	印刷及裝訂費	237	176	
8,103	25	**修理保養及保固費**	11,239	10,229	
1,108	252	一般房屋修護費	1,356	1,387	
3,430	254	其他建築修護費	4,397	3,929	
1,412	255	機械及設備修護費	2,515	2,061	
95	256	交通及運輸設備修護費	292	193	
2,057	257	雜項設備修護費	2,679	2,659	
10	26	**保險費**	16	14	

基隆市政府
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
10	264	交通及運輸設備保險費	15	13	
0	26Y	其他保險費	1	1	
9,708	27	**一般服務費**	11,137	9,938	
7,471	279	外包費	9,092	7,610	
2,237	27D	計時與計件人員酬金	2,045	2,328	
2,558	28	**專業服務費**	3,607	3,413	
324	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	842	746	
721	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	952	898	
506	289	試務甄選費	786	645	
21	28A	電腦軟體服務費	41	132	
986	28Y	其他專業服務費	986	992	
789	29	**公共關係費**	792	792	
789	291	公共關係費	792	792	
4,488	3	**材料及用品費**	6,723	4,799	
110	31	**使用材料費**	146	123	
43	312	燃料	75	46	
67	315	設備零件	71	77	
4,378	32	**用品消耗**	6,577	4,676	
3,171	321	辦公（事務）用品	4,640	3,410	
684	322	報章雜誌	694	517	
37	323	農業與園藝用品及環境美化費	58	48	
10	324	化學藥劑與實驗用品	10	10	
98	328	醫療用品（非醫療院所使用）	117	110	
378	32Y	其他用品消耗	1,058	581	
1,033	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	2,943	1,514	
9	41	**地租及水租**	14	14	
9	412	宿舍基地租金	14	14	
100	43	**機器租金**	100	100	
100	432	機械及設備租金	100	100	
924	44	**交通及運輸設備租金**	2,829	1,400	
924	442	車租	2,829	1,400	
31	6	**稅捐及規費(強制費)**	50	33	
18	64	**消費與行為稅**	30	19	
18	646	使用牌照稅	30	19	
14	66	**規費**	20	14	
14	663	汽車燃料使用費	20	14	

基隆市政府
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
227	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	259	237	
9	71	**會費**	3	3	
2	712	學術團體會費	0	0	
7	713	職業團體會費	3	3	
218	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	256	234	
218	744	慰問、照護及濟助金	256	234	
3,348	9	**其他**	5,185	4,391	
3,348	91	**其他支出**	5,185	4,391	
3,348	91Y	其他	5,185	4,391	
2,483,714	532	**國民小學教育**	2,250,981	2,648,050	
107,015	53200100	**國民小學教育行政及督導**	98,950	98,093	
15,116	1	**用人費用**	21,153	17,153	
3,553	11	**正式員額薪資**	0	0	
3,553	113	職員薪金	0	0	
11,345	12	**聘僱及兼職人員薪資**	21,134	17,134	
11,345	124	兼職人員酬金	21,134	17,134	
15	13	**超時工作報酬**	19	19	
15	131	加班費	19	19	
203	18	**福利費**	0	0	
203	181	分擔員工保險費	0	0	
14,235	2	**服務費用**	7,054	6,954	
24	22	**郵電費**	21	21	
6	221	郵費	1	1	
18	222	電話費	20	20	
82	23	**旅運費**	102	102	
82	231	國內旅費	102	102	
284	24	**印刷裝訂與廣告費**	56	56	
186	241	印刷及裝訂費	56	56	
98	242	廣告費	0	0	
3,090	25	**修理保養及保固費**	0	0	
2,240	252	一般房屋修護費	0	0	
850	257	雜項設備修護費	0	0	
825	27	**一般服務費**	0	0	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
633	279	外包費	0	0	
192	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
9,930	28	**專業服務費**	6,875	6,775	
7,562	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,597	5,497	

基隆市政府
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
348	289	試務甄選費	1,278	1,278	
1,923	28A	電腦軟體服務費	0	0	
98	28Y	其他專業服務費	0	0	
41,186	3	**材料及用品費**	32,163	32,045	
41,186	32	**用品消耗**	32,163	32,045	
66	321	辦公（事務）用品	32	32	
3	322	報章雜誌	2	2	
41,117	32Y	其他用品消耗	32,129	32,011	
86	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	40	40	
86	43	**機器租金**	40	40	
86	432	機械及設備租金	40	40	
2,866	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	68	68	
2,737	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
2,737	721	補（協）助政府機關(構)	0	0	
130	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	68	68	
130	743	獎勵費用	68	68	
33,526	9	**其他**	38,472	41,833	
33,526	91	**其他支出**	38,472	41,833	
33,526	91Y	其他	38,472	41,833	
642	53200200	**國民小學學生公費及獎補助**	1,207	1,207	
642	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1,207	1,207	
642	72	**捐助、補助與獎助**	1,153	1,153	
642	726	獎助學員生給與	1,153	1,153	
0	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	54	54	
0	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54	54	
249,580	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	4,950	350,174	
163,802	1	**用人費用**	1,339	224,376	
150,169	11	**正式員額薪資**	1,339	203,468	
150,169	113	職員薪金	1,339	203,468	
13,633	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	20,766	
0	121	聘用人員薪金	0	992	
10,127	122	約僱職員薪金	0	9,880	

基隆市政府

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
3,506	124	兼職人員酬金	0	9,894	
0	13	**超時工作報酬**	0	43	
0	131	加班費	0	43	
0	16	**退休及卹償金**	0	26	
0	161	職員退休及離職金	0	26	
0	18	**福利費**	0	73	
0	181	分擔員工保險費	0	57	
0	18Y	其他福利費	0	16	
40,155	2	**服務費用**	0	30,979	
21	23	**旅運費**	0	0	
21	231	國內旅費	0	0	
27	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
27	241	印刷及裝訂費	0	0	
3,389	27	**一般服務費**	0	1,501	
3,389	27D	計時與計件人員酬金	0	1,501	
36,718	28	**專業服務費**	0	29,478	
36,708	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	29,478	
10	28Y	其他專業服務費	0	0	
4,189	3	**材料及用品費**	0	500	
4,189	32	**用品消耗**	0	500	
1	321	辦公（事務）用品	0	0	
4,188	32Y	其他用品消耗	0	500	
78	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
78	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
78	442	車租	0	0	
557	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	0	
557	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
557	721	補（協）助政府機關(構)	0	0	
40,800	9	**其他**	3,611	94,319	
40,800	91	**其他支出**	3,611	94,319	
40,800	91Y	其他	3,611	94,319	
2,126,476	53220000	**各校經常門分支計畫**	2,145,874	2,198,576	
1,979,062	1	**用人費用**	1,961,031	2,043,505	
1,314,844	11	**正式員額薪資**	1,240,715	1,353,068	
1,285,693	113	職員薪金	1,213,587	1,320,802	
29,151	114	工員工資	27,128	32,266	
22,083	12	**聘僱及兼職人員薪資**	27,310	28,648	
0	121	聘用人員薪金	0	265	

基隆市政府
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
2,626	122	約僱職員薪金	2,804	2,698	
19,457	124	兼職人員酬金	24,506	25,685	
29,453	13	**超時工作報酬**	32,212	29,968	
29,453	131	加班費	32,212	29,968	
332,103	15	**獎金**	357,893	343,518	
157,967	151	考績獎金	175,314	164,586	
174,051	152	年終獎金	182,354	178,642	
85	15Y	其他獎金	225	290	
132,610	16	**退休及卹償金**	143,965	134,864	
127,946	161	職員退休及離職金	140,686	131,254	
4,664	162	工員退休及離職金	3,279	3,610	
147,969	18	**福利費**	158,936	153,439	
136,941	181	分擔員工保險費	146,868	141,208	
11,028	18Y	其他福利費	12,068	12,231	
109,304	2	**服務費用**	146,196	122,434	
19,992	21	**水電費**	33,168	25,783	
17,070	212	工作場所電費	30,183	22,754	
2,904	214	工作場所水費	2,967	3,011	
18	216	氣體費	18	18	
4,112	22	**郵電費**	4,246	4,295	
178	221	郵費	197	205	
1,366	222	電話費	1,479	1,520	
2,568	224	數據通信費	2,570	2,570	
413	23	**旅運費**	494	482	
324	231	國內旅費	380	380	
88	23Y	其他旅運費	114	102	
294	24	**印刷裝訂與廣告費**	364	414	
294	241	印刷及裝訂費	364	414	
23,164	25	**修理保養及保固費**	32,575	26,614	
3,374	252	一般房屋修護費	7,187	5,078	
7,579	254	其他建築修護費	10,611	8,602	
5,411	255	機械及設備修護費	7,323	6,234	
130	256	交通及運輸設備修護費	492	266	
6,670	257	雜項設備修護費	6,937	6,409	
0	258	其他資產修護費	25	25	
80	26	**保險費**	182	162	
21	264	交通及運輸設備保險費	25	25	
59	26Y	其他保險費	157	137	
52,217	27	**一般服務費**	63,164	53,823	
28,744	279	外包費	38,665	28,809	
23,472	27D	計時與計件人員酬金	24,499	25,014	

基隆市政府
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
6,130	28	**專業服務費**	9,143	8,001	
600	281	技術合作費及權利金	750	750	
538	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,469	1,036	
1,684	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	2,233	1,586	
164	289	試務甄選費	1,246	1,242	
41	28A	電腦軟體服務費	78	67	
3,102	28Y	其他專業服務費	3,367	3,320	
2,902	29	**公共關係費**	2,860	2,860	
2,902	291	公共關係費	2,860	2,860	
16,304	3	**材料及用品費**	21,693	19,240	
342	31	**使用材料費**	641	418	
177	312	燃料	179	164	
165	315	設備零件	462	254	
15,962	32	**用品消耗**	21,052	18,822	
9,794	321	辦公（事務）用品	11,986	11,068	
1,814	322	報章雜誌	2,029	1,861	
91	323	農業與園藝用品及環境美化費	106	152	
26	326	食品	46	27	
419	328	醫療用品（非醫療院所使用）	354	340	
3,818	32Y	其他用品消耗	6,531	5,374	
181	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	240	186	
89	41	**地租及水租**	146	90	
89	411	一般土地租金	90	90	
0	412	宿舍基地租金	56	0	
91	45	**雜項設備租金**	94	96	
91	451	雜項設備租金	94	96	
117	6	**稅捐及規費(強制費)**	117	117	
83	64	**消費與行為稅**	82	82	
83	646	使用牌照稅	82	82	
33	66	**規費**	35	35	
33	663	汽車燃料使用費	35	35	
989	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1,146	1,044	
12	71	**會費**	15	14	
12	713	職業團體會費	15	14	
377	72	**捐助、補助與獎助**	399	380	
377	722	捐助國內團體	399	380	

基隆市政府
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
600	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	732	650	
600	744	慰問、照護及濟助金	732	650	
20,520	9	**其他**	15,451	12,050	
20,520	91	**其他支出**	15,451	12,050	
20,520	91Y	其他	15,451	12,050	
562,722	54	**學前教育計畫**	131,419	724,965	
562,722	541	**學前教育**	131,419	724,965	
31,948	54100100	**幼兒教育行政及督導**	48,928	42,768	
119	1	**用人費用**	165	134	
87	12	**聘僱及兼職人員薪資**	120	89	
87	121	聘用人員薪金	120	89	
32	13	**超時工作報酬**	45	45	
32	131	加班費	45	45	
26,528	2	**服務費用**	37,109	30,980	
17	22	**郵電費**	29	29	
5	221	郵費	1	1	
12	222	電話費	28	28	
17	23	**旅運費**	33	33	
17	231	國內旅費	33	33	
123	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	9	
25	241	印刷及裝訂費	9	9	
98	242	廣告費	0	0	
357	25	**修理保養及保固費**	0	0	
357	252	一般房屋修護費	0	0	
22,989	27	**一般服務費**	35,038	28,909	
22,989	27D	計時與計件人員酬金	35,038	28,909	
3,025	28	**專業服務費**	2,000	2,000	
84	282	專技人員酬金	0	0	
283	283	法律事務費	0	0	
993	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	1,000	
172	289	試務甄選費	0	0	
1,493	28A	電腦軟體服務費	1,000	1,000	
134	3	**材料及用品費**	27	27	
134	32	**用品消耗**	27	27	
46	321	辦公（事務）用品	27	27	
88	32Y	其他用品消耗	0	0	
63	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	40	40	
58	43	**機器租金**	40	40	
20	431	電腦租金及使用費	0	0	
38	432	機械及設備租金	40	40	

基隆市政府
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
4	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
4	442	車租	0	0	
844	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	187	187	
659	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
659	723	捐助私校	0	0	
185	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	187	187	
180	743	獎勵費用	180	180	
5	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	7	7	
4,262	9	**其他**	11,400	11,400	
4,262	91	**其他支出**	11,400	11,400	
4,262	91Y	其他	11,400	11,400	
449,319	54110000	**中央政府補助幼兒教育經費**	140	597,977	
8,490	1	**用人費用**	0	13,579	
7,866	11	**正式員額薪資**	0	13,000	
7,866	113	職員薪金	0	13,000	
412	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	404	
412	121	聘用人員薪金	0	404	
45	13	**超時工作報酬**	0	0	
45	131	加班費	0	0	
61	15	**獎金**	0	62	
61	152	年終獎金	0	62	
28	16	**退休及卹償金**	0	30	
28	161	職員退休及離職金	0	30	
78	18	**福利費**	0	83	
62	181	分擔員工保險費	0	67	
16	18Y	其他福利費	0	16	
53,992	2	**服務費用**	0	51,827	
10	22	**郵電費**	0	0	
10	221	郵費	0	0	
22	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
22	241	印刷及裝訂費	0	0	
187	25	**修理保養及保固費**	0	0	
187	252	一般房屋修護費	0	0	
53,639	27	**一般服務費**	0	51,627	
53,639	27D	計時與計件人員酬金	0	51,627	
135	28	**專業服務費**	0	200	
135	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	200	

基隆市政府
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
374,711	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	507,431	
0	72	**捐助、補助與獎助**	0	180	
0	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	180	
374,711	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	507,251	
374,711	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	507,251	
12,126	9	**其他**	140	25,140	
12,126	91	**其他支出**	140	25,140	
12,126	91Y	其他	140	25,140	
81,454	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	82,351	84,220	
58,923	1	**用人費用**	57,518	60,558	
39,496	11	**正式員額薪資**	36,765	40,215	
38,731	113	職員薪金	35,968	39,449	
765	114	工員工資	797	766	
2,102	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,843	2,208	
1,452	123	約僱工薪資	1,183	1,422	
651	124	兼職人員酬金	660	786	
683	13	**超時工作報酬**	886	877	
683	131	加班費	886	877	
8,476	15	**獎金**	8,902	8,900	
3,244	151	考績獎金	3,610	3,450	
5,223	152	年終獎金	5,282	5,440	
10	15Y	其他獎金	10	10	
3,391	16	**退休及卹償金**	4,283	3,554	
3,343	161	職員退休及離職金	4,235	3,506	
48	162	工員退休及離職金	48	48	
4,775	18	**福利費**	4,839	4,804	
4,322	181	分擔員工保險費	4,455	4,356	
453	18Y	其他福利費	384	448	
20,809	2	**服務費用**	23,088	21,774	
1,489	21	**水電費**	1,461	1,467	
1,361	212	工作場所電費	1,285	1,285	
128	214	工作場所水費	176	182	
227	22	**郵電費**	253	264	
5	221	郵費	6	6	
222	222	電話費	247	258	
8	23	**旅運費**	38	38	
8	231	國內旅費	38	38	
21	24	**印刷裝訂與廣告費**	22	22	

基隆市政府
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
21	241	印刷及裝訂費	22	22	
1,585	25	**修理保養及保固費**	1,571	1,597	
900	252	一般房屋修護費	904	904	
349	255	機械及設備修護費	354	354	
101	256	交通及運輸設備修護費	77	103	
235	257	雜項設備修護費	236	236	
7	26	**保險費**	8	6	
7	264	交通及運輸設備保險費	8	6	
16,840	27	**一般服務費**	19,089	17,700	
4,524	279	外包費	5,187	4,560	
12,316	27D	計時與計件人員酬金	13,902	13,140	
416	28	**專業服務費**	430	464	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	
61	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	86	86	
355	28Y	其他專業服務費	322	356	
216	29	**公共關係費**	216	216	
216	291	公共關係費	216	216	
365	3	**材料及用品費**	373	370	
69	31	**使用材料費**	75	72	
69	312	燃料	75	72	
297	32	**用品消耗**	298	298	
169	321	辦公（事務）用品	170	170	
53	328	醫療用品（非醫療院所使用）	53	53	
75	32Y	其他用品消耗	75	75	
100	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	83	100	
100	43	**機器租金**	83	100	
100	432	機械及設備租金	83	100	
52	6	**稅捐及規費(強制費)**	52	52	
34	64	**消費與行為稅**	34	34	
34	646	使用牌照稅	34	34	
19	66	**規費**	18	18	
19	663	汽車燃料使用費	18	18	
116	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	122	116	
2	71	**會費**	2	2	
2	713	職業團體會費	2	2	

基隆市政府
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
114	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	120	114	
114	744	慰問、照護及濟助金	120	114	
1,089	9	**其他**	1,115	1,250	
1,089	91	**其他支出**	1,115	1,250	
1,089	91Y	其他	1,115	1,250	
111,994	55	**特殊教育計畫**	31,060	122,084	
111,994	551	**特殊教育**	31,060	122,084	
23,084	55100100	**特殊教育行政及督導**	28,030	24,641	
96	1	**用人費用**	1,203	115	
0	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,020	0	
0	121	聘用人員薪金	620	0	
0	124	兼職人員酬金	400	0	
8	13	**超時工作報酬**	87	19	
8	131	加班費	87	19	
88	18	**福利費**	96	96	
88	18Y	其他福利費	96	96	
4,974	2	**服務費用**	7,580	5,322	
14	22	**郵電費**	22	22	
1	221	郵費	2	2	
13	222	電話費	20	20	
39	23	**旅運費**	43	43	
39	231	國內旅費	43	43	
123	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
47	241	印刷及裝訂費	0	0	
76	245	業務宣導費	0	0	
300	25	**修理保養及保固費**	400	400	
300	255	機械及設備修護費	400	400	
1,139	27	**一般服務費**	1,320	1,250	
1,139	27D	計時與計件人員酬金	1,320	1,250	
3,360	28	**專業服務費**	5,795	3,607	
146	283	法律事務費	150	50	
2,206	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,387	3,387	
209	289	試務甄選費	258	170	
799	28A	電腦軟體服務費	0	0	
0	28Y	其他專業服務費	2,000	0	
103	3	**材料及用品費**	45	45	
103	32	**用品消耗**	45	45	
103	321	辦公（事務）用品	45	45	
67	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	40	27	
67	43	**機器租金**	40	27	

基隆市政府
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
67	432	機械及設備租金	40	27	
684	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	200	752	
684	72	**捐助、補助與獎助**	200	752	
72	721	補（協）助政府機關(構)	0	0	
612	722	捐助國內團體	200	752	
17,160	9	**其他**	18,962	18,380	
17,160	91	**其他支出**	18,962	18,380	
17,160	91Y	其他	18,962	18,380	
900	55100200	**特殊教育學生公費及獎補助**	3,030	3,530	
900	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	3,030	3,530	
900	72	**捐助、補助與獎助**	3,030	3,530	
900	726	獎助學員生給與	3,030	3,530	
88,010	55110000	**中央政府補助特殊教育經費**	0	93,913	
40,030	1	**用人費用**	0	40,355	
32,754	11	**正式員額薪資**	0	32,090	
32,754	113	職員薪金	0	32,090	
5,676	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	6,491	
2,888	121	聘用人員薪金	0	3,422	
1,122	122	約僱職員薪金	0	1,152	
1,666	124	兼職人員酬金	0	1,917	
64	13	**超時工作報酬**	0	64	
64	131	加班費	0	64	
571	15	**獎金**	0	764	
571	152	年終獎金	0	764	
288	16	**退休及卹償金**	0	290	
288	161	職員退休及離職金	0	290	
678	18	**福利費**	0	656	
614	181	分擔員工保險費	0	592	
64	18Y	其他福利費	0	64	
2,257	2	**服務費用**	0	2,500	
1,338	27	**一般服務費**	0	1,500	
1,338	27D	計時與計件人員酬金	0	1,500	
920	28	**專業服務費**	0	1,000	
920	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	1,000	

基隆市政府
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
2,449	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	3,598	
2,449	72	**捐助、補助與獎助**	0	3,598	
2,225	723	捐助私校	0	3,060	
224	726	獎助學員生給與	0	538	
43,274	9	**其他**	0	47,460	
43,274	91	**其他支出**	0	47,460	
43,274	91Y	其他	0	47,460	
59,573	56	**社會教育計畫**	44,167	69,142	
59,573	561	**社會教育**	44,167	69,142	
31,643	56100100	**社會教育行政及督導**	36,314	35,556	
2,128	1	**用人費用**	1,962	1,874	
1,556	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,373	1,322	
910	121	聘用人員薪金	947	910	
610	122	約僱職員薪金	390	376	
36	124	兼職人員酬金	36	36	
40	13	**超時工作報酬**	90	90	
40	131	加班費	90	90	
167	15	**獎金**	167	161	
167	152	年終獎金	167	161	
94	16	**退休及卹償金**	79	79	
94	161	職員退休及離職金	79	79	
272	18	**福利費**	253	222	
213	181	分擔員工保險費	205	174	
58	18Y	其他福利費	48	48	
10,366	2	**服務費用**	6,165	5,523	
19	22	**郵電費**	33	33	
1	221	郵費	6	6	
18	222	電話費	27	27	
12	23	**旅運費**	48	48	
12	231	國內旅費	48	48	
277	24	**印刷裝訂與廣告費**	57	57	
277	241	印刷及裝訂費	57	57	
91	25	**修理保養及保固費**	104	104	
91	255	機械及設備修護費	104	104	
7,611	27	**一般服務費**	5,363	4,771	
6,544	277	代理(辦)費	4,094	3,594	
97	279	外包費	0	0	
971	27D	計時與計件人員酬金	1,269	1,177	
2,355	28	**專業服務費**	560	510	
32	282	專技人員酬金	0	0	

基隆市政府
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
2,024	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500	450	
63	289	試務甄選費	60	60	
3	28A	電腦軟體服務費	0	0	
234	28Y	其他專業服務費	0	0	
110	3	**材料及用品費**	78	78	
110	32	**用品消耗**	78	78	
45	321	辦公（事務）用品	36	36	
5	322	報章雜誌	0	0	
1	324	化學藥劑與實驗用品	0	0	
58	32Y	其他用品消耗	42	42	
116	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	91	81	
78	43	**機器租金**	40	30	
78	432	機械及設備租金	40	30	
38	44	**交通及運輸設備租金**	51	51	
38	442	車租	51	51	
8,174	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	10,870	10,852	
4,096	72	**捐助、補助與獎助**	5,415	5,397	
2,492	721	補（協）助政府機關(構)	3,855	3,856	
1,244	722	捐助國內團體	1,200	1,181	
360	72Y	其他捐助、補助與獎助	360	360	
3,570	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	3,659	3,659	
3,570	743	獎勵費用	3,659	3,659	
508	75	**競賽及交流活動費**	1,796	1,796	
508	751	技能競賽	1,796	1,796	
10,750	9	**其他**	17,148	17,148	
10,750	91	**其他支出**	17,148	17,148	
10,750	91Y	其他	17,148	17,148	
23,923	56110000	**中央政府補助社會教育經費**	2,759	28,698	
312	1	**用人費用**	0	360	
312	11	**正式員額薪資**	0	360	
312	113	職員薪金	0	360	
3,163	2	**服務費用**	0	2,301	
4	23	**旅運費**	0	0	
4	231	國內旅費	0	0	
58	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	

基隆市政府
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
38	241	印刷及裝訂費	0	0	
20	245	業務宣導費	0	0	
2,376	27	**一般服務費**	0	1,601	
781	277	代理(辦)費	0	0	
1,595	27D	計時與計件人員酬金	0	1,601	
726	28	**專業服務費**	0	700	
726	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	700	
7,924	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	9,468	
7,924	72	**捐助、補助與獎助**	0	9,468	
644	721	補（協）助政府機關(構)	0	1,227	
7,279	722	捐助國內團體	0	8,241	
12,524	9	**其他**	2,759	16,569	
12,524	91	**其他支出**	2,759	16,569	
12,524	91Y	其他	2,759	16,569	
4,007	56120000	**各所屬社會教育單位經常門分支計畫**	5,094	4,888	
2,348	1	**用人費用**	2,650	2,657	
1,059	11	**正式員額薪資**	1,210	1,217	
1,059	113	職員薪金	1,210	1,217	
611	12	**聘僱及兼職人員薪資**	637	617	
491	121	聘用人員薪金	511	491	
120	124	兼職人員酬金	126	126	
85	13	**超時工作報酬**	94	115	
85	131	加班費	94	115	
265	15	**獎金**	294	311	
55	151	考績獎金	80	100	
210	152	年終獎金	214	211	
114	16	**退休及卹償金**	163	151	
114	161	職員退休及離職金	163	151	
214	18	**福利費**	252	246	
175	181	分擔員工保險費	204	198	
39	18Y	其他福利費	48	48	
969	2	**服務費用**	1,553	1,353	
6	21	**水電費**	256	256	
6	212	工作場所電費	250	250	
0	214	工作場所水費	6	6	
39	22	**郵電費**	39	39	
39	222	電話費	39	39	
9	23	**旅運費**	38	38	

基隆市政府
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
9	231	國內旅費	38	38	
0	25	**修理保養及保固費**	162	16	
0	252	一般房屋修護費	100	0	
0	255	機械及設備修護費	30	10	
0	257	雜項設備修護費	32	6	
723	27	**一般服務費**	798	760	
723	27D	計時與計件人員酬金	798	760	
120	28	**專業服務費**	188	172	
120	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120	120	
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	16	0	
0	28Y	其他專業服務費	52	52	
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	
63	3	**材料及用品費**	181	168	
63	32	**用品消耗**	181	168	
63	321	辦公（事務）用品	63	63	
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	118	105	
627	9	**其他**	710	710	
627	91	**其他支出**	710	710	
627	91Y	其他	710	710	
196,796	57	**體育及衛生教育計畫**	262,342	268,661	
196,796	571	**體育及衛生教育**	262,342	268,661	
38,562	57100100	**體育教學及活動**	54,660	49,510	
27	1	**用人費用**	28	28	
13	13	**超時工作報酬**	13	13	
13	131	加班費	13	13	
14	18	**福利費**	15	15	
14	181	分擔員工保險費	15	15	
1,293	2	**服務費用**	231	231	
338	21	**水電費**	0	0	
338	212	工作場所電費	0	0	
16	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	2	2	
14	222	電話費	28	28	
49	23	**旅運費**	64	64	
49	231	國內旅費	64	64	
17	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
17	241	印刷及裝訂費	0	0	
98	25	**修理保養及保固費**	0	0	
98	251	土地改良物修護費	0	0	

基隆市政府
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
1	26	**保險費**	0	0	
1	264	交通及運輸設備保險費	0	0	
379	27	**一般服務費**	0	0	
299	279	外包費	0	0	
80	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
395	28	**專業服務費**	137	137	
122	282	專技人員酬金	0	0	
273	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137	137	
1,845	3	**材料及用品費**	2,001	1,641	
1,845	32	**用品消耗**	2,001	1,641	
1	321	辦公（事務）用品	1	1	
3	322	報章雜誌	0	0	
1,842	325	服裝	2,000	1,640	
32	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	68	23	
0	43	**機器租金**	40	23	
0	432	機械及設備租金	40	23	
32	44	**交通及運輸設備租金**	28	0	
32	442	車租	28	0	
5	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
5	66	**規費**	0	0	
5	661	行政規費與強制費	0	0	
1	663	汽車燃料使用費	0	0	
28,634	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	44,684	39,939	
12,321	72	**捐助、補助與獎助**	24,036	22,791	
6,076	721	補（協）助政府機關(構)	15,908	15,908	
3,076	722	捐助國內團體	5,428	4,288	
1,490	723	捐助私校	0	0	
295	726	獎助學員生給與	1,200	1,200	
1,384	72Y	其他捐助、補助與獎助	1,500	1,395	
8,287	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	10,168	10,168	
8,042	743	獎勵費用	9,868	9,868	
12	744	慰問、照護及濟助金	0	0	
233	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300	300	
8,025	75	**競賽及交流活動費**	10,480	6,980	

基隆市政府

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
8,025	751	技能競賽	10,480	6,980	
6,726	9	**其他**	7,648	7,648	
6,726	91	**其他支出**	7,648	7,648	
6,726	91Y	其他	7,648	7,648	
111,145	57100200	**學生衛生保健**	162,302	139,146	
2	1	**用人費用**	910	4	
0	12	**聘僱及兼職人員薪資**	906	0	
0	121	聘用人員薪金	906	0	
2	13	**超時工作報酬**	4	4	
2	131	加班費	4	4	
7,381	2	**服務費用**	7,548	7,048	
0	22	**郵電費**	1	1	
0	221	郵費	1	1	
9	23	**旅運費**	9	9	
9	231	國內旅費	9	9	
33	24	**印刷裝訂與廣告費**	33	33	
33	241	印刷及裝訂費	33	33	
2	25	**修理保養及保固費**	0	0	
2	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
3,177	27	**一般服務費**	3,500	3,000	
3,177	279	外包費	3,500	3,000	
4,159	28	**專業服務費**	4,005	4,005	
137	282	專技人員酬金	0	0	
140	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	171	171	
3,883	28Y	其他專業服務費	3,834	3,834	
268	3	**材料及用品費**	2	2	
268	32	**用品消耗**	2	2	
3	321	辦公（事務）用品	2	2	
265	328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
9	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
9	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
9	442	車租	0	0	
102,812	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	152,978	131,228	
2,470	72	**捐助、補助與獎助**	28,428	27,878	
414	721	補（協）助政府機關(構)	23,478	23,478	

基隆市政府
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
2,057	72Y	其他捐助、補助與獎助	4,950	4,400	
100,342	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	124,550	103,350	
10,012	743	獎勵費用	0	0	
90,330	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124,550	103,350	
674	9	**其他**	864	864	
674	91	**其他支出**	864	864	
674	91Y	其他	864	864	
47,089	57110000	**中央政府補助體育教學及活動經費**	45,380	80,005	
1,418	1	**用人費用**	0	0	
1,418	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	0	
1,418	121	聘用人員薪金	0	0	
100	2	**服務費用**	0	0	
100	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
100	245	業務宣導費	0	0	
44,284	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	44,732	77,555	
37,652	72	**捐助、補助與獎助**	39,732	67,805	
28,221	721	補（協）助政府機關(構)	21,890	51,680	
6,779	722	捐助國內團體	17,842	16,125	
2,652	723	捐助私校	0	0	
6,332	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	6,380	
6,332	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,380	
300	75	**競賽及交流活動費**	5,000	3,370	
300	751	技能競賽	5,000	3,370	
1,288	9	**其他**	648	2,450	
1,288	91	**其他支出**	648	2,450	
1,288	91Y	其他	648	2,450	
1,264,478	5L	**一般行政管理計畫**	1,330,655	1,171,559	
1,264,478	5L1	**行政管理及推展**	1,330,655	1,171,559	
169,061	5L100100	**人員維持費**	150,245	157,177	
169,061	1	**用人費用**	150,245	157,177	
161,681	11	**正式員額薪資**	140,899	148,357	
161,681	113	職員薪金	140,899	148,357	
619	13	**超時工作報酬**	697	658	
619	131	加班費	697	658	

基隆市政府
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
3,235	15	**獎金**	4,305	4,019	
1,301	151	考績獎金	1,872	1,737	
1,934	152	年終獎金	2,433	2,282	
1,593	16	**退休及卹償金**	2,139	2,033	
1,593	161	職員退休及離職金	2,139	2,033	
1,933	18	**福利費**	2,205	2,110	
1,599	181	分擔員工保險費	1,789	1,694	
334	18Y	其他福利費	416	416	
934	5L100200	**基本行政工作維持**	1,263	1,263	
581	2	**服務費用**	867	867	
419	21	**水電費**	508	508	
404	212	工作場所電費	491	491	
14	214	工作場所水費	17	17	
106	22	**郵電費**	121	121	
106	222	電話費	121	121	
4	23	**旅運費**	22	22	
4	231	國內旅費	22	22	
51	25	**修理保養及保固費**	67	67	
51	257	雜項設備修護費	67	67	
0	27	**一般服務費**	65	65	
0	279	外包費	65	65	
0	28	**專業服務費**	84	84	
0	28Y	其他專業服務費	84	84	
8	3	**材料及用品費**	32	32	
8	32	**用品消耗**	32	32	
8	321	辦公（事務）用品	25	25	
0	322	報章雜誌	7	7	
345	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	364	364	
345	73	**分擔**	364	364	
345	732	分擔大樓管理費	364	364	
1,094,483	5L100300	**教職員退休及撫卹給付**	1,179,147	1,013,119	
913,662	1	**用人費用**	929,628	823,753	
877,705	16	**退休及卹償金**	889,310	783,402	
876,193	161	職員退休及離職金	880,210	774,302	
1,512	163	卹償金	9,100	9,100	
35,957	18	**福利費**	40,318	40,351	
61	186	分擔輔助建屋貸款利息	77	110	
35,896	18Y	其他福利費	40,241	40,241	

基隆市政府

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
180,821	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	249,519	189,366	
180,821	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	249,519	189,366	
180,821	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	249,519	189,366	
1,262,448	5M	**建築及設備計畫**	755,690	1,091,117	
60,110	5M1	**土地購置**	0	0	
60,110	5M100100	**教育局(處)土地購置**	0	0	
60,110	5	**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**	0	0	
60,110	51	**購建固定資產**	0	0	
37,500	511	購置土地	0	0	
20,803	512	興建土地改良物	0	0	
863	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
945	514	購置機械及設備	0	0	
450,061	5M2	**營建及修建工程**	652,134	642,504	
446,905	5M200100	**教育局(處)營建及修建工程**	646,406	642,504	
446,905	5	**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**	646,406	642,504	
446,905	51	**購建固定資產**	646,406	642,504	
512	512	興建土地改良物	0	0	
384,027	513	擴充改良房屋建築及設備	646,406	642,504	
5,234	514	購置機械及設備	0	0	
2,835	515	購置交通及運輸設備	0	0	
54,298	516	購置雜項設備	0	0	
3,156	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	5,728	0	
3,156	5	**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**	5,728	0	
3,156	51	**購建固定資產**	5,728	0	
0	512	興建土地改良物	862	0	

基隆市政府
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
3,156	513	擴充改良房屋建築及設備	4,559	0	
0	514	購置機械及設備	307	0	
1,031	5M3	**交通及運輸設備**	100	0	
1,031	5M32000C	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	100	0	
1,031	5	**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	
1,031	51	**購建固定資產**	100	0	
1,031	515	購置交通及運輸設備	100	0	
91,972	5M4	**其他設備**	85,736	105,291	
88,271	5M400100	**教育局(處)其他設備**	77,390	98,788	
88,271	5	**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**	77,390	98,788	
88,268	51	**購建固定資產**	77,390	98,788	
707	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
39,150	514	購置機械及設備	19,981	41,566	
48,411	516	購置雜項設備	57,409	57,222	
3	52	**購置無形資產**	0	0	
3	522	購置權利	0	0	
3,701	5M42000C	**由學校編列執行之其他設備**	8,346	6,503	
3,701	5	**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**	8,346	6,503	
3,701	51	**購建固定資產**	8,346	6,503	
53	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1,586	514	購置機械及設備	2,199	2,628	
626	515	購置交通及運輸設備	1,324	801	
1,435	516	購置雜項設備	4,823	3,074	
659,273	5M6	**中央政府補助建築及設備經費**	17,720	343,322	
659,273	5M61000C	**中央政府補助建築及設備經費**	17,720	343,322	

基隆市政府
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
659,273	5	**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**	17,720	343,322	
659,273	51	**購建固定資產**	17,720	343,322	
582,576	513	擴充改良房屋建築及設備	17,700	280,767	
5,894	514	購置機械及設備	0	4,163	
5,106	515	購置交通及運輸設備	0	4,169	
65,697	516	購置雜項設備	20	54,223	
7,419,403		總　　計	6,265,227	7,692,708	

基隆市政府

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
高中及高職教育計畫				464,776	
高中教育				464,776	
國民教育計畫				3,245,118	
國民中學教育				994,137	
國民小學教育				2,250,981	
學前教育計畫				131,419	
學前教育				131,419	
特殊教育計畫				31,060	
特殊教育				31,060	
社會教育計畫				44,167	
社會教育				44,167	
體育及衛生教育計畫				262,342	
體育及衛生教育				262,342	
一般行政管理計畫				1,330,655	
行政管理及推展				1,330,655	
建築及設備計畫				755,690	
營建及修建工程				652,134	
交通及運輸設備				100	
其他設備				85,736	
中央政府補助建築及設備經費				17,720	
合計				6,265,227	

基隆市政府

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				6,265,227	
高中及高職教育計畫				464,776	
國民教育計畫				3,245,118	
學前教育計畫				131,419	
特殊教育計畫				31,060	
社會教育計畫				44,167	
體育及衛生教育計畫				262,342	
一般行政管理計畫				1,330,655	
建築及設備計畫				755,690	
上年度預算數				7,692,708	
高中及高職教育計畫				522,359	
國民教育計畫				3,722,821	
學前教育計畫				724,965	
特殊教育計畫				122,084	
社會教育計畫				69,142	
體育及衛生教育計畫				268,661	
一般行政管理計畫				1,171,559	
建築及設備計畫				1,091,117	
前年度決算數				7,419,404	
高中及高職教育計畫				488,625	
國民教育計畫				3,472,767	
學前教育計畫				562,722	
特殊教育計畫				111,994	
社會教育計畫				59,573	
體育及衛生教育計畫				196,796	
一般行政管理計畫				1,264,478	
建築及設備計畫				1,262,448	
109年度決算數				6,689,915	
高中及高職教育計畫				484,871	
國民教育計畫				3,406,193	
學前教育計畫				469,153	
特殊教育計畫				100,802	
社會教育計畫				61,166	
體育及衛生教育計畫				199,109	
一般行政管理計畫				1,183,738	
建築及設備計畫				784,885	
108年度決算數				6,011,630	
高中及高職教育計畫				487,170	
國民教育計畫				3,281,432	

基隆市政府

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
學前教育計畫				252,867	
特殊教育計畫				82,663	
社會教育計畫				36,565	
體育及衛生教育計畫				162,923	
一般行政管理計畫				1,203,402	
建築及設備計畫				504,608	

基隆市政府
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	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
專任人員	3,031	3,008	23	
職員	2,876	2,847	29	教師員額依據國民小學與國民中學班級編製與教職員員額編製準則及教育部國民及學前教育署補助國中小輔導教師實施要點辦理調整。
技工	6	6	0	
聘用人員	14	18	-4	武崙國小、七堵國小112年度改為編制營養師2名，信義國小、銘傳國中營養師減少2名。
約僱人員	25	26	-1	安心幼兒園依據111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函，減少廚工1人。
工友	110	111	-1	八斗國小111年工友退休1人。
兼任人員	31	31	0	
其他兼任人員	31	31	0	
總　　計	3,062	3,039	23	

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。

基隆市政府
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

計劃及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
合　　計	3,062	3,039	23	
04420 基隆市家庭教育中心	6	6	0	
小　　計	6	6	0	
19301 基隆市中正國民小學	74	61	13	
19302 基隆市正濱國民小學	44	43	1	
19303 基隆市忠孝國民小學	20	20	0	
19304 基隆市和平國民小學	22	23	-1	
19305 基隆市八斗國民小學	58	56	2	
19306 基隆市東信國民小學	48	50	-2	
19307 基隆市中興國民小學	47	42	5	
19308 基隆市月眉國民小學	0	0	0	
19309 基隆市東光國民小學	23	23	0	
19310 基隆市深澳國民小學	43	43	0	
19311 基隆市信義國民小學	105	106	-1	
19312 基隆市仁愛國民小學	86	88	-2	
19313 基隆市成功國民小學	52	49	3	
19315 基隆市南榮國民小學	24	26	-2	
19316 基隆市中山國民小學	22	22	0	
19317 基隆市港西國民小學	19	20	-1	
19318 基隆市仙洞國民小學	22	22	0	
19319 基隆市中華國民小學	22	22	0	
19321 基隆市安樂國民小學	66	62	4	
19322 基隆市西定國民小學	35	35	0	
19323 基隆市中和國民小學	43	41	2	
19324 基隆市武崙國民小學	95	92	3	
19325 基隆市七堵國民小學	92	90	2	
19326 基隆市華興國民小學	29	31	-2	
19327 基隆市五堵國民小學	75	73	2	
19328 基隆市堵南國民小學	31	32	-1	
19329 基隆市瑪陵國民小學	17	17	0	
19330 基隆市復興國民小學	20	20	0	
19331 基隆市尚仁國民小學	21	20	1	
19332 基隆市建德國民小學	103	102	1	
19333 基隆市暖暖國民小學	41	40	1	

基隆市政府
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

計劃及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
19334 基隆市暖江國民小學	23	21	2	
19335 基隆市八堵國民小學	19	19	0	
19336 基隆市碇內國民小學	73	69	4	
19337 基隆市德和國民小學	42	42	0	
19338 基隆市隆聖國民小學	27	25	2	
19339 基隆市長興國民小學	34	33	1	
19340 基隆市長樂國民小學	52	52	0	
19341 基隆市深美國民小學	85	82	3	
19342 基隆市暖西國民小學	41	39	2	
小　　計	1,795	1,753	42	
18200 基隆市明德國民中學	80	80	0	
18201 基隆市銘傳國民中學	135	137	-2	
18202 基隆市信義國民中學	51	51	0	
18204 基隆市中正國民中學	79	80	-1	
18207 基隆市南榮國民中學	36	36	0	
18208 基隆市成功國民中學	52	52	0	
18209 基隆市正濱國民中學	37	39	-2	
18211 基隆市建德國民中學	101	105	-4	
18212 基隆市百福國民中學	66	66	0	
18214 基隆市立武崙國民中學	84	84	0	
18215 基隆市碇內國民中學	50	52	-2	
小　　計	771	782	-11	
17203 基隆市中山高級中學	99	106	-7	
17205 基隆市安樂高級中學	109	107	2	
17206 基隆市暖暖高級中學	84	83	1	
18213 基隆市立八斗高級中學	81	84	-3	
小　　計	373	380	-7	
20351 基隆市立過港幼兒園	17	16	1	
20352 基隆市立建德幼兒園	20	19	1	
20353 基隆市立安心幼兒園	32	35	-3	
小　　計	69	70	-1	
04000 基隆市政府教育處	48	48	0	
小　　計	48	48	0	

基隆
地方教育
用人費
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	2,208,894	11,228	55,740		311,785	291,951	660	1,132,038
高中及高職教育計畫	246,601		7,555		40,586	36,480	235	34,213
正式人員	246,601		7,555		40,586	36,480	235	34,213
兼任人員								
國民教育計畫	1,783,419	6,551	46,269		263,103	249,909	415	210,951
正式人員	1,782,080		45,995		262,278	249,909	415	210,549
聘僱人員		6,551	274		825			402
兼任人員								
其他人員	1,339							
學前教育計畫	36,765	1,303	931		5,282	3,610	10	4,283
正式人員	36,765		886		5,093	3,610		4,193
聘僱人員		1,303	26		189			90
兼任人員								
其他人員			19				10	
特殊教育計畫		620	87					
正式人員			87					
聘僱人員		620						
社會教育計畫	1,210	1,848	184		381	80		242
正式人員	1,210		65		150	80		132
聘僱人員		1,848	100		231			110
兼任人員								
其他人員			19					

註： 辦理相關教育等業務計時與計件人員酬金87,182千元。

市政府
發展基金
用彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

攤償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
攤償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
9,100		248,994			61,501		4,331,891	89,169	4,421,060
		32,048			2,848		400,566	21,344	421,910
		32,048			2,848		400,566	5,284	405,850
								16,060	16,060
		210,278			17,343		2,788,238	66,603	2,854,841
		209,391			17,039		2,777,656		2,777,656
		887			304		9,243		9,243
								45,469	45,469
							1,339	21,134	22,473
		4,455			384		57,023	660	57,683
		4,256			320		55,123		55,123
		199			64		1,871		1,871
								660	660
							29		29
					96		803	400	1,203
							87	400	487
					96		716		716
		409			96		4,450	162	4,612
		134			32		1,803		1,803
		275			64		2,628		2,628
								162	162
							19		19

基隆
地方教育
用人費
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
體育及衛生教育計畫		906	17					
正式人員		906	17					
一般行政管理計畫	140,899		697		2,433	1,872		882,349
正式人員	140,899		697		2,433	1,872		882,349

註： 辦理相關教育等業務計時與計件人員酬金87,182千元。

市政府
發展基金
用彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		15					938		938
		15					938		938
9,100		1,789			40,734		1,079,873		1,079,873
9,100		1,789			40,734		1,079,873		1,079,873

基隆
地方教育
用人費
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	2,208,894	11,228	55,740		311,785	291,951	660	1,132,038
不分類小計	1,210	511	94		214	80		163
基隆市家庭教育中心	1,210	511	94		214	80		163
國民小學小計	1,240,715	2,804	32,212		182,354	175,314	225	143,965
基隆市中正國民小學	49,211	296	909		7,722	5,682		6,163
基隆市正濱國民小學	30,699		813		4,800	4,860		3,850
基隆市忠孝國民小學	13,166		412		1,950	2,000		1,458
基隆市和平國民小學	17,500		475		2,300	2,350		1,700
基隆市八斗國民小學	39,482		831		5,800	5,800		4,500
基隆市東信國民小學	36,652		1,011		5,400	6,496	30	4,640
基隆市中興國民小學	34,401	296	790		3,995	3,764		3,237
基隆市東光國民小學	13,817		591		2,122	1,858		1,476
基隆市深澳國民小學	33,077		1,010		3,700	3,300		3,200
基隆市信義國民小學	80,892		1,045		11,930	10,704	45	8,694
基隆市仁愛國民小學	63,300	296	1,675		8,839	7,500		6,079
基隆市成功國民小學	32,929		1,031		5,600	6,398		4,652
基隆市南榮國民小學	17,663		714		2,550	2,750	45	2,045
基隆市中山國民小學	13,615	296	734		2,182	2,316		1,853
基隆市港西國民小學	12,550		523		1,850	1,800		1,424
基隆市仙洞國民小學	14,004		659		1,994	1,592		1,648
基隆市中華國民小學	16,052		554		2,160	2,050		1,750
基隆市安樂國民小學	40,664	592	1,258		6,945	7,125	50	5,531
基隆市西定國民小學	23,824		644		3,650	3,855		2,977
基隆市中和國民小學	28,881		1,100		4,500	4,550		3,300
基隆市武崙國民小學	75,611		1,117		10,355	10,470		7,348
基隆市七堵國民小學	56,421	732	1,423		10,116	10,495	45	8,306
基隆市華興國民小學	19,623		613		3,100	2,630		2,246
基隆市五堵國民小學	53,552		1,309		7,973	8,708		6,833
基隆市堵南國民小學	21,719		607		3,050	2,500		2,200
基隆市瑪陵國民小學	11,230		407		1,620	1,400		1,170
基隆市復興國民小學	10,662		356		1,600	1,215		1,124
基隆市尚仁國民小學	11,596		334		1,700	1,200		1,220

註： 辦理相關教育等業務計時與計件人員酬金87,182千元。

市政府
發展基金
用彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

攤償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
攤償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
9,100		248,994			61,501		4,331,891	89,169	4,421,060
		204			48		2,524	126	2,650
		204			48		2,524	126	2,650
		146,868			12,068		1,936,525	24,542	1,961,067
		6,354			352		76,689	839	77,528
		3,780			305		49,107	413	49,520
		1,360			150		20,496	352	20,848
		1,825			150		26,300	256	26,556
		4,761			336		61,510	600	62,110
		4,400			320		58,949	410	59,359
		3,091			415		49,989	692	50,681
		1,824			192		21,880	300	22,180
		3,282			368		47,937	966	48,903
		8,850			448		122,608	1,162	123,770
		6,015			515		94,219	1,470	95,689
		4,938			432		55,980	1,380	57,360
		2,064			192		28,023	242	28,265
		2,046			288		23,330	521	23,851
		1,550			192		19,889	378	20,267
		2,021			256		22,174	570	22,744
		1,880			192		24,638	252	24,890
		5,502			400		68,067	960	69,027
		3,300			240		38,490	400	38,890
		3,400			400		46,131	1,100	47,231
		8,128			464		113,493	680	114,173
		8,501			496		96,535	950	97,485
		2,460			224		30,896	326	31,222
		6,668			432		85,475	1,059	86,534
		2,512			192		32,780	436	33,216
		1,290			160		17,277	309	17,586
		1,292			218		16,467	252	16,719
		1,400			200		17,650	300	17,950

基隆
地方教育
用人費
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
基隆市建德國民小學	78,939		1,292		10,072	8,721	10	8,288
基隆市暖暖國民小學	25,760	296	766		3,781	3,715		3,443
基隆市暖江國民小學	14,488		603		2,210	2,360		1,873
基隆市八堵國民小學	11,643		492		1,761	1,826		1,561
基隆市碇內國民小學	43,019		1,162		7,398	8,770		5,726
基隆市德和國民小學	32,267		904		4,650	4,914		3,854
基隆市隆聖國民小學	17,827		710		2,620	2,200		1,754
基隆市長興國民小學	24,721		698		3,672	3,990		3,203
基隆市長樂國民小學	33,647		946		5,406	4,675		4,467
基隆市深美國民小學	57,640		1,000		6,981	5,395		5,766
基隆市暖西國民小學	27,971		694		4,300	3,380		3,406
國中小計	541,365	934	13,886		80,396	74,595	190	66,814
基隆市明德國民中學	59,129	296	1,073		7,000	7,000		6,160
基隆市銘傳國民中學	86,625		1,614		12,980	10,860		11,692
基隆市信義國民中學	32,192	296	1,397		5,790	6,040		4,838
基隆市中正國民中學	56,426		1,265		9,465	8,985		6,908
基隆市南榮國民中學	22,082		928		3,113	2,629	45	2,675
基隆市成功國民中學	38,681		1,213		5,300	4,800		4,250
基隆市正濱國民中學	26,232		786		5,061	3,080		2,469
基隆市建德國民中學	71,876	342	1,649		10,971	11,619	85	10,864
基隆市百福國民中學	52,067		1,244		6,436	7,152	30	5,906
基隆市立武崙國民中學	54,376		1,444		8,700	7,300	30	7,060
基隆市碇內國民中學	41,679		1,273		5,580	5,130		3,992
高中小計	246,601		7,560		40,586	36,480	235	34,213
基隆市中山高級中學	68,484		2,408		10,897	11,164	65	10,122
基隆市安樂高級中學	69,074		1,891		12,416	10,735	90	9,558
基隆市暖暖高級中學	55,194		1,717		8,762	8,063	50	7,985
基隆市立八斗高級中學	53,849		1,544		8,511	6,518	30	6,548
幼兒園小計	36,765	1,183	886		5,282	3,610	10	4,283
基隆市立過港幼兒園	10,022		93		1,357	900		950
基隆市立建德幼兒園	12,028		174		1,700	1,150		1,274
基隆市立安心幼兒園	14,715	1,183	619		2,225	1,560	10	2,059

註： 辦理相關教育等業務計時與計件人員酬金87,182千元。

市政府
發展基金
用彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,584			430		115,336	1,741	117,077
		3,116			320		41,197	629	41,826
		1,794			208		23,536	626	24,162
		1,415			160		18,858	150	19,008
		6,105			416		72,596	700	73,296
		3,599			352		50,540	480	51,020
		1,995			200		27,306	480	27,786
		2,902			224		39,410	464	39,874
		4,365			448		53,954	436	54,390
		6,219			484		83,485	675	84,160
		3,280			297		43,328	586	43,914
		63,001			5,163		846,344	20,963	867,307
		6,820			615		88,093	2,120	90,213
		10,300			544		134,615	4,900	139,515
		4,182			448		55,183	1,817	57,000
		7,200			542		90,791	1,479	92,270
		2,698			384		34,554	1,278	35,832
		4,200			432		58,876	2,211	61,087
		2,328			304		40,260	379	40,639
		9,165			528		117,099	2,971	120,070
		4,988			407		78,230	848	79,078
		6,710			464		86,084	1,700	87,784
		4,410			495		62,559	1,260	63,819
		32,063			2,848		400,586	21,344	421,930
		8,836			768		112,744	6,000	118,744
		9,345			800		113,909	6,000	119,909
		5,963			656		88,390	4,060	92,450
		7,919			624		85,543	5,284	90,827
		4,455			384		56,858	660	57,518
		900			48		14,270	130	14,400
		1,300			80		17,706	150	17,856
		2,255			256		24,882	380	25,262

基隆
地方教育
用人費
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
教育局(處)小計	142,238	5,796	1,102		2,953	1,872		882,600
基隆市政府教育處	142,238	5,796	1,102		2,953	1,872		882,600

註： 辦理相關教育等業務計時與計件人員酬金87,182千元。

市政府
發展基金
用彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
9,100		2,403			40,990		1,089,054	21,534	1,110,588
9,100		2,403			40,990		1,089,054	21,534	1,110,588

基隆
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
4,712,748	4,779,748	用人費用	4,421,060	421,910	2,854,841	57,683	1,203
2,611,916	2,691,592	正式員額薪資	2,208,894	246,601	1,783,419	36,765	
2,569,028	2,645,420	職員薪金	2,168,949	242,555	1,748,317	35,968	
42,888	46,172	工員工資	39,945	4,046	35,102	797	
94,441	125,480	聘僱及兼職人員薪資	100,397	21,344	73,154	1,963	1,020
8,021	8,927	聘用人員薪金	4,586		1,482	120	620
16,354	16,280	約僱職員薪金	5,459		5,069		
1,452	1,422	約僱工員薪資	1,183			1,183	
68,615	98,851	兼職人員酬金	89,169	21,344	66,603	660	400
50,207	52,654	超時工作報酬	55,740	7,555	46,269	931	87
50,207	52,646	加班費	55,732	7,547	46,269	931	87
0	8	值班費	8	8			
562,125	587,097	獎金	604,396	77,301	513,427	8,902	
264,453	277,846	考績獎金	291,951	36,480	249,909	3,610	
297,501	308,596	年終獎金	311,785	40,586	263,103	5,282	
170	655	其他獎金	660	235	415	10	
1,102,641	1,016,800	退休及卹償金	1,141,138	34,213	210,951	4,283	
1,095,381	1,002,799	職員退休及離職金	1,127,660	33,859	206,975	4,235	
5,748	4,901	工員退休及離職金	4,378	354	3,976	48	
1,512	9,100	卹償金	9,100				
291,417	306,125	福利費	310,495	34,896	227,621	4,839	96
236,053	244,169	分擔員工保險費	248,994	32,048	210,278	4,455	
61	110	分擔輔助建屋貸款利息	77				
55,303	61,846	其他福利費	61,424	2,848	17,343	384	96
370,241	434,469	服務費用	368,463	26,421	257,901	60,197	7,580
34,856	57,009	水電費	55,376	6,208	46,943	1,461	
30,507	52,265	工作場所電費	50,778	5,592	43,160	1,285	

市政府

發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度				預	算	數		
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
4,612	938	1,079,873	0					
1,210	0	140,899	0					
1,210	0	140,899	0					
0	0	0	0					
2,010	906	0	0					
1,458	906	0	0					
390	0	0	0					
0	0	0	0					
162	0	0	0					
184	17	697	0					
184	17	697	0					
0	0	0	0					
461	0	4,305	0					
80	0	1,872	0					
381	0	2,433	0					
0	0	0	0					
242	0	891,449	0					
242	0	882,349	0					
0	0	0	0					
0	0	9,100	0					
505	15	42,523	0					
409	15	1,789	0					
0	0	77	0					
96	0	40,657	0					
7,718	7,779	867	0					
256	0	508	0					
250	0	491	0					

基隆
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
4,328	4,722	工作場所水費	4,576	616	3,761	176	
22	22	氣體費	22		22		
5,854	6,350	郵電費	6,233	474	5,231	282	22
364	394	郵費	390	78	294	7	2
2,922	3,386	電話費	3,273	396	2,367	275	20
2,568	2,570	數據通信費	2,570		2,570		
806	1,480	旅運費	1,640	80	1,265	71	43
717	1,043	國內旅費	1,211	80	836	71	43
0	320	國外旅費	300		300		
0	5	裝卸費	5		5		
88	112	其他旅運費	124		124		
2,375	1,211	印刷裝訂與廣告費	1,278	400	757	31	
1,860	1,211	印刷及裝訂費	1,278	400	757	31	
196	0	廣告費	0				
319	0	業務宣導費	0				
54,070	85,062	修理保養及保固費	88,239	4,821	81,114	1,571	400
2,355	0	土地改良物修護費	0				
14,450	33,012	一般房屋修護費	28,093	546	26,543	904	
2,287	1,600	宿舍修護費	7,000		7,000		
12,050	13,777	其他建築修護費	16,501	1,493	15,008		
8,498	10,443	機械及設備修護費	12,204	1,178	10,138	354	400
380	571	交通及運輸設備修護費	887	26	784	77	
14,050	25,634	雜項設備修護費	23,529	1,578	21,616	236	
0	25	其他資產修護費	25		25		
588	700	保險費	210	4	198	8	
40	46	交通及運輸設備保險費	50	2	40	8	
1	2	責任保險費	2	2			

市政府

發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度				預	算	數		
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
6	0	17	0					
0	0	0	0					
72	31	121	0					
6	3	0	0					
66	28	121	0					
0	0	0	0					
86	73	22	0					
86	73	22	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
57	33	0	0					
57	33	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
266	0	67	0					
0	0	0	0					
100	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
134	0	0	0					
0	0	0	0					
32	0	67	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					

基隆
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
547	652	其他保險費	158		158		
187,336	202,312	一般服務費	167,983	10,524	92,286	54,127	1,320
0	0	佣金、匯費、經理費及手續費	0				
7,325	3,594	代理(辦)費	4,094				
49,873	58,067	外包費	76,707	4,213	63,742	5,187	
130,138	140,651	計時與計件人員酬金	87,182	6,311	28,544	48,940	1,320
80,086	76,117	專業服務費	43,276	3,622	26,455	2,430	5,795
600	750	技術合作費及權利金	750		750		
375	0	專技人員酬金	0				
429	50	法律事務費	150				150
57,204	54,092	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,908	2,383	8,188	1,022	3,387
3,908	6,892	委託檢驗 (定) 試驗認證費	10,107	584	9,421	86	
3,758	4,066	試務甄選費	4,167	225	3,624		258
4,538	1,199	電腦軟體服務費	1,119		119	1,000	
9,275	9,068	其他專業服務費	11,075	430	4,353	322	2,000
4,269	4,228	公共關係費	4,228	288	3,652	216	
4,269	4,228	公共關係費	4,228	288	3,652	216	
74,475	62,531	材料及用品費	67,873	3,688	61,446	400	45
544	639	使用材料費	890	28	787	75	
312	302	燃料	351	22	254	75	
232	337	設備零件	539	6	533		
73,931	61,892	用品消耗	66,983	3,660	60,659	325	45
14,618	16,206	辦公（事務）用品	18,440	1,396	16,675	197	45
2,936	2,816	報章雜誌	3,153	421	2,725		
219	440	農業與園藝用品及環境美化費	443	161	164		
12	35	化學藥劑與實驗用品	55	45	10		
1,842	1,640	服裝	2,000				

市政府
發展基金
用 彙 計 表
112年度

單位：新臺幣千元

度				預		算	數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	0					
6,161	3,500	65	0					
0	0	0	0					
4,094	0	0	0					
0	3,500	65	0					
2,067	0	0	0					
748	4,142	84	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
620	308	0	0					
16	0	0	0					
60	0	0	0					
0	0	0	0					
52	3,834	84	0					
72	0	0	0					
72	0	0	0					
259	2,003	32	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
259	2,003	32	0					
99	3	25	0					
0	0	7	0					
118	0	0	0					
0	0	0	0					
0	2,000	0	0					

基隆
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
26	27	食品	46		46		
905	578	醫療用品（非醫療院所使用）	629	105	471	53	
53,373	40,150	其他用品消耗	42,217	1,532	40,568	75	
2,539	2,828	租金、償債、利息及相關手續費	4,362	777	3,263	123	40
98	104	地租及水租	160		160		
89	90	一般土地租金	90		90		
9	14	宿舍基地租金	70		70		
489	400	機器租金	423		180	123	40
20	0	電腦租金及使用費	0				
469	400	機械及設備租金	423		180	123	40
1,861	2,228	交通及運輸設備租金	3,685	777	2,829		
1,861	2,228	車租	3,685	777	2,829		
91	96	雜項設備租金	94		94		
91	96	雜項設備租金	94		94		
1,262,448	1,091,117	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	755,690				
1,262,445	1,091,117	購建固定資產	755,690				
37,500	0	購置土地	0				
21,315	0	興建土地改良物	862				
971,382	923,271	擴充改良房屋建築及設備	668,665				
52,809	48,357	購置機械及設備	22,487				
9,598	4,970	購置交通及運輸設備	1,424				
169,841	114,519	購置雜項設備	62,252				
3	0	購置無形資產	0				
3	0	購置權利	0				
229	217	稅捐及規費(強制費)	234	15	167	52	
146	147	消費與行為稅	158	12	112	34	
146	147	使用牌照稅	158	12	112	34	

市政府

發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
42	0	0	0					
91	68	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
40	40	0	0					
0	0	0	0					
40	40	0	0					
51	28	0	0					
51	28	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	755,690					
0	0	0	755,690					
0	0	0	0					
0	0	0	862					
0	0	0	668,665					
0	0	0	22,487					
0	0	0	1,424					
0	0	0	62,252					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					

基隆
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
82	70	規費	76	3	55	18	
10	0	行政規費與強制費	0				
72	70	汽車燃料使用費	76	3	55	18	
765,484	982,219	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	514,768	5,352	2,730	309	3,230
23	19	會費	20		18	2	
2	0	學術團體會費	0				
21	19	職業團體會費	20		18	2	
80,153	147,314	捐助、補助與獎助	106,921	4,478	1,602		3,230
42,565	96,199	補（協）助政府機關(構)	65,181		50		
19,367	30,967	捐助國內團體	25,069		399		200
7,026	3,060	捐助私校	0				
7,395	10,753	獎助學員生給與	9,861	4,478	1,153		3,030
3,801	6,335	其他捐助、補助與獎助	6,810				
345	364	分擔	364				
345	364	分擔大樓管理費	364				
675,529	821,748	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	389,439	126	1,110	307	
21,933	13,775	獎勵費用	13,775		68	180	
1,062	1,130	慰問、照護及濟助金	1,234	126	988	120	
652,534	806,843	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	374,430		54	7	
9,434	12,774	競賽及交流活動費	18,024	748			
9,434	12,774	技能競賽	18,024	748			
231,239	339,579	其他	132,777	6,613	64,770	12,655	18,962
231,239	339,579	其他支出	132,777	6,613	64,770	12,655	18,962
231,239	339,579	其他	132,777	6,613	64,770	12,655	18,962
7,419,403	7,692,708	合計	6,265,227	464,776	3,245,118	131,419	31,060

市政府

發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
10,870	242,394	249,883	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
5,415	92,196	0	0					
3,855	61,276	0	0					
1,200	23,270	0	0					
0	0	0	0					
0	1,200	0	0					
360	6,450	0	0					
0	0	364	0					
0	0	364	0					
3,659	134,718	249,519	0					
3,659	9,868	0	0					
0	0	0	0					
0	124,850	249,519	0					
1,796	15,480	0	0					
1,796	15,480	0	0					
20,617	9,160	0	0					
20,617	9,160	0	0					
20,617	9,160	0	0					
44,167	262,342	1,330,655	755,690					

基隆
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	組織機關	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
7,419,403	7,692,708	<總合計>	6,265,227	464,776	3,245,118	131,419	31,060
9,417	10,283	不分類 小計：	5,134				
9,417	10,283	04420 基隆市家庭教育中心	5,134				
2,132,980	2,207,308	國民小學 小計：	2,158,423		2,145,874		
72,124	77,340	19301 基隆市中正國民小學	86,852		86,222		
57,428	59,634	19302 基隆市正濱國民小學	54,051		54,051		
22,683	23,382	19303 基隆市忠孝國民小學	23,529		23,529		
29,390	32,490	19304 基隆市和平國民小學	30,202		30,202		
66,521	72,791	19305 基隆市八斗國民小學	67,149		67,149		
65,352	67,837	19306 基隆市東信國民小學	63,114		63,114		
48,221	52,882	19307 基隆市中興國民小學	55,921		55,441		
23,147		19308 基隆市月眉國民小學	0				
24,609	25,206	19309 基隆市東光國民小學	26,391		26,240		
45,487	49,749	19310 基隆市深澳國民小學	52,685		52,685		
139,022	140,796	19311 基隆市信義國民小學	130,101		129,951		
107,841	109,708	19312 基隆市仁愛國民小學	103,402		103,285		
58,807	61,789	19313 基隆市成功國民小學	62,202		61,957		
33,237	34,640	19315 基隆市南榮國民小學	33,517		33,517		
28,785	30,955	19316 基隆市中山國民小學	27,254		26,688		
24,096	24,706	19317 基隆市港西國民小學	24,491		23,501		
23,297	25,500	19318 基隆市仙洞國民小學	25,927		25,907		
26,951	31,166	19319 基隆市中華國民小學	28,691		28,291		
72,599	75,630	19321 基隆市安樂國民小學	77,077		76,642		
40,846	42,039	19322 基隆市西定國民小學	43,426		42,457		
52,270	53,185	19323 基隆市中和國民小學	51,743		51,371		
121,664	127,168	19324 基隆市武崙國民小學	121,103		121,103		
107,734	111,264	19325 基隆市七堵國民小學	104,468		104,468		

市政府

發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
44,167	262,342	1,330,655	755,690					
5,094	0	0	40					
5,094	0	0	40					
2,748	0	0	9,801					
0	0	0	630					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	480					
0	0	0	0					
0	0	0	151					
0	0	0	0					
0	0	0	150					
0	0	0	117					
0	0	0	245					
0	0	0	0					
0	0	0	566					
0	0	0	990					
0	0	0	20					
0	0	0	400					
0	0	0	435					
0	0	0	969					
0	0	0	372					
0	0	0	0					
0	0	0	0					

基隆
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	組織機關	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
36,177	37,785	19326 基隆市華興國民小學	36,014		34,301		
93,351	94,983	19327 基隆市五堵國民小學	92,374		92,374		
35,790	36,902	19328 基隆市堵南國民小學	37,747		37,747		
21,305	21,910	19329 基隆市瑪陵國民小學	21,199		21,199		
20,555	20,927	19330 基隆市復興國民小學	19,750		19,750		
20,837	21,196	19331 基隆市尚仁國民小學	21,938		21,321		
128,020	130,970	19332 基隆市建德國民小學	125,238		125,160		
35,826	42,068	19333 基隆市暖暖國民小學	47,420		46,232		
26,770	28,701	19334 基隆市暖江國民小學	27,357		27,307		
19,860	23,051	19335 基隆市八堵國民小學	21,711		21,711		
76,565	81,649	19336 基隆市碇內國民小學	78,614		78,454		
57,416	59,492	19337 基隆市德和國民小學	54,928		54,888		
28,494	29,361	19338 基隆市隆聖國民小學	30,995		30,995		
41,127	42,906	19339 基隆市長興國民小學	44,712		44,547		
67,768	68,105	19340 基隆市長樂國民小學	64,187		61,439		
80,894	86,394	19341 基隆市深美國民小學	89,164		89,012		
50,116	51,051	19342 基隆市暖西國民小學	51,779		51,666		
957,626	987,283	國中 小計：	924,953		923,154		
92,901	97,647	18200 基隆市明德國民中學	95,216		95,216		
152,334	154,658	18201 基隆市銘傳國民中學	148,741		148,741		
71,741	72,976	18202 基隆市信義國民中學	61,671		61,671		
105,061	106,749	18204 基隆市中正國民中學	97,571		97,146		
39,480	39,730	18207 基隆市南榮國民中學	39,245		39,145		
63,980	66,303	18208 基隆市成功國民中學	64,951		64,951		
43,773	45,745	18209 基隆市正濱國民中學	43,957		43,957		
137,725	139,936	18211 基隆市建德國民中學	127,685		127,382		
88,274	90,079	18212 基隆市百福國民中學	84,589		84,138		

市政府
發展基金
用 彙 計 表
112年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	1,713					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	617					
0	0	0	78					
0	0	0	1,188					
0	0	0	50					
0	0	0	0					
0	0	0	160					
0	0	0	40					
0	0	0	0					
0	0	0	165					
2,748	0	0	0					
0	0	0	152					
0	0	0	113					
0	0	0	1,799					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	425					
0	0	0	100					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	303					
0	0	0	451					

基隆
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	組織機關	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
91,110	99,236	18214 基隆市立武崙國民中學	92,952		92,572		
71,248	74,224	18215 基隆市碇內國民中學	68,375		68,235		
462,733	480,923	高中 小計：	460,575	454,361			
133,632	138,675	17203 基隆市中山高級中學	132,343	130,569			
132,367	137,936	17205 基隆市安樂高級中學	132,510	128,070			
102,512	102,670	17206 基隆市暖暖高級中學	98,280	98,280			
94,223	101,642	18213 基隆市立八斗高級中學	97,442	97,442			
81,783	84,540	幼兒園 小計：	82,671			82,351	
16,157	17,073	20351 基隆市立過港幼兒園	17,514			17,514	
20,142	20,970	20352 基隆市立建德幼兒園	21,187			21,187	
45,484	46,497	20353 基隆市立安心幼兒園	43,970			43,650	
3,774,864	3,922,371	教育局(處) 小計：	2,633,471	10,415	176,090	49,068	31,060
3,774,864	3,922,371	04000 基隆市政府教育處	2,633,471	10,415	176,090	49,068	31,060

市政府

發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	380					
0	0	0	140					
0	4,000	0	2,214					
0	500	0	1,274					
0	3,500	0	940					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	320					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	320					
36,325	258,342	1,330,655	741,516					
36,325	258,342	1,330,655	741,516					

基隆市政府
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

計畫別	車輛種類	車號	購置年份	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
							數量(公	單價	金額		
合計	16 輛			1,138,610	156,790	75,402			348,438	503,200	54,780
高中及高職教育計畫	1 輛			64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
	小客車	BFY-2821	202007	64,655	11,230	3,708	768	28.30	21,734	25,500	2,483
國民教育計畫	12 輛			862,896	111,870	53,154			251,824	401,200	44,848
	機車	LR2-716	2001	5,933	0	450	96	32.00	3,072	1,700	711
	小客車	BKU-3350	202106	53,353	11,230	6,180	780	32.00	24,960	8,500	2,483
	小客車	AFG-9716	201401	95,853	11,230	6,180	780	32.00	24,960	51,000	2,483
	大客車	831-WB	201012	96,805	6,300	6,876	768	28.30	21,734	51,000	10,895
	小客車	ARL-5373	201612	90,155	11,230	3,708	768	28.30	21,734	51,000	2,483
	小客車	AGD-6163	201312	95,853	11,230	6,180	780	32.00	24,960	51,000	2,483
	小客車	BEJ-8295	201911	64,655	11,230	3,708	768	28.30	21,734	25,500	2,483
	小客車	BEJ-8291	201912	64,655	11,230	3,708	768	28.30	21,734	25,500	2,483
	小客車	BEJ-6173	201911	73,155	11,230	3,708	768	28.30	21,734	34,000	2,483
	小客車	BEJ-8293	201912	64,655	11,230	3,708	768	28.30	21,734	25,500	2,483
	小客車	8290-BEJ	201911	64,655	11,230	3,708	768	28.30	21,734	25,500	2,483
	大客車	105-WF	201510	93,169	4,500	5,040	768	28.30	21,734	51,000	10,895
學前教育計畫	3 輛			211,059	33,690	18,540			74,880	76,500	7,449
	小客車	AXE-9973	201807	78,853	11,230	6,180	780	32.00	24,960	34,000	2,483
	小客車	AXF-0230	201807	78,853	11,230	6,180	780	32.00	24,960	34,000	2,483
	小客車	BBP-8371	202109	53,353	11,230	6,180	780	32.00	24,960	8,500	2,483

基隆市政府
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

機關單位	車輛總數	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費	油料費(全年)		修護費	檢驗執照及保險費
					數量(公升)	金額		
合計：	16輛	1,138,610	156,790	75,402	11,688	348,438	503,200	54,780
國民小學小計	8輛	610,952	83,110	33,468	6,156	177,098	289,000	28,276
19301 基隆市中正國民小學	1輛	90,155	11,230	3,708	768	21,734	51,000	2,483
19305 基隆市八斗國民小學	1輛	95,853	11,230	6,180	780	24,960	51,000	2,483
19307 基隆市中興國民小學	1輛	64,655	11,230	3,708	768	21,734	25,500	2,483
19312 基隆市仁愛國民小學	1輛	64,655	11,230	3,708	768	21,734	25,500	2,483
19321 基隆市安樂國民小學	2輛	166,324	15,730	8,748	1,536	43,468	85,000	13,378
19325 基隆市七堵國民小學	1輛	64,655	11,230	3,708	768	21,734	25,500	2,483
19333 基隆市暖暖國民小學	1輛	64,655	11,230	3,708	768	21,734	25,500	2,483
國中小計	4輛	251,944	28,760	19,686	2,424	74,726	112,200	16,572
18200 基隆市明德國民中學	1輛	95,853	11,230	6,180	780	24,960	51,000	2,483
18202 基隆市信義國民中學	1輛	96,805	6,300	6,876	768	21,734	51,000	10,895
18207 基隆市南榮國民中學	1輛	5,933	0	450	96	3,072	1,700	711
18209 基隆市正濱國民中學	1輛	53,353	11,230	6,180	780	24,960	8,500	2,483
高中小計	1輛	64,655	11,230	3,708	768	21,734	25,500	2,483
17205 基隆市安樂高級中學	1輛	64,655	11,230	3,708	768	21,734	25,500	2,483
幼兒園小計	3輛	211,059	33,690	18,540	2,340	74,880	76,500	7,449
20351 基隆市立過港幼兒園	1輛	78,853	11,230	6,180	780	24,960	34,000	2,483
20352 基隆市立建德幼兒園	1輛	78,853	11,230	6,180	780	24,960	34,000	2,483
20353 基隆市立安心幼兒園	1輛	53,353	11,230	6,180	780	24,960	8,500	2,483

基隆市政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充建築及設備計畫	157,502 157,502		
513擴充改良房屋建築及設備	156,750	110	1.計畫名稱：教育部國民及學前教育署補助本府辦理「推動偏鄉學校中央廚房計畫」。2.核定簽案：業於110年9月23日奉核簽准。3.本次申請超支數：新台幣1億5,675萬元整。4.本次申請超支原因：110年墊付案，111年預算轉正。5.超支科目: 110年度地方教育發展基金-中央政府補助建築及設備經費中央政府補助建築及設備經費-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-擴充改良房屋建築及設備#203
513擴充改良房屋建築及設備	752	111	1.計畫名稱：本市中山國小等5校辦理「耐震能力補強工程」等5案計新臺幣7,405,609元，辦理預付轉正及中山國小等4校辦理補辦預算暨超支併決算計751,535元。2.核定簽案：業於111年5月6日奉核簽准。3.本次申請超支數：新台幣75萬1,535元整。4.本次申請超支原因：本府自籌款辦理預付轉正所需。5.超支科目: 111年度地方教育發展基金-營建及修建工程-教育局(處)營建及修建工程-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資--購置固定資產--擴充改良房屋建築及設備#101。

基隆市政府
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
4,737,605	資產合計	4,486,307	4,649,307	-163,000
4,737,605	資產	4,486,307	4,649,307	-163,000
3,182,289	流動資產	2,927,856	3,087,530	-159,674
2,845,309	現金	2,814,441	2,751,067	63,374
2,845,309	銀行存款	2,814,441	2,751,067	63,374
21,199	應收款項	23,000	21,199	1,801
0	應收收益	0	0	0
21,199	其他應收款	23,000	21,199	1,801
315,782	預付款項	90,415	315,265	-224,850
315,782	預付費用	90,415	315,265	-224,850
4,145	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,280	4,172	108
0	長期應收款項	0	0	0
0	長期應收款	0	0	0
4,145	準備金	4,280	4,172	108
4,145	退休及離職準備金	4,280	4,172	108
1,551,171	其他資產	1,554,170	1,557,604	-3,434
1,551,171	什項資產	1,554,170	1,557,604	-3,434
1,551,171	代管資產	1,554,170	1,557,604	-3,434
2,604,390	負債	2,417,313	2,540,313	-123,000
904,483	流動負債	723,696	841,465	-117,769
904,483	應付款項	723,696	841,465	-117,769
851,999	應付代收款	674,523	789,221	-114,698
0	應付薪工	0	0	0
26,433	應付費用	22,173	26,192	-4,019
26,051	應付工程款	27,000	26,051	949
1,699,907	其他負債	1,693,617	1,698,849	-5,231
1,699,907	什項負債	1,693,617	1,698,849	-5,231
87,177	存入保證金	85,167	79,658	5,509
4,145	應付退休及離職金	4,280	4,172	108
1,551,171	應付代管資產	1,554,170	1,557,604	-3,434
57,414	暫收及待結轉帳項	50,000	57,414	-7,414
2,133,215	基金餘額	2,068,993	2,108,993	-40,000
2,133,215	基金餘額	2,068,993	2,108,993	-40,000
2,133,215	基金餘額	2,068,993	2,108,993	-40,000
2,133,215	累積餘額	2,068,993	2,108,993	-40,000
4,737,605	負債及基金餘額合計	4,486,307	4,649,307	-163,000

信託代理與保證資產	57,697	信託代理與保證負債	57,697
保管有價證券	2,591	應付保管有價證券	2,591
保管品	0	應付保管品	0
保證品	55,106	應付保證品	55,106

基隆市政府
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	單位名稱	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
4,737,605	基隆市政府合計	4,486,307	4,649,307	-163,000
3,569	不分類小計	3,416	3,380	36
3,569	基隆市家庭教育中心	3,416	3,380	36
1,734,135	國小小計	1,597,616	1,660,739	-63,123
25,145	基隆市中正國民小學	21,915	23,295	-1,380
124,634	基隆市正濱國民小學	123,789	123,789	0
4,970	基隆市忠孝國民小學	4,504	4,504	0
61,851	基隆市和平國民小學	61,358	61,358	0
37,638	基隆市八斗國民小學	36,987	36,987	0
27,571	基隆市東信國民小學	26,843	26,843	0
45,328	基隆市中興國民小學	43,477	45,397	-1,920
0	基隆市月眉國民小學	0	0	0
5,602	基隆市東光國民小學	4,746	4,746	0
12,312	基隆市深澳國民小學	12,088	11,380	708
20,949	基隆市信義國民小學	20,733	20,733	0
10,702	基隆市仁愛國民小學	9,696	9,696	0
336,250	基隆市成功國民小學	302,212	330,150	-27,938
49,952	基隆市南榮國民小學	49,511	49,511	0
20,773	基隆市中山國民小學	17,408	14,286	3,122
8,000	基隆市港西國民小學	7,701	7,701	0
44,402	基隆市仙洞國民小學	44,090	49,100	-5,010
15,651	基隆市中華國民小學	14,489	14,489	0

信託代理與保證資產	57,697	信託代理與保證負債	57,697
保管有價證券	2,591	應付保管有價證券	2,591
保管品	0	應付保管品	0
保證品	55,106	應付保證品	55,106

基隆市政府
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	單位名稱	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
47,225	基隆市安樂國民小學	45,995	45,995	0
65,691	基隆市西定國民小學	64,711	64,711	0
14,283	基隆市中和國民小學	16,935	19,089	-2,154
23,923	基隆市武崙國民小學	23,572	23,572	0
30,959	基隆市七堵國民小學	29,281	29,281	0
29,993	基隆市華興國民小學	24,552	20,249	4,303
44,933	基隆市五堵國民小學	43,949	43,949	0
27,671	基隆市堵南國民小學	27,329	27,329	0
10,003	基隆市瑪陵國民小學	9,626	9,626	0
12,005	基隆市復興國民小學	9,945	9,945	0
10,207	基隆市尚仁國民小學	6,943	6,115	828
27,576	基隆市建德國民小學	27,097	27,097	0
41,156	基隆市暖暖國民小學	34,626	34,626	0
25,519	基隆市暖江國民小學	5,079	5,079	0
33,546	基隆市八堵國民小學	32,319	33,456	-1,137
43,092	基隆市碇內國民小學	11,274	38,729	-27,455
71,471	基隆市德和國民小學	68,791	69,231	-440
32,783	基隆市隆聖國民小學	32,587	32,587	0
39,193	基隆市長興國民小學	32,589	37,239	-4,650
142,413	基隆市長樂國民小學	141,984	141,984	0
89,037	基隆市深美國民小學	87,682	87,682	0

基隆市政府
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	單位名稱	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
19,726	基隆市暖西國民小學	19,203	19,203	0
506,998	國中小計	448,785	489,496	-40,711
52,420	基隆市明德國民中學	52,201	52,201	0
114,771	基隆市銘傳國民中學	69,840	110,551	-40,711
34,393	基隆市信義國民中學	34,170	34,170	0
124,310	基隆市中正國民中學	122,111	122,111	0
9,546	基隆市南榮國民中學	9,446	9,446	0
8,343	基隆市成功國民中學	7,564	7,564	0
92,256	基隆市正濱國民中學	92,207	92,207	0
16,231	基隆市建德國民中學	13,637	13,637	0
22,593	基隆市百福國民中學	21,683	21,683	0
11,215	基隆市立武崙國民中學	9,506	9,506	0
20,920	基隆市碇內國民中學	16,420	16,420	0
367,451	高中小計	339,723	329,807	9,916
182,023	基隆市中山高級中學	167,009	162,709	4,300
54,816	基隆市安樂高級中學	45,246	41,166	4,080
67,339	基隆市暖暖高級中學	64,926	63,390	1,536
63,273	基隆市立八斗高級中學	62,542	62,542	0
59,260	教育局(處)小計	56,590	56,590	0
12,940	基隆市立過港幼兒園	11,124	11,124	0
16,361	基隆市立建德幼兒園	15,507	15,507	0
29,959	基隆市立安心幼兒園	29,959	29,959	0
2,066,192	教育局(處)小計	2,040,177	2,109,295	-69,118

基隆市政府

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	單位名稱	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
2,066,192	基隆市政府教育處	2,040,177	2,109,295	-69,118

基隆市政府

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	期末金額
			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	3,437,270								3,437,270
土地改良物	254,591	195,007	862					9,327	51,119
房屋及建築	8,055,123	2,624,583	668,665		664,106			133,672	5,301,427
機械及設備	785,436	524,704	22,487		19,981			83,622	179,616
交通及運輸設備	160,268	107,863	1,424					11,817	42,012
雜項設備	987,383	666,945	62,252		57,429			55,854	269,406
購建中固定資產	4,259								4,259
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	19,104	54			595			214	18,241
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	13,703,434	4,119,155	755,690		742,111			294,506	9,303,352

註：

中 華 民 國 １１２ 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)

基隆市政府教育處編

基隆市教育處
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 1-1 頁至第 1-13 頁

二、預算主要表

１、基金來源、用途及餘絀預計表.....第 1-14 頁至第 1-14 頁

２、現金流量預計表 .....第 1-15 頁至第 1-15 頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表 .....第 1-16 頁至第 1-16 頁

２、基金用途明細表 .....第 1-17 頁至第 1-64 頁

四、預算附表

１、單位（或計畫）成本分析表 .....第 1-65 頁至第 1-65 頁

五、預算參考表

１、５年來主要業務計畫分析表 .....第 1-66 頁至第 1-67 頁

２、員工人數彙計表 .....第 1-68 頁至第 1-68 頁

３、用人費用彙計表 .....第 1-70 頁至第 1-71 頁

４、各項費用彙計表 .....第 1-72 頁至第 1-79 頁

５、補辦預算明細表 .....第 1-80 頁至第 1-80 頁

六、附錄

１、預計平衡表 .....第 1-81 頁至第 1-81 頁

２、資本資產明細表 .....第 1-82 頁至第 1-83 頁

基隆市政府教育處
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：

1.本處遵照憲法第158至163條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德，健全體格與科學及生活智能，並推行社會教育，注重各區教育之均衡發展，以提高一般國民之教育文化水準。

2.本處自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)願景：

強化教學品質提升學習能力，創造安全無障礙學習環境，擘劃豐富多元教育活動，營造永續友善校園文化，實現優質學前教保服務，推展終身教育，讓智慧創客教育成為全國各級學校之典範，翻轉未來教育，促進人才培育，開啟智慧教育之希望工程，創造無限之可能，成就基隆市每一位港都學子，並打造樂齡社會。

二、施政重點

(一)高中及高職教育計畫：

1.辦理高中優質化輔助方案。

2.辦理高中完全免試入學資源挹注暨推動新課綱實施方案。

3.補助大學校院協助高中高職優質精進計畫。

4.高中職學生學習扶助方案。

5.高中職清寒優秀獎助金、本市優秀國中畢業生升學市立高中獎學金、市立高級中學原住民學生助學金、學生遭遇重大意外事故學生等獎助慰問金暨就學貸款利息。

(二)國民中學教育計畫：

1.推動國教業務核定、督導及考核等。

2.推動落實地方教育發展基金。

3.辦理總務知能研習活動及校園防災業務等。

4.辦理校園環境設施設備改善及校舍安全評估暨學校土地地質監測等。

5.辦理校舍興建、補強等校園規劃業務。

(三)國民小學教育計畫：

1.推動各項教育行政、提升教學品質、增進學校效能。

2.推動各項教育改革、實踐教育基本精神。

3.建構教育資訊網、提升資訊教育品質。

4.實施十二年國民基本教育有關業務之強化。

5.配合資訊科技融入教學，善用線上平臺等各項資源，透過科技輔助自主學習策略，增進教師教學及學生學習品質。

6.辦理教師之研習、教育參觀、教學輔導刊物之編輯、出版、成果彙編、發表等，以提升教學品質。

7.免費供應公立國中、小學學生教科書。

(四)學前教育計畫：

1.推動教保服務公共化政策。

2.建構優質幼教環境。

3.輔導幼兒園健全發展。
4.配合教育部推動本市少子女化對策。
5.落實照顧經濟弱勢幼兒及辦理各項學前教育相關計畫。
6.提供多元幼兒體驗活動。

(五)特殊教育計畫：

1.辦理特殊教育(身心障礙、資優教育)相關計畫。
2.落實友善校園學生事務與輔導工作。
3.辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作。
4.推動國中技藝與生涯發展教育、職業試探與體驗示範中心等業務。

(六)社會教育計畫：

1.辦理社會教育活動(兒童節系列活動、教師節表揚)。
2.推動終身學習教育(基隆社區大學、原住民族部落大學、補校、成人基本教育班、高齡及新住民學習等)相關計畫。
3.推展童軍、交通安全、家庭親職等教育業務。
4.辦理語文及藝文競賽活動。
5.辦理藝術美感及多元閱讀等相關業務。

(七)體育及衛生教育計畫：

1.發展全民體育風氣：
(1)參加全國性運動賽會。
(2)補助體育會各單項委員會辦理各項運動比賽。
(3)推動運動i臺灣計畫。
(4)獎勵優秀選手及績優教練獎學金。
(5)辦理臨海教育及游泳檢定。
(6)推展各項學校體育活動。
(7)推動各項學校體育活動重點培訓基層選手。
2.推動學校衛生保健工作：
(1)推展健康促進活動。
(2)辦理環境教育活動。
(3)辦理學生健康檢查作業。
(4)補助學生午餐費。

(八)行政管理及推展計畫：

1.推動教育處各項業務用人經費及市屬學校用人費用準備金。
2.辦理教育處辦公室維護管理及庶務性費用等。
3.辦理本市教職員退休及撫卹給付等。

(九)建築及設備計畫：改善本市市立各級學校教學環境及設備，老舊校舍補強、整建等改善。

三、組織概況

本處置處長1人、下設副處長１人，督學室（督學3人）、課程科（科長1人，科員2人)、國教科（科長1人，科員2人、技士1人、技佐1人)、學聘科（科長1人，科員2人)、特教科（科長1人，科員2人) 、終身科（科長1人，科員2人)、體健科（科長1人，科員2人、營養師1人)共計正式編制員額26人。

內部分層業務如下：

督　學　室：掌理各級學校及社會教育機關之指導考核及策進等事項。

課程教學科：掌理各項教務行政、提升教學品質、增進學校效能，推動各項教育改革、實踐教育基本精神，建構教育資訊網、提昇資訊教育品質。

國民教育科：掌理學校預算彙編、各級學校校務發展計畫、各校執行國教計畫之核定、

督導及考核、改善各級學校教學環境及設備、老舊校舍改善等。

學前暨選聘科：掌理各公私立幼兒園教保服務方案規劃、幼兒園園務管理及監督、教保服務人員管理、幼兒園教學環境及遊戲場改善監督、幼兒園親職教育規劃、配合教育部推動本市少子女化對策、幼兒多元體驗活動、地方性教保服務基本資料之蒐集整理及教師甄選、校長遴選等教育人事業務。

特殊教育科：掌理特殊教育（身心障礙、資優教育）、學前特殊教育、身心障礙學生適性輔導安置、友善校園學生事務與輔導工作、中輟生預防追蹤與復學輔導工作、多元教育輔導措施、國中技藝與生涯發展教育、職業試探與體驗示範中心等業務。

終身教育科：掌理社會教育活動、推行市民終身教育、成人教育、樂齡教育、新住民教育、原住民教育、藝文教育、家庭親職教育、交通安全教育、童軍教育、補習班、藝術美感及多元閱讀等業務。

體育保健科：掌理學校體育教育、社會體育活動、學校環境教育及衛生保健工作、學生營養午餐、輔導市體育會各單項委員會發揮功能，以推廣全民體育。

四、基金歸類及屬性

本處地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第13條規定設置，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之特別收入基金，以基隆市政府為主管機關。

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
(一)徵收及依法分配收入	18	違規罰款收入
(二)財產收入	30	利息收入
(三)政府撥入收入	2,593,423	公庫撥款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一)高中及高職教育計畫	10,415	1.辦理高中優質化輔助方案。 2.辦理高中完全免試入學資源挹注暨推動新課綱實施方案。 3.補助大學校院協助高中高職優質精進計畫。 4.高中職學生學習扶助方案。 5.高中職清寒優秀獎助金、本市優秀國中畢業生升學市立高中獎學金、市立高級中學原住民學生助學金、學生遭遇重大意外事故學生等獎助慰問金暨就學貸款利息。
(二)國民中學教育	70,983	1.推動國教業務核定、督導及考核等。 2.推動落實地方教育發展基金。

		3.辦理總務知能研習活動及校園防災業務等。 4.辦理校園環境設施設備改善及校舍安全評估暨學校土地地質監測等。 5.辦理校舍興建、補強等校園規劃業務。
(三)國民小學教育	105,107	1.推動各項教育行政、提升教學品質、增進學校效能。 2.推動各項教育改革、實踐教育基本精神。 3.建構教育資訊網、提升資訊教育品質。 4.實施十二年國民基本教育有關業務之強化。 5.配合資訊科技融入教學，善用線上平臺等各項資源，透過科技輔助自主學習策略，增進教師教學及學生學習品質。 6.辦理教師之研習、教育參觀、教學輔導刊物之編輯、出版、成果彙編、發表等，以提升教學品質。 7.免費供應公立國中、小學學生教科書。
(四)學前教育計畫	49,068	1.辦理幼兒園收費稽核與調整審議、違反規定查處及推動學前教保相關業務。 2.辦理學前教育各項會議、評鑑、審查、研習、進修、研討、活動。 3.辦理提升公共化教保服務(公立幼兒園、準公共幼兒園、非營利幼兒園等)及 2 至未滿 5 歲育兒津貼等少子女化相關業務。 4.辦理大班幼兒劇場初體驗、大班幼兒作品展、幼兒閱讀、增設公立幼兒園(班)、改善幼兒園教學環境設備及遊戲場、課後留園服務、公共安全及未立案幼教機構查察、教保研習、輔導計畫、社區教保資源中心、教保輔導團、推動本土語言教學、推動在地文化教學、閩南語沉浸式教學、親職教育、幼兒親子 STEAM 多元體驗(含幼兒運動親子健走、老幼共學…）及幼兒科學體驗 (天文、程式積木、AI 機器人、生物觀察、博物館學家) 及推動幼兒閱讀計畫等相關業務。
(五)特殊教育計畫	31,060	1.執辦理特殊教育（身心障礙、資優教育）工作計畫。 2.充實特教設施設備，辦理特教學生學藝活動。 3.執行友善校園學生事務與輔導工作。 4.推展品德教育，印製品德教育聯絡簿。

		5.辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(含多元教育輔導措施)。 6.執行國中技藝教育與生涯發展教育經費。
(六)社會教育計畫	36,325	1.辦理社會教育活動(含兒童節、模範生表揚及教師節表揚等)。 2.推行市民終身學習，辦理補習學校、社區大學、部落大學、樂齡及新住民學習等相關計畫。 3.辦理語文、藝文活動、家庭親職教育。 4.辦理補習教育、交通安全、童軍業務等教育及活動。 5.辦理藝術美感及多元閱讀等相關業務。
(七)體育及衛生教育計畫	258,342	1.發展全民體育風氣： (1)參加全國性運動賽會。 (2)補助體育會各單項委員會辦理各項運動比賽。 (3)推動運動 i 臺灣計畫。 (4)獎勵優秀選手及績優教練獎學金。 (5)辦理臨海教育及游泳檢定。 (6)推展各項學校體育活動。 (7)推動各項學校體育活動重點培訓基層選手。 2.推動學校衛生保健工作： (1)推展健康促進活動。 (2)辦理環境教育活動。 (3)辦理學生健康檢查作業。 (4)補助學生午餐費。
(八)行政管理及推展計畫	1,330,655	1.推動教育處各項業務用人經費及市屬學校用人費用準備金。 2.辦理教育處辦公室維護管理及庶務性費用等。 3.辦理本市教職員退休及撫卹給付。
(九)建築及設備計畫	741,516	1.改善本市市立各級學校教學環境及設備。 2.老舊教室改善及自來水設施、擋土牆護坡、污水下水道銜接管線。 3.老舊校舍整建、興建工程及前置規劃設計。 4.改善國民運動環境等。 5.改善校園無障礙環境設施及設備。 6.改善公立幼兒園教學環境設備。 7.充實校園健康中心設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源25億9,347萬1,000元，較上年度預算數39億6,547萬4,000元，減少13億

7,200萬3,000元，約34.60%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途26億3,347萬1,000元，較上年度預算數39億2,237萬1,000元，減少12億8,890萬元，約32.86%，主要係各項費用依核定額度編列，高中及高職教育計畫減少3,475萬1,000元、國民教育計畫減少3億6,082萬3,000元、學前教育計畫減少5億9,167萬7,000元、特殊教育計畫減少9,102萬4,000元、社會教育計畫減少1,980萬4,000元、體育及衛生教育計畫減少681萬9,000元、一般行政管理計畫增加1億5,909萬6000元、建築及設備計畫減少3億4,309萬8,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀4,000萬元，較上年度預算數賸餘4,310萬3,000元，減少8,310萬3,000元，約192.80%，將併入基金累積剩餘運用。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

1. 「教育部國民及學前教育署補助本府辦理「推動偏鄉學校中央廚房計畫」。」156,750,000元整。(依據本府110年12月29日基府主歲貳字第1100281899號函核定。)
2. 本市中山國小等5校辦理「耐震能力補強工程」等5案計新臺幣7,405,609元，辦理預付轉正及中山國小等4校辦理補辦預算暨超支併決算計751,535元。(依據本府111年05月23日基府主歲貳字第1110223526號函核定。)

(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
(一)高中及高職教育計畫	1.辦理高中完全免試入學資源挹注暨推動新課綱實施方案。 2.辦理高中優質化輔助方案，提升高級中學辦學品質及績效。 3.辦理高級中等學校學生學習扶助方案，強化高級中等學校學生學習動機。 4.辦理高中第二外語課程。	決算數 3,211 萬 2,581 元
(二)國民中學教育	1.推動國教業務核定、督導及考核等。	決算數 3,230 萬 2,555 元

	2.推動落實地方教育發展基金。 3.辦理總務知能研習活動及校園防災業務等。 4.辦理校園環境設施設備改善及校舍安全評估暨學校土地地質監測等 5.辦理校舍興建、補強等校園規劃業務。	
(三)國民小學教育	1.推動各項教育行政、教育人事工作、提升教學品質、增進學校效能。 2.推動各項教育改革、實踐教育基本精神。 3.建構教育資訊網、提升資訊教育品質。 4.實施十二年國民基本教育有關業務之強化。 5.配合資訊科技融入教學，善用線上平臺等各項資源，透過科技輔助自主學習策略，增進教師教學及學生學習品質。 6.辦理教師之研習、教育參觀、教學輔導刊物之編輯、出版、成果彙編、發表等，以提升教學品質。	決算數 3 億 5,703 萬 4,172 元
(四)學前教育計畫	1.辦理幼兒園收費稽核與調整審議、違反規定查處及推動學前教保相關業務。 2.辦理學前教育各項會議、評鑑、審查、研習、進修、研討、活動。 3.提升公共化教保服務量能(公立幼兒園、準公共幼兒園、非營利幼兒	決算數 4 億 8,125 萬 8,336 元

	園等)及 2 至 4 歲育兒津貼等少子女化相關業務。 4.辦理增設公立幼兒園(班)、改善幼兒園教學環境設備、課後留園服務、公共安全及未立案幼教機構查察、教保研習、輔導計畫、社區教保資源中心及教保輔導團、推動本土語言教學、推動在地文化教學、閩南語沉浸式教學、親職教育、友善幼兒學習環境(幼兒閱讀、幼兒運動、老幼共學等)等相關業務。	
(五)特殊教育計畫	1.推展特教服務及充實學生學習資源，辦理特殊教育相關業務。 2.落實友善校園，辦理學生事務與輔導工作。 3.辦理多元教育輔導措施，進行中輟生預防追蹤與復學輔導工作。 4.執行國中技藝教育與生涯發展教育。 5.成立職業試探與體驗示範中心。	決算數 1 億 1,199 萬 4,399 元
(六)社會教育計畫	1.辦理童話藝術節、終身學習博覽會及教師節表揚等活動。 2.辦理補校、社區大學、原住民族部落大學、樂齡及新住民學習等終身學習教育計畫。 3.辦理臺閩地區自學進修國民中小學級畢業程度(含身心障礙國民)學力鑑定考試。	決算數 4,750 萬 8,508 元

	4.辦理語文及藝文競賽活動。 5.辦理美感教育、閱讀、補習教育、交通安全、家庭親職及童軍業務。	
(七)體育及衛生教育計畫	1.衛生保健、健康促進教育與活動、游泳教學。 2.辦理或推動本市與全國體育運動業務。 3.學校、社會體育工作推動與檢討。 4.學校午餐業務。 5.辦理學童團體保險及推動全市健康運動及運動i臺灣活動等。	決算數 1 億 9,361 萬 5,487 元
(八)一般行政管理計畫	1.推動教育處各項業務用人經費及市屬學校用人費用準備金。 2.辦理教育處辦公室維護管理及庶務性費用等 3.辦理本市教職員退休及撫卹給付。	決算數 12 億 6,447 萬 7,776 元
(九)建築及設備計畫	1.改善本市市立各級學校教學環境及設備。 2.老舊教室改善及自來水設施、擋土牆護坡、污水下水道銜接管線。 3.老舊校舍整建、興建工程及前置規劃設計。 4.改善國民運動環境等。 5.改善校園無障礙環境設施及設備。 6.改善公立幼兒園教學環境設備。 7.充實校園健康中心設備。	決算數 12 億 5,456 萬 238 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

(一)高中及高職教育計畫	1.辦理高中完全免試入學資源挹注暨推動新課綱實施方案。 2.辦理高中優質化輔助方案，提升高級中學辦學品質及績效。 3.辦理高級中等學校學生學習扶助方案，強化高級中等學校學生學習動機。 4.辦理高中第二外語課程。	實際數 1,339 萬 7,013 元
(二)國民中學教育	1.推動國教業務核定、督導及考核等。 2.推動落實地方教育發展基金。 3.辦理總務知能研習活動及校園防災業務等。 4.辦理校園環境設施設備改善及校舍安全評估暨學校土地地質監測等。 5.辦理校舍興建、補強等校園規劃業務。	實際數 2,906 萬 5,637 元
(三)國民小學教育	1.推動各項教育行政、教育人事工作、提升教學品質、增進學校效能。 2.推動各項教育改革、實踐教育基本精神。 3.建構教育資訊網、提升資訊教育品質。 4.實施十二年國民基本教育有關業務之強化。 5.配合資訊科技融入教學，善用線上平臺等各項資源，透過科技輔助自主學習策略，增進教師教學及學生學習品質。 6.辦理教師之研習、教育參觀、教學輔導刊物之	實際數 1 億 8,316 萬 5,561 元

	編輯、出版、成果彙編、發表等，以提升教學品質。	
(四)學前教育計畫	1.辦理幼兒園收費稽核與調整審議、違反規定查處及推動學前教保相關業務。 2.辦理學前教育各項會議、評鑑、審查、研習、進修、研討、活動。 3.提升公共化教保服務量能(公立幼兒園、準公共幼兒園、非營利幼兒園等)及 2 至 4 歲育兒津貼等少子女化相關業務。 4.辦理增設公立幼兒園(班)、改善幼兒園教學環境設備、課後留園服務、公共安全及未立案幼教機構查察、教保研習、輔導計畫、社區教保資源中心及教保輔導團、推動本土語言教學、推動在地文化教學、閩南語沉浸式教學、親職教育、友善幼兒學習環境(幼兒閱讀、幼兒運動、老幼共學等)及幼兒 STEAM 等相關多元體驗業務。	實際數 3 億 1,940 萬 333 元
(五)特殊教育計畫	1.辦理 111 學年度國民中學資優鑑定試務工作。 2.辦理 111 年度基隆市國民中小學暨學前冬令身心障礙少年、兒童暨幼兒成長營。	實際數 5,519 萬 7,166 元

	3.開辦 110 學年度第二學期兒童課後照顧服務身心障礙專班。 4.執行 111 年度友善校園學生事務與輔導工作—學務工作、生命教育、學生輔導及性別平等教育相關計畫。 5.執行 110 學年度中輟預防追蹤與輔導工作實施計畫，辦理多元教育輔導措施—合作式中途班(心學園)業務。 6.開辦 110 學年度本市安樂高中等 15 校與合作職校技藝教育課程(第 2 期)。 7.執行 110 學年度第 2 學期生涯發展教育經費。	
(六)社會教育計畫	1.推動終身學習教育業務及相關計畫。 2.辦理短期補習班公共安全業務及輔導等業務。 3.推動藝術才能班教學及成果活動。 4.辦理交通安全教育相關活動。 5.辦理童軍教育相關業務。	實際數 2,025 萬 8,240 元
(七)體育及衛生教育計畫	1.衛生保健、健康促進教育與活動、游泳教學。 2.辦理或推動本市與全國體育運動業務。 3.學校、社會體育工作推動與檢討。 4.學校午餐業務。 5.辦理學童團體保險及推動全市健康運動及運動 i 臺灣活動等。	實際數 1 億 2,159 萬 686 元

(八)一般行政管理計畫	1.推動教育處各項業務用人經費及市屬學校用人費用準備金。 2.辦理教育處辦公室維護管理及庶務性費用等。 3.辦理本市教職員退休及撫卹給付。	實際數 6 億 5,762 萬 9,142 元
(九)建築及設備計畫	1.改善本市市立各級學校教學環境及設備。 2.老舊教室改善及自來水設施、擋土牆護坡、污水下水道銜接管線。 3.老舊校舍整建、興建工程及前置規劃設計。 4.改善國民運動環境等。 5.改善校園無障礙環境設施及設備。 6.增設本市公立幼兒園(班)所需經費、補助本市幼兒園充實及改善教學環境設施設備、本市非營利幼兒園室內裝潢、教育部補助辦理少子女化對策計畫、增設公立幼兒園（班）、改善公立幼兒園教學環境設備及非營利幼兒園等 7.充實校園健康中心設備。	實際數 5 億 2,715 萬 1,268 元

伍、其他：無

基隆市政府教育處

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(－)
4,310,971	基金來源	2,593,471	3,965,474	-1,372,003
410	徵收及依法分配收入	18	18	0
410	違規罰款收入	18	18	0
64	財產收入	30	30	0
0	租金收入	0	0	0
64	利息收入	30	30	0
4,282,901	政府撥入收入	2,593,423	3,965,426	-1,372,003
4,282,901	公庫撥款收入	2,593,423	3,965,426	-1,372,003
0	政府其他撥入收入	0	0	0
27,596	其他收入	0	0	0
27,596	雜項收入	0	0	0
3,774,864	基金用途	2,633,471	3,922,371	-1,288,900
32,113	高中及高職教育計畫	10,415	45,166	-34,751
32,113	高中教育	10,415	45,166	-34,751
389,337	國民教育計畫	176,090	536,913	-360,823
32,303	國民中學教育	70,983	88,573	-17,590
357,034	國民小學教育	105,107	448,340	-343,233
481,258	學前教育計畫	49,068	640,745	-591,677
481,258	學前教育	49,068	640,745	-591,677
111,994	特殊教育計畫	31,060	122,084	-91,024
111,994	特殊教育	31,060	122,084	-91,024
47,509	社會教育計畫	36,325	56,129	-19,804
47,509	社會教育	36,325	56,129	-19,804
193,615	體育及衛生教育計畫	258,342	265,161	-6,819
193,615	體育及衛生教育	258,342	265,161	-6,819
1,264,478	一般行政管理計畫	1,330,655	1,171,559	159,096
1,264,478	行政管理及推展	1,330,655	1,171,559	159,096
1,254,560	建築及設備計畫	741,516	1,084,614	-343,098
60,110	土地購置	0	0	0
446,905	營建及修建工程	646,406	642,504	3,902
88,271	其他設備	77,390	98,788	-21,398
659,273	中央政府補助建築及設備經費	17,720	343,322	-325,602
536,107	本期賸餘 (短絀－)	-40,000	43,103	-83,103
1,356,612	期初基金餘額	1,935,821	1,481,632	454,190
0	解繳公庫	0	0	0
1,892,718	期末基金餘額	1,895,821	1,524,735	371,087

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。

基隆市政府教育處
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)	-40,000	
調整非現金項目	200,662	
流動資產淨減(淨增)	222,365	
流動負債淨增(淨減)	-21,704	
業務活動之淨現金流入(流出)	160,662	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-7,414	
減少其他負債	-7,414	
其他活動之淨現金流入(流出)	-7,414	
現金及約當現金之淨增(淨減)	153,247	
期初現金及約當現金	1,778,574	
期末現金及約當現金	1,931,821	

註：

基隆市政府教育處
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	
徵收及依法分配收入				18	
違規罰款收入	年	1	18,000	18	本市幼兒園違反幼兒教育及照顧法規定、學校違反性別平等教育法事件處理程序之罰鍰收入。
財產收入				30	
利息收入	年	1	30,000	30	利息收入。
政府撥入收入				2,593,423	
公庫撥款收入	年	1	2,593,423,000	2,593,423	
總 計：				2,593,471	

基隆市政府教育處
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
32,113	52	**高中及高職教育計畫**	10,415	45,166	
32,113	521	**高中教育**	10,415	45,166	
4,765	52100100	**高級中學教育行政及督導**	6,815	7,171	
1,384	2	**服務費用**	2,011	2,011	
2	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
2	241	印刷及裝訂費	0	0	
0	27	**一般服務費**	0	0	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
1,382	28	**專業服務費**	2,011	2,011	
1,124	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	211	211	學習扶助計畫、第二外語、課程發展中心及相關高中教育等業務經費。
0			1,800	1,800	高級中等學校調整基本教學節數、推動新課綱及置課程諮詢教師新增鐘點費配合款。
258	28A	電腦軟體服務費	0	0	
298	3	**材料及用品費**	490	490	
298	32	**用品消耗**	490	490	
298	32Y	其他用品消耗	490	490	強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫及相關高中教育等業務經費。
1,176	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	0	
1,176	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
1,176	721	補（協）助政府機關(構)	0	0	
1,907	9	**其他**	4,314	4,670	
1,907	91	**其他支出**	4,314	4,670	
1,907	91Y	其他	1,600	1,600	辦理高中職優質化輔助方案、均質化實施方案、高級中等學校學生英語文教學成效、學習扶助計畫、第二外語、十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫、課程發展中心、精進高級中等學校課程與教學計畫及相關高中教育等業務經費。
0			2,000	2,000	市立高中留才、育才課程發展精進等業務經費。

基隆市政府教育處
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
0	91Y	其他	89	89	建置校園智慧網路計畫、高中職學術連網全面優化頻寬提升計畫及相關高中教育等業務經費。
0			0	181	
0			0	175	
0			625	625	補助高級中等學校推動新課綱所需設備配合款。
4,870	52100200	**高級中學學生公費及獎補助**	3,600	3,600	
4,870	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	3,600	3,600	
4,870	72	**捐助、補助與獎助**	3,600	3,600	
4,870	726	獎助學員生給與	3,600	3,600	高中職清寒優秀獎助金、本市優秀國中畢業生升學市立高中獎學金、學生遭遇重大意外事故等獎助慰問金暨就學貸款利息。
22,478	52110000	**中央政府補助高級中學教育經費**	0	34,395	
2,768	1	**用人費用**	0	1,363	
2,768	11	**正式員額薪資**	0	1,363	
2,768	113	職員薪金	0	490	
0			0	873	
2,933	2	**服務費用**	0	7,480	
8	23	**旅運費**	0	0	
8	231	國內旅費	0	0	
542	27	**一般服務費**	0	0	
542	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
2,384	28	**專業服務費**	0	7,480	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	7,200	
0			0	80	
2,384			0	200	
16,777	9	**其他**	0	25,552	
16,777	91	**其他支出**	0	25,552	
16,777	91Y	其他	0	11,582	
0			0	3,165	
0			0	3,761	
0			0	4,550	
0			0	89	
0			0	675	
0			0	719	

基隆市政府教育處
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
0	91Y	其他	0	700	
0			0	230	
0			0	81	
389,337	53	**國民教育計畫**	176,090	536,913	
32,303	531	**國民中學教育**	70,983	88,573	
24,354	53100100	**國民中學教育行政及督導**	68,889	79,905	
1,469	1	**用人費用**	1,917	1,887	
1,054	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,331	1,353	
66	121	聘用人員薪金	0	77	
988	122	約僱職員薪金	1,331	1,276	辦理地方教育發展基金相關業務約僱人員220點3人待遇及辦理總務業務約僱人員190點1人待遇(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
46	13	**超時工作報酬**	82	65	
0	131	加班費	8	8	辦理國民教育等加班費。
46			74	57	辦理地方教育發展基金相關業務約僱人員220點3人待遇及辦理總務業務約僱人員190點1人未休假加班費(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
105	15	**獎金**	167	160	
105	152	年終獎金	167	160	辦理地方教育發展基金相關業務約僱人員220點3人待遇及辦理總務業務約僱人員190點1人年終獎金(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
60	16	**退休及卹償金**	80	77	
60	161	職員退休及離職金	80	77	辦理地方教育發展基金相關業務約僱人員220點3人待遇及辦理總務業務約僱人員190點1人退休及離職金(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
205	18	**福利費**	257	232	

基隆市政府教育處
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
134	181	分擔員工保險費	193	168	辦理地方教育發展基金相關業務約僱人員220點3人待遇及辦理總務業務約僱人員190點1人勞、健保等保險費(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
70	18Y	其他福利費	64	64	辦理地方教育發展基金相關業務約僱人員220點3人待遇及辦理總務業務約僱人員190點1人休假補助費(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
18,741	2	**服務費用**	63,964	74,010	
110	21	**水電費**	1,404	11,952	
96	212	工作場所電費	1,404	11,952	補助市屬學校冷氣電費及維護費(一般性補助款)。
14	214	工作場所水費	0	0	
22	22	**郵電費**	27	27	
8	221	郵費	1	1	辦理國民教育等相關業務郵資等。
14	222	電話費	26	26	辦理國民教育等相關業務電話費等。
8	23	**旅運費**	318	338	
8	231	國內旅費	18	18	參加推動國民教育業務等相關會議旅費。
0	232	國外旅費	300	320	參訪實驗教育、智慧教育機構及終身教育等之國外旅費。
483	24	**印刷裝訂與廣告費**	100	100	
359	241	印刷及裝訂費	100	100	辦理國民教育等相關業務製版、印刷、複製、裝訂及預算書印製等費用。
123	245	業務宣導費	0	0	
13,837	25	**修理保養及保固費**	37,300	41,900	
2,257	251	土地改良物修護費	0	0	
5,961	252	一般房屋修護費	18,000	25,000	市屬學校設施設備暨校舍修繕、粉刷及走廊止滑等相關經費。
2,287	253	宿舍修護費	7,000	1,600	老舊宿舍維護管理。

基隆市政府教育處
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
197	255	機械及設備修護費	300	300	市屬學校機械設備相關修繕維護管理費用等。
3,136	257	雜項設備修護費	12,000	15,000	市屬學校消防逃生設備改善(含管線除鏽)等相關經費。
0	26	**保險費**	0	0	
0	264	交通及運輸設備保險費	0	0	
2,424	27	**一般服務費**	17,985	17,160	
0	279	外包費	5,985	0	學校工友缺額以外包人力取代所需經費，112年計15人(每人399,000元*15人)。
951			10,000	10,000	市屬學校外牆、擋土牆清洗及陰井、水溝清淤等相關需求。
0	27D	計時與計件人員酬金	0	5,160	
1,473			2,000	2,000	依法聘用身心障礙人員薪津。
1,856	28	**專業服務費**	6,830	2,533	
327	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	280	280	校舍營繕工程、校園規劃等會議學者專家講課鐘點及出席費。
1,068	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	6,236	1,956	校舍安全鑑定、土地鑑界、地質鑽探、都市計畫變更、校舍規劃前置作業等相關經費:1.112年度耐震能力評估檢查(詳評)暫估5棟校舍(2000m²~5000m²)計328萬元。2.國民中小學設施整建與設備充實、校舍耐震能力評估及補強等經費計41萬6,000元。3.順向坡監測暨安裝儀器計254萬元。
267	289	試務甄選費	314	297	辦理基隆考區國中教育會考試務籌辦自籌經費。
194	28Y	其他專業服務費	0	0	
3,210	3	**材料及用品費**	867	867	
3,210	32	**用品消耗**	867	867	
14	321	辦公（事務）用品	17	17	文具紙張及購置辦公用品等費用。
3,196	32Y	其他用品消耗	850	850	1.購置新生防焰型防災頭套。2.市屬學校其他用品消耗之需等。

基隆市政府教育處
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
268	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	40	40	
0	43	**機器租金**	40	40	
0	432	機械及設備租金	40	40	辦理國民教育等相關業務租賃影印機費用。
268	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
268	442	車租	0	0	
5	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
5	66	**規費**	0	0	
5	661	行政規費與強制費	0	0	
178	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	50	50	
176	72	**捐助、補助與獎助**	50	50	
176	721	補（協）助政府機關(構)	50	50	市屬學校教職員參加外縣市各項活動、進修、研習、會議等旅費。
2	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	0	
2	744	慰問、照護及濟助金	0	0	
482	9	**其他**	2,051	3,051	
482	91	**其他支出**	2,051	3,051	
482	91Y	其他	2,051	3,051	1.推動國教相關業務、法規修訂、總務人員研習、採購案件工程列管及防災教育、整合及市屬學校相關事宜之需求等共計86萬8,000元。2.辦理校園防災教育推動計畫自籌款37萬4,000元。3.偏遠地區學校及非山非市學校教育經費自籌款48萬6,000元。4.改善國民中小學校園環境、設施及充實教學設備自籌款32萬3,000元。
7,948	53110000	**中央政府補助國民中學教育經費**	2,094	8,668	
2,465	1	**用人費用**	2,094	2,629	
1,749	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,482	1,839	

基隆市政府教育處
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
1,749	121	聘用人員薪金	1,482	1,425	辦理地方教育發展基金聘用人員328點計2人及296點計1人，共計3人待遇，依據教育部推動各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫支用該基金賸餘。
0			0	414	
60	13	**超時工作報酬**	70	108	
60	131	加班費	70	67	辦理地方教育發展基金聘用人員328點計2人及296點計1人，共計3人未休假加班費，詳用人費用明細。
0			0	41	
218	15	**獎金**	186	241	
218	152	年終獎金	186	179	辦理地方教育發展基金聘用人員328點計2人及296點計1人，共計3人年終獎金，詳用人費用明細。
0			0	62	
115	16	**退休及卹償金**	92	118	
115	161	職員退休及離職金	92	88	辦理地方教育發展基金聘用人員328點計2人及296點計1人，共計3人退休及離職金，詳用人費用明細。
0			0	30	
322	18	**福利費**	264	323	
261	181	分擔員工保險費	216	199	辦理地方教育發展基金聘用人員328點計2人及296點計1人，共計3人勞、健保等保險費，詳用人費用明細。
0			0	66	
60	18Y	其他福利費	48	48	辦理地方教育發展基金聘用人員328點計2人及296點計1人，共計3人休假旅遊補助，詳用人費用明細。
0			0	10	
3,724	2	**服務費用**	0	3,307	
1	23	**旅運費**	0	0	
1	231	國內旅費	0	0	
488	26	**保險費**	0	514	
488	26Y	其他保險費	0	514	

基隆市政府教育處
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
875	27	**一般服務費**	0	700	
875	27D	計時與計件人員酬金	0	700	
2,360	28	**專業服務費**	0	2,093	
439	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	1,893	
1,921	289	試務甄選費	0	200	
102	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	135	
102	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	135	
102	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	135	
1,657	9	**其他**	0	2,597	
1,657	91	**其他支出**	0	2,597	
1,657	91Y	其他	0	2,597	
357,034	532	**國民小學教育**	105,107	448,340	
106,812	53200100	**國民小學教育行政及督導**	98,950	98,093	
14,913	1	**用人費用**	21,153	17,153	
3,553	11	**正式員額薪資**	0	0	
3,553	113	職員薪金	0	0	
11,344	12	**聘僱及兼職人員薪資**	21,134	17,134	
11,344	124	兼職人員酬金	5,134	5,134	外籍英語教師人事費(一般性補助款)。
0			16,000	12,000	外籍英語教師人事費(市府自聘)。
15	13	**超時工作報酬**	19	19	
15	131	加班費	19	19	辦理教務、人事及各項輔導研習等業務加班費。
14,235	2	**服務費用**	7,054	6,954	
24	22	**郵電費**	21	21	
6	221	郵費	1	1	郵資。
18	222	電話費	20	20	傳真及專線電話費用。
82	23	**旅運費**	102	102	
82	231	國內旅費	102	102	辦理各項教學輔導業務、參加研習及教務資訊、視導人員等所需差旅費。
284	24	**印刷裝訂與廣告費**	56	56	
186	241	印刷及裝訂費	56	56	印刷、裝訂及影印費用。

基隆市政府教育處
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
98	242	廣告費	0	0	
3,090	25	**修理保養及保固費**	0	0	
2,240	252	一般房屋修護費	0	0	
850	257	雜項設備修護費	0	0	
825	27	**一般服務費**	0	0	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
633	279	外包費	0	0	
192	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
9,930	28	**專業服務費**	6,875	6,775	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65	65	各項評鑑、會議等評鑑、審查、出席費。
0			8	8	編輯各類教材、成果、手冊等所需之稿費、作業費、出席費、審查費。
0			784	784	配合中央推動十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫編列鐘點、出席、審查等自籌經費。
0			4,540	4,540	辦理各項會議、評鑑、審查、研習、進修、研討、國小課後照顧、英語教育、國民中小學學力提升及各階段相關教育等業務所需之出席審查費、鐘點費。
7,562			200	100	辦理師鐸、教澤優良教師、候用校長、主任等之甄選遴選業務所需之出席審查費、鐘點費。
348	289	試務甄選費	1,278	1,278	1.考試甄選之命題、監考、閱卷、分發等業務計21萬元。2.辦理國民中小學學生學習能力檢測等費用計106萬8,000元。
1,923	28A	電腦軟體服務費	0	0	
98	28Y	其他專業服務費	0	0	
41,186	3	**材料及用品費**	32,163	32,045	
41,186	32	**用品消耗**	32,163	32,045	
66	321	辦公（事務）用品	32	32	辦理課程教學業務購置文具紙張及辦公事務用品等費用。
3	322	報章雜誌	2	2	添購報章雜誌費用。

基隆市政府教育處
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
0	32Y	其他用品消耗	6,000	6,000	推動各校執行雙語暨國際教育所需業務費。
41,117			529	529	強化數化教學暨學習資訊應用環境計畫及相關國中小教育等業務經費。
0			25,600	25,400	免費供應本市一般學生及弱勢學生教科書、補充教材、視聽媒體及各類手冊編印等。
0			0	82	
86	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	40	40	
86	43	**機器租金**	40	40	
86	432	機械及設備租金	40	40	影印設備租賃費用。
2,866	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	68	68	
2,737	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
2,737	721	補（協）助政府機關(構)	0	0	
130	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	68	68	
130	743	獎勵費用	68	68	本土語言(閩南語、客家語、原住民族語)認證指導人員、通過人員、學習扶助、教育優先區等獎勵金。
33,526	9	**其他**	38,472	41,833	
33,526	91	**其他支出**	38,472	41,833	
0	91Y	其他	18	18	辦理教學媒體研習及推廣等活動。
0			68	68	國教輔導團教材、印製教材資源及授證典禮等相關經費。
0			45	45	辦理國教輔導團各領域輔導員暨國民中小學教師研習、研討等活動。
0			48	48	辦理教師參與各項研習等相關經費。

基隆市政府教育處
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
0	91Y	其他	100	100	辦理教育人員、候用校長、主任、教師等之甄選、遴選、分發、研習、師院結業生駐校實習及相關國中小教育等業務經費。
0			16	16	辦理學生參與各項教育活動費用。
0			7,450	450	科展市展特優作品參加國展相關費用及辦理全國第63屆科學展覽競賽各項活動經費
0			784	784	配合中央推動十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫編列業務自籌經費。
0			347	347	建置校園智慧網路計畫及相關國中小教育等業務經費。
33,526			37	37	辦理師鐸、教澤優良教師遴選、表揚及成果發表等業務經費。
0			5,000	5,000	智慧教育-建置智慧創客教室導入運算思維及IoT於教學現場，並整合行政教學相關系統，期能達到智慧學習與智慧管理的目標及辦理全市性科學暨智慧教育競賽活動。
0			275	275	充實生活科技領域教學設備配合款。
0			271	271	推動數學、自然科學教育(含實驗設備)、自造教育、參加國際國中生科學奧林匹亞競賽相關事項及辦理評比所需經費配合款。
0			728	728	推動原住民族實驗教育、特色課程及課後輔導相關經費配合款。
0			2,400	1,575	外籍英語教師行政費(市府自聘)。
0			0	4,000	
0			4,000	4,000	探究與實作暨教育成果分享等教育推廣業務經費。

基隆市政府教育處
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
0	91Y	其他	370	370	補助各地方政府設置原住民族教育資源中心配合款。
0			100	100	補助縣市新住民子女教育行政人力及建置系統網站經費配合款。
0			75	75	人工智慧技術及應用人才培育計畫配合款。
0			16,215	16,215	1.辦理教職員校園長會議、教育人員研習、教務相關業務及弱勢學生及外籍(大陸)配偶子女課後教育輔導、國中小夏令營、原住民、教育優先區、課後照顧、學習扶助、科學教育、英語教育計畫、海洋教育、資訊教育、創造力計畫、全民國防教育、適性入學相關事務、國民中小學學力提升及相關國中小教育等業務經費編列521萬5,000元。2.教學補給站及藝能充電站計畫，購置教學補給站計畫及藝能領域教師申請相關教材與教具等經費編列900萬元。3.教師線上教學資源補充計畫經費編列共880萬元，其中經常門經費編列200萬元，資本門經費編列680萬元。
0			0	23	
0			125	125	中小學數位學習深耕計畫配合款。
0			0	110	
0			0	7,053	
642	53200200	**國民小學學生公費及獎補助**	1,207	1,207	
642	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1,207	1,207	
642	72	**捐助、補助與獎助**	1,153	1,153	
642	726	獎助學員生給與	0	0	

基隆市政府教育處
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
0	726	獎助學員生給與	1,153	1,153	補助學校學生參與國際交流(含交換學生)與競賽(含帶隊指導老師)。
0	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	54	54	
0	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	27	27	補(捐)助對象為本市私立學校教職員參加退撫基金。
0			27	27	補(捐)助對象為本市私立學校教職員參加公務人員保險費。
249,580	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	4,950	349,040	
163,802	1	**用人費用**	1,339	223,242	
150,169	11	**正式員額薪資**	1,339	203,468	
0	113	職員薪金	1,339	0	科技教育推動總體計畫1,338,513元，配合千元整編487元(教育部國教署111年7月7日臺教國署國字第11100812520號函核定)。
0			0	71,004	
0			0	62,000	
0			0	46,305	
150,169			0	350	
0			0	23,186	
0			0	623	
13,633	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	19,774	
10,127	122	約僱職員薪金	0	9,880	
3,506	124	兼職人員酬金	0	3,000	
0			0	6,894	
40,155	2	**服務費用**	0	30,979	
21	23	**旅運費**	0	0	
21	231	國內旅費	0	0	
27	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
27	241	印刷及裝訂費	0	0	
3,389	27	**一般服務費**	0	1,501	
3,389	27D	計時與計件人員酬金	0	1,501	
36,718	28	**專業服務費**	0	29,478	
36,708	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	15,000	
0			0	11,978	
0			0	2,500	
10	28Y	其他專業服務費	0	0	
4,189	3	**材料及用品費**	0	500	
4,189	32	**用品消耗**	0	500	

基隆市政府教育處
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
1	321	辦公（事務）用品	0	0	
4,188	32Y	其他用品消耗	0	500	
78	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
78	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
78	442	車租	0	0	
557	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	0	
557	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
557	721	補（協）助政府機關(構)	0	0	
40,800	9	**其他**	3,611	94,319	
40,800	91	**其他支出**	3,611	94,319	
0	91Y	其他	124	124	鼓勵原住民學生多元智能發展補助計畫(原住民族委員會11100237 00號函)。
0			776	776	設置原住民族教育中心775,940元，配合千元整編60元(原住民族委員會111年5月16日原民綜字第1110023700號函)。
0			2,711	0	科技教育推動總體計畫2,710,987元，配合千元整編13元(教育部國教署111年7月7日臺教國署國字第11100812520號函核定)
0			0	4,238	
0			0	85	
0			0	101	
0			0	1,330	
0			0	30	
0			0	1,317	
0			0	14,836	
0			0	2,410	
0			0	144	
0			0	402	
0			0	4,249	
0			0	1,031	
0			0	3,431	
0			0	4,947	
0			0	1,400	
0			0	2,300	
0			0	589	
0			0	170	
0			0	500	

基隆市政府教育處
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
0	91Y	其他	0	200	
0			0	10,000	
0			0	255	
0			0	1,200	
0			0	1,075	
0			0	4,833	
0			0	1,292	
0			0	500	
40,800			0	28,210	
0			0	140	
0			0	660	
0			0	734	
0			0	810	
481,258	54	**學前教育計畫**	49,068	640,745	
481,258	541	**學前教育**	49,068	640,745	
31,939	54100100	**幼兒教育行政及督導**	48,928	42,768	
119	1	**用人費用**	165	134	
87	12	**聘僱及兼職人員薪資**	120	89	
87	121	聘用人員薪金	120	89	聘用人員待遇：辦理「符合補助要件幼兒園相關作業及推動教保業務增置人力」聘用人員328點計1人之自籌款。
32	13	**超時工作報酬**	45	45	
0	131	加班費	19	19	辦理學前教育相關業務加班費。
32			26	26	符合補助要件幼兒園相關作業及推動教保業務增置人力」聘用人員未休假加班費2萬6,000元。
26,528	2	**服務費用**	37,109	30,980	
17	22	**郵電費**	29	29	
5	221	郵費	1	1	辦理學前教育等相關業務郵資。
12	222	電話費	28	28	辦理學前教育相關業務電話費。
17	23	**旅運費**	33	33	
17	231	國內旅費	33	33	辦理學前教育相關會議之差旅費。
123	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	9	
25	241	印刷及裝訂費	9	9	辦理學前教育相關業務資料印製、裝訂及宣導等費用。
98	242	廣告費	0	0	
357	25	**修理保養及保固費**	0	0	

基隆市政府教育處
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
357	252	一般房屋修護費	0	0	
22,989	27	**一般服務費**	35,038	28,909	
22,989	27D	計時與計件人員酬金	35,038	28,909	1.辦理「符合補助要件幼兒園相關作業及推動教保業務增置人力」臨時人力3人之本府配合款33萬7,686元2.本市公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費：(1)依據教育部國民及學前教育署107年7月30日臺教國署國字第1070088179R號函，補助原則自104學年度起採定額補助且公立幼兒園各類人員配置員額數不得低於103學年度之配置員額數，中央補助計4,989萬0,694元。(2)本市112年度公立幼兒園契約進用人員進用人數及所需經費說明如下(含薪資、公付勞健保、勞工退休金提撥、年終獎勵及提敘晉級)：教保員83名計5,842萬8,642元、專任廚工12名計458萬2,000元、部分工時廚工43名計1,683萬2,317元、護理人員2名計138萬9,582元、職員6名經費計335萬7,688元，共計8,459萬0,229元，其中國教署補助4,989萬0,694元，本府配合款3,469萬9,535元，千元整編779元。
3,025	28	**專業服務費**	2,000	2,000	
84	282	專技人員酬金	0	0	
283	283	法律事務費	0	0	
993	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	1,000	辦理學前教育各項會議、評鑑、審查、研習、進修、研討、競賽及幼兒園課後留園等業務所需之出席審查費、鐘點費。
172	289	試務甄選費	0	0	
1,493	28A	電腦軟體服務費	1,000	1,000	基隆市公立幼兒園線上招生、接送及相關系統委外服務費用。

基隆市政府教育處
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
134	3	**材料及用品費**	27	27	
134	32	**用品消耗**	27	27	
46	321	辦公（事務）用品	27	27	辦理學前教育購置文具紙張及辦公用品等費用。
88	32Y	其他用品消耗	0	0	
63	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	40	40	
58	43	**機器租金**	40	40	
20	431	電腦租金及使用費	0	0	
38	432	機械及設備租金	40	40	影印設備租賃費用。
4	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
4	442	車租	0	0	
844	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	187	187	
659	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
659	723	捐助私校	0	0	
185	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	187	187	
180	743	獎勵費用	180	180	本市公私立幼兒園教師節禮券或紀念品等相關業務經費。
5	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	7	7	辦理「5歲幼兒免學費教育計畫」補助符合補助要件之私立幼兒園行政作業費之自籌款。
4,252	9	**其他**	11,400	11,400	
4,252	91	**其他支出**	11,400	11,400	
4,252	91Y	其他	2,100	2,100	辦理非營利幼兒園相關業務經費，非營利幼兒園1年所需公付營運成本為300萬元，中央補助270萬元，本府配合款30萬元，112年度共辦理7園(百福非營利幼兒園、信義非營利幼兒園、暖西非營利幼兒園、成長非營利幼兒園、中山非營利幼兒園、武崙非營利幼兒園、南榮非營利幼兒園)，所需經費210萬元。

基隆市政府教育處
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
0	91Y	其他	9,300	9,300	大班幼兒劇場初體驗、大班幼兒作品展、增設公立幼兒園(班)、改善幼兒園教學環境設備、課後留園服務、公共安全及未立案幼教機構查察、教保研習、輔導計畫、社區教保資源中心、教保輔導團、推動本土語言教學、推動在地文化教學、閩南語沉浸式教學、親職教育、幼兒親子STEAM多元體驗(含幼兒運動親子健走、老幼共學等)、幼兒科學體驗(天文、程式積木、AI機器人、生物觀察、博物館學家)及推動幼兒閱讀計畫等相關業務所需經費930萬元。
449,319	54110000	**中央政府補助幼兒教育經費**	140	597,977	
8,490	1	**用人費用**	0	13,579	
7,866	11	**正式員額薪資**	0	13,000	
7,866	113	職員薪金	0	13,000	
412	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	404	
412	121	聘用人員薪金	0	404	
45	13	**超時工作報酬**	0	0	
45	131	加班費	0	0	
61	15	**獎金**	0	62	
61	152	年終獎金	0	62	
28	16	**退休及卹償金**	0	30	
28	161	職員退休及離職金	0	30	
78	18	**福利費**	0	83	
62	181	分擔員工保險費	0	67	
16	18Y	其他福利費	0	16	
53,992	2	**服務費用**	0	51,827	
10	22	**郵電費**	0	0	
10	221	郵費	0	0	
22	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
22	241	印刷及裝訂費	0	0	
187	25	**修理保養及保固費**	0	0	
187	252	一般房屋修護費	0	0	
53,639	27	**一般服務費**	0	51,627	
53,639	27D	計時與計件人員酬金	0	51,627	

基隆市政府教育處
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
135	28	**專業服務費**	0	200	
135	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	200	
374,711	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	507,431	
0	72	**捐助、補助與獎助**	0	180	
0	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	180	
374,711	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	507,251	
374,711	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	507,251	
12,126	9	**其他**	140	25,140	
12,126	91	**其他支出**	140	25,140	
0	91Y	其他	0	25,000	
12,126			140	140	交通部補助本市辦理幼童專用車駕駛人員及隨車人員研習計畫(交通部111年7月21日交安字第1115010444號函核定)。
111,994	55	**特殊教育計畫**	31,060	122,084	
111,994	551	**特殊教育**	31,060	122,084	
23,084	55100100	**特殊教育行政及督導**	28,030	24,641	
96	1	**用人費用**	1,203	115	
0	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,020	0	
0	121	聘用人員薪金	620	0	增置各地方政府專業輔導人員(學生輔導諮商中心)人事費之配合款。
0	124	兼職人員酬金	400	0	1.補助地方政府設置國民中小學輔導教師之減授課節數鐘點費之配合款。2.補助學生輔導諮商中心增置計畫主持人之配合款。
8	13	**超時工作報酬**	87	19	
8	131	加班費	87	19	1.辦理友善校園學生事務與輔導工作、特殊教育、國中技藝教育等業務加班費。2.辦理專業輔導人員 (學生輔導諮商中心)未休假加班費。
88	18	**福利費**	96	96	

基隆市政府教育處
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
88	18Y	其他福利費	96	96	增置專業輔導人員 (學生輔導諮商中心)休假補助費。
4,974	2	**服務費用**	7,580	5,322	
14	22	**郵電費**	22	22	
1	221	郵費	2	2	辦理友善校園學生事務與輔導工作、特殊教育、國中技藝教育等業務郵資等。
13	222	電話費	20	20	辦理友善校園學生事務與輔導工作、特殊教育、國中技藝教育等電話費等。
39	23	**旅運費**	43	43	
39	231	國內旅費	43	43	辦理友善校園學生事務與輔導工作、特殊教育、國中技藝教育等相關旅費。
123	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
47	241	印刷及裝訂費	0	0	
76	245	業務宣導費	0	0	
300	25	**修理保養及保固費**	400	400	
300	255	機械及設備修護費	400	400	辦理本市職探中心、大德慈輝班之設施設備維護管理及修理保養費用。
1,139	27	**一般服務費**	1,320	1,250	
1,139	27D	計時與計件人員酬金	1,320	1,250	1.提供身心障礙學生物理、職能、語言治療與心理輔導等相關專業人員之報酬及校外聯巡人員之報酬。2.學生輔導諮商中心增置行政助理(臨時人員1名)之配合款。
3,360	28	**專業服務費**	5,795	3,607	
146	283	法律事務費	150	50	調查處理學生事務與輔導工作所需之法律諮詢費。
2,206	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	1,000	辦理友善校園學生事務與輔導工作、特殊教育、國中技藝教育及無障礙校園規劃等業務學者專家出席費、鐘點費、審查費等。
0			1,504	1,504	辦理課後照顧身障專班教師及助理員鐘點費。

基隆市政府教育處
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
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	883	883	辦理身心障礙學生寒暑假成長營及身心障礙兒童入小一、國一準備班教師及助理員鐘點費。
209	289	試務甄選費	258	170	辦理資優鑑定事務等工作經費。
799	28A	電腦軟體服務費	0	0	
0	28Y	其他專業服務費	2,000	0	@基隆市中山高中大德分校慈輝班整體委外之計畫委託與技術評估經費。
103	3	**材料及用品費**	45	45	
103	32	**用品消耗**	45	45	
103	321	辦公（事務）用品	45	45	辦理友善校園學生事務與輔導工作、特殊教育、國中技藝教育之文具、紙張等業務費。
67	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	40	27	
67	43	**機器租金**	40	27	
67	432	機械及設備租金	40	27	辦理友善校園學生事務與輔導工作、特殊教育、國中技藝教育之相關業務租賃影印設備、影印費用。
684	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	200	752	
684	72	**捐助、補助與獎助**	200	752	
72	721	補（協）助政府機關(構)	0	0	
612	722	捐助國內團體	200	200	補(捐)助教育相關團體及依法完成設立登記等民間團體辦理特殊教育、促進友善校園、社團等相關活動。
0			0	552	
17,160	9	**其他**	18,962	18,380	
17,160	91	**其他支出**	18,962	18,380	
17,160	91Y	其他	200	200	推展資優教育及成果發表。
0			9,130	9,100	執行國中技藝教育經費(一般性補助款指定項目)。

基隆市政府教育處
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
0	91Y	其他	3,620	3,620	1.整合特殊幼兒篩檢及安置模式、加強早期療育，結合社政、衛政滿足學生特殊需求。2.強化特殊需求學生鑑定、安置及輔導工作。3.提升教師知能及特殊教育服務品質。4.主動提供特教相關服務。5.特教班/資源班教材費用。6.辦理特教班學生活動相關經費。
0			5,082	4,530	1.執行友善校園學生事務與輔導工作(包含學務工作、學生輔導、生命教育、性別平等教育等)、毒品防制、國中技藝教育、社團活動及學生校外會相關業務經費。2.學生輔導諮商中心運作經費配合款。3.學生輔導諮商中心辦理三級輔導業務經費。4.編印品德教育聯絡簿經費。5.中輟生預防追蹤與復學輔導計畫經費。
0			100	100	辦理高中法治教育推展活動、學生參訪法院及地方議事機關之車資暨保險費。
0			830	830	辦理身心障礙學生寒暑假成長營、身心障礙兒童入小一、國一準備班及課後照顧身障專班業務費。
900	55100200	**特殊教育學生公費及獎補助**	3,030	3,530	
900	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	3,030	3,530	
900	72	**捐助、補助與獎助**	3,030	3,530	

基隆市政府教育處
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
900	726	獎助學員生給與	3,030	3,530	1.提供身心障礙在家教育學生教育代金、特殊教育學生獎助金、身心障礙學生就學交通費等補助100萬元。2.提供高級中等學校原住民學生助學金、軍公教遺族及傷殘榮軍子女就學補助203萬元。
88,010	55110000	**中央政府補助特殊教育經費**	0	93,913	
40,030	1	**用人費用**	0	40,355	
32,754	11	**正式員額薪資**	0	32,090	
32,754	113	職員薪金	0	31,715	
0			0	375	
5,676	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	6,491	
2,888	121	聘用人員薪金	0	3,422	
1,122	122	約僱職員薪金	0	1,152	
1,666	124	兼職人員酬金	0	1,917	
64	13	**超時工作報酬**	0	64	
64	131	加班費	0	64	
571	15	**獎金**	0	764	
571	152	年終獎金	0	764	
288	16	**退休及卹償金**	0	290	
288	161	職員退休及離職金	0	290	
678	18	**福利費**	0	656	
614	181	分擔員工保險費	0	592	
64	18Y	其他福利費	0	64	
2,257	2	**服務費用**	0	2,500	
1,338	27	**一般服務費**	0	1,500	
1,338	27D	計時與計件人員酬金	0	1,500	
920	28	**專業服務費**	0	1,000	
920	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	1,000	
2,449	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	3,598	
2,449	72	**捐助、補助與獎助**	0	3,598	
2,225	723	捐助私校	0	3,060	
224	726	獎助學員生給與	0	538	
43,274	9	**其他**	0	47,460	
43,274	91	**其他支出**	0	47,460	
43,274	91Y	其他	0	946	
0			0	6,670	
0			0	5,077	

基隆市政府教育處
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
0	91Y	其他	0	192	
0			0	96	
0			0	21,595	
0			0	7,913	
0			0	588	
0			0	4,383	
47,509	56	**社會教育計畫**	36,325	56,129	
47,509	561	**社會教育**	36,325	56,129	
31,169	56100100	**社會教育行政及督導**	35,790	35,050	
2,092	1	**用人費用**	1,926	1,838	
1,520	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,337	1,286	
910	121	聘用人員薪金	947	910	推展成人教育業務約聘人員280點1人及328點1人聘用人員待遇(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
610	122	約僱職員薪金	390	376	辦理童軍業務約僱人員250點1人待遇(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
40	13	**超時工作報酬**	90	90	
40	131	加班費	19	19	辦理社會教育相關業務加班費。
0			71	71	約聘僱人員計3人未休假加班費(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
167	15	**獎金**	167	161	
167	152	年終獎金	167	161	約聘僱人員年終獎金(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
94	16	**退休及卹償金**	79	79	
94	161	職員退休及離職金	79	79	約聘僱人員退休離職儲金(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
272	18	**福利費**	253	222	

基隆市政府教育處
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
213	181	分擔員工保險費	205	174	約聘僱人員勞保、健保等保險費(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
58	18Y	其他福利費	48	48	約聘僱人員休假旅遊補助費(本府111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定)，詳用人費用明細。
9,928	2	**服務費用**	5,677	5,053	
19	22	**郵電費**	33	33	
1	221	郵費	6	6	辦理社會教育相關業務郵資。
18	222	電話費	27	27	辦理社會教育相關業務電話費。
12	23	**旅運費**	46	46	
12	231	國內旅費	46	46	辦理社會教育相關業務國內旅費。
277	24	**印刷裝訂與廣告費**	57	57	
277	241	印刷及裝訂費	57	57	編印社會教育各項活動及成果專輯、文宣摺頁等。
91	25	**修理保養及保固費**	104	104	
91	255	機械及設備修護費	104	104	本市社教場所及終身教育機構等修繕維護與設施更新。
7,173	27	**一般服務費**	4,877	4,303	
0	277	代理(辦)費	500	500	辦理教師節表揚暨系列活動相關業務經費。
0			400	400	辦理學生社會教育、老幼共學及成人教育計畫等相關業務經費。
6,544			3,194	2,694	辦理社區大學相關業務。
97	279	外包費	0	0	

基隆市政府教育處
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
533	27D	計時與計件人員酬金	645	620	1.辦理本市原住民部落大學相關業務人事費，進用臨時人員1人。(薪資36,321元*12月=435,852元，年終獎金36,321元*1.5月=54,482元，勞保3,146元*12月=37,752元、健保1,872元*12月=22,464元、勞退2,292元*12月=27,504元、勞工資遣費36,321元*1月=36,321元，出差費、特別休假及加班費30,000元，共計644,375元)。2.配合千元整編625元。
0			138	89	辦理教育部112年推動短期補習業務增置人力，臨時人力1人之本府配合款。
2,355	28	**專業服務費**	560	510	
32	282	專技人員酬金	0	0	
2,024	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500	450	辦理社會教育、藝文競賽及培訓等相關業務內外聘講師鐘點費及評審出席費等。
63	289	試務甄選費	60	60	辦理本市自學進修國民中、小學級畢業程度（含身心障礙國民）學力鑑定考試等相關經費。
3	28A	電腦軟體服務費	0	0	
234	28Y	其他專業服務費	0	0	
110	3	**材料及用品費**	78	78	
110	32	**用品消耗**	78	78	
45	321	辦公（事務）用品	36	36	辦理社會教育各項業務耗材及文具用品等。
5	322	報章雜誌	0	0	
1	324	化學藥劑與實驗用品	0	0	
58	32Y	其他用品消耗	42	42	全市國中、小補校及社會教育相關研習、活動等。
116	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	91	81	
78	43	**機器租金**	40	30	
78	432	機械及設備租金	40	30	辦理社會教育等相關業務租賃影印機費用。
38	44	**交通及運輸設備租金**	51	51	

基隆市政府教育處
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
38	442	車租	51	51	辦理公共安全聯合稽查及學生校外聯檢出勤業務租賃交通車。
8,174	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	10,870	10,852	
4,096	72	**捐助、補助與獎助**	5,415	5,397	
2,492	721	補（協）助政府機關(構)	555	555	辦理交通安全教育相關業務經費。
0			2,000	3,301	辦理本市童軍教育活動相關業務經費。
0			1,300	0	辦理本市社會教育、學校藝術才能班及閱讀推動等相關業務經費。
1,244	722	捐助國內團體	180	180	補(捐)助對象為教育相關團體及依法完成設立登記等民間團體，辦理社區大學業務。
0			585	585	補(捐)助對象為教育相關團體及依法完成設立登記等民間團體。配合中央推動本市樂齡學習教育等相關業務自籌經費。
0			435	416	1.補(捐)助對象為教育相關團體及依法完成設立登記等民間團體，辦理本市童軍相關業務進用臨時人員1人，(1)每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)=30,082元*12月=360,984元。(2)年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。(3)全年預算數每人398,859元。2.補(捐)助對象為童軍會，辦理童軍業務之總幹事每月兼職人員兼職費，每人每月3,000元，全年預算數計36,000元。3.配合千元整編141元。
360	72Y	其他捐助、補助與獎助	360	360	補助本市各校推展藝術團隊、市屬藝文團隊及校內藝術類等社團發展。

基隆市政府教育處
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
3,570	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	3,659	3,659	
3,570	743	獎勵費用	851	851	社區大學評鑑及專案獎勵金等。
0			288	288	補助各類比賽優勝師生獎勵金。
0			2,520	2,520	資深優良教師獎勵金及教師節禮券或紀念品等相關業務經費。
508	75	**競賽及交流活動費**	1,796	1,796	
508	751	技能競賽	1,796	1,796	補助學校參加全國藝文及語文競賽(含舞蹈、創意戲劇、師生鄉土歌謠、音樂及美術)等相關活動經費。
10,750	9	**其他**	17,148	17,148	
10,750	91	**其他支出**	17,148	17,148	
0	91Y	其他	353	353	推展成人終身學習教育及辦理各推廣與研習(含教育類志工研習訓練)等相關活動。
0			90	90	辦理新住民等相關業務經費。
10,750			124	124	辦理社區大學相關業務經費。
0			215	215	推展本市高齡教育、婦女教育、社教有功及身心障礙成人教育等相關業務經費。
0			158	158	辦理原住民族部落大學等相關業務經費。
0			482	482	辦理藝術才能班、社會教育、學生才藝發表等相關業務經費。
0			4,173	4,173	辦理基隆海洋童話系列活動及兒童福利等相關業務經費。
0			2,950	2,950	辦理本市藝文及語文競賽(含舞蹈、創意戲劇、師生鄉土歌謠、音樂及美術)等相關活動經費。
0			8,603	8,603	推動國中小閱讀計畫及辦理美感與藝術教育等相關業務經費。

基隆市政府教育處
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
16,339	56110000	**中央政府補助社會教育經費**	535	21,079	
312	1	**用人費用**	0	360	
312	11	**正式員額薪資**	0	360	
312	113	職員薪金	0	360	
1,338	2	**服務費用**	0	460	
4	23	**旅運費**	0	0	
4	231	國內旅費	0	0	
58	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
38	241	印刷及裝訂費	0	0	
20	245	業務宣導費	0	0	
1,249	27	**一般服務費**	0	460	
781	277	代理(辦)費	0	0	
468	27D	計時與計件人員酬金	0	460	
27	28	**專業服務費**	0	0	
27	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
7,924	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	9,468	
7,924	72	**捐助、補助與獎助**	0	9,468	
644	721	補（協）助政府機關(構)	0	517	
0			0	710	
0	722	捐助國內團體	0	3,313	
0			0	4,360	
7,279			0	568	
6,765	9	**其他**	535	10,791	
6,765	91	**其他支出**	535	10,791	
6,765	91Y	其他	535	535	交通部補助辦理道路交通安全計畫「院頒道路交通秩序與交通安全改進方案」之「加強交通安全教育」：1.基市53401—學生通學交通安全維護研習暨大型車內輪差與視野死角體驗活動計畫39萬5,000元。2.基市58204—加強運用路老師推廣高齡者交通安全教育計畫13萬9,600元，配合千元整編400元。(交通部111年7月21日交安字第1115010444號函核定)。
0			0	1,600	

基隆市政府教育處
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
0	91Y	其他	0	3,627	
0			0	2,679	
0			0	357	
0			0	1,993	
193,615	57	**體育及衛生教育計畫**	258,342	265,161	
193,615	571	**體育及衛生教育**	258,342	265,161	
35,381	57100100	**體育教學及活動**	50,660	46,010	
8	1	**用人費用**	8	8	
8	13	**超時工作報酬**	8	8	
8	131	加班費	8	8	辦理各項體育等業務加班費。
1,293	2	**服務費用**	231	231	
338	21	**水電費**	0	0	
338	212	工作場所電費	0	0	
16	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	2	2	辦理各項體育活動等業務郵資。
14	222	電話費	28	28	公務電話通訊費。
49	23	**旅運費**	64	64	
49	231	國內旅費	64	64	參加全國性、全省性、全市性體育研習、會議及競賽活動等差旅費。
17	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
17	241	印刷及裝訂費	0	0	
98	25	**修理保養及保固費**	0	0	
98	251	土地改良物修護費	0	0	
1	26	**保險費**	0	0	
1	264	交通及運輸設備保險費	0	0	
379	27	**一般服務費**	0	0	
299	279	外包費	0	0	
80	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
395	28	**專業服務費**	137	137	
122	282	專技人員酬金	0	0	
273	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137	137	辦理各項體育活動、競賽及審查等業務講師、裁判及委員出席費、鐘點費等費用。
1,845	3	**材料及用品費**	2,001	1,641	
1,845	32	**用品消耗**	2,001	1,641	
1	321	辦公（事務）用品	1	1	辦理各項體育活動所需之辦公用文具紙張費等。
3	322	報章雜誌	0	0	

基隆市政府教育處
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
1,842	325	服裝	2,000	1,640	本市代表隊及隊職員參加全國運動會、全國身心障礙國民運動會、全國全民運動會、全國中等學校運動會、全國原住民族運動會、全國小學田徑錦標賽、全市運動會等體育活動及體育保健相關業務訂製服裝。
32	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	68	23	
0	43	**機器租金**	40	23	
0	432	機械及設備租金	40	23	辦理各項體育保健活動、競賽、研習、會議等活動相關業務租賃影印設備、影印費用。
32	44	**交通及運輸設備租金**	28	0	
32	442	車租	28	0	@為辦理公共安全聯合稽查小組租賃交通車(含司機)及督訪等經費。
5	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
5	66	**規費**	0	0	
5	661	行政規費與強制費	0	0	
1	663	汽車燃料使用費	0	0	
25,950	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	41,204	36,959	
12,321	72	**捐助、補助與獎助**	24,036	22,791	
0	721	補（協）助政府機關(構)	3,708	3,708	辦理本市專任運動教練向下輔導學區內學校，提升選手升學銜接率等經費。
0			3,000	3,000	辦理體育特色教案課程及結合科技化輔助體育教育、競技社團發展並活絡校園體育增進學生活力等相關經費。
6,076			200	200	推動學校學生體適能等相關施測成果並活化體育教學。
0			4,000	4,000	辦理全市各級學校獨木舟體驗活動及結合水域安全等相關經費。
0			5,000	5,000	辦理全國中等學校運動會亮點奪金計畫。

基隆市政府教育處
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
3,076	722	捐助國內團體	2,318	2,318	補(捐)助對象為本市體育會、民間團體等辦理各項體育競賽、講習、集訓、行政事務、表揚活動、研討會、參賽等體育相關活動。
0			1,720	580	補(捐)助對象為本市體育會、民間團體辦理推動全市健康運動及運動i臺灣計畫活動等經費。
0			440	440	補(捐)助對象為本市體育會、民間團體辦理全市運動會等活動。
0			950	950	補(捐)助對象為本市體育會、民間團體辦理各項體育活動等相關經費。
1,490	723	捐助私校	0	0	
295	726	獎助學員生給與	1,200	1,200	優秀國中畢業生升學市立高中體育班獎學金。
1,384	72Y	其他捐助、補助與獎助	1,500	1,395	學校及團體辦理各項體育講習、會議、競賽、集訓、育樂營等活動經費。
8,287	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	10,168	10,168	
8,042	743	獎勵費用	9,868	9,868	獎勵本市績優團體、全國運動會、全國全民運動會、全國身心障礙國民運動會、全國中等學校運動會、全國原住民族運動會、中小學運動會、全國各單項錦標賽等績優選手、教練、團體獎勵金；全國、全市破紀錄獎金等經費。
12	744	慰問、照護及濟助金	0	0	
233	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300	300	獎勵參加全國中等學校運動會成績優良之學校。
5,342	75	**競賽及交流活動費**	7,000	4,000	

基隆市政府教育處
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
0	751	技能競賽	5,000	3,000	本市選手、教練及隊職員參加全國中等學校運動會、全國運動會、全國原住民族運動會、全民運動會及全國身心障礙國民運動會等體育活動及競賽之相關經費(含會前活動、會前資格賽、迎接聖火、參賽、交通運輸、集訓費、保險、隊本部運作等)。
5,342			2,000	1,000	本市參加全國性體育各單項競賽等活動(本市各單項及學校代表隊參加全國性競賽)。
6,248	9	**其他**	7,148	7,148	
6,248	91	**其他支出**	7,148	7,148	
6,248	91Y	其他	168	168	定期召開學校、社會體育業務推展活動、研習、會議等，增進體育人士知能及相關規費等雜支。
0			400	400	辦理府會教育、設施等參訪活動經費；辦理各項教育相關活動經費。
0			2,080	2,080	本市重點體育發展學校、區域運動人才培育體系計畫及基層選手訓練站、器材費、參賽及集訓等活動經費。
0			1,850	1,850	辦理端午龍舟競賽暨嘉年華會。
0			2,650	2,650	辦理提升學童臨海教育、市民學生游泳技能檢定、游泳教學及水域安全基本需求等活動經費。
111,145	57100200	**學生衛生保健**	162,302	139,146	
2	1	**用人費用**	910	4	
0	12	**聘僱及兼職人員薪資**	906	0	
0	121	聘用人員薪金	906	0	補助各地方政府充實國民中小學營養師編制計畫本府配合款。
2	13	**超時工作報酬**	4	4	

基隆市政府教育處
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
2	131	加班費	4	4	辦理各項衛生保健、營養午餐等業務加班費。
7,381	2	**服務費用**	7,548	7,048	
0	22	**郵電費**	1	1	
0	221	郵費	1	1	辦理各項衛生保健、營養午餐等業務郵資。
9	23	**旅運費**	9	9	
9	231	國內旅費	9	9	參加全國性、全市性衛生保健、營養午餐、健康檢查、健康促進、家長會研習、會議及競賽活動等差旅費。
33	24	**印刷裝訂與廣告費**	33	33	
33	241	印刷及裝訂費	33	33	辦理各項衛生保健、營養午餐、家長會及環境教育等活動所需文具紙張及印製費等。
2	25	**修理保養及保固費**	0	0	
2	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
3,177	27	**一般服務費**	3,500	3,000	
3,177	279	外包費	3,500	3,000	辦理環境教育、校園及運動場館綠美化樹木修剪等經費。
4,159	28	**專業服務費**	4,005	4,005	
137	282	專技人員酬金	0	0	
140	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	171	171	辦理各項衛生保健、午餐、健康促進、健康檢查、環境教育、空氣品質等活動、考評、研習、會議及訪視等之講師鐘點費、出席費、演講費等相關費用。
3,883	28Y	其他專業服務費	3,834	3,834	辦理學校健康檢查基本需求(寄生蟲防治、尿液篩檢、耳鼻喉、口腔及健康檢查相關研習活動等項目；內含一般性補助款指定項目計339萬5,000元)。
268	3	**材料及用品費**	2	2	
268	32	**用品消耗**	2	2	
3	321	辦公（事務）用品	2	2	辦理衛生保健、環境教育、健康促進及美綠化等活動所需之辦公用文具紙張費等。

基隆市政府教育處
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
265	328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
9	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
9	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
9	442	車租	0	0	
102,812	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	152,978	131,228	
2,470	72	**捐助、補助與獎助**	28,428	27,878	
414	721	補（協）助政府機關(構)	23,478	23,478	補助學校辦理教育部國民及學前教育署「推動偏鄉學校中央廚房計畫」，包括營養師薪資、廚工薪資、生食運輸費、熟食運輸費及廚房維運費用。(一般性補助款)
2,057	72Y	其他捐助、補助與獎助	4,950	4,400	學校及團體辦理本市衛生保健、健康促進、毒品防制宣導、傳染病防治通報、永續校園、環境教育、空氣品質、食農教育、山海神廚、防疫會議等業務相關經費。
100,342	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	124,550	103,350	
10,012	743	獎勵費用	0	0	
90,330	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	55,250	34,050	推動學校午餐採用國產可溯源食材補助等相關經費(一般性補助款指定項目)(行政院農業委員會111年7月11日農授糧字第1111073619號)。
0			69,300	69,300	辦理各校低收入戶、中低收入戶、身心障礙、原住民、一般貧困學生(依各校學生人數7%計算)、寒暑假期間弱勢學生到校及低收入戶學生未到校午餐補助、一般學生定額、教職員工及廚工午餐補助經費及學校午餐等相關費用。
674	9	**其他**	864	864	
674	91	**其他支出**	864	864	

基隆市政府教育處
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
674	91Y	其他	244	244	辦理學校健康檢查相關業務、各項研習、會議、品管稽核查訪及其他行政費用等。
0			500	500	辦理午餐、環境教育、家長會、空氣品質、防疫、餐飲人員研習及衛生保健推展等工作及相關雜支。
0			120	120	辦理護理人員繼續教育研習。
47,089	57110000	**中央政府補助體育教學及活動經費**	45,380	80,005	
1,418	1	**用人費用**	0	0	
1,418	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	0	
1,418	121	聘用人員薪金	0	0	
100	2	**服務費用**	0	0	
100	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
100	245	業務宣導費	0	0	
44,284	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	44,732	77,555	
37,652	72	**捐助、補助與獎助**	39,732	67,805	
28,221	721	補（協）助政府機關(構)	0	30,010	
0			19,000	19,000	輔導基層訓練站培育優秀運動選手。(教育部體育署111年7月6日臺教體署計字第1110024722Q號函核定-運動08)。
0			450	450	辦理區域性聯賽或對抗賽(教育部體育署111年7月1日臺教體署計字第1110024106Q號函核定-運動01)。
0			240	240	運動教練及選手生涯照顧輔導(教育部體育署111年7月1日臺教體署計字第1110024106Q號函核定-運動03)。
0			2,200	1,980	補助增聘專任運動教練、辦理運動區域競賽(教育部體育署111年7月1日臺教體署計字第1110024106Q號函核定-運動07)。

基隆市政府教育處
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
6,779	722	捐助國內團體	17,842	16,125	運動i臺灣2.0計畫-一般專案、原住民族及身心障礙專案(教育部體育署111年7月1日臺教體署計字第1110024106Q號函核定-運動05)。
2,652	723	捐助私校	0	0	
6,332	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	6,380	
6,332	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,380	
300	75	**競賽及交流活動費**	5,000	3,370	
300	751	技能競賽	5,000	3,370	補助運動團隊訓練、參賽等經費(教育部體育署111年7月1日臺教體署計字第1110024106Q號函核定-運動06)。
1,288	9	**其他**	648	2,450	
1,288	91	**其他支出**	648	2,450	
0	91Y	其他	500	500	補助地方政府推動發展地方特色運動觀光遊程(教育部體育署111年7月1日臺教體署計字第1110024106Q號函核定-運動04)。
0			148	0	111年獎勵地方政府落實推動食安五環改革政策計畫(第一階段獎勵金)(行政院農業委員會111年4月25日農授糧字第1110216245L號函)。
1,288			0	1,600	
0			0	350	
1,264,478	5L	**一般行政管理計畫**	1,330,655	1,171,559	
1,264,478	5L1	**行政管理及推展**	1,330,655	1,171,559	
169,061	5L100100	**人員維持費**	150,245	157,177	
169,061	1	**用人費用**	150,245	157,177	
161,681	11	**正式員額薪資**	140,899	148,357	
0	113	職員薪金	120,440	129,137	各項用人費用準備金。
161,681			20,459	19,220	職員待遇，詳用人費用彙計表。
619	13	**超時工作報酬**	697	658	
619	131	加班費	691	652	未休假加班費，詳用人費用明細。
0			6	6	校園規劃研討會及總務人員研習等加班費。

基隆市政府教育處
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
3,235	15	**獎金**	4,305	4,019	
1,301	151	考績獎金	1,872	1,737	職員考績獎金，詳用人費用明細。
1,934	152	年終獎金	2,433	2,282	職員等年終獎金，詳用人費用明細。
1,593	16	**退休及卹償金**	2,139	2,033	
1,593	161	職員退休及離職金	2,139	2,033	職員等退休離職儲金，詳用人費用明細。
1,933	18	**福利費**	2,205	2,110	
1,599	181	分擔員工保險費	1,789	1,694	職員等健保、公保等保險費，詳用人費用明細。
334	18Y	其他福利費	416	416	職員休假旅遊補助費，詳用人費用明細。
934	5L100200	**基本行政工作維持**	1,263	1,263	
581	2	**服務費用**	867	867	
419	21	**水電費**	508	508	
404	212	工作場所電費	491	491	安樂行政大樓電費。
14	214	工作場所水費	17	17	安樂行政大樓水費。
106	22	**郵電費**	121	121	
106	222	電話費	121	121	安樂行政大樓電話費。
4	23	**旅運費**	22	22	
4	231	國內旅費	22	22	赴中央洽公等旅費。
51	25	**修理保養及保固費**	67	67	
51	257	雜項設備修護費	67	67	安樂行政大樓中央空調冷氣維修、消防檢修及公共設施修繕費等。
0	27	**一般服務費**	65	65	
0	279	外包費	65	65	教育處辦公室公共區域環境清潔費用。
0	28	**專業服務費**	84	84	
0	28Y	其他專業服務費	84	84	電子保全費用。
8	3	**材料及用品費**	32	32	
8	32	**用品消耗**	32	32	
8	321	辦公（事務）用品	25	25	辦公室及器物之清潔、飲水機濾心更換等及購置辦公用品、文具等。
0	322	報章雜誌	7	7	訂閱報章雜誌、圖書等。
345	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	364	364	

基隆市政府教育處
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
345	73	**分擔**	364	364	
345	732	分擔大樓管理費	364	364	分攤安樂行政大樓各項修繕及支出等管理費用。
1,094,483	5L100300	**教職員退休及撫卹給付**	1,179,147	1,013,119	
913,662	1	**用人費用**	929,628	823,753	
877,705	16	**退休及卹償金**	889,310	783,402	
0	161	職員退休及離職金	170,000	127,515	歷屆退休人員優惠存款利息補貼-地方教育發展基金統籌支出。
0			8,942	10,651	1.屆齡退職技工工友退職金及退職補償金計。2.自願退職技工工友退職金-地方教育發展基金統籌支出。
876,193			4,739	6,215	現金給與補償金-地方教育發展基金統籌支出。
0			696,529	629,921	歷年月退休金、月撫慰問金、歷年月退人員年終慰問金、屆齡退休、自願退休、罹患重病退休等-地方教育發展基金統籌支出。
1,512	163	卹償金	4,100	4,100	教育人員撫卹金-地方教育發展基金統籌支出。
0			5,000	5,000	公教人員因公受傷失能死亡發給慰問金-地方教育發展基金統籌支出。
35,957	18	**福利費**	40,318	40,351	
61	186	分擔輔助建屋貸款利息	77	110	購建住宅利息補貼-地方教育發展基金統籌支出。
35,896	18Y	其他福利費	20,000	20,000	婚喪及生育補助-地方教育發展基金統籌支出。
0			20,000	20,000	子女教育補助-地方教育發展基金統籌支出。

基隆市政府教育處
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
0	18Y	其他福利費	241	241	發放68年底前退休生活特別困難人員每年三節特別照護金240,600元:教職員3人，每節單身發給21,600元；有眷屬37,000元(21,600元*2人*3節+37,000元*1人*3節)，配合千元整編計400元-地方教育發展基金統籌支出。
180,821	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	249,519	189,366	
180,821	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	249,519	189,366	
180,821	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	249,519	189,366	教育部核定本府所屬學校退休教育人員重審後110年節省經費(專款專用)249,518,220元，依規定須挹注退撫基金(112年4-6月間分3次平均撥付)，配合千元整編計780元。
1,254,560	5M	**建築及設備計畫**	741,516	1,084,614	
60,110	5M1	**土地購置**	0	0	
60,110	5M100100	**教育局(處)土地購置**	0	0	
60,110	5	**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**	0	0	
60,110	51	**購建固定資產**	0	0	
37,500	511	購置土地	0	0	
20,803	512	興建土地改良物	0	0	
863	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
945	514	購置機械及設備	0	0	
446,905	5M2	**營建及修建工程**	646,406	642,504	
446,905	5M200100	**教育局(處)營建及修建工程**	646,406	642,504	
446,905	5	**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**	646,406	642,504	
446,905	51	**購建固定資產**	646,406	642,504	
512	512	興建土地改良物	0	0	

基隆市政府教育處
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
384,027	513	擴充改良房屋建築及設備	4,000	4,000	改善本市各級學校無障礙設施設備之配合款、特教設施設備及本市特教資源中心各項設施設備經費。
0			54,993	143,387	1.成功國小活動中心拆除整建工程：111年度本府配合款8,303萬，112年度本府配合款5,000萬，113年度本府配合款3,000萬。2.銘傳國中等老舊校舍改建暨停車場新建工程：111年度本府配合款3,485萬7,000元，112年度本府配合款499萬3,000元。3.113年度德和國小等校舍整建工程本府配合款4,000萬元，114年度本府配合款6,000萬元。4.113年度八堵國小整建等工程本府配合款2,000萬元。5.113年度安樂高中整建等工程本府配合款3,000萬元，115年度本府配合款1億元。
0			113,000	113,908	1.老舊廁所改善計畫2校4間計900萬元。2.非山非市學校設施設備改善2校100萬元。3.高中資本門計畫4校自籌計200萬元。4.校園安全維護及外牆整修經費計17校500萬元。5.充實設施設備及教室空間整修計10校1,400萬元。6.學校活動中心6校及教師研習中心設施設備改善計4,000萬。7.屋頂防水隔熱計畫2校計200萬元。8.其他配合中央補助計畫本府自籌款計1,000萬元。9.學校外牆防水改善經費共計16校7,000萬元，分二年編列，111年4,000萬元、112年3,000萬元。

基隆市政府教育處
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
0	513	擴充改良房屋建築及設備	204,413	100,000	1.一般性教育補助款指定辦理國民中小學老舊校舍整建暨冷氣設備汰換經費計2億441萬3,000元整，112年度經費分配如下：(1)成功國小活動中心拆除整建工程：7,596萬8,000元。(2)銘傳國中文藝中心及科學大樓拆除整建工程：6,000萬元。(3)安樂高中正德樓拆除整建工程：3,000萬元。(4)八堵國小A棟拆除整建工程：2,000萬元。(5)冷氣設備汰換1,844萬5,000元。2.成功國小、銘傳國中、安樂高中及八堵國小為延續性工程，預算編列說明如下：(1)成功國小活動中心拆除整建工程：總經費計3億7,000萬元，分年編列預算：109年度一般性補助款計3,475萬元，110年度一般性補助款計4,759萬9,000元、本府配合款200萬元。111年度一般性補助款計3,262萬1,000元、本府配合款8,303萬元。112年度一般性補助款計7,596萬8,000元、本府配合款5,000萬元。113年度一般性補助款計1,403萬2,000元、本府配合款3,000萬元(2)銘傳國中文藝中心及科學大樓拆除整建工程：總經費計3億3,427萬8,000元，分年編列預算：109年度一般性補助款計4,875萬4,000元，110年度一般性補助款計5,129萬5,000元。111年度一般性補助款計4,937萬9,000元、本府配合款3,485萬7,000元。112年度一般性補助款計6,000萬元、本府配合款499萬3,000元。113年度一般

基隆市政府教育處
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
					性補助款計8,500萬元。(3)安樂高中正德樓拆除整建工程：總經費計3億822萬3,000元，分年編列預算：111年度一般性補助款計700萬元，112年度一般性補助款計3,000萬元。113年度一般性補助款計7,069萬2,000元、113年度本府配合款3,000萬元。114年度一般性補助款計7,053萬1,000元。115年度本府配合款1億元。(4)八堵國小A棟拆除整建工程：總經費計1億5,530萬8,000元，分年編列預算：111年度一般性補助款計1,100萬元，112年度一般性補助款計2,000萬元。113年度一般性補助款計2,930萬8,000元、113年度本府配合款2,000萬。114年度一般性補助款計7,500萬元。
0			140,000	167,610	1.市屬學校及其附屬設施之環境改善與設備更新計13校8,000萬元。2.學校(遷)建校及整建先期規畫2,000萬元(中和國小、中華國小、德和國小等)。3.使照、建照補辦申請計500萬元(暖暖國小、八堵國小等)。4.校園降溫計畫、防潑雨及消防檢修等計9校1,000萬元。5.汙水納管計1,000萬元(2校)。6.其他各類設備更新及環境改善1,500萬元。

基隆市政府教育處
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
0	513	擴充改良房屋建築及設備	25,000	25,000	教育部補助本市辦理幼兒教育各項計畫，經費分配為1.補助本市公立幼兒園及非營利幼兒園充實及改善教學環境設施設備及兒童遊戲場等經費(本府配合款)。2.本市幼兒園兒童遊戲設施改善及新建所需經費等計畫共計2,500萬元。
0			40,000	40,000	學校操場跑道、風雨操場、室外球場、游泳池及羽球館等整修工程。
0			10,000	15,000	教育部推動體育班經營管理與課程教學、培育學校體育運動人才、辦理運動競賽與學校體育活動、整備學校運動場地設備器材、促進棒球、籃球、足球等各項球類發展等本府配合款。
0			40,000	0	基隆市立田徑場主建築拆除重建(含邊坡整治)及周邊運動服務設施改善工程經費，總經費7億1,256萬7,321元，預算編列說明如下：107年教育處配合款600萬元，108年1億1,925萬元，教育處配合款1,425萬元，體育場中央計畫型補助1億500萬元；109年3億2,904萬5,000元，教育處配合款4,425萬元，體育場中央計畫型補助5,600萬元，交通處中央計畫型補助1億4,013萬4,000元，交通處配合款8,866萬1,000元；110年教育處配合款3450萬元，111年教育處配合款9,377萬2,321元，112年教育處配合款4,000萬元，113年教育處配合款5,000萬元，114年教育處配合款4,000萬元。

基隆市政府教育處
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
0	513	擴充改良房屋建築及設備	15,000	20,000	改善藝術才能班、童軍教育、通學步道及本市各級學校圖書館(室)等空間整修工程。
0			0	13,599	
5,234	514	購置機械及設備	0	0	
2,835	515	購置交通及運輸設備	0	0	
54,298	516	購置雜項設備	0	0	
88,271	5M4	**其他設備**	77,390	98,788	
88,271	5M400100	**教育局(處)其他設備**	77,390	98,788	
88,271	5	**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**	77,390	98,788	
88,268	51	**購建固定資產**	77,390	98,788	
707	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0	514	購置機械及設備	0	146	
0			7,480	27,480	1.教師線上教學資源補充計畫經費編列共880萬元，其中經常門經費編列200萬元，資本門經費編列680萬元。2.發展偏鄉教育相關計畫及推動教育優先區等計畫自籌配合款68萬元。
0			5,869	6,308	1.改善與充實市屬學校等各項機械及設備修繕更新等計330萬元。2.其他各類機械設備修繕及更新等相關經費計256萬9,000元。
39,150			6,632	7,632	1.特教班/資源班設施及教學設備改善計200萬元。2.完善特教班/資源班知動教室設施設備計300萬元。3.集中式特教班(含學前)共15班之教學設施設備改善100萬元。4.國中技藝教育充實改善教學設備配合款5萬2,000元。5.大德慈輝班購置教學設備經費58萬。
0	516	購置雜項設備	15,472	10,618	辦理各國中小資訊軟硬體設備更新及維護與網路維運等(一般性補助款指定項目)。

基隆市政府教育處
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
0	516	購置雜項設備	10,000	10,000	1.智慧教育-建置智慧創客教室導入運算思維及IoT於教學現場，並整合行政教學相關系統，期能達到智慧學習與智慧管理的目標及辦理全市性科學暨智慧教育競賽活動。2.建置各校WIFI6無線基地臺編列。
0			0	422	
0			0	75	
0			0	870	
0			6,117	6,117	1.辦理高中優質化輔助方案資本門本府自籌配合款計109萬5,000元及推動新課綱所需設備資本門本府配合款計97萬4,000元。2.國中小自主學習、高級中等學校試辦學習區完全免試入學資源挹注計畫、 高級中等學校充實一般科目教學設備計畫等相關資本門本府自籌配合款編列204萬8,000元。3.市立高中留才、育才課程發展精進等業務經費編列200萬元。
0			6,000	8,000	改善與充實市屬學校雨遮、門窗及各項雜項設備相關經費計600萬元。
48,411			12,210	12,210	學校飲水機及健康中心更換設施設備汰舊換新及增設經費。
0			7,610	8,910	1.本市新住民學習中心計畫本府配合款1萬元。2.本市國民中小學藝術才能班教學設備整體改善計畫本府配合款12萬3,000元。3.本市美感與藝術教育推動計畫本府配合款60萬元。4.充實學校圖書設備及閱讀設備本府配合款130萬元。5.改善學校藝術才能班及社團設施設備等507萬7,000元。6.改善與充實本市社教場所及教育處業務用各項設施設備等50萬元。

基隆市政府教育處
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
3	52	**購置無形資產**	0	0	
3	522	購置權利	0	0	
659,273	5M6	**中央政府補助建築及設備經費**	17,720	343,322	
659,273	5M610000	**中央政府補助建築及設備經費**	17,720	343,322	
659,273	5	**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**	17,720	343,322	
659,273	51	**購建固定資產**	17,720	343,322	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	17,700	16,400	地方政府改善基層運動訓練場館及強化場館維護與經營管理訓練環境改善事項(教育部體育署111年7月1日臺教體署計字第1110024106Q號函核定-運動02)。
0			0	33,600	
0			0	140	
0			0	5,070	
0			0	13,600	
0			0	118,881	
0			0	64,108	
0			0	648	
582,576			0	20,070	
0			0	8,250	
0	514	購置機械及設備	0	1,243	
0			0	118	
0			0	1,302	
5,894			0	900	
0			0	100	
0			0	500	
0	515	購置交通及運輸設備	0	1,550	
5,106			0	2,619	
0	516	購置雜項設備	20	20	鼓勵原住民學生多元智能發展補助計畫(原住民族委員會111年5月16日原民綜字第1110023700號函)。
0			0	12,380	
0			0	1,417	
0			0	699	
0			0	7,852	
0			0	20	
0			0	117	
0			0	8,330	
0			0	2,873	

基隆市政府教育處
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
0	516	購置雜項設備	0	900	
0			0	5	
0			0	400	
0			0	3,000	
0			0	190	
0			0	355	
0			0	90	
0			0	180	
0			0	40	
0			0	679	
0			0	5,554	
0			0	100	
0			0	1,500	
0			0	100	
0			0	20	
0			0	52	
0			0	12	
0			0	300	
0			0	1,678	
65,697			0	5,360	
3,774,864		總　　計	2,633,471	3,922,371	

基隆市政府教育處
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
高中及高職教育計畫				10,415	
高中教育				10,415	
國民教育計畫				176,090	
國民中學教育				70,983	
國民小學教育				105,107	
學前教育計畫				49,068	
學前教育				49,068	
特殊教育計畫				31,060	
特殊教育				31,060	
社會教育計畫				36,325	
社會教育				36,325	
體育及衛生教育計畫				258,342	
體育及衛生教育				258,342	
一般行政管理計畫				1,330,655	
行政管理及推展				1,330,655	
建築及設備計畫				741,516	
營建及修建工程				646,406	
其他設備				77,390	
中央政府補助建築及設備經費				17,720	
合計				2,633,471	

基隆市政府教育處

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				2,633,471	
高中及高職教育計畫				10,415	
國民教育計畫				176,090	
學前教育計畫				49,068	
特殊教育計畫				31,060	
社會教育計畫				36,325	
體育及衛生教育計畫				258,342	
一般行政管理計畫				1,330,655	
建築及設備計畫				741,516	
上年度預算數				3,922,371	
高中及高職教育計畫				45,166	
國民教育計畫				536,913	
學前教育計畫				640,745	
特殊教育計畫				122,084	
社會教育計畫				56,129	
體育及衛生教育計畫				265,161	
一般行政管理計畫				1,171,559	
建築及設備計畫				1,084,614	
前年度決算數				3,774,864	
高中及高職教育計畫				32,113	
國民教育計畫				389,337	
學前教育計畫				481,258	
特殊教育計畫				111,994	
社會教育計畫				47,509	
體育及衛生教育計畫				193,615	
一般行政管理計畫				1,264,478	
建築及設備計畫				1,254,560	
109年度決算數				3,046,801	
高中及高職教育計畫				27,566	
國民教育計畫				334,870	
學前教育計畫				388,967	
特殊教育計畫				100,802	
社會教育計畫				49,781	
體育及衛生教育計畫				196,537	
一般行政管理計畫				1,183,738	
建築及設備計畫				764,540	
108年度決算數				2,327,729	
高中及高職教育計畫				27,876	
國民教育計畫				231,139	
學前教育計畫				174,335	
特殊教育計畫				82,508	

基隆市政府教育處

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
社會教育計畫				31,498	
體育及衛生教育計畫				160,038	
一般行政管理計畫				1,203,402	
建築及設備計畫				416,932	

基隆市政府教育處
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	48	0	48	
職員	26	0	26	
聘用人員	13	0	13	
約僱人員	9	0	9	
總　　計	48	0	48	

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：

基隆市政
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	142,238	5,796	1,102		2,953	1,872		882,600
國民教育計畫	1,339	2,813	171		353			172
正式人員			27					
聘僱人員		2,813	144		353			172
其他人員	1,339							
學前教育計畫		120	45					
聘僱人員		120	26					
其他人員			19					
特殊教育計畫		620	87					
正式人員			87					
聘僱人員		620						
社會教育計畫		1,337	90		167			79
聘僱人員		1,337	71		167			79
其他人員			19					
體育及衛生教育計畫		906	12					
正式人員		906	12					
一般行政管理計畫	140,899		697		2,433	1,872		882,349
正式人員	140,899		697		2,433	1,872		882,349

府教育處
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
9,100		2,403			40,990		1,089,054	21,534	1,110,588
		409			112		5,369	21,134	26,503
							27		27
		409			112		4,003		4,003
							1,339	21,134	22,473
							165		165
							146		146
							19		19
					96		803	400	1,203
							87	400	487
					96		716		716
		205			48		1,926		1,926
		205			48		1,907		1,907
							19		19
							918		918
							918		918
9,100		1,789			40,734		1,079,873		1,079,873
9,100		1,789			40,734		1,079,873		1,079,873

基隆市政
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
1,320,706	1,283,597	用人費用	1,110,588	0	26,503	165	1,203
359,104	398,638	正式員額薪資	142,238	0	1,339	0	0
359,104	398,638	職員薪金	142,238	0	1,339	0	0
36,893	48,370	聘僱及兼職人員薪資	27,330	0	23,947	120	1,020
7,530	6,741	聘用人員薪金	4,075	0	1,482	120	620
12,846	12,684	約僱職員薪金	1,721	0	1,331	0	0
16,516	28,945	兼職人員酬金	21,534	0	21,134	0	400
938	1,080	超時工作報酬	1,102	0	171	45	87
938	1,080	加班費	1,102	0	171	45	87
4,358	5,407	獎金	4,825	0	353	0	0
1,301	1,737	考績獎金	1,872	0	0	0	0
3,057	3,670	年終獎金	2,953	0	353	0	0
879,882	786,029	退休及卹償金	891,700	0	172	0	0
878,370	776,929	職員退休及離職金	882,600	0	172	0	0
1,512	9,100	卹償金	9,100	0	0	0	0
39,532	44,073	福利費	43,393	0	521	0	96
2,884	2,960	分擔員工保險費	2,403	0	409	0	0
61	110	分擔輔助建屋貸款利息	77	0	0	0	0
36,587	41,003	其他福利費	40,913	0	112	0	96
189,544	229,029	服務費用	132,041	2,011	71,018	37,109	7,580
867	12,460	水電費	1,912	0	1,404	0	0
838	12,443	工作場所電費	1,895	0	1,404	0	0
29	17	工作場所水費	17	0	0	0	0
227	284	郵電費	284	0	48	29	22
32	14	郵費	14	0	2	1	2
196	270	電話費	270	0	46	28	20
253	657	旅運費	637	0	420	33	43

府教育處
發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度					預		算	數
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
1,926	918	1,079,873	0					
0	0	140,899	0					
0	0	140,899	0					
1,337	906	0	0					
947	906	0	0					
390	0	0	0					
0	0	0	0					
90	12	697	0					
90	12	697	0					
167	0	4,305	0					
0	0	1,872	0					
167	0	2,433	0					
79	0	891,449	0					
79	0	882,349	0					
0	0	9,100	0					
253	0	42,523	0					
205	0	1,789	0					
0	0	77	0					
48	0	40,657	0					
5,677	7,779	867	0					
0	0	508	0					
0	0	491	0					
0	0	17	0					
33	31	121	0					
6	3	0	0					
27	28	121	0					
46	73	22	0					

基隆市政
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
253	337	國內旅費	337	0	120	33	43
	320	國外旅費	300	0	300	0	0
1,549	255	印刷裝訂與廣告費	255	0	156	9	0
1,034	255	印刷及裝訂費	255	0	156	9	0
196		廣告費	0	0	0	0	0
319		業務宣導費	0	0	0	0	0
18,014	42,471	修理保養及保固費	37,871	0	37,300	0	400
2,355		土地改良物修護費	0	0	0	0	0
8,745	25,000	一般房屋修護費	18,000	0	18,000	0	0
2,287	1,600	宿舍修護費	7,000	0	7,000	0	0
588	804	機械及設備修護費	804	0	300	0	400
2		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0	0
4,037	15,067	雜項設備修護費	12,067	0	12,000	0	0
490	514	保險費	0	0	0	0	0
1		交通及運輸設備保險費	0	0	0	0	0
488	514	其他保險費	0	0	0	0	0
99,138	110,475	一般服務費	62,785	0	17,985	35,038	1,320
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	0
7,325	3,594	代理(辦)費	4,094	0	0	0	0
5,157	13,065	外包費	19,550	0	15,985	0	0
86,656	93,816	計時與計件人員酬金	39,141	0	2,000	35,038	1,320
69,006	61,913	專業服務費	28,297	2,011	13,705	2,000	5,795
375		專技人員酬金	0	0	0	0	0
429	50	法律事務費	150	0	0	0	150
55,261	51,091	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,083	2,011	5,877	1,000	3,387
1,068	3,849	委託檢驗(定)試驗認證費	6,236	0	6,236	0	0
2,979	2,005	試務甄選費	1,910	0	1,592	0	258

府教育處
發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度				預		算	數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
46	73	22	0					
0	0	0	0					
57	33	0	0					
57	33	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
104	0	67	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
104	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	67	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
4,877	3,500	65	0					
0	0	0	0					
4,094	0	0	0					
0	3,500	65	0					
783	0	0	0					
560	4,142	84	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
500	308	0	0					
0	0	0	0					
60	0	0	0					

基隆市政
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
4,476	1,000	電腦軟體服務費	1,000	0	0	1,000	0
4,418	3,918	其他專業服務費	5,918	0	0	0	2,000
51,350	35,727	材料及用品費	35,705	490	33,030	27	45
51,350	35,727	用品消耗	35,705	490	33,030	27	45
287	185	辦公（事務）用品	185	0	49	27	45
11	9	報章雜誌	9	0	2	0	0
1		化學藥劑與實驗用品	0	0	0	0	0
1,842	1,640	服裝	2,000	0	0	0	0
265		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0	0
48,944	33,893	其他用品消耗	33,511	490	32,979	0	0
718	251	租金、償債、利息及相關手續費	319	0	80	40	40
289	200	機器租金	240	0	80	40	40
20		電腦租金及使用費	0	0	0	0	0
269	200	機械及設備租金	240	0	80	40	40
429	51	交通及運輸設備租金	79	0	0	0	0
429	51	車租	79	0	0	0	0
1,254,560	1,084,614	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	741,516	0	0	0	0
1,254,557	1,084,614	購建固定資產	741,516	0	0	0	0
37,500		購置土地	0	0	0	0	0
21,315		興建土地改良物	0	0	0	0	0
968,172	923,271	擴充改良房屋建築及設備	664,106	0	0	0	0
51,223	45,729	購置機械及設備	19,981	0	0	0	0
7,941	4,169	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	0
168,406	111,445	購置雜項設備	57,429	0	0	0	0
3		購置無形資產	0	0	0	0	0
3		購置權利	0	0	0	0	0
11		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	0

府教育處
發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	0					
0	3,834	84	0					
78	2,003	32	0					
78	2,003	32	0					
36	3	25	0					
0	0	7	0					
0	0	0	0					
0	2,000	0	0					
0	0	0	0					
42	0	0	0					
91	68	0	0					
40	40	0	0					
0	0	0	0					
40	40	0	0					
51	28	0	0					
51	28	0	0					
0	0	0	741,516					
0	0	0	741,516					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	664,106					
0	0	0	19,981					
0	0	0	0					
0	0	0	57,429					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					

基隆市政
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
11		規費	0	0	0	0	0
10		行政規費與強制費	0	0	0	0	0
1		汽車燃料使用費	0	0	0	0	0
760,288	976,350	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	508,009	3,600	1,325	187	3,230
79,312	146,202	捐助、補助與獎助	105,644	3,600	1,203	0	3,230
42,565	96,199	補（協）助政府機關 (構)	65,181	0	50	0	0
18,990	30,587	捐助國內團體	24,670	0	0	0	200
7,026	3,060	捐助私校	0	0	0	0	0
6,931	10,021	獎助學員生給與	8,983	3,600	1,153	0	3,030
3,801	6,335	其他捐助、補助與獎助	6,810	0	0	0	0
345	364	分擔	364	0	0	0	0
345	364	分擔大樓管理費	364	0	0	0	0
674,481	820,618	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	388,205	0	122	187	0
21,933	13,775	獎勵費用	13,775	0	68	180	0
14		慰問、照護及濟助金	0	0	0	0	0
652,534	806,843	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	374,430	0	54	7	0
6,149	9,166	競賽及交流活動費	13,796	0	0	0	0
6,149	9,166	技能競賽	13,796	0	0	0	0
197,687	312,803	其他	105,293	4,314	44,134	11,540	18,962
197,687	312,803	其他支出	105,293	4,314	44,134	11,540	18,962
197,687	312,803	其他	105,293	4,314	44,134	11,540	18,962
3,774,864	3,922,371	合計	2,633,471	10,415	176,090	49,068	31,060

府教育處
發展基金

用 彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
10,870	238,914	249,883	0					
5,415	92,196	0	0					
3,855	61,276	0	0					
1,200	23,270	0	0					
0	0	0	0					
0	1,200	0	0					
360	6,450	0	0					
0	0	364	0					
0	0	364	0					
3,659	134,718	249,519	0					
3,659	9,868	0	0					
0	0	0	0					
0	124,850	249,519	0					
1,796	12,000	0	0					
1,796	12,000	0	0					
17,683	8,660	0	0					
17,683	8,660	0	0					
17,683	8,660	0	0					
36,325	258,342	1,330,655	741,516					

基隆市政府教育處
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	157,502		
建築及設備計畫	157,502		
513擴充改良房屋建築及設備	156,750	110	1.計畫名稱：教育部國民及學前教育署補助本府辦理「推動偏鄉學校中央廚房計畫」。2.核定簽案：業於110年9月23日奉核簽准。3.本次申請超支數：新台幣1億5,675萬元整。4.本次申請超支原因：110年墊付案，111年預算轉正。5.超支科目: 110年度地方教育發展基金-中央政府補助建築及設備經費中央政府補助建築及設備經費-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-擴充改良房屋建築及設備#203
513擴充改良房屋建築及設備	752	111	1.計畫名稱：本市中山國小等5校辦理「耐震能力補強工程」等5案計新臺幣7,405,609元，辦理預付轉正及中山國小等4校辦理補辦預算暨超支併決算計751,535元。2.核定簽案：業於111年5月6日奉核簽准。3.本次申請超支數：新台幣75萬1,535元整。4.本次申請超支原因：本府自籌款辦理預付轉正所需。5.超支科目: 111年度地方教育發展基金-營建及修建工程-教育局(處)營建及修建工程-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資--購置固定資產--擴充改良房屋建築及設備#101。

基隆市政府教育處
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
2,066,192	資產合計	2,040,177	2,109,295	-69,118
2,066,192	資產	2,040,177	2,109,295	-69,118
2,065,836	流動資產	2,039,821	2,108,939	-69,118
1,735,471	現金	1,931,821	1,778,574	153,247
1,735,471	銀行存款	1,931,821	1,778,574	153,247
21,199	應收款項	23,000	21,199	1,801
0	應收收益	0	0	0
21,199	其他應收款	23,000	21,199	1,801
309,167	預付款項	85,000	309,167	-224,167
309,167	預付費用	85,000	309,167	-224,167
355	其他資產	355	355	0
355	什項資產	355	355	0
355	代管資產	355	355	0
173,473	負債	144,355	173,473	-29,118
115,704	流動負債	94,000	115,704	-21,704
115,704	應付款項	94,000	115,704	-21,704
64,392	應付代收款	46,000	64,392	-18,392
25,260	應付費用	21,000	25,260	-4,260
26,051	應付工程款	27,000	26,051	949
57,770	其他負債	50,355	57,770	-7,414
57,770	什項負債	50,355	57,770	-7,414
355	應付代管資產	355	355	0
57,414	暫收及待結轉帳項	50,000	57,414	-7,414
1,892,718	基金餘額	1,895,821	1,935,821	-40,000
1,892,718	基金餘額	1,895,821	1,935,821	-40,000
1,892,718	基金餘額	1,895,821	1,935,821	-40,000
1,892,718	累積餘額	1,895,821	1,935,821	-40,000
2,066,192	負債及基金餘額合計	2,040,177	2,109,295	-69,118

基隆市政府教育處

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	37,124								37,124
土地改良物	2,450	2,425							24
房屋及建築	935,669	12,274	664,106	(3)	664,106	(7)	1.增加原因:係政府撥入收入。2.減少原因:係因撥至所屬學校改善教學環境設備等。		923,395
機械及設備	53,798	4,764	19,981	(3)	19,981	(7)	1.增加原因:係政府撥入收入。2.減少原因:係因撥至所屬學校改善教學環境設備等。	1,345	47,689
交通及運輸設備	5,027	488						111	4,428
雜項設備	115,132	3,108	57,429	(3)	57,429	(7)	1.增加原因:係政府撥入收入。2.減少原因:係因撥至所屬學校改善教學環境設備等。	277	111,746
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	15,215								15,215
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									

基隆市政府教育處

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			
合計	1,164,414	23,058	741,516		741,516			1,733	1,139,622

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市家庭教育中心編

基隆市家庭教育中心
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 2-1 頁 至 第 2-2 頁

二、預算主要表

１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-3 頁 至 第 2-3 頁

２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-4 頁 至 第 2-4 頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-5 頁 至 第 2-5 頁

２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-6 頁 至 第 2-9 頁

四、預算附表

１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-10 頁 至 第 2-10 頁

五、預算參考表

１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-11 頁 至 第 2-11 頁

２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-12 頁 至 第 2-12 頁

３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-14 頁 至 第 2-15 頁

４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-16 頁 至 第 2-17 頁

六、附錄

１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-18 頁 至 第 2-18 頁

２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 2-19 頁 至 第 2-19 頁

基隆市家庭教育中心
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：為增進國民家庭生活知能，健全國民身心發展，營造幸福家庭，以建立祥和社會。教育部於 92 年 2 月 6 日總統令制定公布家庭教育法。該法所稱家庭教育，係指具有增進家人關係與家庭功能之各項教育活動，其範圍包含：親職教育、子職教育、性別教育、婚姻教育、倫理教育、家庭資源與管理教育以及其他家庭教育事項。家庭是生涯教育的學習起點，也是所有教育的出發點，它提供了個人成長與發展必須的生活經驗與機會。隨著時代變遷與社會政治經濟各層面的改變，現代家庭已面臨許多問題與文化層面的挑戰，是故，強化家庭教育的功能已成為一項刻不容緩的教育工作，並以促進家庭幸福、祥和社會為目標。

(二)願景：本中心自 101 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」，以促進家庭教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)推展全國性家庭教育工作計畫。

(二)辦理婦女教育活動。

三、組織概況

本中心置主任1人(由本府教育處處長兼任)，承市長之命，受本府教育處之督導，綜理本中心各項業務，並指揮監督所屬員工。下置輔導員1人、佐理員1人、約聘人員1人，分別掌管家庭教育活動策劃、推廣與執行及4128185諮詢輔導專線與預約面談之行政業務 ； 另置兼任人事管理員及兼任會計員各1人，共計6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，並編製附屬單位預算。

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
公庫撥款收入	5,134	公庫撥款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
社會教育計畫	5,094	辦理代間(祖孫)教育計畫、親職教育計畫、婚姻教育計畫、外籍配偶家庭教育計畫、推動高中以下各級學校家庭教育 4 小時以上課程或活動、婦女教育活動計畫、志工在職訓練等各類家庭教育推廣活動及 4128185 諮詢輔導專線與預約面談之行政業務
建築及設備計畫	40	購置除濕機 2 台

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 513 萬 4,000 元，較上年度預算數 1,009 萬 5,000 元，減少 496 萬 1,000 元，約 49.14%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 513 萬 4,000 元，與上年度預算數 1,028 萬 3,000 元，減少 514 萬 9,000 元，約 50.07%，主要係社會教育計畫減少所致。

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-18 萬 8,000 元，減少差短 18 萬 8,000 元，約 100.00%。

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
社會教育計畫	辦理親職教育，婚姻教育，倫理教育，學校推動家庭教育，家庭教育宣導，性別平等與社區婦女教育及家庭教育志工培訓等活動	決算數 936 萬 6,770 元
建築及設備計畫	增設辦公用業務電腦	決算數 5 萬元

二、上年度已過期間(111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日) 計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
社會教育計畫	辦理親職教育，婚姻教育，倫理教育，學校推動家庭教育，家庭教育宣導，性別平等與社區婦女教育及家庭教育志工培訓等活動	實際數 302 萬 837 元

伍、其他：無

基隆市家庭教育中心

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(－)
10,657	基金來源	5,134	10,095	-4,961
2	財產收入	0	0	0
1	財產處分收入	0	0	0
0	利息收入	0	0	0
10,653	政府撥入收入	5,134	10,095	-4,961
10,653	公庫撥款收入	5,134	10,095	-4,961
0	政府其他撥入收入	0	0	0
2	其他收入	0	0	0
2	雜項收入	0	0	0
9,417	基金用途	5,134	10,283	-5,149
9,367	社會教育計畫	5,094	10,283	-5,189
9,367	社會教育	5,094	10,283	-5,189
50	建築及設備計畫	40	0	40
50	其他設備	40	0	40
1,240	本期賸餘 (短絀－)	0	-188	188
1,884	期初基金餘額	2,936	1,884	1,052
0	解繳公庫	0	0	0
3,125	期末基金餘額	2,936	1,696	1,240

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。

基隆市家庭教育中心
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	-5	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-5	
業務活動之淨現金流入(流出)	-5	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-30	
減少其他負債	-30	
其他活動之淨現金流入(流出)	-30	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-35	
期初現金及約當現金	3,141	
期末現金及約當現金	3,106	

註：

基隆市家庭教育中心
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	
政府撥入收入				5,134	
公庫撥款收入	年	1	5,134,000	5,134	公庫撥款收入
總　計：				5,134	

基隆市家庭教育中心

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
9,367	56	**社會教育計畫**	5,094	10,283	
9,367	561	**社會教育**	5,094	10,283	
5,360	56110000	**中央政府補助社會教育經費**	0	5,395	
1,825	2	**服務費用**	0	1,841	
1,127	27	**一般服務費**	0	1,141	
1,127	27D	計時與計件人員酬金	0	586	
0			0	555	
699	28	**專業服務費**	0	700	
699	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	700	
3,534	9	**其他**	0	3,554	
3,534	91	**其他支出**	0	3,554	
3,534	91Y	其他	0	3,554	
4,007	56120000	**各所屬社會教育單位經常門分支計畫**	5,094	4,888	
2,348	1	**用人費用**	2,650	2,657	
1,059	11	**正式員額薪資**	1,210	1,217	
1,059	113	職員薪金	1,210	1,217	職員薪資，詳用人費用明細。
611	12	**聘僱及兼職人員薪資**	637	617	
491	121	聘用人員薪金	511	491	詳用人費用明細，約聘人員328點*1人(基隆市政府111.7.6基府人力壹字第1110228271號函)
120	124	兼職人員酬金	126	126	兼中心主任、人事、會計兼職費(3,500元*12月*3人=126,000元)。
85	13	**超時工作報酬**	94	115	
85	131	加班費	22	45	不休假出勤加班費：詳員工人數彙計表及用人費用明細表
0			43	43	工作逾時加班費。
0			29	27	不休假出勤加班費：詳用人費用明細，約聘人員1人(基隆市政府111.7.6基府人力壹字第1110228271號函)
265	15	**獎金**	294	311	
55	151	考績獎金	80	100	考績獎金，詳用人費用明細。
210	152	年終獎金	150	150	年終獎金(合計自用人費用彙計表)

基隆市家庭教育中心
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
0	152	年終獎金	64	61	詳用人費用明細，約聘人員328點*1人詳用人費用明細。(基隆市政府111.7.6基府人力壹字第1110228271號函)
114	16	**退休及卹償金**	163	151	
114	161	職員退休及離職金	31	31	詳用人費用明細，約聘人員1人(基隆市政府111.7.6基府人力壹字第1110228271號函)
0			132	120	職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
214	18	**福利費**	252	246	
175	181	分擔員工保險費	30	30	二代健保補充保費。
0			104	102	公付公保費、健保費及勞保費(合計自用人費用彙計表)
0			70	66	詳用人費用明細，約聘人員1人(基隆市政府111.7.6基府人力壹字第1110228271號函)
39	18Y	其他福利費	32	32	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
0			16	16	休假補助：詳用人費用明細，約聘人員1人(基隆市政府111.7.6基府人力壹字第1110228271號函)
969	2	**服務費用**	1,553	1,353	
6	21	**水電費**	256	256	
6	212	工作場所電費	250	250	工作場所耗用之電費。
0	214	工作場所水費	6	6	工作場所耗用之水費。
39	22	**郵電費**	39	39	
39	222	電話費	39	39	家庭教育相關業務之各項業務電話聯絡費用等。
9	23	**旅運費**	38	38	
9	231	國內旅費	38	38	因公出差旅運費等。
0	25	**修理保養及保固費**	162	16	
0	252	一般房屋修護費	100	0	@辦公環境修護費
0	255	機械及設備修護費	10	10	資安維護費
0			20	0	@冷氣機清洗費
0	257	雜項設備修護費	12	6	飲水機保養服務費
0			20	0	@公安、消防設備等維護費
723	27	**一般服務費**	798	760	

基隆市家庭教育中心

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
723	27D	計時與計件人員酬金	798	760	辦理家庭教育業務臨時專業人員:1.每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元。5.本中心共計2人，共計798,000元。
120	28	**專業服務費**	188	172	
120	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120	120	家庭教育相關業務研習內外聘講師鐘點費及諮詢會議支給專家學者出席費等。
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	16	0	@公共安全及消安檢查申請簽證費
0	28Y	其他專業服務費	52	52	中心電子安全保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈等費用6,000元*12月=72,000元。
63	3	**材料及用品費**	181	168	
63	32	**用品消耗**	181	168	
63	321	辦公（事務）用品	63	63	推展家庭教育相關業務之各項業務耗材、文具用品、檔案容具及影印費用等。
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	105	105	辦公室美化清潔費
0			13	0	@環境美化使用吸水止滑地墊等
627	9	**其他**	710	710	
627	91	**其他支出**	710	710	

基隆市家庭教育中心
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
627	91Y	其他	710	710	配合中央補助辦理112年度「推展家庭教育實施計畫」及「婦女教育活動」等相關業務所需費用，包含有親職教育計畫、婚姻教育計畫(含婚前教育)、倫理教育計畫、推動學校家庭教育計畫、人力資源運用與發展計畫(家庭教育中心志工相關業務)、家庭教育宣導計畫、性別教育與社區婦女教育計畫等各類別家庭教育推廣活動及412-8185全國家庭教育諮詢專線與預約面談之行政業務。
50	5M	**建築及設備計畫**	40	0	
50	5M4	**其他設備**	40	0	
50	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	40	0	
50	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	40	0	
50	51	**購建固定資產**	40	0	
50	514	購置機械及設備	40	0	@購置除濕機2台
9,417		總　　計	5,134	10,283	

基隆市家庭教育中心
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
社會教育計畫				5,094	
社會教育				5,094	
建築及設備計畫				40	
其他設備				40	
合計				5,134	

基隆市家庭教育中心

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				5,134	
社會教育計畫				5,094	
建築及設備計畫				40	
上年度預算數				10,283	
社會教育計畫				10,283	
前年度決算數				9,417	
社會教育計畫				9,367	
建築及設備計畫				50	
109年度決算數				9,033	
社會教育計畫				8,983	
建築及設備計畫				50	
108年度決算數				3,320	
社會教育計畫				3,296	
建築及設備計畫				24	

基隆市家庭教育中心
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	3	0	3	
職員	2	0	2	輔導員、佐理員各1人。
聘用人員	1	0	1	依基隆市政府111.7.6基府人力壹字第1110228271號函
兼任人員	3	0	3	
其他兼任人員	3	0	3	兼任中心主任、兼任人事管理員及兼任會計員各1人，領有兼職酬金共3人。
總　　計	6	0	6	

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：服務費用-計時與計件人員酬金項下支付編制外契僱臨時人員2名。

基隆市家
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	1,210	511	94		214	80		163
社會教育計畫	1,210	511	94		214	80		163
正式人員	1,210		65		150	80		132
聘僱人員		511	29		64			31
兼任人員								

一、服務費用-計時與計件人員酬金項下支付編制外契僱臨時人員2名，預算數79萬8,000元。
二、兼職人員酬金：中心兼任主任、人事、會計兼職人員共計3人預算數12萬6,000元。

庭教育中心
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		204			48		2,524	126	2,650
		204			48		2,524	126	2,650
		134			32		1,803		1,803
		70			16		721		721
								126	126

基隆市家庭教育中心
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	社會教育計畫	建築及設備計畫		
2,348	2,657	用人費用	2,650	2,650	0		
1,059	1,217	正式員額薪資	1,210	1,210	0		
1,059	1,217	職員薪金	1,210	1,210	0		
611	617	聘僱及兼職人員薪資	637	637	0		
491	491	聘用人員薪金	511	511	0		
120	126	兼職人員酬金	126	126	0		
85	115	超時工作報酬	94	94	0		
85	115	加班費	94	94	0		
265	311	獎金	294	294	0		
55	100	考績獎金	80	80	0		
210	211	年終獎金	214	214	0		
114	151	退休及卹償金	163	163	0		
114	151	職員退休及離職金	163	163	0		
214	246	福利費	252	252	0		
175	198	分擔員工保險費	204	204	0		
39	48	其他福利費	48	48	0		
2,794	3,194	服務費用	1,553	1,553	0		
6	256	水電費	256	256	0		
6	250	工作場所電費	250	250	0		
	6	工作場所水費	6	6	0		
39	39	郵電費	39	39	0		
39	39	電話費	39	39	0		
9	38	旅運費	38	38	0		
9	38	國內旅費	38	38	0		
	16	修理保養及保固費	162	162	0		
		一般房屋修護費	100	100	0		
	10	機械及設備修護費	30	30	0		
	6	雜項設備修護費	32	32	0		
1,850	1,901	一般服務費	798	798	0		

基隆市家庭教育中心
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	社會教育計畫	建築及設備計畫		
1,850	1,901	計時與計件人員酬金	798	798	0		
819	872	專業服務費	188	188	0		
819	820	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120	120	0		
		委託檢驗(定)試驗認證費	16	16	0		
	52	其他專業服務費	52	52	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
63	168	材料及用品費	181	181	0		
63	168	用品消耗	181	181	0		
63	63	辦公（事務）用品	63	63	0		
	105	農業與園藝用品及環境美化費	118	118	0		
50		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40	0	40		
50		購建固定資產	40	0	40		
50		購置機械及設備	40	0	40		
4,162	4,264	其他	710	710	0		
4,162	4,264	其他支出	710	710	0		
4,162	4,264	其他	710	710	0		
9,417	10,283	合計	5,134	5,094	40		

基隆市家庭教育中心
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
3,569	資產合計	3,416	3,380	36
3,569	資產	3,416	3,380	36
3,329	流動資產	3,106	3,141	-35
3,329	現金	3,106	3,141	-35
3,329	銀行存款	3,106	3,141	-35
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
240	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	310	239	71
240	準備金	310	239	71
240	退休及離職準備金	310	239	71
445	負債	480	444	36
25	流動負債	20	25	-5
25	應付款項	20	25	-5
25	應付代收款	20	25	-5
0	應付費用	0	0	0
420	其他負債	460	419	41
420	什項負債	460	419	41
180	存入保證金	150	180	-30
240	應付退休及離職金	310	239	71
3,124	基金餘額	2,936	2,936	0
3,124	基金餘額	2,936	2,936	0
3,124	基金餘額	2,936	2,936	0
3,124	累積餘額	2,936	2,936	0
3,569	負債及基金餘額合計	3,416	3,380	36

基隆市家庭教育中心

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									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	1,292	588	40	(1)			購置除濕機2台	144	600
交通及運輸設備	124	38						10	76
雜項設備	242	118						37	87
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	1,658	744	40					191	763

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立中山高級中學編

基隆市立中山高級中學
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 3-1 頁 至 第 3-3 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-4 頁 至 第 3-4 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-5 頁 至 第 3-5 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-6 頁 至 第 3-6 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-7 頁 至 第 3-13 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-14 頁 至 第 3-14 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-15 頁 至 第 3-15 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-16 頁 至 第 3-16 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-18 頁 至 第 3-19 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-20 頁 至 第 3-22 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-23 頁 至 第 3-23 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3-24 頁 至 第 3-24 頁

基隆市中山高級中學
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「高級中等教育法」及「國民教育法」之規定，辦理十二年國民教育，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為宗旨。

(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)開發學校本位課程與創新教學活動，組織教師學習社群，提升教學品質，重視品德教育，培養學生具備紳士、淑女氣質，建置妥善的教學環境與設施，營造優質學習環境，實施績效責任制，建構合作校園，以現有各項優質教學活動與行政團隊合作，促進本校內部進步及改革，實現全人教育及優質中心學校。

三、組織概況

本校置校長1人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處、圖書館、大德分校、會計室、人事室等單位，分別掌管教學及行政業務。本校預算員額現編列教師77人(含高中專任輔導教師1人及教育部另予專款補助國中專任輔導教師2人)、行政人員19人、工友3人，共計99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
服務收入	118	高中入學各項報名費、教師甄選報名費、英語資優班招生報名、簡章費等收入。
權利金收入	529	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	20	基金保管金利息收入。

其他財產收入	65	提供場地收取電費、租金等場地使用費收入。
公庫撥款收入	128,206	公庫撥款收入。
學雜費收入	3,390	高中部學生學、雜費收入。
雜項收入	15	圖書館檢索區使用暨列印收入及資源回收款等收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	130,569	1. 國中部預定招收普通班 13 班、資源班 1 班、英語資優班 1 班、國中部大德分校 3 班合計 18 班、高中部普通班 6 班、實驗班 3 班、體育班 3 班合計 12 班，預定招收學生人數 591 人。 2. 充實各科教材暨教學設備，提高教學效能。藉由辦理適性揚才之學習活動，增進學生知能，啟發學術潛能，培養科學基礎，實施特殊教育，推行技藝教育，加強職業試探及輔導，培養具備終身學習能力之學生。強化學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修之紳士、淑女。
體育及衛生教育計畫	500	係辦理外木山海上長泳活動。
建築及設備計畫	1,274	國中部教室走廊線槽更新工程70萬元，活動中心窗簾更新30萬元及各項教學及行政等設備27萬4,000元，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1億3,234萬3,000元，較上年度預算數1億3,103萬1,000元，增加131萬2,000元，約1.00%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途1億3,234萬3,000元，較上年度預算數1億3,867萬5,000元，減少633萬2,000元，約4.57%，主要係各項費用依核定額度編列，高中及高職教育計畫減少737萬6,000元，建築及設備計畫增加104萬4,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀 0 元，較上年度預算數 -764萬4,000元，減少差短764萬4,000元，約100.00%。

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
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 3,199 萬 7,977 元
體育及衛生教育計畫	外木山海上長泳活動係提倡全民運動風氣，展現海洋城市特色，鼓勵民眾親近海洋，落實運動融入海洋，達到提升國民生活品質為目標	決算數 47 萬 7,754 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 115 萬 6,075 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
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 7,436 萬 9,512 元
體育及衛生教育計畫	外木山海上長泳活動係提倡全民運動風氣，展現海洋城市特色，鼓勵民眾親近海洋，落實運動融入海洋，達到提升國民生活品質為目標	實際數 2 萬 8,712 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 5 萬 5,150 元

伍、其他：無

基隆市中山高級中學

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(－)
124,145	基金來源	132,343	131,031	1,312
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
89	勞務收入	118	118	0
89	服務收入	118	118	0
71	財產收入	614	206	408
13	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	529	121	408
21	利息收入	20	20	0
38	其他財產收入	65	65	0
120,100	政府撥入收入	128,206	127,302	904
120,100	公庫撥款收入	128,206	127,302	904
3,300	教學收入	3,390	3,390	0
3,300	學雜費收入	3,390	3,390	0
585	其他收入	15	15	0
585	雜項收入	15	15	0
133,632	基金用途	132,343	138,675	-6,332
131,998	高中及高職教育計畫	130,569	137,945	-7,376
131,998	高中教育	130,569	137,945	-7,376
478	體育及衛生教育計畫	500	500	0
478	體育及衛生教育	500	500	0
1,156	建築及設備計畫	1,274	230	1,044
877	營建及修建工程	1,000	0	1,000
279	其他設備	274	230	44
-9,487	本期賸餘 (短絀－)	0	-7,644	7,644
25,591	期初基金餘額	8,460	11,694	-3,234
0	解繳公庫	0	0	0
16,104	期末基金餘額	8,460	4,050	4,410

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。

基隆市中山高級中學
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	4,055	
流動負債淨增(淨減)	4,055	
業務活動之淨現金流入(流出)	4,055	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	241	
增加其他負債	241	
其他活動之淨現金流入(流出)	241	
現金及約當現金之淨增(淨減)	4,296	
期初現金及約當現金	11,230	
期末現金及約當現金	15,526	

註：

基隆市中山高級中學
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	
勞務收入				118	
服務收入	年	1	12,000	12	高中入學各項報名費收入(收支對列)
服務收入	年	1	24,000	24	教師甄選報名費(收支對列)
服務收入	年	1	82,000	82	國中部英語資優班簡章及報名費用(收支對列)
財產收入				614	
權利金收入	年	1	529,000	529	設置太陽光電權利金收入(含大德分校)(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	基金保管金利息收入
其他財產收入	年	1	50,000	50	場館租借場地；租借場地電費等場地使用費收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	15,000	15	活動中心等場地出借收入(收支對列)－大德分校
政府撥入收入				128,206	
公庫撥款收入	年	1	128,206,000	128,206	公庫撥款收入
教學收入				3,390	
學雜費收入	年	1	2,640,000	2,640	高中部學生學費
學雜費收入	年	1	750,000	750	高中部學生雜費
其他收入				15	
雜項收入	年	1	2,000	2	圖書館檢索區使用暨列印收入(收支對列)
雜項收入	年	1	9,000	9	資源回收款(收支對列)
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款(收支對列)－大德分校
總 計：				132,343	

基隆市中山高級中學
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
131,998	52	**高中及高職教育計畫**	130,569	137,945	
131,998	521	**高中教育**	130,569	137,945	
131,998	52120000	**各校經常門分支計畫**	130,569	137,945	
122,577	1	**用人費用**	118,744	127,002	
78,670	11	**正式員額薪資**	68,484	77,448	
77,522	113	職員薪金	67,260	76,296	教職員薪資(合計來自用人費用彙計表)
1,148	114	工員工資	1,224	1,152	技工及工友薪資(合計來自用人費用彙計表)
4,691	12	**聘僱及兼職人員薪資**	6,000	6,000	
4,691	124	兼職人員酬金	6,000	6,000	國、高中兼課代課鐘點費
1,943	13	**超時工作報酬**	2,408	2,352	
1,878	131	加班費	2,326	2,270	不休假加班費(合計來自用人費用彙計表)
20			20	20	推動校務教學逾時加班費
4			4	4	英語資優班入班業務加班費(收支對列)
11			14	14	工作逾時加班費－大德分校
14			14	14	職員工作逾時加班費
14			14	14	訓育、導護工作逾時加班費
3			3	3	高中招生工作加班費(收支對列)
0			5	5	辦理教師甄選業務加班費(收支對列)
0	132	值班費	8	8	居安春安值勤費
20,088	15	**獎金**	22,126	21,671	
9,717	151	考績獎金	11,164	10,676	考績獎金(合計來自用人費用彙計表)
10,351	152	年終獎金	10,897	10,930	年終獎金(合計來自用人費用彙計表)
20	15Y	其他獎金	65	65	退休人員服務獎章獎勵金
8,038	16	**退休及卹償金**	10,122	9,462	
7,968	161	職員退休及離職金	10,032	9,372	教職員提撥退撫基金(合計來自用人費用彙計表)
70	162	工員退休及離職金	90	90	提撥勞工退休準備金(合計來自用人費用彙計表)
9,146	18	**福利費**	9,604	10,069	
7,981	181	分擔員工保險費	8,244	8,676	分擔教職員及技工工友公保費、勞保費、健保費(合計來自用人費用彙計表)

基隆市中山高級中學
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
436	181	分擔員工保險費	592	625	二代健保費
728	18Y	其他福利費	768	768	休假補助費(合計來自用人費用彙計表)
7,551	2	**服務費用**	9,265	8,565	
1,674	21	**水電費**	1,890	1,555	
1,170	212	工作場所電費	1,270	960	校舍電費(含大德分校電費)
100			0	310	
0			179	0	冷氣專戶電費補助
26			35	35	場館租借、販賣機租用場地電費(收支對列)
0			240	84	設置太陽光電權利金之電費(收支對列)
150			0	0	
60			0	0	
168	214	工作場所水費	166	166	水費(含大德分校)
134	22	**郵電費**	140	140	
6	221	郵費	6	6	郵資
128	222	電話費	134	134	電話費(含大德分校)
15	23	**旅運費**	40	40	
7	231	國內旅費	20	20	因公出差旅費
8			20	20	*教師往返本校及大德分校授課交通費
159	24	**印刷裝訂與廣告費**	134	134	
159	241	印刷及裝訂費	134	134	高中教育各項行政(含教務、總務、學務、輔導等)及教學等印刷費
1,084	25	**修理保養及保固費**	1,486	1,365	
206	252	一般房屋修護費	200	370	校(宿)舍等修繕
42			42	42	*學生宿舍修繕費(12間宿舍)－大德分校(慈輝班)
40			40	40	校(宿)舍等修繕－大德分校
0			10	10	校舍、活動中心等修繕費(收支對列)－大德分校
129	255	機械及設備修護費	180	180	教學器具、照明養護
143			150	150	電梯保養及維修等費用
47	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
47			47	47	大德分校水質檢驗及管線設備維護
179			180	180	辦公器具等設備維修費
32			32	32	教學等設備養護費-大德分校

基隆市中山高級中學
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
10	257	雜項設備修護費	10	10	公安、消防設備等維護費－大德分校
119			120	120	公安、消防設備等維護費
90			58	90	高壓電力設備等設備保養維修費
0			170	47	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等。
0			70	0	@維護或更換網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備等
0			130	0	公安、消防設備等維護費-設置太陽光電回饋金 (收支對列)
3,998	27	**一般服務費**	4,956	4,744	
754	279	外包費	798	760	校園安全駐衛警服務(2人)
754			798	760	大德分校校園安全駐衛警服務(2人)
1,202	27D	計時與計件人員酬金	1,984	1,909	*慈輝班專業人力薪津，住宿輔導員/社工/心理師各1名，共計3名：一、住宿輔導員薪資： 1.每人每月薪資43,623元(薪資36,313元+公提勞保費3,146元+公提健保費1,872元+公提勞退月提繳費2,292元）*12月=523,476元。 2.年終獎金每人36,313元*1.5月=54,470元。 3.二代健保54元。 4.全年預算數每人578,000元。 二、社工人員/心理師薪資： 1.每人每月薪資計53,044元(薪資44,280元+公付勞保費3,771元+公付健保費2,245元+公付勞退月提繳費2,748元)*12月=636,528元。 2.年終獎金每人44,280*1.5月=66,420元。 3.二代健保52元。 4.全年預算數每人703,000元，共計2人。

基隆市中山高級中學
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
552	27D	計時與計件人員酬金	578	555	*慈輝班生活管理員薪津 (一)生活管理員1人，督導、協助學生心理輔導有關事宜。 (二)生活管理員薪資：1.每人每月薪資43,623元(薪資36,313元+公提勞保費3,146元+公提健保費1,872元+公提勞退月提繳費2,292元）*12月=523,476元。2.年終獎金每人36,313元*1.5月=54,470元。3.二代健保54元。4.全年預算數每人578,000元。
735			798	760	*慈輝班廚工薪資 (一)慈輝班目前招收人數為：30人。2名廚工負責大德分校及慈輝班學生校內餐點烹煮。(二)廚工薪資：1.每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元，共計2人。
415	28	**專業服務費**	547	515	
28	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	28	*管樂隊外聘鐘點費
15			18	18	午餐、警衛等招標採購外聘評選委員出席費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習經費
94	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	98	98	*大德分校校區及坡地安全觀測
50			60	60	*大德分校保養坡地滯洪沉沙池
17			18	18	公共安全及消安檢查申請簽證費
7			18	18	大德分校公共安全及消安檢查申請簽證費
0			38	38	建築物公共安全檢查申報及消防檢查申報

基隆市中山高級中學
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
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	0	高壓電用電場所檢驗費用
39	289	試務甄選費	54	54	英語資優班入班及各項試務費(命題、監考、閱卷、評審費、鑑定費、監場費、試務費及測驗工具等)(收支對列)
6			6	6	高中入學(含直升)及各項試務費(收支對列)
0			11	11	教師甄試各項試務費(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用
70			70	70	大德分校校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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
404	3	**材料及用品費**	392	364	
404	32	**用品消耗**	392	364	
203	321	辦公（事務）用品	199	168	一般業務費
35			35	35	一般業務費-大德分校
9	322	報章雜誌	10	10	高中教育訂閱書報雜誌及刊物等
89			81	84	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
4	323	農業與園藝用品及環境美化費	7	7	購買整理環境掃帚等清潔用品(收支對列)
30			25	25	高中教育環境整潔及環境美化及清潔用具等費用
20	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	體育衛生費(含大德分校)
0	32Y	其他用品消耗	1	1	圖書檢索紙張、墨水等耗材(收支對列)
14			14	14	特殊教育班教材編輯費
508	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	777	777	
508	44	**交通及運輸設備租金**	777	777	
508	442	車租	777	777	*大德分校慈輝班學生中型巴士交通車租用費
636	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1,056	910	

基隆市中山高級中學

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
464	72	**捐助、補助與獎助**	878	732	
464	726	獎助學員生給與	878	732	*大德分校慈輝班學生主副食等經費，3,250元*30人*9月=877,500元，千元整編500元。
42	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	48	48	
42	744	慰問、照護及濟助金	48	48	退休人員三節慰問金(8人*3節*2,000元)
130	75	**競賽及交流活動費**	130	130	
130	751	技能競賽	130	130	體育教學及競賽費等
323	9	**其他**	335	327	
323	91	**其他支出**	335	327	
166	91Y	其他	194	172	各項業務及活動等經費
3			3	3	各項活動經費等—大德分校
63			49	61	辦理社會教育經費49,000元（內含童軍教育經費2萬元）
0			3	3	大德分校資源回收相關業務費(收支對列)
50			50	50	校務發展經費(體育教學器材費、藝才、科技、社團等教學及行政支出)
41			36	38	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
478	57	**體育及衛生教育計畫**	500	500	
478	571	**體育及衛生教育**	500	500	
478	57100100	**體育教學及活動**	500	500	
478	9	**其他**	500	500	
478	91	**其他支出**	500	500	
478	91Y	其他	500	500	*2023年基隆外木山海上長泳活動費
1,156	5M	**建築及設備計畫**	1,274	230	
877	5M2	**營建及修建工程**	1,000	0	
877	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,000	0	
877	5	**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**	1,000	0	
877	51	**購建固定資產**	1,000	0	

基隆市中山高級中學

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
0	513	擴充改良房屋建築及設備	700	0	@國中部教室走廊線槽更新工程
177			0	0	
700			0	0	
0			300	0	@活動中心窗簾更新
279	5M4	**其他設備**	274	230	
279	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	274	230	
279	5	**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**	274	230	
279	51	**購建固定資產**	274	230	
199	516	購置雜項設備	194	150	各項教學及行政等設備
80			80	80	各項教學及行政等設備—大德分校
133,632		總　　計	132,343	138,675	

基隆市中山高級中學
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
高中及高職教育計畫				130,569	
高中教育				130,569	
體育及衛生教育計畫				500	
體育及衛生教育				500	
建築及設備計畫				1,274	
營建及修建工程				1,000	
其他設備				274	
合計				132,343	

基隆市中山高級中學

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				132,343	
高中及高職教育計畫				130,569	
體育及衛生教育計畫				500	
建築及設備計畫				1,274	
上年度預算數				138,675	
高中及高職教育計畫				137,945	
體育及衛生教育計畫				500	
建築及設備計畫				230	
前年度決算數				133,632	
高中及高職教育計畫				131,998	
體育及衛生教育計畫				478	
建築及設備計畫				1,156	
109年度決算數				135,204	
高中及高職教育計畫				133,650	
體育及衛生教育計畫				462	
建築及設備計畫				1,092	
108年度決算數				135,824	
高中及高職教育計畫				135,187	
體育及衛生教育計畫				469	
建築及設備計畫				168	

基隆市中山高級中學
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	106	-7	99	
職員	103	-7	96	核定教師77人(含高中專任輔導教師1人及教育部另予專款補助國中專任輔導教師2人)、行政人員19人；本學年度減少7位教師。
技工	0	0	0	
工友	3	0	3	
總　　計	106	-7	99	

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：臨時人員編列：
一、校園安全駐衛警服務4人。二、大德分校慈輝班：住宿輔導員1人、社工人員1人、心理師1人、生活管理員1人、廚工2人(教育部補助中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫)。
三、共計10人。

基隆市中
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	68,484		2,408		10,897	11,164	65	10,122
高中及高職教育計畫	68,484		2,408		10,897	11,164	65	10,122
正式人員	68,484		2,408		10,897	11,164	65	10,122
兼任人員								

1.外包費：校園安全駐衛警服務4人，預算數159萬6千元。
2.計時與計件人員酬金：慈輝班廚工2人，慈輝班住宿輔導員、慈輝班社工人員、慈輝班心理師、慈輝班生活管理員各1人，合計6人，預算數336萬元。(教育部補助中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫)。
3.其他獎金：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，4人預算數6萬5千元。
4.兼職人員酬金：指國、高中兼課代課鐘點費，預算數600萬元。

山高級中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		8,836			768		112,744	6,000	118,744
		8,836			768		112,744	6,000	118,744
		8,836			768		112,744		112,744
								6,000	6,000

基隆市中山高級中學
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	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
122,577	127,002	用人費用	118,744	118,744	0	0	
78,670	77,448	正式員額薪資	68,484	68,484	0	0	
77,522	76,296	職員薪金	67,260	67,260	0	0	
1,148	1,152	工員工資	1,224	1,224	0	0	
4,691	6,000	聘僱及兼職人員薪資	6,000	6,000	0	0	
4,691	6,000	兼職人員酬金	6,000	6,000	0	0	
1,943	2,352	超時工作報酬	2,408	2,408	0	0	
1,943	2,344	加班費	2,400	2,400	0	0	
	8	值班費	8	8	0	0	
20,088	21,671	獎金	22,126	22,126	0	0	
9,717	10,676	考績獎金	11,164	11,164	0	0	
10,351	10,930	年終獎金	10,897	10,897	0	0	
20	65	其他獎金	65	65	0	0	
8,038	9,462	退休及卹償金	10,122	10,122	0	0	
7,968	9,372	職員退休及離職金	10,032	10,032	0	0	
70	90	工員退休及離職金	90	90	0	0	
9,146	10,069	福利費	9,604	9,604	0	0	
8,418	9,301	分擔員工保險費	8,836	8,836	0	0	
728	768	其他福利費	768	768	0	0	
7,551	8,565	服務費用	9,265	9,265	0	0	
1,674	1,555	水電費	1,890	1,890	0	0	
1,506	1,389	工作場所電費	1,724	1,724	0	0	
168	166	工作場所水費	166	166	0	0	
134	140	郵電費	140	140	0	0	
6	6	郵費	6	6	0	0	
128	134	電話費	134	134	0	0	
15	40	旅運費	40	40	0	0	
15	40	國內旅費	40	40	0	0	
159	134	印刷裝訂與廣告費	134	134	0	0	
159	134	印刷及裝訂費	134	134	0	0	

基隆市中山高級中學
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	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
1,084	1,365	修理保養及保固費	1,486	1,486	0	0	
288	462	一般房屋修護費	292	292	0	0	
272	330	機械及設備修護費	330	330	0	0	
524	573	雜項設備修護費	864	864	0	0	
3,998	4,744	一般服務費	4,956	4,956	0	0	
1,508	1,520	外包費	1,596	1,596	0	0	
2,490	3,224	計時與計件人員酬金	3,360	3,360	0	0	
415	515	專業服務費	547	547	0	0	
43	52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52	52	0	0	
168	232	委託檢驗(定)試驗認證費	264	264	0	0	
45	71	試務甄選費	71	71	0	0	
160	160	其他專業服務費	160	160	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
404	364	材料及用品費	392	392	0	0	
404	364	用品消耗	392	392	0	0	
238	203	辦公（事務）用品	234	234	0	0	
98	94	報章雜誌	91	91	0	0	
34	32	農業與園藝用品及環境美化費	32	32	0	0	
20	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0	0	
14	15	其他用品消耗	15	15	0	0	
508	777	租金、償債、利息及相關手續費	777	777	0	0	
508	777	交通及運輸設備租金	777	777	0	0	
508	777	車租	777	777	0	0	

基隆市中山高級中學
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	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
1,156	230	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	1,274	0	0	1,274	
1,156	230	購建固定資產	1,274	0	0	1,274	
877		擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	0	1,000	
279	230	購置雜項設備	274	0	0	274	
636	910	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,056	1,056	0	0	
464	732	捐助、補助與獎助	878	878	0	0	
464	732	獎助學員生給與	878	878	0	0	
42	48	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	48	0	0	
42	48	慰問、照護及濟助金	48	48	0	0	
130	130	競賽及交流活動費	130	130	0	0	
130	130	技能競賽	130	130	0	0	
800	827	其他	835	335	500	0	
800	827	其他支出	835	335	500	0	
800	827	其他	835	335	500	0	
133,632	138,675	合計	132,343	130,569	500	1,274	

基隆市中山高級中學
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
182,023	資產合計	167,009	162,709	4,300
182,023	資產	167,009	162,709	4,300
30,544	流動資產	15,526	11,230	4,296
30,544	現金	15,526	11,230	4,296
30,544	銀行存款	15,526	11,230	4,296
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
151,479	其他資產	151,483	151,479	4
151,479	什項資產	151,483	151,479	4
151,479	代管資產	151,483	151,479	4
165,920	負債	158,549	154,249	4,300
12,106	流動負債	6,600	2,545	4,055
12,106	應付款項	6,600	2,545	4,055
11,558	應付代收款	6,066	2,025	4,041
548	應付費用	534	520	14
153,813	其他負債	151,949	151,704	245
153,813	什項負債	151,949	151,704	245
2,335	存入保證金	466	225	241
0	應付退休及離職金	0	0	0
151,479	應付代管資產	151,483	151,479	4
16,104	基金餘額	8,460	8,460	0
16,104	基金餘額	8,460	8,460	0
16,104	基金餘額	8,460	8,460	0
16,104	累積餘額	8,460	8,460	0
182,023	負債及基金餘額合計	167,009	162,709	4,300

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市中山高級中學

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	21,773								21,773
土地改良物	18,900	17,645						1,192	63
房屋及建築	266,025	109,410	1,000	(1)			國中部教室走廊線槽更新工程與活動中心窗簾更新	4,990	152,625
機械及設備	42,437	35,866						3,098	3,473
交通及運輸設備	10,159	8,963						283	913
雜項設備	58,335	48,780	274	(1)			各項教學及行政等設備	3,853	5,976
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	251				97	(9)	電腦軟體攤銷		154
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	417,880	220,664	1,274		97			13,416	184,977

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立安樂高級中學編

基隆市立安樂高級中學
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 4-1 頁 至 第 4-3 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-4 頁 至 第 4-4 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-5 頁 至 第 4-5 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-6 頁 至 第 4-6 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-7 頁 至 第 4-12 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-13 頁 至 第 4-13 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-14 頁 至 第 4-14 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-15 頁 至 第 4-15 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-16 頁 至 第 4-17 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-18 頁 至 第 4-20 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-21 頁 至 第 4-21 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-22 頁 至 第 4-22 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-23 頁 至 第 4-23 頁

基隆市立安樂高級中學
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「高級中等教育法」及「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(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)推動海洋教育、發展特色課程、培育世界公民、營造永續校園為願景目標，並以「創意海洋世界公民」為學生圖像，以學生學習為核心。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處、圖書館、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師90人(含校長1人、高中專任輔導教師2人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員16人、技工1人、工友2人、共計109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
服務收入	185	圖書館列印，高中入學各項報名費，教師甄選報名費，國中部創造力資優資源班招生簡章及報名費及藝術才能美術班招生報名費收入
租金收入	20	自動販賣機電費收入
權利金收入	359	設置太陽光電權利金收入

利息收入	44	基金保管款利息收入
其他財產收入	136	合作社租金與活動中心、停車場等場地使用費
公庫撥款收入	125,761	公庫撥款收入
學雜費收入	5,985	高中學生學雜費收入
雜項收入	20	資源回收物品變賣所得

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	128,070	1. 預定國中部招收普通班 14 班、藝術才能班 3 班、特教班(集中式)1 班、資源班 2 班、創造力資優資源班 1 班合計 21 班，高中部普通班 6 班、數理實驗班 3 班、雙語實驗教育班 1 班、體育班 3 班合計 13 班，學生人數約 880 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。
體育及衛生教育計畫	3,500	辦理全市中小聯合運動會，以鍛鍊學生體魄。
建築及設備計畫	940	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1億3,251萬元，較上年度預算數1億3,686萬7,000元，減少435萬7,000元，約3.18%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途1億3,251萬元，較上年度預算數1億3,793萬6,000元，減少542萬6,000元，約3.93%，主要係各項費用依核定額度編列，高中及高職教育計畫減少686萬6,000元，體育及衛生教育計畫增加50萬元，建築及設備計畫增加94萬所致。

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-106萬9,000元，減少差短106萬9,000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
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 2,966 萬 3,834 元
體育及衛生教育計畫	推動各項體育教育，以推廣全民運動	決算數 270 萬 3,036 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
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 7,743 萬 4,874 元
體育及衛生教育計畫	推動各項體育教育，以推廣全民運動	實際數 250 萬 7,781 元

伍、其他：無

基隆市安樂高級中學

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(－)
133,982	基金來源	132,510	136,867	-4,357
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
84	勞務收入	185	120	65
84	服務收入	185	120	65
192	財產收入	559	292	267
15	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	20	20	0
0	權利金收入	359	188	171
27	利息收入	44	44	0
150	其他財產收入	136	40	96
128,291	政府撥入收入	125,761	130,849	-5,088
128,291	公庫撥款收入	125,761	130,849	-5,088
5,395	教學收入	5,985	5,586	399
5,395	學雜費收入	5,985	5,586	399
15	其他收入	20	20	0
15	雜項收入	20	20	0
132,367	基金用途	132,510	137,936	-5,426
129,664	高中及高職教育計畫	128,070	134,936	-6,866
129,664	高中教育	128,070	134,936	-6,866
2,703	體育及衛生教育計畫	3,500	3,000	500
2,703	體育及衛生教育	3,500	3,000	500
0	建築及設備計畫	940	0	940
0	營建及修建工程	940	0	940
0	其他設備	0	0	0
1,615	本期賸餘（短絀－）	0	-1,069	1,069
4,539	期初基金餘額	5,085	2,716	2,369
0	解繳公庫	0	0	0
6,154	期末基金餘額	5,085	1,647	3,438

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。

基隆市安樂高級中學
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	742	
流動負債淨增(淨減)	742	
業務活動之淨現金流入(流出)	742	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	2,637	
增加其他負債	2,637	
其他活動之淨現金流入(流出)	2,637	
現金及約當現金之淨增(淨減)	3,379	
期初現金及約當現金	20,119	
期末現金及約當現金	23,498	

註：

基隆市安樂高級中學
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	
勞務收入				185	
服務收入	年	1	10,000	10	圖書館列印收入(收支對列)
服務收入	年	1	30,000	30	高中入學各項報名費收入(收支對列)
服務收入	年	1	10,000	10	教師甄選報名費(收支對列)
服務收入	年	1	65,000	65	藝術才能美術班招生報名費(收支對列)
服務收入	年	1	70,000	70	國中部創造力資優資源班招生簡章及報名費(收支對列)
財產收入				559	
租金收入	年	1	20,000	20	自動販賣機電費(收支對列)
權利金收入	年	1	359,000	359	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	44,000	44	基金保管款利息收入
其他財產收入	年	1	136,000	136	合作社租金與活動中心、停車場等場地使用費(收支對列)
政府撥入收入				125,761	
公庫撥款收入	年	1	125,761,000	125,761	公庫撥款收入
教學收入				5,985	
學雜費收入	年	1	1,305,000	1,305	高中雜費：375人*1,740元*2學期
學雜費收入	年	1	4,680,000	4,680	高中學費：375人*6,240元*2學期
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收物品變賣所得(收支對列)
總　計：				132,510	

基隆市安樂高級中學
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
129,664	52	**高中及高職教育計畫**	128,070	134,936	
129,664	521	**高中教育**	128,070	134,936	
129,664	52120000	**各校經常門分支計畫**	128,070	134,936	
124,934	1	**用人費用**	119,889	128,679	
81,762	11	**正式員額薪資**	69,074	79,368	
80,584	113	職員薪金	67,848	78,180	職員薪資：合計自用人費用彙計表
1,178	114	工員工資	1,226	1,188	工員薪資：合計自用人費用彙計表
4,849	12	**聘僱及兼職人員薪資**	6,000	5,800	
4,849	124	兼職人員酬金	6,000	5,800	國、高中兼代課鐘點費
1,702	13	**超時工作報酬**	1,886	1,886	
1,702	131	加班費	13	13	職員工作逾時加班費
0			1,873	1,873	不休假加班費：合計自用人費用彙計表
19,598	15	**獎金**	23,241	23,107	
8,970	151	考績獎金	10,735	10,675	考績獎金：合計自用人費用彙計表
10,613	152	年終獎金	12,416	12,377	年終獎金：合計自用人費用彙計表
15	15Y	其他獎金	90	55	退休人員服務獎章獎勵金
8,143	16	**退休及卹償金**	9,558	8,388	
8,072	161	職員退休及離職金	9,414	8,244	教職員退撫基金：合計自用人費用彙計表
71	162	工員退休及離職金	144	144	工友退休準備金：合計自用人費用彙計表
8,881	18	**福利費**	10,130	10,130	
8,392	181	分擔員工保險費	450	450	二代健保費
0			8,880	8,880	分擔員工保險費：合計自用人費用彙計表
489	18Y	其他福利費	800	800	休假補助費：合計自用人費用彙計表
3,337	2	**服務費用**	6,419	4,686	
554	21	**水電費**	1,780	1,659	
423	212	工作場所電費	1,283	1,055	校舍電費
0			208	132	冷氣專戶電費
0			109	42	自動販賣機及場地使用之電費109,200元，千元整編-200元(收支對列)
0			0	250	

基隆市安樂高級中學
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
131	214	工作場所水費	180	180	水費
112	22	**郵電費**	142	142	
34	221	郵費	34	34	郵資
78	222	電話費	108	108	電話及網路費
7	23	**旅運費**	19	19	
7	231	國內旅費	19	19	因公出差旅費
95	24	**印刷裝訂與廣告費**	152	96	
95	241	印刷及裝訂費	9	9	基金預算書印製費
0			40	40	*辦理美術班相關經費
0			103	47	高中教育各項行政(含教務、學務、及輔導等)及教學等印刷費
685	25	**修理保養及保固費**	1,061	753	
20	252	一般房屋修護費	95	20	校(宿)舍修繕(含校舍、教室及水電經常性修繕)
0			30	32	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校舍修護費
310	254	其他建築修護費	224	324	校舍及教室環境等零星修護費
0			251	26	設置太陽光電之校舍環境及零星水電修護費251,300元，千元整編-300元(收支對列)
164	255	機械及設備修護費	30	30	電梯保養維護費每台每月2,500元*12月
0			105	137	辦公及教學器具、照明養護
0			123	30	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之辦公設備修護費
51	256	交通及運輸設備修護費	26	9	詳車輛明細表交通及運輸設備修護費25,500元，千元整編+500元
140	257	雜項設備修護費	60	60	公安、消防設備等維護費
0			20	20	高中教育教學及實驗設備、供水、體育器材等設備養護費
0			65	65	水質檢驗及管線設備維護
0			32	0	@維護學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
0	26	**保險費**	2	2	
0	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表交通及運輸設備保險費2,483元，千元整編-483元

基隆市安樂高級中學
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
1,432	27	**一般服務費**	2,668	1,520	
754	279	外包費	798	760	外包警衛2人(校園安全駐衛服務)
678	27D	計時與計件人員酬金	399	380	*校內原編列特教班特教助理員薪資：1.每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元。5.本校共計特教助理員1人。
0			399	380	司機薪資：1.每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元。5.本校共計司機1人。
0			1,072	0	@學務創新人力薪資(一)學校教官離退1人，以至少遞補學務創新人力1人為原則。依110學年度軍訓教官編制員額，核定所需人力共2名。(二)學務創新人力薪資/第一級/1人：1.每人每月薪資40,430元(薪資33,769元+勞保費2,867元+健保費1,706元+勞退月提繳費2,088元)*12月=485,160元。2.年終獎金每人33,769元*1.5月=50,654元。3.二代健保每人186元。4.全年預算數每人536,000元，計2人。
381	28	**專業服務費**	523	423	
134	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	高中社團活動暨成果展(鐘點費)

基隆市安樂高級中學
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
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	*美術班鐘點費
0			44	44	學校特色教育(鐘點費)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(鐘點費)
0			6	0	@辦理資通安全教育訓練課程講師費
116	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			98	98	*活動中心邊坡觀測費
0			48	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
56	289	試務甄選費	7	7	教師甄選考試工作各項費用(收支對列)
0			21	21	高中入學考試工作各項費用(收支對列)
0			46	49	藝術才能美術班招生考試工作各項費用45,500元，千元整編+500元(收支對列)
0			49	0	創造力資優資源班招生考試工作各項費用(收支對列)
75	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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
684	3	**材料及用品費**	742	715	
23	31	**使用材料費**	22	20	
23	312	燃料	22	20	詳車輛明細表油料費21,734元，千元整編+266元
661	32	**用品消耗**	720	695	
392	321	辦公（事務）用品	7	7	@圖書館列印碳粉(收支對列)
0			387	362	一般辦公費
0			30	30	高中教育各項行政(含教務、教學、學務及輔導)辦公用品等
134	322	報章雜誌	45	45	圖書館書籍及期刊
0			92	92	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
19	323	農業與園藝用品及環境美化費	14	14	資源回收款環境清潔用具(收支對列)

基隆市安樂高級中學

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
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	高中教育環境整潔及環境美化及清潔用具等費用
15	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	體育衛生費
101	32Y	其他用品消耗	21	21	學務處海報機等耗材
0			70	70	高中教育教學及行政等耗材及雜支
0			29	29	特教班教材編輯費
18	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表使用牌照稅11,230元，千元整編+770元
6	66	**規費**	3	3	
6	663	汽車燃料使用費	3	3	詳車輛明細表汽車燃料使用費3,708元，千元整編-708元
180	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	192	192	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	42	42	
30	744	慰問、照護及濟助金	42	42	退休人員三節慰問金(7人*3節*2,000元)
150	75	**競賽及交流活動費**	150	150	
150	751	技能競賽	70	70	體育教學及競賽
0			80	80	體育班參賽選手用品及參賽費
511	9	**其他**	813	649	
511	91	**其他支出**	813	649	
511	91Y	其他	56	56	國中聯課活動、高中社團活動暨成果展
0			9	9	交通安全教育經費
0			10	10	發展體育重點訓練費
0			60	60	*學生美術比賽
0			25	0	@特殊教育輔導團團務運作費
0			51	63	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費2萬元)
0			217	217	高中教育各項活動(含高中招生)經費
0			129	129	各項活動經費

基隆市安樂高級中學
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
0	91Y	其他	40	41	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			64	64	*中輟資源中心學校執行學生復學輔導業務費
0			32	0	@辦理資通安全等相關經費
0			100	0	@藝術才能班推展計畫經費
0			20	0	@辦理美術班成果展
2,703	57	**體育及衛生教育計畫**	3,500	3,000	
2,703	571	**體育及衛生教育**	3,500	3,000	
2,703	57100100	**體育教學及活動**	3,500	3,000	
19	1	**用人費用**	20	20	
5	13	**超時工作報酬**	5	5	
5	131	加班費	5	5	*全市中小聯合運動會(加班費)
14	18	**福利費**	15	15	
14	181	分擔員工保險費	15	15	*全市中小聯合運動會(二代健保費)
2,684	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	3,480	2,980	
2,684	75	**競賽及交流活動費**	3,480	2,980	
2,684	751	技能競賽	3,480	2,980	*全市中小聯合運動會
0	5M	**建築及設備計畫**	940	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	940	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	940	0	
0	5	**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**	940	0	
0	51	**購建固定資產**	940	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	940	0	@力行樓樓梯整修工程
132,367		總　　計	132,510	137,936	

基隆市安樂高級中學
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
高中及高職教育計畫				128,070	
高中教育				128,070	
體育及衛生教育計畫				3,500	
體育及衛生教育				3,500	
建築及設備計畫				940	
營建及修建工程				940	
合計				132,510	

基隆市安樂高級中學

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				132,510	
高中及高職教育計畫				128,070	
體育及衛生教育計畫				3,500	
建築及設備計畫				940	
上年度預算數				137,936	
高中及高職教育計畫				134,936	
體育及衛生教育計畫				3,000	
前年度決算數				132,367	
高中及高職教育計畫				129,664	
體育及衛生教育計畫				2,703	
109年度決算數				131,579	
高中及高職教育計畫				128,519	
體育及衛生教育計畫				2,110	
建築及設備計畫				950	
108年度決算數				129,791	
高中及高職教育計畫				126,801	
體育及衛生教育計畫				2,416	
建築及設備計畫				574	

基隆市安樂高級中學
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	107	2	109	
職員	104	2	106	111學年度預算員額編列教師90人(含高中專任輔導教師2人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員16人。
技工	1	0	1	
工友	2	0	2	
總　　計	107	2	109	

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：臨時人員編列：外包校園駐衛警2人、特教助理員1人、司機1人、學務創新人力2人，合計6人。

基隆市安
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	69,074		1,891		12,416	10,735	90	9,558
高中及高職教育計畫	69,074		1,886		12,416	10,735	90	9,558
正式人員	69,074		1,886		12,416	10,735	90	9,558
兼任人員								
體育及衛生教育計畫			5					
正式人員			5					

1.外包費：外包校園駐衛警2人(勞務委任)，預算數79萬8千元。
2.計時與計件人員酬金：特教助理員及司機各1人、學務創新人力2人，合計4人，預算數187萬元。
3.兼職人員酬金：指校內國、高中兼代課鐘點費，預算數600萬元。
4.其他獎金：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編列6人，預算數9萬元。

樂高級中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		9,345			800		113,909	6,000	119,909
		9,330			800		113,889	6,000	119,889
		9,330			800		113,889		113,889
								6,000	6,000
		15					20		20
		15					20		20

基隆市安樂高級中學
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	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
124,954	128,699	用人費用	119,909	119,889	20	0	
81,762	79,368	正式員額薪資	69,074	69,074	0	0	
80,584	78,180	職員薪金	67,848	67,848	0	0	
1,178	1,188	工員工資	1,226	1,226	0	0	
4,849	5,800	聘僱及兼職人員薪資	6,000	6,000	0	0	
4,849	5,800	兼職人員酬金	6,000	6,000	0	0	
1,707	1,891	超時工作報酬	1,891	1,886	5	0	
1,707	1,891	加班費	1,891	1,886	5	0	
19,598	23,107	獎金	23,241	23,241	0	0	
8,970	10,675	考績獎金	10,735	10,735	0	0	
10,613	12,377	年終獎金	12,416	12,416	0	0	
15	55	其他獎金	90	90	0	0	
8,143	8,388	退休及卹償金	9,558	9,558	0	0	
8,072	8,244	職員退休及離職金	9,414	9,414	0	0	
71	144	工員退休及離職金	144	144	0	0	
8,895	10,145	福利費	10,145	10,130	15	0	
8,406	9,345	分擔員工保險費	9,345	9,330	15	0	
489	800	其他福利費	800	800	0	0	
3,337	4,686	服務費用	6,419	6,419	0	0	
554	1,659	水電費	1,780	1,780	0	0	
423	1,479	工作場所電費	1,600	1,600	0	0	
131	180	工作場所水費	180	180	0	0	
112	142	郵電費	142	142	0	0	
34	34	郵費	34	34	0	0	
78	108	電話費	108	108	0	0	
7	19	旅運費	19	19	0	0	
7	19	國內旅費	19	19	0	0	
95	96	印刷裝訂與廣告費	152	152	0	0	
95	96	印刷及裝訂費	152	152	0	0	
685	753	修理保養及保固費	1,061	1,061	0	0	

基隆市安樂高級中學
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	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
20	52	一般房屋修護費	125	125	0	0	
310	350	其他建築修護費	475	475	0	0	
164	197	機械及設備修護費	258	258	0	0	
51	9	交通及運輸設備修護費	26	26	0	0	
140	145	雜項設備修護費	177	177	0	0	
	2	保險費	2	2	0	0	
	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0	0	
1,432	1,520	一般服務費	2,668	2,668	0	0	
754	760	外包費	798	798	0	0	
678	760	計時與計件人員酬金	1,870	1,870	0	0	
381	423	專業服務費	523	523	0	0	
134	140	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146	146	0	0	
116	116	委託檢驗 (定) 試驗認證費	164	164	0	0	
56	77	試務甄選費	123	123	0	0	
75	90	其他專業服務費	90	90	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
684	715	材料及用品費	742	742	0	0	
23	20	使用材料費	22	22	0	0	
23	20	燃料	22	22	0	0	
661	695	用品消耗	720	720	0	0	
392	399	辦公（事務）用品	424	424	0	0	
134	137	報章雜誌	137	137	0	0	
19	24	農業與園藝用品及環境美化費	24	24	0	0	
15	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0	0	

基隆市安樂高級中學
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	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
101	120	其他用品消耗	120	120	0	0	
		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	940	0	0	940	
		購建固定資產	940	0	0	940	
		擴充改良房屋建築及設備	940	0	0	940	
18	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	0	
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0	
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0	
6	3	規費	3	3	0	0	
6	3	汽車燃料使用費	3	3	0	0	
2,864	3,172	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,672	192	3,480	0	
30	42	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42	42	0	0	
30	42	慰問、照護及濟助金	42	42	0	0	
2,834	3,130	競賽及交流活動費	3,630	150	3,480	0	
2,834	3,130	技能競賽	3,630	150	3,480	0	
511	649	其他	813	813	0	0	
511	649	其他支出	813	813	0	0	
511	649	其他	813	813	0	0	
132,367	137,936	合計	132,510	128,070	3,500	940	

基隆市安樂高級中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
高中及高職教育計畫	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
高中教育	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
	小客車	BFY-2821	202007	1995	64,655	11,230	3,708	768	28.3	21,734	25,500	2,483

基隆市安樂高級中學
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
54,816	資　產　合　計	45,246	41,166	4,080
54,816	資　產	45,246	41,166	4,080
33,769	流動資產	23,498	20,119	3,379
33,769	現金	23,498	20,119	3,379
33,769	銀行存款	23,498	20,119	3,379
21,047	其他資產	21,748	21,047	701
21,047	什項資產	21,748	21,047	701
21,047	代管資產	21,748	21,047	701
48,662	負　債	40,161	36,081	4,080
25,166	流動負債	15,674	14,932	742
25,166	應付款項	15,674	14,932	742
25,103	應付代收款	15,604	15,076	528
63	應付費用	70	-144	214
23,496	其他負債	24,487	21,149	3,338
23,496	什項負債	24,487	21,149	3,338
2,449	存入保證金	2,739	102	2,637
21,047	應付代管資產	21,748	21,047	701
6,154	基金餘額	5,085	5,085	0
6,154	基金餘額	5,085	5,085	0
6,154	基金餘額	5,085	5,085	0
6,154	累積餘額	5,085	5,085	0
54,816	負債及基金餘額合計	45,246	41,166	4,080

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市安樂高級中學

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	109,966								109,966
土地改良物	1,016	503						50	463
房屋及建築	74,543	57,488	940	(10)			力行樓樓梯整修	547	17,448
機械及設備	47,237	32,048						4,302	10,887
交通及運輸設備	9,755	6,495						759	2,501
雜項設備	43,031	31,583						558	10,890
購建中固定資產	1,624								1,624
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	456				111	(9)	電腦軟體攤銷		345
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	287,628	128,117	940		111			6,216	154,124

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立暖暖高級中學編

基隆市立暖暖高級中學
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 5-1 頁 至 第 5-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-3 頁 至 第 5-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-4 頁 至 第 5-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-5 頁 至 第 5-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-6 頁 至 第 5-9 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-10 頁 至 第 5-10 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-11 頁 至 第 5-11 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-12 頁 至 第 5-12 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-14 頁 至 第 5-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-16 頁 至 第 5-18 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-19 頁 至 第 5-19 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5-20 頁 至 第 5-20 頁

基隆市立暖暖高級中學
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「高級中等教育法」及「國民教育法」之規定，辦理十二年國民教育，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為宗旨。

(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12年國民基本教育準備的相關工作，精進教學品質、改善學校環境設施、提升教學效能與學生學習、強化學生進路輔導，營造安全、創新、友善的校園；妥善規劃校本特色課程，建立數理與人文並重的科學教育特色學校。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、圖書館、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列教師68人(含校長1人、高中專任輔導教師1人及教育部專款部分補助國中專任輔導教師1人)、行政人員14人、工友 2人，共計84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　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	20	入學考試及教師甄選報名費等收入
權利金收入	230	設置太陽能光電權利金收入
利息收入	15	基金保管金利息收入
其他財產收入	300	場地租借費及水電費等收入
公庫撥款收入	93,710	公庫撥款收入
學雜費收入	3,990	高中學生學雜費、學費收入
雜項收入	15	資源回收款等收入

二、基金用途　　單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	98,280	1.預定招收國中部普通班10班、體育班2班、資源班1班，合計13班，高中部普通班9班、實驗班3班、特教巡迴輔導班1班，合計13班；預計招收學生數約522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	0	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源9,828萬元，較上年度預算數9,905萬6,000元，減少77萬6,000元，約0.78%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途9,828萬元，較上年度預算數1億267萬元，減少439萬元，約4.28%，主要係各項費用依核定額度編列，高中及高職教育業務計畫減少439萬元所致。

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-361萬4,000元，減少差短361萬4,000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
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數1億62萬7,588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188萬4,150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
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數5,936萬8,395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31萬5,715元。

伍、其他：無

基隆市暖暖高級中學

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(－)
97,230	基金來源	98,280	99,056	-776
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	20	20	0
0	服務收入	20	20	0
90	財產收入	545	506	39
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	230	101	129
24	利息收入	15	15	0
66	其他財產收入	300	390	-90
91,557	政府撥入收入	93,710	93,880	-170
91,557	公庫撥款收入	93,710	93,880	-170
5,487	教學收入	3,990	4,630	-640
5,487	學雜費收入	3,990	4,630	-640
93	其他收入	15	20	-5
93	雜項收入	15	20	-5
102,512	基金用途	98,280	102,670	-4,390
100,628	高中及高職教育計畫	98,280	102,670	-4,390
100,628	高中教育	98,280	102,670	-4,390
0	體育及衛生教育計畫	0	0	0
0	體育及衛生教育	0	0	0
1,884	建築及設備計畫	0	0	0
1,884	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-5,282	本期賸餘 (短絀－)	0	-3,614	3,614
23,054	期初基金餘額	14,158	17,994	-3,836
0	解繳公庫	0	0	0
17,772	期末基金餘額	14,158	14,380	-222

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。

基隆市暖暖高級中學
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	-83	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-83	
業務活動之淨現金流入(流出)	-83	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	83	
增加其他負債	83	
其他活動之淨現金流入(流出)	83	
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	29,122	
期末現金及約當現金	29,122	

註：

基隆市暖暖高級中學
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	
勞務收入				20	
服務收入	年	1	10,000	10	暖暖高級中學入學考試報名費(收支對列)
服務收入	年	1	10,000	10	暖暖高級中學教師甄選報名費(收支對列)
財產收入				545	
權利金收入	年	1	230,000	230	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	15,000	15	基金保管金利息收入
其他財產收入	年	1	100,000	100	校園場地開放停車租費收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	200,000	200	暖暖高級中學場地租費及水電費等(收支對列)
政府撥入收入				93,710	
公庫撥款收入	年	1	93,710,000	93,710	公庫撥款收入
教學收入				3,990	
學雜費收入	年	1	3,120,000	3,120	學費學分費高中學生預計250人*6,240元*2學期
學雜費收入	年	1	870,000	870	學雜費高中學生預計250人*1,740元*2學期
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收物品變賣所得(收支對列)
總　計：				98,280	

基隆市暖暖高級中學
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
100,628	52	**高中及高職教育計畫**	98,280	102,670	
100,628	521	**高中教育**	98,280	102,670	
100,628	52120000	**各校經常門分支計畫**	98,280	102,670	
96,739	1	**用人費用**	92,450	97,887	
63,608	11	**正式員額薪資**	55,194	63,493	
62,842	113	職員薪金	54,398	62,727	職員薪資:合計自用人費用彙計表
765	114	工員工資	796	766	工員薪資：合計自用人費用彙計表
2,957	12	**聘僱及兼職人員薪資**	4,060	4,252	
2,957	124	兼職人員酬金	4,060	4,252	國高中兼代課鐘點費
1,637	13	**超時工作報酬**	1,717	1,363	
0	131	加班費	1,704	1,350	不休假加班費：合計自用人費用彙計表
0			13	13	加班值班費(1、公務急需加班費6,000元 2、防治公害美化環境加班費7,000元)
1,637			0	0	
15,864	15	**獎金**	16,875	15,725	
7,589	151	考績獎金	8,063	6,989	考績獎金：合計自用人費用彙計表
8,260	152	年終獎金	8,762	8,686	年終獎金：合計自用人費用彙計表
15	15Y	其他獎金	50	50	退休人員服務獎章獎勵金
5,950	16	**退休及卹償金**	7,985	5,864	
5,900	161	職員退休及離職金	7,913	5,792	教職員退撫基金：合計自用人費用彙計表
51	162	工員退休及離職金	72	72	工友退休準備金：合計自用人費用彙計表
6,723	18	**福利費**	6,619	7,190	
6,203	181	分擔員工保險費	425	425	二代健保
0			5,538	6,125	分擔員工保險費：合計自用人費用彙計表
520	18Y	其他福利費	656	640	休假補助費：合計自用人費用明細資料
2,882	2	**服務費用**	3,798	3,508	
1,140	21	**水電費**	1,384	1,300	
1,048	212	工作場所電費	1,074	800	校舍電費
0			51	120	場租使用之電費(收支對列)
0			129	250	冷氣專戶電費

基隆市暖暖高級中學
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
92	214	工作場所水費	130	130	水費
73	22	**郵電費**	116	116	
13	221	郵費	36	36	寄發公文用郵資
60	222	電話費	80	80	通訊費
8	23	**旅運費**	10	10	
8	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
13	24	**印刷裝訂與廣告費**	17	17	
13	241	印刷及裝訂費	10	10	高中教育各項行政(含教務、教學、學務、輔導)及教學等印刷費
0			7	7	基金預算書印製
677	25	**修理保養及保固費**	1,198	1,036	
15	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕
0			89	89	運動等場地設施維護費(收支對列)
231	254	其他建築修護費	250	250	校舍及教室環境維修零星工程
0			20	30	校園場地開放之維修零星工程等(收支對列)
0			70	0	設置太陽光電之維修零星工程等(收支對列)
180	255	機械及設備修護費	60	60	校舍電梯保養維護等費用(2,500元＊12月＊2台)
0			122	122	辦公及教學器具養護
0			50	91	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之修護費等
0			50	0	校園場地開放等設備修護費(收支對列)
0			64	0	@校內電腦設備、其他資安及其他資訊設備維護
252	257	雜項設備修護費	60	60	公安、消防設備等維護費
0			129	129	高中教育教學及實驗設備、供水、體育器材等設備養護費
0			64	64	水質檢驗及管線設備維護
0			39	101	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費等
0			91	0	設置太陽光電之雜項修護費(收支對列)
738	27	**一般服務費**	798	760	
738	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全服務費2人

基隆市暖暖高級中學
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
162	28	**專業服務費**	203	197	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	高中社團活動暨成果展鐘點費等
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費(含二代健保)
35			6	0	@辦理資通安全教育訓練課程講師費
37	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓檢測費用
0	289	試務甄選費	4	4	辦理教師甄選、學生甄試等工作印刷等相關費用(收支對列)
0			10	10	辦理教師甄選、高中生甄試及國中體育班甄試等試務費(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用
71	29	**公共關係費**	72	72	
71	291	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
406	3	**材料及用品費**	1,312	543	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市國中語文領域國語文輔導小組中心學校教材資源費
406	32	**用品消耗**	1,306	537	
277	321	辦公（事務）用品	327	350	一般業務費
0			43	43	高中教育各項行政(含教務、教學、學務、輔導)辦公用品等
95	322	報章雜誌	30	30	高中教育訂閱書報雜誌及刊物等
0			68	68	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
14	323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	高中教育環境整潔、環境美化及清潔用具等費用
0			11	14	資源回收物環境清潔用具(收支對列)
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費(補充醫藥品、衛生、健教、音樂、童軍、舞蹈等材料費)

基隆市暖暖高級中學
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
0	32Y	其他用品消耗	5	5	高中教育教學及行政等耗材及雜支
0			7	7	特教教材編輯費(1班*600元*12月=7,200元)， 配合千元整編-200元
10			795	0	@更換學生課桌椅
166	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	166	166	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
148	75	**競賽及交流活動費**	148	148	
148	751	技能競賽	100	100	體育班參賽選手用品及參賽費
0			48	48	體育教學及競賽
436	9	**其他**	554	566	
436	91	**其他支出**	554	566	
436	91Y	其他	75	75	高中教育各項活動(含高中招生)經費
0			36	36	高中社團活動暨成果展等
0			280	280	各項業務及活動等經費
0			30	30	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			68	68	校務發展經費(學校特色教育)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			45	57	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費20,000元）
1,884	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
1,884	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
1,884	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
1,884	5	**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**	0	0	
1,884	51	**購建固定資產**	0	0	
1,884	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
102,512		總　　計	98,280	102,670	

基隆市暖暖高級中學
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
高中及高職教育計畫				98,280	
高中教育				98,280	
合計				98,280	

基隆市暖暖高級中學

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				98,280	
高中及高職教育計畫				98,280	
上年度預算數				102,670	
高中及高職教育計畫				102,670	
前年度決算數				102,512	
高中及高職教育計畫				100,628	
建築及設備計畫				1,884	
109年度決算數				103,949	
高中及高職教育計畫				100,598	
建築及設備計畫				3,351	
108年度決算數				172,695	
高中及高職教育計畫				101,480	
建築及設備計畫				71,215	

基隆市暖暖高級中學
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	83	1	84	
職員	81	1	82	教師增1人，合計82人。(內含高中專任輔導教師1人、教育部專款補助國中專任輔導教師1人及行政人員14人)
工友	2	0	2	
總　　計	83	1	84	

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：編列外包校園駐衛警人力保全2名。

基隆市暖
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	55,194		1,717		8,762	8,063	50	7,985
高中及高職教育計畫	55,194		1,717		8,762	8,063	50	7,985
正式人員	55,194		1,717		8,762	8,063	50	7,985
兼任人員								

1.兼職人員酬金項下編列國高中兼代課鐘點費，預算金額406萬元。
2.外包費項下編列外包校園駐衛警人力保全2名，預算金額79萬8千元。
3.其他獎金依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定編列，人數4人及預算金額5萬元。

暖高級中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		5,963			656		88,390	4,060	92,450
		5,963			656		88,390	4,060	92,450
		5,963			656		88,390		88,390
								4,060	4,060

基隆市暖暖高級中學
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	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
96,739	97,887	用人費用	92,450	92,450	0	0	
63,608	63,493	正式員額薪資	55,194	55,194	0	0	
62,842	62,727	職員薪金	54,398	54,398	0	0	
765	766	工員工資	796	796	0	0	
2,957	4,252	聘僱及兼職人員薪資	4,060	4,060	0	0	
2,957	4,252	兼職人員酬金	4,060	4,060	0	0	
1,637	1,363	超時工作報酬	1,717	1,717	0	0	
1,637	1,363	加班費	1,717	1,717	0	0	
15,864	15,725	獎金	16,875	16,875	0	0	
7,589	6,989	考績獎金	8,063	8,063	0	0	
8,260	8,686	年終獎金	8,762	8,762	0	0	
15	50	其他獎金	50	50	0	0	
5,950	5,864	退休及卹償金	7,985	7,985	0	0	
5,900	5,792	職員退休及離職金	7,913	7,913	0	0	
51	72	工員退休及離職金	72	72	0	0	
6,723	7,190	福利費	6,619	6,619	0	0	
6,203	6,550	分擔員工保險費	5,963	5,963	0	0	
520	640	其他福利費	656	656	0	0	
2,882	3,508	服務費用	3,798	3,798	0	0	
1,140	1,300	水電費	1,384	1,384	0	0	
1,048	1,170	工作場所電費	1,254	1,254	0	0	
92	130	工作場所水費	130	130	0	0	
73	116	郵電費	116	116	0	0	
13	36	郵費	36	36	0	0	
60	80	電話費	80	80	0	0	
8	10	旅運費	10	10	0	0	
8	10	國內旅費	10	10	0	0	
13	17	印刷裝訂與廣告費	17	17	0	0	
13	17	印刷及裝訂費	17	17	0	0	
677	1,036	修理保養及保固費	1,198	1,198	0	0	

基隆市暖暖高級中學
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	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
15	129	一般房屋修護費	129	129	0	0	
231	280	其他建築修護費	340	340	0	0	
180	273	機械及設備修護費	346	346	0	0	
252	354	雜項設備修護費	383	383	0	0	
738	760	一般服務費	798	798	0	0	
738	760	外包費	798	798	0	0	
162	197	專業服務費	203	203	0	0	
35	41	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47	47	0	0	
37	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0	0	
	14	試務甄選費	14	14	0	0	
90	90	其他專業服務費	90	90	0	0	
71	72	公共關係費	72	72	0	0	
71	72	公共關係費	72	72	0	0	
406	543	材料及用品費	1,312	1,312	0	0	
	6	使用材料費	6	6	0	0	
	6	設備零件	6	6	0	0	
406	537	用品消耗	1,306	1,306	0	0	
277	393	辦公（事務）用品	370	370	0	0	
95	98	報章雜誌	98	98	0	0	
14	24	農業與園藝用品及環境美化費	21	21	0	0	
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0	0	
10	12	其他用品消耗	807	807	0	0	
1,884		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	0	0	0	0	
1,884		購建固定資產	0	0	0	0	

基隆市暖暖高級中學
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	高中及高職教育計畫	體育及衛生教育計畫	建築及設備計畫	
1,884		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	
166	166	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	166	166	0	0	
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0	
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0	
148	148	競賽及交流活動費	148	148	0	0	
148	148	技能競賽	148	148	0	0	
436	566	其他	554	554	0	0	
436	566	其他支出	554	554	0	0	
436	566	其他	554	554	0	0	
102,512	102,670	合計	98,280	98,280	0	0	

基隆市暖暖高級中學
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
67,339	資　產　合　計	64,926	63,390	1,536
67,339	資　產	64,926	63,390	1,536
33,071	流動資產	29,122	29,122	0
32,736	現金	29,122	29,122	0
32,736	銀行存款	29,122	29,122	0
335	預付款項	0	0	0
335	預付費用	0	0	0
34,268	其他資產	35,804	34,268	1,536
34,268	什項資產	35,804	34,268	1,536
34,268	代管資產	35,804	34,268	1,536
49,566	負　債	50,768	49,232	1,536
14,281	流動負債	13,863	13,946	-83
14,281	應付款項	13,863	13,946	-83
14,274	應付代收款	13,863	13,946	-83
7	應付費用	0	0	0
35,285	其他負債	36,905	35,286	1,619
35,285	什項負債	36,905	35,286	1,619
1,018	存入保證金	1,101	1,018	83
34,268	應付代管資產	35,804	34,268	1,536
17,772	基金餘額	14,158	14,158	0
17,772	基金餘額	14,158	14,158	0
17,772	基金餘額	14,158	14,158	0
17,772	累積餘額	14,158	14,158	0
67,339	負債及基金餘額合計	64,926	63,390	1,536

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市暖暖高級中學

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	33,065								33,065
土地改良物	7,766	6,103						161	1,502
房屋及建築	427,696	66,745						8,169	352,782
機械及設備	37,568	29,144						5,471	2,953
交通及運輸設備	5,415	3,620						578	1,217
雜項設備	33,050	22,939						2,700	7,411
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	610							150	460
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	545,170	128,551						17,229	399,390

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立八斗高級中學編

基隆市立八斗高級中學
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 6-1 頁 至 第 6-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-3 頁 至 第 6-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-4 頁 至 第 6-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-5 頁 至 第 6-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-6 頁 至 第 6-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-11 頁 至 第 6-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-12 頁 至 第 6-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-13 頁 至 第 6-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-14 頁 至 第 6-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-16 頁 至 第 6-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-19 頁 至 第 6-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-20 頁 至 第 6-20 頁

基隆市八斗高級中學
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「高級中等教育法」及「國民教育法」之規定，辦理十二年國民教育，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為旨宗。

(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)推動特色選修課程研發、教師專業成長、各項學校特色團隊經營、教學設備軟硬體之更新、校舍維護等，均獲得顯著成長，對教師課程、教學專業精進、學生有效學習、整體教學成效等，均產生整體性正向改變。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處、圖書館、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師 67 人(含校長 1 人、高中專任輔導教師 1 人及教育部專款補助國中專任輔導教師 1 人)、行政人員 12 人、工友 2 人，共計 81 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之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	24	高中教師甄試報名費、高中入學暨轉學考各項報名費等收入
租金收入	44	合作社租金及自動販賣機電費收入
權利金收入	632	設置太陽光電權利金收入
利息收入	15	銀行存款利息收入
其他財產收入	6	校園開放場地租金
公庫撥款收入	94,800	公庫撥款收入
學雜費收入	1,915	高中學費及雜費收入
雜項收入	6	資源回收變賣所得收入

二、基金用途　　單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	97,442	1.預定招收國中部普通班 9 班、資源班 1 班、體育班 3 班，合計 13 班；高中部普通班 5 班、體育班 3 班、原住民藝能班 3 班，合計 11 班，學生人數約 480 人，另補校 1 班學生人數 6 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	0	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 9,744 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 91 萬 1,000 元，減少 346 萬 9,000 元，約 3.44%，主要係公庫撥款等收入減少所致。

(二)本年度基金用途 9,744 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 164 萬 2,000 元，減少 420 萬元，約 4.13%，主要係各項費用依核定額度編列，高中及高職教育計畫減少 420 萬元。

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-73 萬 1,000 元，減少差短 73 萬 1,000 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
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 9,422 萬 2,910 元
建築及設備計畫	無	

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
高中及高職教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 5,697 萬 509 元
建築及設備計畫	無	

伍、其他：無

基隆市立八斗高級中學

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(－)
95,098	基金來源	97,442	100,911	-3,469
15	徵收及依法分配收入	0	0	0
15	違規罰款收入	0	0	0
20	勞務收入	24	18	6
20	服務收入	24	18	6
204	財產收入	697	637	60
189	租金收入	44	44	0
0	權利金收入	632	298	334
15	利息收入	15	15	0
0	其他財產收入	6	280	-274
92,731	政府撥入收入	94,800	98,331	-3,531
92,731	公庫撥款收入	94,800	98,331	-3,531
2,056	教學收入	1,915	1,915	0
2,056	學雜費收入	1,915	1,915	0
71	其他收入	6	10	-4
71	雜項收入	6	10	-4
94,223	基金用途	97,442	101,642	-4,200
94,223	高中及高職教育計畫	97,442	101,642	-4,200
94,223	高中教育	97,442	101,642	-4,200
875	本期賸餘（短絀－）	0	-731	731
9,457	期初基金餘額	9,601	7,841	1,760
0	解繳公庫	0	0	0
10,332	期末基金餘額	9,601	7,110	2,491

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。

基隆市立八斗高級中學

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	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
增加長期應收款項	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	21,376	
期末現金及約當現金	21,376	

註：

基隆市立八斗高級中學
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	
勞務收入				24	
服務收入	年	1	7,000	7	高中教師甄試報名費(收支對列)
服務收入	年	1	17,000	17	高中入學暨轉學考各項報名費收入(收支對列)
財產收入				697	
租金收入	年	1	44,000	44	合作社租金及自動販賣機電費(收支對列)
權利金收入	年	1	632,000	632	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	15,000	15	基金銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	校園開放場地租金(收支對列)
政府撥入收入				94,800	
公庫撥款收入	年	1	94,800,000	94,800	公庫撥款收入
教學收入				1,915	
學雜費收入	年	1	1,498,000	1,498	高中學費(120人*6,240元*2學期),配合千元整編+400元
學雜費收入	年	1	417,000	417	高中雜費(120人*1,740元*2學期),配合千元整編-600元
其他收入				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收變賣所得(收支對列)
總 計：				97,442	

基隆市立八斗高級中學
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
94,223	52	**高中及高職教育計畫**	97,442	101,642	
94,223	521	**高中教育**	97,442	101,642	
94,223	52120000	**各校經常門分支計畫**	97,442	101,642	
90,015	1	**用人費用**	90,827	96,373	
57,654	11	**正式員額薪資**	53,849	61,100	
56,889	113	職員薪金	53,049	60,334	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
765	114	工員工資	800	766	工員工資(合計自用人費用彙計表)
4,628	12	**聘僱及兼職人員薪資**	5,284	5,685	
0	124	兼職人員酬金	4,544	4,544	國、高中兼代課鐘點費
0			336	332	補校兼職人員工作補助費(5,520元*2人+3,500元*4人+3,000元*1人)*12月，配合千元整編-480元
0			380	761	補校兼課鐘點費(24節*4週*1班*11月*360元)，配合千元整編-160元
4,628			24	48	補校兼任導師費(1人*12月*2,000元)
1,188	13	**超時工作報酬**	1,544	1,544	
1,188	131	加班費	1,530	1,530	不休假加班費
0			14	14	職員工作逾時加班費
13,990	15	**獎金**	15,059	15,064	
6,139	151	考績獎金	6,518	6,518	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
7,852	152	年終獎金	8,511	8,511	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0	15Y	其他獎金	30	35	領有一等2人服務獎章獎勵金
5,093	16	**退休及卹償金**	6,548	5,694	
5,045	161	職員退休及離職金	6,500	5,622	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
48	162	工員退休及離職金	48	72	工友退休準備金(合計自用人費用彙計表)
7,463	18	**福利費**	8,543	7,286	
6,964	181	分擔員工保險費	7,450	6,193	員工保險費(合計自用人費用彙計表)
0			469	469	健保補充保費
499	18Y	其他福利費	624	624	休假補助費(合計自用人費用彙計表)

基隆市立八斗高級中學
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
3,176	2	**服務費用**	4,928	3,885	
1,029	21	**水電費**	1,154	1,335	
896	212	工作場所電費	773	700	校舍電費(含補校電費)
0			0	250	
0			129	0	冷氣專戶電費
0			12	12	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			0	31	
0			0	196	
0			100	0	設置太陽光電之電費(收支對列)
134	214	工作場所水費	140	146	水費(含補校水費)
71	22	**郵電費**	76	85	
0	221	郵費	2	8	寄發通知單郵資
71	222	電話費	74	77	全年度電話費
6	23	**旅運費**	11	11	
6	231	國內旅費	11	11	因公出差旅費
72	24	**印刷裝訂與廣告費**	97	97	
72	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製
0			90	90	高中教育各項行政(含教務、學務、輔導及補校等)及教學等印刷費
746	25	**修理保養及保固費**	1,076	981	
493	254	其他建築修護費	380	357	校(宿)舍含零星修繕及其他老舊設備汰換及各類器材檢驗費等
0			31	0	合作社及自動販賣機使用之零星修繕(收支對列)
0			21	50	鼓勵校園場地開放之零星修繕
0			4	0	校園場地開放之零星修繕(收支對列)
0			242	209	設置太陽光電之修護費(收支對列)
119	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費(國高中新舊校舍各乙部電梯)
0			81	84	教學器具、照明養護
0			67	0	@資安維護或更換學校骨幹網路設備等
0			36	36	鼓勵校園場地開放之資安維護費

基隆市立八斗高級中學
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
134	257	雜項設備修護費	40	40	高中教育教學及實驗設備、供水、體育器材等設備養護費
0			0	27	
0			50	50	公安、消防設備等維護費
0			64	68	水質檢驗及管線設備維護費
1	26	**保險費**	2	2	
1	268	責任保險費	2	2	志工保險費
977	27	**一般服務費**	2,102	983	
0	279	外包費	798	760	駐衛警人力保全2名
977			223	223	*夜間警衛、保全費(含補校)
0	27D	計時與計件人員酬金	1,081	0	@學務創新人力薪資(一)學校教官離退1人，以至少遞補學務創新人力1人為原則。依110學年度軍訓教官編制員額，核定所需人力共2名。(二)學務創新人力薪資/第一級/1人：1.每人每月薪資40,430元(薪資33,769元+勞保費2,867元+健保費1,706元+勞退月提繳費2,088元)*12月=485,160元。2.年終獎金每人33,769元*1.5月=50,654元。3.二代健保每人186元。4、全年預算數每人536,000元，計1人。(三)學務創新人力薪資/第二級/1人：1.每人每月薪資41,095元(薪資34,434元+勞保費2,867元+健保費1,706元+勞退月提繳費2,088元)*12月=493,140元。2.年終獎金每人34,434元*1.5月=51,651元。3.二代健保每人209元。4、全年預算數每人545,000元，計1人
201	28	**專業服務費**	338	319	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	性平及評選等聘請各專家學者鐘點費及出席費
0			3	0	@資通安全教育訓練講師鐘點費
50			40	40	高中社團活動暨成果展
0			0	20	
0			28	28	*管樂及鼓號教練鐘點費

基隆市立八斗高級中學
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
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	56	56	建物公安全及消安檢查申請簽證費
52			48	17	低壓電氣設備檢驗費
9	289	試務甄選費	12	8	高中入學考試工作各項費用(收支對列)
0			5	4	高中教師甄選考試工作各項費用(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
400	3	**材料及用品費**	752	605	
400	32	**用品消耗**	752	605	
225	321	辦公（事務）用品	368	315	高中教育各項行政(含教務、學務、輔導及補校.班級等)辦公用品等
100	322	報章雜誌	30	30	圖書館訂閱書報雜誌及刊物等
0			65	70	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(24班x9個月x300元=64,800元)，配合千元整編+200元
24	323	農業與園藝用品及環境美化費	26	24	高中教育環境整潔及環境美化及清潔用具等費用
0			4	7	環境整潔用清潔用具(資源回收收支對列)。
0			24	24	設置太陽光電之校園環境消毒
0			30	0	設置太陽光電購回收桶等清潔用具
0	324	化學藥劑與實驗用品	45	25	設置太陽光電購自然實驗用材料與器材費等
20	328	醫療用品（非醫療院所使用）	30	30	保健醫療用品等
0			30	0	設置太陽光電購防疫等醫療用品
31	32Y	其他用品消耗	40	40	高中教育教學及行政等耗材及雜支

基隆市立八斗高級中學
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
0	32Y	其他用品消耗	60	40	設置太陽光電購各項教學教具及體育教學用品
199	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	338	224	
26	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	24	
26	744	慰問、照護及濟助金	18	24	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
173	75	**競賽及交流活動費**	320	200	
173	751	技能競賽	100	100	體育教學及競賽
0			120	100	體育班參賽選手用品及參賽費
0			100	0	設置太陽光電之體育班參賽費(收支對列)
433	9	**其他**	597	555	
433	91	**其他支出**	597	555	
433	91Y	其他	20	20	辦理童軍教育
0			288	312	各科教學活動及各項校內、外比賽、校慶、畢業典禮及教師參加校外教學等活動經費
0			66	24	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			0	9	
0			7	7	特殊教育班教材編輯費600元*12月=7,200元，配合千元整編-200元
0			25	38	辦理社會教育經費
0			2	4	補校教學行政等相關費用
0			16	16	高中社團活動暨成果展
0			29	32	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			98	87	高中招生宣導作業費
0			40	0	@補校畢業典禮
0			6	6	*本市國中人權議題輔導小組中心學校教材資源費
94,223		總　　計	97,442	101,642	

基隆市立八斗高級中學
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
高中及高職教育計畫				97,442	
高中教育				97,442	
合計				97,442	

基隆市立八斗高級中學

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				97,442	
高中及高職教育計畫				97,442	
上年度預算數				101,642	
高中及高職教育計畫				101,642	
前年度決算數				94,223	
高中及高職教育計畫				94,223	
109年度決算數				94,538	
高中及高職教育計畫				94,538	
108年度決算數				95,826	
高中及高職教育計畫				95,826	

基隆市立八斗高級中學
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	84	-3	81	
職員	82	-3	79	1.111學年度依教師員額核定(含高中專任輔導教師1人及教育部專款補助國中專任輔導教師1人) 2.111學年度國中部減1班，計減3名教師
工友	2	0	2	
總　　計	84	-3	81	

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：本年度由服務費用項下編列支付保全公司人力派遣臨時駐衛警2名及學務創新人力臨時人員2名。

基隆市立八
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	53,849		1,544		8,511	6,518	30	6,548
高中及高職教育計畫	53,849		1,544		8,511	6,518	30	6,548
正式人員	53,849		1,544		8,511	6,518	30	6,548

1.本年度由服務費用項下編列支付保全公司人力派遣臨時駐衛警2名(含夜間警衛保全費)，預算金額102萬1千元及學務創新人力臨時人員2名，預算金額108萬1千元。
2.兼職人員酬金編列國、高中兼代課鐘點、補校兼職、兼課鐘點及兼任導師等，預算金額528萬4千元。
3.其他獎金：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」之規定辦理，本年度預計退休人數2人，預算金額3萬元。

斗高級中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,919			624		85,543	5,284	90,827
		7,919			624		85,543	5,284	90,827
		7,919			624		85,543	5,284	90,827

基隆市立八斗高級中學
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	高中及高職教育計畫			
90,015	96,373	用人費用	90,827	90,827			
57,654	61,100	正式員額薪資	53,849	53,849			
56,889	60,334	職員薪金	53,049	53,049			
765	766	工員工資	800	800			
4,628	5,685	聘僱及兼職人員薪資	5,284	5,284			
4,628	5,685	兼職人員酬金	5,284	5,284			
1,188	1,544	超時工作報酬	1,544	1,544			
1,188	1,544	加班費	1,544	1,544			
13,990	15,064	獎金	15,059	15,059			
6,139	6,518	考績獎金	6,518	6,518			
7,852	8,511	年終獎金	8,511	8,511			
	35	其他獎金	30	30			
5,093	5,694	退休及卹償金	6,548	6,548			
5,045	5,622	職員退休及離職金	6,500	6,500			
48	72	工員退休及離職金	48	48			
7,463	7,286	福利費	8,543	8,543			
6,964	6,662	分擔員工保險費	7,919	7,919			
499	624	其他福利費	624	624			
3,176	3,885	服務費用	4,928	4,928			
1,029	1,335	水電費	1,154	1,154			
896	1,189	工作場所電費	1,014	1,014			
134	146	工作場所水費	140	140			
71	85	郵電費	76	76			
	8	郵費	2	2			
71	77	電話費	74	74			
6	11	旅運費	11	11			
6	11	國內旅費	11	11			
72	97	印刷裝訂與廣告費	97	97			
72	97	印刷及裝訂費	97	97			
746	981	修理保養及保固費	1,076	1,076			

基隆市立八斗高級中學
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	高中及高職教育計畫			
493	616	其他建築修護費	678	678			
119	180	機械及設備修護費	244	244			
134	185	雜項設備修護費	154	154			
1	2	保險費	2	2			
1	2	責任保險費	2	2			
977	983	一般服務費	2,102	2,102			
977	983	外包費	1,021	1,021			
		計時與計件人員酬金	1,081	1,081			
201	319	專業服務費	338	338			
50	144	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	127	127			
52	73	委託檢驗(定)試驗認證費	104	104			
9	12	試務甄選費	17	17			
90	90	其他專業服務費	90	90			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
400	605	材料及用品費	752	752			
400	605	用品消耗	752	752			
225	315	辦公（事務）用品	368	368			
100	100	報章雜誌	95	95			
24	55	農業與園藝用品及環境美化費	84	84			
	25	化學藥劑與實驗用品	45	45			
20	30	醫療用品（非醫療院所使用）	60	60			
31	80	其他用品消耗	100	100			
199	224	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	338	338			

基隆市立八斗高級中學
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	高中及高職教育計畫			
26	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18			
26	24	慰問、照護及濟助金	18	18			
173	200	競賽及交流活動費	320	320			
173	200	技能競賽	320	320			
433	555	其他	597	597			
433	555	其他支出	597	597			
433	555	其他	597	597			
94,223	101,642	合計	97,442	97,442			

基隆市立八斗高級中學
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
63,273	資產合計	62,542	62,542	0
63,273	資產	62,542	62,542	0
22,107	流動資產	21,376	21,376	0
22,107	現金	21,376	21,376	0
22,107	銀行存款	21,376	21,376	0
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	長期應收款項	0	0	0
0	長期應收款	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
41,166	其他資產	41,166	41,166	0
41,166	什項資產	41,166	41,166	0
41,166	代管資產	41,166	41,166	0
52,941	負債	52,941	52,941	0
10,612	流動負債	10,612	10,612	0
10,612	應付款項	10,612	10,612	0
10,612	應付代收款	10,612	10,612	0
0	應付費用	0	0	0
42,329	其他負債	42,329	42,329	0
42,329	什項負債	42,329	42,329	0
1,163	存入保證金	1,163	1,163	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
41,166	應付代管資產	41,166	41,166	0
10,332	基金餘額	9,601	9,601	0
10,332	基金餘額	9,601	9,601	0
10,332	基金餘額	9,601	9,601	0
10,332	累積餘額	9,601	9,601	0
63,273	負債及基金餘額合計	62,542	62,542	0

信託代理與保證資產	2,968	信託代理與保證負債	2,968
保證品	2,968	應付保證品	2,968

基隆市立八斗高級中學

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	31,572								31,572
土地改良物									
房屋及建築	323,170	144,664						5,330	173,176
機械及設備	34,962	26,855						4,584	3,523
交通及運輸設備	6,154	4,241						598	1,315
雜項設備	31,816	25,346						2,918	3,552
購建中固定資產	2,635								2,635
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	25				18	(9)	無形資產攤銷		7
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	430,334	201,106			18			13,430	215,780

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立明德國民中學編

基隆市立明德國民中學
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 7-1 頁 至 第 7-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-3 頁 至 第 7-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-4 頁 至 第 7-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-5 頁 至 第 7-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-6 頁 至 第 7-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-10 頁 至 第 7-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-11 頁 至 第 7-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-12 頁 至 第 7-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-14 頁 至 第 7-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-16 頁 至 第 7-18 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-19 頁 至 第 7-19 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-20 頁 至 第 7-20 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-21 頁 至 第 7-21 頁

基隆市立明德國民中學
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美國民為宗旨。

(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) 推動人文關懷的精神，肯定多元成就與價值、鼓勵創新，培養學生適應現代生活的能力；以民主參與的方式，結合社會資源，促進終身學習社會；並以精緻教育的理念，運用科技與資訊，發展與國際接軌的卓越教育。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師67人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員10人、工友2人、約僱人員1人、共計80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

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	90	射擊班招生報名費
權利金收入	170	設置太陽光電權利金收入
利息收入	16	銀行存款利息收入及基金保管款利息收入
其他財產收入	150	提供場地租借收入
公庫撥款收入	94,777	公庫撥款收入
雜項收入	13	宿舍使用費及資源回收款等收入

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	95,216	1.預定招收普通班19班、射擊班3班、啟智班2班、資源班1班、在家教育班1班， 合計26班，學生人數約485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	0	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源9,521萬6,000元， 較上年度預算數9,742萬7,000元，減少221萬1,000元，約2.27%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途9,521萬6,000元，較上年度預算數9,764萬7,000元，減少243萬1,000元，約2.49 %，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少所致。

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-22萬元，減少差短22萬元，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9,290萬645元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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5,708萬4,515元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市明德國民中學

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(－)
94,291	基金來源	95,216	97,427	-2,211
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
89	勞務收入	90	100	-10
89	服務收入	90	100	-10
182	財產收入	336	471	-135
6	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	170	93	77
15	利息收入	16	24	-8
161	其他財產收入	150	354	-204
91,232	政府撥入收入	94,777	96,843	-2,066
91,232	公庫撥款收入	94,777	96,843	-2,066
2,782	其他收入	13	13	0
2,782	雜項收入	13	13	0
92,901	基金用途	95,216	97,647	-2,431
92,901	國民教育計畫	95,216	97,647	-2,431
92,901	國民中學教育	95,216	97,647	-2,431
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
1,391	本期賸餘（短絀－）	0	-220	220
3,838	期初基金餘額	5,008	2,029	2,979
0	解繳公庫	0	0	0
5,228	期末基金餘額	5,008	1,809	3,199

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。

基隆市明德國民中學

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	16,529	
期末現金及約當現金	16,529	

註：

基隆市明德國民中學
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	
勞務收入				90	
服務收入	年	1	90,000	90	射擊班招生報名費90人*1,000元(收支對列)
財產收入				336	
權利金收入	年	1	170,000	170	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	16,000	16	基金保管款利息收入
其他財產收入	年	1	130,000	130	中正堂場地租借費(收支對列)
其他財產收入	年	1	20,000	20	場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				94,777	
公庫撥款收入	年	1	94,777,000	94,777	公庫撥款收入
其他收入				13	
雜項收入	年	1	7,000	7	宿舍使用費
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收款(收支對列)
總　計：				95,216	

基隆市明德國民中學

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
92,901	53	**國民教育計畫**	95,216	97,647	
92,901	531	**國民中學教育**	95,216	97,647	
92,901	53120000	**各校經常門分支計畫**	95,216	97,647	
88,732	1	**用人費用**	90,213	92,743	
59,752	11	**正式員額薪資**	59,129	61,994	
59,050	113	職員薪金	58,369	61,228	教職員薪資:合計自用人費用彙計表
702	114	工員工資	760	766	工友薪資:合計自用人費用彙計表
1,661	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,416	3,196	
264	122	約僱職員薪金	296	284	約僱人員1名(190點)，依據111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函。詳用人費用彙計表
1,397	124	兼職人員酬金	400	400	代課鐘點費:合計自用人費用彙計表
0			1,720	2,512	兼課鐘點費:合計自用人費用彙計表
881	13	**超時工作報酬**	1,073	1,073	
881	131	加班費	7	7	射擊班招生工作人員加班費(收支對列):詳用人費用彙計表
0			1,050	1,050	不休假加班費:合計自用人費用彙計表
0			16	16	約僱人員不休假加班費:詳用人費用彙計表
14,780	15	**獎金**	14,000	13,860	
6,530	151	考績獎金	7,000	6,160	考績獎金:詳用人費用彙計表
8,250	152	年終獎金	6,964	7,664	年終獎金:詳用人費用彙計表
0			36	36	約僱人員年終獎金:詳用人費用彙計表
5,684	16	**退休及卹償金**	6,160	5,460	
5,621	161	職員退休及離職金	5,982	5,283	教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0			18	17	約僱人員退休離職儲金:詳用人費用彙計表
63	162	工員退休及離職金	160	160	勞工退休準備金:詳用人費用彙計表
5,973	18	**福利費**	7,435	7,160	
5,382	181	分擔員工保險費	310	310	二代健保:詳用人費用彙計表
0			6,471	6,253	公保、勞保及健保費:詳用人費用彙計表

基隆市明德國民中學
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
0	181	分擔員工保險費	39	37	約僱人員勞保及健保費:詳用人費用彙計表
591	18Y	其他福利費	599	544	員工休假補助費:詳用人費用彙計表
0			16	16	約僱人員休假補助費:詳用人費用彙計表
2,966	2	**服務費用**	3,807	3,694	
762	21	**水電費**	1,284	1,328	
671	212	工作場所電費	20	20	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-明德中心電費
0			133	313	設置太陽光電收入及場地租借費之電費(收支對列)
0			797	909	校舍電費
0			248	0	冷氣專戶電費
91	214	工作場所水費	5	5	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-明德中心水費
0			81	81	水費
75	22	**郵電費**	77	67	
16	221	郵費	12	2	寄發文件郵資
59	222	電話費	65	65	電話費
10	23	**旅運費**	10	10	
10	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
658	25	**修理保養及保固費**	840	650	
356	254	其他建築修護費	395	378	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
139	255	機械及設備修護費	60	60	正心樓及明德樓電梯維護費
0			80	73	辦公及教學器具養護
0			67	0	@辦理資通安全設備維護費
35	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表修護費
128	257	雜項設備修護費	64	64	水質檢驗及管線設備維護費
0			24	24	公安、消防設備等維護費
0			99	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表保險費2,483元，配合仟元整編-483元

基隆市明德國民中學
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
1,178	27	**一般服務費**	1,288	1,307	
845	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全2人
0			91	167	中正堂場地租借所需警衛超時加班費(收支對列)
333	27D	計時與計件人員酬金	399	380	特教車司機薪資1.每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元，共計司機1人。
205	28	**專業服務費**	227	251	
13	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	外聘講座鐘點費及採購評審委員出席費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			3	0	@辦理資通安全維護計畫內聘講座鐘點費
47	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	40	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電檢測費用
55	289	試務甄選費	56	63	射擊班招生相關試務費等(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月)
713	3	**材料及用品費**	697	621	
23	31	**使用材料費**	25	23	
23	312	燃料	25	23	詳車輛明細表油料費24,960元，配合仟元整編+40元
690	32	**用品消耗**	672	598	
581	321	辦公（事務）用品	536	550	一般業務費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			6	8	*本市國中社會領域輔導小組中心學校教材資源費

基隆市明德國民中學
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
78	322	報章雜誌	20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			68	0	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
30	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	體育衛生費
0	32Y	其他用品消耗	22	0	特殊教育班教材編輯費
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	18	18	
11	64	**消費與行為稅**	12	12	
11	646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表牌照稅11,230元，配合仟元整編+770元
6	66	**規費**	6	6	
6	663	汽車燃料使用費	6	6	詳車輛明細表燃料費6,180元，配合仟元整編-180元
34	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
4	71	**會費**	0	0	
2	712	學術團體會費	0	0	
2	713	職業團體會費	0	0	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
439	9	**其他**	451	541	
439	91	**其他支出**	451	541	
0	91Y	其他	10	10	童軍教育
0			37	37	辦理社會教育經費
0			68	68	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			36	36	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
439			296	386	各科教學活動及各項校內、外比賽及校慶、畢業典禮等活動經費
0			4	4	資源回收款相關費用4,200元，千元整編-200元(收支對列)
92,901		總　　計	95,216	97,647	

基隆市明德國民中學
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				95,216	
國民中學教育				95,216	
合計				95,216	

基隆市明德國民中學

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				95,216	
國民教育計畫				95,216	
上年度預算數				97,647	
國民教育計畫				97,647	
前年度決算數				92,901	
國民教育計畫				92,901	
109年度決算數				88,514	
國民教育計畫				88,514	
108年度決算數				86,459	
國民教育計畫				86,459	

基隆市明德國民中學
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	80	0	80	
職員	77	0	77	111學年度教師員額核定67人(含校長1人、教育部專款補助專任輔導教師2人)及行政人員10人
約僱人員	1	0	1	依111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函
工友	2	0	2	
總　　計	80	0	80	

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：臨時人員編列外包駐衛警保全2人、司機1人，合計3人。

基隆市明
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	59,129	296	1,073		7,000	7,000		6,160
國民教育計畫	59,129	296	1,073		7,000	7,000		6,160
正式人員	59,129		1,057		6,964	7,000		6,142
聘僱人員		296	16		36			18
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2人，預算數88萬9千元(含中正堂場地租借警衛超時加班費9萬1千元)。
2.計時與計件人員酬金：司機1人，預算數39萬9千元。
3.兼職人員酬金：指教師代(兼)課鐘點費，預算數212萬元。

德國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		6,820			615		88,093	2,120	90,213
		6,820			615		88,093	2,120	90,213
		6,781			599		87,672		87,672
		39			16		421		421
								2,120	2,120

基隆市明德國民中學
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		
88,732	92,743	用人費用	90,213	90,213	0		
59,752	61,994	正式員額薪資	59,129	59,129	0		
59,050	61,228	職員薪金	58,369	58,369	0		
702	766	工員工資	760	760	0		
1,661	3,196	聘僱及兼職人員薪資	2,416	2,416	0		
264	284	約僱職員薪金	296	296	0		
1,397	2,912	兼職人員酬金	2,120	2,120	0		
881	1,073	超時工作報酬	1,073	1,073	0		
881	1,073	加班費	1,073	1,073	0		
14,780	13,860	獎金	14,000	14,000	0		
6,530	6,160	考績獎金	7,000	7,000	0		
8,250	7,700	年終獎金	7,000	7,000	0		
5,684	5,460	退休及撫卹金	6,160	6,160	0		
5,621	5,300	職員退休及離職金	6,000	6,000	0		
63	160	工員退休及離職金	160	160	0		
5,973	7,160	福利費	7,435	7,435	0		
5,382	6,600	分擔員工保險費	6,820	6,820	0		
591	560	其他福利費	615	615	0		
2,966	3,694	服務費用	3,807	3,807	0		
762	1,328	水電費	1,284	1,284	0		
671	1,242	工作場所電費	1,198	1,198	0		
91	86	工作場所水費	86	86	0		
75	67	郵電費	77	77	0		
16	2	郵費	12	12	0		
59	65	電話費	65	65	0		
10	10	旅運費	10	10	0		
10	10	國內旅費	10	10	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		
658	650	修理保養及保固費	840	840	0		

基隆市明德國民中學
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		
356	378	其他建築修護費	395	395	0		
139	133	機械及設備修護費	207	207	0		
35	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
128	88	雜項設備修護費	187	187	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
1,178	1,307	一般服務費	1,288	1,288	0		
845	927	外包費	889	889	0		
333	380	計時與計件人員酬金	399	399	0		
205	251	專業服務費	227	227	0		
13	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	29	0		
47	72	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
55	63	試務甄選費	56	56	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
713	621	材料及用品費	697	697	0		
23	23	使用材料費	25	25	0		
23	23	燃料	25	25	0		
690	598	用品消耗	672	672	0		
581	558	辦公（事務）用品	542	542	0		
78	20	報章雜誌	88	88	0		
30	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0		
		其他用品消耗	22	22	0		
17	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0		
11	12	消費與行為稅	12	12	0		

基隆市明德國民中學
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		
11	12	使用牌照稅	12	12	0		
6	6	規費	6	6	0		
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
34	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
4		會費	0	0	0		
2		學術團體會費	0	0	0		
2		職業團體會費	0	0	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
439	541	其他	451	451	0		
439	541	其他支出	451	451	0		
439	541	其他	451	451	0		
92,901	97,647	合計	95,216	95,216	0		

基隆市明德國民中學

地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				95,853	11,230	6,180			24,960	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				95,853	11,230	6,180			24,960	51,000	2,483
國民中學教育	1 輛				95,853	11,230	6,180			24,960	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				95,853	11,230	6,180			24,960	51,000	2,483
	小客車	AFG-9716	201401	2351	95,853	11,230	6,180	780	32	24,960	51,000	2,483

基隆市明德國民中學
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
52,420	資產合計	52,201	52,201	0
52,420	資產	52,201	52,201	0
16,749	流動資產	16,529	16,529	0
16,749	現金	16,529	16,529	0
16,749	銀行存款	16,529	16,529	0
165	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	165	165	0
165	準備金	165	165	0
165	退休及離職準備金	165	165	0
35,507	其他資產	35,507	35,507	0
35,507	什項資產	35,507	35,507	0
35,507	代管資產	35,507	35,507	0
47,192	負債	47,193	47,193	0
9,220	流動負債	9,220	9,220	0
9,220	應付款項	9,220	9,220	0
9,220	應付代收款	9,220	9,220	0
37,972	其他負債	37,973	37,973	0
37,972	什項負債	37,973	37,973	0
2,301	存入保證金	2,301	2,301	0
165	應付退休及離職金	165	165	0
35,507	應付代管資產	35,507	35,507	0
5,228	基金餘額	5,008	5,008	0
5,228	基金餘額	5,008	5,008	0
5,228	基金餘額	5,008	5,008	0
5,228	累積餘額	5,008	5,008	0
52,420	負債及基金餘額合計	52,201	52,201	0

信託代理與保證資產	929	信託代理與保證負債	929
保證品	929	應付保證品	929

基隆市明德國民中學

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	91,130								91,130
土地改良物	6,841	891						679	5,271
房屋及建築	152,960	32,374						2,637	117,949
機械及設備	18,431	11,550						2,281	4,600
交通及運輸設備	5,927	4,604						581	742
雜項設備	25,915	15,050						3,108	7,757
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	301,204	64,469						9,286	227,449

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立銘傳國民中學編

基隆市立銘傳國民中學
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 8-1 頁 至 第 8-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-3 頁 至 第 8-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-4 頁 至 第 8-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-5 頁 至 第 8-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-6 頁 至 第 8-10 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-11 頁 至 第 8-11 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-12 頁 至 第 8-12 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-13 頁 至 第 8-13 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-14 頁 至 第 8-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-16 頁 至 第 8-18 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-19 頁 至 第 8-19 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8-20 頁 至 第 8-20 頁

基隆市銘傳國民中學
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)推動國民中學教育，加強學生生活教育、培植健全國民、培養科學基礎及健全品德，使成為身心平衡，德智兼修，文武合一學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師119人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師3人)、行政人員13人、工友3人、共計135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
服務收入	364	數理資優及體育班招生報名、簡章費等收入。
權利金收入	152	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	25	銀行存款利息收入。
其他財產收入	110	合作社等校園場地租借費。
公庫撥款收入	148,085	公庫撥款收入。
雜項收入	5	資源回收收入等。

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	148,741	1.預定招收普通班 39 班、資源班 1 班、巡迴資源班 1 班、資優資源班 3 班、體育班 3 班、合計 47 班，學生人數約 1,166 人；另補校 3 班學生人數約 25 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	0	無。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億4,874萬1,000元，較上年度預算數1億5,439萬9,000元，減少565萬8,000元，約3.66%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途1億4,874萬1,000元，較上年度預算數1億5,465萬8,000元，減少591萬7,000元，約3.83%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少591萬7,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-25萬9,000元，減少差短25萬9,000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	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數1億5,233萬4,190元。
建築及設備計畫	無	

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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數9,229萬4,670元。
建築及設備計畫	無	

伍、其他：無

基隆市銘傳國民中學

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(－)
153,117	基金來源	148,741	154,399	-5,658
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
396	勞務收入	364	390	-26
396	服務收入	364	390	-26
125	財產收入	287	256	31
16	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	152	86	66
26	利息收入	25	20	5
83	其他財產收入	110	150	-40
152,592	政府撥入收入	148,085	153,743	-5,658
152,592	公庫撥款收入	148,085	153,743	-5,658
5	其他收入	5	10	-5
5	雜項收入	5	10	-5
152,334	基金用途	148,741	154,658	-5,917
152,334	國民教育計畫	148,741	154,658	-5,917
152,334	國民中學教育	148,741	154,658	-5,917
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
783	本期賸餘（短絀－）	0	-259	259
3,134	期初基金餘額	3,657	2,377	1,280
0	解繳公庫	0	0	0
3,916	期末基金餘額	3,657	2,118	1,539

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。

基隆市銘傳國民中學

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	-42,674	
流動負債淨增(淨減)	-42,674	
業務活動之淨現金流入(流出)	-42,674	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1,626	
增加其他負債	1,626	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,626	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-41,048	
期初現金及約當現金	68,417	
期末現金及約當現金	27,369	

註：

基隆市銘傳國民中學
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	
勞務收入				364	
服務收入	年	1	364,000	364	數理資優及體育班招生報名費、簡章費等(收支對列)
財產收入				287	
權利金收入	年	1	152,000	152	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	25,000	25	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	110,000	110	合作社等校園場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				148,085	
公庫撥款收入	年	1	148,085,000	148,085	公庫撥款收入
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	辦理資源回收款等收入(收支對列)
總 計：				148,741	

基隆市銘傳國民中學

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
152,334	53	**國民教育計畫**	148,741	154,658	
152,334	531	**國民中學教育**	148,741	154,658	
0	53110000	**中央政府補助國民中學教育經費**	0	378	
0	1	**用人費用**	0	378	
0	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	378	
0	121	聘用人員薪金	0	378	
152,334	53120000	**各校經常門分支計畫**	148,741	154,280	
146,635	1	**用人費用**	139,515	147,233	
98,250	11	**正式員額薪資**	86,625	97,417	
97,032	113	職員薪金	85,363	96,197	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
1,217	114	工員工資	1,262	1,220	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
2,915	12	**聘僱及兼職人員薪資**	4,900	5,260	
0	121	聘用人員薪金	0	60	
2,915	124	兼職人員酬金	342	337	補校兼職人員工作補助費(5,520元*2人+3,500元*5人)*12月(配合千元整編-480元)
0			3,622	3,927	兼代課鐘點費
0			72	72	補校兼任導師費(3班*12月*2,000元)
0			864	864	補校兼課鐘點費(3班*20節*4週*10月*360元)
1,470	13	**超時工作報酬**	1,614	1,500	
1,470	131	加班費	14	14	教職員工工作逾時加班費
0			1,600	1,486	不休假加班費(合計自用人費用彙計表)
22,830	15	**獎金**	23,840	22,453	
9,986	151	考績獎金	10,860	9,600	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
12,843	152	年終獎金	12,980	12,800	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0			0	53	
9,800	16	**退休及卹償金**	11,692	10,099	
9,731	161	職員退休及離職金	11,620	10,000	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
0			0	27	
69	162	工員退休及離職金	72	72	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
11,371	18	**福利費**	10,844	10,504	

基隆市銘傳國民中學
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
10,873	181	分擔員工保險費	300	400	健保補充保費
0			10,000	9,500	員工保險費(合計自用人費用彙計表)
0			0	60	
499	18Y	其他福利費	544	528	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
0			0	16	
3,421	2	**服務費用**	4,779	4,126	
1,078	21	**水電費**	1,857	1,429	
936	212	工作場所電費	25	25	補校電費
0			1,234	250	校舍電費
0			457	1,010	冷氣專戶電費
143	214	工作場所水費	141	144	水費
77	22	**郵電費**	104	106	
77	222	電話費	104	106	電話及網路費
1	23	**旅運費**	222	23	
1	231	國內旅費	23	23	因公出差旅費
0			199	0	*老師往返尚智校區所需交通補助費(1.上班日統計221天*30人次*單趟來回補助30元=198,900元。2.千元整編+100元)
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書
1,011	25	**修理保養及保固費**	1,292	1,236	
160	252	一般房屋修護費	0	0	
0			200	200	校舍修繕
0			106	60	設置太陽光電之維修費(收支對列)
485	254	其他建築修護費	0	0	
0			452	460	校舍及教室環境等零星項目維修
177	255	機械及設備修護費	67	20	@辦理資通安全維護計畫含維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊耗材設備等費
0			251	250	辦公及教學器具養護費(含照明等設備修繕)
190	257	雜項設備修護費	77	105	校園場租消防設備等維修費(收支對列)
0			115	117	水質檢驗及管線設備維護

基隆市銘傳國民中學

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
0	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費
750	27	**一般服務費**	798	760	
750	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全2人
424	28	**專業服務費**	426	493	
40	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0			20	40	1.聘請專家、學者評選等出席費10,000元。2.週會及各項教學研習等聘請講座鐘點費10,000元
0			3	24	@辦理資通安全教育訓練課程講師費3小時*1,000元=3,000元
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
22	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	38	公共安全及消防檢查申請簽證費
0			32	22	高壓電檢驗費
266	289	試務甄選費	255	273	數理資優及體育班招生命題費、監場、監考、閱卷、評審費、鑑定費等(收支對列)
96	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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
782	3	**材料及用品費**	853	706	
5	31	**使用材料費**	0	0	
5	315	設備零件	0	0	
777	32	**用品消耗**	853	706	
513	321	辦公（事務）用品	546	522	校務及班級用一般業務費
0			70	58	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電推展校務發展等相關費用
132	322	報章雜誌	124	0	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養46班*9月*300元=124,200元。(千元整編-200元)
13	328	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	體育衛生等經費
119	32Y	其他用品消耗	0	0	
0			4	7	資源回收相關用品(收支對列)
0			6	6	補校教學、行政等相關費用

基隆市銘傳國民中學
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
0	32Y	其他用品消耗	90	100	行政暨教學用器材、教材、教具及球類用品等
933	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	2,843	1,414	
9	41	**地租及水租**	14	14	
9	412	宿舍基地租金	14	14	*學校宿舍土地租金
924	44	**交通及運輸設備租金**	2,829	1,400	
924	442	車租	2,829	1,400	*七年級新生安置於尚智校區所需交通費：1.週數及日數估算:112年扣除寒暑假上課日計221日，以交通車接駁方式，上學去程及放學回程計一趟估算。2.每1車乘載40人，每趟3,200元，每日需1趟，每趟4車次(221日*1趟*4車次=884車次)*3,200元=2,828,800元。 3.千元整編+200元。
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	48	36	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	48	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	48	36	退休人員三節慰問金(8人*3節*2,000元)
527	9	**其他**	703	765	
527	91	**其他支出**	703	765	
527	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			83	73	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			0	127	
0			29	29	特殊教育班教材編輯費4班*12月*600元=28,800元。(千元整編+200元)
0			54	54	辦理社會教育經費
0			409	407	各項活動經費(含教師參加校外教學等活動)
0			63	65	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)

基隆市銘傳國民中學
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
0	91Y	其他	55	0	*特殊教育輔導團團務運作費(資優組)，包含資料費、教材文具費等，以及承辦巡迴訪視、課程計畫審查工作及國中資優鑑定初選工具研習經費。
152,334		總　　計	148,741	154,658	

基隆市銘傳國民中學
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				148,741	
國民中學教育				148,741	
合計				148,741	

基隆市銘傳國民中學

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				148,741	
國民教育計畫				148,741	
上年度預算數				154,658	
國民教育計畫				154,658	
前年度決算數				152,334	
國民教育計畫				152,334	
109年度決算數				150,102	
國民教育計畫				150,102	
108年度決算數				149,255	
國民教育計畫				149,255	

基隆市銘傳國民中學
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	137	-2	135	
職員	133	-1	132	111學年核定教師119人(內含教育部專款補助專任輔導教師3名)、行政人員13人。
聘用人員	1	-1	0	充實營養師減少1名。
工友	3	0	3	
總　　計	137	-2	135	

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：外包駐衛警人力保全2名。

基隆市銘
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	86,625		1,614		12,980	10,860		11,692
國民教育計畫	86,625		1,614		12,980	10,860		11,692
正式人員	86,625		1,614		12,980	10,860		11,692
兼任人員								

1.外包費：校園駐衛警人力保全2名，預算金額79萬8千元。
2.兼職人員酬金：指校內兼代課及補校鐘點費、補校兼任行政工作(含導師費)，預算金額490萬元。

傳國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		10,300			544		134,615	4,900	139,515
		10,300			544		134,615	4,900	139,515
		10,300			544		134,615		134,615
								4,900	4,900

基隆市銘傳國民中學
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		
146,635	147,611	用人費用	139,515	139,515	0		
98,250	97,417	正式員額薪資	86,625	86,625	0		
97,032	96,197	職員薪金	85,363	85,363	0		
1,217	1,220	工員工資	1,262	1,262	0		
2,915	5,638	聘僱及兼職人員薪資	4,900	4,900	0		
	438	聘用人員薪金	0	0	0		
2,915	5,200	兼職人員酬金	4,900	4,900	0		
1,470	1,500	超時工作報酬	1,614	1,614	0		
1,470	1,500	加班費	1,614	1,614	0		
22,830	22,453	獎金	23,840	23,840	0		
9,986	9,600	考績獎金	10,860	10,860	0		
12,843	12,853	年終獎金	12,980	12,980	0		
9,800	10,099	退休及卹償金	11,692	11,692	0		
9,731	10,027	職員退休及離職金	11,620	11,620	0		
69	72	工員退休及離職金	72	72	0		
11,371	10,504	福利費	10,844	10,844	0		
10,873	9,960	分擔員工保險費	10,300	10,300	0		
499	544	其他福利費	544	544	0		
3,421	4,126	服務費用	4,779	4,779	0		
1,078	1,429	水電費	1,857	1,857	0		
936	1,285	工作場所電費	1,716	1,716	0		
143	144	工作場所水費	141	141	0		
77	106	郵電費	104	104	0		
77	106	電話費	104	104	0		
1	23	旅運費	222	222	0		
1	23	國內旅費	222	222	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
1,011	1,236	修理保養及保固費	1,292	1,292	0		
160	260	一般房屋修護費	306	306	0		

基隆市銘傳國民中學
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		
485	460	其他建築修護費	452	452	0		
177	270	機械及設備修護費	318	318	0		
190	246	雜項設備修護費	216	216	0		
750	760	一般服務費	798	798	0		
750	760	外包費	798	798	0		
424	493	專業服務費	426	426	0		
40	70	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	29	0		
22	60	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
266	273	試務甄選費	255	255	0		
96	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
782	706	材料及用品費	853	853	0		
5		使用材料費	0	0	0		
5		設備零件	0	0	0		
777	706	用品消耗	853	853	0		
513	580	辦公（事務）用品	616	616	0		
132		報章雜誌	124	124	0		
13	13	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	0		
119	113	其他用品消耗	100	100	0		
933	1,414	租金、償債、利息及相關手續費	2,843	2,843	0		
9	14	地租及水租	14	14	0		
9	14	宿舍基地租金	14	14	0		
924	1,400	交通及運輸設備租金	2,829	2,829	0		
924	1,400	車租	2,829	2,829	0		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	48	0		

基隆市銘傳國民中學
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		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	48	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	48	48	0		
527	765	其他	703	703	0		
527	765	其他支出	703	703	0		
527	765	其他	703	703	0		
152,334	154,658	合計	148,741	148,741	0		

基隆市銘傳國民中學
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
114,771	資產合計	69,840	110,551	-40,711
114,771	資產	69,840	110,551	-40,711
72,637	流動資產	27,369	68,417	-41,048
72,637	現金	27,369	68,417	-41,048
72,637	銀行存款	27,369	68,417	-41,048
42,134	其他資產	42,471	42,134	337
42,134	什項資產	42,471	42,134	337
42,134	代管資產	42,471	42,134	337
110,855	負債	66,183	106,894	-40,711
67,235	流動負債	22,312	64,986	-42,674
67,235	應付款項	22,312	64,986	-42,674
67,235	應付代收款	22,312	64,986	-42,674
43,620	其他負債	43,871	41,908	1,963
43,620	什項負債	43,871	41,908	1,963
1,486	存入保證金	1,400	-226	1,626
42,134	應付代管資產	42,471	42,134	337
3,916	基金餘額	3,657	3,657	0
3,916	基金餘額	3,657	3,657	0
3,916	基金餘額	3,657	3,657	0
3,916	累積餘額	3,657	3,657	0
114,771	負債及基金餘額合計	69,840	110,551	-40,711

信託代理與保證資產	854	信託代理與保證負債	854
保證品	854	應付保證品	854

1.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

2.「基隆市政府校設置太陽光電發電系統公開標租案」履約保證金:得禾能源股份有限公司以永豐銀行長安分行「設定質權之金融機構定期存款單」,、05120149繳納履約保證金，存單號碼:0512018，金額427,180元，本金自動轉期1次，最後到期日民國112年7月15日，另存單號碼:0512019，金額427,180元，本金自動轉期10次，最後到期日民國121年7月15日，共計854,360元。

基隆市銘傳國民中學

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	46,250								46,250
土地改良物	26,206	23,638						624	1,944
房屋及建築	109,041	80,608						2,388	26,045
機械及設備	17,504	12,739						3,012	1,753
交通及運輸設備	1,348	829						96	423
雜項設備	20,330	16,628						1,308	2,394
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	220,679	134,442						7,428	78,809

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立信義國民中學編

基隆市立信義國民中學
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 9-1 頁 至 第 9-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-3 頁 至 第 9-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-4 頁 至 第 9-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-5 頁 至 第 9-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-6 頁 至 第 9-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-11 頁 至 第 9-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-12 頁 至 第 9-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-13 頁 至 第 9-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-14 頁 至 第 9-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-16 頁 至 第 9-18 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-19 頁 至 第 9-19 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-20 頁 至 第 9-20 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 9-21 頁 至 第 9-21 頁

基隆市立信義國民中學

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美國民為宗旨。

(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)推動校務特色：體育班游泳及桌球專長、加強語文、資訊及鄉土教育、特教弱勢生學習、結合社區資源，落實社團多元活動等，提供學生多元發展，建立自信、展現自我。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、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、教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員9人、工友 2人、約僱人員1人，共計51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
服務收入	300	國中教師聯合甄選報名費
權利金收入	269	設置太陽光電權利金收入
利息收入	8	專戶存款利息收入
其他財產收入	100	場地租借費收入
公庫撥款收入	60,986	公庫撥款收入
雜項收入	8	資源回收款等收入

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	61,671	1.預定招收普通班 9 班、體育班 1 班、特教班 2 班、資源班 1 班，合計 13 班，學生人數約 198 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	0	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,167萬1,000元，較上年度預算數7,275萬2,000元，減少1,108萬1,000元，約15.23%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途6,167萬1,000元，較上年度預算數7,297萬6,000元，減少1,130萬5,000元，約15.49%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少1,130萬5,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-224萬元，減少差短224萬元，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 7,110 萬 319 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 64 萬 1,000 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 3.930 萬 7,596 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市信義國民中學

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(－)
72,066	基金來源	61,671	72,752	-11,081
0	勞務收入	300	0	300
0	服務收入	300	0	300
112	財產收入	377	349	28
22	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	269	129	140
7	利息收入	8	10	-2
84	其他財產收入	100	210	-110
71,950	政府撥入收入	60,986	72,395	-11,409
71,950	公庫撥款收入	60,986	72,395	-11,409
4	其他收入	8	8	0
4	雜項收入	8	8	0
71,741	基金用途	61,671	72,976	-11,305
71,100	國民教育計畫	61,671	72,976	-11,305
71,100	國民中學教育	61,671	72,976	-11,305
641	建築及設備計畫	0	0	0
641	其他設備	0	0	0
325	本期賸餘 (短絀－)	0	-224	224
3,242	期初基金餘額	3,343	1,356	1,987
0	解繳公庫	0	0	0
3,567	期末基金餘額	3,343	1,132	2,211

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。

基隆市信義國民中學
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	8,752	
期末現金及約當現金	8,752	

註：

基隆市信義國民中學
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	
勞務收入				300	
服務收入	年	1	300,000	300	國中教師聯合甄選報名費(收支對列)
財產收入				377	
權利金收入	年	1	269,000	269	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	8,000	8	專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	100,000	100	場地租借費收入(收支對列)。
政府撥入收入				60,986	
公庫撥款收入	年	1	60,986,000	60,986	公庫撥款收入
其他收入				8	
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收等收入(收支對列)。
總　計：				61,671	

基隆市信義國民中學
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
71,100	53	**國民教育計畫**	61,671	72,976	
71,100	531	**國民中學教育**	61,671	72,976	
71,100	53120000	**各校經常門分支計畫**	61,671	72,976	
67,459	1	**用人費用**	57,000	68,763	
44,390	11	**正式員額薪資**	32,192	45,768	
43,625	113	職員薪金	31,395	45,002	教職員薪資，詳用人費用明細。
765	114	工員工資	797	766	技工工友薪資，詳用人費用明細。
1,938	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,113	1,404	
288	122	約僱職員薪金	296	285	特教助理員190點1人薪資，詳用人費用明細(依據111.7.6基府人力壹字第1110228271號函)。
1,650	124	兼職人員酬金	1,817	1,119	兼代課鐘點費。
1,242	13	**超時工作報酬**	1,397	1,345	
1,242	131	加班費	14	14	教職員工逾時加班費。
0			1,367	1,315	不休假加班費，詳用人費用明細。
0			16	16	特教助理員不休假加班費，詳用人費用明細。
10,618	15	**獎金**	11,830	11,428	
5,066	151	考績獎金	6,040	5,611	考績獎金，詳用人費用明細。
5,553	152	年終獎金	5,751	5,781	年終獎金，詳用人費用明細。
0			39	36	特教助理員年終獎金，詳用人費用明細。
4,377	16	**退休及卹償金**	4,838	4,202	
4,331	161	職員退休及離職金	18	18	特教助理員提撥勞工退休準備金，詳用人費用明細。
0			4,772	4,136	教職員退撫基金，詳用人費用明細。
46	162	工員退休及離職金	48	48	技工工友勞退金，詳用人費用明細。
4,893	18	**福利費**	4,630	4,616	
4,445	181	分擔員工保險費	210	210	二代健保。
0			3,932	3,920	公保、健保及勞保費等，詳用人費用明細。
0			40	38	特教助理員勞保、健保費等，詳用人費用明細。

基隆市信義國民中學
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
449	18Y	其他福利費	16	16	特教助理員休假補助費，詳用人費用明細。
0			432	432	休假補助費，詳用人費用明細。
3,135	2	**服務費用**	3,880	3,614	
635	21	**水電費**	798	915	
0	212	工作場所電費	600	596	校舍電費。
569			129	250	冷氣專戶電費。
65	214	工作場所水費	69	69	水費。
53	22	**郵電費**	59	61	
53	222	電話費	59	61	通訊費。
8	23	**旅運費**	8	8	
8	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費。
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書。
644	25	**修理保養及保固費**	815	770	
53	252	一般房屋修護費	70	0	場地租借之各項修護費。(收支對列)
0			25	190	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電之各項修護費。
335	254	其他建築修護費	263	339	學校修繕、設備汰換及各項器材檢驗費等。
0			81	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費。
0			94	0	設置太陽光電權利金收入之各項修護費(收支對列)。
65	255	機械及設備修護費	65	64	電梯保養維護費共2台。
0			51	51	辦公及教學器具養護。
0			40	0	@辦理資通安全維護費-校內電腦設備維護費。
18	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表，交通及運輸設備修護費。
173	257	雜項設備修護費	46	46	水質檢驗及管線設備等維護。
0			29	29	公安、消防設備等維護費。
9	26	**保險費**	10	10	
9	264	交通及運輸設備保險費	10	10	詳車輛明細表，交通及運輸設備保險費10,895元，配合千元整編-895元。
1,488	27	**一般服務費**	1,596	1,520	

基隆市信義國民中學
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
754	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全2名。
734	27D	計時與計件人員酬金	399	380	特教班司機薪資：1.每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元。
0			399	380	*校內原編列特教班特教助理員薪資：1.每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元。
219	28	**專業服務費**	515	251	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講座鐘點費。
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動講座鐘點費。
0			10	0	@辦理資通安全教育訓練課程講師鐘點費。
135	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費等。
0			32	32	高壓電檢測費用等。
0			95	95	*科學大樓擋土牆監測。
0	289	試務甄選費	50	0	*辦理國中教師聯合甄選介聘試務費。
0			210	0	國中教師聯合甄選報名費(收支對列)。
84	28Y	其他專業服務費	84	90	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月。
348	3	**材料及用品費**	456	373	
26	31	**使用材料費**	28	26	

基隆市信義國民中學
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
20	312	燃料	22	20	詳車輛明細表，燃料費21,734元，配合千元整編+266元。
6	315	設備零件	6	6	*本市國中藝術領域輔導小組中心學校教材資源費。
322	32	**用品消耗**	428	347	
276	321	辦公（事務）用品	267	299	一般業務費(辦公用之消耗品及非消耗品等費用)。
0			94	0	設置太陽光電權利金收入之行政業務費等相關費用(收支對列)。
39	322	報章雜誌	35	38	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	體育衛生醫療等用品。
3	32Y	其他用品消耗	6	6	資源回收款購置清潔用品費等5,600元，千元整編+400元(收支對列)。
0			22	0	特教班教材編輯費600元*3班*12月=21,600元，配合千元整編+400元。
13	6	**稅捐及規費(強制費)**	14	14	
6	64	**消費與行為稅**	7	7	
6	646	使用牌照稅	7	7	詳車輛明細表，使用牌照稅6,300元，配合千元整編+700元。
7	66	**規費**	7	7	
7	663	汽車燃料使用費	7	7	詳車輛明細表，汽車燃料使用費6,876元，配合千元整編+124元。
16	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
16	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
16	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)。
130	9	**其他**	309	200	
130	91	**其他支出**	309	200	
130	91Y	其他	35	36	辦理社會教育等經費(內含童軍教育經費10,000元）。

基隆市信義國民中學
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
0	91Y	其他	200	110	辦理各項活動經費(包含學生參加校內、外各項活動、班級所需物品、學生資料建立及各科教學活動各項比賽、校慶畢業典禮等活動經費)。
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動。
0			18	20	辦理校內選拔賽以促進學生多元發展(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			44	22	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
641	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
641	5M4	**其他設備**	0	0	
641	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
641	5	**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**	0	0	
641	51	**購建固定資產**	0	0	
641	514	購置機械及設備	0	0	
71,741		總　　計	61,671	72,976	

基隆市信義國民中學
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				61,671	
國民中學教育				61,671	
合計				61,671	

基隆市信義國民中學

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				61,671	
國民教育計畫				61,671	
上年度預算數				72,976	
國民教育計畫				72,976	
前年度決算數				71,741	
國民教育計畫				71,100	
建築及設備計畫				641	
109年度決算數				71,265	
國民教育計畫				71,215	
建築及設備計畫				50	
108年度決算數				73,157	
國民教育計畫				72,569	
建築及設備計畫				588	

基隆市信義國民中學
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	51	0	51	
職員	48	0	48	教師員額核定教師39人(含教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員9人，合計48人。
技工	0	0	0	
約僱人員	1	0	1	依111.7.6基府人力壹字第1110228271號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	51	0	51	

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：臨時人員編列外包駐衛警保全2名、特教班校車司機1名、特教班教師助理員1名，合計4名。

基隆市信
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	32,192	296	1,397		5,790	6,040		4,838
國民教育計畫	32,192	296	1,397		5,790	6,040		4,838
正式人員	32,192		1,381		5,751	6,040		4,820
聘僱人員		296	16		39			18
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數79萬8,000元。
2.計時與計件人員酬金：特教班校車司機1名、特教班教師助理員1名，合計2名預算數79萬8,000元。
3.兼職人員酬金：教師兼代課鐘點費，預算數181萬7,000元。

義國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,182			448		55,183	1,817	57,000
		4,182			448		55,183	1,817	57,000
		4,142			432		54,758		54,758
		40			16		425		425
								1,817	1,817

基隆市信義國民中學
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		
67,459	68,763	用人費用	57,000	57,000	0		
44,390	45,768	正式員額薪資	32,192	32,192	0		
43,625	45,002	職員薪金	31,395	31,395	0		
765	766	工員工資	797	797	0		
1,938	1,404	聘僱及兼職人員薪資	2,113	2,113	0		
288	285	約僱職員薪金	296	296	0		
1,650	1,119	兼職人員酬金	1,817	1,817	0		
1,242	1,345	超時工作報酬	1,397	1,397	0		
1,242	1,345	加班費	1,397	1,397	0		
10,618	11,428	獎金	11,830	11,830	0		
5,066	5,611	考績獎金	6,040	6,040	0		
5,553	5,817	年終獎金	5,790	5,790	0		
4,377	4,202	退休及卹償金	4,838	4,838	0		
4,331	4,154	職員退休及離職金	4,790	4,790	0		
46	48	工員退休及離職金	48	48	0		
4,893	4,616	福利費	4,630	4,630	0		
4,445	4,168	分擔員工保險費	4,182	4,182	0		
449	448	其他福利費	448	448	0		
3,135	3,614	服務費用	3,880	3,880	0		
635	915	水電費	798	798	0		
569	846	工作場所電費	729	729	0		
65	69	工作場所水費	69	69	0		
53	61	郵電費	59	59	0		
53	61	電話費	59	59	0		
8	8	旅運費	8	8	0		
8	8	國內旅費	8	8	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		
644	770	修理保養及保固費	815	815	0		
53	190	一般房屋修護費	95	95	0		

基隆市信義國民中學
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		
335	339	其他建築修護費	438	438	0		
65	115	機械及設備修護費	156	156	0		
18	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
173	75	雜項設備修護費	75	75	0		
9	10	保險費	10	10	0		
9	10	交通及運輸設備保險費	10	10	0		
1,488	1,520	一般服務費	1,596	1,596	0		
754	760	外包費	798	798	0		
734	760	計時與計件人員酬金	798	798	0		
219	251	專業服務費	515	515	0		
	14	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	0		
135	147	委託檢驗 (定) 試驗認證費	147	147	0		
		試務甄選費	260	260	0		
84	90	其他專業服務費	84	84	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
348	373	材料及用品費	456	456	0		
26	26	使用材料費	28	28	0		
20	20	燃料	22	22	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
322	347	用品消耗	428	428	0		
276	299	辦公（事務）用品	361	361	0		
39	38	報章雜誌	35	35	0		
4	4	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
3	6	其他用品消耗	28	28	0		

基隆市信義國民中學
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		
641		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	0	0	0		
641		購建固定資產	0	0	0		
641		購置機械及設備	0	0	0		
13	14	稅捐及規費(強制費)	14	14	0		
6	7	消費與行為稅	7	7	0		
6	7	使用牌照稅	7	7	0		
7	7	規費	7	7	0		
7	7	汽車燃料使用費	7	7	0		
16	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
16	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
16	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
130	200	其他	309	309	0		
130	200	其他支出	309	309	0		
130	200	其他	309	309	0		
71,741	72,976	合計	61,671	61,671	0		

基隆市信義國民中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				96,805	6,300	6,876			21,734	51,000	10,895
國民教育計畫	1 輛				96,805	6,300	6,876			21,734	51,000	10,895
國民中學教育	1 輛				96,805	6,300	6,876			21,734	51,000	10,895
各校經常門分支計畫	1 輛				96,805	6,300	6,876			21,734	51,000	10,895
	大客車	831-WB	201012	4009	96,805	6,300	6,876	768	28.3	21,734	51,000	10,895

基隆市信義國民中學
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
34,393	資產合計	34,170	34,170	0
34,393	資產	34,170	34,170	0
8,976	流動資產	8,752	8,752	0
8,976	現金	8,752	8,752	0
8,976	銀行存款	8,752	8,752	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
25,418	其他資產	25,418	25,418	0
25,418	什項資產	25,418	25,418	0
25,418	代管資產	25,418	25,418	0
30,827	負債	30,827	30,827	0
4,471	流動負債	4,471	4,471	0
4,471	應付款項	4,471	4,471	0
4,471	應付代收款	4,471	4,471	0
26,356	其他負債	26,356	26,356	0
26,356	什項負債	26,356	26,356	0
938	存入保證金	938	938	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
25,418	應付代管資產	25,418	25,418	0
3,567	基金餘額	3,343	3,343	0
3,567	基金餘額	3,343	3,343	0
3,567	基金餘額	3,343	3,343	0
3,567	累積餘額	3,343	3,343	0
34,393	負債及基金餘額合計	34,170	34,170	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市信義國民中學

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	51,931								51,931
土地改良物	3,364	3,330							34
房屋及建築	138,792	42,892						2,383	93,517
機械及設備	11,961	4,923						1,454	5,584
交通及運輸設備	3,821	3,276						352	193
雜項設備	11,545	8,748						2,700	97
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	18	7						5	6
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	221,432	63,176						6,894	151,362

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立中正國民中學編

基隆市立中正國民中學
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 10-1 頁 至 第 10-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-3 頁 至 第 10-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-4 頁 至 第 10-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-5 頁 至 第 10-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-6 頁 至 第 10-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-10 頁 至 第 10-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-11 頁 至 第 10-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-12 頁 至 第 10-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-14 頁 至 第 10-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-16 頁 至 第 10-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-19 頁 至 第 10-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-20 頁 至 第 10-20 頁

基隆市立中正國民中學
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美國民為宗旨。

(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)推動閱讀教育、科學教育，並發展為學校特色。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、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66人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員11人、工友2人，共計79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
服務收入	90	民俗體育班招生甄試報名費收入
權利金收入	382	設置太陽光電權利金收入
利息收入	35	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	102	提供場地收取使用費等收入
公庫撥款收入	96,948	公庫撥款收入
雜項收入	14	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	97,146	1.預定招收普通班16班、民俗體育班6班、資源班1班，共23班，學生人數約396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	425	打造英語情境教室，建構雙語學校及辦理資通安全維護計畫。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源9,757萬1,000元，較上年度預算數1億455萬元，減少697萬9,000元，約6.68%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途9,757萬1,000元，較上年度預算數1億674萬9,000元，減少917萬8,000元，約8.60%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少910萬3,000元，建築及設備計畫減少7萬5,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-219萬9,000元，減少差短219萬9,000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1億506萬560元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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 5,960萬8,907元
建築及設備計畫	打造英語情境教室，建構雙語學校	實際數0元

伍、其他：無

基隆市中正國民中學

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(－)
100,265	基金來源	97,571	104,550	-6,979
86	徵收及依法分配收入	0	0	0
86	違規罰款收入	0	0	0
67	勞務收入	90	90	0
67	服務收入	90	90	0
116	財產收入	519	300	219
1	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	382	163	219
24	利息收入	35	35	0
90	其他財產收入	102	102	0
99,992	政府撥入收入	96,948	104,146	-7,198
99,992	公庫撥款收入	96,948	104,146	-7,198
5	其他收入	14	14	0
5	雜項收入	14	14	0
105,061	基金用途	97,571	106,749	-9,178
105,061	國民教育計畫	97,146	106,249	-9,103
105,061	國民中學教育	97,146	106,249	-9,103
0	建築及設備計畫	425	500	-75
0	其他設備	425	500	-75
-4,795	本期賸餘 (短絀－)	0	-2,199	2,199
9,015	期初基金餘額	2,021	3,325	-1,304
0	解繳公庫	0	0	0
4,220	期末基金餘額	2,021	1,126	895

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。

基隆市中正國民中學
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	28,231	
期末現金及約當現金	28,231	

註：

基隆市中正國民中學
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	
勞務收入				90	
服務收入	年	1	90,000	90	民俗體育班招生甄試報名費(150人*600元) (收支對列)
財產收入				519	
權利金收入	年	1	382,000	382	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	35,000	35	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	102,000	102	中正國中活動場地對外開放場地使用費 (收支對列)
政府撥入收入				96,948	
公庫撥款收入	年	1	96,948,000	96,948	公庫撥款收入
其他收入				14	
雜項收入	年	1	14,000	14	中正國中資源回收款 (收支對列)
總　計：				97,571	

基隆市中正國民中學
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
105,061	53	**國民教育計畫**	97,146	106,249	
105,061	531	**國民中學教育**	97,146	106,249	
105,061	53120000	**各校經常門分支計畫**	97,146	106,249	
101,521	1	**用人費用**	92,270	101,926	
69,031	11	**正式員額薪資**	56,426	66,062	
67,883	113	職員薪金	55,629	65,296	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
1,148	114	工員工資	797	766	技工、工友薪資(詳用人費用彙計表)
236	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,479	1,479	
236	124	兼職人員酬金	1,479	1,479	兼課、代課鐘點費
1,345	13	**超時工作報酬**	1,265	1,265	
1,345	131	加班費	5	5	趕辦業務超時加班費
0			1,260	1,260	不休假加班費
16,743	15	**獎金**	18,450	18,470	
8,036	151	考績獎金	8,985	8,985	考績獎金(詳用人費用彙計表)
8,707	152	年終獎金	9,465	9,465	年終獎金(詳用人費用彙計表)
0	15Y	其他獎金	0	20	
6,836	16	**退休及卹償金**	6,908	6,908	
6,767	161	職員退休及離職金	6,860	6,860	教職員退撫基金(詳用人費用彙計表)
69	162	工員退休及離職金	48	48	技工、工友勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)
7,330	18	**福利費**	7,742	7,742	
6,784	181	分擔員工保險費	400	400	二代健保
0			6,800	6,800	公付公保、勞保、健保費(詳用人費用彙計表)
546	18Y	其他福利費	542	542	休假補助費(詳用人費用明細)
2,904	2	**服務費用**	3,778	3,411	
857	21	**水電費**	1,165	1,199	
798	212	工作場所電費	71	71	活動場地使用電費71,400元，千元整編-400元(收支對列)
0			781	793	校舍電費
0			228	250	冷氣專戶電費
59	214	工作場所水費	85	85	水費
92	22	**郵電費**	87	87	
7	221	郵費	7	7	郵資
85	222	電話費	80	80	電話費
6	23	**旅運費**	25	25	
6	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費

基隆市中正國民中學
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
0	23Y	其他旅運費	10	10	各項比賽器材搬運費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製
817	25	**修理保養及保固費**	1,159	842	
432	254	其他建築修護費	363	290	校舍及教室環境零星修繕
0			30	0	@辦理資通安全維護計畫
258	255	機械及設備修護費	60	60	電信設備維護費
0			90	90	電梯保養維護費
0			79	82	教學器具、照明養護
0			268	114	設置太陽能光電板相關維護費267,400元，千元整編+600元(收支對列)
126	257	雜項設備修護費	61	64	水質檢驗及管線設備維護
0			66	66	公安、消防設備等維護費
0			142	76	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
754	27	**一般服務費**	798	760	
754	279	外包費	798	760	外包警衛2人
299	28	**專業服務費**	465	419	
16	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	*管樂外聘教練鐘點費
0			30	30	午餐及校外教學勞務採購外聘委員審查出席費(12人*2,500元)
0			10	10	*共讀站閱讀推廣活動
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			120	80	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			6	0	@辦理資通安全教育訓練課程講師鐘點費
140	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			72	72	*活動中心、正德樓、格致樓及專科教室旁擋土牆維護及校園監測費
0			32	32	高壓電檢測費用

基隆市中正國民中學

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
47	289	試務甄選費	63	63	民俗班招生、監場費、評審費、鑑定費及試務費等(收支對列)
96	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈慰勞費用等(6,000元*12月)
331	3	**材料及用品費**	692	548	
33	31	**使用材料費**	35	41	
0	315	設備零件	15	15	體育球類器材
33			20	20	管樂及傳統藝術教學器材等
0			0	6	
298	32	**用品消耗**	657	507	
213	321	辦公（事務）用品	381	285	一般業務費
68	322	報章雜誌	62	65	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	資源回收款環境清潔用具9,800元，千元整編+200元(收支對列)
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	10	體育衛生費
7	32Y	其他用品消耗	10	10	*共讀站閱讀推廣活動教材編輯費
0			180	120	*補助雙語學校教材教具
0			7	7	特教班教材編輯費
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
281	9	**其他**	382	340	
281	91	**其他支出**	382	340	
281	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			280	244	各項業務及活動等經費(1.教務業務經費73,000元。 2.輔導室69,000元。 3.學務處83,000元。4.慶典活動及其他雜支費55,000元。)

基隆市中正國民中學

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
0	91Y	其他	15	15	*推廣管樂相關經費
0			35	36	辦理社會教育經費
0			33	35	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			9	0	@辦理資通安全維護計畫
0	5M	**建築及設備計畫**	425	500	
0	5M4	**其他設備**	425	500	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	425	500	
0	5	**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**	425	500	
0	51	**購建固定資產**	425	500	
0	514	購置機械及設備	400	200	*打造英語情境教室網路設備費
0			25	0	@辦理資通安全維護計畫設備費
0	515	購置交通及運輸設備	0	200	
0	516	購置雜項設備	0	100	
105,061		總計	97,571	106,749	

基隆市中正國民中學
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				97,146	
國民中學教育				97,146	
建築及設備計畫				425	
其他設備				425	
合計				97,571	

基隆市中正國民中學

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				97,571	
國民教育計畫				97,146	
建築及設備計畫				425	
上年度預算數				106,749	
國民教育計畫				106,249	
建築及設備計畫				500	
前年度決算數				105,061	
國民教育計畫				105,061	
109年度決算數				106,252	
國民教育計畫				106,252	
108年度決算數				104,939	
國民教育計畫				104,939	

基隆市中正國民中學
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	80	-1	79	
職員	78	-1	77	教師66人(含校長1人、教育部專款補助專任輔導教師2人)及行政人員11人，合計77人。
技工	0	0	0	
工友	2	0	2	
總　　計	80	-1	79	

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：臨時人員編列外包警衛2名。

基隆市中
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	56,426		1,265		9,465	8,985		6,908
國民教育計畫	56,426		1,265		9,465	8,985		6,908
正式人員	56,426		1,265		9,465	8,985		6,908
兼任人員								

1.外包費：外包警衛2名，預算數79萬8仟元。
2.兼職人員酬金：指兼課、代課鐘點費，預算數147萬9仟元。

正國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,200			542		90,791	1,479	92,270
		7,200			542		90,791	1,479	92,270
		7,200			542		90,791		90,791
								1,479	1,479

基隆市中正國民中學
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		
101,521	101,926	用人費用	92,270	92,270	0		
69,031	66,062	正式員額薪資	56,426	56,426	0		
67,883	65,296	職員薪金	55,629	55,629	0		
1,148	766	工員工資	797	797	0		
236	1,479	聘僱及兼職人員薪資	1,479	1,479	0		
236	1,479	兼職人員酬金	1,479	1,479	0		
1,345	1,265	超時工作報酬	1,265	1,265	0		
1,345	1,265	加班費	1,265	1,265	0		
16,743	18,470	獎金	18,450	18,450	0		
8,036	8,985	考績獎金	8,985	8,985	0		
8,707	9,465	年終獎金	9,465	9,465	0		
	20	其他獎金	0	0	0		
6,836	6,908	退休及卹償金	6,908	6,908	0		
6,767	6,860	職員退休及離職金	6,860	6,860	0		
69	48	工員退休及離職金	48	48	0		
7,330	7,742	福利費	7,742	7,742	0		
6,784	7,200	分擔員工保險費	7,200	7,200	0		
546	542	其他福利費	542	542	0		
2,904	3,411	服務費用	3,778	3,778	0		
857	1,199	水電費	1,165	1,165	0		
798	1,114	工作場所電費	1,080	1,080	0		
59	85	工作場所水費	85	85	0		
92	87	郵電費	87	87	0		
7	7	郵費	7	7	0		
85	80	電話費	80	80	0		
6	25	旅運費	25	25	0		
6	15	國內旅費	15	15	0		
	10	其他旅運費	10	10	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		

基隆市中正國民中學
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		
817	842	修理保養及保固費	1,159	1,159	0		
432	290	其他建築修護費	393	393	0		
258	346	機械及設備修護費	497	497	0		
126	206	雜項設備修護費	269	269	0		
754	760	一般服務費	798	798	0		
754	760	外包費	798	798	0		
299	419	專業服務費	465	465	0		
16	142	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	188	188	0		
140	124	委託檢驗 (定) 試驗認證費	124	124	0		
47	63	試務甄選費	63	63	0		
96	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
331	548	材料及用品費	692	692	0		
33	41	使用材料費	35	35	0		
33	41	設備零件	35	35	0		
298	507	用品消耗	657	657	0		
213	285	辦公（事務）用品	381	381	0		
68	65	報章雜誌	62	62	0		
	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0		
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
7	137	其他用品消耗	197	197	0		
	500	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	425	0	425		
	500	購建固定資產	425	0	425		
	200	購置機械及設備	425	0	425		

基隆市中正國民中學
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		
	200	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	100	購置雜項設備	0	0	0		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
281	340	其他	382	382	0		
281	340	其他支出	382	382	0		
281	340	其他	382	382	0		
105,061	106,749	合計	97,571	97,146	425		

基隆市中正國民中學
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
124,310	資產合計	122,111	122,111	0
124,310	資產	122,111	122,111	0
30,430	流動資產	28,231	28,231	0
30,430	現金	28,231	28,231	0
30,430	銀行存款	28,231	28,231	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	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
93,880	其他資產	93,880	93,880	0
93,880	什項資產	93,880	93,880	0
93,880	代管資產	93,880	93,880	0
120,090	負債	120,090	120,090	0
23,875	流動負債	23,875	23,875	0
23,875	應付款項	23,875	23,875	0
23,875	應付代收款	23,875	23,875	0
0	應付費用	0	0	0
96,215	其他負債	96,215	96,215	0
96,215	什項負債	96,215	96,215	0
2,335	存入保證金	2,335	2,335	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
93,880	應付代管資產	93,880	93,880	0
4,220	基金餘額	2,021	2,021	0
4,220	基金餘額	2,021	2,021	0
4,220	基金餘額	2,021	2,021	0
4,220	累積餘額	2,021	2,021	0
124,310	負債及基金餘額合計	122,111	122,111	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市中正國民中學

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	1,896								1,896
土地改良物	6,026	4,907						180	939
房屋及建築	279,731	64,685						5,300	209,746
機械及設備	12,549	8,595	425	(1)			1.打造英語情境教室網路設備費 2.辦理資通安全維護計畫設備費	1,186	3,193
交通及運輸設備	888	663						56	169
雜項設備	11,997	10,747						344	906
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	313,087	89,597	425					7,066	216,849

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立南榮國民中學編

基隆市立南榮國民中學
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 11-1 頁 至第 11-2 頁

二、預算主要表

1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-3 頁 至第 11-3 頁

2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-4 頁 至第 11-4 頁

三、預算明細表

1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-5 頁 至第 11-5 頁

2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-6 頁 至第 11-10 頁

四、預算附表

1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-11 頁 至第 11-11 頁

五、預算參考表

1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-12 頁 至第 11-12 頁

2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-13 頁 至第 11-13 頁

3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-14 頁 至第 11-15 頁

4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-16 頁 至第 11-18 頁

5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-19 頁 至第 11-19 頁

六、附錄

1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-20 頁 至第 11-20 頁

2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第 11-21 頁 至第 11-21 頁

基隆市立南榮國民中學
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，提升教育經費運用績效。

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)發展體育班以啟發優秀運動人才及深具運動興趣性向之學生，施以有計畫、有系統之專業訓練，使充分發揮其潛能，以培植優秀運動人才。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師27(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7人、工友2人共計36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　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	308	設置太陽光電權利金收入
利息收入	6	公庫存款利息收入
其他財產收入	16	場地租借收入
公庫撥款收入	38,913	公庫撥款收入
雜項收入	2	資源回收收入

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	39,145	1.預定招收普通班 6 班、體育班 3 班、資源班 1 班，共 10 班，學生人數約 105 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	100	充實各項教學設備及改善辦公環境,提升整體教學效果及校務行政推動。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,924萬元5,000元，較上年度預算數3,963萬元，減少38萬5,000元，約0.97%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,924萬元5,000元，較上年度預算數3,973萬元，減少48萬5,000元，約1.22%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少48萬5,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-10萬元，減少差短10萬元，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 3,938 萬 4,851 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 9 萬 4,822 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 2,188 萬 1,668 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 900 元

伍、其他：無

基隆市南榮國民中學

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(－)
37,732	基金來源	39,245	39,630	-385
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
22	財產收入	330	156	174
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	308	134	174
7	利息收入	6	6	0
14	其他財產收入	16	16	0
37,708	政府撥入收入	38,913	39,472	-559
37,708	公庫撥款收入	38,913	39,472	-559
2	其他收入	2	2	0
2	雜項收入	2	2	0
39,480	基金用途	39,245	39,730	-485
39,385	國民教育計畫	39,145	39,630	-485
39,385	國民中學教育	39,145	39,630	-485
95	建築及設備計畫	100	100	0
95	其他設備	100	100	0
-1,748	本期賸餘 (短絀－)	0	-100	100
2,886	期初基金餘額	1,039	1,017	22
0	解繳公庫	0	0	0
1,139	期末基金餘額	1,039	917	122

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。

基隆市南榮國民中學

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	9,446	
期末現金及約當現金	9,446	

註：

基隆市南榮國民中學
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				330	
權利金收入	年	1	308,000	308	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	公庫存款收入
其他財產收入	年	1	16,000	16	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				38,913	
公庫撥款收入	年	1	38,913,000	38,913	公庫撥款收入
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收收入(收支對列)
總　計：				39,245	

基隆市南榮國民中學

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
39,385	53	**國民教育計畫**	39,145	39,630	
39,385	531	**國民中學教育**	39,145	39,630	
40	53100100	**國民中學教育行政及督導**	0	0	
19	2	**服務費用**	0	0	
5	22	**郵電費**	0	0	
2	221	郵費	0	0	
3	222	電話費	0	0	
11	25	**修理保養及保固費**	0	0	
7	254	其他建築修護費	0	0	
3	255	機械及設備修護費	0	0	
0	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
1	257	雜項設備修護費	0	0	
2	29	**公共關係費**	0	0	
2	291	公共關係費	0	0	
12	3	**材料及用品費**	0	0	
0	31	**使用材料費**	0	0	
0	312	燃料	0	0	
11	32	**用品消耗**	0	0	
2	321	辦公（事務）用品	0	0	
1	322	報章雜誌	0	0	
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
3	32Y	其他用品消耗	0	0	
10	9	**其他**	0	0	
10	91	**其他支出**	0	0	
10	91Y	其他	0	0	
39,345	53120000	**各校經常門分支計畫**	39,145	39,630	
37,078	1	**用人費用**	35,832	37,081	
24,650	11	**正式員額薪資**	22,082	23,866	
23,884	113	職員薪金	21,683	23,100	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
765	114	工員工資	399	766	工友薪資(詳用人費用彙計表)
1,052	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,278	1,228	
1,052	124	兼職人員酬金	1,278	1,228	兼、代課鐘點費
706	13	**超時工作報酬**	928	892	
706	131	加班費	13	13	教職員工加班費
0			915	879	不休假加班費(詳用人費用彙計表)
5,585	15	**獎金**	5,787	5,899	
2,472	151	考績獎金	2,629	2,629	考績獎金(詳用人費用彙計表)
3,114	152	年終獎金	3,113	3,225	年終獎金(詳用人費用彙計表)

基隆市南榮國民中學
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
0	15Y	其他獎金	45	45	一等服務獎章(詳用人費用彙計表)
2,144	16	**退休及卹償金**	2,675	2,292	
2,098	161	職員退休及離職金	2,629	2,246	職員退撫基金(詳用人費用彙計表)
46	162	工員退休及離職金	46	46	工友勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)
2,940	18	**福利費**	3,082	2,904	
2,625	181	分擔員工保險費	140	140	二代健保(詳用人費用彙計表)
0			2,558	2,380	分擔員工保險費(詳用人費用彙計表)
316	18Y	其他福利費	384	384	休假補助(詳用人費用彙計表)
1,644	2	**服務費用**	2,436	1,824	
306	21	**水電費**	383	284	
278	212	工作場所電費	254	194	校舍電費
0			99	60	冷氣專戶電費
29	214	工作場所水費	30	30	水費
39	22	**郵電費**	80	80	
6	221	郵費	8	8	郵資費用
33	222	電話費	72	72	電話費用
0	23	**旅運費**	5	5	
0	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印刷費
392	25	**修理保養及保固費**	505	459	
149	252	一般房屋修護費	50	50	校(宿)舍修繕
0			11	56	場租收入校舍修繕(收支對列)
0			97	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需校舍修繕費
92	254	其他建築修護費	130	130	改善校園環境修護
23	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費(每月2,500元*12月)
0	256	交通及運輸設備修護費	1	1	公務機車養護費1,700元，配合千元整編-700元(詳車輛明細表)
127	257	雜項設備修護費	30	30	公安、消防設備等維護費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			109	115	電腦、體育、教學器具、照明養護等維修

基隆市南榮國民中學
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
1	26	**保險費**	1	1	
1	264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務機車保險費711元，配合千元整編+289元(詳車輛明細表)
754	27	**一般服務費**	1,197	760	
754	279	外包費	798	760	警衛保全(399,000元*2人)
0			399	0	工友外包庶務人力(399,000元*1人)
75	28	**專業服務費**	186	156	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	＊辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			6	0	@辦理校內性別平等教育等相關研習鐘點費
5	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建築物公共安全及消安檢查申請簽證費
0			60	60	＊活動中心擋土牆監測系統費
0			24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全
70	29	**公共關係費**	72	72	
70	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月)
393	3	**材料及用品費**	347	347	
0	31	**使用材料費**	9	9	
0	312	燃料	3	3	公務機車油料費3,072元，配合千元整編-72元(詳車輛明細表)
0	315	設備零件	6	6	＊本市國中數學領域輔導小組中心學校教材資源費
393	32	**用品消耗**	338	338	
198	321	辦公（事務）用品	158	158	行政辦公業務用品、耗材等
0			1	1	資源回收器具費(收支對列)
26	322	報章雜誌	27	27	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，10班*9月*300元=27,000元
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生保健等經費
160	32Y	其他用品消耗	15	15	辦理體育教學相關訓練用球具及器材等
0			104	104	教學相關業務需用教材、教具、耗材等

基隆市南榮國民中學
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
0	32Y	其他用品消耗	16	16	辦理校園清潔維護需用相關掃具及耗材等
0			7	7	特教教材編輯費(每班7,200元)，配合千元整編-200元
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	1	1	
0	66	**規費**	1	1	
0	663	汽車燃料使用費	1	1	公務機車燃料使用費450元，配合千元整編+550元(詳車輛明細表)
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	18	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
12	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
218	9	**其他**	511	359	
218	91	**其他支出**	511	359	
218	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			14	14	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			38	38	校務發展經費(含藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)及辦理校慶、畢業典禮等活動所需場地佈置、雜支等
0			22	22	辦理社會教育所需經費
0			107	107	各項活動所需經費
0			74	74	體育班訓練各項活動所需經費等
0			216	94	設置太陽光電之所需校務發展等相關經費(收支對列)
0			30	0	@辦理資通安全維護計畫
95	5M	**建築及設備計畫**	100	100	
95	5M4	**其他設備**	100	100	
95	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	100	100	

基隆市南榮國民中學

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
95	5	**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	100	
95	51	**購建固定資產**	100	100	
95	514	購置機械及設備	100	100	購置各項教學及行政等設備(防潮箱等)
39,480		總　　計	39,245	39,730	

基隆市南榮國民中學
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				39,145	
國民中學教育				39,145	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合計				39,245	

基隆市南榮國民中學

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				39,245	
國民教育計畫				39,145	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				39,730	
國民教育計畫				39,630	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				39,480	
國民教育計畫				39,385	
建築及設備計畫				95	
109年度決算數				33,164	
國民教育計畫				33,012	
建築及設備計畫				152	
108年度決算數				36,346	
國民教育計畫				36,192	
建築及設備計畫				154	

基隆市南榮國民中學
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	36	0	36	
職員	34	0	34	111學年教師核定27人(含教育部補助專任輔導教師1人)及行政人員7人
工友	2	0	2	
總　　計	36	0	36	

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：臨時人員計有外包保全警衛2人，工友外包庶務人力1人，合計3人

基隆市南
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	22,082		928		3,113	2,629	45	2,675
國民教育計畫	22,082		928		3,113	2,629	45	2,675
正式人員	22,082		928		3,113	2,629	45	2,675
兼任人員								

註:
1.外包費：外包保全警衛2人，工友外包庶務人力1人，共計3人，預算數119萬7千元
2.兼職人員酬金：兼、代課鐘點費127萬8,000元。
3.其他獎金：一等服務獎章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計3人，編列預算數4萬5,000元

榮國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		2,698			384		34,554	1,278	35,832
		2,698			384		34,554	1,278	35,832
		2,698			384		34,554		34,554
								1,278	1,278

基隆市南榮國民中學
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		
37,078	37,081	用人費用	35,832	35,832	0		
24,650	23,866	正式員額薪資	22,082	22,082	0		
23,884	23,100	職員薪金	21,683	21,683	0		
765	766	工員工資	399	399	0		
1,052	1,228	聘僱及兼職人員薪資	1,278	1,278	0		
1,052	1,228	兼職人員酬金	1,278	1,278	0		
706	892	超時工作報酬	928	928	0		
706	892	加班費	928	928	0		
5,585	5,899	獎金	5,787	5,787	0		
2,472	2,629	考績獎金	2,629	2,629	0		
3,114	3,225	年終獎金	3,113	3,113	0		
	45	其他獎金	45	45	0		
2,144	2,292	退休及卹償金	2,675	2,675	0		
2,098	2,246	職員退休及離職金	2,629	2,629	0		
46	46	工員退休及離職金	46	46	0		
2,940	2,904	福利費	3,082	3,082	0		
2,625	2,520	分擔員工保險費	2,698	2,698	0		
316	384	其他福利費	384	384	0		
1,663	1,824	服務費用	2,436	2,436	0		
306	284	水電費	383	383	0		
278	254	工作場所電費	353	353	0		
29	30	工作場所水費	30	30	0		
44	80	郵電費	80	80	0		
8	8	郵費	8	8	0		
37	72	電話費	72	72	0		
	5	旅運費	5	5	0		
	5	國內旅費	5	5	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		
402	459	修理保養及保固費	505	505	0		

基隆市南榮國民中學
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		
149	106	一般房屋修護費	158	158	0		
99	130	其他建築修護費	130	130	0		
25	30	機械及設備修護費	30	30	0		
1	1	交通及運輸設備修護費	1	1	0		
128	192	雜項設備修護費	186	186	0		
1	1	保險費	1	1	0		
1	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0		
754	760	一般服務費	1,197	1,197	0		
754	760	外包費	1,197	1,197	0		
75	156	專業服務費	186	186	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	0		
5	80	委託檢驗 (定) 試驗認證費	104	104	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
404	347	材料及用品費	347	347	0		
	9	使用材料費	9	9	0		
	3	燃料	3	3	0		
	6	設備零件	6	6	0		
404	338	用品消耗	338	338	0		
200	159	辦公（事務）用品	159	159	0		
27	27	報章雜誌	27	27	0		
14	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
163	142	其他用品消耗	142	142	0		

基隆市南榮國民中學
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		
95	100	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	100		
95	100	購建固定資產	100	0	100		
95	100	購置機械及設備	100	0	100		
	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0		
	1	規費	1	1	0		
	1	汽車燃料使用費	1	1	0		
12	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
12	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
12	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
228	359	其他	511	511	0		
228	359	其他支出	511	511	0		
228	359	其他	511	511	0		
39,480	39,730	合計	39,245	39,145	100		

基隆市南榮國民中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				5,933	0	450			3,072	1,700	711
國民教育計畫	1 輛				5,933	0	450			3,072	1,700	711
國民中學教育	1 輛				5,933	0	450			3,072	1,700	711
各校經常門分支計畫	1 輛				5,933	0	450			3,072	1,700	711
	機車	LR2-716	2001	124	5,933	0	450	96	32	3,072	1,700	711

基隆市南榮國民中學
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
9,546	資　產　合　計	9,446	9,446	0
9,546	資　產	9,446	9,446	0
9,546	流動資產	9,446	9,446	0
9,546	現金	9,446	9,446	0
9,546	銀行存款	9,446	9,446	0
8,407	負　債	8,407	8,407	0
7,659	流動負債	7,659	7,659	0
7,659	應付款項	7,659	7,659	0
7,659	應付代收款	7,659	7,659	0
748	其他負債	748	748	0
748	什項負債	748	748	0
748	存入保證金	748	748	0
1,139	基金餘額	1,039	1,039	0
1,139	基金餘額	1,039	1,039	0
1,139	基金餘額	1,039	1,039	0
1,139	累積餘額	1,039	1,039	0
9,546	負債及基金餘額合計	9,446	9,446	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管品	0	應付保管品	0

基隆市南榮國民中學

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	99,106								99,106
土地改良物									
房屋及建築	36,380	32,379						641	3,360
機械及設備	9,213	6,330	100	(1)			購置各項教學及行政等設備(防潮箱等)	1,566	1,417
交通及運輸設備	753	539						125	89
雜項設備	13,422	10,618						600	2,204
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	158,874	49,866	100					2,932	106,176

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立成功國民中學編

基隆市立成功國民中學
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 12-1 頁 至 第 12-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-3 頁 至 第 12-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-4 頁 至 第 12-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-5 頁 至 第 12-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-6 頁 至 第 12-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-10 頁 至 第 12-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-11 頁 至 第 12-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-12 頁 至 第 12-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-14 頁 至 第 12-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-16 頁 至 第 12-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-19 頁 至 第 12-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12-20 頁 至 第 12-20 頁

基隆市成功國民中學
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」之規定辦理，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)推動多元適性的學習，發展多元達才優質的教育，專業創新教學，創造優質校園的文化，活化組織增權賦能，全面整合資源，增進社區教育的資源。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、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
服務收入	23	音樂藝才班招生報名費及簡章費收入。
權利金收入	395	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	8	基金保管款專戶利息收入。
其他財產收入	66	提供場地收取電費、租金等收入
公庫撥款收入	64,456	公庫撥款收入。
雜項收入	3	係辦理資源回收物等收入。

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	64,951	1.預定招收普通班 11 班、藝術才能音樂班 3 班、資源班 1 班、視障巡迴資源班 1 班，共 16 班，學生人數約 273 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	0	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 6,495 萬 1,000 元，較上年度預算數 6,552 萬 4,000 元，減少 57 萬 3,000 元，約 0.87%，主要係權利金收入增加及公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 6,495 萬 1,000 元，較上年度預算數 6,630 萬 3,000 元，減少 135 萬 2,000 元，約 2.04%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 135 萬 2,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀 0 元，較上年度預算數-77 萬 9,000 元，減少差短 77 萬 9,000 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6,397萬9,890元。
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無。

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3,834萬4,291元。
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無。

伍、其他：無

基隆市成功國民中學

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(－)
61,488	基金來源	64,951	65,524	-573
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
20	勞務收入	23	20	3
20	服務收入	23	20	3
64	財產收入	469	219	250
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	395	140	255
7	利息收入	8	9	-1
57	其他財產收入	66	70	-4
61,379	政府撥入收入	64,456	65,282	-826
61,379	公庫撥款收入	64,456	65,282	-826
19	其他收入	3	3	0
19	雜項收入	3	3	0
63,980	基金用途	64,951	66,303	-1,352
63,980	國民教育計畫	64,951	66,303	-1,352
63,980	國民中學教育	64,951	66,303	-1,352
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-2,492	本期賸餘 (短絀－)	0	-779	779
5,718	期初基金餘額	2,447	2,826	-379
0	解繳公庫	0	0	0
3,226	期末基金餘額	2,447	2,047	400

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。

基隆市成功國民中學
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	7,564	
期末現金及約當現金	7,564	

註：

基隆市成功國民中學
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	
勞務收入				23	
服務收入	年	1	23,000	23	音樂藝才班招生報名費及簡章費收入(收支對列)
財產收入				469	
權利金收入	年	1	395,000	395	設置太陽光電權利金收入（收支對列）
利息收入	年	1	8,000	8	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	場地出借電費收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	60,000	60	提供場地出借租金收入(收支對列)
政府撥入收入				64,456	
公庫撥款收入	年	1	64,456,000	64,456	公庫撥款收入
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	辦理資源回收物等收入(收支對列)
總　計：				64,951	

基隆市成功國民中學
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
63,980	53	**國民教育計畫**	64,951	66,303	
63,980	531	**國民中學教育**	64,951	66,303	
11	53100100	**國民中學教育行政及督導**	0	0	
11	9	**其他**	0	0	
11	91	**其他支出**	0	0	
11	91Y	其他	0	0	
63,969	53120000	**各校經常門分支計畫**	64,951	66,303	
61,328	1	**用人費用**	61,087	63,101	
40,390	11	**正式員額薪資**	38,681	41,637	
39,625	113	職員薪金	37,915	40,871	職員薪資(合計自用人費用彙計表)
765	114	工員工資	766	766	工友工資(合計自用人費用彙計表)
1,881	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,211	1,769	
1,881	124	兼職人員酬金	769	769	*音樂班外聘教師鐘點費
0			1,442	1,000	普通班兼代課鐘點費
1,130	13	**超時工作報酬**	1,213	1,213	
1,130	131	加班費	13	13	教職員工校務趕辦業務加班費
0			1,200	1,200	不休假加班費(合計自用人費用彙計表)
9,745	15	**獎金**	10,100	9,800	
4,777	151	考績獎金	4,800	4,500	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
4,968	152	年終獎金	5,300	5,300	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
3,691	16	**退休及卹償金**	4,250	4,250	
3,640	161	職員退休及離職金	4,200	4,200	公付離職儲金及公教退撫基金(合計自用人費用彙計表)
51	162	工員退休及離職金	50	50	工員勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
4,491	18	**福利費**	4,632	4,432	
4,076	181	分擔員工保險費	100	100	二代健保費
0			4,100	3,900	教職員工各項保險費(合計自用人費用彙計表)
415	18Y	其他福利費	432	432	教職員工強制休假補助費(合計自用人費用彙計表)
1,988	2	**服務費用**	2,909	2,453	
516	21	**水電費**	966	790	
0	212	工作場所電費	557	450	校舍電費
0			237	0	冷氣專戶電費

基隆市成功國民中學
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
0	212	工作場所電費	138	60	設置太陽光電電費(收支對列)
495			4	250	場地出借電費(收支對列)
21	214	工作場所水費	30	30	水費
85	22	**郵電費**	90	90	
11	221	郵費	16	16	寄發公文用郵資
73	222	電話費	74	74	電話及網路費
7	23	**旅運費**	8	8	
7	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
15	24	**印刷裝訂與廣告費**	14	14	
15	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
0			7	7	學生畢業證書及獎狀等教學用印刷費
367	25	**修理保養及保固費**	763	533	
46	252	一般房屋修護費	50	50	校(宿)舍修繕
46	254	其他建築修護費	50	50	學校各項建物等零星修繕
0			139	38	設置太陽光電之零星修繕(收支對列)
0	255	機械及設備修護費	52	52	辦公及教學器具養護
93			38	38	電梯維護費
0			50	50	設備汰換維修及檢驗
0			76	29	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費
0			0	20	
43	256	交通及運輸設備修護費	70	70	各項設備維修費
0			50	0	@辦理學校骨幹網路及資訊設備維護費
0			60	20	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費
139	257	雜項設備修護費	46	45	水質檢驗及管線設備維護費
0			40	40	公安、消防設備等維護費
0			42	31	場地出借設備維護費(收支對列)
754	27	**一般服務費**	798	760	
754	279	外包費	798	760	駐衛警薪資(399,000元*2人)
173	28	**專業服務費**	198	186	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	午餐團膳招標專家學者出席費
0			6	6	學校特色教育費用等

基隆市成功國民中學
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
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	教師專業成長、特教等研習外聘講師鐘點
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
18			0	0	
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	24	高壓電檢測費用
52			0	0	
9	289	試務甄選費	14	10	音樂資優班招生各項試務費用(收支對列)
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資系統等電腦軟體維護費
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈、宴客、婚喪賀儀等經費(6,000元*12月)
292	3	**材料及用品費**	369	321	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市科技領域輔導小組中心學校教材資源費
292	32	**用品消耗**	363	315	
250	321	辦公（事務）用品	300	254	一般事務費(辦公用之消耗品及非消耗品等費用)
38	322	報章雜誌	41	41	班級購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養(15班*9月*300元=40,500元)配合千元整編+500元
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	2	0	資源回收款相關經費(收支對列)
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	體育衛生醫療等用品
100	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	100	100	
100	43	**機器租金**	100	100	
100	432	機械及設備租金	100	100	辦公及教學用影印機影印租金
33	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
1	71	**會費**	0	0	

基隆市成功國民中學

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
1	713	職業團體會費	0	0	
32	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
32	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)
228	9	**其他**	450	292	
228	91	**其他支出**	450	292	
228	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			27	27	辦理社會教育經費
0			48	48	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			150	150	各項活動經費
0			7	7	特教教材編輯費
0			21	21	辦理校內選拔賽促進學生多元展能經費(含中小學聯運、語文競賽、船競賽、科展等)
0			25	25	*辦理音樂班相關經費
0			100	0	*藝術才能班推展計畫經費
0			60	0	*辦理音樂班成果展
0			2	4	音樂資優班招生相關費用(收支對列)
63,980		總　　計	64,951	66,303	

基隆市成功國民中學
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				64,951	
國民中學教育				64,951	
合計				64,951	

基隆市成功國民中學

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				64,951	
國民教育計畫				64,951	
上年度預算數				66,303	
國民教育計畫				66,303	
前年度決算數				63,980	
國民教育計畫				63,980	
109年度決算數				63,261	
國民教育計畫				63,163	
建築及設備計畫				98	
108年度決算數				62,677	
國民教育計畫				62,127	
建築及設備計畫				550	

基隆市成功國民中學
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	0	52	
職員	50	0	50	教師員額41人(含教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員9人，合計50人。
工友	2	0	2	
總　　計	52	0	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：臨時人員編列外包駐衛警2名。

基隆市成
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	38,681		1,213		5,300	4,800		4,250
國民教育計畫	38,681		1,213		5,300	4,800		4,250
正式人員	38,681		1,213		5,300	4,800		4,250
兼任人員								

一、外包費：外包駐警衛2名，預算數79萬8千元。
二、兼職人員酬金：指教師代課鐘點費(含音樂班外聘教師)，預算數為221萬1千元。

功國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,200			432		58,876	2,211	61,087
		4,200			432		58,876	2,211	61,087
		4,200			432		58,876		58,876
								2,211	2,211

基隆市成功國民中學
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		
61,328	63,101	用人費用	61,087	61,087	0		
40,390	41,637	正式員額薪資	38,681	38,681	0		
39,625	40,871	職員薪金	37,915	37,915	0		
765	766	工員工資	766	766	0		
1,881	1,769	聘僱及兼職人員薪資	2,211	2,211	0		
1,881	1,769	兼職人員酬金	2,211	2,211	0		
1,130	1,213	超時工作報酬	1,213	1,213	0		
1,130	1,213	加班費	1,213	1,213	0		
9,745	9,800	獎金	10,100	10,100	0		
4,777	4,500	考績獎金	4,800	4,800	0		
4,968	5,300	年終獎金	5,300	5,300	0		
3,691	4,250	退休及撫卹金	4,250	4,250	0		
3,640	4,200	職員退休及離職金	4,200	4,200	0		
51	50	工員退休及離職金	50	50	0		
4,491	4,432	福利費	4,632	4,632	0		
4,076	4,000	分擔員工保險費	4,200	4,200	0		
415	432	其他福利費	432	432	0		
1,988	2,453	服務費用	2,909	2,909	0		
516	790	水電費	966	966	0		
495	760	工作場所電費	936	936	0		
21	30	工作場所水費	30	30	0		
85	90	郵電費	90	90	0		
11	16	郵費	16	16	0		
73	74	電話費	74	74	0		
7	8	旅運費	8	8	0		
7	8	國內旅費	8	8	0		
15	14	印刷裝訂與廣告費	14	14	0		
15	14	印刷及裝訂費	14	14	0		
367	533	修理保養及保固費	763	763	0		
46	50	一般房屋修護費	50	50	0		

基隆市成功國民中學
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		
46	88	其他建築修護費	189	189	0		
93	189	機械及設備修護費	216	216	0		
43	90	交通及運輸設備修護費	180	180	0		
139	116	雜項設備修護費	128	128	0		
754	760	一般服務費	798	798	0		
754	760	外包費	798	798	0		
173	186	專業服務費	198	198	0		
18	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	0		
52	56	委託檢驗(定)試驗認證費	64	64	0		
9	10	試務甄選費	14	14	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
292	321	材料及用品費	369	369	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
292	315	用品消耗	363	363	0		
250	254	辦公（事務）用品	300	300	0		
38	41	報章雜誌	41	41	0		
		農業與園藝用品及環境美化費	2	2	0		
4	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0		
100	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0		
100	100	機器租金	100	100	0		
100	100	機械及設備租金	100	100	0		

基隆市成功國民中學
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		
33	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
1		會費	0	0	0		
1		職業團體會費	0	0	0		
32	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
32	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
239	292	其他	450	450	0		
239	292	其他支出	450	450	0		
239	292	其他	450	450	0		
63,980	66,303	合計	64,951	64,951	0		

基隆市成功國民中學
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
8,343	資　產　合　計	7,564	7,564	0
8,343	資　產	7,564	7,564	0
8,343	流動資產	7,564	7,564	0
8,343	現金	7,564	7,564	0
8,343	銀行存款	7,564	7,564	0
5,117	負　債	5,117	5,117	0
4,283	流動負債	4,283	4,283	0
4,283	應付款項	4,283	4,283	0
4,283	應付代收款	4,283	4,283	0
834	其他負債	834	834	0
834	什項負債	834	834	0
834	存入保證金	834	834	0
3,226	基金餘額	2,447	2,447	0
3,226	基金餘額	2,447	2,447	0
3,226	基金餘額	2,447	2,447	0
3,226	累積餘額	2,447	2,447	0
8,343	負債及基金餘額合計	7,564	7,564	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管品	0	應付保管品	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市成功國民中學

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	45,203								45,203
土地改良物	1,388	1,134						120	134
房屋及建築	190,403	54,589						4,135	131,679
機械及設備	12,220	7,292						1,420	3,508
交通及運輸設備	1,650	1,418						46	186
雜項設備	18,702	14,704						1,185	2,813
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	33							12	21
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	269,599	79,137						6,918	183,544

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立正濱國民中學編

基隆市立正濱國民中學
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 13-1 頁 至 第 13-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-3 頁 至 第 13-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-4 頁 至 第 13-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-5 頁 至 第 13-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-6 頁 至 第 13-9 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-10 頁 至 第 13-10 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-11 頁 至 第 13-11 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-12 頁 至 第 13-12 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-14 頁 至 第 13-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-16 頁 至 第 13-18 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-19 頁 至 第 13-19 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-20 頁 至 第 13-20 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 13-21 頁 至 第 13-21 頁

基隆市立正濱國民中學
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美國民為宗旨。

(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) 推動發展籃球與田徑運動，自 86 學年度起奉教育部核准成立體育資優班，學業與球技並重；103 年起聘任籃球專任運動教練專職培訓基層籃球運動人才；歷年來應屆畢業生，多能優職銜接進入高中職籃球名校繼續發展。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師27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8人、工友2人，共計37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
財產處分收入	3	財產報廢變賣所得收入
權利金收入	231	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	12	場地租借收入
公庫撥款收入	43,695	公庫撥款收入
雜項收入	6	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	43,957	1.預定招收普通班 5 班、體育班 3 班、資源班 1 班，共 9 班，學生人數約 132 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	無	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源4,395萬7,000元，較上年度預算數4,569萬7,000元，減少174萬元，約3.81％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途4,395萬7,000元，較上年度預算數4,574萬5,000元，減少178萬8,000元，減3.91％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少所致。

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-4萬8,000元，減少差短4萬8,000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 4,377 萬 2,731 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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 2,686 萬 8,440 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市正濱國民中學

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(－)
40,159	基金來源	43,957	45,697	-1,740
9	財產收入	256	133	123
0	財產處分收入	3	3	0
0	權利金收入	231	108	123
9	利息收入	10	10	0
0	其他財產收入	12	12	0
40,138	政府撥入收入	43,695	45,558	-1,863
40,138	公庫撥款收入	43,695	45,558	-1,863
12	其他收入	6	6	0
12	雜項收入	6	6	0
43,773	基金用途	43,957	45,745	-1,788
43,773	國民教育計畫	43,957	45,745	-1,788
43,773	國民中學教育	43,957	45,745	-1,788
-3,614	本期賸餘（短絀－）	0	-48	48
5,718	期初基金餘額	2,056	1,882	174
0	解繳公庫	0	0	0
2,104	期末基金餘額	2,056	1,834	222

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。

基隆市正濱國民中學

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	12,183	
期末現金及約當現金	12,183	

註：

基隆市正濱國民中學
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				256	
財產處分收入	年	1	3,000	3	財產報廢變賣所得收入
權利金收入	年	1	231,000	231	設置太陽光電權利金(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	12,000	12	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				43,695	
公庫撥款收入	年	1	43,695,000	43,695	公庫撥款收入
其他收入				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				43,957	

基隆市正濱國民中學
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
43,773	53	**國民教育計畫**	43,957	45,745	
43,773	531	**國民中學教育**	43,957	45,745	
1	53100100	**國民中學教育行政及督導**	0	0	
1	2	**服務費用**	0	0	
1	27	**一般服務費**	0	0	
1	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
43,771	53120000	**各校經常門分支計畫**	43,957	45,745	
40,898	1	**用人費用**	40,639	42,967	
28,674	11	**正式員額薪資**	26,232	29,643	
27,930	113	職員薪金	25,488	28,899	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
744	114	工員工資	744	744	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
366	12	**聘僱及兼職人員薪資**	379	379	
366	124	兼職人員酬金	379	379	兼代課教師鐘點費
651	13	**超時工作報酬**	786	772	
651	131	加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			772	758	不休假加班費(合計自用人費用彙計表)。
5,955	15	**獎金**	8,141	6,198	
3,284	151	考績獎金	3,080	3,427	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
2,671	152	年終獎金	5,061	2,771	教職員工年終工作獎金(合計自用人費用彙計表)
2,375	16	**退休及卹償金**	2,469	2,928	
2,286	161	職員退休及離職金	2,380	2,839	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
89	162	工員退休及離職金	89	89	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
2,877	18	**福利費**	2,632	3,047	
2,599	181	分擔員工保險費	160	160	二代健保(合計自用人費用彙計表)
0			2,168	2,583	分擔員工保險費(合計自用人費用彙計表)
278	18Y	其他福利費	304	304	休假補助(合計自用人費用彙計表)
2,607	2	**服務費用**	2,573	2,482	
759	21	**水電費**	593	735	
697	212	工作場所電費	39	39	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費

基隆市正濱國民中學
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
0	212	工作場所電費	8	9	場地租借之電費8,400元，千元整編-400元(收支對列)
0			423	375	校舍電費
0			89	250	冷氣專戶電費
58	214	工作場所水費	30	58	水費
4	216	氣體費	4	4	家政教室等瓦斯費
98	22	**郵電費**	101	101	
4	221	郵費	6	6	公務用郵資
94	222	電話費	95	95	通訊費
13	23	**旅運費**	15	15	
13	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
79	24	**印刷裝訂與廣告費**	79	79	
79	241	印刷及裝訂費	7	7	印製地方教育發展基金預算書
0			72	72	印製考卷及各類報表表單文件等影印費
693	25	**修理保養及保固費**	707	574	
371	252	一般房屋修護費	85	85	校(宿)舍修繕
0			162	75	設置太陽光電等各項修護費161,700元，千元整編+300元(收支對列)
117	254	其他建築修護費	88	88	改善校園校舍環境修護費
0			69	32	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等。
147	255	機械及設備修護費	30	30	電梯保養維護費(1台2,500元*12月)
0			30	30	@辦理資訊安全相關設備維護費
0			167	167	辦公及教學器具設備養護費
0	256	交通及運輸設備修護費	9	0	@詳車輛明細表：8,500元，千元整編+500元
59	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0			20	20	公安、消防等設備維護經費
0	26	**保險費**	2	0	
0	264	交通及運輸設備保險費	2	0	@詳車輛明細表：2,483元，千元整編-483元
750	27	**一般服務費**	798	760	
377	279	外包費	798	380	外包駐衛警保全人力2人
373	27D	計時與計件人員酬金	0	380	
144	28	**專業服務費**	206	146	

基隆市正濱國民中學
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
34	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	2	午餐團膳招標專家學者出席費
0			12	7	教師專業成長、教學活動等研習外聘講師鐘點費
0			21	21	學校特色教育教師鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
40	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	40	40	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			48	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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
152	3	**材料及用品費**	388	153	
6	31	**使用材料費**	31	6	
0	312	燃料	25	0	@詳車輛明細表：24,960元，千元整編+40元
6	315	設備零件	6	6	*本市國中性平議題輔導小組中心學校教材資源費
146	32	**用品消耗**	357	147	
94	321	辦公（事務）用品	305	92	一般業務費(各處室各項行政辦公用品等)
35	322	報章雜誌	11	11	圖書室報費
0			24	27	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
3	323	農業與園藝用品及環境美化費	4	4	美化校園相關物品及材料
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生費(健康中心保健醫療用品)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯費
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	0	
0	64	**消費與行為稅**	11	0	
0	646	使用牌照稅	11	0	@詳車輛明細表：11,230元，千元整編-230元
0	66	**規費**	6	0	
0	663	汽車燃料使用費	6	0	@詳車輛明細表：6,180元，千元整編-180元

基隆市正濱國民中學

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
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師以學校名義參加護士公會會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
102	9	**其他**	327	130	
102	91	**其他支出**	327	130	
102	91Y	其他	4	4	資源回收款相關費用4,200元，千元整編-200元(收支對列)
0			10	10	各項活動經費(學校特色教育業務費)
0			41	41	校務發展經費(學務處各項業務及發展經費)
0			31	32	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0			12	14	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			29	29	校務發展經費(教、總、輔、各項業務及發展經費)
0			200	0	@童軍營地相關場地等雜支費
43,773		總　　計	43,957	45,745	

基隆市正濱國民中學
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				43,957	
國民中學教育				43,957	
合計				43,957	

基隆市正濱國民中學

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				43,957	
國民教育計畫				43,957	
上年度預算數				45,745	
國民教育計畫				45,745	
前年度決算數				43,773	
國民教育計畫				43,773	
109年度決算數				44,374	
國民教育計畫				44,374	
108年度決算數				41,679	
國民教育計畫				41,679	

基隆市正濱國民中學
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	39	-2	37	
職員	37	-2	35	核定教師27人(內含教育部專款補助部分專任輔導教師1人)、行政人員8人，合計35人。
工友	2	0	2	
總　　計	39	-2	37	

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：臨時人員編列外包駐衛警保全2人。

基隆市正
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	26,232		786		5,061	3,080		2,469
國民教育計畫	26,232		786		5,061	3,080		2,469
正式人員	26,232		786		5,061	3,080		2,469
兼任人員								

1.外包費：外包校園駐衛警人力保全2名，預算數79萬8千元。
2.兼職人員酬金：係兼代課教師鐘點費，預算數37萬9千元。

濱國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		2,328			304		40,260	379	40,639
		2,328			304		40,260	379	40,639
		2,328			304		40,260		40,260
								379	379

基隆市正濱國民中學
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			
40,898	42,967	用人費用	40,639	40,639			
28,674	29,643	正式員額薪資	26,232	26,232			
27,930	28,899	職員薪金	25,488	25,488			
744	744	工員工資	744	744			
366	379	聘僱及兼職人員薪資	379	379			
366	379	兼職人員酬金	379	379			
651	772	超時工作報酬	786	786			
651	772	加班費	786	786			
5,955	6,198	獎金	8,141	8,141			
3,284	3,427	考績獎金	3,080	3,080			
2,671	2,771	年終獎金	5,061	5,061			
2,375	2,928	退休及卹償金	2,469	2,469			
2,286	2,839	職員退休及離職金	2,380	2,380			
89	89	工員退休及離職金	89	89			
2,877	3,047	福利費	2,632	2,632			
2,599	2,743	分擔員工保險費	2,328	2,328			
278	304	其他福利費	304	304			
2,608	2,482	服務費用	2,573	2,573			
759	735	水電費	593	593			
697	673	工作場所電費	559	559			
58	58	工作場所水費	30	30			
4	4	氣體費	4	4			
98	101	郵電費	101	101			
4	6	郵費	6	6			
94	95	電話費	95	95			
13	15	旅運費	15	15			
13	15	國內旅費	15	15			
79	79	印刷裝訂與廣告費	79	79			
79	79	印刷及裝訂費	79	79			
693	574	修理保養及保固費	707	707			

基隆市正濱國民中學
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			
371	160	一般房屋修護費	247	247			
117	120	其他建築修護費	157	157			
147	227	機械及設備修護費	227	227			
		交通及運輸設備修護費	9	9			
59	67	雜項設備修護費	67	67			
		保險費	2	2			
		交通及運輸設備保險費	2	2			
751	760	一般服務費	798	798			
377	380	外包費	798	798			
374	380	計時與計件人員酬金	0	0			
144	146	專業服務費	206	206			
34	36	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48			
40	40	委託檢驗 (定) 試驗認證費	88	88			
70	70	其他專業服務費	70	70			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
152	153	材料及用品費	388	388			
6	6	使用材料費	31	31			
		燃料	25	25			
6	6	設備零件	6	6			
146	147	用品消耗	357	357			
94	92	辦公（事務）用品	305	305			
35	38	報章雜誌	35	35			
3	4	農業與園藝用品及環境美化費	4	4			
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6			

基隆市正濱國民中學
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			
7	7	其他用品消耗	7	7			
		稅捐及規費(強制費)	17	17			
		消費與行為稅	11	11			
		使用牌照稅	11	11			
		規費	6	6			
		汽車燃料使用費	6	6			
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12			
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12			
102	130	其他	327	327			
102	130	其他支出	327	327			
102	130	其他	327	327			
43,773	45,745	合計	43,957	43,957			

基隆市正濱國民中學

地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
國民教育計畫	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
國民中學教育	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
	小客車	BKU-3350	202106	2378	53,353	11,230	6,180	780	32	24,960	8,500	2,483

基隆市正濱國民中學
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
92,256	資產合計	92,207	92,207	0
92,256	資產	92,207	92,207	0
12,375	流動資產	12,326	12,326	0
12,231	現金	12,183	12,183	0
12,231	銀行存款	12,183	12,183	0
143	預付款項	143	143	0
143	預付費用	143	143	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
79,881	其他資產	79,881	79,881	0
79,881	什項資產	79,881	79,881	0
79,881	代管資產	79,881	79,881	0
90,152	負債	90,151	90,151	0
5,869	流動負債	5,869	5,869	0
5,869	應付款項	5,869	5,869	0
5,869	應付代收款	5,869	5,869	0
84,283	其他負債	84,282	84,282	0
84,283	什項負債	84,282	84,282	0
4,401	存入保證金	4,401	4,401	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
79,881	應付代管資產	79,881	79,881	0
2,104	基金餘額	2,056	2,056	0
2,104	基金餘額	2,056	2,056	0
2,104	基金餘額	2,056	2,056	0
2,104	累積餘額	2,056	2,056	0
92,256	負債及基金餘額合計	92,207	92,207	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市正濱國民中學

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									
土地改良物	3,734	2,839						32	863
房屋及建築	218,270	48,047						2,320	167,903
機械及設備	11,084	7,721						784	2,579
交通及運輸設備	3,309	2,326						82	901
雜項設備	14,188	12,149						650	1,389
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	250,585	73,082						3,868	173,635

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立建德國民中學編

基隆市立建德國民中學
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 14-1 頁 至 第 14-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-3 頁 至 第 14-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-4 頁 至 第 14-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-5 頁 至 第 14-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-6 頁 至 第 14-11 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-12 頁 至 第 14-12 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-13 頁 至 第 14-13 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-14 頁 至 第 14-14 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-16 頁 至 第 14-17 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-18 頁 至 第 14-20 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-21 頁 至 第 14-21 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-22 頁 至 第 14-22 頁

基隆市立建德國民中學
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)推動多元適性的學習，發展多元達才優質的教育，專業創新教學，創造優質校園的文化，活化組織增權賦能，全面整合資源，增進社區教育的資源。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師 84 人(含校長 1 人及教育部部份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 101 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
服務收入	42	免試入學報名作業費及藝術才能舞蹈班鑑定報名費
租金收入	127	自動販賣機租金收入
權利金收入	781	游泳池委託營運收入、設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	264	舞蹈班電費及各項場地租借收入等
公庫撥款收入	126,431	公庫撥款收入
雜項收入	20	各項資源回收款

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	127,382	1. 預定招收普通班 27 班、藝術才能舞蹈班 3 班、特教資源班 2 班，共 32 班，學生人數約 677 人，另補校 3 班學生人數 22 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	303	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 1 億 2,768 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 3,734 萬 3,000 元，減少 965 萬 8,000 元，約 7.03%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,768 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 3,993 萬 6,000 元，減少 1,225 萬 1,000 元，約 8.75%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 1,236 萬 6,000 元，建築及設備計畫增加 11 萬 5,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀 0 元，較上年度預算數－259 萬 3,000 元，減少差短 259 萬 3,000 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1億3,772萬5,447元。
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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 8,104 萬 9,850 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 9 萬 8,000 元。

伍、其他：無

基隆市建德國民中學

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(－)
132,183	基金來源	127,685	137,343	-9,658
21	徵收及依法分配收入	0	0	0
21	違規罰款收入	0	0	0
30	勞務收入	42	342	-300
30	服務收入	42	342	-300
190	財產收入	1,192	882	310
0	租金收入	127	90	37
51	權利金收入	781	449	332
16	利息收入	20	25	-5
123	其他財產收入	264	318	-54
131,907	政府撥入收入	126,431	136,099	-9,668
131,907	公庫撥款收入	126,431	136,099	-9,668
35	其他收入	20	20	0
35	雜項收入	20	20	0
137,725	基金用途	127,685	139,936	-12,251
137,725	國民教育計畫	127,382	139,748	-12,366
137,725	國民中學教育	127,382	139,748	-12,366
0	建築及設備計畫	303	188	115
0	其他設備	303	188	115
-5,543	本期賸餘（短絀－）	0	-2,593	2,593
10,031	期初基金餘額	1,896	3,381	-1,485
0	解繳公庫	0	0	0
4,488	期末基金餘額	1,896	788	1,108

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。

基隆市建德國民中學

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	12,772	
期末現金及約當現金	12,772	

註：

基隆市建德國民中學
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	
勞務收入				42	
服務收入	年	1	30,000	30	藝術才能舞蹈班鑑定報名費(20人*1,500元=30,000元)(收支對列）
服務收入	年	1	12,000	12	免試入學報名作業費(400人*30元=12,000元)(收支對列)
財產收入				1,192	
租金收入	年	1	127,000	127	自動販賣機租金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	100,000	100	游泳池委託營運收入(收支對列)
權利金收入	年	1	681,000	681	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	基金保管戶利息收入
其他財產收入	年	1	3,000	3	舞蹈班電費(收支對列)
其他財產收入	年	1	198,000	198	停車場收費收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	60,000	60	場地租借收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	3,000	3	影印機場租及電費(收支對列)
政府撥入收入				126,431	
公庫撥款收入	年	1	126,431,000	126,431	公庫撥款收入
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	各項資源回收款(收支對列)
總　計：				127,685	

基隆市建德國民中學

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
137,725	53	**國民教育計畫**	127,382	139,748	
137,725	531	**國民中學教育**	127,382	139,748	
137,725	53120000	**各校經常門分支計畫**	127,382	139,748	
132,881	1	**用人費用**	120,070	133,267	
87,841	11	**正式員額薪資**	71,876	82,033	
87,097	113	職員薪金	71,478	80,885	教職員薪資：詳用人費用彙計表
744	114	工員工資	398	1,148	工友薪資：詳用人費用彙計表
3,116	12	**聘僱及兼職人員薪資**	3,313	3,779	
329	122	約僱職員薪金	342	329	約僱人員1人薪資220點，薪點折合率每點129.7元：詳用人費用彙計表(基隆市政府111.7.6 基府人力壹字第1110228271號函)
2,787	124	兼職人員酬金	72	72	補校兼任導師費(2,000元*3班*12月)
0			907	886	補校教師鐘點費(360元*20節*42週*3班=907,200元)配合千元減編200元
0			192	192	兼任補校行政工作補助費(3,500元*2人+3,000元*3人)*12月
0			1,800	2,300	兼代課鐘點費
1,410	13	**超時工作報酬**	1,649	1,693	
0	131	加班費	1,598	1,641	不休假加班費：詳用人費用彙計表
0			19	18	約僱人員不休假加班費：詳用人費用彙計表
0			12	12	教職員工逾時加班費
1,410			8	8	舞蹈聯合舞展逾時加班費
0			4	6	藝術才能舞蹈班鑑定逾時加班費(收支對列)
0			8	8	辦理免試入學報名、特色招生等逾時加班費(收支對列)
21,865	15	**獎金**	22,675	24,196	
10,660	151	考績獎金	11,619	12,443	考績獎金：詳用人費用彙計表
11,190	152	年終獎金	10,928	11,687	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			43	41	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表

基隆市建德國民中學
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
15	15Y	其他獎金	85	25	退休人員服務獎章獎勵金15,000元*5人+10,000元*1人=85,000元
9,083	16	**退休及卹償金**	10,864	10,899	
8,966	161	職員退休及離職金	10,783	10,699	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			21	20	約僱人員新制勞工退休金：詳用人費用彙計表
117	162	工員退休及離職金	60	180	提撥工友退休準備金：詳用人費用彙計表
9,566	18	**福利費**	9,693	10,667	
8,960	181	分擔員工保險費	400	500	二代健保
0			8,720	9,547	公付公保費、勞保費及健保費：詳用人費用彙計表
0			45	44	約僱人員公付勞保費及健保費：詳用人費用彙計表
606	18Y	其他福利費	512	560	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
3,823	2	**服務費用**	5,722	5,203	
926	21	**水電費**	1,387	1,407	
824	212	工作場所電費	18	18	補校電費
0			941	945	校舍電費
0			2	14	舞蹈班之電費(收支對列)
0			318	250	冷氣專戶電費
102	214	工作場所水費	7	7	補校水費
0			101	173	一般水費
108	22	**郵電費**	86	140	
17	221	郵費	13	13	各項公務郵件寄送等郵資
90	222	電話費	73	127	一般電話費
7	23	**旅運費**	20	51	
7	231	國內旅費	14	14	因公出差旅費
0			0	19	
0			0	13	
0			1	0	*基隆市學生舞蹈比賽評審委員交通費
0	236	裝卸費	5	5	各項活動物品搬運費
21	24	**印刷裝訂與廣告費**	85	25	
21	241	印刷及裝訂費	25	25	基金預算書印製及各項業務印刷及裝訂費

基隆市建德國民中學
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
0	241	印刷及裝訂費	60	0	*雙語教材講義印製
1,415	25	**修理保養及保固費**	2,132	1,893	
282	252	一般房屋修護費	169	120	校(宿)舍修繕
0			97	312	*英語情境教室修繕費
481	254	其他建築修護費	406	181	其他各項建物修繕等維護
0			89	63	自動販賣機租金收入修繕維護等(收支對列)
0			44	45	場租收入之各項修繕維護等(收支對列)
0			477	244	設置太陽光電權利金收入相關維護費(收支對列)
302	255	機械及設備修護費	30	30	電梯定期維護費費(每月2,500元*12個月)。
0			70	70	游泳池設施相關維護費(收支對列)
0			139	164	停車場域(1) 地面維護、畫線。(2) 車牌辨識系統維護、更新。(3) 柵欄機具及電力維護、更新。(4) 監視系統維護、更新。(停車場收入收支對列)
0			98	158	行政辦公及教學器具、照明器具等養護費
0			50	0	@辦理資通安全維護計畫(學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等維護費)。
0			0	35	
349	257	雜項設備修護費	24	24	公安消防設備等維修。
0			83	92	水質檢驗及管線設備維護費
0			100	100	其他雜項設備維護費
0			256	255	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之雜項設備修護費等。
975	27	**一般服務費**	1,420	983	
975	279	外包費	223	223	*夜間警衛、保全費(含補校)
0			798	760	外包駐衛警保全2人(每人399,000元)。
0			399	0	外包庶務工友人力1人。
299	28	**專業服務費**	520	632	

基隆市建德國民中學
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
123	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	*舞蹈班外聘鐘點費。
0			37	37	*樂隊鐘點費及傳統藝術教學鐘點費。
0			15	15	學校特色教育-傳統藝術教學鐘點費
0			35	35	訓練講習授課鐘點費、專家學者案件審查出席費及稿費等
0			28	10	*藝術才能班推展計畫講師出席費、鐘點費。
0			8	8	*辦理共讀站閱讀推廣活動講師鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講師鐘點費
0			100	108	*雙語專家入校陪伴、指導共備鐘點費
0			50	0	*基隆市學生舞蹈比賽評審委員出席費
60	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電檢測費
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
9	289	試務甄選費	12	13	藝術才能舞蹈班鑑定試務人員酬勞(收支對列)
0			0	80	
17	28A	電腦軟體服務費	5	4	薪資系統維護費
0			12	12	辦理電腦排課、調代課管理系統維護費
0			0	15	
0			20	0	@辦理資通安全維護計畫(含購買單價未達1萬元之防毒套裝軟體)
0			0	97	
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月=72,000元)
478	3	**材料及用品費**	608	574	
5	31	**使用材料費**	6	6	

基隆市建德國民中學
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
5	315	設備零件	6	6	*本市國中健康與體育學習領域輔導小組中心學校教材資源費
473	32	**用品消耗**	602	568	
337	321	辦公（事務）用品	6	6	補校教學行政用品費
0			339	336	一般業務費
97	322	報章雜誌	86	95	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。
0			15	12	*雙語教學書籍
11	328	醫療用品（非醫療院所使用）	9	11	(體育衛生費)健康中心用品
29	32Y	其他用品消耗	14	14	各項資源回收款用品等(收支對列)
0			14	14	特教班教材編輯費，配合千元整編-400元(600元*2班*12月)
0			119	80	*雙語課程教材、教具
33	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	37	43	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師以學校名義參加護士公會會費
32	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	42	
32	744	慰問、照護及濟助金	36	42	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)
510	9	**其他**	945	661	
510	91	**其他支出**	945	661	
510	91Y	其他	60	60	*辦理舞蹈班相關經費。
0			45	50	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			80	86	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			344	315	教學、訓輔等各項活動經費及用品
0			42	45	辦理社會教育經費(基本費12,000+1,080元*12班+970*18班=42,420元),配合千元整編-420元

基隆市建德國民中學

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
0	91Y	其他	5	2	藝術才能舞蹈班鑑定各項雜支(收支對列)
0			0	21	
0			12	12	*辦理共讀站閱讀推廣活動便當、茶水及材料費等雜支
0			10	10	童軍教育
0			40	40	*校長交接佈達典禮相關經費
0			72	0	*藝術才能班推展計畫影印、服裝費、茶水、便當等雜支。
0			6	0	*雙語研習茶水、便當等雜支
0			0	20	
0			229	0	*基隆市學生舞蹈比賽場地佈置、攝影、茶水、便當等雜支。
0	5M	**建築及設備計畫**	303	188	
0	5M4	**其他設備**	303	188	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	303	188	
0	5	**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**	303	188	
0	51	**購建固定資產**	303	188	
0	514	購置機械及設備	0	98	
0	516	購置雜項設備	303	90	*英語情境教室設備(會議桌、雷射投影機、鋁門、系統櫃等)
137,725		總　　計	127,685	139,936	

基隆市建德國民中學
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				127,382	
國民中學教育				127,382	
建築及設備計畫				303	
其他設備				303	
合計				127,685	

基隆市建德國民中學

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				127,685	
國民教育計畫				127,382	
建築及設備計畫				303	
上年度預算數				139,936	
國民教育計畫				139,748	
建築及設備計畫				188	
前年度決算數				137,725	
國民教育計畫				137,725	
109年度決算數				136,494	
國民教育計畫				136,494	
108年度決算數				138,203	
國民教育計畫				138,203	

基隆市建德國民中學
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	105	-4	101	
職員	101	-4	97	111學年度普通班較110學年度減少3班,核定教師84人(內含校長1人,教育部部分專款補助專任輔導教師2人),行政職員13人,計97人。
約僱人員	1	0	1	約僱人員1人(220點,薪點折合率每點129.7元(基隆市政府111.7.6 基府人力壹字第1110228271號函)
工友	3	0	3	
總　　計	105	-4	101	

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：臨時人員編列外包駐衛警2人、外包工友1人，合計3人

基隆市建
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	71,876	342	1,649		10,971	11,619	85	10,864
國民教育計畫	71,876	342	1,649		10,971	11,619	85	10,864
正式人員	71,876		1,630		10,928	11,619	85	10,843
聘僱人員		342	19		43			21
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，外包工友1人，預算數142萬元(內含夜間警衛、保全(補校)22萬3千元)。
2.兼職人員酬金：指校內兼代課及補校授課鐘點費、補校兼任行政工作等(含導師費)，預算數297萬1千元。
3.其他獎金：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編列6人，預算數8萬5千元。

德國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		9,165			528		117,099	2,971	120,070
		9,165			528		117,099	2,971	120,070
		9,120			512		116,613		116,613
		45			16		486		486
								2,971	2,971

基隆市建德國民中學
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		
132,881	133,267	用人費用	120,070	120,070	0		
87,841	82,033	正式員額薪資	71,876	71,876	0		
87,097	80,885	職員薪金	71,478	71,478	0		
744	1,148	工員工資	398	398	0		
3,116	3,779	聘僱及兼職人員薪資	3,313	3,313	0		
329	329	約僱職員薪金	342	342	0		
2,787	3,450	兼職人員酬金	2,971	2,971	0		
1,410	1,693	超時工作報酬	1,649	1,649	0		
1,410	1,693	加班費	1,649	1,649	0		
21,865	24,196	獎金	22,675	22,675	0		
10,660	12,443	考績獎金	11,619	11,619	0		
11,190	11,728	年終獎金	10,971	10,971	0		
15	25	其他獎金	85	85	0		
9,083	10,899	退休及卹償金	10,864	10,864	0		
8,966	10,719	職員退休及離職金	10,804	10,804	0		
117	180	工員退休及離職金	60	60	0		
9,566	10,667	福利費	9,693	9,693	0		
8,960	10,091	分擔員工保險費	9,165	9,165	0		
606	576	其他福利費	528	528	0		
3,823	5,203	服務費用	5,722	5,722	0		
926	1,407	水電費	1,387	1,387	0		
824	1,227	工作場所電費	1,279	1,279	0		
102	180	工作場所水費	108	108	0		
108	140	郵電費	86	86	0		
17	13	郵費	13	13	0		
90	127	電話費	73	73	0		
7	51	旅運費	20	20	0		
7	46	國內旅費	15	15	0		
	5	裝卸費	5	5	0		
21	25	印刷裝訂與廣告費	85	85	0		

基隆市建德國民中學
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		
21	25	印刷及裝訂費	85	85	0		
1,415	1,893	修理保養及保固費	2,132	2,132	0		
282	432	一般房屋修護費	266	266	0		
481	533	其他建築修護費	1,016	1,016	0		
302	457	機械及設備修護費	387	387	0		
349	471	雜項設備修護費	463	463	0		
975	983	一般服務費	1,420	1,420	0		
975	983	外包費	1,420	1,420	0		
299	632	專業服務費	520	520	0		
123	269	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	329	329	0		
60	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
9	93	試務甄選費	12	12	0		
17	128	電腦軟體服務費	37	37	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
478	574	材料及用品費	608	608	0		
5	6	使用材料費	6	6	0		
5	6	設備零件	6	6	0		
473	568	用品消耗	602	602	0		
337	342	辦公（事務）用品	345	345	0		
97	107	報章雜誌	101	101	0		
11	11	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	0		
29	108	其他用品消耗	147	147	0		
	188	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	303	0	303		
	188	購建固定資產	303	0	303		

基隆市建德國民中學
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		
	98	購置機械及設備	0	0	0		
	90	購置雜項設備	303	0	303		
33	43	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	37	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
32	42	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
32	42	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
510	661	其他	945	945	0		
510	661	其他支出	945	945	0		
510	661	其他	945	945	0		
137,725	139,936	合計	127,685	127,382	303		

基隆市建德國民中學
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
16,231	資產合計	13,637	13,637	0
16,231	資產	13,637	13,637	0
15,372	流動資產	12,779	12,779	0
15,365	現金	12,772	12,772	0
15,365	銀行存款	12,772	12,772	0
7	預付款項	7	7	0
7	預付費用	7	7	0
858	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	858	858	0
858	準備金	858	858	0
858	退休及離職準備金	858	858	0
11,742	負債	11,741	11,741	0
8,583	流動負債	8,582	8,582	0
8,583	應付款項	8,582	8,582	0
8,501	應付代收款	8,501	8,501	0
81	應付費用	81	81	0
3,160	其他負債	3,159	3,159	0
3,160	什項負債	3,159	3,159	0
2,301	存入保證金	2,301	2,301	0
858	應付退休及離職金	858	858	0
4,488	基金餘額	1,896	1,896	0
4,488	基金餘額	1,896	1,896	0
4,488	基金餘額	1,896	1,896	0
4,488	累積餘額	1,896	1,896	0
16,231	負債及基金餘額合計	13,637	13,637	0

信託代理與保證資產	3,210	信託代理與保證負債	3,210
保證品	3,210	應付保證品	3,210

基隆市建德國民中學

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	3,432								3,432
土地改良物	7,692	3,808						587	3,297
房屋及建築	155,600	85,222						2,855	67,523
機械及設備	16,090	11,545						2,045	2,500
交通及運輸設備	1,727	1,172						111	444
雜項設備	25,946	17,321	303	(1)			購置英語情境教室等相關設備	1,779	7,149
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	250				97	(9)	電腦軟體攤銷		153
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	210,737	119,068	303		97			7,377	84,498

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立百福國民中學編

基隆市立百福國民中學
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 15-1 頁 至 第 15-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-3 頁 至 第 15-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-4 頁 至 第 15-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-5 頁 至 第 15-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-6 頁 至 第 15-9 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-10 頁 至 第 15-10 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-11 頁 至 第 15-11 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-12 頁 至 第 15-12 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-14 頁 至 第 15-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-16 頁 至 第 15-18 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-19 頁 至 第 15-19 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 15-20 頁 至 第 15-20 頁

基隆市百福國民中學
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)推展學校體育與衛生教育：積極推展學校體育及競技活動，鼓勵學生在校運動，讓學生養成持續運動之習慣。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師53人（含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師2人）、行政人員11人、工友1人、技工1人，共計66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	876	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	12	銀行存款利息收入。
其他財產收入	180	校園場地租借收入。
公庫撥款收入	83,511	公庫撥款收入。
雜項收入	10	資源回收款等收入。

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	84,138	1.預定招收普通班18班、體育班2班、資源班1班，合計21班，學生人數約455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	451	打造英語情境教室購置設備及辦理資通安全計畫更換資訊等設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源8,458萬9,000元，較上年度預算數8,916萬9,000元，減少458萬元，約5.14%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途8,458萬9,000元，較上年度預算數9,007萬9,000元，減少549萬元，約6.09%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少568萬4,000元與建築及設備計畫增加19萬4,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-91萬元，減少差短91萬元，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	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數8,827萬4,111元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數5,069萬49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22萬5,222元

伍、其他：無

基隆市百福國民中學

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(－)
88,294	基金來源	84,589	89,169	-4,580
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
14	勞務收入	0	25	-25
14	服務收入	0	25	-25
104	財產收入	1,068	597	471
0	權利金收入	876	405	471
10	利息收入	12	12	0
95	其他財產收入	180	180	0
88,145	政府撥入收入	83,511	88,542	-5,031
88,145	公庫撥款收入	83,511	88,542	-5,031
26	其他收入	10	5	5
26	雜項收入	10	5	5
88,274	基金用途	84,589	90,079	-5,490
88,274	國民教育計畫	84,138	89,822	-5,684
88,274	國民中學教育	84,138	89,822	-5,684
0	建築及設備計畫	451	257	194
0	其他設備	451	257	194
19	本期賸餘（短絀－）	0	-910	910
2,864	期初基金餘額	1,974	2,211	-237
0	解繳公庫	0	0	0
2,884	期末基金餘額	1,974	1,301	673

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。

基隆市百福國民中學

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	10,797	
期末現金及約當現金	10,797	

註：

基隆市百福國民中學
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				1,068	
權利金收入	年	1	876,000	876	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	12,000	12	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	180,000	180	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				83,511	
公庫撥款收入	年	1	83,511,000	83,511	公庫撥款收入
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款等收入(收支對列)
總　計：				84,589	

基隆市百福國民中學

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
88,274	53	**國民教育計畫**	84,138	89,822	
88,274	531	**國民中學教育**	84,138	89,822	
88,274	53120000	**各校經常門分支計畫**	84,138	89,822	
85,101	1	**用人費用**	79,078	85,316	
57,584	11	**正式員額薪資**	52,067	57,496	
56,789	113	職員薪金	51,366	56,700	教職員薪資：合計自用人費用彙計表
795	114	工員工資	701	796	工員薪資：合計自用人費用彙計表
343	12	**聘僱及兼職人員薪資**	848	900	
343	124	兼職人員酬金	848	900	兼代課鐘點費
1,256	13	**超時工作報酬**	1,244	1,356	
1,256	131	加班費	14	14	超時工作加班費
0			1,230	1,342	不休假加班費：合計自用人費用彙計表
14,412	15	**獎金**	13,618	14,660	
7,311	151	考績獎金	7,152	7,460	考績獎金：合計自用人費用彙計表
7,101	152	年終獎金	6,436	7,170	年終獎金：合計自用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	30	30	退休人員服務獎章獎勵金15,000元*2人=30,000元
5,617	16	**退休及卹償金**	5,906	5,190	
5,601	161	職員退休及離職金	5,874	5,158	教職員公付退撫基金：合計自用人費用彙計表。
16	162	工員退休及離職金	32	32	工友公付退休離職儲金：合計自用人費用彙計表。
5,889	18	**福利費**	5,395	5,714	
5,477	181	分擔員工保險費	254	267	二代健保
0			4,734	4,983	公付各項保險費：合計自用人費用彙計表
412	18Y	其他福利費	407	464	員工休假補助：合計自用人費用彙計表
2,631	2	**服務費用**	4,164	3,931	
653	21	**水電費**	1,748	1,396	
594	212	工作場所電費	934	727	校舍電費
0			208	0	冷氣專戶電費
0			500	283	設置太陽光電補助電費(收支對列)

基隆市百福國民中學
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
0	212	工作場所電費	28	65	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
0			0	250	
58	214	工作場所水費	78	71	水費
51	22	**郵電費**	63	63	
3	221	郵費	3	3	郵寄公文郵資
48	222	電話費	60	60	電話費
10	23	**旅運費**	12	12	
10	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
8	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製費
861	25	**修理保養及保固費**	1,221	1,348	
438	254	其他建築修護費	350	340	校舍、教室及校園環境等零星修繕費
0			213	122	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需相關等修護費
0			0	401	
55	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費(2,500元*2台*12月)
0			113	0	設置太陽光電補助之機械及設備修護費(收支對列)
367	257	雜項設備修護費	230	228	辦公器具養護費、教學及照明設備養護與其他設備修繕費
0			70	60	公安、消防設備等維護費
0			59	59	水質檢驗及管線設備維護
0			126	78	租場收入器材設備維護費(收支對列)
798	27	**一般服務費**	848	808	
798	27D	計時與計件人員酬金	798	760	駐衛警薪資：1.每人每月薪資30,082元（薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元）*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元。5.本校駐衛警2人，共計798,000元
0			50	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需警衛超時加班費
0			0	48	

基隆市百福國民中學

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
179	28	**專業服務費**	192	224	
14	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	*管樂及國樂隊外聘鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			12	30	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			3	0	@辦理資通安全教育訓練課程講師費
49	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	23	23	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電檢測費
25	289	試務甄選費	0	17	
91	28Y	其他專業服務費	92	92	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月)
230	3	**材料及用品費**	552	243	
6	31	**使用材料費**	0	0	
6	315	設備零件	0	0	
224	32	**用品消耗**	552	243	
128	321	辦公（事務）用品	133	128	一般業務費
57	322	報章雜誌	57	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。(21班x9月x300元=56,700元，配合千元整編+300元)
33	323	農業與園藝用品及環境美化費	42	34	1.環境整潔用清潔用具35,000元 2.資源回收款環境清整潔用具7,000元(收支對列)
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	6	體育衛生費
0	32Y	其他用品消耗	6	6	*本市國中語文領域英語文輔導小組中心學校教材資源費
0			288	12	*補助雙語學校教材教具費
0			16	0	*打造英語情境教室購置物品
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	12	

基隆市百福國民中學

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
12	744	慰問、照護及濟助金	24	12	退休工友3人及撫卹遺族1人三節慰問金(4人*3節*2,000元)
300	9	**其他**	320	320	
300	91	**其他支出**	320	320	
300	91Y	其他	120	120	校務發展經費(國樂社團20,000元、體育訓練30,000元、環境教育30,000元、交通安全教育10,000元、英語研習30,000元)
0			20	20	校慶各項慶典活動
0			87	87	1.教材編輯費(教學30,000元、學務30,000元及輔導20,000元；2.特殊教育班教材編輯費(1班*600元*12月=7,200元)配合千元整編減200元
0			10	10	童軍教育
0			33	33	社會教育經費(防災教育20,000元、性別教育13,000元)
0			30	30	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0	5M	**建築及設備計畫**	451	257	
0	5M4	**其他設備**	451	257	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	451	257	
0	5	**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**	451	257	
0	51	**購建固定資產**	451	257	
0	514	購置機械及設備	142	0	*打造英語情境教室購置電腦
0			0	60	
0	515	購置交通及運輸設備	67	0	@辦理資通安全維護計畫更換資訊等設備
0			30	0	*打造英語情境教室購置擴音設備
0			0	99	
0	516	購置雜項設備	212	0	*打造英語情境教室購置講桌、主機工作站、顯示器...等設備
0			0	98	
88,274		總　　計	84,589	90,079	

基隆市百福國民中學
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				84,138	
國民中學教育				84,138	
建築及設備計畫				451	
其他設備				451	
合計				84,589	

基隆市百福國民中學

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				84,589	
國民教育計畫				84,138	
建築及設備計畫				451	
上年度預算數				90,079	
國民教育計畫				89,822	
建築及設備計畫				257	
前年度決算數				88,274	
國民教育計畫				88,274	
109年度決算數				87,155	
國民教育計畫				87,155	
108年度決算數				87,574	
國民教育計畫				87,574	

基隆市百福國民中學
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	66	0	66	
職員	64	0	64	111學年度依教師員額核定53人 (含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師2人)及行政人員11人
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總　　計	66	0	66	

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：臨時人員編列校園駐衛警2名。

基隆市百
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	52,067		1,244		6,436	7,152	30	5,906
國民教育計畫	52,067		1,244		6,436	7,152	30	5,906
正式人員	52,067		1,244		6,436	7,152	30	5,906
兼任人員								

1.計時與計件人員酬金：校園駐衛警2名，預算金額84萬8千元(內含鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需加班費5萬元)。
2.其他獎金：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2人，預算金額3萬元。
3.兼職人員酬金：教師兼代鐘點費預算金額84萬8千元。

福國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,988			407		78,230	848	79,078
		4,988			407		78,230	848	79,078
		4,988			407		78,230		78,230
								848	848

基隆市百福國民中學
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		
85,101	85,316	用人費用	79,078	79,078	0		
57,584	57,496	正式員額薪資	52,067	52,067	0		
56,789	56,700	職員薪金	51,366	51,366	0		
795	796	工員工資	701	701	0		
343	900	聘僱及兼職人員薪資	848	848	0		
343	900	兼職人員酬金	848	848	0		
1,256	1,356	超時工作報酬	1,244	1,244	0		
1,256	1,356	加班費	1,244	1,244	0		
14,412	14,660	獎金	13,618	13,618	0		
7,311	7,460	考績獎金	7,152	7,152	0		
7,101	7,170	年終獎金	6,436	6,436	0		
	30	其他獎金	30	30	0		
5,617	5,190	退休及卹償金	5,906	5,906	0		
5,601	5,158	職員退休及離職金	5,874	5,874	0		
16	32	工員退休及離職金	32	32	0		
5,889	5,714	福利費	5,395	5,395	0		
5,477	5,250	分擔員工保險費	4,988	4,988	0		
412	464	其他福利費	407	407	0		
2,631	3,931	服務費用	4,164	4,164	0		
653	1,396	水電費	1,748	1,748	0		
594	1,325	工作場所電費	1,670	1,670	0		
58	71	工作場所水費	78	78	0		
51	63	郵電費	63	63	0		
3	3	郵費	3	3	0		
48	60	電話費	60	60	0		
10	12	旅運費	12	12	0		
10	12	國內旅費	12	12	0		
8	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
861	1,348	修理保養及保固費	1,221	1,221	0		

基隆市百福國民中學
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		
438	863	其他建築修護費	563	563	0		
55	60	機械及設備修護費	173	173	0		
367	425	雜項設備修護費	485	485	0		
798	808	一般服務費	848	848	0		
798	808	計時與計件人員酬金	848	848	0		
179	224	專業服務費	192	192	0		
14	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0		
49	55	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0		
25	17	試務甄選費	0	0	0		
91	92	其他專業服務費	92	92	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
230	243	材料及用品費	552	552	0		
6		使用材料費	0	0	0		
6		設備零件	0	0	0		
224	243	用品消耗	552	552	0		
128	128	辦公（事務）用品	133	133	0		
57	57	報章雜誌	57	57	0		
33	34	農業與園藝用品及環境美化費	42	42	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
	18	其他用品消耗	310	310	0		
	257	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	451	0	451		
	257	購建固定資產	451	0	451		
	60	購置機械及設備	142	0	142		

基隆市百福國民中學

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		
	99	購置交通及運輸設備	97	0	97		
	98	購置雜項設備	212	0	212		
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
300	320	其他	320	320	0		
300	320	其他支出	320	320	0		
300	320	其他	320	320	0		
88,274	90,079	合計	84,589	84,138	451		

基隆市百福國民中學
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
22,593	資產合計	21,683	21,683	0
22,593	資產	21,683	21,683	0
11,857	流動資產	10,947	10,947	0
11,707	現金	10,797	10,797	0
11,707	銀行存款	10,797	10,797	0
150	預付款項	150	150	0
150	預付費用	150	150	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
10,736	其他資產	10,736	10,736	0
10,736	什項資產	10,736	10,736	0
10,736	代管資產	10,736	10,736	0
19,709	負債	19,709	19,709	0
7,766	流動負債	7,766	7,766	0
7,766	應付款項	7,766	7,766	0
7,766	應付代收款	7,766	7,766	0
11,943	其他負債	11,943	11,943	0
11,943	什項負債	11,943	11,943	0
1,207	存入保證金	1,207	1,207	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
10,736	應付代管資產	10,736	10,736	0
2,884	基金餘額	1,974	1,974	0
2,884	基金餘額	1,974	1,974	0
2,884	基金餘額	1,974	1,974	0
2,884	累積餘額	1,974	1,974	0
22,593	負債及基金餘額合計	21,683	21,683	0

信託代理與保證資產	4,035	信託代理與保證負債	4,035
保證品	4,035	應付保證品	4,035

1.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。
2.保證品(應付保證品)：4,035,120元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計2件定存單(存單號碼0507000，金額2,017,560元，最後到期日112.7.13、存單號碼0507001，金額2,017,560元，最後到期日121.7.13)。

基隆市百福國民中學

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	161,790								161,790
土地改良物	5,158	4,703						454	1
房屋及建築	211,348	136,181						4,049	71,118
機械及設備	14,139	9,884	142	(1)			購置電腦	1,912	2,485
交通及運輸設備	2,808	1,790	97	(1)			購置資訊設備、擴音設備等	353	762
雜項設備	29,996	21,070	212	(1)			購置講桌、主機工作站、顯示器...等設備	2,605	6,533
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,539				108	(9)	無形資產攤銷		1,431
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	426,778	173,628	451		108			9,373	244,120

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市立武崙國民中學編

基隆市立武崙國民中學
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 16-1 頁 至 第 16-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-3 頁 至 第 16-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-4 頁 至 第 16-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-5 頁 至 第 16-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-6 頁 至 第 16-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-10 頁 至 第 16-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-11 頁 至 第 16-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-12 頁 至 第 16-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-14 頁 至 第 16-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-16 頁 至 第 16-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-19 頁 至 第 16-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16-20 頁 至 第 16-20 頁

基隆市立武崙國民中學

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美國民為宗旨。

(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)推動閱讀教育、培養天文小尖兵進行星座導覽、成立創客美學工作坊跨域結合學科發展課程、超多的職群校內校外技藝班並行並積極參加競賽、鼓勵學生參加科學展覽並在國展取得佳績。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師73人(含校長1人及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84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　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	190	數理資優班招生報名費及簡章等收入
利息收入	12	銀行存款利息收入
其他財產收入	80	租借場地電費等場地使用費收入
公庫撥款收入	92,655	公庫撥款收入
雜項收入	15	資源回收等收入

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	92,572	1.預定招收普通班 26 班、資優資源班 2 班、資源班 2 班，共 30 班，學生人數約 630 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	380	改善天文教育相關教學設備，以增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源9,295萬2,000元，較上年度預算數9,752萬7,000元，減少457萬5,000元，約4.69%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途9,295萬2,000元，較上年度預算數9,923萬6,000元，減少628萬4,000元，約6.33%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少666萬4,000元，建築及設備計畫增加38萬元所致。

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-170萬9,000元，減少差短170萬9,000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 9,099 萬 9,895 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 10 萬 9,900 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 5,871 萬 6,495 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市立武崙國民中學

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(－)
90,719	基金來源	92,952	97,527	-4,575
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
140	勞務收入	190	180	10
140	服務收入	190	180	10
80	財產收入	92	96	-4
0	財產處分收入	0	0	0
13	利息收入	12	16	-4
67	其他財產收入	80	80	0
90,479	政府撥入收入	92,655	97,241	-4,586
90,479	公庫撥款收入	92,655	97,241	-4,586
19	其他收入	15	10	5
19	雜項收入	15	10	5
91,110	基金用途	92,952	99,236	-6,284
91,000	國民教育計畫	92,572	99,236	-6,664
91,000	國民中學教育	92,572	99,236	-6,664
0	特殊教育計畫	0	0	0
0	特殊教育	0	0	0
110	建築及設備計畫	380	0	380
110	其他設備	380	0	380
-391	本期賸餘（短絀－）	0	-1,709	1,709
3,999	期初基金餘額	1,899	2,705	-806
0	解繳公庫	0	0	0
3,608	期末基金餘額	1,899	996	903

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。

基隆市立武崙國民中學

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	9,506	
期末現金及約當現金	9,506	

註：

基隆市立武崙國民中學

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	
勞務收入				190	
服務收入	年	1	180,000	180	辦理數理資優班鑑定安置報名費收入(收支對列)
服務收入	年	1	10,000	10	各項升學報名作業費收入(收支對列)
財產收入				92	
利息收入	年	1	12,000	12	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	80,000	80	租借場地電費等場地使用費收入(收支對列)
政府撥入收入				92,655	
公庫撥款收入	年	1	92,655,000	92,655	公庫撥款收入
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收等收入(收支對列)
總　計：				92,952	

基隆市立武崙國民中學
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
91,000	53	**國民教育計畫**	92,572	99,236	
91,000	531	**國民中學教育**	92,572	99,236	
91,000	53120000	**各校經常門分支計畫**	92,572	99,236	
87,067	1	**用人費用**	87,784	94,517	
59,594	11	**正式員額薪資**	54,376	64,359	
58,893	113	職員薪金	53,576	63,599	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
702	114	工員工資	800	760	工友薪資(合計自用人費用彙計表)
1,011	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,700	1,700	
1,011	124	兼職人員酬金	1,700	1,700	兼代課鐘點費
1,221	13	**超時工作報酬**	1,444	1,314	
1,221	131	加班費	14	14	超時加班費
0			1,430	1,300	不休假加班費(合計自用人費用彙計表)
13,643	15	**獎金**	16,030	14,530	
5,996	151	考績獎金	7,300	6,600	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
7,637	152	年終獎金	8,700	7,900	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
10	15Y	其他獎金	30	30	一等服務獎章2人
5,295	16	**退休及卹償金**	7,060	6,050	
5,109	161	職員退休及離職金	7,000	6,000	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
186	162	工員退休及離職金	60	50	工友勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
6,302	18	**福利費**	7,174	6,564	
5,828	181	分擔員工保險費	6,710	6,100	各項公付保險費用(合計自用人費用彙計表)
473	18Y	其他福利費	464	464	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
3,124	2	**服務費用**	3,830	3,851	
1,058	21	**水電費**	1,383	1,063	
963	212	工作場所電費	845	850	校舍電費
0			298	0	冷氣專戶電費
0			50	30	*學生輔導諮商中心電費
0			37	36	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			56	56	場地出借使用電費(收支對列)
95	214	工作場所水費	87	87	水費

基隆市立武崙國民中學
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
0	214	工作場所水費	10	4	*學生輔導諮商中心水費
122	22	**郵電費**	130	126	
15	221	郵費	10	10	郵資
108	222	電話費	80	80	電話費
0			40	36	*學生輔導諮商中心電話費
10	23	**旅運費**	11	11	
10	231	國內旅費	11	11	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製、教室日誌及行事曆等
758	25	**修理保養及保固費**	993	1,378	
47	252	一般房屋修護費	214	165	校(宿)舍修繕
0			20	24	鼓勵校園場地開放之各項修護費等
312	254	其他建築修護費	300	400	其他各項建物修繕維護等
128	255	機械及設備修護費	90	90	電梯保養及維護費
0			84	84	教學器具、照明等養護費
0			70	0	@辦理資通安全維護計畫(含維護或更換學校骨幹網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備等)
270	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護(含：飲水機維護)等
0			78	78	飲水機管線維護等
0			90	90	公安、消防設備等維護費
0			0	400	
0	26	**保險費**	1	1	
0	26Y	其他保險費	1	1	志工保險費
754	27	**一般服務費**	798	760	
754	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全2人
344	28	**專業服務費**	434	432	
30	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	性平及特教研習鐘點費、評選出席費等
0			20	20	*教師木笛團鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
139	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	30	高壓電檢測費用
0			12	12	污水檢測

基隆市立武崙國民中學
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
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	98	98	*教學行政大樓後方邊坡環境監測
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
95	289	試務甄選費	126	126	辦理數理資優班招生甄試等相關費用(收支對列)
79	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用(含：校園安全機械定點保全、機動巡邏、區域聯防等費用)
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
381	3	**材料及用品費**	480	419	
381	32	**用品消耗**	480	419	
248	321	辦公（事務）用品	266	268	一般業務費-學校基本辦公費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			10	7	資源回收款環境清潔用具等10,500元，配合千元整編-500(收支對列)
0			7	0	辦理各項升學報名作業行政用品費(收支對列)
71	322	報章雜誌	81	81	班級購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養
10	324	化學藥劑與實驗用品	10	10	一般業務費-自然實驗用材料與器材費等
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	8	10	購置保健、醫療用品等
47	32Y	其他用品消耗	25	25	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-武崙中心
0			18	18	一般業務費-行政暨教學用器材、教材、教具及球類用品等
0			29	0	特殊教育班教材編輯費
0			20	0	*本市天文教育相關教學設備費(天文導星裝置等)
0			6	0	*本市國中自然科學領域輔導小組中心學校教材資源費

基隆市立武崙國民中學

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
7	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
1	71	**會費**	0	0	
1	713	職業團體會費	0	0	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2000元)
422	9	**其他**	472	443	
422	91	**其他支出**	472	443	
422	91Y	其他	312	296	各項業務及活動經費(各科教學活動及各項校內、外比賽及校慶、畢業典禮及教師參加校外教學等活動經費)
0			10	10	童軍教育經費
0			39	39	辦理社會教育經費
0			72	30	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			39	39	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			0	29	
110	5M	**建築及設備計畫**	380	0	
110	5M4	**其他設備**	380	0	
110	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	380	0	
110	5	**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**	380	0	
110	51	**購建固定資產**	380	0	
110	514	購置機械及設備	60	0	*本市天文教育相關教學設備費(天文台主控電腦、天文影像擷取裝置等)
0	515	購置交通及運輸設備	320	0	*本市天文教育相關教學設備費(天文台遠端天窗啟閉及旋轉控制介面升級裝置等)
91,110		總　　計	92,952	99,236	

基隆市立武崙國民中學
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				92,572	
國民中學教育				92,572	
建築及設備計畫				380	
其他設備				380	
合計				92,952	

基隆市立武崙國民中學

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				92,952	
國民教育計畫				92,572	
建築及設備計畫				380	
上年度預算數				99,236	
國民教育計畫				99,236	
前年度決算數				91,110	
國民教育計畫				91,000	
建築及設備計畫				110	
109年度決算數				87,999	
國民教育計畫				87,799	
建築及設備計畫				200	
108年度決算數				90,330	
國民教育計畫				90,175	
特殊教育計畫				155	

基隆市立武崙國民中學
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	84	0	84	
職員	82	0	82	教師73人(內含教育處補助專任輔導教師2人)，行政人員9人。
工友	2	0	2	
總　　計	84	0	84	

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：服務費用-外包費項下編列外包校園駐衛警人力保全2名。

基隆市立武
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	54,376		1,444		8,700	7,300	30	7,060
國民教育計畫	54,376		1,444		8,700	7,300	30	7,060
正式人員	54,376		1,444		8,700	7,300	30	7,060
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數79萬8千元。
2.兼職人員酬金：兼代課鐘點費，預算數170萬元。
3.其他獎金：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」規定編列2人，預算數3萬元。

崙國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		6,710			464		86,084	1,700	87,784
		6,710			464		86,084	1,700	87,784
		6,710			464		86,084		86,084
								1,700	1,700

基隆市立武崙國民中學
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	特殊教育計畫	建築及設備計畫	
87,067	94,517	用人費用	87,784	87,784	0	0	
59,594	64,359	正式員額薪資	54,376	54,376	0	0	
58,893	63,599	職員薪金	53,576	53,576	0	0	
702	760	工員工資	800	800	0	0	
1,011	1,700	聘僱及兼職人員薪資	1,700	1,700	0	0	
1,011	1,700	兼職人員酬金	1,700	1,700	0	0	
1,221	1,314	超時工作報酬	1,444	1,444	0	0	
1,221	1,314	加班費	1,444	1,444	0	0	
13,643	14,530	獎金	16,030	16,030	0	0	
5,996	6,600	考績獎金	7,300	7,300	0	0	
7,637	7,900	年終獎金	8,700	8,700	0	0	
10	30	其他獎金	30	30	0	0	
5,295	6,050	退休及卹償金	7,060	7,060	0	0	
5,109	6,000	職員退休及離職金	7,000	7,000	0	0	
186	50	工員退休及離職金	60	60	0	0	
6,302	6,564	福利費	7,174	7,174	0	0	
5,828	6,100	分擔員工保險費	6,710	6,710	0	0	
473	464	其他福利費	464	464	0	0	
3,124	3,851	服務費用	3,830	3,830	0	0	
1,058	1,063	水電費	1,383	1,383	0	0	
963	972	工作場所電費	1,286	1,286	0	0	
95	91	工作場所水費	97	97	0	0	
122	126	郵電費	130	130	0	0	
15	10	郵費	10	10	0	0	
108	116	電話費	120	120	0	0	
10	11	旅運費	11	11	0	0	
10	11	國內旅費	11	11	0	0	
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0	0	
7	8	印刷及裝訂費	8	8	0	0	
758	1,378	修理保養及保固費	993	993	0	0	

基隆市立武崙國民中學
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	特殊教育計畫	建築及設備計畫	
47	189	一般房屋修護費	234	234	0	0	
312	400	其他建築修護費	300	300	0	0	
128	174	機械及設備修護費	244	244	0	0	
270	615	雜項設備修護費	215	215	0	0	
	1	保險費	1	1	0	0	
	1	其他保險費	1	1	0	0	
754	760	一般服務費	798	798	0	0	
754	760	外包費	798	798	0	0	
344	432	專業服務費	434	434	0	0	
30	56	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56	56	0	0	
139	160	委託檢驗(定)試驗認證費	162	162	0	0	
95	126	試務甄選費	126	126	0	0	
79	90	其他專業服務費	90	90	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
381	419	材料及用品費	480	480	0	0	
381	419	用品消耗	480	480	0	0	
248	275	辦公（事務）用品	283	283	0	0	
71	81	報章雜誌	81	81	0	0	
10	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0	
6	10	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0	0	
47	43	其他用品消耗	98	98	0	0	
110		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	380	0	0	380	
110		購建固定資產	380	0	0	380	
110		購置機械及設備	60	0	0	60	

基隆市立武崙國民中學
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	特殊教育計畫	建築及設備計畫	
		購置交通及運輸設備	320	0	0	320	
7	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0	
1		會費	0	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0	
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0	
422	443	其他	472	472	0	0	
422	443	其他支出	472	472	0	0	
422	443	其他	472	472	0	0	
91,110	99,236	合計	92,952	92,572	0	380	

基隆市立武崙國民中學
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
11,215	資　產　合　計	9,506	9,506	0
11,215	資　產	9,506	9,506	0
11,215	流動資產	9,506	9,506	0
11,215	現金	9,506	9,506	0
11,215	銀行存款	9,506	9,506	0
7,607	負　債	7,607	7,607	0
6,586	流動負債	6,586	6,586	0
6,586	應付款項	6,586	6,586	0
6,586	應付代收款	6,586	6,586	0
1,021	其他負債	1,021	1,021	0
1,021	什項負債	1,021	1,021	0
1,021	存入保證金	1,021	1,021	0
3,608	基金餘額	1,899	1,899	0
3,608	基金餘額	1,899	1,899	0
3,608	基金餘額	1,899	1,899	0
3,608	累積餘額	1,899	1,899	0
11,215	負債及基金餘額合計	9,506	9,506	0

基隆市立武崙國民中學

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	67,295								67,295
土地改良物	12,500	4,572						412	7,516
房屋及建築	400,183	103,108						7,243	289,832
機械及設備	10,527	6,884	60	(1)			天文教育設備(主控電腦、影像擷取裝置等設備)	1,183	2,520
交通及運輸設備	7,759	6,233	320	(1)			天文教育設備(天文台遠端天窗啟閉及旋轉控制介面升級裝置等)	459	1,387
雜項設備	22,083	16,541						1,175	4,367
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	33				6	(9)	無形資產攤銷		27
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	520,380	137,338	380		6			10,472	372,944

註：1.本年度變動之類型，請就下列增減類型代號填列：(1)增置(2)重估增值(3)撥入(4)受贈(5)報廢(6)變賣(7)撥出(8)遺失(9)無形資產攤銷(10)其他。2.表內「取得成本(期初餘額)」欄位除「電腦軟體」、「權利」、「遞耗資產」按「期初餘額」填列外，其餘按「取得成本」填列。

中 華 民 國 112 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

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(－)
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－)	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
54	22	**郵電費**	60	64	
15	221	郵費	20	20	郵資。
39	222	電話費	40	44	電話費。
15	23	**旅運費**	15	15	
15	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書。
489	25	**修理保養及保固費**	812	546	
335	254	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。
26	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費。
129	257	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	
754	27	**一般服務費**	798	760	
754	279	外包費	798	760	校園安全人力駐點保全費(2人)。
198	28	**專業服務費**	238	223	
37	285	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)。
31	287	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。
130	28Y	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。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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。
389	3	**材料及用品費**	1,281	494	
6	31	**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
6	315	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。
383	32	**用品消耗**	1,275	488	
334	321	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。
43	322	報章雜誌	43	43	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	0	體育衛生費。
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費
7	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	11	7	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	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。
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	10	6	
6	744	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)
192	9	**其他**	315	340	
192	91	**其他支出**	315	340	
192	91Y	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)。
30	5M	**建築及設備計畫**	140	40	
0	5M3	**交通及運輸設備**	100	0	
0	5M320000	**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
0	5	**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	
0	51	**購建固定資產**	100	0	
0	515	購置交通及運輸設備	100	0	@電話主機。
30	5M4	**其他設備**	40	40	
30	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	40	40	
30	5	**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	
30	51	**購建固定資產**	40	40	
30	516	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	
職員	50	-2	48	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。
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

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,410			495		62,559	1,260	63,819
		4,410			495		62,559	1,260	63,819
		4,410			495		62,559		62,559
								1,260	1,260

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		
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	1,208	信託代理與保證負債	1,208
保證品	1,208	應付保證品	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：

中 華 民 國 112 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)

基隆市中正國民小學編

基隆市中正國民小學
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 18-1 頁 至 第 18-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-3 頁 至 第 18-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-4 頁 至 第 18-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-5 頁 至 第 18-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-6 頁 至 第 18-11 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-12頁 至 第 18-12 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-13頁 至 第 18-13 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-14頁 至 第 18-14 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-16頁 至 第 18-17 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-18頁 至 第 18-20 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-21頁 至 第 18-21 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-22頁 至 第 18-22 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-23頁 至 第 18-23 頁

基隆市中正國民小學
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)推動發展民俗體育專長，協助學校發展民俗體育，發揚光大體育精神。多元適性社團為提供學生更多學習機會，並發展多元智能，讓學生皆能快樂學習。藝術與人文深耕，專業師資駐校指導學生視覺藝術與表演藝術，提升孩子的自信與榮譽感。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師67人(含校長1人)、行政人員4人、工友2人、約僱人員1人、共計74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　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收	350	設置太陽光電權利金收入
利息收入	12	公庫存款利息收入
其他財產	252	停車費收入
公庫撥款	84,512	公庫撥款收入
學雜費收	1,500	幼兒園學費收入
雜項收入	226	幼兒園學生活動費、資源回收款、宿舍使用費

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	86,222	1.預定招收普通班6班、特教班1班、特教資源班1班、特教巡迴班22班共30班，學生人數約102人，附設幼兒園6班，學生人數約150人，另補校1班，學生人數約11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	630	1.校舍整修工程。 2.充實各項教學、辦公設備，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8,685萬2,000元，較上年度預算數7,548萬9,000元，增加1,136萬3,000元，約15.05％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途8,685萬2,000元，較上年度預算數7,734萬元，增加951萬2,000元，約12.30％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加902萬2,000元，建築及設備增加49萬元所致。

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-185萬1,000元，減少差短185萬1,000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）年度決算結果及績效達成情形

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7,205萬2,733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7萬1,457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4,248萬4,393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5萬6,000元

伍、其他：無

基隆市中正國民小學

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(－)
72,452	基金來源	86,852	75,489	11,363
308	徵收及依法分配收入	0	0	0
308	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
275	財產收入	614	430	184
5	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	350	166	184
14	利息收入	12	12	0
256	其他財產收入	252	252	0
69,846	政府撥入收入	84,512	73,332	11,180
69,846	公庫撥款收入	84,512	73,332	11,180
1,825	教學收入	1,500	1,500	0
1,825	學雜費收入	1,500	1,500	0
198	其他收入	226	227	-1
198	雜項收入	226	227	-1
72,124	基金用途	86,852	77,340	9,512
72,053	國民教育計畫	86,222	77,200	9,022
72,053	國民小學教育	86,222	77,200	9,022
71	建築及設備計畫	630	140	490
0	營建及修建工程	200	0	200
71	其他設備	430	140	290
328	本期賸餘 (短絀－)	0	-1,851	1,851
4,705	期初基金餘額	3,182	3,216	-34
0	解繳公庫	0	0	0
5,033	期末基金餘額	3,182	1,365	1,817

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。

基隆市中正國民小學

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	-956	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-956	
業務活動之淨現金流入(流出)	-956	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-461	
減少其他負債	-461	
其他活動之淨現金流入(流出)	-461	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,417	
期初現金及約當現金	12,056	
期末現金及約當現金	10,639	

註：

基隆市中正國民小學
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				614	
權利金收入	年	1	350,000	350	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	12,000	12	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	252,000	252	停車費收入(收支對列)
政府撥入收入				84,512	
公庫撥款收入	年	1	84,512,000	84,512	公庫撥款收入
教學收入				1,500	
學雜費收入	年	1	1,500,000	1,500	幼兒園學費
其他收入				226	
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收物品變賣所得(收支對列)
雜項收入	年	1	216,000	216	幼兒園學生活動費（收支對列）
總　計：				86,852	

基隆市中正國民小學

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
72,053	53	**國民教育計畫**	86,222	77,200	
72,053	532	**國民小學教育**	86,222	77,200	
72,053	53220000	**各校經常門分支計畫**	86,222	77,200	
65,046	1	**用人費用**	77,528	69,336	
43,984	11	**正式員額薪資**	49,211	45,796	
43,219	113	職員薪金	48,414	45,030	教職員薪資：詳用人費用彙計表
765	114	工員工資	797	766	工友薪資：詳用人費用彙計表
1,317	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,135	1,308	
288	122	約僱職員薪金	296	285	約僱人員1人-薪點190點，依111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函：詳用人費用彙計表
1,029	124	兼職人員酬金	144	252	補校兼職費
0			95	50	補校授課鐘點費
0			600	721	兼代課鐘點費
839	13	**超時工作報酬**	909	843	
839	131	加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			893	827	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
0			3	3	約僱人員不休假出勤加班費:詳用人費用彙計表
9,968	15	**獎金**	13,404	11,009	
4,288	151	考績獎金	5,682	4,938	詳用人費用彙計表
5,680	152	年終獎金	7,685	6,035	詳用人費用彙計表
0			37	36	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
4,205	16	**退休及卹償金**	6,163	4,863	
4,159	161	職員退休及離職金	6,096	4,799	詳用人費用彙計表
0			18	18	約僱人員：詳用人費用彙計表
46	162	工員退休及離職金	49	46	詳用人費用彙計表
4,733	18	**福利費**	6,706	5,517	
4,361	181	分擔員工保險費	291	234	二代健保補充保險費
0			6,023	4,893	詳用人費用彙計表
0			40	38	約僱人員：詳用人費用彙計表
372	18Y	其他福利費	336	336	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
6,542	2	**服務費用**	7,534	7,240	
477	21	**水電費**	680	590	

基隆市中正國民小學
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
439	212	工作場所電費	154	154	幼兒園基本支出-電費
0			23	23	停車場電費(收支對列)
0			284	134	校舍電費(含補校)
0			86	75	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
0			79	150	冷氣專戶電費
37	214	工作場所水費	24	24	幼兒園基本支出-水費
0			30	30	水費
27	22	**郵電費**	31	28	
0	221	郵費	4	4	郵資
27	222	電話費	27	24	電話費
65	23	**旅運費**	66	66	
9	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
56	23Y	其他旅運費	56	56	*巡迴輔導教師交通費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
470	25	**修理保養及保固費**	790	569	
139	252	一般房屋修護費	153	153	停車場等維護費(收支對列)
26	254	其他建築修護費	35	35	校舍零星修繕
0			96	50	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之校舍修護費
167	255	機械及設備修護費	14	14	電氣設備維護費
0			20	20	幼兒園基本支出-辦公及教學器具養護費
0			9	10	辦公及教學器具養護費
0			30	30	電梯維護費
0			245	116	設置太陽光電之電腦、機械及設備修護費(收支對列)
0			30	0	@辦理資通安全維護計畫
31	256	交通及運輸設備修護費	51	34	詳車輛明細表
107	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0			60	60	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	4	4	
3	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表 2,483元，配合千元整編-483元
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
5,340	27	**一般服務費**	5,764	5,794	
918	279	外包費	167	167	*夜間警衛、保全費(含補校)

基隆市中正國民小學
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
0	279	外包費	798	760	校園安全駐衛警人力保全服務費2人
4,422	27D	計時與計件人員酬金	3,858	3,971	*特教資源中心聘用特殊教育助理人員酬金： 一、特教資源中心6位月薪助理員。(1)每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。(2)年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。(3)二代健保每人141元。(4)每人預算數399,000元，共計6人預算數2,394,000元。 二、他校6位時薪助理員：(1)每人每月時薪20,160元(168元*120小時)*10月=201,600元。(2)(勞保費1,730元+健保費1,238元+勞退金1,261元)*10月=42,290元。(3)二代健保每人110元。(4)每人預算數244,000元，共計6人預算數1,464,000元。 三、全年預算數共計3,858,000元。
0			542	516	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*9月=270,738元。2.二代健保每人262元。3.全年預算數每人271,000元。4.共計廚工2人，共計542,000元。)

基隆市中正國民小學
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
0	27D	計時與計件人員酬金	399	380	特教車司機薪資：1.每人每月薪資30,082元（薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元）*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元。5.本校共計司機1人。
82	28	**專業服務費**	120	110	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
12	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	34	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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
196	3	**材料及用品費**	326	290	
15	31	**使用材料費**	22	20	
15	312	燃料	22	20	詳車輛明細表21,734元(超級柴油28.3元*768公升，配合千元整編+266元)
181	32	**用品消耗**	304	270	
138	321	辦公（事務）用品	245	215	一般業務費
22	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養8班*9月*300元=21,600元，配合千元整編+400元
6	323	農業與園藝用品及環境美化費	10	5	環境整潔用清潔用具
0			1	2	資源回收相關清潔用具(收支對列)
1	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生及保健室醫療用品費
14	32Y	其他用品消耗	10	10	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)

基隆市中正國民小學

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
0	32Y	其他用品消耗	14	14	特教教材編輯費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	詳車輛明細表11,230元，配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	詳車輛明細表 3,708元，配合千元整編+292元
28	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
28	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
28	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金（6人＊3節＊2,000元）
225	9	**其他**	783	283	
225	91	**其他支出**	783	283	
225	91Y	其他	30	30	各項業務及活動等經費
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			216	216	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			30	30	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費10,000元)
0			500	0	@辦理百年校慶活動紀念冊、紀念品、用具、活動服裝、材料等等相關費用
71	5M	**建築及設備計畫**	630	140	
0	5M2	**營建及修建工程**	200	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	200	0	
0	5	**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**	200	0	
0	51	**購建固定資產**	200	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	200	0	@辦理百年校慶校舍整修工程
71	5M4	**其他設備**	430	140	
71	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	430	140	

基隆市中正國民小學

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	5	**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**	430	140	
71	51	**購建固定資產**	430	140	
0	514	購置機械及設備	50	140	充實教學及辦公設備
0	515	購置交通及運輸設備	80	0	@充實教學及辦公設備
0			75	0	@辦理百年校慶活動所需之廣播等相關設備
71	516	購置雜項設備	225	0	@辦理百年校慶活動所需充氣拱門、直立廣告機、投影機等相關設備
72,124		總　　計	86,852	77,340	

基隆市中正國民小學
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				86,222	
國民小學教育				86,222	
建築及設備計畫				630	
營建及修建工程				200	
其他設備				430	
合計				86,852	

基隆市中正國民小學

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				86,852	
國民教育計畫				86,222	
建築及設備計畫				630	
上年度預算數				77,340	
國民教育計畫				77,200	
建築及設備計畫				140	
前年度決算數				72,124	
國民教育計畫				72,053	
建築及設備計畫				71	
109年度決算數				68,138	
國民教育計畫				67,014	
建築及設備計畫				1,124	
108年度決算數				66,080	
國民教育計畫				65,945	
建築及設備計畫				134	

基隆市中正國民小學
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	61	13	74	
職員	58	13	71	核定教師67人、行政人員4人，合計71人；本學年度增加教師13人。
約僱人員	1	0	1	依111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	61	13	74	

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：臨時人員編列外包人力駐衛警2名、特教班校車司機1名、廚工2名、特殊教育助理員教師12名，合計17名。

基隆市中
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	49,211	296	909		7,722	5,682		6,163
國民教育計畫	49,211	296	909		7,722	5,682		6,163
正式人員	49,211		906		7,685	5,682		6,145
聘僱人員		296	3		37			18
兼任人員								

1.外包費：外包人力駐衛警2名，預算數96萬5千元(內含夜間警衛、保全費(含補校)預算數16萬7千元)。
2.計時與計件人員酬金：特教班校車司機1名、廚工2名、特殊教育助理員教師12名，預算數479萬9千元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點、補校授課鐘點、補校兼職，預算數83萬9千元。

正國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		6,354			352		76,689	839	77,528
		6,354			352		76,689	839	77,528
		6,314			336		76,279		76,279
		40			16		410		410
								839	839

基隆市中正國民小學
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		
65,046	69,336	用人費用	77,528	77,528	0		
43,984	45,796	正式員額薪資	49,211	49,211	0		
43,219	45,030	職員薪金	48,414	48,414	0		
765	766	工員工資	797	797	0		
1,317	1,308	聘僱及兼職人員薪資	1,135	1,135	0		
288	285	約僱職員薪金	296	296	0		
1,029	1,023	兼職人員酬金	839	839	0		
839	843	超時工作報酬	909	909	0		
839	843	加班費	909	909	0		
9,968	11,009	獎金	13,404	13,404	0		
4,288	4,938	考績獎金	5,682	5,682	0		
5,680	6,071	年終獎金	7,722	7,722	0		
4,205	4,863	退休及卹償金	6,163	6,163	0		
4,159	4,817	職員退休及離職金	6,114	6,114	0		
46	46	工員退休及離職金	49	49	0		
4,733	5,517	福利費	6,706	6,706	0		
4,361	5,165	分擔員工保險費	6,354	6,354	0		
372	352	其他福利費	352	352	0		
6,542	7,240	服務費用	7,534	7,534	0		
477	590	水電費	680	680	0		
439	536	工作場所電費	626	626	0		
37	54	工作場所水費	54	54	0		
27	28	郵電費	31	31	0		
	4	郵費	4	4	0		
27	24	電話費	27	27	0		
65	66	旅運費	66	66	0		
9	10	國內旅費	10	10	0		
56	56	其他旅運費	56	56	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		

基隆市中正國民小學
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		
470	569	修理保養及保固費	790	790	0		
139	153	一般房屋修護費	153	153	0		
26	85	其他建築修護費	131	131	0		
167	190	機械及設備修護費	348	348	0		
31	34	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
107	107	雜項設備修護費	107	107	0		
3	4	保險費	4	4	0		
3	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
5,340	5,794	一般服務費	5,764	5,764	0		
918	927	外包費	965	965	0		
4,422	4,867	計時與計件人員酬金	4,799	4,799	0		
82	110	專業服務費	120	120	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
12	34	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
196	290	材料及用品費	326	326	0		
15	20	使用材料費	22	22	0		
15	20	燃料	22	22	0		
181	270	用品消耗	304	304	0		
138	215	辦公（事務）用品	245	245	0		
22	22	報章雜誌	22	22	0		
6	7	農業與園藝用品及環境美化費	11	11	0		

基隆市中正國民小學
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	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
14	24	其他用品消耗	24	24	0		
71	140	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	630	0	630		
71	140	購建固定資產	630	0	630		
		擴充改良房屋建築及設備	200	0	200		
	140	購置機械及設備	50	0	50		
		購置交通及運輸設備	155	0	155		
71		購置雜項設備	225	0	225		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
28	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
28	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
28	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
225	283	其他	783	783	0		
225	283	其他支出	783	783	0		
225	283	其他	783	783	0		
72,124	77,340	合計	86,852	86,222	630		

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				90,155	11,230	3,708			21,734	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				90,155	11,230	3,708			21,734	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				90,155	11,230	3,708			21,734	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				90,155	11,230	3,708			21,734	51,000	2,483
	小客車	ARL-5373	201612	1995	90,155	11,230	3,708	768	28.3	21,734	51,000	2,483

基隆市中正國民小學
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
25,145	資產合計	21,915	23,295	-1,380
25,145	資產	21,915	23,295	-1,380
13,907	流動資產	10,639	12,056	-1,417
13,907	現金	10,639	12,056	-1,417
13,907	銀行存款	10,639	12,056	-1,417
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
149	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	186	149	37
149	準備金	186	149	37
149	退休及離職準備金	186	149	37
11,090	其他資產	11,090	11,090	0
11,090	什項資產	11,090	11,090	0
11,090	代管資產	11,090	11,090	0
20,113	負債	18,733	20,113	-1,380
7,820	流動負債	6,864	7,820	-956
7,820	應付款項	6,864	7,820	-956
7,743	應付代收款	6,783	7,743	-960
77	應付費用	81	77	4
12,293	其他負債	11,869	12,293	-424
12,293	什項負債	11,869	12,293	-424
1,054	存入保證金	593	1,054	-461
149	應付退休及離職金	186	149	37
11,090	應付代管資產	11,090	11,090	0
5,033	基金餘額	3,182	3,182	0
5,033	基金餘額	3,182	3,182	0
5,033	基金餘額	3,182	3,182	0
5,033	累積餘額	3,182	3,182	0
25,145	負債及基金餘額合計	21,915	23,295	-1,380

信託代理與保證資產	1,639	信託代理與保證負債	1,639
保證品	1,639	應付保證品	1,639

備註：
1.保證品-基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案-得禾能源(永豐銀行存單)。
2.無或有資產及或有負債。

基隆市中正國民小學

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	29,928								29,928
土地改良物									
房屋及建築	32,264	27,657	200	(1)			百年校慶校舍整修工程	117	4,690
機械及設備	16,436	13,619	50	(1)			充實教學及辦公設備	1,414	1,453
交通及運輸設備	3,586	2,749	155	(1)			1.充實教學及辦公設備 2.百年校慶活動購置廣播等相關設備	221	771
雜項設備	23,010	19,639	225	(1)			百年校慶活動購置充氣拱門、直立廣告機、投影機等相關設備	892	2,704
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	7				6	(9)	軟體攤銷		1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	105,231	63,664	630		6			2,644	39,547

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市正濱國民小學編

基隆市正濱國民小學
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19-1頁至第 19-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-3頁至第 19-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-4頁至第 19-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-5頁至第 19-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-6頁至第 19-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-10頁至第 19-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-11頁至第 19-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-12頁至第 19-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-14頁至第 19-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-16頁至第 19-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-19頁至第 19-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-20頁至第 19-20 頁

基隆市正濱國民小學
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)推動學生球類運動或民俗技藝、人手一笛音樂悠揚、具有導賞藝術作品之能力及國際觀；學生習得核心素養，並能以積極正向的態度參與社會生活。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師38人(含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、工友2人，共計44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　　單位:新臺幣千元

基金來源	本年度預算數	實施內容
權利金收入	313	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	公庫存款利息收入
其他財產收入	65	提供場地租借收入
公庫撥款收入	52,676	公庫撥款收入
學雜費收入	860	幼兒園學費收入
雜項收入	127	幼兒園學生活動費及資源回收

二、基金用途

基金用途	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	54,051	1.預定招收普通班17班、資源班1班及幼兒園3班，共21班，學生人數約365人，幼兒園學生人數86人，合計451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	0	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5,405萬1,000元，較上年度預算數5,878萬9,000元，減少473萬8,000元，約8.06%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途5,405萬1,000元，較上年度預算數5,963萬4,000元，減少558萬3,000元，約9.36%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少512萬8,000元及建築及設備計畫減少45萬5,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-84萬5,000元，減少差短84萬5,000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5,742萬7,648元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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3,214萬2,741元
建築及設備計畫	打造英語情境教室購買教學設備，提供學生英語學習環境	已於4月完成發包50萬元，預計7月完工驗收

伍、其他：無

基隆市正濱國民小學

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(－)
58,394	基金來源	54,051	58,789	-4,738
109	財產收入	388	215	173
10	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	313	140	173
11	利息收入	10	10	0
88	其他財產收入	65	65	0
57,040	政府撥入收入	52,676	57,540	-4,864
57,040	公庫撥款收入	52,676	57,540	-4,864
1,142	教學收入	860	900	-40
1,142	學雜費收入	860	900	-40
103	其他收入	127	134	-7
103	雜項收入	127	134	-7
57,428	基金用途	54,051	59,634	-5,583
57,428	國民教育計畫	54,051	59,179	-5,128
57,428	國民小學教育	54,051	59,179	-5,128
0	建築及設備計畫	0	455	-455
0	其他設備	0	455	-455
967	本期賸餘 (短絀－)	0	-845	845
2,444	期初基金餘額	2,566	1,802	764
0	解繳公庫	0	0	0
3,411	期末基金餘額	2,566	957	1,609

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。

基隆市正濱國民小學

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	8,290	
期末現金及約當現金	8,290	

註：

基隆市正濱國民小學
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				388	
權利金收入	年	1	313,000	313	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	65,000	65	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				52,676	
公庫撥款收入	年	1	52,676,000	52,676	公庫撥款收入
教學收入				860	
學雜費收入	年	1	860,000	860	幼兒園學費
其他收入				127	
雜項收入	年	1	124,000	124	幼兒園學生活動費(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收收入等(收支對列)
總　計：				54,051	

基隆市正濱國民小學

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
57,428	53	**國民教育計畫**	54,051	59,179	
57,428	532	**國民小學教育**	54,051	59,179	
57,428	53220000	**各校經常門分支計畫**	54,051	59,179	
54,602	1	**用人費用**	49,520	55,655	
36,382	11	**正式員額薪資**	30,699	36,457	
35,616	113	職員薪金	29,933	35,687	詳用人費用彙計表
765	114	工員工資	766	770	詳用人費用彙計表
368	12	**聘僱及兼職人員薪資**	413	450	
368	124	兼職人員酬金	413	450	兼代課鐘點費
834	13	**超時工作報酬**	813	713	
834	131	加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			800	700	不休假出勤加班費:詳用人費彙計表
9,386	15	**獎金**	9,660	10,100	
4,728	151	考績獎金	4,860	4,900	詳用人費用彙計表
4,638	152	年終獎金	4,800	5,200	詳用人費用彙計表
20	15Y	其他獎金	0	0	
3,543	16	**退休及卹償金**	3,850	3,850	
3,494	161	職員退休及離職金	3,800	3,800	詳用人費用彙計表
48	162	工員退休及離職金	50	50	詳用人費用彙計表
4,090	18	**福利費**	4,085	4,085	
3,780	181	分擔員工保險費	180	180	二代健保補充保險費
0			3,600	3,600	詳用人費用彙計表
310	18Y	其他福利費	305	305	詳用人費用彙計表
2,300	2	**服務費用**	3,068	2,590	
411	21	**水電費**	748	535	
0	212	工作場所電費	378	357	校舍電費
0			179	50	冷氣專戶電費
261			7	7	場地租借電費(收支對列)
0	214	工作場所水費	49	46	水費
0			72	72	幼兒園基本支出-水費
0			20	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之水費
149			3	3	場地租借水費(收支對列)
0			40	0	設置太陽光電水費(收支對列)
48	22	**郵電費**	41	45	
5	221	郵費	5	5	郵資
43	222	電話費	36	40	電話費
13	23	**旅運費**	10	10	
9	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費

基隆市正濱國民小學
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
4	23Y	其他旅運費	0	0	
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
577	25	**修理保養及保固費**	869	678	
0	252	一般房屋修護費	36	35	場地出借校舍維護費(收支對列)
0			100	45	*打造英語情境教室經費
0	254	其他建築修護費	270	252	改善校園校舍環境及行政設施等修護費
0			50	22	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需等各項修護費
339			103	48	設置太陽光電校園設施修護費(收支對列)
82	255	機械及設備修護費	60	60	電梯2台*2500元*12月=60,000元
0			44	43	教學器具照明養護費
0			44	0	@資通安全維護計畫設備維護
0			0	14	
156	257	雜項設備修護費	50	47	水質檢驗及管線設備維護
0			12	12	幼兒園基本支出-更換濾心及水質檢驗費
0			24	100	公安、消防設備等維護費
0			76	0	設置太陽光電公安、消防設備等維護(收支對列)
0	26	**保險費**	4	4	
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
996	27	**一般服務費**	1,069	1,018	
754	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全2人
242	27D	計時與計件人員酬金	271	258	*中型學校（200—400人）一名午餐廚工薪資補助(1.薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*9月=270,738元。2.二代健保每人262元。3.全年預算數每人271,000元。)
176	28	**專業服務費**	248	221	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	0	@資通安全維護計畫教育訓練課程鐘點費

基隆市正濱國民小學
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
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			30	18	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
10	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	10	25	消安檢查申請簽證費
0			24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資計算管理系統軟體維護費
162	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
0			78	78	*活動中心安全觀測費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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
295	3	**材料及用品費**	1,024	642	
13	31	**使用材料費**	7	13	
0	315	設備零件	7	7	特殊教育班教材編輯用，每班每月600元*12月=7,200元，配合千元整編-200元
13			0	6	
282	32	**用品消耗**	1,017	629	
0	321	辦公（事務）用品	293	284	一般業務費
182			42	42	幼兒園基本支出-一般業務費
0			50	9	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電行政業務費等相關費用。
0			300	0	*打造英語情境教室經費
42	322	報章雜誌	49	46	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養18班*9月*300元=48,600元，配合千元整編+400元
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生費
53	32Y	其他用品消耗	2	3	資源回收用清潔用品(收支對列)
0			270	182	*補助雙語學校教材教具
0			6	6	*本市國小語文領域英語文輔導小組中心學校教材資源費
0			0	19	
0			0	33	

基隆市正濱國民小學

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
25	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	25	
1	71	**會費**	0	1	
1	713	職業團體會費	0	1	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
206	9	**其他**	415	267	
206	91	**其他支出**	415	267	
0	91Y	其他	180	82	各項業務及活動等經費
0			30	29	辦理社會教育經費29,810元，配合千元整編+190元
0			20	0	校務發展經費(發展藝文教學活動及智慧創客耗材等教學用品)
0			34	0	校務發展經費(發展體育重點訓練、交通安全教育、直笛音樂訓練用器材及用品等)
0			17	16	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
206			10	10	童軍教育經費
0			124	130	幼兒園學生活動費(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	0	455	
0	5M4	**其他設備**	0	455	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	455	
0	5	**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**	0	455	
0	51	**購建固定資產**	0	455	
0	514	購置機械及設備	0	197	
0	515	購置交通及運輸設備	0	14	
0	516	購置雜項設備	0	244	
57,428		總　　計	54,051	59,634	

基隆市正濱國民小學
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				54,051	
國民小學教育				54,051	
合計				54,051	

基隆市正濱國民小學

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				54,051	
國民教育計畫				54,051	
上年度預算數				59,634	
國民教育計畫				59,179	
建築及設備計畫				455	
前年度決算數				57,428	
國民教育計畫				57,428	
109年度決算數				58,556	
國民教育計畫				58,176	
建築及設備計畫				379	
108年度決算數				58,203	
國民教育計畫				58,203	

基隆市正濱國民小學
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	43	1	44	
職員	41	1	42	1.教師38人(內含教育部專款補助專任輔導教師1名)、行政人員4人 2.新增1班，教師增2名。 3.幼兒園教師控留員額1名。
工友	2	0	2	
總　　計	43	1	44	

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：臨時人員編列外包駐衛警保全2名、午餐廚工1名，合計3名。

基隆市正
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	30,699		813		4,800	4,860		3,850
國民教育計畫	30,699		813		4,800	4,860		3,850
正式人員	30,699		813		4,800	4,860		3,850
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數79萬8,000元。
2.計時與計件人員酬金：午餐廚工1名，預算數27萬1,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費，預算數41萬3,000元。

濱國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		3,780			305		49,107	413	49,520
		3,780			305		49,107	413	49,520
		3,780			305		49,107		49,107
								413	413

基隆市正濱國民小學
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		
54,602	55,655	用人費用	49,520	49,520	0		
36,382	36,457	正式員額薪資	30,699	30,699	0		
35,616	35,687	職員薪金	29,933	29,933	0		
765	770	工員工資	766	766	0		
368	450	聘僱及兼職人員薪資	413	413	0		
368	450	兼職人員酬金	413	413	0		
834	713	超時工作報酬	813	813	0		
834	713	加班費	813	813	0		
9,386	10,100	獎金	9,660	9,660	0		
4,728	4,900	考績獎金	4,860	4,860	0		
4,638	5,200	年終獎金	4,800	4,800	0		
20		其他獎金	0	0	0		
3,543	3,850	退休及卹償金	3,850	3,850	0		
3,494	3,800	職員退休及離職金	3,800	3,800	0		
48	50	工員退休及離職金	50	50	0		
4,090	4,085	福利費	4,085	4,085	0		
3,780	3,780	分擔員工保險費	3,780	3,780	0		
310	305	其他福利費	305	305	0		
2,300	2,590	服務費用	3,068	3,068	0		
411	535	水電費	748	748	0		
261	414	工作場所電費	564	564	0		
149	121	工作場所水費	184	184	0		
48	45	郵電費	41	41	0		
5	5	郵費	5	5	0		
43	40	電話費	36	36	0		
13	10	旅運費	10	10	0		
9	10	國內旅費	10	10	0		
4		其他旅運費	0	0	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		

基隆市正濱國民小學
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		
577	678	修理保養及保固費	869	869	0		
	80	一般房屋修護費	136	136	0		
339	322	其他建築修護費	423	423	0		
82	117	機械及設備修護費	148	148	0		
156	159	雜項設備修護費	162	162	0		
	4	保險費	4	4	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
996	1,018	一般服務費	1,069	1,069	0		
754	760	外包費	798	798	0		
242	258	計時與計件人員酬金	271	271	0		
176	221	專業服務費	248	248	0		
	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42	42	0		
10	25	委託檢驗(定)試驗認證費	34	34	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
162	168	其他專業服務費	168	168	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
295	642	材料及用品費	1,024	1,024	0		
13	13	使用材料費	7	7	0		
13	13	設備零件	7	7	0		
282	629	用品消耗	1,017	1,017	0		
182	335	辦公（事務）用品	685	685	0		
42	46	報章雜誌	49	49	0		
5	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
53	243	其他用品消耗	278	278	0		

基隆市正濱國民小學
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		
	455	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	0	0	0		
	455	購建固定資產	0	0	0		
	197	購置機械及設備	0	0	0		
	14	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	244	購置雜項設備	0	0	0		
25	25	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
1	1	會費	0	0	0		
1	1	職業團體會費	0	0	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
206	267	其他	415	415	0		
206	267	其他支出	415	415	0		
206	267	其他	415	415	0		
57,428	59,634	合計	54,051	54,051	0		

基隆市正濱國民小學
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
124,634	資產合計	123,789	123,789	0
124,634	資產	123,789	123,789	0
9,135	流動資產	8,290	8,290	0
9,135	現金	8,290	8,290	0
9,135	銀行存款	8,290	8,290	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	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
115,499	其他資產	115,499	115,499	0
115,499	什項資產	115,499	115,499	0
115,499	代管資產	115,499	115,499	0
121,223	負債	121,223	121,223	0
4,619	流動負債	4,619	4,619	0
4,619	應付款項	4,619	4,619	0
4,556	應付代收款	4,556	4,556	0
63	應付費用	63	63	0
116,604	其他負債	116,604	116,604	0
116,604	什項負債	116,604	116,604	0
1,105	存入保證金	1,105	1,105	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
115,499	應付代管資產	115,499	115,499	0
3,411	基金餘額	2,566	2,566	0
3,411	基金餘額	2,566	2,566	0
3,411	基金餘額	2,566	2,566	0
3,411	累積餘額	2,566	2,566	0
124,634	負債及基金餘額合計	123,789	123,789	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市正濱國民小學

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	26,882								26,882
土地改良物	4,440	3,845						48	547
房屋及建築	162,295	51,928						2,910	107,457
機械及設備	7,269	6,214						641	414
交通及運輸設備	1,699	877						165	657
雜項設備	11,445	9,453						945	1,047
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	214,030	72,317						4,709	137,004

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市忠孝國民小學編

基隆市忠孝國民小學
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20-1頁至第 20-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-3頁至第 20-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-4頁至第 20-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-5頁至第 20-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-6頁至第 20-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-10頁至第 20-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-11頁至第 20-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-12頁至第 20-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-14頁至第 20-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-16頁至第 20-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-19頁至第 20-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-20頁至第 20-20 頁

基隆市忠孝國民小學
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)推動學校發展海洋教育校訂主題課程，與學生多元學習社團(體育、音樂、科學、資訊、藝術等)，並重視學生自主學習(閱讀、創客等)與多元智能表現。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師14人(含校長1人)、行政人員2人、工友2人、兼任人事管理員及會計員各1人，共計20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	126	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	3	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	23,077	公庫撥款收入。
學雜費收入	280	幼兒園學費收入。
雜項收入	43	資源回收款及幼兒園學生活動費收入。

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	23,529	1.預定招收普通班6班、資源班1班、附設幼兒園1班，共8班，學生人數約80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	0	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2,352萬9,000元，較上年度預算數2,291萬6,000元，增加61萬3,000元，約2.67%，主要係權利金收入及公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,352 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,338 萬 2,000 元，增加 14 萬 7,000 元，約 0.63%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 14 萬 7,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-46萬6,000元，減少差短46萬6,000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2,268萬3,456元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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1,427萬677元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市忠孝國民小學

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(－)
19,760	基金來源	23,529	22,916	613
5	財產收入	129	61	68
2	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
0	權利金收入	126	58	68
3	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	0	0	0
19,388	政府撥入收入	23,077	22,532	545
19,388	公庫撥款收入	23,077	22,532	545
336	教學收入	280	280	0
336	學雜費收入	280	280	0
31	其他收入	43	43	0
31	雜項收入	43	43	0
22,683	基金用途	23,529	23,382	147
22,683	國民教育計畫	23,529	23,382	147
22,683	國民小學教育	23,529	23,382	147
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-2,923	本期賸餘 (短絀－)	0	-466	466
4,595	期初基金餘額	1,205	1,501	-296
0	解繳公庫	0	0	0
1,671	期末基金餘額	1,205	1,035	170

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。

基隆市忠孝國民小學

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	4,504	
期末現金及約當現金	4,504	

註：

基隆市忠孝國民小學
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				129	
權利金收入	年	1	126,000	126	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				23,077	
公庫撥款收入	年	1	23,077,000	23,077	公庫撥款收入
教學收入				280	
學雜費收入	年	1	280,000	280	幼兒園學費
其他收入				43	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款(收支對列)
雜項收入	年	1	40,000	40	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				23,529	

基隆市忠孝國民小學
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
22,683	53	**國民教育計畫**	23,529	23,382	
22,683	532	**國民小學教育**	23,529	23,382	
22,683	53220000	**各校經常門分支計畫**	23,529	23,382	
20,384	1	**用人費用**	20,848	20,956	
12,902	11	**正式員額薪資**	13,166	13,806	
12,264	113	職員薪金	12,436	13,038	教職員薪資：合計自用人費用明細資料
638	114	工員工資	730	768	工友薪資：合計自用人費用明細資料
282	12	**聘僱及兼職人員薪資**	352	352	
36	124	兼職人員酬金	36	36	會計兼職費
36			36	36	人事兼職費
210			280	280	兼代課鐘點費
443	13	**超時工作報酬**	412	412	
443	131	加班費	400	400	不休假出勤加班費：合計自用人費用明細資料
0			12	12	趕辦業務加班費
3,850	15	**獎金**	3,950	3,550	
1,990	151	考績獎金	2,000	1,680	考績獎金：合計自用人費用明細資料
1,860	152	年終獎金	1,950	1,870	年終獎金：合計自用人費用明細資料
1,430	16	**退休及卹償金**	1,458	1,256	
1,342	161	職員退休及離職金	1,362	1,160	提撥教職員退撫基金：合計自用人費用明細資料
89	162	工員退休及離職金	96	96	勞工退休準備金：合計自用人費用明細資料
1,478	18	**福利費**	1,510	1,580	
70	181	分擔員工保險費	60	60	二代健保補充保險費
1,285			1,300	1,270	分擔員工保險費：合計自用人費用明細資料
123	18Y	其他福利費	150	250	休假補助：合計自用人費用明細資料
1,979	2	**服務費用**	2,345	2,090	
117	21	**水電費**	360	291	
12	212	工作場所電費	54	54	幼兒園基本支出－電費
88			200	200	校舍電費
7			7	7	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			69	0	冷氣專戶電費

基隆市忠孝國民小學
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
10	214	工作場所水費	30	30	水費
24	22	**郵電費**	30	30	
3	221	郵費	3	3	郵資
21	222	電話費	27	27	電話費
7	23	**旅運費**	7	7	
7	231	國內旅費	7	7	因公出差旅費
6	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
6	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
392	25	**修理保養及保固費**	403	305	
133	252	一般房屋修護費	52	52	校(宿)舍修繕
22	254	其他建築修護費	28	28	改善校園校舍環境設施
0			38	17	鼓勵設置太陽光電所需之各項修護費等
0			88	41	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
30	255	機械及設備修護費	30	30	電梯一台維護費每月2,500元*12月
63			30	30	辦公及教學器具、照明養護
0			30	0	@維護或更換網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備
47	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
96			60	60	公安、消防設備等維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,266	27	**一般服務費**	1,340	1,276	
754	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全2人薪資
512	27D	計時與計件人員酬金	542	516	*偏遠、小型學校廚工薪資補助 1.薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*9月=270,738元。2.二代健保每人262元。3.全年預算數每人271,000元。4.共計廚工2人，共計542,000元。
96	28	**專業服務費**	124	100	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
23	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費

基隆市忠孝國民小學
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
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資計算管理系統軟體維護費
69	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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
179	3	**材料及用品費**	193	186	
179	32	**用品消耗**	193	186	
159	321	辦公（事務）用品	163	163	一般業務費(學校辦公費)
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9月*300元=18,900元 ，配合千元整編+100元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)
0	32Y	其他用品消耗	2	2	掃除用具等(收支對列) 2,100元，配合千元整編-100元
0			7	0	特殊教材編輯費，每班每月600元ｘ12月＝7,200元，配合千元整編-200元
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士職業公會會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
128	9	**其他**	130	137	
128	91	**其他支出**	130	137	
31	91Y	其他	40	40	幼兒園學生活動費(收支對列)
6			6	6	校務發展經費(體育重點訓練)
28			28	28	辦理社會教育經費28,480元(內含童軍教育經費1萬元)，配合千元整編-480元
56			50	50	各項業務及活動等經費

基隆市忠孝國民小學

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
0	91Y	其他	6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
7			0	7	
22,683		總　　計	23,529	23,382	

基隆市忠孝國民小學
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				23,529	
國民小學教育				23,529	
合計				23,529	

基隆市忠孝國民小學

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				23,529	
國民教育計畫				23,529	
上年度預算數				23,382	
國民教育計畫				23,382	
前年度決算數				22,683	
國民教育計畫				22,683	
109年度決算數				24,751	
國民教育計畫				24,751	
108年度決算數				22,098	
國民教育計畫				21,916	
建築及設備計畫				181	

基隆市忠孝國民小學
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	18	0	18	
職員	16	0	16	111學年度依教師員額核定編列教師14人(含校長1人)、行政人員2人
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事及會計各1名，領有兼職酬金
總　　計	20	0	20	

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：臨時人員編列支付外包駐衛警保全2名、僱用午餐廚工2名，合計4名。

基隆市忠
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	13,166		412		1,950	2,000		1,458
國民教育計畫	13,166		412		1,950	2,000		1,458
正式人員	13,166		412		1,950	2,000		1,458
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數79萬8,000元。
2.計時與計件人員酬金：午餐廚工2名，預算數54萬2,000元。
3.兼職人員酬金：指兼職人事、兼職會計及兼代課鐘點費，預算數35萬2,000元。

孝國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,360			150		20,496	352	20,848
		1,360			150		20,496	352	20,848
		1,360			150		20,496		20,496
								352	352

基隆市忠孝國民小學
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		
20,384	20,956	用人費用	20,848	20,848	0		
12,902	13,806	正式員額薪資	13,166	13,166	0		
12,264	13,038	職員薪金	12,436	12,436	0		
638	768	工員工資	730	730	0		
282	352	聘僱及兼職人員薪資	352	352	0		
282	352	兼職人員酬金	352	352	0		
443	412	超時工作報酬	412	412	0		
443	412	加班費	412	412	0		
3,850	3,550	獎金	3,950	3,950	0		
1,990	1,680	考績獎金	2,000	2,000	0		
1,860	1,870	年終獎金	1,950	1,950	0		
1,430	1,256	退休及卹償金	1,458	1,458	0		
1,342	1,160	職員退休及離職金	1,362	1,362	0		
89	96	工員退休及離職金	96	96	0		
1,478	1,580	福利費	1,510	1,510	0		
1,355	1,330	分擔員工保險費	1,360	1,360	0		
123	250	其他福利費	150	150	0		
1,979	2,090	服務費用	2,345	2,345	0		
117	291	水電費	360	360	0		
107	261	工作場所電費	330	330	0		
10	30	工作場所水費	30	30	0		
24	30	郵電費	30	30	0		
3	3	郵費	3	3	0		
21	27	電話費	27	27	0		
7	7	旅運費	7	7	0		
7	7	國內旅費	7	7	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		
392	305	修理保養及保固費	403	403	0		
133	52	一般房屋修護費	52	52	0		

基隆市忠孝國民小學
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		
22	86	其他建築修護費	154	154	0		
93	60	機械及設備修護費	90	90	0		
143	107	雜項設備修護費	107	107	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,266	1,276	一般服務費	1,340	1,340	0		
754	760	外包費	798	798	0		
512	516	計時與計件人員酬金	542	542	0		
96	100	專業服務費	124	124	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
23	20	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
69	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
179	186	材料及用品費	193	193	0		
179	186	用品消耗	193	193	0		
159	163	辦公（事務）用品	163	163	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
	2	其他用品消耗	9	9	0		
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		

基隆市忠孝國民小學

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		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
128	137	其他	130	130	0		
128	137	其他支出	130	130	0		
128	137	其他	130	130	0		
22,683	23,382	合計	23,529	23,529	0		

基隆市忠孝國民小學

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
4,970	資　產　合　計	4,504	4,504	0
4,970	資　產	4,504	4,504	0
4,970	流動資產	4,504	4,504	0
4,970	現金	4,504	4,504	0
4,970	銀行存款	4,504	4,504	0
3,299	負　債	3,299	3,299	0
3,117	流動負債	3,117	3,117	0
3,117	應付款項	3,117	3,117	0
3,117	應付代收款	3,117	3,117	0
182	其他負債	182	182	0
182	什項負債	182	182	0
182	存入保證金	182	182	0
1,671	基金餘額	1,205	1,205	0
1,671	基金餘額	1,205	1,205	0
1,671	基金餘額	1,205	1,205	0
1,671	累積餘額	1,205	1,205	0
4,970	負債及基金餘額合計	4,504	4,504	0

信託代理與保證資產	570	信託代理與保證負債	570
保證品	570	應付保證品	570

基隆市忠孝國民小學

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	42,055								42,055
土地改良物	8,830	4,185						510	4,135
房屋及建築	72,594	17,598						1,358	53,638
機械及設備	21,176	16,387						958	3,831
交通及運輸設備	4,429	3,495						58	876
雜項設備	9,976	8,725						218	1,033
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	159,060	50,390						3,102	105,568

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市和平國民小學編

基隆市和平國民小學
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21-1頁至第 21-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-3頁至第 21-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-4頁至第 21-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-5頁至第 21-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-6頁至第 21-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-10頁至第 21-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-11頁至第 21-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-12頁至第 21-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-14頁至第 21-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-16頁至第 21-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-19頁至第 21-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-20頁至第 21-20 頁

基隆市和平國民小學
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)推動學校發展海洋教育校訂主題課程，與學生多元學習社團(體育、音樂、科學、資訊、藝術等)，並重視學生自主學習(閱讀、創客等)與多元智能表現。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師16人(含校長1人)、行政人員3人、工友2人、兼任人事管理員1人，共計22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	243	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	6	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	29,267	公庫撥款收入。
學雜費收入	600	幼兒園學費收入。
雜項收入	86	幼兒園學生活動費收入。

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	30,202	1.預定招收普通班6班、資源班1班、附設幼兒園3班，共10班，學生人數約146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	0	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3,020萬2,000元，較上年度預算數3,199萬7,000元，減少179萬5,000元，約5.61％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,020萬2,000元，較上年度預算數3,249萬元，減少228萬8,000元，約7.04％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少228萬8,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-49萬3,000元，減少差短49萬3,000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2,939萬44元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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

年度績效目標	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1,744萬9,636元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市和平國民小學

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(－)
30,133	基金來源	30,202	31,997	-1,795
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
20	財產收入	249	209	40
14	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	243	114	129
5	利息收入	6	6	0
1	其他財產收入	0	89	-89
29,330	政府撥入收入	29,267	31,102	-1,835
29,330	公庫撥款收入	29,267	31,102	-1,835
714	教學收入	600	600	0
714	學雜費收入	600	600	0
68	其他收入	86	86	0
68	雜項收入	86	86	0
29,390	基金用途	30,202	32,490	-2,288
29,390	國民教育計畫	30,202	32,490	-2,288
29,390	國民小學教育	30,202	32,490	-2,288
743	本期賸餘（短絀－）	0	-493	493
3,054	期初基金餘額	3,303	1,811	1,492
0	解繳公庫	0	0	0
3,797	期末基金餘額	3,303	1,318	1,985

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。

基隆市和平國民小學
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	9,468	
期末現金及約當現金	9,468	

註：

基隆市和平國民小學
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				249	
權利金收入	年	1	243,000	243	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				29,267	
公庫撥款收入	年	1	29,267,000	29,267	公庫撥款收入
教學收入				600	
學雜費收入	年	1	600,000	600	幼兒園學費
其他收入				86	
雜項收入	年	1	86,000	86	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				30,202	

基隆市和平國民小學

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
29,390	53	**國民教育計畫**	30,202	32,490	
29,390	532	**國民小學教育**	30,202	32,490	
29,390	53220000	**各校經常門分支計畫**	30,202	32,490	
26,876	1	**用人費用**	26,556	29,720	
17,985	11	**正式員額薪資**	17,500	20,068	
17,366	113	職員薪金	16,770	19,300	詳用人費用明細
620	114	工員工資	730	768	詳用人費用明細
282	12	**聘僱及兼職人員薪資**	256	436	
246	124	兼職人員酬金	220	400	兼代課鐘點費
36			36	36	人事兼職費
465	13	**超時工作報酬**	475	436	
0	131	加班費	10	10	趕辦業務加班費
465			465	426	不休假出勤加班費:合計自用人費用明細資料
4,526	15	**獎金**	4,650	4,800	
2,323	151	考績獎金	2,350	2,300	考績獎金:合計自用人費用明細資料
2,203	152	年終獎金	2,300	2,500	年終獎金:合計自用人費用明細資料
1,660	16	**退休及卹償金**	1,700	1,750	
1,626	161	職員退休及離職金	1,650	1,650	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用明細資料
35	162	工員退休及離職金	50	100	勞工退休準備金:合計自用人費用明細資料
1,957	18	**福利費**	1,975	2,230	
1,821	181	分擔員工保險費	1,825	1,950	分攤保險費(含二代健保補充保費80,000元):合計自用人費用明細資料
136	18Y	其他福利費	150	280	休假補助:合計自用人費用明細資料
2,172	2	**服務費用**	3,119	2,393	
301	21	**水電費**	384	315	
255	212	工作場所電費	265	265	校舍電費
20			20	20	幼兒園基本支出－電費
0			69	0	冷氣專戶電費
26	214	工作場所水費	30	30	水費
46	22	**郵電費**	45	45	
3	221	郵費	3	3	郵資
43	222	電話費	42	42	電話費
7	23	**旅運費**	8	8	

基隆市和平國民小學
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
7	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
386	25	**修理保養及保固費**	1,135	566	
63	252	一般房屋修護費	90	90	校(宿)舍修繕
0			500	0	@電腦教室暨和平樓屋突壁癌處理工程
57	254	其他建築修護費	58	58	改善校園校舍環境設施
0			73	34	鼓勵設置太陽光電之所需各項修護費等
30	255	機械及設備修護費	30	30	電梯1台維護費每月2,500元*12月
94			49	50	教學器具、照明養護
0			0	27	
0			0	62	
0			30	0	@維護或更換網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備
47	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
38			18	18	公安、消防設備等維護費
57			70	70	幼兒園基本支出－公安、消防設備等維護費
0			170	80	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
2	26	**保險費**	8	8	
2	26Y	其他保險費	8	8	義工交通隊及各類志工保險費
1,260	27	**一般服務費**	1,340	1,276	
377	279	外包費	399	380	外包駐衛警人力保全1人薪資
504	27D	計時與計件人員酬金	542	516	*偏遠、小型學校廚工薪資補助1.薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*9月=270,738元。2.二代健保每人262元。3.全年預算數每人271,000元。4.共計廚工2人，共計542,000元。

基隆市和平國民小學
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
379	27D	計時與計件人員酬金	399	380	駐衛警薪資1.每人每月薪資薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元。 5.本校共計駐衛警1人，共計399,000元。
91	28	**專業服務費**	120	96	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
31	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費
60	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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
182	3	**材料及用品費**	350	193	
0	31	**使用材料費**	150	0	
0	315	設備零件	150	0	@學生課桌椅更新
182	32	**用品消耗**	200	193	
163	321	辦公（事務）用品	172	172	一般業務費(學校辦公費)
16	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9月*300元=18,900元 ，配合千元整編+100元
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
0	32Y	其他用品消耗	7	0	特殊教材編輯費，每班每月600元ｘ12月＝7,200元，配合千元整編-200元
23	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	25	25	
1	71	**會費**	1	1	

基隆市和平國民小學

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
1	713	職業團體會費	1	1	護士公會會費
22	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
22	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
137	9	**其他**	152	159	
137	91	**其他支出**	152	159	
28	91Y	其他	28	28	辦理社會教育經費28,480元(內含童軍教育經費1萬元)，配合千元整編-480元
20			20	20	各項業務及活動等經費
12			12	12	校務發展經費(體育重點訓練)
65			86	86	幼兒園學生活動費(收支對列)
5			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
7			0	7	
29,390		總　　計	30,202	32,490	

基隆市和平國民小學
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				30,202	
國民小學教育				30,202	
合計				30,202	

基隆市和平國民小學

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				30,202	
國民教育計畫				30,202	
上年度預算數				32,490	
國民教育計畫				32,490	
前年度決算數				29,390	
國民教育計畫				29,390	
109年度決算數				32,181	
國民教育計畫				32,181	
108年度決算數				30,364	
國民教育計畫				30,364	

基隆市和平國民小學
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	22	-1	21	
職員	20	-1	19	111學年度依教師員額核定編列教師16人(含校長1人)、行政人員3人
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事1名，領有兼職酬金
總　　計	23	-1	22	

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：臨時人員編列支付外包人力駐衛警1名及僱用駐衛警1名、午餐廚工2名，合計4名。

基隆市和
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	17,500		475		2,300	2,350		1,700
國民教育計畫	17,500		475		2,300	2,350		1,700
正式人員	17,500		475		2,300	2,350		1,700
兼任人員								

1.外包費：外包保全駐衛警1名，預算數39萬9,000元。
2.計時與計件人員酬金：駐衛警1名、午餐廚工2名，合計3人預算數94萬1,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費、人事兼職費，預算數25萬6,000元。

平國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,825			150		26,300	256	26,556
		1,825			150		26,300	256	26,556
		1,825			150		26,300		26,300
								256	256

基隆市和平國民小學
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			
26,876	29,720	用人費用	26,556	26,556			
17,985	20,068	正式員額薪資	17,500	17,500			
17,366	19,300	職員薪金	16,770	16,770			
620	768	工員工資	730	730			
282	436	聘僱及兼職人員薪資	256	256			
282	436	兼職人員酬金	256	256			
465	436	超時工作報酬	475	475			
465	436	加班費	475	475			
4,526	4,800	獎金	4,650	4,650			
2,323	2,300	考績獎金	2,350	2,350			
2,203	2,500	年終獎金	2,300	2,300			
1,660	1,750	退休及卹償金	1,700	1,700			
1,626	1,650	職員退休及離職金	1,650	1,650			
35	100	工員退休及離職金	50	50			
1,957	2,230	福利費	1,975	1,975			
1,821	1,950	分擔員工保險費	1,825	1,825			
136	280	其他福利費	150	150			
2,172	2,393	服務費用	3,119	3,119			
301	315	水電費	384	384			
275	285	工作場所電費	354	354			
26	30	工作場所水費	30	30			
46	45	郵電費	45	45			
3	3	郵費	3	3			
43	42	電話費	42	42			
7	8	旅運費	8	8			
7	8	國內旅費	8	8			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			
386	566	修理保養及保固費	1,135	1,135			
63	90	一般房屋修護費	590	590			

基隆市和平國民小學
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			
57	92	其他建築修護費	131	131			
124	169	機械及設備修護費	109	109			
142	215	雜項設備修護費	305	305			
2	8	保險費	8	8			
2	8	其他保險費	8	8			
1,260	1,276	一般服務費	1,340	1,340			
377	380	外包費	399	399			
883	896	計時與計件人員酬金	941	941			
91	96	專業服務費	120	120			
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
31	20	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44			
60	70	其他專業服務費	70	70			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
182	193	材料及用品費	350	350			
		使用材料費	150	150			
		設備零件	150	150			
182	193	用品消耗	200	200			
163	172	辦公（事務）用品	172	172			
16	19	報章雜誌	19	19			
3	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2			
		其他用品消耗	7	7			
23	25	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25	25			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			

基隆市和平國民小學
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			
22	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24			
22	24	慰問、照護及濟助金	24	24			
137	159	其他	152	152			
137	159	其他支出	152	152			
137	159	其他	152	152			
29,390	32,490	合計	30,202	30,202			

基隆市和平國民小學
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
61,851	資產合計	61,358	61,358	0
61,851	資產	61,358	61,358	0
9,961	流動資產	9,468	9,468	0
9,961	現金	9,468	9,468	0
9,961	銀行存款	9,468	9,468	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	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
51,890	其他資產	51,890	51,890	0
51,890	什項資產	51,890	51,890	0
51,890	代管資產	51,890	51,890	0
58,054	負債	58,055	58,055	0
5,636	流動負債	5,636	5,636	0
5,636	應付款項	5,636	5,636	0
5,636	應付代收款	5,636	5,636	0
0	應付費用	0	0	0
52,418	其他負債	52,419	52,419	0
52,418	什項負債	52,419	52,419	0
529	存入保證金	529	529	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
51,890	應付代管資產	51,890	51,890	0
3,796	基金餘額	3,303	3,303	0
3,796	基金餘額	3,303	3,303	0
3,796	基金餘額	3,303	3,303	0
3,796	累積餘額	3,303	3,303	0
61,851	負債及基金餘額合計	61,358	61,358	0

信託代理與保證資產	1,125	信託代理與保證負債	1,125
保證品	1,125	應付保證品	1,125

基隆市和平國民小學

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	10,994								10,994
土地改良物	2,780	2,296						63	421
房屋及建築	51,948	25,602						1,016	25,330
機械及設備	8,439	7,127						387	925
交通及運輸設備	1,446	1,030						135	281
雜項設備	9,285	6,523						725	2,037
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	84,892	42,578						2,326	39,988

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市八斗國民小學編

基隆市八斗國民小學
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 22-1 頁 至 第 22-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-3 頁 至 第 22-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-4 頁 至 第 22-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-5 頁 至 第 22-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-6 頁 至 第 22-9 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-10 頁 至 第 22-10 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-11 頁 至 第 22-11 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-12 頁 至 第 22-12 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-14 頁 至 第 22-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-16 頁 至 第 22-18 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-19 頁 至 第 22-19 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-20 頁 至 第 22-20 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-21 頁 至 第 22-21 頁

基隆市八斗國民小學
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美國民為宗旨。

(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)推動並辦理各項教學活動增進學生生活智能啟發學術思想，培養科學基礎並推行技藝教育加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。另特殊教育部分則充分利用視聽輔助工具加強學生訓練。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師52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4人、工友2人、共計58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	386	太陽光電權利金收入
利息收入	12	公庫存款利息收入
其他財產收入	33	場租收入
公庫撥款收入	64,982	公庫撥款收入
學雜費收入	1,500	幼園學費收入
雜項收入	236	學生活動費收入及資源回收收入

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	67,149	1.預定招收普通班 21 班、特教班 1 班、資源班 2 班，共 24 班，學生人數約 488 人，附設幼兒園 6 班，約 150 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	0	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,714萬9,000元，較上年度預算數7,214萬1,000元，減少499萬2,000元，約6.92%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途6,714萬9,000元，較上年度預算數7,279萬1,000元，減少564萬2,000元，約7.75%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少564萬2,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀 0元，較上年度預算數-65萬元，減少差短65萬元，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 6,652 萬 639 元
建築及設備計畫	改善教學環境增進教學效能	決算數 0 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 3,895 萬 1,749 元
建築及設備計畫	改善教學環境增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市八斗國民小學

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(－)
64,830	基金來源	67,149	72,141	-4,992
110	徵收及依法分配收入	0	0	0
110	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
44	財產收入	431	292	139
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	386	162	224
11	利息收入	12	12	0
33	其他財產收入	33	118	-85
63,038	政府撥入收入	64,982	70,639	-5,657
63,038	公庫撥款收入	64,982	70,639	-5,657
1,507	教學收入	1,500	1,060	440
1,507	學雜費收入	1,500	1,060	440
131	其他收入	236	150	86
131	雜項收入	236	150	86
66,521	基金用途	67,149	72,791	-5,642
66,521	國民教育計畫	67,149	72,791	-5,642
66,521	國民小學教育	67,149	72,791	-5,642
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-1,691	本期賸餘（短絀－）	0	-650	650
5,137	期初基金餘額	2,796	2,573	223
0	解繳公庫	0	0	0
3,446	期末基金餘額	2,796	1,923	873

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。

基隆市八斗國民小學
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	15,104	
期末現金及約當現金	15,104	

註：

基隆市八斗國民小學
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				431	
權利金收入	年	1	386,000	386	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	12,000	12	利息收入
其他財產收入	年	1	33,000	33	活動中心、操場等場租收入(收支對列)
政府撥入收入				64,982	
公庫撥款收入	年	1	64,982,000	64,982	公庫撥款收入
教學收入				1,500	
學雜費收入	年	1	1,500,000	1,500	幼兒園學費
其他收入				236	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入(收支對列)
雜項收入	年	1	216,000	216	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				67,149	

基隆市八斗國民小學
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
66,521	53	**國民教育計畫**	67,149	72,791	
66,521	532	**國民小學教育**	67,149	72,791	
66,521	53220000	**各校經常門分支計畫**	67,149	72,791	
62,937	1	**用人費用**	62,110	68,439	
41,349	11	**正式員額薪資**	39,482	46,083	
39,507	113	職員薪金	37,882	44,483	詳用人費用明細
1,842	114	工員工資	1,600	1,600	詳用人費用明細
726	12	**聘僱及兼職人員薪資**	600	600	
726	124	兼職人員酬金	600	600	兼職、代課鐘點費
831	13	**超時工作報酬**	831	831	
831	131	加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			818	818	不休假出勤加班費：詳用人費用明細
11,052	15	**獎金**	11,600	11,200	
5,597	151	考績獎金	5,800	5,400	詳用人費用明細
5,456	152	年終獎金	5,800	5,800	詳用人費用明細
4,227	16	**退休及卹償金**	4,500	4,628	
3,812	161	職員退休及離職金	4,000	3,808	詳用人費用明細
415	162	工員退休及離職金	500	820	詳用人費用明細
4,752	18	**福利費**	5,097	5,097	
4,501	181	分擔員工保險費	300	300	二代健保補充保險費
0			4,461	4,461	詳用人費用明細
250	18Y	其他福利費	336	336	休假補助：詳用人費用明細
2,511	2	**服務費用**	3,361	3,049	
523	21	**水電費**	963	752	
385	212	工作場所電費	0	30	
0			100	100	鼓勵太陽光電推展校務電費
0			486	416	校舍電費
0			0	40	
0			238	0	@冷氣專戶電費
138	214	工作場所水費	0	30	
0			16	13	鼓勵太陽光電推展校務水費
0			123	123	水費
43	22	**郵電費**	38	38	
4	221	郵費	4	4	郵資
39	222	電話費	34	34	電話費
14	23	**旅運費**	15	15	
14	231	國內旅費	15	15	員工差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製預算書等
382	25	**修理保養及保固費**	544	542	

基隆市八斗國民小學
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
278	254	其他建築修護費	0	0	
0			300	300	校園設施零星修繕工程
0			20	20	幼兒園基本支出-修繕費
26	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費1台,每月2,500*12月
0			58	56	辦公及教學器具養護
35	256	交通及運輸設備修護費	51	51	車輛養護費(詳車輛明細表)
42	257	雜項設備修護費	61	61	水質檢驗及管線設備維護
0			24	24	公安、消防設備等維護費
2	26	**保險費**	6	6	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	1.詳車輛明細表 2,483元 2.配合千元整編-483元
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,344	27	**一般服務費**	1,576	1,501	
676	279	外包費	798	760	臨時駐衛警保全費(2人)
668	27D	計時與計件人員酬金	379	361	*集中式特教班特教助理員薪資：1.每人每月時薪30,576元（168元*182小時)*10月=305,760元。2.(勞保費2,619元+健保費1,559元+勞退金1,908元）*12月=73,032元。3.二代健保每人208元。4.全年預算數每人379,000元，共計1人。
0			399	380	特教車司機薪資:1.每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。2.年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。3.二代健保每人141元。4.全年預算數每人399,000元。
126	28	**專業服務費**	140	116	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
36	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申報簽證費
0			24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費

基隆市八斗國民小學
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
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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)
438	3	**材料及用品費**	476	388	
32	31	**使用材料費**	45	44	
26	312	燃料	25	24	1.詳車輛明細表24,960元 2.配合千元整編+40元
6	315	設備零件	14	14	資源回收相關業務(收支對列)
0			6	6	*本市國小社會領域輔導小組中心學校教材資源費
406	32	**用品消耗**	431	344	
343	321	辦公（事務）用品	10	10	幼兒園基本支出-辦公費
0			327	327	學校辦公及事務費
63	322	報章雜誌	0	0	
0			65	0	購置多元素材經費，提昇學生閱讀素養:1.24班x9個月x300元=64,800元2.配合千元整編+200元
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	體育衛生費(保健、醫療、清潔等購置費)
0	32Y	其他用品消耗	22	0	特教班教材編輯費:1.3班x12個月x600元=21,600元2.配合千元整編+400元
89	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	90	90	
89	41	**地租及水租**	90	90	
89	411	一般土地租金	90	90	*游泳池及部分校舍土地租金
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	18	18	
11	64	**消費與行為稅**	12	12	
11	646	使用牌照稅	12	12	1.詳車輛明細表11,230元 2.配合千元整編+770元
6	66	**規費**	6	6	
6	663	汽車燃料使用費	6	6	1.詳車輛明細表6,180元 2.配合千元整編-180元
22	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
22	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	

基隆市八斗國民小學
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
22	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)
506	9	**其他**	1,058	771	
506	91	**其他支出**	1,058	771	
506	91Y	其他	0	0	
0			64	64	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			138	36	幼兒園基本支出-其他
0			216	130	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			23	83	操場租借清潔維護費用(收支對列)
0			220	220	各項活動等經費(含資訊安全活動經費)
0			22	22	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			0	65	
0			0	22	
0			270	49	設置太陽光電推展校務費(收支對列)
0			10	35	設置校園場地開放推展校務費
0			45	45	辦理社會教育經費45,000元(含童軍教育經費1萬元)
0			50	0	@辦理資通安全維護計劃
66,521		總　　計	67,149	72,791	

基隆市八斗國民小學
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				67,149	
國民小學教育				67,149	
合計				67,149	

基隆市八斗國民小學

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				67,149	
國民教育計畫				67,149	
上年度預算數				72,791	
國民教育計畫				72,791	
前年度決算數				66,521	
國民教育計畫				66,521	
109年度決算數				67,498	
國民教育計畫				67,398	
建築及設備計畫				100	
108年度決算數				64,817	
國民教育計畫				64,717	
建築及設備計畫				100	

基隆市八斗國民小學
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	56	2	58	
職員	53	3	56	本學年度依教師編制員額核定52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4人
工友	3	-1	2	111年工友退休1人
總　　計	56	2	58	

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：臨時人員編列外包駐衛警2人，特教車司機1人，特教助理員1，合計4人。

基隆市八
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	39,482		831		5,800	5,800		4,500
國民教育計畫	39,482		831		5,800	5,800		4,500
正式人員	39,482		831		5,800	5,800		4,500
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數79萬8千元。
2.計時與計件人員酬金：特教車司機及特教助理員各1人，合計2人，預算數77萬8千元。
3.兼職人員酬金：指兼職、代課鐘點費，預算數60萬元。

斗國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,761			336		61,510	600	62,110
		4,761			336		61,510	600	62,110
		4,761			336		61,510		61,510
								600	600

基隆市八斗國民小學
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		
62,937	68,439	用人費用	62,110	62,110	0		
41,349	46,083	正式員額薪資	39,482	39,482	0		
39,507	44,483	職員薪金	37,882	37,882	0		
1,842	1,600	工員工資	1,600	1,600	0		
726	600	聘僱及兼職人員薪資	600	600	0		
726	600	兼職人員酬金	600	600	0		
831	831	超時工作報酬	831	831	0		
831	831	加班費	831	831	0		
11,052	11,200	獎金	11,600	11,600	0		
5,597	5,400	考績獎金	5,800	5,800	0		
5,456	5,800	年終獎金	5,800	5,800	0		
4,227	4,628	退休及卹償金	4,500	4,500	0		
3,812	3,808	職員退休及離職金	4,000	4,000	0		
415	820	工員退休及離職金	500	500	0		
4,752	5,097	福利費	5,097	5,097	0		
4,501	4,761	分擔員工保險費	4,761	4,761	0		
250	336	其他福利費	336	336	0		
2,511	3,049	服務費用	3,361	3,361	0		
523	752	水電費	963	963	0		
385	586	工作場所電費	824	824	0		
138	166	工作場所水費	139	139	0		
43	38	郵電費	38	38	0		
4	4	郵費	4	4	0		
39	34	電話費	34	34	0		
14	15	旅運費	15	15	0		
14	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		
382	542	修理保養及保固費	544	544	0		
278	320	其他建築修護費	320	320	0		

基隆市八斗國民小學
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		
26	86	機械及設備修護費	88	88	0		
35	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
42	85	雜項設備修護費	85	85	0		
2	6	保險費	6	6	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
1,344	1,501	一般服務費	1,576	1,576	0		
676	760	外包費	798	798	0		
668	741	計時與計件人員酬金	778	778	0		
126	116	專業服務費	140	140	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
36	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
438	388	材料及用品費	476	476	0		
32	44	使用材料費	45	45	0		
26	24	燃料	25	25	0		
6	20	設備零件	20	20	0		
406	344	用品消耗	431	431	0		
343	337	辦公（事務）用品	337	337	0		
63		報章雜誌	65	65	0		
	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
		其他用品消耗	22	22	0		
89	90	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	0		

基隆市八斗國民小學
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		
89	90	地租及水租	90	90	0		
89	90	一般土地租金	90	90	0		
17	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0		
11	12	消費與行為稅	12	12	0		
11	12	使用牌照稅	12	12	0		
6	6	規費	6	6	0		
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
22	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
22	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
22	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
506	771	其他	1,058	1,058	0		
506	771	其他支出	1,058	1,058	0		
506	771	其他	1,058	1,058	0		
66,521	72,791	合計	67,149	67,149	0		

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				95,853	11,230	6,180			24,960	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				95,853	11,230	6,180			24,960	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				95,853	11,230	6,180			24,960	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				95,853	11,230	6,180			24,960	51,000	2,483
	小客車	AGD-6163	201312	2351	95,853	11,230	6,180	780	32	24,960	51,000	2,483

基隆市八斗國民小學
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
37,638	資產合計	36,987	36,987	0
37,638	資產	36,987	36,987	0
15,754	流動資產	15,104	15,104	0
15,754	現金	15,104	15,104	0
15,754	銀行存款	15,104	15,104	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	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
21,883	其他資產	21,883	21,883	0
21,883	什項資產	21,883	21,883	0
21,883	代管資產	21,883	21,883	0
34,191	負債	34,191	34,191	0
10,529	流動負債	10,529	10,529	0
10,529	應付款項	10,529	10,529	0
10,529	應付代收款	10,529	10,529	0
0	應付費用	0	0	0
23,662	其他負債	23,662	23,662	0
23,662	什項負債	23,662	23,662	0
1,779	存入保證金	1,779	1,779	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
21,883	應付代管資產	21,883	21,883	0
3,446	基金餘額	2,796	2,796	0
3,446	基金餘額	2,796	2,796	0
3,446	基金餘額	2,796	2,796	0
3,446	累積餘額	2,796	2,796	0
37,638	負債及基金餘額合計	36,987	36,987	0

信託代理與保證資產	1,609	信託代理與保證負債	1,609
保證品	1,609	應付保證品	1,609

基隆市八斗國民小學

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	21,898								21,898
土地改良物	3,924	3,834						37	53
房屋及建築	49,115	25,619						877	22,619
機械及設備	13,136	10,458						1,858	820
交通及運輸設備	2,526	2,159						182	185
雜項設備	12,266	10,724						552	990
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	102,865	52,794						3,506	46,565

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市信義國民小學編

基隆市信義國民小學
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 23-1 頁 至 第 23-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-3 頁 至 第 23-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-4 頁 至 第 23-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-5 頁 至 第 23-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-6 頁 至 第 23-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-10 頁 至 第 23-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-11 頁 至 第 23-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-12 頁 至 第 23-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-14 頁 至 第 23-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-16 頁 至 第 23-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-19 頁 至 第 23-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-20 頁 至 第 23-20 頁

基隆市信義國民小學
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)推動體育與音樂舞蹈教育，於全國小學運動會、全國音樂及舞蹈比賽囊括佳績；重視科技智慧教育，為全國科技前導學校，在發明展、科覽與創客教育推展卓有績效；推展美術教育首屈一指，作育英才，績效卓著，為本市國小美術教育代表。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室、幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師96人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員6人、技工1人、工友2人，共計105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
服務收入	54	美術班招生報名費收入
權利金收入	188	設置太陽能光電權利金收入
利息收入	16	專戶存款利息收入
其他財產收入	55	場地出借費收入
公庫撥款收入	128,920	公庫撥款收入
學雜費收入	750	幼兒園學費收入
雜項收入	118	資源回收物品變賣收入及幼兒園學生活動費收入

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	129,951	1.預定招收普通班 47 班、藝術才能美術班 4 班、資源班 2 班及幼兒園 3 班，共 56 班，國小學生人數約 1,338 人、幼兒園學生人數約 75 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	150	購置各項教學及行政設備，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1億3,010萬1,000元，較上年度預算數1億4,058萬元，減少1,047萬9,000元，約7.45％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途1億3,010萬1,000元，較上年度預算數1億4,079萬6,000元，減少1,069萬5,000元，約7.60％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少1,058萬元及建築及設備計畫減少11萬5,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-21萬6,000元，減少差短21萬6,000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 1 億 3,884 萬 2,503 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 17 萬 9,947 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 8,094 萬 3,349 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 25 萬 6,657 元

伍、其他：無

基隆市信義國民小學

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(－)
139,283	基金來源	130,101	140,580	-10,479
19	徵收及依法分配收入	0	0	0
19	違規罰款收入	0	0	0
42	勞務收入	54	48	6
42	服務收入	54	48	6
221	財產收入	259	352	-93
5	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	188	176	12
13	利息收入	16	16	0
203	其他財產收入	55	160	-105
138,155	政府撥入收入	128,920	139,484	-10,564
138,155	公庫撥款收入	128,920	139,484	-10,564
771	教學收入	750	600	150
771	學雜費收入	750	600	150
76	其他收入	118	96	22
76	雜項收入	118	96	22
139,022	基金用途	130,101	140,796	-10,695
138,843	國民教育計畫	129,951	140,531	-10,580
138,843	國民小學教育	129,951	140,531	-10,580
180	建築及設備計畫	150	265	-115
180	其他設備	150	265	-115
260	本期賸餘（短絀－）	0	-216	216
3,197	期初基金餘額	3,241	2,890	351
0	解繳公庫	0	0	0
3,457	期末基金餘額	3,241	2,674	567

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。

基隆市信義國民小學

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	14,468	
期末現金及約當現金	14,468	

註：

基隆市信義國民小學
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	
勞務收入				54	
服務收入	年	1	54,000	54	美術班招生報名費(收支對列）
財產收入				259	
權利金收入	年	1	188,000	188	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	16,000	16	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	55,000	55	場地出借收入(收支對列)
政府撥入收入				128,920	
公庫撥款收入	年	1	128,920,000	128,920	公庫撥款收入
教學收入				750	
學雜費收入	年	1	750,000	750	幼兒園學費收入
其他收入				118	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收物品變賣收入(收支對列）
雜項收入	年	1	108,000	108	幼兒園學生活動費收入(收支對列）
總　計：				130,101	

基隆市信義國民小學
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
138,843	53	**國民教育計畫**	129,951	140,531	
138,843	532	**國民小學教育**	129,951	140,531	
0	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	0	378	
0	1	**用人費用**	0	378	
0	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	378	
0	121	聘用人員薪金	0	378	
138,843	53220000	**各校經常門分支計畫**	129,951	140,153	
133,535	1	**用人費用**	123,770	134,724	
88,161	11	**正式員額薪資**	80,892	91,630	
86,871	113	職員薪金	79,592	90,069	詳用人費用明細
1,289	114	工員工資	1,300	1,561	詳用人費用明細
1,053	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,162	1,203	
0	121	聘用人員薪金	0	41	
1,053	124	兼職人員酬金	1,162	1,162	兼代課鐘點費
1,245	13	**超時工作報酬**	1,045	1,067	
1,245	131	加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			1,031	1,031	詳用人費用明細
0			0	22	
22,892	15	**獎金**	22,679	22,732	
10,807	151	考績獎金	10,704	10,704	詳用人費用明細
12,084	152	年終獎金	11,930	11,930	詳用人費用明細
0			0	53	
0	15Y	其他獎金	45	45	退休人員服務獎章獎勵
10,320	16	**退休及卹償金**	8,694	8,721	
10,243	161	職員退休及離職金	8,600	8,600	詳用人費用明細
0			0	27	
77	162	工員退休及離職金	94	94	詳用人費用明細
9,864	18	**福利費**	9,298	9,371	
9,387	181	分擔員工保險費	8,850	8,850	詳用人費用明細
0			0	57	
478	18Y	其他福利費	448	448	詳用人費用明細
0			0	16	
3,916	2	**服務費用**	4,356	3,768	
1,308	21	**水電費**	1,972	1,521	
1,179	212	工作場所電費	1,299	1,147	校舍電費
0			526	200	冷氣專戶電費
128	214	工作場所水費	147	174	水費
46	22	**郵電費**	53	70	
6	221	郵費	3	15	郵資
40	222	電話費	50	55	電話費
10	23	**旅運費**	10	10	

基隆市信義國民小學
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
10	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
1,464	25	**修理保養及保固費**	1,172	1,088	
418	252	一般房屋修護費	180	183	校舍零星維修
0			170	235	場地出借及設置太陽能光電維護費170,100元，千元整編-100元(收支對列)
487	254	其他建築修護費	180	182	改善校園校舍環境充實教學設備及行政設施
0			90	90	附設幼兒園基本支出-修護費
356	255	機械及設備修護費	67	50	@辦理資通安全維護計畫(維護更新網路設備、電腦設備、資安及資訊設備)
0			60	60	電梯保養維護費
0			165	56	辦公及教學器具養護費
203	257	雜項設備修護費	113	115	水質檢驗及管線維護
0			30	30	公安、消防設備等維護費
0			117	87	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電之各項修護費等
0	26	**保險費**	6	1	
0	26Y	其他保險費	6	1	義工交通隊及各類志工保險費
754	27	**一般服務費**	798	760	
754	279	外包費	798	760	外包人力保全2人(每人399,000元*2人)
230	28	**專業服務費**	239	212	
35	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	10	@辦理資通安全維護計畫(教育訓練課程講師費)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
83	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	0	
0			32	32	高壓電檢測費用
0			60	30	公共安全及消安檢查申請簽證費
29	289	試務甄選費	38	34	美術班招生各項經費37,800元，千元整編+200元(收支對列)
4	28A	電腦軟體服務費	0	0	
79	28Y	其他專業服務費	100	100	校園安全電子保全經費

基隆市信義國民小學
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
98	29	**公共關係費**	98	98	
98	291	公共關係費	98	98	因公所需之招待饋贈費用8,200元*12月=98,400元，千元整編-400元
799	3	**材料及用品費**	822	872	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市國小語文領域國語文輔導小組領域中心學校教材資源費
794	32	**用品消耗**	816	866	
532	321	辦公（事務）用品	636	610	一般業務費
149	322	報章雜誌	143	146	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養53班*9月*300元=143,100元，千元整編-100元
17	328	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	體育衛生費(保健、醫療、清潔等購置費)
95	32Y	其他用品消耗	7	7	資源回收相關經費(收支對列)
0			0	60	
0			0	20	
0			14	7	特殊教育班教材編輯費2班*600元*12月=14,400元，千元整編-400元
593	9	**其他**	1,003	789	
593	91	**其他支出**	1,003	789	
593	91Y	其他	180	0	*1.辦理美術班相關經費60,000元。*2.藝術才能班推展計畫經費100,000元。*3.辦理美術班成果展20,000元。
0			108	86	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			114	117	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			430	442	各項活動經費
0			60	61	社會教育經費
0			51	53	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	童軍教育
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			30	0	*世界兒童畫展
180	5M	**建築及設備計畫**	150	265	

基隆市信義國民小學

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
180	5M4	**其他設備**	150	265	
180	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	150	265	
180	5	**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**	150	265	
180	51	**購建固定資產**	150	265	
0	514	購置機械及設備	90	209	購置行政用電腦主機6台
0	515	購置交通及運輸設備	35	0	@購置校園廣播設備1台
180	516	購置雜項設備	25	56	購置鍵健康中心冰箱1台
139,022		總　　計	130,101	140,796	

基隆市信義國民小學
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				129,951	
國民小學教育				129,951	
建築及設備計畫				150	
其他設備				150	
合計				130,101	

基隆市信義國民小學

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				130,101	
國民教育計畫				129,951	
建築及設備計畫				150	
上年度預算數				140,796	
國民教育計畫				140,531	
建築及設備計畫				265	
前年度決算數				139,022	
國民教育計畫				138,843	
建築及設備計畫				180	
109年度決算數				139,021	
國民教育計畫				138,860	
建築及設備計畫				161	
108年度決算數				138,452	
國民教育計畫				138,322	
建築及設備計畫				130	

基隆市信義國民小學
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	106	-1	105	
職員	102	0	102	111學年度核定教師96人(內含教育部專款補助專任輔導教師2名)、行政人員6人。
技工	1	0	1	
聘用人員	1	-1	0	充實營養師減少1名所致。
工友	2	0	2	
總　　計	106	-1	105	

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：外包人力保全2人。

基隆市信
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	80,892		1,045		11,930	10,704	45	8,694
國民教育計畫	80,892		1,045		11,930	10,704	45	8,694
正式人員	80,892		1,045		11,930	10,704	45	8,694
兼任人員								

1.外包費：外包僱用警衛人力保全2人，預算金額79萬8,000元。
2.其他獎金：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」，人數3人，預算金額4萬5,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費，預算金額116萬2千元。

義國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		8,850			448		122,608	1,162	123,770
		8,850			448		122,608	1,162	123,770
		8,850			448		122,608		122,608
								1,162	1,162

基隆市信義國民小學
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		
133,535	135,102	用人費用	123,770	123,770	0		
88,161	91,630	正式員額薪資	80,892	80,892	0		
86,871	90,069	職員薪金	79,592	79,592	0		
1,289	1,561	工員工資	1,300	1,300	0		
1,053	1,581	聘僱及兼職人員薪資	1,162	1,162	0		
	419	聘用人員薪金	0	0	0		
1,053	1,162	兼職人員酬金	1,162	1,162	0		
1,245	1,067	超時工作報酬	1,045	1,045	0		
1,245	1,067	加班費	1,045	1,045	0		
22,892	22,732	獎金	22,679	22,679	0		
10,807	10,704	考績獎金	10,704	10,704	0		
12,084	11,983	年終獎金	11,930	11,930	0		
	45	其他獎金	45	45	0		
10,320	8,721	退休及卹償金	8,694	8,694	0		
10,243	8,627	職員退休及離職金	8,600	8,600	0		
77	94	工員退休及離職金	94	94	0		
9,864	9,371	福利費	9,298	9,298	0		
9,387	8,907	分擔員工保險費	8,850	8,850	0		
478	464	其他福利費	448	448	0		
3,916	3,768	服務費用	4,356	4,356	0		
1,308	1,521	水電費	1,972	1,972	0		
1,179	1,347	工作場所電費	1,825	1,825	0		
128	174	工作場所水費	147	147	0		
46	70	郵電費	53	53	0		
6	15	郵費	3	3	0		
40	55	電話費	50	50	0		
10	10	旅運費	10	10	0		
10	10	國內旅費	10	10	0		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	8	印刷及裝訂費	8	8	0		

基隆市信義國民小學
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		
1,464	1,088	修理保養及保固費	1,172	1,172	0		
418	418	一般房屋修護費	350	350	0		
487	272	其他建築修護費	270	270	0		
356	166	機械及設備修護費	292	292	0		
203	232	雜項設備修護費	260	260	0		
	1	保險費	6	6	0		
	1	其他保險費	6	6	0		
754	760	一般服務費	798	798	0		
754	760	外包費	798	798	0		
230	212	專業服務費	239	239	0		
35	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
83	62	委託檢驗 (定) 試驗認證費	92	92	0		
29	34	試務甄選費	38	38	0		
4		電腦軟體服務費	0	0	0		
79	100	其他專業服務費	100	100	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
799	872	材料及用品費	822	822	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
794	866	用品消耗	816	816	0		
532	610	辦公（事務）用品	636	636	0		
149	146	報章雜誌	143	143	0		
17	16	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	0		
95	94	其他用品消耗	21	21	0		
180	265	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	150	0	150		

基隆市信義國民小學
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		
180	265	購建固定資產	150	0	150		
	209	購置機械及設備	90	0	90		
		購置交通及運輸設備	35	0	35		
180	56	購置雜項設備	25	0	25		
593	789	其他	1,003	1,003	0		
593	789	其他支出	1,003	1,003	0		
593	789	其他	1,003	1,003	0		
139,022	140,796	合計	130,101	129,951	150		

基隆市信義國民小學
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
20,949	資　產　合　計	20,733	20,733	0
20,949	資　產	20,733	20,733	0
14,794	流動資產	14,577	14,577	0
14,685	現金	14,468	14,468	0
14,685	銀行存款	14,468	14,468	0
109	預付款項	109	109	0
109	預付費用	109	109	0
6,156	其他資產	6,156	6,156	0
6,156	什項資產	6,156	6,156	0
6,156	代管資產	6,156	6,156	0
17,492	負　債	17,492	17,492	0
9,260	流動負債	9,260	9,260	0
9,260	應付款項	9,260	9,260	0
9,260	應付代收款	9,260	9,260	0
8,232	其他負債	8,232	8,232	0
8,232	什項負債	8,232	8,232	0
2,076	存入保證金	2,076	2,076	0
6,156	應付代管資產	6,156	6,156	0
3,457	基金餘額	3,241	3,241	0
3,457	基金餘額	3,241	3,241	0
3,457	基金餘額	3,241	3,241	0
3,457	累積餘額	3,241	3,241	0
20,949	負債及基金餘額合計	20,733	20,733	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市信義國民小學

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	291,648								291,648
土地改良物	405	156						134	115
房屋及建築	95,044	28,189						1,890	64,965
機械及設備	16,734	11,274	90	(1)			購置行政用電腦	2,777	2,773
交通及運輸設備	4,239	2,839	35	(1)			購置廣播設備	652	783
雜項設備	17,779	13,350	25	(1)			購置健康中心冰箱	1,821	2,633
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	147				124	(9)	無形資產攤銷		23
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	425,996	55,808	150		124			7,274	362,940

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市東信國民小學編

基隆市東信國民小學
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 24-1 頁 至 第 24-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-3 頁 至 第 24-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-4 頁 至 第 24-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-5 頁 至 第 24-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-6 頁 至 第 24-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-10 頁 至 第 24-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-11 頁 至 第 24-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-12 頁 至 第 24-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-14 頁 至 第 24-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-16 頁 至 第 24-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-19 頁 至 第 24-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-20 頁 至 第 24-20 頁

基隆市東信國民小學
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) 推動英語教學融入各項教學課程，結合本校外師及英語村等軟硬體優勢，讓學生從各項教學活動中接觸英語，增進學生英語能力，進而培養學生國際觀。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師41人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員5人、工友1人，技工1人，共計 48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　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	367	設置太陽光電權利金收入
利息收入	15	係公庫存款利息收入
公庫撥款收入	61,905	係公庫撥款收入
學雜費收入	723	係幼兒園學費收入
雜項收入	104	係幼兒園學生活動費收入

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	63,114	1. 預定招收普通班 20 班、資源班 1 班、幼兒園班 3 班，合計 24 班，預定招收學生人數，合計約 519 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	0	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 6,311 萬 4,000 元，較上年度預算數 6,710 萬 9,000 元，減少 399 萬 5,000 元，約 5.95%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途預算數 6,311 萬 4,000 元，較上年度預算數 6,783 萬 7,000 元，減少 472 萬 3,000 元，約 6.96%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 472 萬 3,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-72萬8,000元，減少差短72萬8,000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 6,531 萬 2,676 元
建築及設備計畫	購置冷氣等教學行政設備	決算數 3 萬 9,763 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 3,608 萬 3,945 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市東信國民小學

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(－)
62,848	基金來源	63,114	67,109	-3,995
14	財產收入	382	191	191
0	權利金收入	367	161	206
11	利息收入	15	15	0
4	其他財產收入	0	15	-15
61,691	政府撥入收入	61,905	65,946	-4,041
61,691	公庫撥款收入	61,905	65,946	-4,041
1,043	教學收入	723	848	-125
1,043	學雜費收入	723	848	-125
99	其他收入	104	124	-20
99	雜項收入	104	124	-20
65,352	基金用途	63,114	67,837	-4,723
65,313	國民教育計畫	63,114	67,837	-4,723
65,313	國民小學教育	63,114	67,837	-4,723
40	建築及設備計畫	0	0	0
40	其他設備	0	0	0
-2,505	本期賸餘 (短絀－)	0	-728	728
6,207	期初基金餘額	2,975	1,813	1,162
0	解繳公庫	0	0	0
3,703	期末基金餘額	2,975	1,085	1,890

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。

基隆市東信國民小學
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	26,745	
期末現金及約當現金	26,745	

註：

基隆市東信國民小學
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				382	
權利金收入	年	1	367,000	367	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	15,000	15	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				61,905	
公庫撥款收入	年	1	61,905,000	61,905	公庫撥款收入
教學收入				723	
學雜費收入	年	1	723,000	723	幼兒園學費收入
其他收入				104	
雜項收入	年	1	104,000	104	幼兒園學生活動費收入〈收支對列〉
總　計：				63,114	

基隆市東信國民小學

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
65,313	53	**國民教育計畫**	63,114	67,837	
65,313	532	**國民小學教育**	63,114	67,837	
1	53200100	**國民小學教育行政及督導**	0	0	
1	1	**用人費用**	0	0	
1	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	0	
1	124	兼職人員酬金	0	0	
65,312	53220000	**各校經常門分支計畫**	63,114	67,837	
62,557	1	**用人費用**	59,359	64,588	
41,150	11	**正式員額薪資**	36,652	43,224	
40,355	113	職員薪金	35,824	42,420	教職員薪資：詳用人費用彙計表
795	114	工員工資	828	804	技工及工友薪資：詳用人費用彙計表
326	12	**聘僱及兼職人員薪資**	410	410	
326	124	兼職人員酬金	410	410	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
995	13	**超時工作報酬**	1,011	902	
995	131	加班費	1,000	891	不休假出勤加班費(詳用人費用明細)
0			11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
11,352	15	**獎金**	11,926	11,475	
6,068	151	考績獎金	6,496	6,066	考績獎金：詳用人費用彙計表
5,269	152	年終獎金	5,400	5,379	年終獎金：詳用人費用彙計表
15	15Y	其他獎金	30	30	服務獎章獎勵金15,000元*2人=30,000元
4,143	16	**退休及卹償金**	4,640	4,060	
3,979	161	職員退休及離職金	4,580	4,000	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
165	162	工員退休及離職金	60	60	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
4,590	18	**福利費**	4,720	4,517	
4,247	181	分擔員工保險費	4,400	4,197	1.分攤員工各項保險費4,150,000元 2.二代健保補充保險費250,000元
343	18Y	其他福利費	320	320	休假補助：詳用人費用彙計表
2,396	2	**服務費用**	3,132	2,760	
805	21	**水電費**	1,131	1,014	
623	212	工作場所電費	708	588	校舍電費

基隆市東信國民小學
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
0	212	工作場所電費	208	150	冷氣專戶電費
0			50	50	幼兒園基本支出-電費
0			0	11	
0			0	50	
181	214	工作場所水費	153	153	水費
0			12	12	幼兒園基本支出-水費
34	22	**郵電費**	45	45	
0	221	郵費	5	5	郵資
33	222	電話費	40	40	電話費
12	23	**旅運費**	15	15	
12	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印刷
578	25	**修理保養及保固費**	896	729	
256	254	其他建築修護費	362	388	校舍及教室環境零星修繕等
0			100	22	設置太陽能光電之校舍零星修繕等(收支對列)
0			44	44	幼兒園基本支出-教室環境零星修繕等
179	255	機械及設備修護費	38	40	辦公器具養護費等
0			30	30	電梯維護費
0			77	60	設置太陽能光電之教學器具養護費等(收支對列)
0			35	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之辦公器具養護費等
0			15	0	@資通安全維護計畫-維護學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等費用。
143	257	雜項設備修護費	55	55	水質檢驗及管線設備維護
0			90	90	公安、消防設備等維護費
0			50	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之雜項設備養護費等
2	26	**保險費**	4	4	
2	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費
753	27	**一般服務費**	798	760	
753	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全2名
134	28	**專業服務費**	164	114	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費

基隆市東信國民小學
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
44	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	18	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	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
127	3	**材料及用品費**	182	153	
3	31	**使用材料費**	6	6	
3	315	設備零件	6	6	*本市國小性別平等教育議題輔導小組中心學校教材資源費
124	32	**用品消耗**	176	147	
48	321	辦公（事務）用品	53	53	一般業務費(學校辦公費)
0			30	0	設置太陽能光電之一般業務費(學校辦公費)(收支對列)
0			20	20	幼兒園基本支出-辦公費
54	322	報章雜誌	57	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生(保健、醫療、清潔等)之購置
16	32Y	其他用品消耗	10	10	環境清潔用品等
0			0	1	
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	36	24	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)
208	9	**其他**	405	312	
208	91	**其他支出**	405	312	
208	91Y	其他	90	90	各項業務及活動等經費
0			50	30	設置太陽能光電之學生各項活動經費(收支對列)
0			26	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項業務及活動等經費
0			104	122	幼兒園學生活動費(收支對列)

基隆市東信國民小學
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
0	91Y	其他	35	0	@資通安全維護計畫-更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等費用
0			30	0	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			20	20	辦理校內選拔賽經費以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			33	33	辦理社會教育經費
0			10	10	童軍教育經費
0			7	7	特教教材編輯用書籍及教具費
40	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
40	5M4	**其他設備**	0	0	
40	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
40	5	**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**	0	0	
40	51	**購建固定資產**	0	0	
40	516	購置雜項設備	0	0	
65,352		總　　計	63,114	67,837	

基隆市東信國民小學
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				63,114	
國民小學教育				63,114	
合計				63,114	

基隆市東信國民小學

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				63,114	
國民教育計畫				63,114	
上年度預算數				67,837	
國民教育計畫				67,837	
前年度決算數				65,352	
國民教育計畫				65,313	
建築及設備計畫				40	
109年度決算數				66,413	
國民教育計畫				66,379	
建築及設備計畫				34	
108年度決算數				66,143	
國民教育計畫				66,143	

基隆市東信國民小學
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	50	-2	48	
職員	48	-2	46	1.本年度幼兒園核定教師員額減少2名。 2.本校預算員額現編列教師41人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員5人，共計46人。
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總　　計	50	-2	48	

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：臨時人員編列外包駐衛警2人。

基隆市東
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	36,652		1,011		5,400	6,496	30	4,640
國民教育計畫	36,652		1,011		5,400	6,496	30	4,640
正式人員	36,652		1,011		5,400	6,496	30	4,640
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數79萬8千元。
2.兼職人員酬金：指校內兼代課鐘點費，預算數41萬元。
3.其他獎金：特殊功勳獎賞(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」)，人數2人，預算數3萬元。

信國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,400			320		58,949	410	59,359
		4,400			320		58,949	410	59,359
		4,400			320		58,949		58,949
								410	410

基隆市東信國民小學
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		
62,558	64,588	用人費用	59,359	59,359	0		
41,150	43,224	正式員額薪資	36,652	36,652	0		
40,355	42,420	職員薪金	35,824	35,824	0		
795	804	工員工資	828	828	0		
327	410	聘僱及兼職人員薪資	410	410	0		
327	410	兼職人員酬金	410	410	0		
995	902	超時工作報酬	1,011	1,011	0		
995	902	加班費	1,011	1,011	0		
11,352	11,475	獎金	11,926	11,926	0		
6,068	6,066	考績獎金	6,496	6,496	0		
5,269	5,379	年終獎金	5,400	5,400	0		
15	30	其他獎金	30	30	0		
4,143	4,060	退休及卹償金	4,640	4,640	0		
3,979	4,000	職員退休及離職金	4,580	4,580	0		
165	60	工員退休及離職金	60	60	0		
4,590	4,517	福利費	4,720	4,720	0		
4,247	4,197	分擔員工保險費	4,400	4,400	0		
343	320	其他福利費	320	320	0		
2,396	2,760	服務費用	3,132	3,132	0		
805	1,014	水電費	1,131	1,131	0		
623	849	工作場所電費	966	966	0		
181	165	工作場所水費	165	165	0		
34	45	郵電費	45	45	0		
	5	郵費	5	5	0		
33	40	電話費	40	40	0		
12	15	旅運費	15	15	0		
12	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		
578	729	修理保養及保固費	896	896	0		

基隆市東信國民小學
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		
256	454	其他建築修護費	506	506	0		
179	130	機械及設備修護費	195	195	0		
143	145	雜項設備修護費	195	195	0		
2	4	保險費	4	4	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
753	760	一般服務費	798	798	0		
753	760	外包費	798	798	0		
134	114	專業服務費	164	164	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
44	18	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
127	153	材料及用品費	182	182	0		
3	6	使用材料費	6	6	0		
3	6	設備零件	6	6	0		
124	147	用品消耗	176	176	0		
48	73	辦公（事務）用品	103	103	0		
54	57	報章雜誌	57	57	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
16	11	其他用品消耗	10	10	0		
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	0	0	0		
40		購建固定資產	0	0	0		
40		購置雜項設備	0	0	0		

基隆市東信國民小學
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		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
208	312	其他	405	405	0		
208	312	其他支出	405	405	0		
208	312	其他	405	405	0		
65,352	67,837	合計	63,114	63,114	0		

基隆市東信國民小學
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
27,571	資　產　合　計	26,843	26,843	0
27,571	資　產	26,843	26,843	0
27,571	流動資產	26,843	26,843	0
27,473	現金	26,745	26,745	0
27,473	銀行存款	26,745	26,745	0
98	預付款項	98	98	0
98	預付費用	98	98	0
23,868	負　債	23,868	23,868	0
22,129	流動負債	22,129	22,129	0
22,129	應付款項	22,129	22,129	0
22,125	應付代收款	22,125	22,125	0
4	應付費用	4	4	0
1,739	其他負債	1,739	1,739	0
1,739	什項負債	1,739	1,739	0
1,739	存入保證金	1,739	1,739	0
3,703	基金餘額	2,975	2,975	0
3,703	基金餘額	2,975	2,975	0
3,703	基金餘額	2,975	2,975	0
3,703	累積餘額	2,975	2,975	0
27,571	負債及基金餘額合計	26,843	26,843	0

信託代理與保證資產	1,598	信託代理與保證負債	1,598
保證品	1,598	應付保證品	1,598

1.或有資產及或有負債:無。

基隆市東信國民小學

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	68,299								68,299
土地改良物									
房屋及建築	132,488	63,678						2,620	66,190
機械及設備	8,341	6,683						1,315	343
交通及運輸設備	2,153	1,535						145	473
雜項設備	13,703	12,174						954	575
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	47				16	(9)	電腦軟體攤銷		31
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	225,031	84,070			16			5,034	135,911

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市中興國民小學編

基隆市中興國民小學
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 25-1 頁 至 第 25-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-3 頁 至 第 25-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-4 頁 至 第 25-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-5 頁 至 第 25-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-6 頁 至 第 25-10 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-11 頁 至 第 25-11 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-12 頁 至 第 25-12 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-13 頁 至 第 25-13 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-14 頁 至 第 25-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-16 頁 至 第 25-18 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-19 頁 至 第 25-19 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-20 頁 至 第 25-20 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-21 頁 至 第 25-21 頁

基隆市中興國民小學
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美國民為宗旨。

(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)推動學生生活教育，培養健全品德，始成為身心平衡、德智兼修的學生。對體育活動及特殊教育則充分利用輔助工具加強學生訓練。

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、學務處、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列教師39人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、工友3人、約僱人員1人，共計47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	274	設置太陽光電權利金收入(中興、月眉校區)。
利息收入	7	基金保管專戶存款利息收入。
其他財產收入	200	學校場地租借收入。
公庫撥款收入	54,461	公庫撥款收入。
學雜費收入	850	附設幼兒園學費收入。
雜項收入	129	附設幼兒園活動費、資源回收款、員工宿舍等收入。

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	55,441	1.預定招收普通班 16 班、特教班 1 班、資源班 2 班、附設幼兒園 5 班，共 24 班，招收學生數約 467 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	480	購置太陽光電之電腦設備及打造英語情境教室設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源5,592萬1,000元，較上年度預算數5,161萬3,000元，增加430萬8,000元，約8.35%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途5,592萬1,000元，較上年度預算數5,288萬2,000元，增加303萬9,000元，約5.74%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加303萬4, 000元，建築及設備計畫增加5,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-126萬9,000元，減少差短126萬9,000元，約100.00%。

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 4,822 萬 727 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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 2,957 萬 913 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

基隆市中興國民小學

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(－)
46,798	基金來源	55,921	51,613	4,308
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
154	財產收入	481	393	88
0	權利金收入	274	83	191
7	利息收入	7	60	-53
147	其他財產收入	200	250	-50
45,821	政府撥入收入	54,461	50,538	3,923
45,821	公庫撥款收入	54,461	50,538	3,923
744	教學收入	850	590	260
744	學雜費收入	850	590	260
79	其他收入	129	92	37
79	雜項收入	129	92	37
48,221	基金用途	55,921	52,882	3,039
48,221	國民教育計畫	55,441	52,407	3,034
48,221	國民小學教育	55,441	52,407	3,034
0	建築及設備計畫	480	475	5
0	其他設備	480	475	5
-1,423	本期賸餘 (短絀－)	0	-1,269	1,269
4,407	期初基金餘額	1,715	2,328	-613
0	解繳公庫	0	0	0
2,984	期末基金餘額	1,715	1,059	656

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。

基隆市中興國民小學

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	-2,040	
流動資產淨減(淨增)	57	
流動負債淨增(淨減)	-2,097	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,040	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	177	
增加其他負債	177	
其他活動之淨現金流入(流出)	177	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,863	
期初現金及約當現金	10,934	
期末現金及約當現金	9,071	

註：

基隆市中興國民小學
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				481	
權利金收入	年	1	74,000	74	月眉校區設置太陽光電權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	200,000	200	中興校區設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	7,000	7	基金保管專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	200,000	200	學校場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				54,461	
公庫撥款收入	年	1	54,461,000	54,461	公庫撥款收入
教學收入				850	
學雜費收入	年	1	850,000	850	附設幼兒園學費收入(全日制5,000元*85人*2學期)
其他收入				129	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款(收支對列)
雜項收入	年	1	5,000	5	員工宿舍費收入每月400元*12月=4,800元，配合千元整編+200元
雜項收入	年	1	122,000	122	附設幼兒園學生活動費收入720元*85人*2學期=122,400元，配合千元整編-400元(收支對列)
總　計：				55,921	

基隆市中興國民小學

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
48,221	53	**國民教育計畫**	55,441	52,407	
48,221	532	**國民小學教育**	55,441	52,407	
48,221	53220000	**各校經常門分支計畫**	55,441	52,407	
44,985	1	**用人費用**	50,681	48,185	
29,864	11	**正式員額薪資**	34,401	31,937	
28,716	113	職員薪金	33,253	30,789	教職員薪資(詳用人費用彙計表)。
1,148	114	工員工資	1,148	1,148	工員薪資(詳用人費用彙計表)。
724	12	**聘僱及兼職人員薪資**	988	977	
288	122	約僱職員薪金	296	285	約僱薪點190點,1人(111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函)。
436	124	兼職人員酬金	692	692	行政減課及公排代課鐘點費等。
886	13	**超時工作報酬**	790	774	
886	131	加班費	740	740	不休假加班費(詳用人費用彙計表)。
0			20	18	設置太陽光電之超時加班費。(收支對列)
0			16	16	約僱人員10日以外不休假加班費
0			14	0	趕辦業務加班費。
7,437	15	**獎金**	7,759	7,757	
3,737	151	考績獎金	3,764	3,764	詳用人費用彙計表。
3,700	152	年終獎金	38	36	約僱人員年終獎金(詳用人費用彙計表)。
0			3,957	3,957	教職員工年終獎金(詳用人費用彙計表)。
2,893	16	**退休及卹償金**	3,237	3,236	
2,710	161	職員退休及離職金	2,975	2,975	詳用人費用彙計表。
183			18	17	約僱人員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
0	162	工員退休及離職金	244	244	工員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
3,181	18	**福利費**	3,506	3,504	
2,913	181	分擔員工保險費	40	38	約僱人員保險費(詳用人費用彙計表)。
0			3,051	3,051	教職員工保險費(詳用人費用彙計表)。

基隆市中興國民小學
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
268	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助(詳用人費用彙計表)。
0			399	399	教職員工休假補助(詳用人費用彙計表)。
2,646	2	**服務費用**	3,426	3,188	
437	21	**水電費**	872	538	
417	212	工作場所電費	488	295	校舍電費。
0			86	50	幼兒園基本支出-電費。
0			60	150	1.校園場租收入電費50,000元(收支對列)。2.設置太陽光電收入電費10,000元(收支對列)。
0			189	0	冷氣專戶電費
20	214	工作場所水費	49	43	水費。
34	22	**郵電費**	36	35	
6	221	郵費	6	6	郵資。
28	222	電話費	30	29	電信費。
11	23	**旅運費**	15	15	
11	231	國內旅費	15	15	因公出差交通費。
16	24	**印刷裝訂與廣告費**	30	31	
16	241	印刷及裝訂費	30	31	1.校刊及招生宣導手冊印製23,000元。2.預算書印刷裝訂費7,000元。
335	25	**修理保養及保固費**	594	633	
0	254	其他建築修護費	37	22	設置太陽光電之校舍維護費(收支對列)。
0			267	168	校舍、教室零星修繕、改善校園環境等費用。
0			7	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校舍維護費。
69	255	機械及設備修護費	60	60	電梯養護費每月2,500元*12月*2台=60,000元。
0			76	40	幼兒園基本支出-維護費。
0			47	42	辦公及教學器具等維護。
6	256	交通及運輸設備修護費	26	26	特教學生交通車維護費25,500元，配合千元整編+500元。(詳車輛明細表)
260	257	雜項設備修護費	50	47	水質檢驗及管線設備維護。
0			24	24	公安、消防設備等維護費。
0			0	29	
0			0	175	

基隆市中興國民小學
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
1	26	**保險費**	6	6	
1	264	交通及運輸設備保險費	2	2	特教學生交通車保險費2,483元，配合千元整編-483元。(詳車輛明細表)
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊保險費。
1,645	27	**一般服務費**	1,573	1,656	
754	279	外包費	798	760	校園安全外包保全(399,000*2人=$798,000元)。
0			90	0	場地出租環境清潔維護費90,000元(收支對列)。
891	27D	計時與計件人員酬金	399	380	特教車司機薪資：(1)每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。(2)年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。(3)二代健保每人141元。(4)全年預算數每人399,000元。
0			271	516	*中型學校（200—400人）一名午餐廚工薪資補助(1.薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*9月=270,738元。2.二代健保每人262元。3.全年預算數每人271,000元。
0			15	0	設置太陽光電之加班費(收支對列)。
93	28	**專業服務費**	228	202	
10	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	*傳統藝術(含創意戲劇)。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講師鐘點費
0			3	3	性別平等教育講師鐘點費。
13	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防檢查申請簽證費。
0			24	9	@低壓電契約容量達50瓩以上用電檢測費。
7	28A	電腦軟體服務費	0	4	

基隆市中興國民小學
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
0	28A	電腦軟體服務費	50	35	@電腦系統、資訊設備資訊安全等維護費。
63	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
280	3	**材料及用品費**	695	568	
20	31	**使用材料費**	22	20	
20	312	燃料	22	20	特教學生交通車油料費21,734元，配合千元整編+266元。(詳車輛明細表)
260	32	**用品消耗**	673	548	
219	321	辦公（事務）用品	264	274	一般業務費 (學校基本辦公費，包含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)辦公事務用品等。
38	322	報章雜誌	51	0	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生費(醫療用品等)。
0	32Y	其他用品消耗	300	200	*雙語學校教學所需教材教具、課桌椅等。
0			30	43	設置太陽光電之環境清潔、消毒等用品(收支對列)。
0			1	1	資源回收相關業務用品等(收支對列)。
0			22	25	特教教材編輯費21,600元(3班*12月*600元)，配合千元整編+400元。
0	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	56	0	
0	41	**地租及水租**	56	0	
0	412	宿舍基地租金	56	0	@學校宿舍土地租金
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	特教學生交通車使用牌照稅11,230元，配合千元整編-230元。(詳車輛明細表)
4	66	**規費**	4	4	

基隆市中興國民小學

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
4	663	汽車燃料使用費	4	4	特教學生交通車燃料使用費3,708元，配合千元整編+292元。(詳車輛明細表)
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	30	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	30	
18	744	慰問、照護及濟助金	36	30	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)。
277	9	**其他**	532	421	
277	91	**其他支出**	532	421	
277	91Y	其他	54	50	校務發展經費(含教學及行政支出等)。
0			17	15	辦理校內還拔賽以促進學生多元展能(中小學聯合運動會、語文競賽、科展等)
0			10	10	童軍教育。
0			180	164	各項活動經費。
0			30	28	辦理社會教育經費。
0			119	22	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之教學、行政及校務發展等相關費用。
0			122	46	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)
0			0	86	
0	5M	**建築及設備計畫**	480	475	
0	5M4	**其他設備**	480	475	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	480	475	
0	5	**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**	480	475	
0	51	**購建固定資產**	480	475	
0	514	購置機械及設備	80	0	太陽光電收入之電腦設備(收支對列)。
0			0	25	
0	515	購置交通及運輸設備	0	41	
0	516	購置雜項設備	400	409	*打造英語情境教室設備。
48,221		總　　計	55,921	52,882	

基隆市中興國民小學
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				55,441	
國民小學教育				55,441	
建築及設備計畫				480	
其他設備				480	
合計				55,921	

基隆市中興國民小學

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				55,921	
國民教育計畫				55,441	
建築及設備計畫				480	
上年度預算數				52,882	
國民教育計畫				52,407	
建築及設備計畫				475	
前年度決算數				48,221	
國民教育計畫				48,221	
109年度決算數				48,947	
國民教育計畫				48,947	
108年度決算數				47,450	
國民教育計畫				47,450	

基隆市中興國民小學
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	42	5	47	
職員	38	5	43	本學年度核定教師39人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)，行政人員4人。
約僱人員	1	0	1	190點*1人(111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函)。
工友	3	0	3	
總　　計	42	5	47	

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：非以用人費用自行進用之臨時人員：外包派遣校園人力保全2名，外包清潔維護工1名，特教車司機1名，學校廚工1名，合計5名。

基隆市中
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	34,401	296	790		3,995	3,764		3,237
國民教育計畫	34,401	296	790		3,995	3,764		3,237
正式人員	34,401		774		3,957	3,764		3,219
聘僱人員		296	16		38			18
兼任人員								

一、非以用人費用自行進用之臨時人員：
1.外包費：外包派遣校園人力保全2名及外包清潔維護工1名，合計3名，預算數88萬8千元。
2.計時與計件人員酬金：特教車司機1名及學校廚工1名，合計2名，預算數68萬5千元(含設置太陽光電之加班費1萬5千元)。
二、兼職人員酬金：代課鐘點費預算數69萬2千元。

興國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		3,091			415		49,989	692	50,681
		3,091			415		49,989	692	50,681
		3,051			399		49,565		49,565
		40			16		424		424
								692	692

基隆市中興國民小學
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		
44,985	48,185	用人費用	50,681	50,681	0		
29,864	31,937	正式員額薪資	34,401	34,401	0		
28,716	30,789	職員薪金	33,253	33,253	0		
1,148	1,148	工員工資	1,148	1,148	0		
724	977	聘僱及兼職人員薪資	988	988	0		
288	285	約僱職員薪金	296	296	0		
436	692	兼職人員酬金	692	692	0		
886	774	超時工作報酬	790	790	0		
886	774	加班費	790	790	0		
7,437	7,757	獎金	7,759	7,759	0		
3,737	3,764	考績獎金	3,764	3,764	0		
3,700	3,993	年終獎金	3,995	3,995	0		
2,893	3,236	退休及卹償金	3,237	3,237	0		
2,893	2,992	職員退休及離職金	2,993	2,993	0		
	244	工員退休及離職金	244	244	0		
3,181	3,504	福利費	3,506	3,506	0		
2,913	3,089	分擔員工保險費	3,091	3,091	0		
268	415	其他福利費	415	415	0		
2,646	3,188	服務費用	3,426	3,426	0		
437	538	水電費	872	872	0		
417	495	工作場所電費	823	823	0		
20	43	工作場所水費	49	49	0		
34	35	郵電費	36	36	0		
6	6	郵費	6	6	0		
28	29	電話費	30	30	0		
11	15	旅運費	15	15	0		
11	15	國內旅費	15	15	0		
16	31	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		
16	31	印刷及裝訂費	30	30	0		
335	633	修理保養及保固費	594	594	0		

基隆市中興國民小學
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		
	190	其他建築修護費	311	311	0		
69	142	機械及設備修護費	183	183	0		
6	26	交通及運輸設備修護費	26	26	0		
260	275	雜項設備修護費	74	74	0		
1	6	保險費	6	6	0		
1	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
1,645	1,656	一般服務費	1,573	1,573	0		
754	760	外包費	888	888	0		
891	896	計時與計件人員酬金	685	685	0		
93	202	專業服務費	228	228	0		
10	44	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44	44	0		
13	29	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
7	39	電腦軟體服務費	50	50	0		
63	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
280	568	材料及用品費	695	695	0		
20	20	使用材料費	22	22	0		
20	20	燃料	22	22	0		
260	548	用品消耗	673	673	0		
219	274	辦公（事務）用品	264	264	0		
38		報章雜誌	51	51	0		
3	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
	269	其他用品消耗	353	353	0		

基隆市中興國民小學
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		
		租金、償債、利息及相關手續費	56	56	0		
		地租及水租	56	56	0		
		宿舍基地租金	56	56	0		
	475	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	480	0	480		
	475	購建固定資產	480	0	480		
	25	購置機械及設備	80	0	80		
	41	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	409	購置雜項設備	400	0	400		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
18	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
18	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
18	30	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
277	421	其他	532	532	0		
277	421	其他支出	532	532	0		
277	421	其他	532	532	0		
48,221	52,882	合計	55,921	55,441	480		

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
國民教育計畫	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
國民小學教育	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
	小客車	BEJ-8295	201911	1995	64,655	11,230	3,708	768	28.3	21,734	25,500	2,483

基隆市中興國民小學
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
45,328	資產合計	43,477	45,397	-1,920
45,328	資產	43,477	45,397	-1,920
12,264	流動資產	9,071	10,991	-1,920
12,207	現金	9,071	10,934	-1,863
12,207	銀行存款	9,071	10,934	-1,863
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
57	預付款項	0	57	-57
57	預付費用	0	57	-57
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
33,064	其他資產	34,406	34,406	0
33,064	什項資產	34,406	34,406	0
33,064	代管資產	34,406	34,406	0
42,344	負債	41,762	43,682	-1,920
8,326	流動負債	6,226	8,323	-2,097
8,326	應付款項	6,226	8,323	-2,097
8,326	應付代收款	6,226	8,323	-2,097
0	應付薪工	0	0	0
0	應付費用	0	0	0
34,017	其他負債	35,536	35,359	177
34,017	什項負債	35,536	35,359	177
953	存入保證金	1,130	953	177
0	應付退休及離職金	0	0	0
33,064	應付代管資產	34,406	34,406	0
2,984	基金餘額	1,715	1,715	0
2,984	基金餘額	1,715	1,715	0
2,984	基金餘額	1,715	1,715	0
2,984	累積餘額	1,715	1,715	0
45,328	負債及基金餘額合計	43,477	45,397	-1,920

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市中興國民小學

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	21,116								21,116
土地改良物	693	61						43	589
房屋及建築	73,824	29,884						1,792	42,148
機械及設備	5,163	3,801	80	(1)			購置電腦等機械及設備	814	628
交通及運輸設備	1,957	1,006						372	579
雜項設備	6,235	4,844	400	(1)			購置充實雙語教室設備	717	1,074
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	108,988	39,596	480					3,738	66,134

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市深澳國民小學編

基隆市深澳國民小學
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 26-1 頁 至 第 26-2 頁

二、預算主要表

1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-3 頁 至 第 26-3 頁

2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-4 頁 至 第 26-4 頁

三、預算明細表

1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-5 頁 至 第 26-5 頁

2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-6 頁 至 第 26-9 頁

四、預算附表

1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-10 頁 至 第 26-10 頁

五、預算參考表

1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-11 頁 至 第 26-11 頁

2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-12 頁 至 第 26-12 頁

3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-14 頁 至 第 26-15 頁

4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-16 頁 至 第 26-18 頁

六、附錄

1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-19 頁 至 第 26-19 頁

2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-20 頁 至 第 26-20 頁

基隆市深澳國民小學
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」之規定辦理，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)辦理各項教學學習活動，增進學生生活智能，啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。

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、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 37 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 3 人、工友 1 人、技工 1 人、兼任人事管理員 1 人，共計 43 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	93	係設置太陽光電權利金收入
利息收入	6	係公庫存款利息收入
其他財產收入	40	係提供場地租借使用費收入
公庫撥款收入	50,824	係公庫撥款收入
學雜費收入	1,500	係幼兒園學費收入
雜項收入	222	係幼兒園活動費收入及資源回收款收入

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	52,685	1. 預定招收普通班 14 班、資源班 1 班、附設幼兒園 6 班，共 21 班。預定國小學生人數 325 人，附設幼兒園學生人數 150 人，另補校 2 班學生人數 20 人，合計 495 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	無	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 5,268 萬 5,000 元，較上年度預算數 4,881 萬 7,000 元，增加 386 萬 8,000 元，約 7.92%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,268 萬 5,000 元，較上年度預算數 4,974 萬 9,000 元，增加 293 萬 6,000 元，約 5.90%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 293 萬 6,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀 0 元，較上年度預算數- 93 萬 2,000 元，減少差短 93 萬 2,000 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 4,548 萬元 6,801 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 0 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 2,956 萬元 9,376 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

基隆市深澳國民小學

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(－)
45,518	基金來源	52,685	48,817	3,868
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
64	財產收入	139	78	61
11	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	93	42	51
8	利息收入	6	6	0
45	其他財產收入	40	30	10
43,545	政府撥入收入	50,824	47,017	3,807
43,545	公庫撥款收入	50,824	47,017	3,807
1,714	教學收入	1,500	1,500	0
1,714	學雜費收入	1,500	1,500	0
191	其他收入	222	222	0
191	雜項收入	222	222	0
45,487	基金用途	52,685	49,749	2,936
45,487	國民教育計畫	52,685	49,749	2,936
45,487	國民小學教育	52,685	49,749	2,936
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
31	本期賸餘（短絀－）	0	-932	932
2,113	期初基金餘額	1,212	1,886	-674
0	解繳公庫	0	0	0
2,144	期末基金餘額	1,212	954	258

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。

基隆市深澳國民小學

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	457	
流動資產淨減(淨增)	76	
流動負債淨增(淨減)	381	
業務活動之淨現金流入(流出)	457	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	174	
增加其他負債	174	
其他活動之淨現金流入(流出)	174	
現金及約當現金之淨增(淨減)	631	
期初現金及約當現金	9,753	
期末現金及約當現金	10,384	

註：

基隆市深澳國民小學
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				139	
權利金收入	年	1	93,000	93	設置太陽光電權利金收入92,806元，配合千元整編+194元。(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	公庫專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	40,000	40	場地租借等收入(收支對列)
政府撥入收入				50,824	
公庫撥款收入	年	1	50,824,000	50,824	公庫撥款收入
教學收入				1,500	
學雜費收入	年	1	1,500,000	1,500	幼兒園學費收入5,000元*150人*2學期=1,500,000元
其他收入				222	
雜項收入	年	1	216,000	216	幼兒園學生活動費收入720元*150人*2學期=216,000元(收支對列)
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收等(收支對列)
總　計：				52,685	

基隆市深澳國民小學
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
45,487	53	**國民教育計畫**	52,685	49,749	
45,487	532	**國民小學教育**	52,685	49,749	
45,487	53220000	**各校經常門分支計畫**	52,685	49,749	
42,280	1	**用人費用**	48,903	46,280	
27,947	11	**正式員額薪資**	33,077	33,032	
27,151	113	職員薪金	32,237	31,845	教職員薪資:合計自用人費用明細資料
795	114	工員工資	840	1,187	技工、工友薪資:合計自用人費用明細資料
690	12	**聘僱及兼職人員薪資**	966	966	
690	124	兼職人員酬金	420	420	兼代課鐘點費
0			280	280	補校兼職費
0			36	36	人事兼職費
0			230	230	補校授課鐘點費(2班)
749	13	**超時工作報酬**	1,010	450	
749	131	加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元(配合千元整編+400元)
0			996	436	不休假出勤加班費:合計自用人費用明細資料
6,515	15	**獎金**	7,000	6,500	
3,002	151	考績獎金	3,300	3,100	考績獎金:合計自用人費用明細資料
3,514	152	年終獎金	3,700	3,400	年終獎金:合計自用人費用明細資料
2,896	16	**退休及卹償金**	3,200	2,385	
2,408	161	職員退休及離職金	2,700	2,200	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用明細資料
487	162	工員退休及離職金	500	185	提撥勞工退休準備金:合計自用人費用明細資料
3,484	18	**福利費**	3,650	2,947	
3,151	181	分擔員工保險費	3,134	2,551	公保、健保、勞保等：詳用人費用明細
0			148	124	二代健保補充保險費
333	18Y	其他福利費	368	272	休假補助
2,439	2	**服務費用**	2,853	2,692	
635	21	**水電費**	775	693	
582	212	工作場所電費	473	335	校舍電費
0			98	98	幼兒園基本支出-電費
0			149	0	冷氣專戶電費
0			0	200	

基隆市深澳國民小學
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
53	214	工作場所水費	55	60	水費
45	22	**郵電費**	49	54	
6	221	郵費	8	13	郵資
40	222	電話費	41	41	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印刷費
375	25	**修理保養及保固費**	560	523	
82	252	一般房屋修護費	0	0	
0			190	153	校(宿)舍修繕
87	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費每台每月2,500元*12月
0			85	92	辦公及教學器具養護
0			93	50	教學器具、照明養護等93,100元,配合千元整編-100元 (場租及太陽光電等收支對列)
0			41	21	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費
206	257	雜項設備修護費	50	50	幼兒園基本支出-雜項設備修護費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			24	80	公安、消防設備等維護費
1,176	27	**一般服務費**	1,236	1,185	
920	279	外包費	167	167	*夜間警衛、保全費(含補校)
0			798	760	校園外包駐衛警衛(399,000元*2人)
256	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
0			271	258	*中型學校（200—400人）一名午餐廚工薪資補助(1.薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*9月=270,738元。2.二代健保每人262元。3.全年預算數每人271,000元。
123	28	**專業服務費**	148	152	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費。

基隆市深澳國民小學
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
49	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電檢測費(甲級機電簽證費)
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
4	28A	電腦軟體服務費	0	4	
70	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全等費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
316	3	**材料及用品費**	415	323	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市語文領域本土輔導小組中心學校教材資源費
310	32	**用品消耗**	409	317	
266	321	辦公（事務）用品	50	50	幼兒園基本支出-辦公事務用品
0			264	196	一般業務費
35	322	報章雜誌	41	41	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。15班x9個月x300元=40,500(配合千元整編+500元)。
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	10	體育衛生費(健康中心耗材)
0	32Y	其他用品消耗	50	20	@學校網路及其他資安或資訊設備耗材
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
439	9	**其他**	502	442	
439	91	**其他支出**	502	442	
439	91Y	其他	0	0	
0			37	37	辦理社會教育經費27,000元、童軍教育經費10,000元
0			156	96	各項業務及活動等經費
0			14	14	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)

基隆市深澳國民小學

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
0	91Y	其他	216	216	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			48	48	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動。
0			7	7	特教教材編輯費，1班每月600元*12月＝7,200元(配合千元整編-200元)
0			4	4	資源回收相關支用4,200元,配合千元整編-200元(收支對列)
45,487		總　　計	52,685	49,749	

基隆市深澳國民小學
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				52,685	
國民小學教育				52,685	
合計				52,685	

基隆市深澳國民小學

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				52,685	
國民教育計畫				52,685	
上年度預算數				49,749	
國民教育計畫				49,749	
前年度決算數				45,487	
國民教育計畫				45,487	
109年度決算數				40,980	
國民教育計畫				40,980	
108年度決算數				38,993	
國民教育計畫				38,993	

基隆市深澳國民小學
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	42	0	42	
職員	40	0	40	教師37人(含專任輔導教師1人)、行政人員3人。
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金。
總　　計	43	0	43	

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：臨時人員編列外包公司派遣校園人力保全2名及編制外契僱廚工1名，合計3名。

基隆市深
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	33,077		1,010		3,700	3,300		3,200
國民教育計畫	33,077		1,010		3,700	3,300		3,200
正式人員	33,077		1,010		3,700	3,300		3,200
兼任人員								

1、外包費：校園外包駐衛警2人，預算數96萬5千元(內含夜間警衛、保全(補校)16萬7千元)。
2、計時與計件人員酬金：廚工1名，預算數27萬1千元。
3、兼職人員酬金：指校內兼代課、補校授課鐘點費、補校及人事兼職費，預算數96萬6千元。

澳國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		3,282			368		47,937	966	48,903
		3,282			368		47,937	966	48,903
		3,282			368		47,937		47,937
								966	966

基隆市深澳國民小學
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		
42,280	46,280	用人費用	48,903	48,903	0		
27,947	33,032	正式員額薪資	33,077	33,077	0		
27,151	31,845	職員薪金	32,237	32,237	0		
795	1,187	工員工資	840	840	0		
690	966	聘僱及兼職人員薪資	966	966	0		
690	966	兼職人員酬金	966	966	0		
749	450	超時工作報酬	1,010	1,010	0		
749	450	加班費	1,010	1,010	0		
6,515	6,500	獎金	7,000	7,000	0		
3,002	3,100	考績獎金	3,300	3,300	0		
3,514	3,400	年終獎金	3,700	3,700	0		
2,896	2,385	退休及卹償金	3,200	3,200	0		
2,408	2,200	職員退休及離職金	2,700	2,700	0		
487	185	工員退休及離職金	500	500	0		
3,484	2,947	福利費	3,650	3,650	0		
3,151	2,675	分擔員工保險費	3,282	3,282	0		
333	272	其他福利費	368	368	0		
2,439	2,692	服務費用	2,853	2,853	0		
635	693	水電費	775	775	0		
582	633	工作場所電費	720	720	0		
53	60	工作場所水費	55	55	0		
45	54	郵電費	49	49	0		
6	13	郵費	8	8	0		
40	41	電話費	41	41	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	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		
375	523	修理保養及保固費	560	560	0		
82	153	一般房屋修護費	190	190	0		

基隆市深澳國民小學
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		
87	193	機械及設備修護費	249	249	0		
206	177	雜項設備修護費	121	121	0		
1,176	1,185	一般服務費	1,236	1,236	0		
920	927	外包費	965	965	0		
256	258	計時與計件人員酬金	271	271	0		
123	152	專業服務費	148	148	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
49	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
4	4	電腦軟體服務費	0	0	0		
70	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
316	323	材料及用品費	415	415	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
310	317	用品消耗	409	409	0		
266	246	辦公（事務）用品	314	314	0		
35	41	報章雜誌	41	41	0		
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
	20	其他用品消耗	50	50	0		
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
439	442	其他	502	502	0		
439	442	其他支出	502	502	0		

基隆市深澳國民小學

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		
439	442	其他	502	502	0		
45,487	49,749	合計	52,685	52,685	0		

基隆市深澳國民小學
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
12,312	資產合計	12,088	11,380	708
12,312	資產	12,088	11,380	708
10,761	流動資產	10,384	9,829	555
10,685	現金	10,384	9,753	631
10,685	銀行存款	10,384	9,753	631
76	預付款項	0	76	-76
76	預付費用	0	76	-76
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
1,551	其他資產	1,704	1,551	153
1,551	什項資產	1,704	1,551	153
1,551	代管資產	1,704	1,551	153
10,168	負債	10,876	10,168	708
7,896	流動負債	8,277	7,896	381
7,896	應付款項	8,277	7,896	381
7,896	應付代收款	8,277	7,896	381
2,272	其他負債	2,599	2,272	327
2,272	什項負債	2,599	2,272	327
721	存入保證金	895	721	174
0	應付退休及離職金	0	0	0
1,551	應付代管資產	1,704	1,551	153
2,144	基金餘額	1,212	1,212	0
2,144	基金餘額	1,212	1,212	0
2,144	基金餘額	1,212	1,212	0
2,144	累積餘額	1,212	1,212	0
12,312	負債及基金餘額合計	12,088	11,380	708

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市深澳國民小學

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	12,531								12,531
土地改良物	100	99							1
房屋及建築	309,024	74,927						5,628	228,469
機械及設備	11,068	8,245						1,164	1,659
交通及運輸設備	2,396	2,255						96	45
雜項設備	26,009	23,735						624	1,650
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	361,128	109,261						7,512	244,355

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市東光國民小學編

基隆市東光國民小學
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 27-1 頁 至 第 27-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-3 頁 至 第 27-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-4 頁 至 第 27-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-5 頁 至 第 27-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-6 頁 至 第 27-9 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-10 頁 至 第 27-10 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-11 頁 至 第 27-11 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-12 頁 至 第 27-12 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-14 頁 至 第 27-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-16 頁 至 第 27-18 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-19 頁 至 第 27-19 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-20 頁 至 第 27-20 頁

基隆市東光國民小學
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美國民為宗旨。

(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)推動課程改革所需，營造學習氛圍，經常門編列特色發展：藝文、弦樂、棒球、英語教學、特教弱勢生學習、幼小銜接與課後照顧等，提供學生多元發展，建立自信、展現自我。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教學處、總務處及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師17人(含校長1人)、行政人員2人、工友2人、兼任會計及人事管理員各1人，共計23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	144	設置太陽光電權利金收入
利息收入	4	基金保管及專戶存款利息收入
公庫撥款收入	25,556	公庫撥款收入
學雜費收入	600	幼兒園學費收入
雜項收入	87	幼兒園學生活動費收入

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	26,240	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，合計 11 班，國小學生人數 107 人，附設幼兒園學生人數 60 人，合計 167 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	151	校園廣播系統設備更新。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,639萬1,000元，較上年度預算數2,435萬元，增加204萬1,000元，約8.38％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,639萬1,000元，較上年度預算數2,520萬6,000元，增加118萬5,000元，約4.70％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加103萬4,000元，建築及設備計畫增加15萬1,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀0元，較上年度預算數-85萬6,000元，減少差短85萬6,000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 2,460 萬 8,613 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

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 1,546 萬 2,193 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市東光國民小學

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(－)
23,359	基金來源	26,391	24,350	2,041
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
8	財產收入	148	73	75
4	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	144	69	75
4	利息收入	4	4	0
22,652	政府撥入收入	25,556	23,590	1,966
22,652	公庫撥款收入	25,556	23,590	1,966
623	教學收入	600	600	0
623	學雜費收入	600	600	0
76	其他收入	87	87	0
76	雜項收入	87	87	0
24,609	基金用途	26,391	25,206	1,185
24,609	國民教育計畫	26,240	25,206	1,034
24,609	國民小學教育	26,240	25,206	1,034
0	建築及設備計畫	151	0	151
0	其他設備	151	0	151
-1,250	本期賸餘 (短絀－)	0	-856	856
3,129	期初基金餘額	1,022	1,851	-829
0	解繳公庫	0	0	0
1,879	期末基金餘額	1,022	995	27

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。

基隆市東光國民小學
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	4,707	
期末現金及約當現金	4,707	

註：

基隆市東光國民小學
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				148	
權利金收入	年	1	144,000	144	設置太陽光電權利金收入（收支對列）
利息收入	年	1	4,000	4	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				25,556	
公庫撥款收入	年	1	25,556,000	25,556	公庫撥款收入
教學收入				600	
學雜費收入	年	1	600,000	600	幼兒園學費收入
其他收入				87	
雜項收入	年	1	87,000	87	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				26,391	

基隆市東光國民小學
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
24,609	53	**國民教育計畫**	26,240	25,206	
24,609	532	**國民小學教育**	26,240	25,206	
24,609	53220000	**各校經常門分支計畫**	26,240	25,206	
21,982	1	**用人費用**	22,180	22,493	
14,718	11	**正式員額薪資**	13,817	14,428	
14,052	113	職員薪金	13,020	13,662	職員薪資:合計來自用人費用彙計表
667	114	工員工資	797	766	工員工資:合計來自用人費用彙計表
284	12	**聘僱及兼職人員薪資**	300	600	
284	124	兼職人員酬金	78	78	人事、會計兼職費
0			222	522	兼代課鐘點費
472	13	**超時工作報酬**	591	591	
472	131	加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			577	577	不休假出勤加班費:合計來自用人費用彙計表
3,476	15	**獎金**	3,980	3,686	
1,543	151	考績獎金	1,858	1,685	考績獎金:合計來自用人費用彙計表
1,933	152	年終獎金	2,122	2,001	年終工作獎金:合計來自用人費用彙計表
1,405	16	**退休及卹償金**	1,476	1,342	
1,361	161	職員退休及離職金	1,426	1,294	提撥教職員退撫基金:合計來自用人費用彙計表
44	162	工員退休及離職金	50	48	提撥工友退休準備金:合計來自用人費用彙計表
1,628	18	**福利費**	2,016	1,846	
1,472	181	分擔員工保險費	90	90	二代健保補充保險費
0			1,734	1,564	分擔教職員工保險費:合計來自用人費用彙計表
156	18Y	其他福利費	192	192	休假補助
2,058	2	**服務費用**	3,518	2,204	
159	21	**水電費**	293	214	
143	212	工作場所電費	174	154	校舍電費
0			20	40	幼兒園基本支出-電費
0			79	0	冷氣專戶電費
16	214	工作場所水費	20	20	水費
32	22	**郵電費**	31	31	
32	222	電話費	31	31	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	

基隆市東光國民小學
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
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
324	25	**修理保養及保固費**	1,542	402	
0	252	一般房屋修護費	870	0	@教學大樓伸縮縫修繕工程
170	254	其他建築修護費	212	268	1.改善校園校舍及環境設施維護169,000元。2.鼓勵設置太陽光電之各項修護費43,000元。
0			101	0	設置太陽光電之各項修護費108,200元，千元整編+200元(收支對列)
0	255	機械及設備修護費	24	0	@辦理資通安全維護費-校內電腦設備維護費
0	256	交通及運輸設備修護費	201	0	@校園廣播系統設備更新
154	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			25	25	水質檢驗及管線設備維護
0			21	21	辦公及教學器具照明養護費
0			70	70	幼兒園基本支出-雜項設備維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊保險費
1,265	27	**一般服務費**	1,340	1,276	
753	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全2人
512	27D	計時與計件人員酬金	542	516	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*9月=270,738元。2.二代健保每人262元。3.全年預算數每人271,000元。4.共計廚工2人，共計542,000元。)
194	28	**專業服務費**	225	194	
26	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	20	*教師申訴評議委員會出席費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講座鐘點費
0			6	0	@辦理資通安全教育訓練課程講師鐘點費

基隆市東光國民小學

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
98	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			78	78	*校園建築物及擋土牆監測
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000*12月=72,000元
458	3	**材料及用品費**	270	294	
458	32	**用品消耗**	270	294	
283	321	辦公（事務）用品	55	52	*教師申訴評議委員會業務費
0			184	218	一般業務費
22	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，8班*9月*300元=21,600元，配合千元整編+400元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(醫療用品-非醫療院所使用)
151	32Y	其他用品消耗	7	0	特教教材編輯用書籍及教具費
20	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
20	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
20	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
91	9	**其他**	248	191	
91	91	**其他支出**	248	191	
91	91Y	其他	87	87	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			30	30	辦理社會教育等經費30,000元(內含童軍教育經費10,000元)
0			90	28	辦理各項活動經費
0			34	32	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			0	7	
0	5M	**建築及設備計畫**	151	0	
0	5M4	**其他設備**	151	0	

基隆市東光國民小學

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
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	151	0	
0	5	**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**	151	0	
0	51	**購建固定資產**	151	0	
0	515	購置交通及運輸設備	151	0	@校園廣播系統設備更新
24,609		總　　計	26,391	25,206	

基隆市東光國民小學
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				26,240	
國民小學教育				26,240	
建築及設備計畫				151	
其他設備				151	
合計				26,391	

基隆市東光國民小學

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				26,391	
國民教育計畫				26,240	
建築及設備計畫				151	
上年度預算數				25,206	
國民教育計畫				25,206	
前年度決算數				24,609	
國民教育計畫				24,609	
109年度決算數				24,492	
國民教育計畫				24,282	
建築及設備計畫				210	
108年度決算數				23,342	
國民教育計畫				23,342	

基隆市東光國民小學
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	21	0	21	
職員	19	0	19	111學年度核定教師17人，行政人員2人。
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計各1人，領有兼職酬金共2人。
總　　計	23	0	23	

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：臨時人員編列外包校園人力保全2名、僱用編制外廚工2名，合計4名。

基隆市東
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	13,817		591		2,122	1,858		1,476
國民教育計畫	13,817		591		2,122	1,858		1,476
正式人員	13,817		591		2,122	1,858		1,476
兼任人員								

1、外包費：外包校園人力保全2名，預算數79萬8,000元。
2、計時與計件人員酬金：編制外廚工2名（營養午餐烹飪），預算數54萬2,000元。
3、兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費、人事及會計兼職費，預算數30萬元。

光國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,824			192		21,880	300	22,180
		1,824			192		21,880	300	22,180
		1,824			192		21,880		21,880
								300	300

基隆市東光國民小學
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		
21,982	22,493	用人費用	22,180	22,180	0		
14,718	14,428	正式員額薪資	13,817	13,817	0		
14,052	13,662	職員薪金	13,020	13,020	0		
667	766	工員工資	797	797	0		
284	600	聘僱及兼職人員薪資	300	300	0		
284	600	兼職人員酬金	300	300	0		
472	591	超時工作報酬	591	591	0		
472	591	加班費	591	591	0		
3,476	3,686	獎金	3,980	3,980	0		
1,543	1,685	考績獎金	1,858	1,858	0		
1,933	2,001	年終獎金	2,122	2,122	0		
1,405	1,342	退休及撫卹金	1,476	1,476	0		
1,361	1,294	職員退休及離職金	1,426	1,426	0		
44	48	工員退休及離職金	50	50	0		
1,628	1,846	福利費	2,016	2,016	0		
1,472	1,654	分擔員工保險費	1,824	1,824	0		
156	192	其他福利費	192	192	0		
2,058	2,204	服務費用	3,518	3,518	0		
159	214	水電費	293	293	0		
143	194	工作場所電費	273	273	0		
16	20	工作場所水費	20	20	0		
32	31	郵電費	31	31	0		
32	31	電話費	31	31	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	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		
324	402	修理保養及保固費	1,542	1,542	0		
		一般房屋修護費	870	870	0		
170	268	其他建築修護費	313	313	0		

基隆市東光國民小學
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		
		機械及設備修護費	24	24	0		
		交通及運輸設備修護費	201	201	0		
154	134	雜項設備修護費	134	134	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,265	1,276	一般服務費	1,340	1,340	0		
753	760	外包費	798	798	0		
512	516	計時與計件人員酬金	542	542	0		
194	194	專業服務費	225	225	0		
26	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57	57	0		
98	98	委託檢驗 (定) 試驗認證費	98	98	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
458	294	材料及用品費	270	270	0		
458	294	用品消耗	270	270	0		
283	270	辦公（事務）用品	239	239	0		
22	22	報章雜誌	22	22	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
151		其他用品消耗	7	7	0		
		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	151	0	151		
		購建固定資產	151	0	151		
		購置交通及運輸設備	151	0	151		

基隆市東光國民小學
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		
20	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
20	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
20	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
91	191	其他	248	248	0		
91	191	其他支出	248	248	0		
91	191	其他	248	248	0		
24,609	25,206	合計	26,391	26,240	151		

基隆市東光國民小學
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
5,602	資產合計	4,746	4,746	0
5,602	資產	4,746	4,746	0
5,602	流動資產	4,746	4,746	0
5,563	現金	4,707	4,707	0
5,563	銀行存款	4,707	4,707	0
39	預付款項	39	39	0
39	預付費用	39	39	0
3,723	負債	3,724	3,724	0
3,469	流動負債	3,469	3,469	0
3,469	應付款項	3,469	3,469	0
3,469	應付代收款	3,469	3,469	0
0	應付費用	0	0	0
255	其他負債	255	255	0
255	什項負債	255	255	0
255	存入保證金	255	255	0
1,879	基金餘額	1,022	1,022	0
1,879	基金餘額	1,022	1,022	0
1,879	基金餘額	1,022	1,022	0
1,879	累積餘額	1,022	1,022	0
5,602	負債及基金餘額合計	4,746	4,746	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市東光國民小學

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	41,997								41,997
土地改良物	432	428							4
房屋及建築	56,307	47,242						889	8,176
機械及設備	5,941	3,964						569	1,408
交通及運輸設備	467	206	151				校園廣播系統設備更新	37	375
雜項設備	4,686	3,880						258	548
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	109,830	55,720	151					1,753	52,508

註：

中 華 民 國 112 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)

基隆市仁愛國民小學編

基隆市仁愛國民小學
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 28-1 頁 至 第 28-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-3 頁 至 第 28-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-4 頁 至 第 28-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-5 頁 至 第 28-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-6 頁 至 第 28-11 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-12 頁 至 第 28-12 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-13 頁 至 第 28-13 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-14 頁 至 第 28-14 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-16 頁 至 第 28-17 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-18 頁 至 第 28-20 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-21 頁 至 第 28-21 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-22 頁 至 第 28-22 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-23 頁 至 第 28-23 頁

基隆市仁愛國民小學
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，以提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推行科技教育運用「智慧教室」、「創客教室」科技資源，創造互動智慧學習跨科際課程，培養未來公民素養；推展多元社團-籃球運動屢於全國籃賽奪冠、音樂比賽亦屢獲優等佳績；舞蹈班培育全方位人才成績斐然，屢獲全國優等佳績。

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、人事室、附設幼兒園及補校等單位，本校預算員額現編列教師 78 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 5 人、工友 2 人，約僱人員 1 人，共計 86 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
服務收入	36	舞蹈班招生報名費
財產處分收入	2	財產報廢處分收入
權利金收入	527	設置太陽光電權利金收入
利息收入	16	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	850	場地租借費收入
公庫撥款收入	99,748	公庫撥款收入
學雜費收入	2,002	幼兒園學費收入
雜項收入	221	幼兒園學生活動費及資源回收收入

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	103,285	1.預定招收普通班 31 班、舞蹈班 4 班、資源班 2 班、集中式特教班 1 班、學前特教班 1 班及幼兒園 4 班，補校 3 班，合計 46 班，預定招收學生數約 1,042 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	117	教學、辦公用等設備，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)本年度基金來源預算數 1 億 340 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 870 萬 7,000 元，減少 530 萬 5,000 元，約 4.88%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途預算數 1 億 340 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 970 萬 8,000 元，減少 630 萬 6,000 元，約 5.75%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 594 萬 3,000 元、建築及設備計畫減少 36 萬 3,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀 0 元，較上年度預算數-100 萬 1,000 元，減少差短 100 萬 1,000 元，約 100.00%。

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 1 億 769 萬 271 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 15 萬 435 元

二、上年度已過期間(111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日) 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 6,298 萬 8,101 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 24 萬 1,580 元

伍、其他：無

基隆市仁愛國民小學

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(－)
106,322	基金來源	103,402	108,707	-5,305
85	徵收及依法分配收入	0	0	0
85	違規罰款收入	0	0	0
29	勞務收入	36	33	3
29	服務收入	36	33	3
873	財產收入	1,395	1,676	-281
7	財產處分收入	2	10	-8
0	權利金收入	527	250	277
16	利息收入	16	16	0
850	其他財產收入	850	1,400	-550
102,799	政府撥入收入	99,748	104,798	-5,050
102,799	公庫撥款收入	99,748	104,798	-5,050
2,168	教學收入	2,002	1,960	42
2,168	學雜費收入	2,002	1,960	42
369	其他收入	221	240	-19
369	雜項收入	221	240	-19
107,841	基金用途	103,402	109,708	-6,306
107,690	國民教育計畫	103,285	109,228	-5,943
107,690	國民小學教育	103,285	109,228	-5,943
150	建築及設備計畫	117	480	-363
150	其他設備	117	480	-363
-1,518	本期賸餘（短絀－）	0	-1,001	1,001
4,208	期初基金餘額	1,689	2,343	-654
0	解繳公庫	0	0	0
2,690	期末基金餘額	1,689	1,342	347

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。

基隆市仁愛國民小學

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	9,437	
期末現金及約當現金	9,437	

註：

基隆市仁愛國民小學
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	
勞務收入				36	
服務收入	年	1	36,000	36	舞蹈班招生報名費(收支對列)(1,500元*24人=36,000元)
財產收入				1,395	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢處分收入
權利金收入	年	1	527,000	527	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	16,000	16	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	850,000	850	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				99,748	
公庫撥款收入	年	1	99,748,000	99,748	公庫撥款收入
教學收入				2,002	
學雜費收入	年	1	2,002,000	2,002	幼兒園學費
其他收入				221	
雜項收入	年	1	206,000	206	幼兒園(含學前特教班)學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收收入(收支對列)
總 計：				103,402	

基隆市仁愛國民小學

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
107,690	53	**國民教育計畫**	103,285	109,228	
107,690	532	**國民小學教育**	103,285	109,228	
107,690	53220000	**各校經常門分支計畫**	103,285	109,228	
101,638	1	**用人費用**	95,689	102,239	
69,774	11	**正式員額薪資**	63,300	70,201	
69,008	113	職員薪金	62,503	69,457	教職員薪資:合計自用人費用明細資料
766	114	工員工資	797	744	工友薪資:合計自用人費用明細資料
1,771	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,766	1,945	
288	122	約僱職員薪金	296	284	約僱人員薪資:詳用人費用明細，依據111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定，薪點190點，1人。
1,483	124	兼職人員酬金	522	726	補校授課鐘點費及導師費:合計自用人費用明細資料
0			253	240	補校兼職費:合計自用人費用明細表
0			695	695	兼代課鐘點費
1,305	13	**超時工作報酬**	1,675	1,527	
1,305	131	加班費	16	16	約僱人員10日以外不休假加班費
0			98	98	辦理場地租借相關業務加班費,含假日及夜間(收支對列)
0			1,550	1,402	不休假出勤加班費:詳用人費彙計表
0			11	11	趕辦業務加班費
16,171	15	**獎金**	16,339	15,592	
7,581	151	考績獎金	7,500	7,084	考績獎金:合計自用人費用明細資料
8,590	152	年終獎金	8,800	8,472	年終獎金:合計自用人費用明細資料
0			39	36	約僱人員年終獎金:合計自用人費用明細資料
6,589	16	**退休及卹償金**	6,079	6,279	
6,542	161	職員退休及離職金	6,000	6,163	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用明細資料
0			19	17	提撥約僱人員離職儲金:合計自用人費用明細資料

基隆市仁愛國民小學
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
47	162	工員退休及離職金	60	99	提撥工友退休準備金:合計自用人費用明細資料
6,028	18	**福利費**	6,530	6,695	
5,518	181	分擔員工保險費	15	14	分擔約僱人員健保費及勞保費：健保費1,238元+職業災害保險費28元*12月=15,192元，配合千元整編-192元
0			6,000	6,166	1.分擔員工各項保險費 5,800,000元。 2.二代健保補充保險費200,000元。
509	18Y	其他福利費	499	499	休假補助：詳用人費用明細
0			16	16	約僱人員休假補助:詳用人費用明細
4,470	2	**服務費用**	5,926	5,341	
1,340	21	**水電費**	1,687	1,333	
1,224	212	工作場所電費	970	826	校舍電費
0			387	0	冷氣專戶電費
0			188	188	幼兒園基本支出-電費
0			25	200	補校電費
117	214	工作場所水費	10	10	幼兒園基本支出-水費
0			107	109	水費
51	22	**郵電費**	49	52	
11	221	郵費	12	12	郵資
41	222	電話費	37	40	電話費
21	23	**旅運費**	23	23	
21	231	國內旅費	23	23	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費用
773	25	**修理保養及保固費**	1,704	1,555	
0	252	一般房屋修護費	100	100	*社區大學場地維護費
482	254	其他建築修護費	240	697	校(宿)舍零星修繕及其他老舊設備汰換及各類器材修繕費等
0			369	0	設置太陽光電之各項修繕費368,900元，配合千元整編+100元(收支對列)
0			158	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之修護費

基隆市仁愛國民小學
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
175	255	機械及設備修護費	316	623	1.辦公及教學器具養護86,000元。2.學校修繕及設備汰換230,000元。
0			60	0	電梯維護費2台*30,000元。
0			70	0	@辦理資通安全網路、其他電腦設備等維護費
0			255	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之修護費
8	256	交通及運輸設備修護費	26	26	詳車輛明細表25,500元，配合千元整編+500元
108	257	雜項設備修護費	110	109	1.水質檢驗及管線維護83,000元。2.公安、消防設備等維護費27,000元。
6	26	**保險費**	6	6	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表2,483元，配合千元整編-483元
4	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊保險費
2,025	27	**一般服務費**	2,190	2,115	
965	279	外包費	399	614	外包保全薪資共計1人。
0			234	380	*夜間警衛、保全費(含補校)
1,059	27D	計時與計件人員酬金	798	1,121	駐衛警及司機薪資：(1)每人每月薪資30,082元(薪資25,250元+勞保費2,079元+健保費1,238元+勞退月提繳費1,515元)*12月=360,984元。(2)年終獎金每人25,250元*1.5月=37,875元。(3)二代健保每人141元。(4)全年預算數每人399,000元。(5)本校共計駐衛警1人及司機1人，共計798,000元。
0			379	0	*集中式特教班助理員薪資：(1)每人每月時薪30,576元(168元*182小時)*10月=305,760元。(2)(勞保費2,619元+健保費1,559元+勞退金1,908元)*12月=73,032元。(3)二代健保每人208元。(4)全年預算數每人379,000元，共計1人。

基隆市仁愛國民小學
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
0	27D	計時與計件人員酬金	380	0	場地租借費校園環境綠化維護工資，計1人(收支對列)
175	28	**專業服務費**	188	178	
37	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46	36	*1.舞蹈班鐘點費10,000元。 *2.教師合唱團鐘點費20,000元。 *3.藝術才能班推展計畫鐘點費10,000元。 *4.辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費6,000元。
50	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	52	公共安全及消安檢查申請簽證費。
0			32	0	高壓電檢測費。
87	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元。
647	3	**材料及用品費**	644	655	
26	31	**使用材料費**	28	26	
20	312	燃料	22	20	詳車輛明細表21,734元，配合千元整編+266元。
6	315	設備零件	6	6	*本市國小人權教育議題輔導小組中心學校教材資源費
621	32	**用品消耗**	616	629	
510	321	辦公（事務）用品	500	512	1.一般業務費494,000元。 2.補校教學、行政等業務費6,000元。
99	322	報章雜誌	105	105	購置多元閱讀素材提升學生閱讀素養，39班*9個月*300元=105,300元，配合千元整編-300元。
12	328	醫療用品（非醫療院所使用）	11	12	體育衛生費-保健、醫療、清潔等購置費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	詳車輛明細表 11,230元，配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	詳車輛明細表3,708元，配合千元整編+292元

基隆市仁愛國民小學

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
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
889	9	**其他**	981	948	
889	91	**其他支出**	981	948	
889	91Y	其他	29	22	特教班教材編輯費4班*600元*12月=28,800元，配合千元整編+200元(特教班資源班4班)
0			340	348	各項業務及活動等經費
0			49	50	社會教育經費
0			94	96	校務發展經費
0			10	10	童軍教育
0			25	23	舞蹈班招生各項經費25,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
0			206	210	幼兒園(含學前特教班)學生活動費(收支對列)
0			90	90	*辦理舞蹈班相關經費
0			37	38	辦理校內選拔賽以促進學生多元發展(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展及船競賽等)
0			90	40	*藝術才能班推展計畫經費
0			11	21	資源回收相關業務經費10,500元，配合千元整編+500元(收支對列)
150	5M	**建築及設備計畫**	117	480	
150	5M4	**其他設備**	117	480	
150	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	117	480	
150	5	**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**	117	480	
150	51	**購建固定資產**	117	480	
68	514	購置機械及設備	77	300	場地租借費收入購置教學、辦公用等設備(收支對列)

基隆市仁愛國民小學
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
0	515	購置交通及運輸設備	0	80	
82	516	購置雜項設備	40	100	場地租借費收入購置教學、辦公用等設備(收支對列)
107,841		總　　計	103,402	109,708	

基隆市仁愛國民小學
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				103,285	
國民小學教育				103,285	
建築及設備計畫				117	
其他設備				117	
合計				103,402	

基隆市仁愛國民小學

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				103,402	
國民教育計畫				103,285	
建築及設備計畫				117	
上年度預算數				109,708	
國民教育計畫				109,228	
建築及設備計畫				480	
前年度決算數				107,841	
國民教育計畫				107,690	
建築及設備計畫				150	
109年度決算數				107,322	
國民教育計畫				107,248	
建築及設備計畫				74	
108年度決算數				105,800	
國民教育計畫				105,725	
建築及設備計畫				74	

基隆市仁愛國民小學
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	88	-2	86	
職員	85	-2	83	1.普通班減1班，特教資源班增1班1師及幼兒園減1班。 2.核定教師員額78人(含教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員5人
約僱人員	1	0	1	依111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定
工友	2	0	2	
總　　計	88	-2	86	

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：外包保全1人，駐衛警1人，司機1人，集中式特教班助理員1人，校園環境綠化維護1人，合計5人。

基隆市仁
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	63,300	296	1,675		8,839	7,500		6,079
國民教育計畫	63,300	296	1,675		8,839	7,500		6,079
正式人員	63,300		1,659		8,800	7,500		6,060
聘僱人員		296	16		39			19
兼任人員								

1.外包費：外包保全1人，預算數63萬3千元(內含夜間警衛、保全費(含補校)預算數23萬4千元)。
2.計時與計件人員酬金：駐衛警、司機各1人及校園環境維護綠化1人，集中式特教班助理員1人，合計4人預算數155萬7千元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費(含補校導師費、兼職費等)，預算數147萬元。

愛國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		6,015			515		94,219	1,470	95,689
		6,015			515		94,219	1,470	95,689
		6,000			499		93,818		93,818
		15			16		401		401
								1,470	1,470

基隆市仁愛國民小學
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		
101,638	102,239	用人費用	95,689	95,689	0		
69,774	70,201	正式員額薪資	63,300	63,300	0		
69,008	69,457	職員薪金	62,503	62,503	0		
766	744	工員工資	797	797	0		
1,771	1,945	聘僱及兼職人員薪資	1,766	1,766	0		
288	284	約僱職員薪金	296	296	0		
1,483	1,661	兼職人員酬金	1,470	1,470	0		
1,305	1,527	超時工作報酬	1,675	1,675	0		
1,305	1,527	加班費	1,675	1,675	0		
16,171	15,592	獎金	16,339	16,339	0		
7,581	7,084	考績獎金	7,500	7,500	0		
8,590	8,508	年終獎金	8,839	8,839	0		
6,589	6,279	退休及卹償金	6,079	6,079	0		
6,542	6,180	職員退休及離職金	6,019	6,019	0		
47	99	工員退休及離職金	60	60	0		
6,028	6,695	福利費	6,530	6,530	0		
5,518	6,180	分擔員工保險費	6,015	6,015	0		
509	515	其他福利費	515	515	0		
4,470	5,341	服務費用	5,926	5,926	0		
1,340	1,333	水電費	1,687	1,687	0		
1,224	1,214	工作場所電費	1,570	1,570	0		
117	119	工作場所水費	117	117	0		
51	52	郵電費	49	49	0		
11	12	郵費	12	12	0		
41	40	電話費	37	37	0		
21	23	旅運費	23	23	0		
21	23	國內旅費	23	23	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		
773	1,555	修理保養及保固費	1,704	1,704	0		

基隆市仁愛國民小學
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		
	100	一般房屋修護費	100	100	0		
482	697	其他建築修護費	767	767	0		
175	623	機械及設備修護費	701	701	0		
8	26	交通及運輸設備修護費	26	26	0		
108	109	雜項設備修護費	110	110	0		
6	6	保險費	6	6	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
4	4	其他保險費	4	4	0		
2,025	2,115	一般服務費	2,190	2,190	0		
965	994	外包費	633	633	0		
1,059	1,121	計時與計件人員酬金	1,557	1,557	0		
175	178	專業服務費	188	188	0		
37	36	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46	46	0		
50	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
87	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
647	655	材料及用品費	644	644	0		
26	26	使用材料費	28	28	0		
20	20	燃料	22	22	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
621	629	用品消耗	616	616	0		
510	512	辦公（事務）用品	500	500	0		
99	105	報章雜誌	105	105	0		
12	12	醫療用品（非醫療院所使用）	11	11	0		

基隆市仁愛國民小學

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		
150	480	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	117	0	117		
150	480	購建固定資產	117	0	117		
68	300	購置機械及設備	77	0	77		
	80	購置交通及運輸設備	0	0	0		
82	100	購置雜項設備	40	0	40		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
30	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
889	948	其他	981	981	0		
889	948	其他支出	981	981	0		
889	948	其他	981	981	0		
107,841	109,708	合計	103,402	103,285	117		

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
國民教育計畫	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
國民小學教育	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				64,655	11,230	3,708			21,734	25,500	2,483
	小客車	BEJ-8291	201912	1995	64,655	11,230	3,708	768	28.3	21,734	25,500	2,483

基隆市仁愛國民小學
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
10,702	資　產　合　計	9,696	9,696	0
10,702	資　產	9,696	9,696	0
10,443	流動資產	9,437	9,437	0
10,443	現金	9,437	9,437	0
10,443	銀行存款	9,437	9,437	0
259	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	259	259	0
259	準備金	259	259	0
259	退休及離職準備金	259	259	0
8,012	負　債	8,007	8,007	0
6,250	流動負債	6,245	6,245	0
6,250	應付款項	6,245	6,245	0
6,250	應付代收款	6,245	6,245	0
1,763	其他負債	1,762	1,762	0
1,763	什項負債	1,762	1,762	0
1,503	存入保證金	1,503	1,503	0
259	應付退休及離職金	259	259	0
2,690	基金餘額	1,689	1,689	0
2,690	基金餘額	1,689	1,689	0
2,690	基金餘額	1,689	1,689	0
2,690	累積餘額	1,689	1,689	0
10,702	負債及基金餘額合計	9,696	9,696	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市仁愛國民小學

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	303,985								303,985
土地改良物	290	287							3
房屋及建築	179,088	39,370						3,125	136,593
機械及設備	9,954	4,501	77	(1)			教學、辦公用等設備購置	1,603	3,927
交通及運輸設備	2,553	997						231	1,325
雜項設備	4,478	2,264	40	(1)			教學、辦公用等設備購置	633	1,621
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	500,348	47,419	117					5,592	447,454

註：