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)

（第二冊）

基隆市地方教育發展基金編

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)

基隆市成功國民小學編

基隆市成功國民小學
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 29-1 頁 至 第 29-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-3 頁 至 第 29-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-4 頁 至 第 29-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-5 頁 至 第 29-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-6 頁 至 第 29-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-10 頁 至 第 29-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-11 頁 至 第 29-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-12 頁 至 第 29-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-14 頁 至 第 29-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-16 頁 至 第 29-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-19 頁 至 第 29-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-20 頁 至 第 29-20 頁

基隆市成功國民小學
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)推動閱讀精進教育，厚植充實的基本能力，開展成功的全人教育，培育現代的優雅公民；另以音樂為本校發展特色，並辦理藝文動靜態展演活動，深耕藝文校園，藉由音樂素養的提升以形塑品牌的「成功」。

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、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 46 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 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，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
服務收入	20	音樂班招生報名費收入
權利金收入	184	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
其他財產收入	20	場地租借費收入
公庫撥款收入	60,925	公庫撥款收入
學雜費收入	900	幼兒園學費收入
雜項收入	147	幼兒園學生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	61,957	1.預定招收普通班 16 班、藝術才能音樂班 4 班、資源班 1 班及巡迴輔導班 1 班共計 22 班，學生人數約 356 人，幼兒園 4 班學生人數約 106 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	245	打造英語情境教室經費，購置電腦等設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 6,220 萬 2,000 元，較上年度預算數 5,760 萬 1,000 元，增加 460 萬 1,000 元，約 7.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,220 萬 2,000 元，較上年度預算數 6,178 萬 9,000 元，增加 41 萬 3,000 元，約 0.67 %，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 66 萬 8,000 元，建築及設備計畫減少 25 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-418 萬 8,000 元，減少差短 418 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	實施概述	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 5,880 萬 6,574 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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,518 萬 1,069 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

基隆市成功國民小學

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(－)
54,613	基金來源	62,202	57,601	4,601
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
25	勞務收入	20	20	0
25	服務收入	20	20	0
61	財產收入	210	104	106
7	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	184	88	96
11	利息收入	6	6	0
43	其他財產收入	20	10	10
53,207	政府撥入收入	60,925	56,422	4,503
53,207	公庫撥款收入	60,925	56,422	4,503
1,190	教學收入	900	900	0
1,190	學雜費收入	900	900	0
124	其他收入	147	155	-8
124	雜項收入	147	155	-8
58,807	基金用途	62,202	61,789	413
58,807	國民教育計畫	61,957	61,289	668
58,807	國民小學教育	61,957	61,289	668
0	建築及設備計畫	245	500	-255
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	245	500	-255
-4,193	本期賸餘 (短絀－)	0	-4,188	4,188
11,212	期初基金餘額	2,831	5,768	-2,937
0	解繳公庫	0	0	0
7,018	期末基金餘額	2,831	1,580	1,251

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	-27,048	
流動負債淨增(淨減)	-27,048	
業務活動之淨現金流入(流出)	-27,048	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	717	
增加其他負債	717	
其他活動之淨現金流入(流出)	717	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-26,331	
期初現金及約當現金	40,962	
期末現金及約當現金	14,631	

註：

基隆市成功國民小學
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				20	
服務收入	年	1	20,000	20	音樂班招生報名費收入(收支對列)
財產收入				210	
權利金收入	年	1	184,000	184	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
其他財產收入	年	1	20,000	20	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				60,925	
公庫撥款收入	年	1	60,925,000	60,925	公庫撥款收入
教學收入				900	
學雜費收入	年	1	900,000	900	幼兒園學費收入
其他收入				147	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	144,000	144	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				62,202	

基隆市成功國民小學

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
58,807	53	**國民教育計畫**	61,957	61,289	
58,807	532	**國民小學教育**	61,957	61,289	
58,807	53220000	**各校經常門分支計畫**	61,957	61,289	
55,700	1	**用人費用**	57,360	57,590	
36,693	11	**正式員額薪資**	32,929	35,497	
35,950	113	職員薪金	32,132	34,731	教職員薪資：詳用人費用彙計表
743	114	工員工資	797	766	工友薪資：詳用人費用彙計表
803	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,380	1,380	
803	124	兼職人員酬金	720	720	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			660	660	*音樂班外聘教師鐘點費：詳用人費用彙計表
845	13	**超時工作報酬**	1,031	970	
845	131	加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			1,020	959	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
9,066	15	**獎金**	11,998	10,655	
4,098	151	考績獎金	6,398	5,350	考績獎金：詳用人費用彙計表
4,968	152	年終獎金	5,600	5,305	年終獎金：詳用人費用彙計表
3,800	16	**退休及卹償金**	4,652	4,041	
3,751	161	職員退休及離職金	4,600	3,991	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
49	162	工員退休及離職金	52	50	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
4,494	18	**福利費**	5,370	5,047	
4,226	181	分擔員工保險費	250	250	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
0			4,688	4,365	分攤公、健及勞保費：詳用人費用彙計表
267	18Y	其他福利費	432	432	休假補助費：詳用人費用彙計表
2,435	2	**服務費用**	3,215	2,695	
692	21	**水電費**	1,017	787	
639	212	工作場所電費	603	581	校舍電費
0			126	126	幼兒園基本支出-電費
0			208	0	冷氣專戶電費
53	214	工作場所水費	80	80	水費
65	22	**郵電費**	68	65	

基隆市成功國民小學
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
5	221	郵費	8	5	郵資
60	222	電話費	60	60	電話費
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**	20	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製
0			12	0	*補助雙語學校教材教具費
397	25	**修理保養及保固費**	737	525	
71	252	一般房屋修護費	62	62	校舍修繕
0			14	7	校園場地開放收入分攤校舍維護費(收支對列)
0			13	3	鼓勵校園場地開放所需之修護費
0			100	0	*打造英語情境教室修繕經費
173	254	其他建築修護費	159	180	改善校園校舍環境維修零星工程
0			129	62	設置太陽光電之維護費，配合千元整編+200元(收支對列)
65	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費1台30,000元
0			52	49	辦公及教學器具設備維護費
0			46	0	@辦理資通安全維護計畫維護或更換學校骨幹網路設備 、 校內電腦設備 、其他資安或資訊設備
89	257	雜項設備修護費	50	50	公安、消防設備等維護費
0			57	57	水質檢驗及管線設備維護費
0	258	其他資產修護費	25	25	*辦理音樂班調音費等相關業務
4	26	**保險費**	4	4	
4	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費
1,006	27	**一般服務費**	1,069	1,018	
750	279	外包費	798	760	校園外包保全薪資(399,000元*2人)
256	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。4.全年預算數每人271,000元。

基隆市成功國民小學
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
185	28	**專業服務費**	220	208	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	0	*辦理藝術才能班推展計畫演出鐘點費
24			0	24	
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			25	32	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			4	0	@辦理資通安全教育訓練課程講師費
57	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	22	高壓電檢測費用
0			37	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
14	289	試務甄選費	14	14	辦理音樂班招生報名費(收支對列)
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	因公所需招待餽贈費用(6,000元*12月)
562	3	**材料及用品費**	1,003	659	
562	32	**用品消耗**	1,003	659	
273	321	辦公（事務）用品	314	314	一般辦公、事務費
53	322	報章雜誌	57	54	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0			20	0	*補助雙語學校教材教具費
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	醫療用品
230	32Y	其他用品消耗	43	42	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費10,000元)
0			7	7	特教班教材編輯費
0			243	0	*補助雙語學校教材教具費
0			2	2	辦理資源回收相關物品、耗材等配合千元整編-100元(收支對列)
0			196	150	辦理各項活動、學校特色教育、校慶、畢業會學校等活動用場地佈置及雜支

基隆市成功國民小學
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	60	58	校務發展經費(含體育訓練、藝才社團、自然科學、英語、交通安全教育等…)
0			55	26	鼓勵校園設置太陽光電辦理校務發展耗材經費
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	6	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
104	9	**其他**	367	339	
104	91	**其他支出**	367	339	
0	91Y	其他	88	0	*辦理藝術才能班推展計畫樂器車及校外表演音響租借等
0			60	0	*辦理音樂班成果展
7			20	19	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)
96			144	152	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			55	168	*打造英語情境教室經費
0	5M	**建築及設備計畫**	245	500	
0	5M4	**其他設備**	245	500	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	245	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**	245	500	
0	51	**購建固定資產**	245	500	
0	514	購置機械及設備	245	144	*打造英語情境教室經費，購置86吋電視及電腦等設備
0	515	購置交通及運輸設備	0	13	
0	516	購置雜項設備	0	343	
58,807		總　　計	62,202	61,789	

基隆市成功國民小學
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				61,957	
國民小學教育				61,957	
建築及設備計畫				245	
其他設備				245	
合計				62,202	

基隆市成功國民小學

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				62,202	
國民教育計畫				61,957	
建築及設備計畫				245	
上年度預算數				61,789	
國民教育計畫				61,289	
建築及設備計畫				500	
前年度決算數				58,807	
國民教育計畫				58,807	
109年度決算數				60,852	
國民教育計畫				60,284	
建築及設備計畫				568	
108年度決算數				58,853	
國民教育計畫				58,753	
建築及設備計畫				100	

基隆市成功國民小學
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	49	3	52	
職員	47	3	50	教師46人(含教育部補助專任輔導教師1人、普通班增1班增列教師2人及增加巡迴輔導班1班增列教師1人)、行政人員4人
工友	2	0	2	
總　　計	49	3	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：外包人力保全2名，廚工1名，計3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	32,929		1,031		5,600	6,398		4,652
國民教育計畫	32,929		1,031		5,600	6,398		4,652
正式人員	32,929		1,031		5,600	6,398		4,652
兼任人員								

1.兼職人員酬金：指代課鐘點費及音樂班外聘教師鐘點費。
2.校園外包駐衛警人員2人、廚工1人，合計3人，預算金額106萬9,000元：(1) 駐衛警人員科目：服務費用-一般服務費-外包費，金額79萬8,000元。(2)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，金額27萬1,000千元。

功國民小學
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				
		4,938			432		55,980	1,380	57,360
		4,938			432		55,980	1,380	57,360
		4,938			432		55,980		55,980
								1,380	1,380

基隆市成功國民小學
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		
55,700	57,590	用人費用	57,360	57,360	0		
36,693	35,497	正式員額薪資	32,929	32,929	0		
35,950	34,731	職員薪金	32,132	32,132	0		
743	766	工員工資	797	797	0		
803	1,380	聘僱及兼職人員薪資	1,380	1,380	0		
803	1,380	兼職人員酬金	1,380	1,380	0		
845	970	超時工作報酬	1,031	1,031	0		
845	970	加班費	1,031	1,031	0		
9,066	10,655	獎金	11,998	11,998	0		
4,098	5,350	考績獎金	6,398	6,398	0		
4,968	5,305	年終獎金	5,600	5,600	0		
3,800	4,041	退休及撫卹金	4,652	4,652	0		
3,751	3,991	職員退休及離職金	4,600	4,600	0		
49	50	工員退休及離職金	52	52	0		
4,494	5,047	福利費	5,370	5,370	0		
4,226	4,615	分擔員工保險費	4,938	4,938	0		
267	432	其他福利費	432	432	0		
2,435	2,695	服務費用	3,215	3,215	0		
692	787	水電費	1,017	1,017	0		
639	707	工作場所電費	937	937	0		
53	80	工作場所水費	80	80	0		
65	65	郵電費	68	68	0		
5	5	郵費	8	8	0		
60	60	電話費	60	60	0		
8	8	旅運費	8	8	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
7	8	印刷裝訂與廣告費	20	20	0		
7	8	印刷及裝訂費	20	20	0		
397	525	修理保養及保固費	737	737	0		
71	72	一般房屋修護費	189	189	0		

基隆市成功國民小學
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		
173	242	其他建築修護費	288	288	0		
65	79	機械及設備修護費	128	128	0		
89	107	雜項設備修護費	107	107	0		
	25	其他資產修護費	25	25	0		
4	4	保險費	4	4	0		
4	4	其他保險費	4	4	0		
1,006	1,018	一般服務費	1,069	1,069	0		
750	760	外包費	798	798	0		
256	258	計時與計件人員酬金	271	271	0		
185	208	專業服務費	220	220	0		
24	62	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47	47	0		
57	42	委託檢驗(定)試驗認證費	69	69	0		
14	14	試務甄選費	14	14	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		
562	659	材料及用品費	1,003	1,003	0		
562	659	用品消耗	1,003	1,003	0		
273	314	辦公（事務）用品	314	314	0		
53	54	報章雜誌	77	77	0		
5	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
230	285	其他用品消耗	606	606	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	245	0	245		
	500	購建固定資產	245	0	245		
	144	購置機械及設備	245	0	245		

基隆市成功國民小學
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		
	13	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	343	購置雜項設備	0	0	0		
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
104	339	其他	367	367	0		
104	339	其他支出	367	367	0		
104	339	其他	367	367	0		
58,807	61,789	合計	62,202	61,957	245		

基隆市成功國民小學
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
336,250	資　產　合　計	302,212	330,150	-27,938
336,250	資　產	302,212	330,150	-27,938
47,062	流動資產	14,631	40,962	-26,331
47,062	現金	14,631	40,962	-26,331
47,062	銀行存款	14,631	40,962	-26,331
289,188	其他資產	287,581	289,188	-1,607
289,188	什項資產	287,581	289,188	-1,607
289,188	代管資產	287,581	289,188	-1,607
329,231	負　債	299,381	327,319	-27,938
38,862	流動負債	9,800	36,848	-27,048
38,862	應付款項	9,800	36,848	-27,048
38,862	應付代收款	9,800	36,848	-27,048
290,369	其他負債	289,581	290,471	-890
290,369	什項負債	289,581	290,471	-890
1,181	存入保證金	2,000	1,283	717
289,188	應付代管資產	287,581	289,188	-1,607
7,019	基金餘額	2,831	2,831	0
7,019	基金餘額	2,831	2,831	0
7,019	基金餘額	2,831	2,831	0
7,019	累積餘額	2,831	2,831	0
336,250	負債及基金餘額合計	302,212	330,150	-27,938

信託代理與保證資產	7,594	信託代理與保證負債	7,594
保證品	7,594	應付保證品	7,594

1.信託代理與保證資產及負債:7,593,880元(履約保證金定存單-本校活動中心新建工程6,720,000元(穩吉營造股份有限公司)及設置太陽能光電發電系統873,880元(得禾能源股份有限公司)。
2.「或有資產」及「或有負債」各為0元。

基隆市成功國民小學

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	4,421								4,421
土地改良物									
房屋及建築	118,304	34,192						1,312	82,800
機械及設備	6,256	4,417	245	(1)			購置86吋電視及電腦等設備	792	1,292
交通及運輸設備	470	213						52	205
雜項設備	15,576	13,870						544	1,162
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	145,027	52,692	245					2,700	89,880

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)

基隆市南榮國民小學編

基隆市南榮國民小學
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 30-1 頁 至 第 30-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-3 頁 至 第 30-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-4 頁 至 第 30-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-5 頁 至 第 30-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-6 頁 至 第 30-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-11 頁 至 第 30-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-12 頁 至 第 30-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-13 頁 至 第 30-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-14 頁 至 第 30-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-16 頁 至 第 30-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-19 頁 至 第 30-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-20 頁 至 第 30-20 頁

基隆市南榮國民小學

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。

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、附設幼兒園及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師18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24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	179	設置太陽光電權利金收入
利息收入	5	基金保管款專戶存款利息收入
其他財產收入	54	校園開放停車租借費
公庫撥款收入	33,141	公庫撥款收入
學雜費收入	110	幼兒園學費收入
雜項收入	28	宿舍使用費、幼兒園學生活動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	33,517	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 1 班，合計 9 班，學生核定人數 162 人，附設幼兒園學生 15 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3,351萬7,000元，較上年度預算數3,419萬9,000元，減少68萬2,000元，約1.99%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,351萬7,000元，較上年度預算數3,464萬3,000元，減少112萬3,000元，約3.24%，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，較上年度預算數差短44萬1,000元，減少差短44萬1,000元，約100%。

三、補辦預算事項:無

(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3,323萬7,078元
建築及設備計畫	無	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1,897萬6,953元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市南榮國民小學

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(－)
31,664	基金來源	33,517	34,199	-682
184	徵收及依法分配收入	0	0	0
184	違規罰款收入	0	0	0
29	財產收入	238	139	99
0	權利金收入	179	75	104
5	利息收入	5	5	0
23	其他財產收入	54	59	-5
30,983	政府撥入收入	33,141	33,756	-615
30,983	公庫撥款收入	33,141	33,756	-615
416	教學收入	110	250	-140
416	學雜費收入	110	250	-140
52	其他收入	28	54	-26
52	雜項收入	28	54	-26
33,237	基金用途	33,517	34,640	-1,123
33,237	國民教育計畫	33,517	34,640	-1,123
33,237	國民小學教育	33,517	34,640	-1,123
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
-1,573	本期賸餘 (短絀－)	0	-441	441
3,713	期初基金餘額	1,698	1,774	-76
0	解繳公庫	0	0	0
2,140	期末基金餘額	1,698	1,333	365

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	7,625	
期末現金及約當現金	7,625	

註：

基隆市南榮國民小學
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				238	
權利金收入	年	1	67,000	67	設置太陽光電權利金收入(尚智校區)(收支對列)
權利金收入	年	1	112,000	112	設置太陽光電權利金收入(南榮校區)(收支對列)
利息收入	年	1	5,000	5	基金保管款專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	54,000	54	校園開放南榮校區停車租借費(收支對列)
政府撥入收入				33,141	
公庫撥款收入	年	1	33,141,000	33,141	公庫撥款收入
教學收入				110	
學雜費收入	年	1	110,000	110	幼兒園學費收入
其他收入				28	
雜項收入	年	1	16,000	16	幼兒園學生活動費收入(收支對列〉
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收〈收支對列〉
雜項收入	年	1	6,000	6	宿舍使用費
總　計：				33,517	

基隆市南榮國民小學

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
33,237	53	**國民教育計畫**	33,517	34,640	
33,237	532	**國民小學教育**	33,517	34,640	
33,237	53220000	**各校經常門分支計畫**	33,517	34,640	
28,823	1	**用人費用**	28,265	29,997	
19,147	11	**正式員額薪資**	17,663	19,416	
18,437	113	職員薪金	16,866	18,624	教職員薪資：詳用人費用彙計表
710	114	工員工資	797	792	工友薪資：詳用人費用彙計表
223	12	**聘僱及兼職人員薪資**	242	242	
223	124	兼職人員酬金	42	42	人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			200	200	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
441	13	**超時工作報酬**	714	736	
441	131	加班費	700	722	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
0			14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
5,400	15	**獎金**	5,345	5,479	
2,753	151	考績獎金	2,750	2,722	考績獎金：詳用人費用彙計表
2,647	152	年終獎金	2,550	2,727	年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	45	30	30年服務獎章獎勵金3人*15,000元=45,000元
1,638	16	**退休及卹償金**	2,045	1,848	
1,592	161	職員退休及離職金	1,950	1,788	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
46	162	工員退休及離職金	95	60	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
1,975	18	**福利費**	2,256	2,276	
1,751	181	分擔員工保險費	117	80	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			1,947	2,004	教職員工公保、勞保、健保保險費：詳用人費用彙計表
223	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
3,265	2	**服務費用**	3,714	3,425	
401	21	**水電費**	477	419	
367	212	工作場所電費	324	200	校舍電費-南榮校區
0			0	60	
0			24	24	校舍電費-幼兒園基本支出
0			0	40	
0			0	40	

基隆市南榮國民小學

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	0	3	
0			79	0	冷氣專戶電費
34	214	工作場所水費	40	40	南榮校區-水費
0			0	12	
0			10	0	幼兒園基本支出-水費
35	22	**郵電費**	31	38	
2	221	郵費	1	1	郵資
33	222	電話費	30	25	南榮校區電話費
0			0	12	
6	23	**旅運費**	12	12	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	6	6	各項活動車資及獨輪車等器材運費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	11	
7	241	印刷及裝訂費	7	11	印製基金預算書
632	25	**修理保養及保固費**	765	649	
285	254	其他建築修護費	80	156	南榮校區改善校園校舍環境及行政設施等經費
0			20	30	幼兒園基本支出-辦公器具養護修繕及行政設施等經費
0			140	100	尚智校區改善校園校舍環境及行政設施等經費
63	255	機械及設備修護費	30	30	南榮校區電梯維護費乙台(2,500元*12月)
0			23	25	南榮校區辦公及教學器具養護
0			21	23	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			30	18	設置太陽光電場地設備維修費(收支對列)
0			30	0	@辦理資通安全維護計畫,維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備。
0			20	0	校園開放南榮校區停車場場地設備維護費(收支對列)
285	257	雜項設備修護費	25	25	南榮校區水質檢測及管線維護等
0			36	18	南榮及尚智校區消防、公安設備等維護費

基隆市南榮國民小學
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	257	雜項設備修護費	170	90	南榮校區學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
0			0	20	
0			0	18	
0			140	96	尚智校區學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
1	26	**保險費**	2	2	
1	26Y	其他保險費	2	2	南榮校區義工交通隊及各類志工保險費
1,974	27	**一般服務費**	2,138	2,036	
1,131	279	外包費	1,596	380	南榮及尚智校區外包駐衛警4人
0			0	760	
843	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。)
0			0	380	
137	28	**專業服務費**	210	186	
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
38	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	40	20	南榮及尚智校區公共安全及消安檢查申請簽證費
0			0	20	
0			24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
98	28Y	其他專業服務費	0	0	
0			140	70	南榮及尚智校園安全電子保全經費
0			0	70	
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*12月=72,000元
996	3	**材料及用品費**	1,167	1,034	
996	32	**用品消耗**	1,167	1,034	
82	321	辦公（事務）用品	77	60	一般業務費、各處室辦公用品、文具紙張等業務費

基隆市南榮國民小學
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
20	322	報章雜誌	22	24	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。 8班*9個月*300元=21,600元，千元整編400元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生及保健室醫療用品費
892	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具費
0			20	21	辦理社會教育經費
0			10	10	童軍教育經費
0			840	785	*市長獎金鷹獎頒獎典禮及市長獎與教育處長獎獎品採購等相關經費
0			16	36	幼兒園學生活動費用教材、教具、書籍、書包等(收支對列)
0			95	35	設置太陽光電場地消耗品等費用(收支對列)
0			40	16	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需消耗品等費用
0			18	38	校園開放南榮校區停車場場地清潔維護用品等(收支對列)
0			20	0	尚智校區校園維護用品
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
36	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
117	9	**其他**	335	148	
117	91	**其他支出**	335	148	
117	91Y	其他	34	36	校務發展經費(含藝才社團、科技、科學、英語、體育、交通安全等)
0			90	100	各項活動經費
0			4	4	資源回收相關業務4,200元，千元整編-200元(收支對列)
0			7	8	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)

基隆市南榮國民小學

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	200	0	*市長獎金鷹獎及教育處長獎頒獎典禮等相關經費
33,237		總　　計	33,517	34,640	

基隆市南榮國民小學
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				33,517	
國民小學教育				33,517	
合計				33,517	

基隆市南榮國民小學

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				33,517	
國民教育計畫				33,517	
上年度預算數				34,640	
國民教育計畫				34,640	
前年度決算數				33,237	
國民教育計畫				33,237	
109年度決算數				39,771	
國民教育計畫				32,425	
建築及設備計畫				7,346	
108年度決算數				41,280	
國民教育計畫				29,623	
建築及設備計畫				11,657	

基隆市南榮國民小學
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	25	-2	23	
職員	23	-2	21	1.111學年度核定普通班7班，較上學年度少1班，減少2名教師。 2.教師員額18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	兼任人事管理員,領有兼職酬金計1人。
總　　計	26	-2	24	

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：南榮校區：駐衛警2人，廚工2人；尚智校區：駐衛警2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	17,663		714		2,550	2,750	45	2,045
國民教育計畫	17,663		714		2,550	2,750	45	2,045
正式人員	17,663		714		2,550	2,750	45	2,045
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費：外包人力駐衛警南榮校區2名及尚智校區2名，計4名，金額159萬6千元。
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：廚工2名，金額54萬2千元。
3.兼職人員酬金：指人事兼職費、教師兼代課鐘點費。
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」編列3名，金額4萬5千元。

榮國民小學
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				
		2,064			192		28,023	242	28,265
		2,064			192		28,023	242	28,265
		2,064			192		28,023		28,023
								242	242

基隆市南榮國民小學
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		
28,823	29,997	用人費用	28,265	28,265	0		
19,147	19,416	正式員額薪資	17,663	17,663	0		
18,437	18,624	職員薪金	16,866	16,866	0		
710	792	工員工資	797	797	0		
223	242	聘僱及兼職人員薪資	242	242	0		
223	242	兼職人員酬金	242	242	0		
441	736	超時工作報酬	714	714	0		
441	736	加班費	714	714	0		
5,400	5,479	獎金	5,345	5,345	0		
2,753	2,722	考績獎金	2,750	2,750	0		
2,647	2,727	年終獎金	2,550	2,550	0		
	30	其他獎金	45	45	0		
1,638	1,848	退休及卹償金	2,045	2,045	0		
1,592	1,788	職員退休及離職金	1,950	1,950	0		
46	60	工員退休及離職金	95	95	0		
1,975	2,276	福利費	2,256	2,256	0		
1,751	2,084	分擔員工保險費	2,064	2,064	0		
223	192	其他福利費	192	192	0		
3,265	3,425	服務費用	3,714	3,714	0		
401	419	水電費	477	477	0		
367	367	工作場所電費	427	427	0		
34	52	工作場所水費	50	50	0		
35	38	郵電費	31	31	0		
2	1	郵費	1	1	0		
33	37	電話費	30	30	0		
6	12	旅運費	12	12	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
	6	其他旅運費	6	6	0		
7	11	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	11	印刷及裝訂費	7	7	0		

基隆市南榮國民小學
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		
632	649	修理保養及保固費	765	765	0		
285	286	其他建築修護費	240	240	0		
63	96	機械及設備修護費	154	154	0		
285	267	雜項設備修護費	371	371	0		
1	2	保險費	2	2	0		
1	2	其他保險費	2	2	0		
1,974	2,036	一般服務費	2,138	2,138	0		
1,131	1,140	外包費	1,596	1,596	0		
843	896	計時與計件人員酬金	542	542	0		
137	186	專業服務費	210	210	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
38	40	委託檢驗 (定) 試驗認證費	64	64	0		
98	140	其他專業服務費	140	140	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
996	1,034	材料及用品費	1,167	1,167	0		
996	1,034	用品消耗	1,167	1,167	0		
82	60	辦公（事務）用品	77	77	0		
20	24	報章雜誌	22	22	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
892	948	其他用品消耗	1,066	1,066	0		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
117	148	其他	335	335	0		

基隆市南榮國民小學

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		
117	148	其他支出	335	335	0		
117	148	其他	335	335	0		
33,237	34,640	合計	33,517	33,517	0		

基隆市南榮國民小學
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
49,952	資　產　合　計	49,511	49,511	0
49,952	資　產	49,511	49,511	0
8,174	流動資產	7,732	7,732	0
8,066	現金	7,625	7,625	0
8,066	銀行存款	7,625	7,625	0
107	預付款項	107	107	0
107	預付費用	107	107	0
41,779	其他資產	41,779	41,779	0
41,779	什項資產	41,779	41,779	0
41,779	代管資產	41,779	41,779	0
47,813	負　債	47,813	47,813	0
3,976	流動負債	3,976	3,976	0
3,976	應付款項	3,976	3,976	0
3,976	應付代收款	3,976	3,976	0
43,837	其他負債	43,837	43,837	0
43,837	什項負債	43,837	43,837	0
2,058	存入保證金	2,058	2,058	0
41,779	應付代管資產	41,779	41,779	0
2,140	基金餘額	1,698	1,698	0
2,140	基金餘額	1,698	1,698	0
2,140	基金餘額	1,698	1,698	0
2,140	累積餘額	1,698	1,698	0
49,952	負債及基金餘額合計	49,511	49,511	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

基隆市南榮國民小學

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	23,253								23,253
土地改良物	16,727	10,750						960	5,017
房屋及建築	95,146	34,133						3,645	57,368
機械及設備	7,246	5,385						1,037	824
交通及運輸設備	977	634						161	182
雜項設備	6,223	4,421						546	1,256
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	149,572	55,323						6,349	87,900

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)

基隆市中山國民小學編

基隆市中山國民小學
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 31-1 頁 至 第 31-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-3 頁 至 第 31-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-4 頁 至 第 31-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-5 頁 至 第 31-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-6 頁 至 第 31-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-11 頁 至 第 31-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-12 頁 至 第 31-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-13 頁 至 第 31-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-14 頁 至 第 31-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-16 頁 至 第 31-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-19 頁 至 第 31-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-20 頁 至 第 31-20 頁

基隆市中山國民小學
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)推動十二年國民基本教育之課程發展本於全人教育的精神，以「自發」、「互動」及「共好」為理念，在「願景領導創價值，創新經營旺學校，創意思考活教學，創客精神做中學」的經營策略下，引領學校及師生邁向卓越。

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、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15人(含校長1人)、行政人員3人、工友2人、約僱人員1人、兼任人事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	183	設置太陽光電權利金收入
利息收入	4	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	26,806	公庫撥款收入
學雜費收入	225	幼兒園學費收入
雜項收入	36	資源回收款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	26, 688	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，國小學生人數約82人，另附設幼兒園學生人數約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	566	本年度預算編列計56萬6,000元，全校廣播系統增設及活動中心音響設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,725萬4,000元，較上年度預算數2,759萬元，減少33萬6,000元，約1.22％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途2,725萬4,000元，較上年度預算數3,095萬5,000元，減少370萬1,000元，約11.96％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少423萬9,000元，建築及設備計畫增加53萬8,000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-336萬5,000元，減少差短336萬5,000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 2,875 萬 6,890 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 2 萬 8,000 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 1,519 萬 4,055 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

基隆市中山國民小學

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(－)
29,755	基金來源	27,254	27,590	-336
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	違規罰款收入	0	0	0
32	財產收入	187	91	96
22	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	183	87	96
10	利息收入	4	4	0
0	其他財產收入	0	0	0
29,288	政府撥入收入	26,806	27,209	-403
29,288	公庫撥款收入	26,806	27,209	-403
364	教學收入	225	250	-25
364	學雜費收入	225	250	-25
62	其他收入	36	40	-4
62	雜項收入	36	40	-4
28,785	基金用途	27,254	30,955	-3,701
28,757	國民教育計畫	26,688	30,927	-4,239
28,757	國民小學教育	26,688	30,927	-4,239
28	建築及設備計畫	566	28	538
28	其他設備	566	28	538
970	本期賸餘（短絀－）	0	-3,365	3,365
7,149	期初基金餘額	4,754	5,399	-645
0	解繳公庫	0	0	0
8,119	期末基金餘額	4,754	2,034	2,720

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	2,439	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	2,439	
業務活動之淨現金流入(流出)	2,439	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	29	
增加其他負債	29	
其他活動之淨現金流入(流出)	29	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,468	
期初現金及約當現金	11,921	
期末現金及約當現金	14,389	

註：

基隆市中山國民小學
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				187	
權利金收入	年	1	183,000	183	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	次	1	4,000	4	利息收入
政府撥入收入				26,806	
公庫撥款收入	年	1	26,806,000	26,806	公庫撥款收入
教學收入				225	
學雜費收入	年	1	225,000	225	幼兒園學費收入
其他收入				36	
雜項收入	年	1	32,000	32	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				27,254	

基隆市中山國民小學
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
28,757	53	**國民教育計畫**	26,688	30,927	
28,757	532	**國民小學教育**	26,688	30,927	
28,757	53220000	**各校經常門分支計畫**	26,688	30,927	
26,285	1	**用人費用**	23,851	28,397	
16,871	11	**正式員額薪資**	13,615	18,142	
16,106	113	職員薪金	12,818	17,376	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
622	12	**聘僱及兼職人員薪資**	817	806	
288	122	約僱職員薪金	296	285	約僱人員薪資(特教助理員)：依據111年07月06日基府人力壹字第1110228271號函，約僱薪點190點*1人。詳用人費用彙計表
334	124	兼職人員酬金	36	36	兼任人事管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			485	485	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
587	13	**超時工作報酬**	734	734	
587	131	加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			723	723	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
4,608	15	**獎金**	4,498	4,636	
2,345	151	考績獎金	2,316	2,414	考績獎金：詳用人費用彙計表
2,263	152	年終獎金	2,145	2,186	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			37	36	約僱人員年終獎金(特教助理員)：詳用人費用彙計表
1,585	16	**退休及卹償金**	1,853	1,733	
1,539	161	職員退休及離職金	18	17	約僱人員離職儲金(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			1,787	1,668	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
46	162	工員退休及離職金	48	48	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
2,012	18	**福利費**	2,334	2,346	
1,787	181	分擔員工保險費	2,006	2,020	分擔員工保險費：1.員工保險費公付1,906,000元。2.二代健保補充保費100,000元。詳用人費用彙計表

基隆市中山國民小學
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	181	分擔員工保險費	40	38	約僱人員保險費(特教助理員)：詳用人費用彙計表
225	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			272	272	員工休假補助：詳用人費用彙計表
2,175	2	**服務費用**	2,462	2,215	
310	21	**水電費**	463	365	
244	212	工作場所電費	20	20	幼兒園基本支出-校舍電費
0			270	120	校舍電費
0			0	150	
0			60	31	設置太陽光電電費60,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
0			69	0	冷氣專戶電費
66	214	工作場所水費	44	44	水費
28	22	**郵電費**	35	35	
3	221	郵費	3	3	郵費
25	222	電話費	32	32	電話費
5	23	**旅運費**	5	5	
5	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	基金預算書印製費
379	25	**修理保養及保固費**	404	338	
46	252	一般房屋修護費	43	43	校(宿)舍修繕
0			20	20	幼兒園基本支出-校舍修繕
120	254	其他建築修護費	133	133	改善、維護校園校舍環境及教學、行政設施等
0			68	30	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
30	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費2,500元*12月=30,000元
0			21	21	教學及行政器具、照明養護等
0			30	0	@辦理資通安全維護計畫-維護及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
183	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備檢修維護費

基隆市中山國民小學
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	257	雜項設備修護費	38	40	公共安全及消防什項設備檢修維護費
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費
1,287	27	**一般服務費**	1,340	1,276	
754	279	外包費	798	760	外包人力駐衛警保全2人
534	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
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+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。)
87	28	**專業服務費**	134	115	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	發展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(含二代健保)，提升教師特教相關知能
13	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	24	5	@低壓電契約容量用電場所檢驗費用
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	4	4	薪資系統維護費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	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=72,000元
222	3	**材料及用品費**	296	236	
15	31	**使用材料費**	17	7	
2	312	燃料	0	0	
13	315	設備零件	17	7	改善及充實教學行政等設備
206	32	**用品消耗**	279	229	
94	321	辦公（事務）用品	14	14	幼兒園基本支出-一般業務費
0			95	70	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)

基隆市中山國民小學
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	321	辦公（事務）用品	55	26	鼓勵設置太陽光電行政業務費等相關費用
27	322	報章雜誌	0	0	
0			19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班X9個月X300元=18,900元(配合千元整編+100元)
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費
82	32Y	其他用品消耗	0	0	
0			18	18	辦理社會教育-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用
0			14	14	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	特殊教育班教材編輯用書籍及教具等
0			3	3	資源回收相關業務用品等(收支對列2,800元，配合千元整編+200元)
0			22	26	幼兒園學生活動費-教材.教具.書包.書籍等相關費用(收支對列)
0			30	30	各項業務費(含學校慶祝活動、教學用品、清潔環境掃具、及班級事務用品...等)
29	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	30	30	
29	45	**雜項設備租金**	30	30	
29	451	雜項設備租金	30	30	影印機租賃影印費及傳真器具租賃
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
11	64	**消費與行為稅**	0	0	
11	646	使用牌照稅	0	0	
4	66	**規費**	0	0	
4	663	汽車燃料使用費	0	0	
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
0	71	**會費**	1	1	

基隆市中山國民小學

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	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費
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)
19	9	**其他**	36	36	
19	91	**其他支出**	36	36	
19	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用
0			10	10	各項業務及活動等相關費用
0			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)
0			10	10	幼兒園學生活動費(收支對列)
28	5M	**建築及設備計畫**	566	28	
28	5M4	**其他設備**	566	28	
28	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	566	28	
28	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**	566	28	
28	51	**購建固定資產**	566	28	
0	514	購置機械及設備	0	14	
28	515	購置交通及運輸設備	566	0	@全校廣播系統增設及活動中心音響設備
0	516	購置雜項設備	0	14	
28,785		總　　計	27,254	30,955	

基隆市中山國民小學
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				26,688	
國民小學教育				26,688	
建築及設備計畫				566	
其他設備				566	
合計				27,254	

基隆市中山國民小學

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				27,254	
國民教育計畫				26,688	
建築及設備計畫				566	
上年度預算數				30,955	
國民教育計畫				30,927	
建築及設備計畫				28	
前年度決算數				28,785	
國民教育計畫				28,757	
建築及設備計畫				28	
109年度決算數				29,523	
國民教育計畫				29,495	
建築及設備計畫				28	
108年度決算數				30,991	
國民教育計畫				30,928	
建築及設備計畫				63	

基隆市中山國民小學
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	18	0	18	教師15人、行政人員3人。
約僱人員	1	0	1	依據111年07月06日基府人力壹字第1110228271號函。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人領有兼職酬金。
總　　計	22	0	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2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名。
2.計時與計件人員酬金項下：廚工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	13,615	296	734		2,182	2,316		1,853
國民教育計畫	13,615	296	734		2,182	2,316		1,853
正式人員	13,615		734		2,145	2,316		1,835
聘僱人員		296			37			18
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、廚工2人，合計4人，預算金額134萬元。(1)外包人力駐衛警保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額79萬8,000元。(2)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額54萬2,000元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員、教師兼代課鐘點費。

山國民小學
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				
		2,046			288		23,330	521	23,851
		2,046			288		23,330	521	23,851
		2,006			272		22,923		22,923
		40			16		407		407
								521	521

基隆市中山國民小學
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		
26,285	28,397	用人費用	23,851	23,851	0		
16,871	18,142	正式員額薪資	13,615	13,615	0		
16,106	17,376	職員薪金	12,818	12,818	0		
765	766	工員工資	797	797	0		
622	806	聘僱及兼職人員薪資	817	817	0		
288	285	約僱職員薪金	296	296	0		
334	521	兼職人員酬金	521	521	0		
587	734	超時工作報酬	734	734	0		
587	734	加班費	734	734	0		
4,608	4,636	獎金	4,498	4,498	0		
2,345	2,414	考績獎金	2,316	2,316	0		
2,263	2,222	年終獎金	2,182	2,182	0		
1,585	1,733	退休及卹償金	1,853	1,853	0		
1,539	1,685	職員退休及離職金	1,805	1,805	0		
46	48	工員退休及離職金	48	48	0		
2,012	2,346	福利費	2,334	2,334	0		
1,787	2,058	分擔員工保險費	2,046	2,046	0		
225	288	其他福利費	288	288	0		
2,175	2,215	服務費用	2,462	2,462	0		
310	365	水電費	463	463	0		
244	321	工作場所電費	419	419	0		
66	44	工作場所水費	44	44	0		
28	35	郵電費	35	35	0		
3	3	郵費	3	3	0		
25	32	電話費	32	32	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	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		
379	338	修理保養及保固費	404	404	0		

基隆市中山國民小學
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		
46	63	一般房屋修護費	63	63	0		
120	163	其他建築修護費	201	201	0		
30	51	機械及設備修護費	81	81	0		
183	61	雜項設備修護費	59	59	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,287	1,276	一般服務費	1,340	1,340	0		
754	760	外包費	798	798	0		
534	516	計時與計件人員酬金	542	542	0		
87	115	專業服務費	134	134	0		
	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0		
13	25	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		
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		
222	236	材料及用品費	296	296	0		
15	7	使用材料費	17	17	0		
2		燃料	0	0	0		
13	7	設備零件	17	17	0		
206	229	用品消耗	279	279	0		
94	110	辦公（事務）用品	164	164	0		
27	19	報章雜誌	19	19	0		
4	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
82	98	其他用品消耗	94	94	0		
29	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0		

基隆市中山國民小學
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		
29	30	雜項設備租金	30	30	0		
29	30	雜項設備租金	30	30	0		
28	28	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	566	0	566		
28	28	購建固定資產	566	0	566		
	14	購置機械及設備	0	0	0		
28		購置交通及運輸設備	566	0	566		
	14	購置雜項設備	0	0	0		
15		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
11		消費與行為稅	0	0	0		
11		使用牌照稅	0	0	0		
4		規費	0	0	0		
4		汽車燃料使用費	0	0	0		
12	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
	1	會費	1	1	0		
	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		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
19	36	其他	36	36	0		
19	36	其他支出	36	36	0		
19	36	其他	36	36	0		
28,785	30,955	合計	27,254	26,688	566		

基隆市中山國民小學
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
20,773	資產合計	17,408	14,286	3,122
20,773	資產	17,408	14,286	3,122
18,157	流動資產	14,792	12,324	2,468
17,754	現金	14,389	11,921	2,468
17,754	銀行存款	14,389	11,921	2,468
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
403	預付款項	403	403	0
403	預付費用	403	403	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
2,616	其他資產	2,616	1,962	654
2,616	什項資產	2,616	1,962	654
2,616	代管資產	2,616	1,962	654
12,654	負債	12,654	9,532	3,122
6,368	流動負債	6,368	3,929	2,439
6,368	應付款項	6,368	3,929	2,439
6,305	應付代收款	6,305	3,869	2,436
63	應付費用	63	60	3
6,286	其他負債	6,286	5,603	683
6,286	什項負債	6,286	5,603	683
3,670	存入保證金	3,670	3,641	29
0	應付退休及離職金	0	0	0
2,616	應付代管資產	2,616	1,962	654
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
8,119	基金餘額	4,754	4,754	0
8,119	基金餘額	4,754	4,754	0
8,119	基金餘額	4,754	4,754	0
8,119	累積餘額	4,754	4,754	0
20,773	負債及基金餘額合計	17,408	14,286	3,122

信託代理與保證資產	861	信託代理與保證負債	861
保證品	861	應付保證品	861

基隆市中山國民小學

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	73,176								73,176
土地改良物	919	910							9
房屋及建築	80,336	35,366						1,606	43,364
機械及設備	5,917	4,711						538	668
交通及運輸設備	2,230	386	566	(1)			全校廣播系統增設及活動中心音響設備	228	2,182
雜項設備	9,504	5,840						782	2,882
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	172,082	47,213	566					3,154	122,281

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)

基隆市港西國民小學編

基隆市港西國民小學
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 32-1 頁 至 第 32-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-3 頁 至 第 32-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-4 頁 至 第 32-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-5 頁 至 第 32-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-6 頁 至 第 32-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-11 頁 至 第 32-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-12 頁 至 第 32-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-13 頁 至 第 32-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-14 頁 至 第 32-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-16 頁 至 第 32-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-19 頁 至 第 32-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-20 頁 至 第 32-20 頁

基隆市港西國民小學

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)推動學校本位課程，以品德及英語為主軸。建置多元社團，培養學生多樣才能及自信心，亦辦理多樣遊學課程，拓展學生視野。並結合社區資源，校園融入社區，增進認同感。

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、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14人(含校長1人)、行政人員2人、工友1人、兼任會計員1人、兼任人事管理員1人，共計19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	43	設置太陽光電權利金收入
利息收入	6	專戶存款利息收入
公庫撥款收入	24,039	公庫撥款收入
學雜費收入	350	幼兒園學費收入
雜項收入	53	資源回收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	23,501	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、共 7 班，學生人數約 76 人，附設幼兒園 2 班，學生人數約 38 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	990	1.辦理藝術教室改善工程。 2.購置資通安全設備 3.購置藝術教室設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,449萬1,000元，較上年度預算數2,440萬7,000元，增加8萬4,000元，約0.34%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,449萬1,000元，較上年度預算數2,470萬6,000元，減少21萬5,000元，約0.87%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少120萬5,000元及建築及設備計畫增加99萬元所致。

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-29萬9,000元，減少差短29萬9,000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 2,409 萬 6,147 元
建築及設備計畫	無	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 1,337 萬 6,686 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市港西國民小學

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(－)
24,041	基金來源	24,491	24,407	84
8	財產收入	49	36	13
0	權利金收入	43	30	13
5	利息收入	6	6	0
2	其他財產收入	0	0	0
23,599	政府撥入收入	24,039	23,933	106
23,599	公庫撥款收入	24,039	23,933	106
395	教學收入	350	380	-30
395	學雜費收入	350	380	-30
39	其他收入	53	58	-5
39	雜項收入	53	58	-5
24,096	基金用途	24,491	24,706	-215
24,096	國民教育計畫	23,501	24,706	-1,205
24,096	國民小學教育	23,501	24,706	-1,205
0	建築及設備計畫	990	0	990
0	營建及修建工程	816	0	816
0	其他設備	174	0	174
-55	本期賸餘 (短絀－)	0	-299	299
1,961	期初基金餘額	1,607	1,412	195
0	解繳公庫	0	0	0
1,906	期末基金餘額	1,607	1,113	494

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。

基隆市港西國民小學

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	7,493	
期末現金及約當現金	7,493	

註：

基隆市港西國民小學
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				49	
權利金收入	年	1	43,000	43	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	基金保管款專戶利息收入
政府撥入收入				24,039	
公庫撥款收入	年	1	24,039,000	24,039	公庫撥款收入
教學收入				350	
學雜費收入	年	1	350,000	350	幼兒園學費收入
其他收入				53	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收收入(收支對列)
雜項收入	年	1	50,000	50	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				24,491	

基隆市港西國民小學
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
24,096	53	**國民教育計畫**	23,501	24,706	
24,096	532	**國民小學教育**	23,501	24,706	
24,096	53220000	**各校經常門分支計畫**	23,501	24,706	
21,676	1	**用人費用**	20,267	22,042	
14,351	11	**正式員額薪資**	12,550	14,687	
13,947	113	職員薪金	12,152	14,304	教職員薪資：詳用人費用彙計表
404	114	工員工資	398	383	工友薪資：詳用人費用彙計表
315	12	**聘僱及兼職人員薪資**	378	378	
315	124	兼職人員酬金	300	300	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			78	78	人事及會計兼職費：詳用人費用彙計表
478	13	**超時工作報酬**	523	453	
478	131	加班費	13	13	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			510	440	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
3,449	15	**獎金**	3,650	3,528	
1,656	151	考績獎金	1,800	1,718	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
1,793	152	年終獎金	1,850	1,810	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
1,334	16	**退休及卹償金**	1,424	1,303	
1,311	161	職員退休及離職金	1,400	1,280	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
23	162	工員退休及離職金	24	23	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
1,750	18	**福利費**	1,742	1,693	
1,530	181	分擔員工保險費	120	120	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			1,430	1,381	教職員工各項保險費：詳用人費用彙計表
220	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
2,059	2	**服務費用**	2,765	2,218	
212	21	**水電費**	360	314	
186	212	工作場所電費	0	24	
0			265	150	校舍電費
0			69	0	冷氣專戶電費
0			0	115	

基隆市港西國民小學
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	214	工作場所水費	26	25	水費
24	22	**郵電費**	30	28	
3	221	郵費	4	3	郵資
21	222	電話費	26	25	電話費
7	23	**旅運費**	8	8	
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	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-基金預算書印製
311	25	**修理保養及保固費**	313	298	
0	252	一般房屋修護費	0	21	
0	254	其他建築修護費	0	46	
68	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費(2台)
0			17	18	辦公及教學器具養護
0			50	43	照明設備、各項機械及設備修繕
243	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備維護
0			110	71	什項設備修護費
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0			30	0	設置太陽光電權利金-什項設備修護費(收支對列)
0			7	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-什項設備修護費
1,260	27	**一般服務費**	1,739	1,285	
0	279	外包費	399	0	保全勞力外包服務費1人
0			399	0	工友替代人力外包服務費1人
1,260	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。)

基隆市港西國民小學
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	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。
0			0	9	
166	28	**專業服務費**	236	206	
9	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	*辦理共讀站閱讀推廣活動講座鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			6	0	@辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓課程講師費
97	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			98	98	*邊坡擋土牆監測費
0			24	0	@低壓電檢驗費用
60	28Y	其他專業服務費	70	70	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
274	3	**材料及用品費**	261	233	
274	32	**用品消耗**	261	233	
238	321	辦公（事務）用品	34	10	幼兒園基本支出-辦公及教學相關用品
0			169	165	辦公及教學相關用品
0			8	8	*辦理共讀站閱讀推廣活動用文具、紙張相關經費
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。7班x9個月x300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）	10	10	幼兒園基本支出-保健、醫療、清潔用品
0			2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)

基隆市港西國民小學
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
15	32Y	其他用品消耗	2	2	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
0			7	7	特教班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元
0			10	10	幼兒園基本支出-幼兒教材編輯費
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)
74	9	**其他**	196	201	
74	91	**其他支出**	196	201	
74	91Y	其他	32	32	校務發展經費(含體育、自然科學、英語、交通安全、社團等)
0			18	18	辦理社會教育經費18,480元，配合仟元整編-480元
0			10	10	辦理童軍教育經費
0			80	80	學校校慶、畢業典禮、校內外學生競賽、表演等各項活動費
0			50	55	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			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)
0	5M	**建築及設備計畫**	990	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	816	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	816	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**	816	0	
0	51	**購建固定資產**	816	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	816	0	*藝術教室改善工程
0	5M4	**其他設備**	174	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	174	0	

基隆市港西國民小學

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	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**	174	0	
0	51	**購建固定資產**	174	0	
0	514	購置機械及設備	24	0	@辦理資通安全維護計畫-購置資訊設備
0	516	購置雜項設備	150	0	*藝術教室改善工程-充實藝術教室設備
24,096		總　　計	24,491	24,706	

基隆市港西國民小學
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				23,501	
國民小學教育				23,501	
建築及設備計畫				990	
營建及修建工程				816	
其他設備				174	
合計				24,491	

基隆市港西國民小學

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				24,491	
國民教育計畫				23,501	
建築及設備計畫				990	
上年度預算數				24,706	
國民教育計畫				24,706	
前年度決算數				24,096	
國民教育計畫				24,096	
109年度決算數				23,073	
國民教育計畫				23,073	
108年度決算數				22,372	
國民教育計畫				22,372	

基隆市港西國民小學
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	-1	17	
職員	17	-1	16	111學年度教師14人、行政人員2人，班級數不變；本年度教師調減1人，係依111年7月1日基府教學貳字第1110227408號函辦理。
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事、會計各1名，領有兼職酬金計2名。
總　　計	20	-1	19	

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2：1.外包人員：含保全人力1人、工友替代人力1人，合計2人。
　　2.計時計件人員：含駐衛警1人、廚工2人，合計3人。

基隆市港
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	12,550		523		1,850	1,800		1,424
國民教育計畫	12,550		523		1,850	1,800		1,424
正式人員	12,550		523		1,850	1,800		1,424
兼任人員								

1.「外包費」科目編有：(1)保全勞力外包1人，預算金額39萬9千元。(2)工友替代人力外包1人，預算金額39萬9千元。本年度共計2人，合計預算金額79萬8千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目編有：(1)僱用駐衛警1人，預算金額39萬9千元。(2)廚工2人，預算金額54萬2千元。本年度共計3人，合計預算金額94萬1千元。
3.兼職人員酬金：人事、會計兼職費及教師兼代課鐘點費。

西國民小學
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				
		1,550			192		19,889	378	20,267
		1,550			192		19,889	378	20,267
		1,550			192		19,889		19,889
								378	378

基隆市港西國民小學
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		
21,676	22,042	用人費用	20,267	20,267	0		
14,351	14,687	正式員額薪資	12,550	12,550	0		
13,947	14,304	職員薪金	12,152	12,152	0		
404	383	工員工資	398	398	0		
315	378	聘僱及兼職人員薪資	378	378	0		
315	378	兼職人員酬金	378	378	0		
478	453	超時工作報酬	523	523	0		
478	453	加班費	523	523	0		
3,449	3,528	獎金	3,650	3,650	0		
1,656	1,718	考績獎金	1,800	1,800	0		
1,793	1,810	年終獎金	1,850	1,850	0		
1,334	1,303	退休及撫卹金	1,424	1,424	0		
1,311	1,280	職員退休及離職金	1,400	1,400	0		
23	23	工員退休及離職金	24	24	0		
1,750	1,693	福利費	1,742	1,742	0		
1,530	1,501	分擔員工保險費	1,550	1,550	0		
220	192	其他福利費	192	192	0		
2,059	2,218	服務費用	2,765	2,765	0		
212	314	水電費	360	360	0		
186	289	工作場所電費	334	334	0		
25	25	工作場所水費	26	26	0		
24	28	郵電費	30	30	0		
3	3	郵費	4	4	0		
21	25	電話費	26	26	0		
7	8	旅運費	8	8	0		
7	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		
311	298	修理保養及保固費	313	313	0		
	21	一般房屋修護費	0	0	0		

基隆市港西國民小學
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		
	46	其他建築修護費	0	0	0		
68	121	機械及設備修護費	127	127	0		
243	110	雜項設備修護費	186	186	0		
1,260	1,285	一般服務費	1,739	1,739	0		
		外包費	798	798	0		
1,260	1,285	計時與計件人員酬金	941	941	0		
166	206	專業服務費	236	236	0		
9	18	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	0		
97	118	委託檢驗(定)試驗認證費	142	142	0		
60	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		
274	233	材料及用品費	261	261	0		
274	233	用品消耗	261	261	0		
238	183	辦公（事務）用品	211	211	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
2	12	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	0		
15	19	其他用品消耗	19	19	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	990	0	990		
		購建固定資產	990	0	990		
		擴充改良房屋建築及設備	816	0	816		
		購置機械及設備	24	0	24		
		購置雜項設備	150	0	150		

基隆市港西國民小學
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	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		
74	201	其他	196	196	0		
74	201	其他支出	196	196	0		
74	201	其他	196	196	0		
24,096	24,706	合計	24,491	23,501	990		

基隆市港西國民小學
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
8,000	資　產　合　計	7,701	7,701	0
8,000	資　產	7,701	7,701	0
8,000	流動資產	7,701	7,701	0
7,792	現金	7,493	7,493	0
7,792	銀行存款	7,493	7,493	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
208	預付款項	208	208	0
208	預付費用	208	208	0
6,094	負　債	6,094	6,094	0
5,854	流動負債	5,854	5,854	0
5,854	應付款項	5,854	5,854	0
5,854	應付代收款	5,854	5,854	0
240	其他負債	240	240	0
240	什項負債	240	240	0
240	存入保證金	240	240	0
1,906	基金餘額	1,607	1,607	0
1,906	基金餘額	1,607	1,607	0
1,906	基金餘額	1,607	1,607	0
1,906	累積餘額	1,607	1,607	0
8,000	負債及基金餘額合計	7,701	7,701	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

基隆市港西國民小學

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	22,134								22,134
土地改良物	2,264	658						349	1,257
房屋及建築	73,566	16,737	816	(1)			藝術教室改善工程	1,329	56,316
機械及設備	6,623	5,170	24	(1)			購置資訊設備	1,003	474
交通及運輸設備	564	422						14	128
雜項設備	7,007	2,261	150	(1)			充實藝術教室設備	314	4,582
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	112,158	25,248	990					3,009	84,891

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)

基隆市仙洞國民小學編

基隆市仙洞國民小學
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 33-1 頁 至 第 33-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-3 頁 至 第 33-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-4 頁 至 第 33-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-5 頁 至 第 33-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-6 頁 至 第 33-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-11 頁 至 第 33-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-12 頁 至 第 33-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-13 頁 至 第 33-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-14 頁 至 第 33-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-16 頁 至 第 33-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-19 頁 至 第 33-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-20 頁 至 第 33-20 頁

基隆市仙洞國民小學
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)推動十二年國民基本教育之課程發展本於全人教育的精神，以「自發」、「互動」及「共好」為理念，在「願景領導創價值，創新經營旺學校，創意思考活教學，創客精神做中學」的經營策略下，引領學校及師生邁向卓越。

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、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16人(含校長1人)、行政人員2人、工友2人、兼任人事及會計計2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	184	設置太陽光電權利金收入
利息收入	6	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	24,868	公庫撥款收入
學雜費收入	760	幼兒園學費收入
雜項收入	109	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	25,907	1.預定招收普通班6班、附設幼兒園3班，共9班，國小學生人數約120人，另附設幼兒園學生人數約57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	20	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2,592萬7,000元，較上年度預算數2,518萬8,000元，增加73萬9,000元，約2.93%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,592萬7,000元，較上年度預算數2,550萬元，增加42萬7,000元，約1.67%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加所致。

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-31萬2,000元，減少差短31萬2,000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 2,325 萬 7,078 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 4 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 1,230 萬 8,094 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

基隆市仙洞國民小學

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(－)
22,426	基金來源	25,927	25,188	739
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
11	財產收入	190	82	108
3	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	184	78	106
8	利息收入	6	4	2
0	其他財產收入	0	0	0
21,467	政府撥入收入	24,868	24,237	631
21,467	公庫撥款收入	24,868	24,237	631
831	教學收入	760	760	0
831	學雜費收入	760	760	0
117	其他收入	109	109	0
117	雜項收入	109	109	0
23,297	基金用途	25,927	25,500	427
23,257	國民教育計畫	25,907	25,480	427
23,257	國民小學教育	25,907	25,480	427
40	建築及設備計畫	20	20	0
40	其他設備	20	20	0
-871	本期賸餘（短絀－）	0	-312	312
2,615	期初基金餘額	1,433	1,313	120
0	解繳公庫	0	0	0
1,744	期末基金餘額	1,433	1,001	432

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。

基隆市仙洞國民小學

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	4,543	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	4,543	
業務活動之淨現金流入(流出)	4,543	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	800	
增加其他負債	800	
其他活動之淨現金流入(流出)	800	
現金及約當現金之淨增(淨減)	5,343	
期初現金及約當現金	6,304	
期末現金及約當現金	11,647	

註：

基隆市仙洞國民小學
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				190	
權利金收入	年	1	184,000	184	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	利息收入
政府撥入收入				24,868	
公庫撥款收入	年	1	24,868,000	24,868	公庫撥款收入
教學收入				760	
學雜費收入	年	1	760,000	760	幼兒園學費收入
其他收入				109	
雜項收入	年	1	109,000	109	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				25,927	

基隆市仙洞國民小學

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
23,257	53	**國民教育計畫**	25,907	25,480	
23,257	532	**國民小學教育**	25,907	25,480	
23,257	53220000	**各校經常門分支計畫**	25,907	25,480	
20,826	1	**用人費用**	22,744	22,975	
14,066	11	**正式員額薪資**	14,004	14,646	
13,569	113	職員薪金	13,207	13,880	教職員薪資：詳用人費用彙計表
496	114	工員工資	797	766	工友薪資：詳用人費用彙計表
381	12	**聘僱及兼職人員薪資**	570	570	
381	124	兼職人員酬金	72	72	兼任人事管理員及會計管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			498	498	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
327	13	**超時工作報酬**	659	611	
327	131	加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			648	600	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
3,075	15	**獎金**	3,586	3,530	
1,332	151	考績獎金	1,592	1,600	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,743	152	年終獎金	1,994	1,930	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,252	16	**退休及卹償金**	1,648	1,489	
1,222	161	職員退休及離職金	1,601	1,443	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
30	162	工員退休及離職金	47	46	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
1,725	18	**福利費**	2,277	2,129	
1,549	181	分擔員工保險費	2,021	1,873	分擔員工保險費：1.員工保險費公付1,926,000元。2.二代健保補充保費95,000元。詳用人費用彙計表
176	18Y	其他福利費	256	256	員工休假補助：詳用人費用彙計表
1,950	2	**服務費用**	2,699	2,015	
120	21	**水電費**	343	268	
107	212	工作場所電費	170	130	校舍電費
0			0	40	
0			60	0	冷氣專戶電費
0			34	34	幼兒園基本支出-校舍電費

基隆市仙洞國民小學

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	40	25	設置太陽光電-電費39,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
12	214	工作場所水費	39	39	水費
36	22	**郵電費**	42	42	
3	221	郵費	2	2	郵資
33	222	電話費	40	40	電話費
5	23	**旅運費**	5	5	
5	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	基金預算書印製費
344	25	**修理保養及保固費**	360	214	
53	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕
0			30	30	幼兒園基本支出-校舍修繕
220	254	其他建築修護費	75	75	改善及維護校園校舍環境、教學及行政設施等
0			15	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電校園環境修護等相關費用
0			89	0	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
36	255	機械及設備修護費	0	0	
0			20	20	教學器具、照明等養護費
0			30	0	@辦理資通安全維護計畫-維護及更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安及資訊設備
36	257	雜項設備修護費	22	10	設備維護費
0			18	18	消防安全、公共安全設備修護費
0			21	21	水質檢驗及管線設備維護
0	26	**保險費**	1	1	
0	26Y	其他保險費	1	1	義工交通隊及各類志工保險費
1,266	27	**一般服務費**	1,739	1,276	
754	279	外包費	1,197	760	外包人力駐衛警保全2人及工友外包庶務人力1人

基隆市仙洞國民小學
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
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。4.全年預算數每人271,000元。4.共計廚工2人，共計542,000元。)
100	28	**專業服務費**	130	130	
30	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)，提升教師特教相關知能
6	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18	電氣設備及各項器材檢驗費
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	4	4	薪資系統維護費
60	28Y	其他專業服務費	70	70	校園保全費用
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
266	3	**材料及用品費**	318	342	
16	31	**使用材料費**	10	10	
16	315	設備零件	10	10	改善及充實教學行政等設備
250	32	**用品消耗**	308	332	
89	321	辦公（事務）用品	26	26	幼兒園基本支出-一般業務費
0			58	68	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			0	30	
0			40	24	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
16	322	報章雜誌	16	16	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，6班X9個月X300元=16,200元(千元整編-200元)
0	326	食品	4	4	*共讀站閱讀推廣活動膳費

基隆市仙洞國民小學
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	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費
144	32Y	其他用品消耗	0	0	
0			21	21	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			79	79	幼兒園學生活動費-教材.教具.書包.書籍等相關費用(收支對列)
0			4	4	*共讀站閱讀推廣活動教學材料費
0			18	18	辦理社會教育經費-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用
0			40	40	各項活動經費(含學校慶祝活動、教學用品、環境清潔掃用具、班級事務用品...等)
62	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	64	66	
62	45	**雜項設備租金**	64	66	
62	451	雜項設備租金	36	36	影印機租賃影印費
0			28	30	飲水機租賃使用費（含水質檢驗）
10	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
0	71	**會費**	1	1	
0	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費
10	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
10	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)
144	9	**其他**	69	69	
144	91	**其他支出**	69	69	
144	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等相關費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)
0			23	23	各項業務及活動等相關費用
0			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)
0			30	30	幼兒園學生活動費(收支對列)

基隆市仙洞國民小學

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
40	5M	**建築及設備計畫**	20	20	
40	5M4	**其他設備**	20	20	
40	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	20	20	
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**	20	20	
40	51	**購建固定資產**	20	20	
0	514	購置機械及設備	10	10	改善及充實教學行政各項機械及設備等
40	516	購置雜項設備	10	10	改善及充實教學行政各項雜項設備等
23,297		總　　計	25,927	25,500	

基隆市仙洞國民小學
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				25,907	
國民小學教育				25,907	
建築及設備計畫				20	
其他設備				20	
合計				25,927	

基隆市仙洞國民小學

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				25,927	
國民教育計畫				25,907	
建築及設備計畫				20	
上年度預算數				25,500	
國民教育計畫				25,480	
建築及設備計畫				20	
前年度決算數				23,297	
國民教育計畫				23,257	
建築及設備計畫				40	
109年度決算數				24,411	
國民教育計畫				24,371	
建築及設備計畫				40	
108年度決算數				22,695	
國民教育計畫				22,655	
建築及設備計畫				40	

基隆市仙洞國民小學
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	20	0	20	
職員	18	0	18	教師16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人員各1人，領有兼職酬金計2人。
總　　計	22	0	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2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名、工友外包庶務人力1人共計3人。
　　2.計時與計件人員酬金項下：廚工2名。

基隆市仙
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	14,004		659		1,994	1,592		1,648
國民教育計畫	14,004		659		1,994	1,592		1,648
正式人員	14,004		659		1,994	1,592		1,648
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、工友外包庶務人力1人、廚工2人，合計5人預算金額173萬9千元。(1)外包人力駐衛警人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額79萬8,000元。(2)工友外包庶務人力科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額39萬9,000元。((3)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額54萬2,000元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員、會計管理員及教師代課鐘點費。

洞國民小學
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				
		2,021			256		22,174	570	22,744
		2,021			256		22,174	570	22,744
		2,021			256		22,174		22,174
								570	570

基隆市仙洞國民小學
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		
20,826	22,975	用人費用	22,744	22,744	0		
14,066	14,646	正式員額薪資	14,004	14,004	0		
13,569	13,880	職員薪金	13,207	13,207	0		
496	766	工員工資	797	797	0		
381	570	聘僱及兼職人員薪資	570	570	0		
381	570	兼職人員酬金	570	570	0		
327	611	超時工作報酬	659	659	0		
327	611	加班費	659	659	0		
3,075	3,530	獎金	3,586	3,586	0		
1,332	1,600	考績獎金	1,592	1,592	0		
1,743	1,930	年終獎金	1,994	1,994	0		
1,252	1,489	退休及卹償金	1,648	1,648	0		
1,222	1,443	職員退休及離職金	1,601	1,601	0		
30	46	工員退休及離職金	47	47	0		
1,725	2,129	福利費	2,277	2,277	0		
1,549	1,873	分擔員工保險費	2,021	2,021	0		
176	256	其他福利費	256	256	0		
1,950	2,015	服務費用	2,699	2,699	0		
120	268	水電費	343	343	0		
107	229	工作場所電費	304	304	0		
12	39	工作場所水費	39	39	0		
36	42	郵電費	42	42	0		
3	2	郵費	2	2	0		
33	40	電話費	40	40	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	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		
344	214	修理保養及保固費	360	360	0		
53	70	一般房屋修護費	70	70	0		

基隆市仙洞國民小學
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		
220	75	其他建築修護費	179	179	0		
36	20	機械及設備修護費	50	50	0		
36	49	雜項設備修護費	61	61	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	其他保險費	1	1	0		
1,266	1,276	一般服務費	1,739	1,739	0		
754	760	外包費	1,197	1,197	0		
512	516	計時與計件人員酬金	542	542	0		
100	130	專業服務費	130	130	0		
30	18	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18	18	0		
6	38	委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
60	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		
266	342	材料及用品費	318	318	0		
16	10	使用材料費	10	10	0		
16	10	設備零件	10	10	0		
250	332	用品消耗	308	308	0		
89	148	辦公（事務）用品	124	124	0		
16	16	報章雜誌	16	16	0		
	4	食品	4	4	0		
1	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
144	162	其他用品消耗	162	162	0		
62	66	租金、償債、利息及相關手續費	64	64	0		
62	66	雜項設備租金	64	64	0		

基隆市仙洞國民小學
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	66	雜項設備租金	64	64	0		
40	20	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	20	0	20		
40	20	購建固定資產	20	0	20		
	10	購置機械及設備	10	0	10		
40	10	購置雜項設備	10	0	10		
10	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
	1	會費	1	1	0		
	1	職業團體會費	1	1	0		
10	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
10	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
144	69	其他	69	69	0		
144	69	其他支出	69	69	0		
144	69	其他	69	69	0		
23,297	25,500	合計	25,927	25,907	20		

基隆市仙洞國民小學
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
44,402	資產合計	44,090	49,100	-5,010
44,402	資產	44,090	49,100	-5,010
12,121	流動資產	11,809	6,466	5,343
11,959	現金	11,647	6,304	5,343
11,959	銀行存款	11,647	6,304	5,343
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
162	預付款項	162	162	0
162	預付費用	162	162	0
32,281	其他資產	32,281	42,634	-10,353
32,281	什項資產	32,281	42,634	-10,353
32,281	代管資產	32,281	42,634	-10,353
42,657	負債	42,657	47,667	-5,010
9,182	流動負債	9,182	4,639	4,543
9,182	應付款項	9,182	4,639	4,543
9,182	應付代收款	9,182	4,639	4,543
0	應付費用	0	0	0
33,475	其他負債	33,475	43,028	-9,553
33,475	什項負債	33,475	43,028	-9,553
1,194	存入保證金	1,194	394	800
32,281	應付代管資產	32,281	42,634	-10,353
1,745	基金餘額	1,433	1,433	0
1,745	基金餘額	1,433	1,433	0
1,745	基金餘額	1,433	1,433	0
1,745	累積餘額	1,433	1,433	0
44,402	負債及基金餘額合計	44,090	49,100	-5,010

信託代理與保證資產	1,774	信託代理與保證負債	1,774
保證品	1,774	應付保證品	1,774

基隆市仙洞國民小學

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	4,348								4,348
土地改良物									
房屋及建築	8,996	7,984						359	653
機械及設備	6,975	4,673	10	(1)			改善及充實教學行政各項機械及設備等	827	1,485
交通及運輸設備	955	607						87	261
雜項設備	8,092	5,970	10	(1)			改善及充實教學行政各項雜項設備等	696	1,436
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	151	47						47	57
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	29,517	19,281	20					2,016	8,240

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)

基隆市中華國民小學編

基隆市中華國民小學
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 34-1 頁 至 第 34-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-3 頁 至 第 34-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-4 頁 至 第 34-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-5 頁 至 第 34-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-6 頁 至 第 34-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-10 頁 至 第 34-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-11 頁 至 第 34-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-12 頁 至 第 34-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-14 頁 至 第 34-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-16 頁 至 第 34-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-19 頁 至 第 34-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-20 頁 至 第 34-20 頁

基隆市中華國民小學
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)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，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，下設教導處、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16人(含校長1人)及行政人員2人、工友2人、兼任人事管理員1人及兼任會計員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	76	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	27,534	公庫撥款收入
學雜費收入	980	幼兒園學費收入
雜項收入	95	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

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	28,291	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，合計 10 班，國小學生人數約 88 人，幼兒園學生人數約 76 人，合計 164 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	400	打造雙語學校，英語情境教室相關設備經費

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,869萬1,000元，較上年度預算數3,000萬4,000元，減少131萬3,000元，約4.38%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,869 萬 1,000 元，較上年度預算數 3,116 萬 6,000 元，減少 247 萬 5,000 元，約 7.94%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 237 萬 5,000 元，建築及設備計畫減少 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，較上年度預算數差短-116萬2,000元，減少差短116萬2,000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	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數2,695萬0,663元
建築及設備計畫	無	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1,521萬3,471元
建築及設備計畫	改善教學環境，以增進教學效能	實際數50萬元

伍、其他：無

基隆市中華國民小學

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(－)
28,336	基金來源	28,691	30,004	-1,313
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
6	財產收入	82	37	45
0	權利金收入	76	31	45
6	利息收入	6	6	0
27,250	政府撥入收入	27,534	28,874	-1,340
27,250	公庫撥款收入	27,534	28,874	-1,340
988	教學收入	980	1,000	-20
988	學雜費收入	980	1,000	-20
92	其他收入	95	93	2
92	雜項收入	95	93	2
26,951	基金用途	28,691	31,166	-2,475
26,951	國民教育計畫	28,291	30,666	-2,375
26,951	國民小學教育	28,291	30,666	-2,375
0	建築及設備計畫	400	500	-100
0	其他設備	400	500	-100
1,386	本期賸餘 (短絀－)	0	-1,162	1,162
3,501	期初基金餘額	3,724	2,414	1,310
0	解繳公庫	0	0	0
4,886	期末基金餘額	3,724	1,252	2,472

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。

基隆市中華國民小學

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	9,978	
期末現金及約當現金	9,978	

註：

基隆市中華國民小學
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				82	
權利金收入	年	1	76,000	76	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	基金保管專戶利息收入
政府撥入收入				27,534	
公庫撥款收入	年	1	27,534,000	27,534	公庫撥款收入
教學收入				980	
學雜費收入	年	1	980,000	980	幼兒園學費收入
其他收入				95	
雜項收入	年	1	92,000	92	幼兒園學生活動費(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款(收支對列)
總　計：				28,691	

基隆市中華國民小學
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
26,951	53	**國民教育計畫**	28,291	30,666	
26,951	532	**國民小學教育**	28,291	30,666	
26,951	53220000	**各校經常門分支計畫**	28,291	30,666	
24,527	1	**用人費用**	24,890	27,980	
16,300	11	**正式員額薪資**	16,052	19,259	
15,902	113	職員薪金	16,052	18,863	教職員薪資:詳用人費用彙計表
398	114	工員工資	0	396	
147	12	**聘僱及兼職人員薪資**	252	252	
75	124	兼職人員酬金	180	180	教師兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
72			72	72	會計及人事兼職費:詳用人費用彙計表
508	13	**超時工作報酬**	554	549	
508	131	加班費	540	535	不休假出勤加班費:詳用人費用彙計表
0			14	14	趕辦業務加班費13,600元，配合千元整編+400元：詳用人費用彙計表
4,182	15	**獎金**	4,210	4,110	
1,946	151	考績獎金	2,050	1,980	詳用人費用彙計表
2,236	152	年終獎金	2,160	2,130	詳用人費用彙計表
1,553	16	**退休及卹償金**	1,750	1,706	
1,527	161	職員退休及離職金	1,750	1,680	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
26	162	工員退休及離職金	0	26	
1,836	18	**福利費**	2,072	2,104	
1,682	181	分擔員工保險費	1,800	1,800	教職員工公、勞、健保險費:詳用人費用彙計表
0			80	80	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
154	18Y	其他福利費	192	224	休假補助:詳用人費用彙計表
1,955	2	**服務費用**	2,733	2,022	
183	21	**水電費**	277	216	
140	212	工作場所電費	155	115	校舍電費
0			0	40	
20			15	20	幼兒園基本支出-電費
0			69	0	冷氣專戶電費
8	214	工作場所水費	23	23	水費
15			15	18	幼兒園基本支出-水費
32	22	**郵電費**	45	46	

基隆市中華國民小學
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
2	221	郵費	5	5	郵費
20	222	電話費	25	25	電話費(含網路費)
9			15	16	幼兒園基本支出-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	預算書印製費
325	25	**修理保養及保固費**	317	280	
40	252	一般房屋修護費	50	50	校舍修繕
0			30	22	設置太陽光電一般房屋修護費等相關費用(收支對列)
66	254	其他建築修護費	84	74	改善校園環境、學童遊樂場設施等零星修護
0			23	9	設置太陽光電之其他建築修護費等相關費用(收支對列)
30	255	機械及設備修護費	30	30	電梯保養及維護費
30			20	30	辦公及教學器具設備、照明維護費
0			15	0	幼兒園基本支出-辦公器具照明設備維護
47	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線維護
17			18	18	公安、消防設備及維護經費
95			0	0	
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工(志工)保險費
1,262	27	**一般服務費**	1,739	1,276	
753	279	外包費	798	760	外包駐衛警保全人員2人薪資
0			399	0	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人399,000元。
509	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，合計542,000元。
68	28	**專業服務費**	268	117	

基隆市中華國民小學
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	172	21	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
20	287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
48	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
217	3	**材料及用品費**	276	232	
20	31	**使用材料費**	30	20	
20	315	設備零件	30	20	@辦理資通安全維護計畫經費電腦、列表機等零配件
198	32	**用品消耗**	246	212	
149	321	辦公（事務）用品	165	155	一般辦公、事務費等
30			24	30	幼兒園基本支出一般辦公、事務費等
0			23	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之行政、教學及校務發展等相關費用
11	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x9個月x300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(醫療用品)
6			6	6	幼兒園基本支出-體育衛生費(醫療用品)
0	32Y	其他用品消耗	7	0	特殊教育班教材編輯費
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	18	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	24	18	退休人員(含工友)三節慰問金(4人*3節*2,000元)
233	9	**其他**	368	414	
233	91	**其他支出**	368	414	
72	91Y	其他	80	70	學生各項活動經費

基隆市中華國民小學

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
18	91Y	其他	18	18	社會教育經費
31			32	32	校務發展經費(含體育活動、自然科學、英語、交通安全、藝才社團等)
6			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)
10			10	10	童軍教育活動經費
0			0	7	
0			128	179	*補助雙語學校教材教具費
94			92	90	幼兒園學生活動費(收支對列)
2			2	2	資源回收款相關費用(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	400	500	
0	5M4	**其他設備**	400	500	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	400	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**	400	500	
0	51	**購建固定資產**	400	500	
0	516	購置雜項設備	400	500	*補助雙語學校打造英語情境教室設備經費
26,951		總　　計	28,691	31,166	

基隆市中華國民小學
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				28,291	
國民小學教育				28,291	
建築及設備計畫				400	
其他設備				400	
合計				28,691	

基隆市中華國民小學

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				28,691	
國民教育計畫				28,291	
建築及設備計畫				400	
上年度預算數				31,166	
國民教育計畫				30,666	
建築及設備計畫				500	
前年度決算數				26,951	
國民教育計畫				26,951	
109年度決算數				26,875	
國民教育計畫				26,875	
108年度決算數				27,060	
國民教育計畫				27,060	

基隆市中華國民小學
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	20	0	20	
職員	18	0	18	教師16名(內含校長1名)、行政人員2名。
工友	2	0	2	工友編制2人。
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員各1名，領有兼職酬金。
總　　計	22	0	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：外包駐衛警保全人員2名、工友外包庶務人力1名及廚工2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	16,052		554		2,160	2,050		1,750
國民教育計畫	16,052		554		2,160	2,050		1,750
正式人員	16,052		554		2,160	2,050		1,750
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費:外包駐衛警保全人員2人，金額79萬8,000元。工友外包庶務人力1人，金額39萬9,000元。
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:廚工2人，金額54萬2,000元。
3.兼職人員酬金：指會計、人事兼職費及教師兼代課鐘點費。

華國民小學
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				
		1,880			192		24,638	252	24,890
		1,880			192		24,638	252	24,890
		1,880			192		24,638		24,638
								252	252

基隆市中華國民小學
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		
24,527	27,980	用人費用	24,890	24,890	0		
16,300	19,259	正式員額薪資	16,052	16,052	0		
15,902	18,863	職員薪金	16,052	16,052	0		
398	396	工員工資	0	0	0		
147	252	聘僱及兼職人員薪資	252	252	0		
147	252	兼職人員酬金	252	252	0		
508	549	超時工作報酬	554	554	0		
508	549	加班費	554	554	0		
4,182	4,110	獎金	4,210	4,210	0		
1,946	1,980	考績獎金	2,050	2,050	0		
2,236	2,130	年終獎金	2,160	2,160	0		
1,553	1,706	退休及卹償金	1,750	1,750	0		
1,527	1,680	職員退休及離職金	1,750	1,750	0		
26	26	工員退休及離職金	0	0	0		
1,836	2,104	福利費	2,072	2,072	0		
1,682	1,880	分擔員工保險費	1,880	1,880	0		
154	224	其他福利費	192	192	0		
1,955	2,022	服務費用	2,733	2,733	0		
183	216	水電費	277	277	0		
160	175	工作場所電費	239	239	0		
23	41	工作場所水費	38	38	0		
32	46	郵電費	45	45	0		
2	5	郵費	5	5	0		
29	41	電話費	40	40	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		
325	280	修理保養及保固費	317	317	0		
40	72	一般房屋修護費	80	80	0		

基隆市中華國民小學
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		
66	83	其他建築修護費	107	107	0		
60	60	機械及設備修護費	65	65	0		
159	65	雜項設備修護費	65	65	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,262	1,276	一般服務費	1,739	1,739	0		
753	760	外包費	1,197	1,197	0		
509	516	計時與計件人員酬金	542	542	0		
68	117	專業服務費	268	268	0		
	27	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178	178	0		
20	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	0		
48	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		
217	232	材料及用品費	276	276	0		
20	20	使用材料費	30	30	0		
20	20	設備零件	30	30	0		
198	212	用品消耗	246	246	0		
179	185	辦公（事務）用品	212	212	0		
11	19	報章雜誌	19	19	0		
8	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
		其他用品消耗	7	7	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	400	0	400		
	500	購建固定資產	400	0	400		
	500	購置雜項設備	400	0	400		

基隆市中華國民小學
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		
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
233	414	其他	368	368	0		
233	414	其他支出	368	368	0		
233	414	其他	368	368	0		
26,951	31,166	合計	28,691	28,291	400		

基隆市中華國民小學
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
15,651	資　產　合　計	14,489	14,489	0
15,651	資　產	14,489	14,489	0
11,140	流動資產	9,978	9,978	0
11,140	現金	9,978	9,978	0
11,140	銀行存款	9,978	9,978	0
4,511	其他資產	4,511	4,511	0
4,511	什項資產	4,511	4,511	0
4,511	代管資產	4,511	4,511	0
10,765	負　債	10,765	10,765	0
5,677	流動負債	5,677	5,677	0
5,677	應付款項	5,677	5,677	0
5,677	應付代收款	5,677	5,677	0
5,087	其他負債	5,088	5,088	0
5,087	什項負債	5,088	5,088	0
576	存入保證金	577	577	0
4,511	應付代管資產	4,511	4,511	0
4,886	基金餘額	3,724	3,724	0
4,886	基金餘額	3,724	3,724	0
4,886	基金餘額	3,724	3,724	0
4,886	累積餘額	3,724	3,724	0
15,651	負債及基金餘額合計	14,489	14,489	0

信託代理與保證資產	284	信託代理與保證負債	284
保管有價證券	284	應付保管有價證券	284

基隆市中華國民小學

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	17,162								17,162
土地改良物	492								492
房屋及建築	39,200	9,543						673	28,984
機械及設備	15,126	10,926						1,725	2,475
交通及運輸設備	2,445	1,271						249	925
雜項設備	12,600	9,793	400	(1)			雙語學校打造英語情境教室設備經費40萬元	758	2,449
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	87,025	31,533	400					3,405	52,487

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)

基隆市安樂國民小學編

基隆市安樂國民小學
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 35-1 頁 至 第 35-2 頁

二、預算主要表

１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-3 頁 至 第 35-3 頁

２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-4 頁 至 第 35-4 頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-5 頁 至 第 35-5 頁

２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-6 頁 至 第 35-10 頁

四、預算附表

１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-11 頁 至 第 35-11 頁

五、預算參考表

１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-12 頁 至 第 35-12 頁

２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-13 頁 至 第 35-13 頁

３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-14 頁 至 第 35-15 頁

４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-16 頁 至 第 35-18 頁

６、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-19 頁 至 第 35-19 頁

六、附錄

１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-20 頁 至 第 35-20 頁

２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-21 頁 至 第 35-21 頁

基隆市安樂國民小學
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)從「歌詠安樂彩躍人生」校本課程出發，結合合唱、舞蹈特色並發展「駐足蚵港邊，再現蚵珠簾」在地化特色課程，藝創有感校園，打造市場學校。引動對友善環境的重視，結合社會資源引進專案活化社區，共創學校社區的精彩。

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58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、約僱人員2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

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	420	設置太陽光電權利金收入
利息收入	12	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	90	租借學校場地收入
公庫撥款收入	74,627	公庫撥款收入
學雜費收入	1,660	幼兒園學費收入
雜項收入	268	資源回收款、宿舍使用費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	76,642	1.預定招收普通班 19 班、特教班 3 班、資源班 2 班、巡迴輔導班 1 班、學前特教班 2 班、附設幼兒園 6 班，共 33 班，預計招收學生約 440 人，另附設幼兒園約 140 人，合計約招收 580 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	435	設置英語情境教室，打造浸潤式的學習環境。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源7,707萬7,000元，較上年度預算數7,439萬9,000元，增加267萬8,000元，約3.60%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途7,707萬7,000萬元，較上年度預算數7,563萬元，增加144萬7,000元，約1.91%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加163萬8,000元，建築及設備計畫減少19萬1,000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，較上年度預算數差短123萬1,000元，減少差短123萬1,000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
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 7,259 萬 8,949 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 4,385 萬 3,576 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

基隆市安樂國民小學

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(－)
69,839	基金來源	77,077	74,399	2,678
454	財產收入	522	809	-287
1	財產處分收入	0	0	0
360	權利金收入	420	616	-196
13	利息收入	12	13	-1
80	其他財產收入	90	180	-90
67,293	政府撥入收入	74,627	71,844	2,783
67,293	公庫撥款收入	74,627	71,844	2,783
1,842	教學收入	1,660	1,470	190
1,842	學雜費收入	1,660	1,470	190
250	其他收入	268	276	-8
250	雜項收入	268	276	-8
72,599	基金用途	77,077	75,630	1,447
72,599	國民教育計畫	76,642	75,004	1,638
72,599	國民小學教育	76,642	75,004	1,638
0	建築及設備計畫	435	626	-191
0	其他設備	435	626	-191
-2,760	本期賸餘（短絀－）	0	-1,231	1,231
6,807	期初基金餘額	2,816	3,059	-243
0	解繳公庫	0	0	0
4,047	期末基金餘額	2,816	1,828	988

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	15,347	
期末現金及約當現金	15,347	

註：

基隆市安樂國民小學
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				522	
權利金收入	年	1	420,000	420	設置太陽光電權利金收入(收支對列70%)
利息收入	年	1	12,000	12	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	90,000	90	租借學校場地收入(收支對列70%)
政府撥入收入				74,627	
公庫撥款收入	年	1	74,627,000	74,627	公庫撥款收入
教學收入				1,660	
學雜費收入	年	1	1,660,000	1,660	幼兒園學費
其他收入				268	
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收款(收支對列70%)
雜項收入	年	1	240,000	240	幼兒園學生活動費收入(收支對列100%)
總 計：				77,077	

基隆市安樂國民小學

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
72,599	53	**國民教育計畫**	76,642	75,004	
72,599	532	**國民小學教育**	76,642	75,004	
72,599	53220000	**各校經常門分支計畫**	76,642	75,004	
68,155	1	**用人費用**	69,027	68,912	
44,476	11	**正式員額薪資**	40,664	43,313	
44,062	113	職員薪金	40,266	42,930	詳用人費用彙計表
415	114	工員工資	398	383	詳用人費用彙計表
997	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,552	1,530	
527	122	約僱職員薪金	592	570	約僱人員薪點190點*2人，依據111年7月6日基府人力壹字第11110228271號函。詳用人費用彙計表
470	124	兼職人員酬金	960	960	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
881	13	**超時工作報酬**	1,258	929	
881	131	加班費	19	0	約僱人員2名不休假加班費 (詳用人費用彙計表)
0			1,228	918	不休假加班費 (詳用人費用彙計表)
0			11	11	趕辦業務加班費11,000元 (詳用人費用彙計表)
11,971	15	**獎金**	14,120	12,837	
5,947	151	考績獎金	7,125	6,415	詳用人費用彙計表
6,025	152	年終獎金	6,871	6,300	詳用人費用彙計表
0			74	72	約僱人員2名年終獎金，詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	50	50	教師特殊功勳獎章
4,660	16	**退休及卹償金**	5,531	4,808	
4,635	161	職員退休及離職金	5,471	4,751	詳用人費用彙計表
0			36	34	約僱人員2名，詳用人費用彙計表
25	162	工員退休及離職金	24	23	詳用人費用彙計表
5,169	18	**福利費**	5,902	5,495	
4,890	181	分擔員工保險費	5,423	5,100	詳用人費用彙計表
0			79	75	約僱人員2名，詳用人費用彙計表
280	18Y	其他福利費	368	288	休假補助:詳用人費用彙計表
0			32	32	休假補助約僱人員2名:詳用人費用彙計表
3,457	2	**服務費用**	5,644	4,777	

基隆市安樂國民小學
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
720	21	**水電費**	1,216	939	
0	212	工作場所電費	689	646	校舍電費。
0			120	120	幼兒園基本支出-電費。
663			80	90	鼓勵場地開放之電費。
0			258	0	冷氣專戶電費。
57	214	工作場所水費	69	83	水費。
48	22	**郵電費**	49	48	
48	222	電話費	49	48	電話費。
10	23	**旅運費**	15	15	
10	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
0	241	印刷及裝訂費	7	7	預算書印刷費
609	25	**修理保養及保固費**	1,297	1,239	
0	252	一般房屋修護費	340	293	校舍修繕及改善平等性別友善設施。
206			78	78	幼兒園基本支出-校舍修繕。
0			294	179	設置太陽能光電收入之校舍修繕(收支對列)。
0			0	126	
0			0	126	
235	255	機械及設備修護費	50	40	@辦理資通安全維護電腦維護費
0			156	152	1.教學設備及器具維護費66,000元。2.電梯保養維護費2,500元*3台*12月=90,000元。
42	256	交通及運輸設備修護費	85	77	詳車輛明細表
126	257	雜項設備修護費	88	85	1.水質檢驗及管線維護64,000元。2.消防公安設備及其他維護經費24,000元。
0			143	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項設備修繕及改善夜間照明維護女性安全。
0			63	83	場地租借(收支對列):校舍雜項設備修繕。
19	26	**保險費**	17	17	
10	264	交通及運輸設備保險費	13	13	13,378元，千元整編-378元。詳車輛明細表
9	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,802	27	**一般服務費**	2,793	2,280	
1,099	279	外包費	798	760	外包人力駐衛警2人。

基隆市安樂國民小學
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	399	380	外包人力特教車司機1人。
0			399	0	外包工友替代人力1人。
0	27D	計時與計件人員酬金	798	760	*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，共計2人。
704			399	380	特教車司機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)*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。
178	28	**專業服務費**	178	160	
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。
0			30	12	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費。
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電檢測費用。
88			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費。
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)。
780	3	**材料及用品費**	1,325	1,175	
49	31	**使用材料費**	44	40	
49	312	燃料	44	40	43,468元，千元整編+532元。詳車輛明細表
731	32	**用品消耗**	1,281	1,135	
246	321	辦公（事務）用品	347	294	一般業務費。

基隆市安樂國民小學
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	322	報章雜誌	70	65	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(26班*9個月*300元=70,200元，配合千元整編-200元)。
16	328	醫療用品（非醫療院所使用）	17	17	健康中心用品。
422	32Y	其他用品消耗	226	210	各項業務及活動等經費。
0			37	35	辦理社會教育經費。
0			10	10	童軍教育用品費。
0			270	188	*補助雙語學校教材教具。
0			14	4	資源回收款掃具補充(收支對列)。
0			240	262	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			50	50	特教班教材編輯費(7班*600元*12月=50,400元)配合千元整編-400元。
10	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	24	
5	64	**消費與行為稅**	15	15	
5	646	使用牌照稅	15	15	15,730元，千元整編-730元。詳車輛明細表
5	66	**規費**	9	9	
5	663	汽車燃料使用費	9	9	8,748元，千元整編+252元。詳車輛明細表
28	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
28	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
28	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休工友三節慰問金(2,000元*5人*3節)。
169	9	**其他**	592	86	
169	91	**其他支出**	592	86	
169	91Y	其他	68	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			24	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			500	0	@百年校慶慶祝活動。
0	5M	**建築及設備計畫**	435	626	

基隆市安樂國民小學

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	5M4	**其他設備**	435	626	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	435	626	
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**	435	626	
0	51	**購建固定資產**	435	626	
0	514	購置機械及設備	35	126	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電購置辦公事務用打孔機等設備。
0			86	430	*打造英語情境教室經費(教學設備)。
0	516	購置雜項設備	314	70	*打造英語情境教室經費(木作等情境佈置)。
72,599		總　　計	77,077	75,630	

基隆市安樂國民小學
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				76,642	
國民小學教育				76,642	
建築及設備計畫				435	
其他設備				435	
合計				77,077	

基隆市安樂國民小學

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				77,077	
國民教育計畫				76,642	
建築及設備計畫				435	
上年度預算數				75,630	
國民教育計畫				75,004	
建築及設備計畫				626	
前年度決算數				72,599	
國民教育計畫				72,599	
109年度決算數				72,274	
國民教育計畫				72,274	
108年度決算數				73,215	
國民教育計畫				73,215	

基隆市安樂國民小學
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	62	4	66	
職員	58	4	62	教師58人(內含校長1人、教育部專款補助專輔教師1人)、行政人員4人。(普通班增2班3師、巡迴班增1班2師、幼兒園減1師)
約僱人員	2	0	2	依111年07月06日基府人力壹字第1110228271號函，計2人。
工友	2	0	2	工友編制2人。
總　　計	62	4	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：外包人力4人(駐衛警2人、特教車司機1人、工友替代人力1人)及計時計件人員3人(特教助理員2人、特教車司機1人)，合計7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	40,664	592	1,258		6,945	7,125	50	5,531
國民教育計畫	40,664	592	1,258		6,945	7,125	50	5,531
正式人員	40,664		1,239		6,871	7,125	50	5,495
聘僱人員		592	19		74			36
兼任人員								

1.外包人力4人、計時計件人員3人，合計7人，編列金額279萬3千元：(1)服務費用-一般服務費-外包費：外包人力駐衛警2人、外包特教車司機1人及工友替代人力1人，計159萬6千元。(2)服務費用-一般服務費-計時計件人員酬金：特教班特教助理員2人及特教車司機1人，計119萬7千元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。
3.用人費用-獎金-其他獎金：退休人員服務獎章，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」人數5人，計5萬元。

樂國民小學
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				
		5,502			400		68,067	960	69,027
		5,502			400		68,067	960	69,027
		5,423			368		67,235		67,235
		79			32		832		832
								960	960

基隆市安樂國民小學
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		
68,155	68,912	用人費用	69,027	69,027	0		
44,476	43,313	正式員額薪資	40,664	40,664	0		
44,062	42,930	職員薪金	40,266	40,266	0		
415	383	工員工資	398	398	0		
997	1,530	聘僱及兼職人員薪資	1,552	1,552	0		
527	570	約僱職員薪金	592	592	0		
470	960	兼職人員酬金	960	960	0		
881	929	超時工作報酬	1,258	1,258	0		
881	929	加班費	1,258	1,258	0		
11,971	12,837	獎金	14,120	14,120	0		
5,947	6,415	考績獎金	7,125	7,125	0		
6,025	6,372	年終獎金	6,945	6,945	0		
	50	其他獎金	50	50	0		
4,660	4,808	退休及卹償金	5,531	5,531	0		
4,635	4,785	職員退休及離職金	5,507	5,507	0		
25	23	工員退休及離職金	24	24	0		
5,169	5,495	福利費	5,902	5,902	0		
4,890	5,175	分擔員工保險費	5,502	5,502	0		
280	320	其他福利費	400	400	0		
3,457	4,777	服務費用	5,644	5,644	0		
720	939	水電費	1,216	1,216	0		
663	856	工作場所電費	1,147	1,147	0		
57	83	工作場所水費	69	69	0		
48	48	郵電費	49	49	0		
48	48	電話費	49	49	0		
10	15	旅運費	15	15	0		
10	15	國內旅費	15	15	0		
	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
609	1,239	修理保養及保固費	1,297	1,297	0		

基隆市安樂國民小學
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		
206	802	一般房屋修護費	712	712	0		
235	192	機械及設備修護費	206	206	0		
42	77	交通及運輸設備修護費	85	85	0		
126	168	雜項設備修護費	294	294	0		
19	17	保險費	17	17	0		
10	13	交通及運輸設備保險費	13	13	0		
9	4	其他保險費	4	4	0		
1,802	2,280	一般服務費	2,793	2,793	0		
1,099	1,140	外包費	1,596	1,596	0		
704	1,140	計時與計件人員酬金	1,197	1,197	0		
178	160	專業服務費	178	178	0		
	18	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36	36	0		
88	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	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		
780	1,175	材料及用品費	1,325	1,325	0		
49	40	使用材料費	44	44	0		
49	40	燃料	44	44	0		
731	1,135	用品消耗	1,281	1,281	0		
246	294	辦公（事務）用品	347	347	0		
47	65	報章雜誌	70	70	0		
16	17	醫療用品（非醫療院所使用）	17	17	0		
422	759	其他用品消耗	847	847	0		

基隆市安樂國民小學
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		
	626	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	435	0	435		
	626	購建固定資產	435	0	435		
	556	購置機械及設備	121	0	121		
	70	購置雜項設備	314	0	314		
10	24	稅捐及規費(強制費)	24	24	0		
5	15	消費與行為稅	15	15	0		
5	15	使用牌照稅	15	15	0		
5	9	規費	9	9	0		
5	9	汽車燃料使用費	9	9	0		
28	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
28	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
28	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
169	86	其他	592	592	0		
169	86	其他支出	592	592	0		
169	86	其他	592	592	0		
72,599	75,630	合計	77,077	76,642	435		

基隆市安樂國民小學
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	2 輛				166,324	15,730	8,748			43,468	85,000	13,378
國民教育計畫	2 輛				166,324	15,730	8,748			43,468	85,000	13,378
國民小學教育	2 輛				166,324	15,730	8,748			43,468	85,000	13,378
各校經常門分支計畫	2 輛				166,324	15,730	8,748			43,468	85,000	13,378
	小客車	BEJ-6173	201911	1995	73,155	11,230	3,708	768	28.3	21,734	34,000	2,483
	大客車	105-WF	201510	2998	93,169	4,500	5,040	768	28.3	21,734	51,000	10,895

基隆市安樂國民小學
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
47,225	資產合計	45,995	45,995	0
47,225	資產	45,995	45,995	0
16,578	流動資產	15,347	15,347	0
16,578	現金	15,347	15,347	0
16,578	銀行存款	15,347	15,347	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
235	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	235	235	0
235	準備金	235	235	0
235	退休及離職準備金	235	235	0
30,413	其他資產	30,413	30,413	0
30,413	什項資產	30,413	30,413	0
30,413	代管資產	30,413	30,413	0
43,178	負債	43,179	43,179	0
10,753	流動負債	10,753	10,753	0
10,753	應付款項	10,753	10,753	0
10,753	應付代收款	10,753	10,753	0
32,425	其他負債	32,426	32,426	0
32,425	什項負債	32,426	32,426	0
1,778	存入保證金	1,778	1,778	0
235	應付退休及離職金	235	235	0
30,413	應付代管資產	30,413	30,413	0
4,047	基金餘額	2,816	2,816	0
4,047	基金餘額	2,816	2,816	0
4,047	基金餘額	2,816	2,816	0
4,047	累積餘額	2,816	2,816	0
47,225	負債及基金餘額合計	45,995	45,995	0

信託代理與保證資產	2,549	信託代理與保證負債	2,549
保證品	2,549	應付保證品	2,549

「信託代理與保證資產(負債)-保證品」科目2,548,960元，係得禾能源110年設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金(定存單)。

基隆市安樂國民小學

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	96,571								96,571
土地改良物									
房屋及建築	200,422	105,575						3,390	91,457
機械及設備	12,445	9,647	121	(1)			打造英語情境教室經費(教學設備)等	904	2,015
交通及運輸設備	5,376	2,675						531	2,170
雜項設備	9,716	8,856	314	(1)			打造英語情境教室經費(木作等情境佈置)	615	559
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	324,530	126,753	435					5,440	192,772

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)

基隆市西定國民小學編

基隆市西定國民小學
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 36-1 頁 至 第 36-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-3 頁 至 第 36-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-4 頁 至 第 36-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-5 頁 至 第 36-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-6 頁 至 第 36-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-10 頁 至 第 36-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-11 頁 至 第 36-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-12 頁 至 第 36-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-14 頁 至 第 36-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-16 頁 至 第 36-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-19 頁 至 第 36-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-20 頁 至 第 36-20 頁

基隆市西定國民小學
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)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，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、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29人(含校長1人)及行政人員4人、工友2人、共計35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	232	設置太陽光電權利金收入
利息收入	7	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	58	活動中心等場地租借收入
公庫撥款收入	42,090	公庫撥款收入
學雜費收入	940	幼兒園學費收入
雜項收入	99	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

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	42,457	1.預定招收普通班 12 班、資源班 1 班、附設幼兒園 4 班，合計 17 班，國小學生人數約 267 人，幼兒園學生人數約 81 人，合計 348 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	969	校舍修繕多功能教室地板整修工程

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 4,342 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,105 萬 9,000 元，增加 236 萬 7,000 元，約 5.76%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,342萬6,000元，較上年度預算數4,203萬9,000元，增加138萬元7,000元，約3.30%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加41萬元8,000元，建築及設備計增加96萬9,000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，較上年度預算數差短-98萬元，減少差短98萬元約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4,084萬5,586元
建築及設備計畫	無	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2,422萬3,569元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市西定國民小學

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(－)
40,659	基金來源	43,426	41,059	2,367
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
65	財產收入	297	138	159
0	權利金收入	232	111	121
7	利息收入	7	7	0
58	其他財產收入	58	20	38
39,329	政府撥入收入	42,090	39,858	2,232
39,329	公庫撥款收入	42,090	39,858	2,232
1,120	教學收入	940	940	0
1,120	學雜費收入	940	940	0
144	其他收入	99	123	-24
144	雜項收入	99	123	-24
40,846	基金用途	43,426	42,039	1,387
40,846	國民教育計畫	42,457	42,039	418
40,846	國民小學教育	42,457	42,039	418
0	建築及設備計畫	969	0	969
0	營建及修建工程	969	0	969
-187	本期賸餘（短絀－）	0	-980	980
2,750	期初基金餘額	1,583	2,220	-637
0	解繳公庫	0	0	0
2,563	期末基金餘額	1,583	1,240	343

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。

基隆市西定國民小學

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	11,589	
期末現金及約當現金	11,589	

註：

基隆市西定國民小學
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				297	
權利金收入	年	1	232,000	232	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	58,000	58	活動中心等場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				42,090	
公庫撥款收入	年	1	42,090,000	42,090	公庫撥款收入
教學收入				940	
學雜費收入	年	1	940,000	940	幼兒園學費收入
其他收入				99	
雜項收入	年	1	96,000	96	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				43,426	

基隆市西定國民小學

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
40,846	53	**國民教育計畫**	42,457	42,039	
40,846	532	**國民小學教育**	42,457	42,039	
40,846	53220000	**各校經常門分支計畫**	42,457	42,039	
38,306	1	**用人費用**	38,890	39,247	
24,846	11	**正式員額薪資**	23,824	25,234	
24,054	113	職員薪金	23,425	24,442	教職員薪資:詳用人費用彙計表
792	114	工員工資	399	792	工友薪資:詳用人費用彙計表
411	12	**聘僱及兼職人員薪資**	400	400	
411	124	兼職人員酬金	400	400	教師公派代課、兼行政教師減課代課鐘點費:詳用人費用彙計表
592	13	**超時工作報酬**	644	623	
592	131	加班費	630	609	不休假出勤加班費:詳用人費用彙計表
0			14	14	趕辦業務加班費13,600元，千元整編+400元(詳用人費用彙計表)
6,618	15	**獎金**	7,505	6,680	
3,035	151	考績獎金	3,855	3,080	詳用人費用彙計表
3,583	152	年終獎金	3,650	3,600	詳用人費用彙計表
2,842	16	**退休及卹償金**	2,977	2,890	
2,788	161	職員退休及離職金	2,950	2,838	教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
54	162	工員退休及離職金	27	52	工員勞工退休準備金:詳用人費用彙計表
2,998	18	**福利費**	3,540	3,420	
2,642	181	分擔員工保險費	3,200	3,080	分擔員工公保、勞保、健保費:詳用人費用彙計表
100			100	100	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
256	18Y	其他福利費	240	240	休假補助:詳用人費用彙計表
1,813	2	**服務費用**	2,770	2,066	
256	21	**水電費**	487	362	
177	212	工作場所電費	270	230	校舍電費
0			0	40	
30			20	30	幼兒園基本支出-校舍電費
10			16	10	場地租借收入之校舍電費(收支對列)
0			129	0	冷氣專戶電費補助
39	214	工作場所水費	40	40	水費

基隆市西定國民小學
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	214	工作場所水費	12	12	幼兒園基本支出-水費
34	22	**郵電費**	43	43	
6	221	郵費	6	6	郵資費
28	222	電話費	27	27	電話費
0			10	10	幼兒園基本支出-電話費
6	23	**旅運費**	7	7	
6	231	國內旅費	7	7	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	預算書印製費
336	25	**修理保養及保固費**	559	455	
76	252	一般房屋修護費	82	82	學校校舍修繕費
0			20	0	場地租借收入之一般房屋修護(收支對列)
110	254	其他建築修護費	125	110	改善校園環境及設施等零星修繕費
20			20	20	幼兒園基本支出-改善校園環境及設施等零星修繕費(如兒童遊樂場設施等)
0			90	48	設置太陽光電之各項其他建築修護費等(收支對列)
30	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個月)
25			35	50	辦公、教學設備及照明器具等維護費
10			20	20	幼兒園基本支出-機械及設備修護費
47	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線維護費
18			18	18	公安、消防設備及維護經費
0			72	30	設置太陽光電權利金收入之雜項設備修護費(收支對列)
1	26	**保險費**	2	2	
1	26Y	其他保險費	2	2	學校志工、交通義工保險費
1,012	27	**一般服務費**	1,473	1,022	
376	279	外包費	399	380	外包人力(駐衛警)保全1人薪資
0			399	0	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人399,000元。

基隆市西定國民小學
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
376	27D	計時與計件人員酬金	399	380	駐衛警1人薪資： (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。
258			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。
2			5	4	場地租借收入之業務加班費(收支對列)
90	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
20	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
0			24	0	低壓電學校用電場所檢驗費
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
346	3	**材料及用品費**	444	368	
30	31	**使用材料費**	30	30	
30	315	設備零件	30	30	@辦理資通安全維護計畫經費-電腦、列表機等零配件
316	32	**用品消耗**	414	338	
246	321	辦公（事務）用品	237	227	辦公事務費(如行政文具用品、紙張、墨水匣等…)
30			40	30	幼兒園基本支出-辦公事務費
0			87	38	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之行政、教學及校務發展等相關費用

基隆市西定國民小學

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
32	322	報章雜誌	35	35	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養，13班x9個月x300元=35,100元，千元整編-100元
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	體育衛生費(醫療用品)
4			4	4	幼兒園基本支出-醫療用品
0	32Y	其他用品消耗	7	0	特殊教育班教材編輯費
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	18	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	24	18	退休人員(含工友)三節慰問金(4人*3節*2,000元)
362	9	**其他**	329	340	
362	91	**其他支出**	329	340	
137	91Y	其他	140	120	學校各項活動經費
25			25	25	社會教育經費
44			44	44	學校特色校務發展經費(含體育運動、自然科學、英語、交通安全、藝才社團等)
12			12	12	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)
10			10	10	童軍教育經費
2			2	2	資源回收款(收支對列)
125			96	120	幼兒園學生活動費(收支對列)
7			0	7	
0	5M	**建築及設備計畫**	969	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	969	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	969	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**	969	0	
0	51	**購建固定資產**	969	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	969	0	*校舍修繕多功能教室地板整修工程
40,846		總　　計	43,426	42,039	

基隆市西定國民小學
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				42,457	
國民小學教育				42,457	
建築及設備計畫				969	
營建及修建工程				969	
合計				43,426	

基隆市西定國民小學

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				43,426	
國民教育計畫				42,457	
建築及設備計畫				969	
上年度預算數				42,039	
國民教育計畫				42,039	
前年度決算數				40,846	
國民教育計畫				40,846	
109年度決算數				38,527	
國民教育計畫				37,827	
建築及設備計畫				700	
108年度決算數				38,853	
國民教育計畫				38,853	

基隆市西定國民小學
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	35	0	35	
職員	33	0	33	教師29人(內含校長1人)、行政人員4名。
工友	2	0	2	工友編制2人，
總　　計	35	0	35	

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：外包公司派遣駐校園安全人力保全1人、駐衛警人員1人、外包工友庶務人力1人及廚工1人，合計4人。

基隆市西
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	23,824		644		3,650	3,855		2,977
國民教育計畫	23,824		644		3,650	3,855		2,977
正式人員	23,824		644		3,650	3,855		2,977
兼任人員								

1.(1)服務費用-一般服務費-外包費:外包人力駐衛警保全1人，金額39萬9,000元。(2)工友外包庶務人力1人，金額39萬9,000元。
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金: (1)午餐廚工1人金額27萬1,000元。(2)僱用駐衛警1人，金額39萬9,000元。27D警衛延長工時加班費場地租借收支對列5,000元。
3.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費或公派代課費。

定國民小學
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				
		3,300			240		38,490	400	38,890
		3,300			240		38,490	400	38,890
		3,300			240		38,490		38,490
								400	400

基隆市西定國民小學
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		
38,306	39,247	用人費用	38,890	38,890	0		
24,846	25,234	正式員額薪資	23,824	23,824	0		
24,054	24,442	職員薪金	23,425	23,425	0		
792	792	工員工資	399	399	0		
411	400	聘僱及兼職人員薪資	400	400	0		
411	400	兼職人員酬金	400	400	0		
592	623	超時工作報酬	644	644	0		
592	623	加班費	644	644	0		
6,618	6,680	獎金	7,505	7,505	0		
3,035	3,080	考績獎金	3,855	3,855	0		
3,583	3,600	年終獎金	3,650	3,650	0		
2,842	2,890	退休及撫卹金	2,977	2,977	0		
2,788	2,838	職員退休及離職金	2,950	2,950	0		
54	52	工員退休及離職金	27	27	0		
2,998	3,420	福利費	3,540	3,540	0		
2,742	3,180	分擔員工保險費	3,300	3,300	0		
256	240	其他福利費	240	240	0		
1,813	2,066	服務費用	2,770	2,770	0		
256	362	水電費	487	487	0		
217	310	工作場所電費	435	435	0		
39	52	工作場所水費	52	52	0		
34	43	郵電費	43	43	0		
6	6	郵費	6	6	0		
28	37	電話費	37	37	0		
6	7	旅運費	7	7	0		
6	7	國內旅費	7	7	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		
336	455	修理保養及保固費	559	559	0		
76	82	一般房屋修護費	102	102	0		

基隆市西定國民小學
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		
130	178	其他建築修護費	235	235	0		
65	100	機械及設備修護費	85	85	0		
65	95	雜項設備修護費	137	137	0		
1	2	保險費	2	2	0		
1	2	其他保險費	2	2	0		
1,012	1,022	一般服務費	1,473	1,473	0		
376	380	外包費	798	798	0		
636	642	計時與計件人員酬金	675	675	0		
90	96	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		
20	20	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		
346	368	材料及用品費	444	444	0		
30	30	使用材料費	30	30	0		
30	30	設備零件	30	30	0		
316	338	用品消耗	414	414	0		
276	295	辦公（事務）用品	364	364	0		
32	35	報章雜誌	35	35	0		
8	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
		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	969	0	969		
		購建固定資產	969	0	969		

基隆市西定國民小學
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		
		擴充改良房屋建築及設備	969	0	969		
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
362	340	其他	329	329	0		
362	340	其他支出	329	329	0		
362	340	其他	329	329	0		
40,846	42,039	合計	43,426	42,457	969		

基隆市西定國民小學
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
65,691	資　產　合　計	64,711	64,711	0
65,691	資　產	64,711	64,711	0
12,569	流動資產	11,589	11,589	0
12,569	現金	11,589	11,589	0
12,569	銀行存款	11,589	11,589	0
53,122	其他資產	53,122	53,122	0
53,122	什項資產	53,122	53,122	0
53,122	代管資產	53,122	53,122	0
63,128	負　債	63,128	63,128	0
9,063	流動負債	9,063	9,063	0
9,063	應付款項	9,063	9,063	0
9,063	應付代收款	9,063	9,063	0
54,065	其他負債	54,065	54,065	0
54,065	什項負債	54,065	54,065	0
943	存入保證金	943	943	0
53,122	應付代管資產	53,122	53,122	0
2,563	基金餘額	1,583	1,583	0
2,563	基金餘額	1,583	1,583	0
2,563	基金餘額	1,583	1,583	0
2,563	累積餘額	1,583	1,583	0
65,691	負債及基金餘額合計	64,711	64,711	0

信託代理與保證資產	1,100	信託代理與保證負債	1,100
保管有價證券	1,100	應付保管有價證券	1,100
保證品	0	應付保證品	0

基隆市西定國民小學

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									
土地改良物	4,493	2,943						258	1,292
房屋及建築	152,714	34,212	969	(1)			校舍修繕多功能教室地板整修工程費	2,833	116,638
機械及設備	11,613	8,900						835	1,878
交通及運輸設備	2,671	2,408						82	181
雜項設備	19,716	18,524						416	776
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	191,207	66,987	969					4,424	120,765

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)

基隆市中和國民小學編

基隆市中和國民小學
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 37-1 頁 至 第 37-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-3 頁 至 第 37-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-4 頁 至 第 37-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-5 頁 至 第 37-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-6 頁 至 第 37-9 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-10 頁 至 第 37-10 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-11 頁 至 第 37-11 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-12 頁 至 第 37-12 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-14 頁 至 第 37-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-16 頁 至 第 37-18 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-19 頁 至 第 37-19 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-20 頁 至 第 37-20 頁

基隆市中和國民小學
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。

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 人及教育部專款補助專任輔導教師 1 人)、行政人員 4 人、工友 2 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，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
服務收入	17	資優生提早入學甄試報名費收入
權利金收入	108	設置太陽光電權利金收入
利息收入	8	基金專戶存款利息收入
公庫撥款收入	50,919	公庫撥款收入
學雜費收入	600	幼兒園學費收入
雜項收入	91	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	51,371	1.預定招收普通班 17 班、資源班 2 班，共計 19 班，學生人數約 431 人，幼兒園 2 班，學生人數約 46 人，另補校 3 班，學生人數約 14 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	372	充實各項教學行政及辦公設備，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 5,174 萬 3,000 元，較上年度預算數 5,144 萬 4,000 元，增加 29 萬 9,000 元，約 0.58%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,174 萬 3,000 元，較上年度預算數 5,318 萬 5,000 元，減少 144 萬 2,000 元，約 2.71 %，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 174 萬 8,000 元，建築及設備計畫增加 30 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-174 萬 1,000 元，減少差短 174 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	實施概述	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 5,201 萬 150 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 26 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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,102 萬 1,849 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 6 萬 5,133 元

伍、其他：無

基隆市中和國民小學

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(－)
50,783	基金來源	51,743	51,444	299
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
3	勞務收入	17	17	0
3	服務收入	17	17	0
12	財產收入	116	64	52
3	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	108	50	58
8	利息收入	8	14	-6
49,924	政府撥入收入	50,919	50,729	190
49,924	公庫撥款收入	50,919	50,729	190
732	教學收入	600	550	50
732	學雜費收入	600	550	50
111	其他收入	91	84	7
111	雜項收入	91	84	7
52,270	基金用途	51,743	53,185	-1,442
52,010	國民教育計畫	51,371	53,119	-1,748
52,010	國民小學教育	51,371	53,119	-1,748
260	建築及設備計畫	372	66	306
220	營建及修建工程	307	0	307
40	其他設備	65	66	-1
-1,487	本期賸餘 (短絀－)	0	-1,741	1,741
5,351	期初基金餘額	6,496	2,821	3,675
0	解繳公庫	0	0	0
3,864	期末基金餘額	6,496	1,080	5,416

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。

基隆市中和國民小學

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	-2,087	
流動負債淨增(淨減)	-2,087	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,087	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-67	
減少其他負債	-67	
其他活動之淨現金流入(流出)	-67	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,154	
期初現金及約當現金	19,045	
期末現金及約當現金	16,891	

註：

基隆市中和國民小學
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				17	
服務收入	年	1	17,000	17	資優生提早入學鑑定報名費收入(收支對列70%)
財產收入				116	
權利金收入	年	1	108,000	108	設置太陽光電權利金收入(收支對列70%)
利息收入	年	1	8,000	8	公庫存款利息收入
政府撥入收入				50,919	
公庫撥款收入	年	1	50,919,000	50,919	公庫撥款收入
教學收入				600	
學雜費收入	年	1	600,000	600	幼兒園學生學費
其他收入				91	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收款(收支對列70%)
雜項收入	年	1	86,000	86	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				51,743	

基隆市中和國民小學
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
52,010	53	**國民教育計畫**	51,371	53,119	
52,010	532	**國民小學教育**	51,371	53,119	
52,010	53220000	**各校經常門分支計畫**	51,371	53,119	
49,361	1	**用人費用**	47,231	50,067	
32,721	11	**正式員額薪資**	28,881	31,855	
31,955	113	職員薪金	28,481	31,085	教職員薪資：詳用人費用彙計表
765	114	工員工資	400	770	工友薪資：詳用人費用彙計表
803	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,100	1,212	
803	124	兼職人員酬金	400	483	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			380	487	補校授課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			320	242	補校兼職費：詳用人費用彙計表
760	13	**超時工作報酬**	1,100	1,100	
760	131	加班費	1,100	1,100	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
8,007	15	**獎金**	9,050	9,050	
3,884	151	考績獎金	4,550	4,550	詳用人費用彙計表
4,123	152	年終獎金	4,500	4,500	詳用人費用彙計表
3,298	16	**退休及卹償金**	3,300	3,148	
3,267	161	職員退休及離職金	3,276	3,100	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
31	162	工員退休及離職金	24	48	提撥工友退休準備金：詳用人費用彙計表
3,773	18	**福利費**	3,800	3,702	
3,413	181	分擔員工保險費	3,400	3,350	分擔公、勞及健保費：詳用人費用彙計表
359	18Y	其他福利費	400	352	休假補助：詳用人費用彙計表
2,157	2	**服務費用**	3,350	2,490	
439	21	**水電費**	859	686	
408	212	工作場所電費	488	445	校舍電費
0			25	25	補校電費
0			189	0	冷氣專戶電費
0			32	15	鼓勵設置太陽光電電費補助
0			76	5	設置太陽光電電費(收支對列)
0			0	150	
31	214	工作場所水費	49	46	水費
46	22	**郵電費**	36	35	

基隆市中和國民小學
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
5	221	郵費	4	4	郵資
40	222	電話費	32	31	電話費
7	23	**旅運費**	5	5	
7	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
8	241	印刷及裝訂費	10	10	預算書印製費、校刊
627	25	**修理保養及保固費**	773	580	
195	252	一般房屋修護費	349	132	校舍修繕
53	254	其他建築修護費	135	132	改善校園校舍環境行政設施等零星工程
287	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費2,500元*2台*12月=60,000元
0			0	30	
0			90	92	附設幼兒園教學及辦公設備維護費
0			43	45	辦公及教學器具養護費
0			0	12	
0			22	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
92	257	雜項設備修護費	24	30	公安、消防設備維等護經費
0			50	47	水質檢驗及管線設備維護
1	26	**保險費**	4	4	
1	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
868	27	**一般服務費**	1,364	927	
868	279	外包費	167	167	*夜間警衛、保全費(含補校)
0			798	760	外包保全2人
0			399	0	工友外包庶務人力1人
89	28	**專業服務費**	227	171	
4	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
0			3	0	@辦理資通安全教育訓練課程講師費
11	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	40	公共安全及消安檢查申報簽證費
0			48	0	@用電場所檢驗費(含冷氣專戶)
15	289	試務甄選費	48	48	*資優學童提早入學鑑定
0			12	12	資優學童提早入學鑑定11,900元，配合千元整編+100元(收支對列)

基隆市中和國民小學
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
60	28Y	其他專業服務費	90	65	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
332	3	**材料及用品費**	336	350	
6	31	**使用材料費**	6	46	
6	315	設備零件	6	6	*本市國小藝術領域輔導小組中心學校教材資源費
0			0	40	
326	32	**用品消耗**	330	304	
267	321	辦公（事務）用品	254	244	一般業務費
0			6	6	補校教學、行政等相關費用
46	322	報章雜誌	51	49	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養19班*9月*300元=51,300元，配合千元整編-300元
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生費
7	32Y	其他用品消耗	14	0	特教教材編輯費(2班*600元*12月=14,400元，配合千元整編-400元)
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	14	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	14	
12	744	慰問、照護及濟助金	18	14	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
148	9	**其他**	436	198	
148	91	**其他支出**	436	198	
148	91Y	其他	35	22	各項活動經費
0			25	25	校務發展經費(含體育、社團才藝、交通安全活動等…)
0			0	14	
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)
0			86	79	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			3	3	資源回收相關業務3,500元，配合千元整編-500元(收支對列)

基隆市中和國民小學

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	40	39	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費10,000元)
0			230	0	@基隆市學生戲劇比賽經費
260	5M	**建築及設備計畫**	372	66	
220	5M2	**營建及修建工程**	307	0	
220	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	307	0	
220	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**	307	0	
220	51	**購建固定資產**	307	0	
220	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0	514	購置機械及設備	307	0	@國風樓電梯修繕
40	5M4	**其他設備**	65	66	
40	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	65	66	
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**	65	66	
40	51	**購建固定資產**	65	66	
40	514	購置機械及設備	40	40	*資優學童提早入學鑑定設備費
0			25	26	@辦理資通安全維護計畫-電腦主機等設備
52,270		總　　計	51,743	53,185	

基隆市中和國民小學
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				51,371	
國民小學教育				51,371	
建築及設備計畫				372	
營建及修建工程				307	
其他設備				65	
合計				51,743	

基隆市中和國民小學

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				51,743	
國民教育計畫				51,371	
建築及設備計畫				372	
上年度預算數				53,185	
國民教育計畫				53,119	
建築及設備計畫				66	
前年度決算數				52,270	
國民教育計畫				52,010	
建築及設備計畫				260	
109年度決算數				52,663	
國民教育計畫				52,623	
建築及設備計畫				40	
108年度決算數				52,768	
國民教育計畫				52,738	
建築及設備計畫				30	

基隆市中和國民小學
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	41	2	43	
職員	39	2	41	教師37人(內含教育部專款補助專任輔導教師1名及增1班增列教師2名)；行政人員4人。
工友	2	0	2	
總　　計	41	2	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：外包保全2人；工友外包庶務人力1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	28,881		1,100		4,500	4,550		3,300
國民教育計畫	28,881		1,100		4,500	4,550		3,300
正式人員	28,881		1,100		4,500	4,550		3,300
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費:外包保全2人及夜間警衛、保全費(含補校)以及工友外包庶務人力1名，合計預算數136萬4,000元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費、補校用人費等。

和國民小學
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				
		3,400			400		46,131	1,100	47,231
		3,400			400		46,131	1,100	47,231
		3,400			400		46,131		46,131
								1,100	1,100

基隆市中和國民小學
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		
49,361	50,067	用人費用	47,231	47,231	0		
32,721	31,855	正式員額薪資	28,881	28,881	0		
31,955	31,085	職員薪金	28,481	28,481	0		
765	770	工員工資	400	400	0		
803	1,212	聘僱及兼職人員薪資	1,100	1,100	0		
803	1,212	兼職人員酬金	1,100	1,100	0		
760	1,100	超時工作報酬	1,100	1,100	0		
760	1,100	加班費	1,100	1,100	0		
8,007	9,050	獎金	9,050	9,050	0		
3,884	4,550	考績獎金	4,550	4,550	0		
4,123	4,500	年終獎金	4,500	4,500	0		
3,298	3,148	退休及卹償金	3,300	3,300	0		
3,267	3,100	職員退休及離職金	3,276	3,276	0		
31	48	工員退休及離職金	24	24	0		
3,773	3,702	福利費	3,800	3,800	0		
3,413	3,350	分擔員工保險費	3,400	3,400	0		
359	352	其他福利費	400	400	0		
2,157	2,490	服務費用	3,350	3,350	0		
439	686	水電費	859	859	0		
408	640	工作場所電費	810	810	0		
31	46	工作場所水費	49	49	0		
46	35	郵電費	36	36	0		
5	4	郵費	4	4	0		
40	31	電話費	32	32	0		
7	5	旅運費	5	5	0		
7	5	國內旅費	5	5	0		
8	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
8	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
627	580	修理保養及保固費	773	773	0		
195	132	一般房屋修護費	349	349	0		

基隆市中和國民小學
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		
53	132	其他建築修護費	135	135	0		
287	239	機械及設備修護費	215	215	0		
92	77	雜項設備修護費	74	74	0		
1	4	保險費	4	4	0		
1	4	其他保險費	4	4	0		
868	927	一般服務費	1,364	1,364	0		
868	927	外包費	1,364	1,364	0		
89	171	專業服務費	227	227	0		
4	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
11	40	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
15	60	試務甄選費	60	60	0		
60	65	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		
332	350	材料及用品費	336	336	0		
6	46	使用材料費	6	6	0		
6	46	設備零件	6	6	0		
326	304	用品消耗	330	330	0		
267	250	辦公（事務）用品	260	260	0		
46	49	報章雜誌	51	51	0		
6	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
7		其他用品消耗	14	14	0		
260	66	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	372	0	372		
260	66	購建固定資產	372	0	372		
220		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		

基隆市中和國民小學
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		
40	66	購置機械及設備	372	0	372		
12	14	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
12	14	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
12	14	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
148	198	其他	436	436	0		
148	198	其他支出	436	436	0		
148	198	其他	436	436	0		
52,270	53,185	合計	51,743	51,371	372		

基隆市中和國民小學
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
14,283	資　產　合　計	16,935	19,089	-2,154
14,283	資　產	16,935	19,089	-2,154
14,240	流動資產	16,891	19,045	-2,154
14,240	現金	16,891	19,045	-2,154
14,240	銀行存款	16,891	19,045	-2,154
43	其他資產	44	44	0
43	什項資產	44	44	0
43	代管資產	44	44	0
10,419	負　債	10,439	12,593	-2,154
9,724	流動負債	9,858	11,945	-2,087
9,724	應付款項	9,858	11,945	-2,087
9,724	應付代收款	9,858	11,945	-2,087
0	應付費用	0	0	0
695	其他負債	581	648	-67
695	什項負債	581	648	-67
652	存入保證金	537	604	-67
43	應付代管資產	44	44	0
3,864	基金餘額	6,496	6,496	0
3,864	基金餘額	6,496	6,496	0
3,864	基金餘額	6,496	6,496	0
3,864	累積餘額	6,496	6,496	0
14,283	負債及基金餘額合計	16,935	19,089	-2,154

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

基隆市中和國民小學

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	21,516								21,516
土地改良物	5,462	5,210						119	133
房屋及建築	97,295	26,157						1,742	69,396
機械及設備	8,348	6,385	372	(1)			國風樓電梯修繕及資優學童提早入學鑑定設備費以及辦理資通安全維護計畫設備	662	1,673
交通及運輸設備	912	506						77	329
雜項設備	4,431	3,643						433	355
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	137,964	41,901	372					3,033	93,402

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)

基隆市武崙國民小學編

基隆市武崙國民小學
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 38-1 頁 至 第 38-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-3 頁 至 第 38-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-4 頁 至 第 38-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-5 頁 至 第 38-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-6 頁 至 第 38-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-11 頁 至 第 38-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-12 頁 至 第 38-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-13 頁 至 第 38-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-14 頁 至 第 38-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-16 頁 至 第 38-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-19 頁 至 第 38-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-20 頁 至 第 38-20 頁

基隆市武崙國民小學
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)武崙國小以「武」為校徽，「五育冠群倫」的全人教育是學校的理想，也是師生及家長共同追尋的目標。培養孩子從「被教」到可以「自我學習」、「終身學習」的自學力。與其它學校及社區合作，強化和其它社群的合作關係，以幫助學校發展。

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、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 85 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 7 人、工友 3 人、共計 95 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	1,000	本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試報名費收入
權利金收入	358	設置太陽光電權利金收入
利息收入	14	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	46	地下停車場場地租借收入
公庫撥款收入	118,482	公庫撥款收入
學雜費收入	1,060	附設幼兒園學費收入

雜項收入	143	資源回收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	121,103	1.預定招收普通班 44 班、資源班 2 班及幼兒園 4 班，合計 50 班。預定國小學生人數約 1,150 人，幼兒園學生人數 100 人，合計 1,250 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	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 2,110 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 2,681 萬 7,000 元，減少 571 萬 4,000 元，約 4.51%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,110 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 2,716 萬 8,000 元，減少 606 萬 5,000 元，約 4.77%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 606 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-35 萬 1,000 元，減少差短 35 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
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 2,166 萬 4,499 元
建築及設備計畫	無	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 6,876 萬 2,846 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市武崙國民小學

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(－)
122,672	基金來源	121,103	126,817	-5,714
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	1,000	1,000	0
0	服務收入	1,000	1,000	0
74	財產收入	418	231	187
0	權利金收入	358	171	187
16	利息收入	14	14	0
58	其他財產收入	46	46	0
121,226	政府撥入收入	118,482	124,380	-5,898
121,226	公庫撥款收入	118,482	124,380	-5,898
1,210	教學收入	1,060	1,060	0
1,210	學雜費收入	1,060	1,060	0
159	其他收入	143	146	-3
159	雜項收入	143	146	-3
121,664	基金用途	121,103	127,168	-6,065
121,664	國民教育計畫	121,103	127,168	-6,065
121,664	國民小學教育	121,103	127,168	-6,065
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
1,007	本期賸餘 (短絀－)	0	-351	351
3,314	期初基金餘額	3,970	2,024	1,946
0	解繳公庫	0	0	0
4,321	期末基金餘額	3,970	1,673	2,297

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。

基隆市武崙國民小學

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	22,040	
期末現金及約當現金	22,040	

註：

基隆市武崙國民小學
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				1,000	
服務收入	年	1	1,000,000	1,000	本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試報名費收入(收支對列)
財產收入				418	
權利金收入	年	1	358,000	358	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	14,000	14	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	46,000	46	地下停車場場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				118,482	
公庫撥款收入	年	1	118,482,000	118,482	公庫撥款收入
教學收入				1,060	
學雜費收入	年	1	1,060,000	1,060	幼兒園學費收入
其他收入				143	
雜項收入	年	1	140,000	140	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				121,103	

基隆市武崙國民小學

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
121,664	53	**國民教育計畫**	121,103	127,168	
121,664	532	**國民小學教育**	121,103	127,168	
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	256	
0	121	聘用人員薪金	0	256	
0	13	**超時工作報酬**	0	23	
0	131	加班費	0	23	
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	
121,664	53220000	**各校經常門分支計畫**	121,103	126,790	
117,988	1	**用人費用**	114,173	121,128	
79,974	11	**正式員額薪資**	75,611	82,587	
78,919	113	職員薪金	74,227	81,215	詳用人費用彙計表
0			12	0	*營養師薪資-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
1,055	114	工員工資	1,372	1,372	詳用人費用彙計表
710	12	**聘僱及兼職人員薪資**	680	843	
0	121	聘用人員薪金	0	163	
710	124	兼職人員酬金	680	680	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
1,363	13	**超時工作報酬**	1,117	1,117	
1,363	131	加班費	13	13	辦理業務加班費:詳用人費用彙計表
0			1,104	1,104	不休假出勤加班費:詳用人費用彙計表
21,302	15	**獎金**	20,825	20,753	
10,668	151	考績獎金	10,420	10,420	詳用人費用彙計表
0			50	0	*營養師考績獎金-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
10,634	152	年終獎金	10,280	10,280	詳用人費用彙計表
0			75	53	*營養師年終獎金-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
7,236	16	**退休及卹償金**	7,348	7,288	

基隆市武崙國民小學
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
7,159	161	職員退休及離職金	7,214	7,214	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0			60	0	*退撫金提撥營養師退撫基金-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
76	162	工員退休及離職金	74	74	提撥退休準備金:詳用人費用彙計表
7,404	18	**福利費**	8,592	8,540	
6,985	181	分擔員工保險費	8,076	8,076	教職員工各項保險費:詳用人費用彙計表
0			52	0	*營養師保險費補助-112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
419	18Y	其他福利費	448	464	休假補助:詳用人費用彙計表
0			16	0	*營養師休假補助-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
2,706	2	**服務費用**	5,494	4,230	
1,033	21	**水電費**	2,119	1,483	
931	212	工作場所電費	29	29	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			80	80	幼兒園基本支出-電費
0			1,131	883	校舍電費
0			251	120	設置太陽光電權利金電費250,600元，千元整編+400元(收支對列)
0			8	8	地下停車場場地租借電費8,000元(收支對列)
0			457	0	冷氣專戶電費
0			0	200	
102	214	工作場所水費	13	13	幼兒園基本支出-水費
0			150	150	水費
45	22	**郵電費**	49	48	
5	221	郵費	8	8	郵資
40	222	電話費	41	40	電話費
10	23	**旅運費**	23	23	
10	231	國內旅費	23	23	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	

基隆市武崙國民小學
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	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書、校刊、日誌等
639	25	**修理保養及保固費**	1,071	876	
203	252	一般房屋修護費	260	183	校舍修繕及兒童遊樂器材設備等維護費
0			24	24	地下停車場場地租借維護費24,200元，千元整編-200元(收支對列)
119	254	其他建築修護費	264	200	改善校園校舍環境
99	255	機械及設備修護費	139	140	教學器具維護費
0			60	60	電梯養護費(2台x30,000元)
0			67	0	@維護或更換資安及資訊設備
218	257	雜項設備修護費	65	67	水質檢驗及管線設備維護
0			84	151	公安、消防設備等維護費
0			108	51	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費
0	26	**保險費**	20	20	
0	26Y	其他保險費	20	20	義工交通隊及各類志工保險費
754	27	**一般服務費**	1,197	760	
754	279	外包費	1,197	760	外包駐衛警人力保全2人及工友替代人力1人
145	28	**專業服務費**	935	940	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4	4	校園性別事件調查處理等，外聘委員出席費等經費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
0			0	8	
0			3	0	@資通安全教育內聘講師鐘點費，3小時*1,000元
37	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓檢測費用
0			20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費
18	289	試務甄選費	80	80	*國小暨幼兒園教師聯合甄選介聘
0			700	700	辦理本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試各項經費(會議、初複試)(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

基隆市武崙國民小學
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	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)
410	3	**材料及用品費**	793	777	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市國小數學領域輔導小組中心學校教材資源費
410	32	**用品消耗**	787	771	
257	321	辦公（事務）用品	520	512	一般業務費
0			17	14	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之一般業務費
62	322	報章雜誌	124	119	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）	14	13	體育衛生費(保健醫療清潔等之購置)
77	32Y	其他用品消耗	14	14	特教班教材編輯費
0			10	10	童軍教育用品費
0			33	33	幼兒園基本支出-一般業務費
0			55	54	辦理社會教育經費
0			0	2	
20	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	28	20	
2	71	**會費**	4	2	
2	713	職業團體會費	4	2	護理師及營養師公會會費
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	24	18	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
540	9	**其他**	615	635	
540	91	**其他支出**	615	635	
540	91Y	其他	0	0	
0			105	104	校務發展經費(含體育、藝才社團、科技、科學、英語、交通安全等支出)
0			140	140	幼兒園學生活動費(收支對列)

基隆市武崙國民小學

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	44	42	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			324	345	各項業務及活動等經費
0			2	4	辦理資源回收業務相關經費2,100元，千元整編-100元(收支對列)
121,664		總　　計	121,103	127,168	

基隆市武崙國民小學
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				121,103	
國民小學教育				121,103	
合計				121,103	

基隆市武崙國民小學

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				121,103	
國民教育計畫				121,103	
上年度預算數				127,168	
國民教育計畫				127,168	
前年度決算數				121,664	
國民教育計畫				121,664	
109年度決算數				119,724	
國民教育計畫				119,304	
建築及設備計畫				420	
108年度決算數				115,615	
國民教育計畫				115,615	

基隆市武崙國民小學
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	92	3	95	
職員	88	4	92	教師85人(含專輔教師1人)、行政人員7人。因本學年度國小增加2班，故增加教師3名。任用編制營養師1名，故增加行政人員1名。
聘用人員	1	-1	0	改為任用編制營養師
工友	3	0	3	
總　　計	92	3	95	

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：駐衛警保全2人及工友替代人力1人。

基隆市武
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	75,611		1,117		10,355	10,470		7,348
國民教育計畫	75,611		1,117		10,355	10,470		7,348
正式人員	75,611		1,117		10,355	10,470		7,348
兼任人員								

1.外包人力校園駐衛警2人及工友替代人力1人，服務費用－一般服務費－外包費：預算金額119萬7千元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

崙國民小學
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				
		8,128			464		113,493	680	114,173
		8,128			464		113,493	680	114,173
		8,128			464		113,493		113,493
								680	680

基隆市武崙國民小學
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		
117,988	121,506	用人費用	114,173	114,173	0		
79,974	82,587	正式員額薪資	75,611	75,611	0		
78,919	81,215	職員薪金	74,239	74,239	0		
1,055	1,372	工員工資	1,372	1,372	0		
710	1,099	聘僱及兼職人員薪資	680	680	0		
	419	聘用人員薪金	0	0	0		
710	680	兼職人員酬金	680	680	0		
1,363	1,140	超時工作報酬	1,117	1,117	0		
1,363	1,140	加班費	1,117	1,117	0		
21,302	20,753	獎金	20,825	20,825	0		
10,668	10,420	考績獎金	10,470	10,470	0		
10,634	10,333	年終獎金	10,355	10,355	0		
7,236	7,314	退休及卹償金	7,348	7,348	0		
7,159	7,240	職員退休及離職金	7,274	7,274	0		
76	74	工員退休及離職金	74	74	0		
7,404	8,613	福利費	8,592	8,592	0		
6,985	8,133	分擔員工保險費	8,128	8,128	0		
419	480	其他福利費	464	464	0		
2,706	4,230	服務費用	5,494	5,494	0		
1,033	1,483	水電費	2,119	2,119	0		
931	1,320	工作場所電費	1,956	1,956	0		
102	163	工作場所水費	163	163	0		
45	48	郵電費	49	49	0		
5	8	郵費	8	8	0		
40	40	電話費	41	41	0		
10	23	旅運費	23	23	0		
10	23	國內旅費	23	23	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		
639	876	修理保養及保固費	1,071	1,071	0		

基隆市武崙國民小學
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		
203	207	一般房屋修護費	284	284	0		
119	200	其他建築修護費	264	264	0		
99	200	機械及設備修護費	266	266	0		
218	269	雜項設備修護費	257	257	0		
	20	保險費	20	20	0		
	20	其他保險費	20	20	0		
754	760	一般服務費	1,197	1,197	0		
754	760	外包費	1,197	1,197	0		
145	940	專業服務費	935	935	0		
	18	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	13	0		
37	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
18	780	試務甄選費	780	780	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		
410	777	材料及用品費	793	793	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
410	771	用品消耗	787	787	0		
257	526	辦公（事務）用品	537	537	0		
62	119	報章雜誌	124	124	0		
13	13	醫療用品（非醫療院所使用）	14	14	0		
77	113	其他用品消耗	112	112	0		
20	20	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28	28	0		
2	2	會費	4	4	0		
2	2	職業團體會費	4	4	0		

基隆市武崙國民小學
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		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
540	635	其他	615	615	0		
540	635	其他支出	615	615	0		
540	635	其他	615	615	0		
121,664	127,168	合計	121,103	121,103	0		

基隆市武崙國民小學
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
23,923	資產合計	23,572	23,572	0
23,923	資產	23,572	23,572	0
22,391	流動資產	22,040	22,040	0
22,391	現金	22,040	22,040	0
22,391	銀行存款	22,040	22,040	0
330	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	330	330	0
330	準備金	330	330	0
330	退休及離職準備金	330	330	0
1,202	其他資產	1,202	1,202	0
1,202	什項資產	1,202	1,202	0
1,202	代管資產	1,202	1,202	0
19,602	負債	19,602	19,602	0
15,313	流動負債	15,313	15,313	0
15,313	應付款項	15,313	15,313	0
15,313	應付代收款	15,313	15,313	0
4,289	其他負債	4,289	4,289	0
4,289	什項負債	4,289	4,289	0
2,757	存入保證金	2,757	2,757	0
330	應付退休及離職金	330	330	0
1,202	應付代管資產	1,202	1,202	0
4,321	基金餘額	3,970	3,970	0
4,321	基金餘額	3,970	3,970	0
4,321	基金餘額	3,970	3,970	0
4,321	累積餘額	3,970	3,970	0
23,923	負債及基金餘額合計	23,572	23,572	0

信託代理與保證資產	1,692	信託代理與保證負債	1,692
保證品	1,692	應付保證品	1,692

基隆市武崙國民小學

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	55,823								55,823
土地改良物	4,060	4,019							41
房屋及建築	316,733	119,718						5,985	191,030
機械及設備	24,879	20,257						1,771	2,851
交通及運輸設備	4,622	2,978						418	1,226
雜項設備	21,903	17,018						2,031	2,854
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	428,020	163,990						10,205	253,825

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)

基隆市七堵國民小學編

基隆市七堵國民小學
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 39-1 頁 至 第 39-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-3 頁 至 第 39-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-4 頁 至 第 39-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-5 頁 至 第 39-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-6 頁 至 第 39-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-12 頁 至 第 39-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-13 頁 至 第 39-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-14 頁 至 第 39-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-16 頁 至 第 39-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-18 頁 至 第 39-20 頁

　６、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-21 頁 至 第 39-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-22 頁 至 第 39-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-23 頁 至 第 39-23 頁

基隆市七堵國民小學

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)推動設置多元藝文及體育社團，發展兒童天賦潛能；結合在地資源，推動食農教育，營造優質學習環境；辦理特殊教育、課後補救及照顧弱勢學生。

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81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6人(含營養師1人)、工友3人、約僱人員2人、共計92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	72	影印機影印費收入
權利金收入	303	本校游泳池委外經營收入及設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	200	提供場地租借收入
公庫撥款收入	102,784	公庫撥款收入
學雜費收入	930	附設幼兒園學費收入
雜項收入	169	資源回收款收入及附設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	104,468	1. 預定招收普通班 38 班、資源班 3 班及特教班 3 班，共 44 班，預計國小部學生人數約 1,015 人(含特幼班 8 人)，附設幼兒園 4 班，約 106 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	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1億446萬8,000元，較上年度預算數1億958萬6,000元，減少511萬8,000元，約4.67%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途1億446萬8,000元，較上年度預算數1億1,126萬4,000元，減少679萬6,000元，約6.11%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少679萬6,000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-167萬8,000元，減少差短167萬8,000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 1 億 773 萬 3,902 元
建築及設備計畫	無	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 6,609 萬 5,827 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市七堵國民小學

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(－)
107,239	基金來源	104,468	109,586	-5,118
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
58	勞務收入	72	72	0
58	服務收入	72	72	0
297	財產收入	513	425	88
12	財產處分收入	0	0	0
76	權利金收入	303	215	88
14	利息收入	10	10	0
195	其他財產收入	200	200	0
105,452	政府撥入收入	102,784	108,015	-5,231
105,452	公庫撥款收入	102,784	108,015	-5,231
1,250	教學收入	930	930	0
1,250	學雜費收入	930	930	0
182	其他收入	169	144	25
182	雜項收入	169	144	25
107,734	基金用途	104,468	111,264	-6,796
107,734	國民教育計畫	104,468	111,264	-6,796
107,734	國民小學教育	104,468	111,264	-6,796
-495	本期賸餘（短絀－）	0	-1,678	1,678
4,823	期初基金餘額	2,651	3,141	-490
0	解繳公庫	0	0	0
4,329	期末基金餘額	2,651	1,463	1,188

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。

基隆市七堵國民小學

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	25,021	
期末現金及約當現金	25,021	

註：不影響現金流量之其他活動:

代管資產-土地2,564,000元及相對科目應付代管資產，無增減。

基隆市七堵國民小學
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				72	
服務收入	年	1	72,000	72	影印費收入(收支對列)
財產收入				513	
權利金收入	年	1	150,000	150	游泳池委外經營收入(收支對列)
權利金收入	年	1	153,000	153	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	200,000	200	學校場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				102,784	
公庫撥款收入	年	1	102,784,000	102,784	公庫撥款收入
教學收入				930	
學雜費收入	年	1	1,105,000	930	附設幼兒園學費收入
其他收入				169	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	159,000	159	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				104,468	

基隆市七堵國民小學
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
107,734	53	**國民教育計畫**	104,468	111,264	
107,734	532	**國民小學教育**	104,468	111,264	
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	358	
0	121	聘用人員薪金	0	358	
0	13	**超時工作報酬**	0	20	
0	131	加班費	0	20	
107,734	53220000	**各校經常門分支計畫**	104,468	110,886	
101,986	1	**用人費用**	97,485	104,638	
67,515	11	**正式員額薪資**	56,421	66,756	
66,367	113	職員薪金	55,214	65,607	職員薪資：詳用人費用彙計表
0			12	0	*營養師薪資-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
1,148	114	工員工資	1,195	1,149	工員薪資：詳用人費用彙計表
1,227	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,682	1,715	
0	121	聘用人員薪金	0	61	
707	122	約僱職員薪金	436	419	約僱人員薪點280點*1名，依據111年7月26日基府人力貳字第1110129339號函。詳用人費用彙計表
0			296	285	約僱人員薪點190點*1名，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
520	124	兼職人員酬金	950	950	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
1,248	13	**超時工作報酬**	1,423	1,445	
1,248	131	加班費	13	13	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			1,401	1,432	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
0			9	0	約僱人員不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
16,782	15	**獎金**	20,656	18,482	
7,451	151	考績獎金	10,445	9,019	考績獎金：詳用人費用彙計表
0			50	0	*營養師考績獎金-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)

基隆市七堵國民小學
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
9,307	152	年終獎金	92	89	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0			9,949	9,276	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			75	0	*營養師年終獎金-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
0			0	53	
25	15Y	其他獎金	45	45	特殊功勳獎章：詳用人費用彙計表
7,183	16	**退休及卹償金**	8,306	8,190	
7,003	161	職員退休及離職金	46	44	提撥約僱人員勞退金：詳用人費用彙計表
0			7,976	7,939	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			60	0	*營養師勞退金-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
0			0	27	
180	162	工員退休及離職金	224	180	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
8,030	18	**福利費**	8,997	8,050	
7,543	181	分擔員工保險費	100	95	約僱人員保險費：詳用人費用彙計表
0			464	380	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			7,885	7,052	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0			52	0	*營養師保險費(含二代健保補充保費)-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
0			0	59	
487	18Y	其他福利費	32	32	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
0			448	416	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	0	*營養師休假旅遊補助-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
0			0	16	
4,478	2	**服務費用**	5,474	4,839	
1,025	21	**水電費**	1,704	1,277	

基隆市七堵國民小學

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
618	212	工作場所電費	0	0	
0			1,059	1,059	校舍電費
0			427	0	冷氣專戶電費
408	214	工作場所水費	218	218	水費
52	22	**郵電費**	80	80	
8	221	郵費	6	6	郵資
44	222	電話費	74	74	電話費
9	23	**旅運費**	21	18	
9	231	國內旅費	18	18	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	3	0	@特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)交通費用
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
1,431	25	**修理保養及保固費**	1,461	1,352	
0	252	一般房屋修護費	105	105	游泳池委外經營維護修繕費及校園維護(收支對列)
0			107	46	開放設置太陽光電發電系統相關房屋維護修繕費及校園維護費(收支對列)
0			127	91	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之房屋修護費
0			140	130	校舍、活動中心、操場等場租維護費(收支對列)
1,086	254	其他建築修護費	126	126	幼兒園基本支出-其他建築修護費
0			533	533	改善校園校舍環境等
236	255	機械及設備修護費	90	90	電梯維護費(3台*2,500元*12月)
0			92	90	辦公及教學器具、照明養護
7	256	交通及運輸設備修護費	26	26	車輛養護費25,500元(配合千元整編+500元)
103	257	雜項設備修護費	91	91	水質檢驗及管線維護費
0			24	24	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	8	8	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	車輛保險費2,483元(配合千元整編-483元)
2	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保費
1,714	27	**一般服務費**	1,955	1,872	
377	279	外包費	399	380	外包人力衛警保全1人

基隆市七堵國民小學
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
1,337	27D	計時與計件人員酬金	798	760	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.本校駐衛警1人及司機1人共計2人，共計798,000元
0			758	722	*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2人。
0			0	10	
163	28	**專業服務費**	166	153	
2	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	專家學者等出席審查費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			6	0	@特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)講師鐘點費及公付補充保費
0			3	0	@一般資通安全教育訓練講師鐘點費-辦理資通安全維護計畫
71	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電檢測費用
0			20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
0	28A	電腦軟體服務費	4	0	薪資系統維護費
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
559	3	**材料及用品費**	780	726	
25	31	**使用材料費**	22	20	

基隆市七堵國民小學

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	312	燃料	22	20	車輛油料費21,734元(配合千元整編+266元)
534	32	**用品消耗**	758	706	
392	321	辦公（事務）用品	80	80	電腦相關耗材、維護等
0			447	447	一般業務費(學校辦公費)
0			50	50	影印、耗材等經費(收支對列)
116	322	報章雜誌	116	116	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	5	0	@特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)餐費
27	328	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	體育衛生費
0	32Y	其他用品消耗	11	0	@特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)相關參考書籍及文具等資料費
0			36	0	特教班教材編輯費
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	車輛牌照稅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	車輛燃料使用費3,708元(配合千元整編+292元)
41	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	編制內校護參加公會會費
40	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	42	
40	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)
654	9	**其他**	677	625	
654	91	**其他支出**	677	625	
654	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			0	36	
0			67	0	@學校網路機房購置資訊用品及耗材等-辦理資通安全維護計畫
0			53	53	辦理社會教育經費
0			101	101	校務發展經費

基隆市七堵國民小學
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	219	223	各項業務及活動等經費
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			159	134	附設幼兒園學生活動費(收支對列)
0			41	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、語文競賽及科展等)
0			7	7	資源回收款相關業務(收支對列)
107,734		總　　計	104,468	111,264	

基隆市七堵國民小學
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				104,468	
國民小學教育				104,468	
合計				104,468	

基隆市七堵國民小學

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				104,468	
國民教育計畫				104,468	
上年度預算數				111,264	
國民教育計畫				111,264	
前年度決算數				107,734	
國民教育計畫				107,734	
109年度決算數				106,430	
國民教育計畫				104,488	
建築及設備計畫				1,942	
108年度決算數				103,214	
國民教育計畫				103,214	

基隆市七堵國民小學
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	90	2	92	
職員	84	3	87	1.教師81人(內含專輔教師１人、新增資源班教師1人及巡迴輔導班增1班1師）、行政人員6人(內含新增編營養師１人）。 2.112年度增編制營養師1名。
聘用人員	1	-1	0	112年度改為編制營養師1名。
約僱人員	2	0	2	依據111年7月26日基府人力貳字第1110129339號函及111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函，計2人。
工友	3	0	3	
總　　計	90	2	92	

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：外包人力駐衛警保全1人，計時計件人員4人(含駐衛警、司機各1人、特教助理員2人)，合計5人。

基隆市七
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	56,421	732	1,423		10,116	10,495	45	8,306
國民教育計畫	56,421	732	1,423		10,116	10,495	45	8,306
正式人員	56,421		1,414		10,024	10,495	45	8,260
聘僱人員		732	9		92			46
兼任人員								

1.駐衛警2人、特教助理員2人、司機1人，合計5人，合計195萬5,000元。(1)外包費科目：外包公司派遣人力保全1名，編列39萬9,000元。(2)計時與計件人員酬金科目：駐衛警1名、司機1名、特教助理員2人，合計4人，編列155萬6,000元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。
3.其他獎金：指特殊功勳獎章，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」，人數4人，預算數4萬5,000元。

堵國民小學
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				
		8,501			496		96,535	950	97,485
		8,501			496		96,535	950	97,485
		8,401			464		95,524		95,524
		100			32		1,011		1,011
								950	950

基隆市七堵國民小學
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			
101,986	105,016	用人費用	97,485	97,485			
67,515	66,756	正式員額薪資	56,421	56,421			
66,367	65,607	職員薪金	55,226	55,226			
1,148	1,149	工員工資	1,195	1,195			
1,227	2,073	聘僱及兼職人員薪資	1,682	1,682			
	419	聘用人員薪金	0	0			
707	704	約僱職員薪金	732	732			
520	950	兼職人員酬金	950	950			
1,248	1,465	超時工作報酬	1,423	1,423			
1,248	1,465	加班費	1,423	1,423			
16,782	18,482	獎金	20,656	20,656			
7,451	9,019	考績獎金	10,495	10,495			
9,307	9,418	年終獎金	10,116	10,116			
25	45	其他獎金	45	45			
7,183	8,190	退休及卹償金	8,306	8,306			
7,003	8,010	職員退休及離職金	8,082	8,082			
180	180	工員退休及離職金	224	224			
8,030	8,050	福利費	8,997	8,997			
7,543	7,586	分擔員工保險費	8,501	8,501			
487	464	其他福利費	496	496			
4,478	4,839	服務費用	5,474	5,474			
1,025	1,277	水電費	1,704	1,704			
618	1,059	工作場所電費	1,486	1,486			
408	218	工作場所水費	218	218			
52	80	郵電費	80	80			
8	6	郵費	6	6			
44	74	電話費	74	74			
9	18	旅運費	21	21			
9	18	國內旅費	18	18			
		其他旅運費	3	3			

基隆市七堵國民小學
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			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			
1,431	1,352	修理保養及保固費	1,461	1,461			
	372	一般房屋修護費	479	479			
1,086	659	其他建築修護費	659	659			
236	180	機械及設備修護費	182	182			
7	26	交通及運輸設備修護費	26	26			
103	115	雜項設備修護費	115	115			
3	8	保險費	8	8			
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2			
2	6	其他保險費	6	6			
1,714	1,872	一般服務費	1,955	1,955			
377	380	外包費	399	399			
1,337	1,492	計時與計件人員酬金	1,556	1,556			
163	153	專業服務費	166	166			
2	11	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20			
71	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52			
		電腦軟體服務費	4	4			
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			
559	726	材料及用品費	780	780			
25	20	使用材料費	22	22			
25	20	燃料	22	22			
534	706	用品消耗	758	758			
392	577	辦公（事務）用品	577	577			

基隆市七堵國民小學
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			
116	116	報章雜誌	116	116			
		食品	5	5			
27	13	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13			
		其他用品消耗	47	47			
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15			
11	11	消費與行為稅	11	11			
11	11	使用牌照稅	11	11			
4	4	規費	4	4			
4	4	汽車燃料使用費	4	4			
41	43	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	37			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			
40	42	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36			
40	42	慰問、照護及濟助金	36	36			
654	625	其他	677	677			
654	625	其他支出	677	677			
654	625	其他	677	677			
107,734	111,264	合計	104,468	104,468			

基隆市七堵國民小學
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-8293	201912	1995	64,655	11,230	3,708	768	28.3	21,734	25,500	2,483

基隆市七堵國民小學
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
30,959	資產合計	29,281	29,281	0
30,959	資產	29,281	29,281	0
28,395	流動資產	26,717	26,717	0
26,699	現金	25,021	25,021	0
26,699	銀行存款	25,021	25,021	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
1,696	預付款項	1,696	1,696	0
1,696	預付費用	1,696	1,696	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
2,564	其他資產	2,564	2,564	0
2,564	什項資產	2,564	2,564	0
2,564	代管資產	2,564	2,564	0
26,630	負債	26,630	26,630	0
22,234	流動負債	22,234	22,234	0
22,234	應付款項	22,234	22,234	0
22,188	應付代收款	22,188	22,188	0
46	應付費用	46	46	0
4,396	其他負債	4,396	4,396	0
4,396	什項負債	4,396	4,396	0
1,833	存入保證金	1,832	1,832	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
2,564	應付代管資產	2,564	2,564	0
4,329	基金餘額	2,651	2,651	0
4,329	基金餘額	2,651	2,651	0
4,329	基金餘額	2,651	2,651	0
4,329	累積餘額	2,651	2,651	0
30,959	負債及基金餘額合計	29,281	29,281	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

無或有負債及或有資產。

基隆市七堵國民小學

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	175,403								175,403
土地改良物									
房屋及建築	425,172	155,770						10,418	258,984
機械及設備	9,934	5,323						1,579	3,032
交通及運輸設備	3,983	2,501						239	1,243
雜項設備	12,710	10,171						941	1,598
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	627,202	173,765						13,177	440,260

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)

基隆市華興國民小學編

基隆市華興國民小學
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 40-1 頁 至 第 40-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-3 頁 至 第 40-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-4 頁 至 第 40-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-5 頁 至 第 40-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-6 頁 至 第 40-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-10 頁 至 第 40-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-11 頁 至 第 40-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-12 頁 至 第 40-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-14 頁 至 第 40-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-16 頁 至 第 40-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-19 頁 至 第 40-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-20 頁 至 第 40-20 頁

基隆市華興國民小學
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「華興兒童全人教育課程」，以「生活輔導」及「學習輔導」，培養具備人本情懷、鄉土與國際意識、藝術素養及統整能力，結合「七大學習領域」及「十大基本能力」，營造一個「快樂的學習」、「健康的成長」溫馨、和諧的校園。

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、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23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29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	47	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	銀行存款利息收入
其他財產收入	6	場地出借收入
公庫撥款收入	35,376	公庫撥款收入
學雜費收入	500	幼兒園學費收入
雜項收入	75	資源回收款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	34,301	1.預定招收普通班10班、資源班1班、附設幼兒園2班，共13班，國小學生人數約163人，另附設幼兒園學生人數約60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	1,713	學生活動中心暨大禮堂舞台燈光音響布幕系統更新及教學暨行政大樓火警受信總機系統更新。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,601萬4,000元，較上年度預算數3,658萬元，減少56萬6,000元，約1.55％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,601萬4,000元，較上年度預算數3,778萬5,000元，減少177萬1,000元，約4.69％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少346萬2,000元，建築及設備計畫增加169萬1,000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-120萬5,000元，減少差短120萬5,000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 3,607 萬 7,338 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 9,917 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 2,033 萬 5,736 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

基隆市華興國民小學

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(－)
36,913	基金來源	36,014	36,580	-566
9	財產收入	63	37	26
1	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	47	21	26
5	利息收入	10	10	0
3	其他財產收入	6	6	0
36,148	政府撥入收入	35,376	35,968	-592
36,148	公庫撥款收入	35,376	35,968	-592
691	教學收入	500	500	0
691	學雜費收入	500	500	0
65	其他收入	75	75	0
65	雜項收入	75	75	0
36,177	基金用途	36,014	37,785	-1,771
36,077	國民教育計畫	34,301	37,763	-3,462
36,077	國民小學教育	34,301	37,763	-3,462
100	建築及設備計畫	1,713	22	1,691
100	其他設備	1,713	22	1,691
736	本期賸餘 (短絀－)	0	-1,205	1,205
3,270	期初基金餘額	2,801	2,244	557
0	解繳公庫	0	0	0
4,006	期末基金餘額	2,801	1,039	1,762

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。

基隆市華興國民小學

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	-709	
流動負債淨增(淨減)	-709	
業務活動之淨現金流入(流出)	-709	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-129	
減少其他負債	-129	
其他活動之淨現金流入(流出)	-129	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-838	
期初現金及約當現金	9,869	
期末現金及約當現金	9,031	

註：

基隆市華興國民小學
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				63	
權利金收入	年	1	47,000	47	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	場地出借收入(收支對列)
政府撥入收入				35,376	
公庫撥款收入	年	1	35,376,000	35,376	公庫撥款收入
教學收入				500	
學雜費收入	年	1	500,000	500	幼兒園學費收入
其他收入				75	
雜項收入	年	1	72,000	72	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				36,014	

基隆市華興國民小學

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
36,077	53	**國民教育計畫**	34,301	37,763	
36,077	532	**國民小學教育**	34,301	37,763	
36,077	53220000	**各校經常門分支計畫**	34,301	37,763	
33,468	1	**用人費用**	31,222	34,892	
22,716	11	**正式員額薪資**	19,623	24,040	
22,334	113	職員薪金	18,857	23,274	教職員薪資：詳用人費用彙計表
383	114	工員工資	766	766	工友薪資：詳用人費用彙計表
234	12	**聘僱及兼職人員薪資**	326	316	
36	124	兼職人員酬金	36	36	人事管理員兼職費：詳用人費用彙計表
198			290	280	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
575	13	**超時工作報酬**	613	613	
575	131	加班費	600	600	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
0			13	13	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
5,263	15	**獎金**	5,730	5,353	
2,364	151	考績獎金	2,630	2,400	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
2,899	152	年終獎金	3,100	2,953	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
2,111	16	**退休及卹償金**	2,246	2,089	
2,086	161	職員退休及離職金	2,200	2,043	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
24	162	工員退休及離職金	46	46	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
2,569	18	**福利費**	2,684	2,481	
105	181	分擔員工保險費	97	97	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
2,244			2,363	2,160	教職員工保險費：詳用人費用彙計表
220	18Y	其他福利費	224	224	休假補助:：詳用人費用彙計表
2,326	2	**服務費用**	2,560	2,496	
308	21	**水電費**	491	490	
0	212	工作場所電費	109	0	冷氣專戶電費
0			0	150	
290			342	300	校舍電費
17	214	工作場所水費	40	40	水費

基隆市華興國民小學
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
26	22	**郵電費**	32	45	
5	221	郵費	4	3	郵資
22	222	電話費	28	42	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	基金預算書印製
519	25	**修理保養及保固費**	448	476	
98	254	其他建築修護費	98	98	校園及校舍修繕維護
0			1	1	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			4	4	校內場館修護費4,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
96	255	機械及設備修護費	24	24	電氣設備保養維護費
0			24	24	發電機保養維護費
0			24	24	汙水處理設備保養維護費
0			30	30	電梯保養維護費用
325	257	雜項設備修護費	102	156	水、電等雜項設備維修費
0			50	30	幼兒園基本支出設備維護費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			38	38	公安、消防設備等維修費
0			6	0	@辦理資通安全維護計畫經費
1	26	**保險費**	15	2	
1	26Y	其他保險費	15	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,245	27	**一般服務費**	1,340	1,276	
754	279	外包費	798	760	外包人力駐衛警2名
491	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。)
142	28	**專業服務費**	149	122	
26	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	學校特色教育(傳統藝術教育)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習

基隆市華興國民小學
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	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	0	@辦理資通安全教育訓課程
47	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公共安全、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)
181	3	**材料及用品費**	349	232	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市國小健康與體育領域輔導小組中心學校教材資源費
181	32	**用品消耗**	343	226	
140	321	辦公（事務）用品	40	60	幼兒園基本支出辦公事務費等
0			40	20	校務發展基本辦公事務費(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			186	85	一般辦公事務費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			33	15	設置太陽光電權利金行政業務費等相關費用32,900元，配合千元整編+100元。(收支對列)
28	322	報章雜誌	30	32	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	2	2	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元
103	9	**其他**	170	143	
103	91	**其他支出**	170	143	
103	91Y	其他	10	11	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)

基隆市華興國民小學

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	91Y	其他	14	6	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
0			72	72	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			33	34	辦理社會教育經費33,000元（內含童軍教育經費1萬元）
0			20	20	辦理校內外學生競賽、表演、校慶、畢業典禮等各項活動費
0			21	0	@辦理資通安全維護計畫資安用品及耗材經費
100	5M	**建築及設備計畫**	1,713	22	
100	5M4	**其他設備**	1,713	22	
100	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,713	22	
100	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**	1,713	22	
100	51	**購建固定資產**	1,713	22	
22	514	購置機械及設備	0	0	
0	515	購置交通及運輸設備	0	22	
78	516	購置雜項設備	0	0	
0			931	0	*學生活動中心暨大禮堂舞台燈光音響布幕系統更新
0			782	0	*教學暨行政大樓火警受信總機系統更新
36,177		總　　計	36,014	37,785	

基隆市華興國民小學
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				34,301	
國民小學教育				34,301	
建築及設備計畫				1,713	
其他設備				1,713	
合計				36,014	

基隆市華興國民小學

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				36,014	
國民教育計畫				34,301	
建築及設備計畫				1,713	
上年度預算數				37,785	
國民教育計畫				37,763	
建築及設備計畫				22	
前年度決算數				36,177	
國民教育計畫				36,077	
建築及設備計畫				100	
109年度決算數				35,605	
國民教育計畫				35,539	
建築及設備計畫				66	
108年度決算數				35,088	
國民教育計畫				35,054	
建築及設備計畫				34	

基隆市華興國民小學
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	30	-2	28	
職員	28	-2	26	教師23人、行政人員3人；111學年度國小班級數減1班，教師減2人。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人，領有兼職酬金。
總　　計	31	-2	29	

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：外包費項下編列駐衛警2人、計時與計件人員酬金項下編列廚工2人。

基隆市華
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	19,623		613		3,100	2,630		2,246
國民教育計畫	19,623		613		3,100	2,630		2,246
正式人員	19,623		613		3,100	2,630		2,246
兼任人員								

1.外包駐衛警人員2人、廚工2人，合計4人，預算金額134萬元：(1)外包駐衛警人員科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額79萬8千元。(2)廚工人員科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額54萬2千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、人事管理員兼職費。

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				
		2,460			224		30,896	326	31,222
		2,460			224		30,896	326	31,222
		2,460			224		30,896		30,896
								326	326

基隆市華興國民小學
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		
33,468	34,892	用人費用	31,222	31,222	0		
22,716	24,040	正式員額薪資	19,623	19,623	0		
22,334	23,274	職員薪金	18,857	18,857	0		
383	766	工員工資	766	766	0		
234	316	聘僱及兼職人員薪資	326	326	0		
234	316	兼職人員酬金	326	326	0		
575	613	超時工作報酬	613	613	0		
575	613	加班費	613	613	0		
5,263	5,353	獎金	5,730	5,730	0		
2,364	2,400	考績獎金	2,630	2,630	0		
2,899	2,953	年終獎金	3,100	3,100	0		
2,111	2,089	退休及卹償金	2,246	2,246	0		
2,086	2,043	職員退休及離職金	2,200	2,200	0		
24	46	工員退休及離職金	46	46	0		
2,569	2,481	福利費	2,684	2,684	0		
2,349	2,257	分擔員工保險費	2,460	2,460	0		
220	224	其他福利費	224	224	0		
2,326	2,496	服務費用	2,560	2,560	0		
308	490	水電費	491	491	0		
290	450	工作場所電費	451	451	0		
17	40	工作場所水費	40	40	0		
26	45	郵電費	32	32	0		
5	3	郵費	4	4	0		
22	42	電話費	28	28	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		
519	476	修理保養及保固費	448	448	0		
98	103	其他建築修護費	103	103	0		

基隆市華興國民小學
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		
96	102	機械及設備修護費	102	102	0		
325	271	雜項設備修護費	243	243	0		
1	2	保險費	15	15	0		
1	2	其他保險費	15	15	0		
1,245	1,276	一般服務費	1,340	1,340	0		
754	760	外包費	798	798	0		
491	516	計時與計件人員酬金	542	542	0		
142	122	專業服務費	149	149	0		
26	32	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	0		
47	20	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		
181	232	材料及用品費	349	349	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
181	226	用品消耗	343	343	0		
140	180	辦公（事務）用品	299	299	0		
28	32	報章雜誌	30	30	0		
	2	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	0		
5	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
7	7	其他用品消耗	7	7	0		
100	22	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	1,713	0	1,713		
100	22	購建固定資產	1,713	0	1,713		

基隆市華興國民小學

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		
22		購置機械及設備	0	0	0		
	22	購置交通及運輸設備	0	0	0		
78		購置雜項設備	1,713	0	1,713		
103	143	其他	170	170	0		
103	143	其他支出	170	170	0		
103	143	其他	170	170	0		
36,177	37,785	合計	36,014	34,301	1,713		

基隆市華興國民小學
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
29,993	資　產　合　計	24,552	20,249	4,303
29,993	資　產	24,552	20,249	4,303
14,951	流動資產	9,031	9,869	-838
14,951	現金	9,031	9,869	-838
14,951	銀行存款	9,031	9,869	-838
15,042	其他資產	15,521	10,380	5,141
15,042	什項資產	15,521	10,380	5,141
15,042	代管資產	15,521	10,380	5,141
25,987	負　債	21,751	17,448	4,303
10,646	流動負債	6,130	6,839	-709
10,646	應付款項	6,130	6,839	-709
10,583	應付代收款	6,063	6,776	-713
63	應付費用	67	63	4
15,341	其他負債	15,621	10,609	5,012
15,341	什項負債	15,621	10,609	5,012
299	存入保證金	100	229	-129
15,042	應付代管資產	15,521	10,380	5,141
4,006	基金餘額	2,801	2,801	0
4,006	基金餘額	2,801	2,801	0
4,006	基金餘額	2,801	2,801	0
4,006	累積餘額	2,801	2,801	0
29,993	負債及基金餘額合計	24,552	20,249	4,303

信託代理與保證資產	192	信託代理與保證負債	192
保證品	192	應付保證品	192

基隆市華興國民小學

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	24,201								24,201
土地改良物	1,553	1,115						28	410
房屋及建築	130,781	27,674						2,355	100,752
機械及設備	5,354	3,750						743	861
交通及運輸設備	632	457						32	143
雜項設備	11,937	8,180	1,713	(1)			學生活動中心暨大禮堂舞台燈光音響布幕系統更新、教學暨行政大樓火警受信總機系統更新	706	4,764
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	174,458	41,176	1,713					3,864	131,131

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)

基隆市五堵國民小學編

基隆市五堵國民小學
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 41-1 頁 至 第 41-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-3 頁 至 第 41-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-4 頁 至 第 41-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-5 頁 至 第 41-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-6 頁 至 第 41-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-10 頁 至 第 41-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-11 頁 至 第 41-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-12 頁 至 第 41-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-14 頁 至 第 41-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-16 頁 至 第 41-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-19 頁 至 第 41-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-20 頁 至 第 41-20 頁

基隆市五堵國民小學
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、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68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2人，共計75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	60	幼兒園教保員聯合甄選報名費收入
權利金收入	511	設置太陽光電權利金收入
利息收入	11	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	10	場地租借收入
公庫撥入收入	90,684	市庫撥款收入
學雜費收入	950	幼兒園學費收入
雜項收入	148	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	92,374	1.預定招收普通班 34 班、資源班 2 班，共 36 班，學生人數約 846 人，附設幼兒園 4 班，約 95 人，另補校 3 班，學生人數約 30 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。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源9,237萬4,000元，較上年度預算數9,399萬9,000元，減少162萬5,000元，約1.73%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途9,237萬4,000元，較上年度預算數9,498萬3,000元，減少260萬9,000元，約2.75%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少260萬9,000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-98萬4,000元，減少差短98萬4,000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
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 9,297 萬 4,633 元
建築及設備計畫	購置百年校慶相關設備	決算數 37 萬 6,000 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 5,462 萬 9,545 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市五堵國民小學

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(－)
92,097	基金來源	92,374	93,999	-1,625
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	60	60	0
0	服務收入	60	60	0
26	財產收入	532	261	271
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	511	240	271
11	利息收入	11	11	0
15	其他財產收入	10	10	0
90,863	政府撥入收入	90,684	92,548	-1,864
90,863	公庫撥款收入	90,684	92,548	-1,864
1,078	教學收入	950	980	-30
1,078	學雜費收入	950	980	-30
124	其他收入	148	150	-2
124	雜項收入	148	150	-2
93,351	基金用途	92,374	94,983	-2,609
92,975	國民教育計畫	92,374	94,983	-2,609
92,975	國民小學教育	92,374	94,983	-2,609
376	建築及設備計畫	0	0	0
376	其他設備	0	0	0
-1,254	本期賸餘（短絀－）	0	-984	984
3,815	期初基金餘額	1,577	2,105	-528
0	解繳公庫	0	0	0
2,560	期末基金餘額	1,577	1,121	456

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。

基隆市五堵國民小學

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	15,297	
期末現金及約當現金	15,297	

註：

基隆市五堵國民小學
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				60	
服務收入	年	1	60,000	60	幼兒園教保員聯合甄選報名費收入(收支對列)
財產收入				532	
權利金收入	年	1	511,000	511	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	11,000	11	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	10,000	10	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				90,684	
公庫撥款收入	年	1	90,684,000	90,684	公庫撥款收入
教學收入				950	
學雜費收入	年	1	950,000	950	幼兒園學費收入
其他收入				148	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	138,000	138	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				92,374	

基隆市五堵國民小學
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
92,975	53	**國民教育計畫**	92,374	94,983	
92,975	532	**國民小學教育**	92,374	94,983	
92,975	53220000	**各校經常門分支計畫**	92,374	94,983	
87,953	1	**用人費用**	86,534	89,966	
58,113	11	**正式員額薪資**	53,552	58,868	
57,348	113	職員薪金	52,755	58,103	教職員薪資:詳用人費用彙計表
765	114	工員工資	797	765	工友薪資:詳用人費用彙計表
913	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,059	1,092	
913	124	兼職人員酬金	212	212	補校兼職費:詳用人費用彙計表
0			487	487	補校導師費及鐘點費:詳用人費用彙計表
0			360	393	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
1,198	13	**超時工作報酬**	1,309	1,275	
1,198	131	加班費	13	13	趕辦業務加班費:詳用人費用彙計表
0			1,296	1,262	不休假出勤加班費:詳用人費用彙計表
15,317	15	**獎金**	16,681	15,919	
7,636	151	考績獎金	8,708	8,070	教職員工考績獎金:詳用人費用彙計表
7,681	152	年終獎金	7,973	7,849	教職員工年終獎金:詳用人費用彙計表
6,173	16	**退休及卹償金**	6,833	6,200	
6,125	161	職員退休及離職金	6,785	6,152	教職員退撫基金提撥:詳用人費用彙計表
48	162	工員退休及離職金	48	48	工友勞退準備金:詳用人費用彙計表
6,237	18	**福利費**	7,100	6,612	
5,859	181	分擔員工保險費	350	338	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
0			6,318	5,842	教職員保險費:詳用人費用彙計表
379	18Y	其他福利費	432	432	休假補助:詳用人費用彙計表
2,927	2	**服務費用**	4,387	3,616	
615	21	**水電費**	1,261	939	
0	212	工作場所電費	0	40	
389			745	684	校舍電費
0			0	7	
0			357	0	冷氣專戶電費

基隆市五堵國民小學
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
226	214	工作場所水費	25	25	補校水費
0			36	48	幼兒園基本支出-水費
0			98	135	水費
38	22	**郵電費**	40	44	
9	221	郵費	10	10	郵資
29	222	電話費	30	34	電話費
9	23	**旅運費**	19	19	
9	231	國內旅費	19	19	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
1,186	25	**修理保養及保固費**	1,625	1,234	
245	252	一般房屋修護費	358	168	設置太陽光電房屋修繕費(收支對列)
0			150	220	校舍修繕費
0			158	74	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之房屋修護費
589	254	其他建築修護費	90	78	幼兒園基本支出-改善校園校舍環境
0			7	0	場地租借校園維護費(收支對列)
0			475	380	改善校園校舍環境
146	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費(2台)
0			75	73	辦公及教學器具養護費
0			70	0	@資通安全維護費
206	257	雜項設備修護費	79	78	水質檢驗及管線設備維護費
0			53	53	什項設備養護費
0			50	50	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	4	4	
3	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊保費
855	27	**一般服務費**	965	927	
855	279	外包費	167	167	*夜間警衛保全費(含補校)
0			798	760	外包人力校園駐衛警保全2人
142	28	**專業服務費**	394	370	
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
0			20	20	內(外)聘講座鐘點費
48	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			24	0	@用電場所檢驗費用

基隆市五堵國民小學
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	289	試務甄選費	192	192	*辦理幼兒園教保員聯合甄選介聘各項經費
0			42	42	辦理幼兒園教保員甄選各項經費60,000元*70%=42,000元(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)
478	3	**材料及用品費**	463	451	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市國小自然領域輔導小組中心學校教材資源費
472	32	**用品消耗**	457	445	
307	321	辦公（事務）用品	0	0	
0			6	6	補校教學之辦公事務費
0			284	264	一般辦公事務費
106	322	報章雜誌	10	10	訂閱書報費用
0			97	95	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，36班*9個月*300元=97,200，配合千元整編-200元
53	328	醫療用品（非醫療院所使用）	50	60	體育衛生費
6	32Y	其他用品消耗	10	10	*辦理科學展覽獎狀及獎座
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
30	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)
1,588	9	**其他**	966	926	
1,588	91	**其他支出**	966	926	
1,588	91Y	其他	14	14	特教班教材編輯費14,400元(2班*600元*12月)，配合千元整編-400元
0			40	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)

基隆市五堵國民小學
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	7	7	資源回收相關業務(收支對列)
0			469	469	*舉辦科學展覽會及頒獎典禮
0			56	55	辦理社會教育經費56,000元(內含童軍教育經費1萬元)
0			138	140	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			34	33	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			208	208	辦理學生教學活動各項業務、校內外比賽、才藝展演及畢業典禮等活動經費
376	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
376	5M4	**其他設備**	0	0	
376	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
376	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	
376	51	**購建固定資產**	0	0	
236	514	購置機械及設備	0	0	
140	515	購置交通及運輸設備	0	0	
93,351		總　　計	92,374	94,983	

基隆市五堵國民小學
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				92,374	
國民小學教育				92,374	
合計				92,374	

基隆市五堵國民小學

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				92,374	
國民教育計畫				92,374	
上年度預算數				94,983	
國民教育計畫				94,983	
前年度決算數				93,351	
國民教育計畫				92,975	
建築及設備計畫				376	
109年度決算數				91,610	
國民教育計畫				91,610	
108年度決算數				90,959	
國民教育計畫				90,959	

基隆市五堵國民小學
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	73	2	75	
職員	71	2	73	教師68人(內含校長、專任輔導教師各1人)，行政人員5人。111學年度普通班增加1班，教師增加2人。
工友	2	0	2	
總　　計	73	2	75	

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：外包費項下：外包校園駐衛警人力保全2名。

基隆市五
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	53,552		1,309		7,973	8,708		6,833
國民教育計畫	53,552		1,309		7,973	8,708		6,833
正式人員	53,552		1,309		7,973	8,708		6,833
兼任人員								

1.國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費：外包校園駐衛警人力保全2名(含夜間保全、補校) ，預算金額96萬5,000元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、補校兼職費等。

堵國民小學
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				
		6,668			432		85,475	1,059	86,534
		6,668			432		85,475	1,059	86,534
		6,668			432		85,475		85,475
								1,059	1,059

基隆市五堵國民小學
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		
87,953	89,966	用人費用	86,534	86,534	0		
58,113	58,868	正式員額薪資	53,552	53,552	0		
57,348	58,103	職員薪金	52,755	52,755	0		
765	765	工員工資	797	797	0		
913	1,092	聘僱及兼職人員薪資	1,059	1,059	0		
913	1,092	兼職人員酬金	1,059	1,059	0		
1,198	1,275	超時工作報酬	1,309	1,309	0		
1,198	1,275	加班費	1,309	1,309	0		
15,317	15,919	獎金	16,681	16,681	0		
7,636	8,070	考績獎金	8,708	8,708	0		
7,681	7,849	年終獎金	7,973	7,973	0		
6,173	6,200	退休及卹償金	6,833	6,833	0		
6,125	6,152	職員退休及離職金	6,785	6,785	0		
48	48	工員退休及離職金	48	48	0		
6,237	6,612	福利費	7,100	7,100	0		
5,859	6,180	分擔員工保險費	6,668	6,668	0		
379	432	其他福利費	432	432	0		
2,927	3,616	服務費用	4,387	4,387	0		
615	939	水電費	1,261	1,261	0		
389	731	工作場所電費	1,102	1,102	0		
226	208	工作場所水費	159	159	0		
38	44	郵電費	40	40	0		
9	10	郵費	10	10	0		
29	34	電話費	30	30	0		
9	19	旅運費	19	19	0		
9	19	國內旅費	19	19	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		
1,186	1,234	修理保養及保固費	1,625	1,625	0		
245	462	一般房屋修護費	666	666	0		

基隆市五堵國民小學
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		
589	458	其他建築修護費	572	572	0		
146	133	機械及設備修護費	205	205	0		
206	181	雜項設備修護費	182	182	0		
3	4	保險費	4	4	0		
3	4	其他保險費	4	4	0		
855	927	一般服務費	965	965	0		
855	927	外包費	965	965	0		
142	370	專業服務費	394	394	0		
	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	0		
48	20	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0		
4	234	試務甄選費	234	234	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	451	材料及用品費	463	463	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
472	445	用品消耗	457	457	0		
307	270	辦公（事務）用品	290	290	0		
106	105	報章雜誌	107	107	0		
53	60	醫療用品（非醫療院所使用）	50	50	0		
6	10	其他用品消耗	10	10	0		
376		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		
376		購建固定資產	0	0	0		
236		購置機械及設備	0	0	0		

基隆市五堵國民小學
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		
140		購置交通及運輸設備	0	0	0		
30	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
30	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
30	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
1,588	926	其他	966	966	0		
1,588	926	其他支出	966	966	0		
1,588	926	其他	966	966	0		
93,351	94,983	合計	92,374	92,374	0		

基隆市五堵國民小學
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
44,933	資　產　合　計	43,949	43,949	0
44,933	資　產	43,949	43,949	0
16,281	流動資產	15,297	15,297	0
16,281	現金	15,297	15,297	0
16,281	銀行存款	15,297	15,297	0
28,652	其他資產	28,652	28,652	0
28,652	什項資產	28,652	28,652	0
28,652	代管資產	28,652	28,652	0
42,373	負　債	42,372	42,372	0
10,724	流動負債	10,724	10,724	0
10,724	應付款項	10,724	10,724	0
10,724	應付代收款	10,724	10,724	0
31,648	其他負債	31,648	31,648	0
31,648	什項負債	31,648	31,648	0
2,996	存入保證金	2,996	2,996	0
28,652	應付代管資產	28,652	28,652	0
2,560	基金餘額	1,577	1,577	0
2,560	基金餘額	1,577	1,577	0
2,560	基金餘額	1,577	1,577	0
2,560	累積餘額	1,577	1,577	0
44,933	負債及基金餘額合計	43,949	43,949	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

基隆市五堵國民小學

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	97,069								97,069
土地改良物	13,690	3,455						1,188	9,047
房屋及建築	85,687	46,697						1,518	37,472
機械及設備	13,787	9,523						1,355	2,909
交通及運輸設備	893	455						75	363
雜項設備	12,028	9,833						476	1,719
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	223,154	69,963						4,612	148,579

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)

基隆市堵南國民小學編

基隆市堵南國民小學
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 42-1 頁 至 第 42-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-3 頁 至 第 42-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-4 頁 至 第 42-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-5 頁 至 第 42-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-6 頁 至 第 42-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-10 頁 至 第 42-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-11 頁 至 第 42-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-12 頁 至 第 42-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-14 頁 至 第 42-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-16 頁 至 第 42-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-19 頁 至 第 42-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-20 頁 至 第 42-20 頁

基隆市堵南國民小學

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，下設教導處、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25人(含校長1人)、行政人員3人、工友2人、及兼任人事管理員1人，共計31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	280	設置太陽光電權利金收入
利息收入	7	專戶存款利息收入
其他財產收入	400	校園場地租借收入
公庫撥款收入	36,599	公庫撥款收入
學雜費收入	400	幼兒園學費收入
雜項收入	61	資源回收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	37,747	1.預定招收普通班 11 班、資源班 1 班、共 12 班，學生人數約 158 人，附設幼兒園 3 班，學生人數約 40 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3,774萬7,000元，較上年度預算數3,656萬元，增加118萬7,000元，約3.25％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,774萬7,000元，較上年度預算數3,690萬2,000元，增加84萬5,000元，約2.29％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加所致。

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-34萬2,000元，減少差短34萬2,000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 3,579 萬 315 元
建築及設備計畫	無	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 2,113 萬 9,573 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市堵南國民小學

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(－)
34,868	基金來源	37,747	36,560	1,187
128	徵收及依法分配收入	0	0	0
128	違規罰款收入	0	0	0
213	財產收入	687	641	46
9	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	280	134	146
6	利息收入	7	7	0
197	其他財產收入	400	500	-100
33,851	政府撥入收入	36,599	35,284	1,315
33,851	公庫撥款收入	36,599	35,284	1,315
617	教學收入	400	550	-150
617	學雜費收入	400	550	-150
59	其他收入	61	85	-24
59	雜項收入	61	85	-24
35,790	基金用途	37,747	36,902	845
35,790	國民教育計畫	37,747	36,902	845
35,790	國民小學教育	37,747	36,902	845
-923	本期賸餘 (短絀－)	0	-342	342
2,517	期初基金餘額	1,253	1,441	-188
0	解繳公庫	0	0	0
1,595	期末基金餘額	1,253	1,099	154

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。

基隆市堵南國民小學

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	10,042	
期末現金及約當現金	10,042	

註：

基隆市堵南國民小學
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				687	
權利金收入	年	1	280,000	280	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	7,000	7	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	400,000	400	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				36,599	
公庫撥款收入	年	1	36,599,000	36,599	公庫撥款收入
教學收入				400	
學雜費收入	年	1	400,000	400	幼兒園學費收入
其他收入				61	
雜項收入	年	1	58,000	58	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				37,747	

基隆市堵南國民小學
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
35,790	53	**國民教育計畫**	37,747	36,902	
35,790	532	**國民小學教育**	37,747	36,902	
35,790	53220000	**各校經常門分支計畫**	37,747	36,902	
32,902	1	**用人費用**	33,216	33,402	
22,780	11	**正式員額薪資**	21,719	22,250	
22,014	113	職員薪金	21,719	21,484	教職員薪資：詳用人費用彙計表
765	114	工員工資	0	766	
312	12	**聘僱及兼職人員薪資**	436	420	
312	124	兼職人員酬金	436	420	1.人事兼職費36,000元 2.兼代課鐘點費400,000元 (詳用人費用彙計表)
655	13	**超時工作報酬**	607	568	
655	131	加班費	14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			593	554	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
4,755	15	**獎金**	5,550	5,447	
2,049	151	考績獎金	2,500	2,400	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
2,706	152	年終獎金	3,050	3,047	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
2,053	16	**退休及卹償金**	2,200	2,047	
2,007	161	職員退休及離職金	2,200	2,000	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
46	162	工員退休及離職金	0	47	
2,347	18	**福利費**	2,704	2,670	
2,186	181	分擔員工保險費	140	115	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			2,372	2,336	教職員工保險：詳用人費用彙計表
160	18Y	其他福利費	192	219	休假補助：詳用人費用彙計表
2,417	2	**服務費用**	3,805	2,831	
351	21	**水電費**	615	606	
312	212	工作場所電費	20	30	幼兒園基本支出-電費
0			361	211	校舍電費
0			119	0	冷氣專戶電費
0			0	100	
0			70	70	場地租借電費分攤(收支對列)
0			0	150	
39	214	工作場所水費	32	32	全年度水費

基隆市堵南國民小學
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	214	工作場所水費	13	13	幼兒園基本支出-水費
45	22	**郵電費**	54	50	
9	221	郵費	10	6	郵資
35	222	電話費	35	44	電話費
0			9	0	幼兒園基本支出-電話費
7	23	**旅運費**	10	10	
7	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	預算書印刷費
507	25	**修理保養及保固費**	697	582	
123	252	一般房屋修護費	190	200	場地租借校舍修繕維護(收支對列)
87	254	其他建築修護費	120	120	校園維護費用
70	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費用
0			48	31	辦公及教學器具養護
0			59	27	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-照明設備、各項機械及設備修繕費
228	257	雜項設備修護費	80	68	消防公安設備等維護費用
0			34	52	水質檢驗及管線設備維護
0			136	54	設置太陽光電權利金-雜項設備修護費(收支對列)
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
1,303	27	**一般服務費**	2,218	1,396	
375	279	外包費	399	380	保全勞力外包服務費1人
0			798	0	工友替代人力外包服務費2人
928	27D	計時與計件人員酬金	399	380	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。

基隆市堵南國民小學
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	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。)
0			20	20	場地租借校園警衛超時業務加班費(收支對列)
0			60	100	設置太陽光電權利金-校園維護工資(收支對列)
125	28	**專業服務費**	130	106	
10	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	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
46	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			24	0	@低壓電檢驗費用
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
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
300	3	**材料及用品費**	433	397	
300	32	**用品消耗**	433	397	
242	321	辦公（事務）用品	217	247	辦公及教學相關用品
0			28	37	幼兒園基本支出-辦公及教學相關用品
0			84	40	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-辦公及教學相關用品
30	322	報章雜誌	32	32	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。12班x9個月x300元=32,400元，配合千元整編-400元
19	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	10	幼兒園基本支出-體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
0			3	3	體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)

基隆市堵南國民小學
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
9	32Y	其他用品消耗	7	7	特教班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元
0			40	17	其他用品費
0			2	4	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	18	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	30	18	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
153	9	**其他**	263	254	
153	91	**其他支出**	263	254	
153	91Y	其他	10	10	辦理童軍教育經費
0			24	24	辦理社會教育經費23,880元，配合千元整編+120元
0			58	79	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			130	130	學校校慶、畢業典禮、校內外學生競賽、表演等各項活動費
0			11	11	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			30	0	@辦理資通安全維護計畫-資安及資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
35,790		總　　計	37,747	36,902	

基隆市堵南國民小學
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				37,747	
國民小學教育				37,747	
合計				37,747	

基隆市堵南國民小學

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				37,747	
國民教育計畫				37,747	
上年度預算數				36,902	
國民教育計畫				36,902	
前年度決算數				35,790	
國民教育計畫				35,790	
109年度決算數				35,538	
國民教育計畫				35,538	
108年度決算數				34,814	
國民教育計畫				34,814	

基隆市堵南國民小學
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	31	-1	30	
職員	29	-1	28	111學年度教師25人、行政人員3人，幼兒園增加1班；本年度教師調減1人，係依據111年7月5日基府教前參字第1110228916號函幼兒園減少1名教師。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金。
總　　計	32	-1	31	

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2：1.外包人員：含保全人力1人、工友替代人力2人，共計3人。
2.計時計件人員：含駐衛警1人、廚工2人、校園維護工1人，共計4人。

基隆市堵
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	21,719		607		3,050	2,500		2,200
國民教育計畫	21,719		607		3,050	2,500		2,200
正式人員	21,719		607		3,050	2,500		2,200
兼任人員								

1.「外包費」科目編有：保全勞力外包1人、工友替代人力外包2人，共計3人，預算金額119萬7千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目編有：僱用駐衛警1人、廚工2人、校園維護工1人，共計4人，預算金額102萬1千元。
3.兼職人員酬金：人事兼職費及教師兼代課鐘點費。

南國民小學
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				
		2,512			192		32,780	436	33,216
		2,512			192		32,780	436	33,216
		2,512			192		32,780		32,780
								436	436

基隆市堵南國民小學
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			
32,902	33,402	用人費用	33,216	33,216			
22,780	22,250	正式員額薪資	21,719	21,719			
22,014	21,484	職員薪金	21,719	21,719			
765	766	工員工資	0	0			
312	420	聘僱及兼職人員薪資	436	436			
312	420	兼職人員酬金	436	436			
655	568	超時工作報酬	607	607			
655	568	加班費	607	607			
4,755	5,447	獎金	5,550	5,550			
2,049	2,400	考績獎金	2,500	2,500			
2,706	3,047	年終獎金	3,050	3,050			
2,053	2,047	退休及卹償金	2,200	2,200			
2,007	2,000	職員退休及離職金	2,200	2,200			
46	47	工員退休及離職金	0	0			
2,347	2,670	福利費	2,704	2,704			
2,186	2,451	分擔員工保險費	2,512	2,512			
160	219	其他福利費	192	192			
2,417	2,831	服務費用	3,805	3,805			
351	606	水電費	615	615			
312	561	工作場所電費	570	570			
39	45	工作場所水費	45	45			
45	50	郵電費	54	54			
9	6	郵費	10	10			
35	44	電話費	44	44			
7	10	旅運費	10	10			
7	10	國內旅費	10	10			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			
507	582	修理保養及保固費	697	697			
123	200	一般房屋修護費	190	190			

基隆市堵南國民小學
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			
87	120	其他建築修護費	120	120			
70	88	機械及設備修護費	137	137			
228	174	雜項設備修護費	250	250			
	2	保險費	2	2			
	2	其他保險費	2	2			
1,303	1,396	一般服務費	2,218	2,218			
375	380	外包費	1,197	1,197			
928	1,016	計時與計件人員酬金	1,021	1,021			
125	106	專業服務費	130	130			
10	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16			
46	20	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44			
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			
300	397	材料及用品費	433	433			
300	397	用品消耗	433	433			
242	324	辦公（事務）用品	329	329			
30	32	報章雜誌	32	32			
19	13	醫療用品（非醫療院所使用）	23	23			
9	28	其他用品消耗	49	49			
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30			
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30			
18	18	慰問、照護及濟助金	30	30			
153	254	其他	263	263			
153	254	其他支出	263	263			

基隆市堵南國民小學
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			
153	254	其他	263	263			
35,790	36,902	合計	37,747	37,747			

基隆市堵南國民小學
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
27,671	資產合計	27,329	27,329	0
27,671	資產	27,329	27,329	0
10,698	流動資產	10,356	10,356	0
10,384	現金	10,042	10,042	0
10,384	銀行存款	10,042	10,042	0
314	預付款項	314	314	0
314	預付費用	314	314	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
16,973	其他資產	16,973	16,973	0
16,973	什項資產	16,973	16,973	0
16,973	代管資產	16,973	16,973	0
26,076	負債	26,076	26,076	0
8,162	流動負債	8,162	8,162	0
8,162	應付款項	8,162	8,162	0
8,162	應付代收款	8,162	8,162	0
17,914	其他負債	17,914	17,914	0
17,914	什項負債	17,914	17,914	0
941	存入保證金	941	941	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
16,973	應付代管資產	16,973	16,973	0
1,595	基金餘額	1,253	1,253	0
1,595	基金餘額	1,253	1,253	0
1,595	基金餘額	1,253	1,253	0
1,595	累積餘額	1,253	1,253	0
27,671	負債及基金餘額合計	27,329	27,329	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

基隆市堵南國民小學

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	41,196								41,196
土地改良物	8,326	8,243							83
房屋及建築	131,253	60,978						2,271	68,004
機械及設備	4,717	3,566						429	722
交通及運輸設備	2,090	1,865						76	149
雜項設備	10,248	8,674						405	1,169
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	197,830	83,326						3,181	111,323

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)

基隆市瑪陵國民小學編

基隆市瑪陵國民小學
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 43-1 頁 至 第 43-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-3 頁 至 第 43-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-4 頁 至 第 43-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-5 頁 至 第 43-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-6 頁 至 第 43-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-10 頁 至 第 43-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-11 頁 至 第 43-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-12 頁 至 第 43-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-14 頁 至 第 43-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-16 頁 至 第 43-17 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-18 頁 至 第 43-18 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-19 頁 至 第 43-19 頁

基隆市瑪陵國民小學
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)推動校園空間美學營造、環境教育、海洋教育，打造特色優質學校。

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、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 13 人(含校長 1 人)、行政人員 3 人、兼任人事管理員 1 人，共計 17 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	206	設置太陽光電權利金收入
利息收入	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	10	場地租借收入
公庫撥款收入	20,622	市庫撥款收入
學雜費收入	300	幼兒園學費收入
雜項收入	58	幼兒園學生活動費收入、宿舍使用費收入及資源收款收入

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	21,199	1.預定招收普通班 6 班、附設幼兒園 1 班，共 7 班，國小學生人數約 94 人，附設幼兒園學生人數約 30 人，合計約 124 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。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,119萬9,000元，較上年度預算數2,153萬3,000元，減少33萬4,000元，約1.55%，主要係因公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途2,119萬9,000元，較上年度預算數2,191萬元，減少71萬1,000元，約3.25%，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，較上年度預算數差短37萬7,000元，減少差短37萬7,000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 2,130 萬 4,646 元
建築及設備計畫	無	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 1,283 萬 8,569 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市瑪陵國民小學

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(－)
20,388	基金來源	21,199	21,533	-334
36	財產收入	219	116	103
0	權利金收入	206	103	103
3	利息收入	3	3	0
33	其他財產收入	10	10	0
19,901	政府撥入收入	20,622	21,059	-437
19,901	公庫撥款收入	20,622	21,059	-437
386	教學收入	300	300	0
386	學雜費收入	300	300	0
65	其他收入	58	58	0
65	雜項收入	58	58	0
21,305	基金用途	21,199	21,910	-711
21,305	國民教育計畫	21,199	21,910	-711
21,305	國民小學教育	21,199	21,910	-711
-917	本期賸餘 (短絀－)	0	-377	377
3,078	期初基金餘額	1,784	1,865	-81
0	解繳公庫	0	0	0
2,161	期末基金餘額	1,784	1,488	296

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。

基隆市瑪陵國民小學

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	8,975	
期末現金及約當現金	8,975	

註：

基隆市瑪陵國民小學
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				219	
權利金收入	年	1	206,000	206	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	10,000	10	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				20,622	
公庫撥款收入	年	1	20,622,000	20,622	公庫撥款收入
教學收入				300	
學雜費收入	年	1	300,000	300	幼兒園學費收入
其他收入				58	
雜項收入	年	1	20,000	20	宿舍使用費收入
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	36,000	36	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				21,199	

基隆市瑪陵國民小學

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
21,305	53	**國民教育計畫**	21,199	21,910	
21,305	532	**國民小學教育**	21,199	21,910	
21,305	53220000	**各校經常門分支計畫**	21,199	21,910	
18,759	1	**用人費用**	17,586	19,076	
12,989	11	**正式員額薪資**	11,230	12,720	
12,989	113	職員薪金	11,230	12,720	教職員薪資：詳用人費用彙計表
157	12	**聘僱及兼職人員薪資**	309	309	
157	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			210	210	國小減授課每週20小時教師代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			63	63	公假派代課教師鐘點費：詳用人費用彙計表
184	13	**超時工作報酬**	407	407	
184	131	加班費	7	7	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			400	400	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
3,048	15	**獎金**	3,020	3,020	
1,461	151	考績獎金	1,400	1,400	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,587	152	年終獎金	1,620	1,620	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,108	16	**退休及卹償金**	1,170	1,170	
1,108	161	職員退休及離職金	1,170	1,170	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
1,272	18	**福利費**	1,450	1,450	
1,117	181	分擔員工保險費	1,290	1,290	教職員保費(含二代健保補充保險費)：詳用人費用彙計表
155	18Y	其他福利費	160	160	休假補助：詳用人費用彙計表
1,801	2	**服務費用**	2,769	2,002	
132	21	**水電費**	358	188	
112	212	工作場所電費	265	115	校舍電費
0			60	0	冷氣專戶電費
0			8	8	場地租借及資源收回款電費(收支對列)
0			0	40	
20	214	工作場所水費	25	25	水費
26	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	3	3	郵費
24	222	電話費	27	27	電話費

基隆市瑪陵國民小學

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	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	基金預算書印製費
224	25	**修理保養及保固費**	461	327	
35	252	一般房屋修護費	30	30	校（宿）舍修繕
68	254	其他建築修護費	76	76	改善校園校舍環境充實教學設備及行政設施
36	255	機械及設備修護費	16	16	辦公及教學器具養護
0	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			54	47	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
85			21	21	水質檢驗及管線設備維護
0			30	0	@辦理資通安全維護計畫
0			72	47	鼓勵學校校園場地開放及設置太陽光電各項修護費等
0			144	72	設置太陽光電所收之回饋金收入(收支對列)
1,265	27	**一般服務費**	1,739	1,276	
753	279	外包費	798	760	外包人力駐衛警2名
0			399	0	工友外包庶務人力1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
70	28	**專業服務費**	96	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
0	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
70	28Y	其他專業服務費	70	70	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
231	3	**材料及用品費**	237	244	

基隆市瑪陵國民小學

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
231	32	**用品消耗**	237	244	
0	321	辦公（事務）用品	165	172	一般辦公、事務費
224			54	54	幼兒園基本支出一般辦公、事務費
4	322	報章雜誌	16	16	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，6班X9個月X300元，千元整編-200元
4	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)
383	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	405	386	
377	72	**捐助、補助與獎助**	399	380	
377	722	捐助國內團體	399	380	*學校委託財團法人福智文教基金會經營，為維持校務運作順暢，補助受託人1名臨時人員薪資：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399,000元。
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*2,000元)
130	9	**其他**	202	202	
130	91	**其他支出**	202	202	
0	91Y	其他	80	80	各項活動經費
130			18	18	社會教育經費
0			32	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			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)
0			10	10	童軍教育
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動

基隆市瑪陵國民小學

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	36	36	幼兒園學生活動費(收支對列)
21,305		總　　計	21,199	21,910	

基隆市瑪陵國民小學
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				21,199	
國民小學教育				21,199	
合計				21,199	

基隆市瑪陵國民小學

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				21,199	
國民教育計畫				21,199	
上年度預算數				21,910	
國民教育計畫				21,910	
前年度決算數				21,305	
國民教育計畫				21,305	
109年度決算數				20,987	
國民教育計畫				20,987	
108年度決算數				20,019	
國民教育計畫				19,944	
建築及設備計畫				75	

基隆市瑪陵國民小學
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	16	0	16	
職員	16	0	16	教師13名、行政人員3名
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	17	0	17	

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：外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、計時計件人員廚工2名及委託財團法人福智文教基金會經營，以維持校務運作順暢，臨時人員1名，合計6名。

基隆市瑪
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	11,230		407		1,620	1,400		1,170
國民教育計畫	11,230		407		1,620	1,400		1,170
正式人員	11,230		407		1,620	1,400		1,170
兼任人員								

1.外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、廚工2人及臨時人員1名，合計6人，預算金額213萬8千元：(1)外包人力駐衛警科目:服務費用-一般服務費-外包費，金額79萬8千元。(2)工友外包庶務人力科目:服務費用-一般服務費-外包費，金額39萬9千元。(3)廚工人員科目:服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，金額54萬2千元。(4)臨時人員科目:會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助國內團體，金額39萬9千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、公假派代課教師鐘點費等。

陵國民小學
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				
		1,290			160		17,277	309	17,586
		1,290			160		17,277	309	17,586
		1,290			160		17,277		17,277
								309	309

基隆市瑪陵國民小學
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			
18,759	19,076	用人費用	17,586	17,586			
12,989	12,720	正式員額薪資	11,230	11,230			
12,989	12,720	職員薪金	11,230	11,230			
157	309	聘僱及兼職人員薪資	309	309			
157	309	兼職人員酬金	309	309			
184	407	超時工作報酬	407	407			
184	407	加班費	407	407			
3,048	3,020	獎金	3,020	3,020			
1,461	1,400	考績獎金	1,400	1,400			
1,587	1,620	年終獎金	1,620	1,620			
1,108	1,170	退休及卹償金	1,170	1,170			
1,108	1,170	職員退休及離職金	1,170	1,170			
1,272	1,450	福利費	1,450	1,450			
1,117	1,290	分擔員工保險費	1,290	1,290			
155	160	其他福利費	160	160			
1,801	2,002	服務費用	2,769	2,769			
132	188	水電費	358	358			
112	163	工作場所電費	333	333			
20	25	工作場所水費	25	25			
26	30	郵電費	30	30			
2	3	郵費	3	3			
24	27	電話費	27	27			
6	6	旅運費	6	6			
6	6	國內旅費	6	6			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			
224	327	修理保養及保固費	461	461			
35	30	一般房屋修護費	30	30			
68	76	其他建築修護費	76	76			
36	16	機械及設備修護費	16	16			

基隆市瑪陵國民小學
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			
85	205	雜項設備修護費	339	339			
1,265	1,276	一般服務費	1,739	1,739			
753	760	外包費	1,197	1,197			
512	516	計時與計件人員酬金	542	542			
70	96	專業服務費	96	96			
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20			
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			
231	244	材料及用品費	237	237			
231	244	用品消耗	237	237			
224	226	辦公（事務）用品	219	219			
4	16	報章雜誌	16	16			
4	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2			
383	386	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	405	405			
377	380	捐助、補助與獎助	399	399			
377	380	捐助國內團體	399	399			
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6			
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6			
130	202	其他	202	202			
130	202	其他支出	202	202			
130	202	其他	202	202			
21,305	21,910	合計	21,199	21,199			

基隆市瑪陵國民小學
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
10,003	資　產　合　計	9,626	9,626	0
10,003	資　產	9,626	9,626	0
9,494	流動資產	9,117	9,117	0
9,352	現金	8,975	8,975	0
9,352	銀行存款	8,975	8,975	0
142	預付款項	142	142	0
142	預付費用	142	142	0
509	其他資產	509	509	0
509	什項資產	509	509	0
509	代管資產	509	509	0
7,842	負　債	7,842	7,842	0
6,860	流動負債	6,860	6,860	0
6,860	應付款項	6,860	6,860	0
6,860	應付代收款	6,860	6,860	0
982	其他負債	982	982	0
982	什項負債	982	982	0
473	存入保證金	473	473	0
509	應付代管資產	509	509	0
2,161	基金餘額	1,784	1,784	0
2,161	基金餘額	1,784	1,784	0
2,161	基金餘額	1,784	1,784	0
2,161	累積餘額	1,784	1,784	0
10,003	負債及基金餘額合計	9,626	9,626	0

信託代理與保證資產	1,019	信託代理與保證負債	1,019
保管有價證券	1,019	應付保管有價證券	1,019

基隆市瑪陵國民小學

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	7,634								7,634
土地改良物	7,915	6,069						522	1,324
房屋及建築	11,623	10,366						132	1,125
機械及設備	3,633	2,600						455	578
交通及運輸設備	482	263						30	189
雜項設備	5,359	2,798						337	2,224
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	36,646	22,096						1,476	13,074

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)

基隆市復興國民小學編

基隆市復興國民小學
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 44-1 頁 至 第 44-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-3 頁 至 第 44-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-4 頁 至 第 44-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-5 頁 至 第 44-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-6 頁 至 第 44-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-10 頁 至 第 44-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-11 頁 至 第 44-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-12 頁 至 第 44-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-14 頁 至 第 44-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-16 頁 至 第 44-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-19 頁 至 第 44-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-20 頁 至 第 44-20 頁

基隆市復興國民小學
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)推動校園空間美學營造、環境教育、海洋教育，打造特色優質學校。

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、會計室、人事室及幼兒園等單位，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、兼任會計及人事管理員2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	44	設置太陽光電權利金收入
利息收入	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	3	場地租借收入
公庫撥款收入	19,360	政府撥入收入
學雜費收入	300	幼兒園學費收入
雜項收入	40	幼兒園學生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	19,750	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班及附設幼兒園 1 班，共 8 班，國小學生人數約 55 人，附設幼兒園學生人數約 30 人，合計約 85 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。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1,975萬元，較上年度預算數1,886萬6,000元，增加88萬4,000元，約4.69％，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1,975萬元，較上年度預算數2,092萬7,000元，減少117萬7,000元，約5.62％，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，較上年度預算差短206萬1,000元，減少差短206萬1,000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
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 2,033 萬 6,840 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 21 萬 8,000 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 1,157 萬 9,348 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市復興國民小學

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(－)
19,556	基金來源	19,750	18,866	884
4	財產收入	50	27	23
0	權利金收入	44	21	23
4	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	3	3	0
18,991	政府撥入收入	19,360	18,499	861
18,991	公庫撥款收入	19,360	18,499	861
334	教學收入	300	300	0
334	學雜費收入	300	300	0
227	其他收入	40	40	0
227	雜項收入	40	40	0
20,555	基金用途	19,750	20,927	-1,177
20,337	國民教育計畫	19,750	20,927	-1,177
20,337	國民小學教育	19,750	20,927	-1,177
218	建築及設備計畫	0	0	0
175	營建及修建工程	0	0	0
43	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-999	本期賸餘（短絀－）	0	-2,061	2,061
4,920	期初基金餘額	1,860	3,430	-1,570
0	解繳公庫	0	0	0
3,921	期末基金餘額	1,860	1,369	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。

基隆市復興國民小學

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	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	8,208	
期末現金及約當現金	8,208	

註：

基隆市復興國民小學
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				50	
權利金收入	年	1	44,000	44	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	3,000	3	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				19,360	
公庫撥款收入	年	1	19,360,000	19,360	公庫撥款收入
教學收入				300	
學雜費收入	年	1	300,000	300	幼兒園學費
其他收入				40	
雜項收入	年	1	38,000	38	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款(收支對列)
總　計：				19,750	

基隆市復興國民小學
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
20,337	53	**國民教育計畫**	19,750	20,927	
20,337	532	**國民小學教育**	19,750	20,927	
20,337	53220000	**各校經常門分支計畫**	19,750	20,927	
18,067	1	**用人費用**	16,719	18,571	
12,086	11	**正式員額薪資**	10,662	12,514	
11,502	113	職員薪金	10,000	11,660	教職員薪資：詳用人費用彙計表
584	114	工員工資	662	854	工友薪資：詳用人費用彙計表
263	12	**聘僱及兼職人員薪資**	252	252	
263	124	兼職人員酬金	72	72	會計、人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			120	120	國小減授課每週10小時教師代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			60	60	公假派代課教師鐘點費：詳用人費用彙計表
463	13	**超時工作報酬**	356	356	
463	131	加班費	7	7	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			349	349	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
2,642	15	**獎金**	2,815	2,815	
1,114	151	考績獎金	1,215	1,215	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,528	152	年終獎金	1,600	1,600	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,074	16	**退休及卹償金**	1,124	1,124	
1,029	161	職員退休及離職金	1,037	1,037	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
46	162	工員退休及離職金	87	87	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
1,538	18	**福利費**	1,510	1,510	
1,354	181	分擔員工保險費	1,292	1,292	教職員保費(含二代健保補充保險費)：詳用人費用彙計表
184	18Y	其他福利費	218	218	休假補助：詳用人費用彙計表
1,858	2	**服務費用**	2,094	1,912	
112	21	**水電費**	250	171	
99	212	工作場所電費	161	121	校舍電費
0			69	0	冷氣專戶電費
0			3	3	場地租借、資源回收電費(收支對列)
0			0	40	
12	214	工作場所水費	17	7	水費

基隆市復興國民小學
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
36	22	**郵電費**	30	30	
4	221	郵費	2	2	郵費
33	222	電話費	28	28	電話費
15	23	**旅運費**	6	6	
15	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	印製預算書印刷費
265	25	**修理保養及保固費**	293	254	
32	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕費
77	254	其他建築修護費	76	76	改善校園校舍環境暨充實教學及行政設施維護
120	255	機械及設備修護費	18	18	辦公及教學器具養護費
36	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			46	49	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
0			21	21	水質檢驗及管線維護
0			30	0	@辦理資通安全維護計畫
0			13	17	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			31	15	設置太陽光電所收之回饋金收入(收支對列)
1,266	27	**一般服務費**	1,340	1,276	
754	279	外包費	798	760	外包人力駐衛警2名
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
85	28	**專業服務費**	96	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
15	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
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	

基隆市復興國民小學
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
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
230	3	**材料及用品費**	247	247	
230	32	**用品消耗**	247	247	
219	321	辦公（事務）用品	54	54	幼兒園基本支出一般辦公業務費等
0			165	172	一般辦公業務費等
9	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X9個月X300元，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)
0	32Y	其他用品消耗	7	0	特殊教育班教材編輯費
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
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*2,000元)
176	9	**其他**	684	191	
176	91	**其他支出**	684	191	
0	91Y	其他	80	80	辦理各項活動經費(含校內、外活動比賽、校慶及畢業典禮...等)
0			18	18	辦理社會教育經費
0			32	32	辦理校務發展經費
0			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)
176			10	10	辦理童軍教育經費
0			38	38	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			0	7	
0			500	0	@百年校慶
218	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
175	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
175	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	

基隆市復興國民小學

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
175	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	
175	51	**購建固定資產**	0	0	
175	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
43	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
43	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	
43	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	
43	51	**購建固定資產**	0	0	
43	515	購置交通及運輸設備	0	0	
20,555		總　　計	19,750	20,927	

基隆市復興國民小學
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				19,750	
國民小學教育				19,750	
合計				19,750	

基隆市復興國民小學

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				19,750	
國民教育計畫				19,750	
上年度預算數				20,927	
國民教育計畫				20,927	
前年度決算數				20,555	
國民教育計畫				20,337	
建築及設備計畫				218	
109年度決算數				19,957	
國民教育計畫				19,859	
建築及設備計畫				98	
108年度決算數				19,618	
國民教育計畫				19,618	

基隆市復興國民小學
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	18	0	18	
職員	16	0	16	教師14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員各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：外包人力駐衛警2名、計時計件人員廚工2名，合計4名。

基隆市復
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	10,662		356		1,600	1,215		1,124
國民教育計畫	10,662		356		1,600	1,215		1,124
正式人員	10,662		356		1,600	1,215		1,124
兼任人員								

1.外包人力駐衛警2人、廚工2人，合計4人，預算金額134萬元：(1)外包人力駐衛警科目:服務費用-一般服務費-外包費，金額79萬8千元。(2)廚工人員科目:服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，金額54萬2千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、公假派代課教師鐘點費等。

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				
		1,292			218		16,467	252	16,719
		1,292			218		16,467	252	16,719
		1,292			218		16,467		16,467
								252	252

基隆市復興國民小學
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		
18,067	18,571	用人費用	16,719	16,719	0		
12,086	12,514	正式員額薪資	10,662	10,662	0		
11,502	11,660	職員薪金	10,000	10,000	0		
584	854	工員工資	662	662	0		
263	252	聘僱及兼職人員薪資	252	252	0		
263	252	兼職人員酬金	252	252	0		
463	356	超時工作報酬	356	356	0		
463	356	加班費	356	356	0		
2,642	2,815	獎金	2,815	2,815	0		
1,114	1,215	考績獎金	1,215	1,215	0		
1,528	1,600	年終獎金	1,600	1,600	0		
1,074	1,124	退休及卹償金	1,124	1,124	0		
1,029	1,037	職員退休及離職金	1,037	1,037	0		
46	87	工員退休及離職金	87	87	0		
1,538	1,510	福利費	1,510	1,510	0		
1,354	1,292	分擔員工保險費	1,292	1,292	0		
184	218	其他福利費	218	218	0		
1,858	1,912	服務費用	2,094	2,094	0		
112	171	水電費	250	250	0		
99	164	工作場所電費	233	233	0		
12	7	工作場所水費	17	17	0		
36	30	郵電費	30	30	0		
4	2	郵費	2	2	0		
33	28	電話費	28	28	0		
15	6	旅運費	6	6	0		
15	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		
265	254	修理保養及保固費	293	293	0		
32	40	一般房屋修護費	40	40	0		

基隆市復興國民小學
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		
77	76	其他建築修護費	76	76	0		
120	18	機械及設備修護費	18	18	0		
36	120	雜項設備修護費	159	159	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		
85	96	專業服務費	96	96	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
15	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	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		
230	247	材料及用品費	247	247	0		
230	247	用品消耗	247	247	0		
219	226	辦公（事務）用品	219	219	0		
9	19	報章雜誌	19	19	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
		其他用品消耗	7	7	0		
218		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		
218		購建固定資產	0	0	0		
175		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
43		購置交通及運輸設備	0	0	0		
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		

基隆市復興國民小學
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		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
176	191	其他	684	684	0		
176	191	其他支出	684	684	0		
176	191	其他	684	684	0		
20,555	20,927	合計	19,750	19,750	0		

基隆市復興國民小學
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
12,005	資　產　合　計	9,945	9,945	0
12,005	資　產	9,945	9,945	0
10,387	流動資產	8,327	8,327	0
10,269	現金	8,208	8,208	0
10,269	銀行存款	8,208	8,208	0
119	預付款項	119	119	0
119	預付費用	119	119	0
1,618	其他資產	1,618	1,618	0
1,618	什項資產	1,618	1,618	0
1,618	代管資產	1,618	1,618	0
8,084	負　債	8,085	8,085	0
6,154	流動負債	6,154	6,154	0
6,154	應付款項	6,154	6,154	0
6,154	應付代收款	6,154	6,154	0
1,930	其他負債	1,931	1,931	0
1,930	什項負債	1,931	1,931	0
312	存入保證金	313	313	0
1,618	應付代管資產	1,618	1,618	0
3,921	基金餘額	1,860	1,860	0
3,921	基金餘額	1,860	1,860	0
3,921	基金餘額	1,860	1,860	0
3,921	累積餘額	1,860	1,860	0
12,005	負債及基金餘額合計	9,945	9,945	0

信託代理與保證資產	188	信託代理與保證負債	188
保管有價證券	188	應付保管有價證券	188

基隆市復興國民小學

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									
土地改良物	1,826	1,808							18
房屋及建築	10,195	6,620						198	3,377
機械及設備	1,944	1,221						402	321
交通及運輸設備	236	134						44	58
雜項設備	1,690	774						101	815
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	15,891	10,557						745	4,589

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)

基隆市尚仁國民小學編

基隆市尚仁國民小學
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 45-1 頁 至 第 45-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-3 頁 至 第 45-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-4 頁 至 第 45-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-5 頁 至 第 45-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-6 頁 至 第 45-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-10 頁 至 第 45-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-11 頁 至 第 45-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-12 頁 至 第 45-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-14 頁 至 第 45-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-16 頁 至 第 45-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-19 頁 至 第 45-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-20 頁 至 第 45-20 頁

基隆市尚仁國民小學
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)推動以健康、快樂、成功、關懷、創新為願景，品德、雙語、健康、書香為學習主軸，發展自我領導力教育，尊重每個孩子的天賦才能，提供優質教育品質，成就孩子卓越的現在與未來。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 15 人(含校長 1 人)、行政人員 2 人、工友 2 人、兼任人事管理員 1 人、兼任會計員 1 人，共計 21 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	112	設置太陽光電權利金收入
利息收入	4	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	21,700	公庫撥款收入
學雜費收入	100	幼兒園學費收入
雜項收入	22	資源回收款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	21,321	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，國小學生人數約132人，另附設幼兒園學生人數約10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	617	鋼構車棚及連結走廊及廚房屋頂修繕工程及充實電腦設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,193萬8,000元，較上年度預算數2,055萬3,000元，增加138萬5,000元，約6.74%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,193萬8,000元，較上年度預算數2,119萬6,000元，增加74萬2,000元，約3.50%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加19萬5,000元，建築及設備計畫增加54萬7,000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-64萬3,000元，減少差短64萬3,000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 2,077 萬 2,044 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 6 萬 5,400 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 1,168 萬 3,516 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

基隆市尚仁國民小學

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(－)
20,501	基金來源	21,938	20,553	1,385
327	徵收及依法分配收入	0	0	0
327	違規罰款收入	0	0	0
5	財產收入	116	58	58
1	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	112	54	58
2	利息收入	4	4	0
2	其他財產收入	0	0	0
20,165	政府撥入收入	21,700	20,492	1,208
20,165	公庫撥款收入	21,700	20,492	1,208
0	教學收入	100	0	100
0	學雜費收入	100	0	100
3	其他收入	22	3	19
3	雜項收入	22	3	19
20,837	基金用途	21,938	21,196	742
20,772	國民教育計畫	21,321	21,126	195
20,772	國民小學教育	21,321	21,126	195
65	建築及設備計畫	617	70	547
0	營建及修建工程	590	0	590
65	其他設備	27	70	-43
-337	本期賸餘（短絀－）	0	-643	643
2,701	期初基金餘額	1,721	1,761	-40
0	解繳公庫	0	0	0
2,364	期末基金餘額	1,721	1,118	603

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。

基隆市尚仁國民小學

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	873	
流動資產淨減(淨增)	95	
流動負債淨增(淨減)	778	
業務活動之淨現金流入(流出)	873	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	50	
增加其他負債	50	
其他活動之淨現金流入(流出)	50	
現金及約當現金之淨增(淨減)	923	
期初現金及約當現金	2,665	
期末現金及約當現金	3,588	

註：

基隆市尚仁國民小學
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				116	
權利金收入	年	1	112,000	112	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	4,000	4	銀行存款利息收入
政府撥入收入				21,700	
公庫撥款收入	年	1	21,700,000	21,700	公庫撥款收入
教學收入				100	
學雜費收入	年	1	100,000	100	幼兒園學費收入
其他收入				22	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	19,200	19	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				21,938	

基隆市尚仁國民小學
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
20,772	53	**國民教育計畫**	21,321	21,126	
20,772	532	**國民小學教育**	21,321	21,126	
20,772	53220000	**各校經常門分支計畫**	21,321	21,126	
18,737	1	**用人費用**	17,950	18,897	
12,752	11	**正式員額薪資**	11,596	12,865	
12,369	113	職員薪金	11,596	12,099	職員薪資：詳用人費用彙計表
383	114	工員工資	0	766	
280	12	**聘僱及兼職人員薪資**	300	300	
78	124	兼職人員酬金	78	78	人事及會計兼職費：詳用人費用彙計表
202			222	222	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
308	13	**超時工作報酬**	334	274	
0	131	加班費	14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
308			320	260	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
2,666	15	**獎金**	2,900	2,820	
1,100	151	考績獎金	1,200	1,200	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,566	152	年終獎金	1,700	1,620	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,194	16	**退休及卹償金**	1,220	1,146	
1,171	161	職員退休及離職金	1,220	1,100	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
23	162	工員退休及離職金	0	46	
1,537	18	**福利費**	1,600	1,492	
1,299	181	分擔員工保險費	1,345	1,245	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
47			55	55	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
190	18Y	其他福利費	200	192	休假補助：詳用人費用彙計表
1,796	2	**服務費用**	2,955	1,940	
108	21	**水電費**	282	188	
94	212	工作場所電費	195	130	校舍電費
0			0	40	
0			69	0	冷氣專戶電費
14	214	工作場所水費	18	18	水費
25	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	2	2	郵資
22	222	電話費	28	28	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費

基隆市尚仁國民小學
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	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
241	25	**修理保養及保固費**	319	275	
34	254	其他建築修護費	34	34	改善校園校舍環境
0			78	38	設置太陽光電校園維護費78,400元，千元整編-400元(收支對列)
207	257	雜項設備修護費	126	146	水、電等雜項設備維修費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			10	10	公安、消防設備等維護費
0			24	0	@附設幼兒園基本支出（辦公器具養護修繕）
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**	2,138	1,276	
754	279	外包費	798	760	外包人力駐衛警2名
0			798	0	工友外包庶務人力2人，每人399,000元，全年預算數每人798,000元。
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。)
72	28	**專業服務費**	99	84	
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
0			3	0	@辦理資通安全教育訓課程講師費
6	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	8	建物公共安全及消安檢查申請簽證費
66	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
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)
199	3	**材料及用品費**	257	215	

基隆市尚仁國民小學
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
199	32	**用品消耗**	257	215	
0	321	辦公（事務）用品	34	16	鼓勵設置太陽光電所需業務辦公費
170			152	158	文具用品、紙張、碳粉、燈管等辦公(事務)消耗品及非消耗品之補充及修繕
0			10	10	校務發展辦公事務費(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			30	0	@附設幼兒園基本支出（一般業務費）
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
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	資源回收相關業務2,100元，千元整編-100元(收支對列)
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費(每班每月600元ｘ12月＝7,200元)，千元整編-200元
0	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	0	
0	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	0	
0	744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休人員三節慰問金(1人*3節*2000元)
40	9	**其他**	153	74	
40	91	**其他支出**	153	74	
40	91Y	其他	20	20	*共讀站閱讀推廣活動經費
0			28	28	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0			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)
0			80	20	各項校內外學生競賽、表演、校慶、畢業典禮等各項活動經費

基隆市尚仁國民小學

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	19	0	@幼兒園學生活動費19,200元，千元整編-200元(收支對列)
65	5M	**建築及設備計畫**	617	70	
0	5M2	**營建及修建工程**	590	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	590	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**	590	0	
0	51	**購建固定資產**	590	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	590	0	*鋼構車棚及連結走廊及廚房屋頂修繕工程
65	5M4	**其他設備**	27	70	
65	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	27	70	
65	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**	27	70	
65	51	**購建固定資產**	27	70	
0	514	購置機械及設備	27	0	@辦理資通安全維護計畫-校內電腦設備
0	515	購置交通及運輸設備	0	70	
65	516	購置雜項設備	0	0	
20,837		總　　計	21,938	21,196	

基隆市尚仁國民小學
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				21,321	
國民小學教育				21,321	
建築及設備計畫				617	
營建及修建工程				590	
其他設備				27	
合計				21,938	

基隆市尚仁國民小學

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				21,938	
國民教育計畫				21,321	
建築及設備計畫				617	
上年度預算數				21,196	
國民教育計畫				21,126	
建築及設備計畫				70	
前年度決算數				20,837	
國民教育計畫				20,772	
建築及設備計畫				65	
109年度決算數				20,337	
國民教育計畫				20,287	
建築及設備計畫				50	
108年度決算數				20,064	
國民教育計畫				20,025	
建築及設備計畫				40	

基隆市尚仁國民小學
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	1	19	
職員	16	1	17	教師15人、行政人員2人；111學年度增設幼兒園班級數1班，教師增加1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員各1人，領有兼職酬金計2人。
總　　計	20	1	21	

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：外包費項下編列駐衛警2人、庶務人力2人、計時與計件人員酬金項下編列廚工2人。

基隆市尚
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	11,596		334		1,700	1,200		1,220
國民教育計畫	11,596		334		1,700	1,200		1,220
正式人員	11,596		334		1,700	1,200		1,220
兼任人員								

1.外包駐衛警人員2人、工友外包庶務人員2人、廚工2人，合計6人，預算金額213萬8千元：(1)外包駐衛警人員科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額79萬8千元。(2)工友外包庶務人員科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額79萬8千元。(3)廚工人員科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額54萬2千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費。

仁國民小學
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				
		1,400			200		17,650	300	17,950
		1,400			200		17,650	300	17,950
		1,400			200		17,650		17,650
								300	300

基隆市尚仁國民小學
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		
18,737	18,897	用人費用	17,950	17,950	0		
12,752	12,865	正式員額薪資	11,596	11,596	0		
12,369	12,099	職員薪金	11,596	11,596	0		
383	766	工員工資	0	0	0		
280	300	聘僱及兼職人員薪資	300	300	0		
280	300	兼職人員酬金	300	300	0		
308	274	超時工作報酬	334	334	0		
308	274	加班費	334	334	0		
2,666	2,820	獎金	2,900	2,900	0		
1,100	1,200	考績獎金	1,200	1,200	0		
1,566	1,620	年終獎金	1,700	1,700	0		
1,194	1,146	退休及卹償金	1,220	1,220	0		
1,171	1,100	職員退休及離職金	1,220	1,220	0		
23	46	工員退休及離職金	0	0	0		
1,537	1,492	福利費	1,600	1,600	0		
1,346	1,300	分擔員工保險費	1,400	1,400	0		
190	192	其他福利費	200	200	0		
1,796	1,940	服務費用	2,955	2,955	0		
108	188	水電費	282	282	0		
94	170	工作場所電費	264	264	0		
14	18	工作場所水費	18	18	0		
25	30	郵電費	30	30	0		
2	2	郵費	2	2	0		
22	28	電話費	28	28	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		
241	275	修理保養及保固費	319	319	0		
34	72	其他建築修護費	112	112	0		

基隆市尚仁國民小學
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		
207	203	雜項設備修護費	207	207	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	2,138	2,138	0		
754	760	外包費	1,596	1,596	0		
512	516	計時與計件人員酬金	542	542	0		
72	84	專業服務費	99	99	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
6	8	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
66	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		
199	215	材料及用品費	257	257	0		
199	215	用品消耗	257	257	0		
170	184	辦公（事務）用品	226	226	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
	2	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	0		
4	3	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
7	7	其他用品消耗	7	7	0		
65	70	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	617	0	617		
65	70	購建固定資產	617	0	617		
		擴充改良房屋建築及設備	590	0	590		
		購置機械及設備	27	0	27		

基隆市尚仁國民小學
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		
	70	購置交通及運輸設備	0	0	0		
65		購置雜項設備	0	0	0		
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
		慰問、照護及濟助金	6	6	0		
40	74	其他	153	153	0		
40	74	其他支出	153	153	0		
40	74	其他	153	153	0		
20,837	21,196	合計	21,938	21,321	617		

基隆市尚仁國民小學
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
10,207	資產合計	6,943	6,115	828
10,207	資產	6,943	6,115	828
6,852	流動資產	3,588	2,760	828
6,714	現金	3,588	2,665	923
6,714	銀行存款	3,588	2,665	923
138	預付款項	0	95	-95
138	預付費用	0	95	-95
3,355	其他資產	3,355	3,355	0
3,355	什項資產	3,355	3,355	0
3,355	代管資產	3,355	3,355	0
7,843	負債	5,222	4,394	828
4,112	流動負債	1,567	789	778
4,112	應付款項	1,567	789	778
4,049	應付代收款	1,500	723	777
63	應付費用	67	66	1
3,731	其他負債	3,655	3,605	50
3,731	什項負債	3,655	3,605	50
376	存入保證金	300	250	50
3,355	應付代管資產	3,355	3,355	0
2,364	基金餘額	1,721	1,721	0
2,364	基金餘額	1,721	1,721	0
2,364	基金餘額	1,721	1,721	0
2,364	累積餘額	1,721	1,721	0
10,207	負債及基金餘額合計	6,943	6,115	828

信託代理與保證資產	531	信託代理與保證負債	531
保證品	531	應付保證品	531

基隆市尚仁國民小學

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	20,542								20,542
土地改良物	1,294	941						17	336
房屋及建築	7,815	6,662	590	(1)			鋼構車棚及連結走廊及廚房屋頂修繕工程	125	1,618
機械及設備	4,518	3,100	27	(1)			電腦設備	647	798
交通及運輸設備	544	184						65	295
雜項設備	4,380	2,919						436	1,025
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	39,093	13,806	617					1,290	24,614

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)

基隆市暖暖國民小學編

基隆市暖暖國民小學
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 46-1 頁 至 第 46-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-3 頁 至 第 46-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-4 頁 至 第 46-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-5 頁 至 第 46-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-6 頁 至 第 46-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-13 頁 至 第 46-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-14 頁 至 第 46-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-15 頁 至 第 46-15 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-16 頁 至 第 46-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-18 頁 至 第 46-20 頁

　６、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-21 頁 至 第 46-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-22 頁 至 第 46-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-23 頁 至 第 46-23 頁

基隆市暖暖國民小學
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)推動「七個好習慣」培養學生領導力，發展鄉土、品德與閱讀等校本課程，作為培養好習慣之素材，透過多元智慧課程與社團之薰陶，啟發學生潛能，致力於親師溝通，營造優質學習環境。

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、幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 34 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 2 人、約僱人員 1 人、工友 2 人、兼任會計員及人事管理員各 1 人，共計 41 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
權利金收入	249	設置太陽光電權利金收入
利息收入	5	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	30	場地租借費收入
公庫撥款收入	46,104	公庫撥款收入
學雜費收入	880	附設幼兒園學費收入
雜項收入	152	附設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	46,232	1.預定招收普通班 12 班、資源班 2 班、集中式特教班 1 班及幼兒園 4 班，合計 19 班。預定國小學生人數約 209 人，幼兒園學生人數 106 人，集中式特教班 6 人，合計 321 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	1,188	改善校園環境設施暨充實各項教學與行政設備，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 4,742 萬元，較上年度預算數 4,115 萬 8,000 元，增加 626 萬 2,000 元，約 15.21%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 4,742 萬元，較上年度預算數 4,206 萬 8,000 元，增加 535 萬 2,000 元，約 12.72%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 452 萬 4,000 元、建築及設備計畫增加 82 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-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	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 3,564 萬 6,271 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	決算數　17 萬 9,916 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 2,548 萬 4,391 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	實際數　14 萬元

伍、其他：無

基隆市暖暖國民小學

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(－)
35,421	基金來源	47,420	41,158	6,262
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
26	財產收入	284	137	147
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	249	102	147
9	利息收入	5	5	0
17	其他財產收入	30	30	0
34,229	政府撥入收入	46,104	39,989	6,115
34,229	公庫撥款收入	46,104	39,989	6,115
1,042	教學收入	880	880	0
1,042	學雜費收入	880	880	0
121	其他收入	152	152	0
121	雜項收入	152	152	0
35,826	基金用途	47,420	42,068	5,352
35,646	國民教育計畫	46,232	41,708	4,524
35,646	國民小學教育	46,232	41,708	4,524
180	建築及設備計畫	1,188	360	828
0	營建及修建工程	906	0	906
180	其他設備	282	360	-78
-405	本期賸餘 (短絀－)	0	-910	910
2,826	期初基金餘額	1,509	2,167	-658
0	解繳公庫	0	0	0
2,420	期末基金餘額	1,509	1,257	252

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	6,759	
期末現金及約當現金	6,759	

註：

基隆市暖暖國民小學
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				284	
權利金收入	年	1	249,000	249	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	5,000	5	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	30,000	30	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				46,104	
公庫撥款收入	年	1	46,104,000	46,104	公庫撥款收入
教學收入				880	
學雜費收入	年	1	880,000	880	幼兒園學費收入
其他收入				152	
雜項收入	年	1	152,000	152	幼兒園活動費收入(收支對列)
總　計：				47,420	

基隆市暖暖國民小學

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
35,646	53	**國民教育計畫**	46,232	41,708	
35,646	532	**國民小學教育**	46,232	41,708	
35,646	53220000	**各校經常門分支計畫**	46,232	41,708	
32,378	1	**用人費用**	41,826	37,599	
21,226	11	**正式員額薪資**	25,760	23,361	
20,588	113	職員薪金	24,963	22,595	職員薪資：詳用人費用彙計表
638	114	工員工資	797	766	工員薪資：詳用人費用彙計表
445	12	**聘僱及兼職人員薪資**	925	914	
240	122	約僱職員薪金	296	285	約僱人員(依據111年07月06日基府人力壹字第1110228271號函核定(190點*1人)詳用人費用彙計表
205	124	兼職人員酬金	72	72	人事、會計兼職費：詳用人費用彙計表
0			557	557	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
412	13	**超時工作報酬**	766	766	
412	131	加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，配合千元整編+400元(詳用人費用彙計表)
0			16	16	約僱人員不休假加班費：詳用人用彙計表
0			736	736	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
5,485	15	**獎金**	7,496	6,842	
2,428	151	考績獎金	3,715	3,182	考績獎金：詳用人費用彙計表
3,057	152	年終獎金	37	36	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0			3,744	3,624	年終獎金：詳用人費用彙計表
2,319	16	**退休及卹償金**	3,443	2,596	
2,227	161	職員退休及離職金	18	17	約僱人員離職儲金：詳用人費用彙計表
0			3,329	2,483	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
92	162	工員退休及離職金	96	96	提撥退休準備金：詳用人費用彙計表
2,491	18	**福利費**	3,436	3,120	
2,240	181	分擔員工保險費	3,076	2,764	1.公付保險費2,926,000元 2.二代健保費150,000元(詳用人費用彙計表)

基隆市暖暖國民小學

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	181	分擔員工保險費	40	36	約僱人員公付保險費：詳用人費用彙計表
251	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			304	304	休假補助：詳用人費用彙計表
2,662	2	**服務費用**	3,228	3,232	
287	21	**水電費**	679	530	
257	212	工作場所電費	78	78	幼兒園基本支出-電費
0			0	150	
0			402	252	校舍電費
0			149	0	冷氣專戶電費
30	214	工作場所水費	50	50	水費
42	22	**郵電費**	55	55	
5	221	郵費	5	5	郵費
37	222	電話費	50	50	電話費
14	23	**旅運費**	24	15	
14	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	2	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班-助理員交通費
0			7	0	*特殊教育輔導團團務運作費(國小A組)-巡迴輔導訪視交通費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	31	88	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
0			20	80	*補助雙語學校-校園角落及英語教室情境佈置、教材講義暨學習單等相關費用
0			3	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班-資料印刷及影印等費
477	25	**修理保養及保固費**	640	645	
10	252	一般房屋修護費	11	11	禮堂租借維護費(收支對列)
315	254	其他建築修護費	135	180	*補助雙語學校打造英語情境教室等經費-雙語教室改善相關環境設施等
0			139	150	改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			80	9	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之改善校舍環境及設施等各項維護費

基隆市暖暖國民小學
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	254	其他建築修護費	48	48	幼兒園基本支出-改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			0	40	
51	255	機械及設備修護費	45	45	電梯維護費1台
0			39	38	辦公及教學器具養護(含資訊及資安)及各項器材維護費等
0	256	交通及運輸設備修護費	26	26	1.詳車輛明細表25,500元 2.配合千元整編+500元
101	257	雜項設備修護費	43	43	水質檢驗及管線設備維護
0			50	31	設置太陽光電之辦公及教學器具等各項設備維護及照明維護費等。(收支對列)
0			24	24	公安及消防設備等維護費
3	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
1	26Y	其他保險費	4	4	志工交通隊保險費
1,664	27	**一般服務費**	1,478	1,666	
0	279	外包費	399	0	外包駐衛警人力保全1人
1,664	27D	計時與計件人員酬金	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。4.共計廚工1人，共計271,000元。)
0			10	10	場地租借業務警衛加班費(收支對列)
0			798	1,140	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，本校駐衛警1人及司機1人，共計798,000元。

基隆市暖暖國民小學
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
97	28	**專業服務費**	243	155	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	5	
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
0			20	20	學校特色教育-傳統藝術鐘點費(含二代健保)
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動-講師鐘點費。(含二代健保)
0			24	18	*補助雙語學校-講師鐘點費，含二代健保(1.辦理雙語教學研習及工作坊。2.進行英語能力成長課程等各項研習。)
0			81	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班-教師鐘點費(含健保補充保費)
0			6	0	@辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓練課程講師費
23	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資系統維護費
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元*12月=72,000元
425	3	**材料及用品費**	920	767	
20	31	**使用材料費**	46	20	
20	312	燃料	22	20	1.詳車輛明細表21,734元 2.配合千元整編+266元
0	315	設備零件	24	0	設置太陽光電之辦公及教學器具等各項設備器材費等。(收支對列)
405	32	**用品消耗**	874	747	
145	321	辦公（事務）用品	171	171	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)
40	322	報章雜誌	41	41	購置多元閱讀素材經費，提昇學生閱讀素養，15班x9個月x300元，配合千元整編+500元

基隆市暖暖國民小學

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	326	食品	5	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班-助理員膳費及學童活動獎勵品
0			6	0	*特殊教育輔導團團務運作費(國小A組)-讀書會、公開授課等相關膳費
0			3	0	*補助雙語學校-各項相關研習膳費等(1.辦理雙語教學研習及工作坊。2.進行英語能力成長課程等各項研習。)
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	體育衛生費
0	32Y	其他用品消耗	22	22	特教班教材編輯費
0			40	30	各項業務及活動等經費
0			120	120	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			26	26	辦理社會教育經費
0			46	46	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等)
215			100	0	設置太陽光電之改善充實教學及行政辦公設備(收支對列)
0			144	97	*補助雙語學校-購置英語課程教材教具、圖書、文具、紙張、資訊耗材暨打造英語情境教室佈置等經費
0			139	160	*補助雙語學校打造英語情境教室等經費-雙語教室改善及充實教室線型燈具、課桌椅及循環扇等相關各項設備及用品
0			5	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班-教材教具等費
0			2	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班-文具用品等費
0			0	30	
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	1.詳車輛明細表11,230元 2.配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	

基隆市暖暖國民小學

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	1.詳車輛明細表3,708元 2.配合千元整編+292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	護理師護士公會常年會費
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(月領2萬元以下2人*3節*2,000元)
152	9	**其他**	230	82	
152	91	**其他支出**	230	82	
152	91Y	其他	20	19	各項業務及活動等相關費用
0			10	10	童軍教育相關業務等費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)
0			32	32	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動等相關費用
0			13	13	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			24	0	@辦理資通安全維護計畫-資安或資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
0			2	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班-雜支等相關費用(含二代健保補充保費)
0			12	0	*特殊教育輔導團團務運作費(國小A組)-巡迴輔導訪視、讀書會、公開授課相關資料費、書籍費、教材文具費及雜支等相關費用
0			9	0	*補助雙語學校-雜支等相關費用(含二代健保補充保費)
0			100	0	*補助雙語學校-校園角落及英語教室情境佈置、教材教具(含圖書文具及材料等)等相關費用
180	5M	**建築及設備計畫**	1,188	360	
0	5M2	**營建及修建工程**	906	0	

基隆市暖暖國民小學

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	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	906	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**	906	0	
0	51	**購建固定資產**	906	0	
0	512	興建土地改良物	862	0	*校園地坪整修工程
0	513	擴充改良房屋建築及設備	44	0	*補助雙語學校打造英語情境教室等經費-雙語教室鋁門等
180	5M4	**其他設備**	282	360	
180	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	282	360	
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**	282	360	
180	51	**購建固定資產**	282	360	
180	514	購置機械及設備	82	40	*補助雙語學校打造英語情境教室等經費-各項教學機械及設備等(86吋觸控顯示器等)
0			0	80	
0			200	38	改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備
0	515	購置交通及運輸設備	0	162	
0	516	購置雜項設備	0	40	
35,826		總　　計	47,420	42,068	

基隆市暖暖國民小學
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				46,232	
國民小學教育				46,232	
建築及設備計畫				1,188	
營建及修建工程				906	
其他設備				282	
合計				47,420	

基隆市暖暖國民小學

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				47,420	
國民教育計畫				46,232	
建築及設備計畫				1,188	
上年度預算數				42,068	
國民教育計畫				41,708	
建築及設備計畫				360	
前年度決算數				35,826	
國民教育計畫				35,646	
建築及設備計畫				180	
109年度決算數				35,012	
國民教育計畫				35,012	
108年度決算數				33,992	
國民教育計畫				33,992	

基隆市暖暖國民小學
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	38	1	39	
職員	35	1	36	教師34人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員2人。本年度新增資源班教師1人。
約僱人員	1	0	1	依據112年07月06日基府人力壹字第1110228271號函。
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任會計員及人事管理員各1名，計領兼職酬金者2人。
總　　計	40	1	41	

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2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全1名。
2.計時與計件人員酬金項下：駐衛警1人、廚工1人及司機1人。

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	25,760	296	766		3,781	3,715		3,443
國民教育計畫	25,760	296	766		3,781	3,715		3,443
正式人員	25,760		750		3,744	3,715		3,425
聘僱人員		296	16		37			18
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全1人、駐衛警1人(校園安全)、司機1人(特教班交通車駕駛)、廚工1人，合計4人，預算金額147萬8千元(內含收支對列1萬元)。(1)外包人力駐衛警保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額39萬9千元。(2)駐衛警及司機人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額80萬8千元(內含收支對列1萬元)。(3)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額27萬1千元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員、會計管理員、教師兼代課鐘點費。

暖國民小學
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				
		3,116			320		41,197	629	41,826
		3,116			320		41,197	629	41,826
		3,076			304		40,774		40,774
		40			16		423		423
								629	629

基隆市暖暖國民小學
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		
32,378	37,599	用人費用	41,826	41,826	0		
21,226	23,361	正式員額薪資	25,760	25,760	0		
20,588	22,595	職員薪金	24,963	24,963	0		
638	766	工員工資	797	797	0		
445	914	聘僱及兼職人員薪資	925	925	0		
240	285	約僱職員薪金	296	296	0		
205	629	兼職人員酬金	629	629	0		
412	766	超時工作報酬	766	766	0		
412	766	加班費	766	766	0		
5,485	6,842	獎金	7,496	7,496	0		
2,428	3,182	考績獎金	3,715	3,715	0		
3,057	3,660	年終獎金	3,781	3,781	0		
2,319	2,596	退休及卹償金	3,443	3,443	0		
2,227	2,500	職員退休及離職金	3,347	3,347	0		
92	96	工員退休及離職金	96	96	0		
2,491	3,120	福利費	3,436	3,436	0		
2,240	2,800	分擔員工保險費	3,116	3,116	0		
251	320	其他福利費	320	320	0		
2,662	3,232	服務費用	3,228	3,228	0		
287	530	水電費	679	679	0		
257	480	工作場所電費	629	629	0		
30	50	工作場所水費	50	50	0		
42	55	郵電費	55	55	0		
5	5	郵費	5	5	0		
37	50	電話費	50	50	0		
14	15	旅運費	24	24	0		
14	15	國內旅費	15	15	0		
		其他旅運費	9	9	0		
7	88	印刷裝訂與廣告費	31	31	0		
7	88	印刷及裝訂費	31	31	0		

基隆市暖暖國民小學
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		
477	645	修理保養及保固費	640	640	0		
10	11	一般房屋修護費	11	11	0		
315	427	其他建築修護費	402	402	0		
51	83	機械及設備修護費	84	84	0		
	26	交通及運輸設備修護費	26	26	0		
101	98	雜項設備修護費	117	117	0		
3	6	保險費	6	6	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
1	4	其他保險費	4	4	0		
1,664	1,666	一般服務費	1,478	1,478	0		
		外包費	399	399	0		
1,664	1,666	計時與計件人員酬金	1,079	1,079	0		
97	155	專業服務費	243	243	0		
	61	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	149	149	0		
23	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	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		
425	767	材料及用品費	920	920	0		
20	20	使用材料費	46	46	0		
20	20	燃料	22	22	0		
		設備零件	24	24	0		
405	747	用品消耗	874	874	0		
145	171	辦公（事務）用品	171	171	0		
40	41	報章雜誌	41	41	0		

基隆市暖暖國民小學
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		
		食品	14	14	0		
5	4	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
215	531	其他用品消耗	644	644	0		
180	360	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	1,188	0	1,188		
180	360	購建固定資產	1,188	0	1,188		
		興建土地改良物	862	0	862		
		擴充改良房屋建築及設備	44	0	44		
180	158	購置機械及設備	282	0	282		
	162	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	40	購置雜項設備	0	0	0		
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		
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		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
152	82	其他	230	230	0		
152	82	其他支出	230	230	0		
152	82	其他	230	230	0		
35,826	42,068	合計	47,420	46,232	1,188		

基隆市暖暖國民小學

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	8290-BEJ	201911	1995	64,655	11,230	3,708	768	28.3	21,734	25,500	2,483

基隆市暖暖國民小學
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
41,156	資產合計	34,626	34,626	0
41,156	資產	34,626	34,626	0
13,838	流動資產	7,231	7,231	0
13,307	現金	6,759	6,759	0
13,307	銀行存款	6,759	6,759	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
531	預付款項	472	472	0
531	預付費用	472	472	0
555	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	583	583	0
555	準備金	583	583	0
555	退休及離職準備金	583	583	0
26,763	其他資產	26,812	26,812	0
26,763	什項資產	26,812	26,812	0
26,763	代管資產	26,812	26,812	0
38,737	負債	33,117	33,117	0
10,187	流動負債	4,900	4,900	0
10,187	應付款項	4,900	4,900	0
10,187	應付代收款	4,900	4,900	0
28,550	其他負債	28,217	28,217	0
28,550	什項負債	28,217	28,217	0
1,232	存入保證金	822	822	0
555	應付退休及離職金	583	583	0
26,763	應付代管資產	26,812	26,812	0
2,419	基金餘額	1,509	1,509	0
2,419	基金餘額	1,509	1,509	0
2,419	基金餘額	1,509	1,509	0
2,419	累積餘額	1,509	1,509	0
41,156	負債及基金餘額合計	34,626	34,626	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

基隆市暖暖國民小學

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	34,133								34,133
土地改良物	3,661	3,624	862	(1)			校園地坪整修		899
房屋及建築	49,196	13,176	44	(1)			補助雙語學校打造英語情境教室	881	35,183
機械及設備	11,020	8,132	282	(1)			補助雙語學校打造英語情境教室暨改善充實各項教學及行政設備等	924	2,246
交通及運輸設備	5,648	4,016						252	1,380
雜項設備	16,806	13,868						1,091	1,847
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	120,464	42,816	1,188					3,148	75,688

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)

基隆市暖江國民小學編

基隆市暖江國民小學
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 47-1 頁 至第 47-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-3 頁 至第 47-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-4 頁 至第 47-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-5 頁 至第 47-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-6 頁 至第 47-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-11 頁 至第 47-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-12 頁 至第 47-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-13 頁 至第 47-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-14 頁 至第 47-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-16 頁 至第 47-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-19 頁 至第 47-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-20 頁 至第 47-20 頁

基隆市暖江國民小學
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)推動學校社區化，社區學校化：藉由暖江國小與過港社區地緣、資源、文化等緊密結合，共同推動社區發展營造、社區老人關懷及健康促進等，以促進學校與社區共同成長。

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、會計室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3人、工友2人、兼任人事管理員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	179	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
其他財產收入	8	場地租借費收入
公庫撥款收入	26,533	公庫撥款收入
學雜費收入	550	附設幼兒園學費收入
雜項收入	83	資源回收收入及附設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	27,307	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，共 11 班，國小學生人數約 143 人，附設幼兒園學生人數約 60 人，合計約 203 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	50	充實各項教學及行政設備，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 2,735 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,609 萬 1,000 元，增加 126 萬 6,000 元，約 4.85%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 2,735 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,870 萬 1,000 元，減少 134 萬 4,000 元，約 4.68%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 139 萬 4,000 元、建築及設備計畫增加 5 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-261 萬元，減少差短 261 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 2,676 萬 9,764 元
建築及設備計畫	無	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 1,465 萬 9,184 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市暖江國民小學

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(－)
26,592	基金來源	27,357	26,091	1,266
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
21	財產收入	191	96	95
3	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	179	84	95
3	利息收入	4	4	0
15	其他財產收入	8	8	0
25,719	政府撥入收入	26,533	25,362	1,171
25,719	公庫撥款收入	26,533	25,362	1,171
768	教學收入	550	550	0
768	學雜費收入	550	550	0
80	其他收入	83	83	0
80	雜項收入	83	83	0
26,770	基金用途	27,357	28,701	-1,344
26,770	國民教育計畫	27,307	28,701	-1,394
26,770	國民小學教育	27,307	28,701	-1,394
0	建築及設備計畫	50	0	50
0	其他設備	50	0	50
-177	本期賸餘（短絀－）	0	-2,610	2,610
5,056	期初基金餘額	2,269	3,320	-1,051
0	解繳公庫	0	0	0
4,878	期末基金餘額	2,269	710	1,559

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。

基隆市暖江國民小學

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	4,887	
期末現金及約當現金	4,887	

註：

基隆市暖江國民小學
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				191	
權利金收入	年	1	179,000	179	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
其他財產收入	年	1	8,000	8	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				26,533	
公庫撥款收入	年	1	26,533,000	26,533	公庫撥款收入
教學收入				550	
學雜費收入	年	1	550,000	550	幼兒園學費收入
其他收入				83	
雜項收入	年	1	82,000	82	幼兒園活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入(收支對列)
總　計：				27,357	

基隆市暖江國民小學

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
26,770	53	**國民教育計畫**	27,307	28,701	
26,770	532	**國民小學教育**	27,307	28,701	
26,770	53220000	**各校經常門分支計畫**	27,307	28,701	
24,102	1	**用人費用**	24,162	25,870	
15,900	11	**正式員額薪資**	14,488	16,516	
15,135	113	職員薪金	13,691	15,750	職員薪資：詳用人費用彙計表
765	114	工員工資	797	766	工員薪資：詳用人費用彙計表
335	12	**聘僱及兼職人員薪資**	626	626	
335	124	兼職人員酬金	590	590	教師兼、代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表
458	13	**超時工作報酬**	603	634	
458	131	加班費	603	634	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
4,094	15	**獎金**	4,570	4,463	
2,173	151	考績獎金	2,360	2,288	詳用人費用彙計表
1,920	152	年終獎金	2,210	2,175	詳用人費用彙計表
1,485	16	**退休及卹償金**	1,873	1,653	
1,439	161	職員退休及離職金	1,825	1,607	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
46	162	工員退休及離職金	48	46	提撥退休準備金：詳用人費用彙計表
1,831	18	**福利費**	2,002	1,978	
1,654	181	分擔員工保險費	112	112	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			1,682	1,658	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
177	18Y	其他福利費	208	208	休假補助：詳用人費用彙計表
2,307	2	**服務費用**	2,700	2,449	
104	21	**水電費**	315	267	
82	212	工作場所電費	174	165	校舍電費
0			30	30	附設幼兒園基本支出-電費
0			0	40	
0			79	0	冷氣專戶電費
23	214	工作場所水費	32	32	水費
35	22	**郵電費**	31	30	
4	221	郵費	4	3	郵資
31	222	電話費	27	27	電話費
6	23	**旅運費**	22	22	

基隆市暖江國民小學
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	12	12	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	10	10	學生參加校外各項體育與藝文競賽活動車資及載送競賽物品運費
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
455	25	**修理保養及保固費**	494	393	
5	252	一般房屋修護費	5	5	校舍修繕維護等經費
327	254	其他建築修護費	50	50	附設幼兒園基本支出-修繕費
0			153	138	改善校園校舍及環境設施維護等經費
0			35	25	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			125	59	設置太陽光電之改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費125,300元，配合千元整編-300元(收支對列)
86	255	機械及設備修護費	50	50	電梯維護費1台每月3,300*12月=39,600元暨電梯安檢費10,000元，配合千元整編+400元
0			22	20	辦公及教學器具養護(含資訊及資安等器具)
37	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防、照明及雜項等設備維護費
0			25	21	水質檢驗及管線設備維護
0			5	2	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項器材設備等相關維護費
0			6	5	場地租借-各項器材設備等相關維護費5,600元，配合千元整編+400元(收支對列)
2	26	**保險費**	2	2	
2	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,265	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
511	27D	計時與計件人員酬金	0	0	

基隆市暖江國民小學
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	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。)
361	28	**專業服務費**	416	379	
257	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	267	267	*幼兒園基礎評鑑：實地評鑑委員出席費25(場)天*3人*2,500元=187,500元，追蹤評鑑委員出席費5(場)天*2人*2,500元=25,000元，共識會、總評會、申訴、申復、追蹤評鑑總評會等相關會議出席費2場(天)*10人*2,500元=50,000元，二代健保4,500元。
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動-講師鐘點費(含二代健保)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
0			3	0	@辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓練課程
30	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安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
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資系統維護費
0	28Y	其他專業服務費	10	0	附設幼兒園基本支出-環境清潔消毒
70			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元*12月=72,000元
310	3	**材料及用品費**	324	317	
9	31	**使用材料費**	10	10	
9	315	設備零件	10	10	電腦等相關耗材(含資訊及資安等)

基隆市暖江國民小學
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
301	32	**用品消耗**	314	307	
100	321	辦公（事務）用品	105	99	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)
19	322	報章雜誌	22	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，8班x9個月x300元(配合千元整編+400)
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	10	
26	326	食品	10	10	學生參加校外各項體育與藝文競賽等相關活動經費
0			13	13	*幼兒園基礎評鑑：實地評鑑、追蹤評鑑委員、共識會、總評會、申訴、申復、追蹤評鑑總評會等相關活動經費
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費及保健室醫療用品費
154	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具費
0			36	32	各項活動經費
0			64	64	幼兒園學生活動費(收支對列)
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、性平、資安及資訊等支出)
0			1	1	資源回收相關業務700元，配合千元整編+300元(收支對列)
0			20	18	辦理社會教育用碳粉匣、海報紙等經費
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	護理師護士公會常年會費
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)
38	9	**其他**	108	52	
38	91	**其他支出**	108	52	

基隆市暖江國民小學

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
38	91Y	其他	20	10	各項業務及活動等相關費用
0			10	10	童軍教育相關業務等費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)
0			7	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯運動會、語文競賽及科展等)
0			18	18	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動相關費用等
0			27	0	@辦理資通安全維護計畫-資安或資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
0			18	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校務發展等相關費用
0	5M	**建築及設備計畫**	50	0	
0	5M4	**其他設備**	50	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	50	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**	50	0	
0	51	**購建固定資產**	50	0	
0	514	購置機械及設備	30	0	改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備
0	516	購置雜項設備	20	0	改善充實各項教學及行政設備等各項雜項設備
26,770		總　　計	27,357	28,701	

基隆市暖江國民小學
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				27,307	
國民小學教育				27,307	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合計				27,357	

基隆市暖江國民小學

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				27,357	
國民教育計畫				27,307	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				28,701	
國民教育計畫				28,701	
前年度決算數				26,770	
國民教育計畫				26,770	
109年度決算數				27,726	
國民教育計畫				27,726	
108年度決算數				29,355	
國民教育計畫				29,355	

基隆市暖江國民小學
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	20	2	22	
職員	18	2	20	國小普通班增1班增2師，教師17人，行政人員3人，計20人。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人、領有兼職酬金。
總　　計	21	2	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2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名。
　　2.計時與計件人員酬金項下：廚工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	14,488		603		2,210	2,360		1,873
國民教育計畫	14,488		603		2,210	2,360		1,873
正式人員	14,488		603		2,210	2,360		1,873
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、廚工2人，合計4人，預算金額134萬元。(1)外包人力駐衛警保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額79萬8千元。(2)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額54萬2千元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員兼職費、教師兼代課鐘點費。

江國民小學
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				
		1,794			208		23,536	626	24,162
		1,794			208		23,536	626	24,162
		1,794			208		23,536		23,536
								626	626

基隆市暖江國民小學
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		
24,102	25,870	用人費用	24,162	24,162	0		
15,900	16,516	正式員額薪資	14,488	14,488	0		
15,135	15,750	職員薪金	13,691	13,691	0		
765	766	工員工資	797	797	0		
335	626	聘僱及兼職人員薪資	626	626	0		
335	626	兼職人員酬金	626	626	0		
458	634	超時工作報酬	603	603	0		
458	634	加班費	603	603	0		
4,094	4,463	獎金	4,570	4,570	0		
2,173	2,288	考績獎金	2,360	2,360	0		
1,920	2,175	年終獎金	2,210	2,210	0		
1,485	1,653	退休及撫卹金	1,873	1,873	0		
1,439	1,607	職員退休及離職金	1,825	1,825	0		
46	46	工員退休及離職金	48	48	0		
1,831	1,978	福利費	2,002	2,002	0		
1,654	1,770	分擔員工保險費	1,794	1,794	0		
177	208	其他福利費	208	208	0		
2,307	2,449	服務費用	2,700	2,700	0		
104	267	水電費	315	315	0		
82	235	工作場所電費	283	283	0		
23	32	工作場所水費	32	32	0		
35	30	郵電費	31	31	0		
4	3	郵費	4	4	0		
31	27	電話費	27	27	0		
6	22	旅運費	22	22	0		
6	12	國內旅費	12	12	0		
	10	其他旅運費	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		
455	393	修理保養及保固費	494	494	0		

基隆市暖江國民小學
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		
5	5	一般房屋修護費	5	5	0		
327	272	其他建築修護費	363	363	0		
86	70	機械及設備修護費	72	72	0		
37	46	雜項設備修護費	54	54	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
1,265	1,276	一般服務費	1,340	1,340	0		
754	760	外包費	798	798	0		
511	516	計時與計件人員酬金	542	542	0		
361	379	專業服務費	416	416	0		
257	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	288	288	0		
30	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		
70	70	其他專業服務費	80	80	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
310	317	材料及用品費	324	324	0		
9	10	使用材料費	10	10	0		
9	10	設備零件	10	10	0		
301	307	用品消耗	314	314	0		
100	99	辦公（事務）用品	105	105	0		
19	19	報章雜誌	22	22	0		
	10	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0		
26	23	食品	23	23	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
154	154	其他用品消耗	162	162	0		

基隆市暖江國民小學
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		
		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	50	0	50		
		購建固定資產	50	0	50		
		購置機械及設備	30	0	30		
		購置雜項設備	20	0	20		
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		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
38	52	其他	108	108	0		
38	52	其他支出	108	108	0		
38	52	其他	108	108	0		
26,770	28,701	合計	27,357	27,307	50		

基隆市暖江國民小學
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
25,519	資　產　合　計	5,079	5,079	0
25,519	資　產	5,079	5,079	0
25,519	流動資產	5,079	5,079	0
25,250	現金	4,887	4,887	0
25,250	銀行存款	4,887	4,887	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
269	預付款項	192	192	0
269	預付費用	192	192	0
20,640	負　債	2,810	2,810	0
20,513	流動負債	2,683	2,683	0
20,513	應付款項	2,683	2,683	0
20,450	應付代收款	2,620	2,620	0
63	應付費用	63	63	0
127	其他負債	127	127	0
127	什項負債	127	127	0
127	存入保證金	127	127	0
4,879	基金餘額	2,269	2,269	0
4,879	基金餘額	2,269	2,269	0
4,879	基金餘額	2,269	2,269	0
4,879	累積餘額	2,269	2,269	0
25,519	負債及基金餘額合計	5,079	5,079	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

基隆市暖江國民小學

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	17,764								17,764
土地改良物	560	454						18	88
房屋及建築	39,069	21,927						591	16,551
機械及設備	7,185	4,353	30	(1)			改善充實各項教學及行政設備等	934	1,928
交通及運輸設備	494	258						33	203
雜項設備	4,957	3,355	20	(1)			改善充實各項教學及行政設備等	462	1,160
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	70,029	30,347	50					2,038	37,694

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)

基隆市八堵國民小學編

基隆市八堵國民小學
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 48-1 頁 至 第 48-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-3 頁 至 第 48-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-4 頁 至 第 48-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-5 頁 至 第 48-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-6 頁 至 第 48-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-10 頁 至 第 48-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-11 頁 至 第 48-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-12 頁 至 第 48-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-14 頁 至 第 48-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-16 頁 至 第 48-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-19 頁 至 第 48-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-20 頁 至 第 48-20 頁

基隆市八堵國民小學
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)本校為公辦營實驗教育學校，理念為審美、全人、自主，以美感經驗和審美思維引導、串接所有課程與教學，充實孩子的人文與審美素養。最終目的在活化學習潛能，協助邁向全人發展。

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，本校預算員額現編列教師 13 人(含校長 1 人)、行政人員 2 人、兼任人事管理員 1 人、兼任會計員 1 人、工友 2 人，共計 19 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
權利金收入	84	學校屋頂出租設置太陽光電權利金收入
利息收入	2	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	21,624	公庫撥款收入
雜項收入	3	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	21,711	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、合計 7 班。預定國小學生人數約 99 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	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 2,171 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,296 萬 1,000 元，減少 125 萬元，約 5.44，主要係公庫撥款收入等減少所致。

(二)本年度基金用途預算數 2,171 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,305 萬 1,000 元，減少 134 萬元，約 5.81%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 134 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-9 萬元，減少差短 9 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 1,985 萬 9,866 元
建築及設備計畫	無	無

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 1,225 萬 9,298 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市八堵國民小學

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(－)
19,955	基金來源	21,711	22,961	-1,250
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
3	財產收入	84	37	47
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	82	35	47
2	利息收入	2	2	0
1	其他財產收入	0	0	0
19,945	政府撥入收入	21,624	22,922	-1,298
19,945	公庫撥款收入	21,624	22,922	-1,298
7	其他收入	3	2	1
7	雜項收入	3	2	1
19,860	基金用途	21,711	23,051	-1,340
19,860	國民教育計畫	21,711	23,051	-1,340
19,860	國民小學教育	21,711	23,051	-1,340
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
96	本期賸餘（短絀－）	0	-90	90
932	期初基金餘額	938	840	98
0	解繳公庫	0	0	0
1,028	期末基金餘額	938	750	188

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。

基隆市八堵國民小學

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	-987	
流動負債淨增(淨減)	-987	
業務活動之淨現金流入(流出)	-987	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-150	
減少其他負債	-150	
其他活動之淨現金流入(流出)	-150	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,137	
期初現金及約當現金	4,771	
期末現金及約當現金	3,634	

註：

基隆市八堵國民小學
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				84	
權利金收入	年	1	82,000	82	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				21,624	
公庫撥款收入	年	1	21,624,000	21,624	公庫撥款收入
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款(收支對列)
總　計：				21,711	

基隆市八堵國民小學
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
19,860	53	**國民教育計畫**	21,711	23,051	
19,860	532	**國民小學教育**	21,711	23,051	
19,860	53220000	**各校經常門分支計畫**	21,711	23,051	
17,749	1	**用人費用**	19,008	20,780	
11,049	11	**正式員額薪資**	11,643	14,040	
10,411	113	職員薪金	10,846	13,275	詳用人費用彙計表
638	114	工員工資	797	765	詳用人費用彙計表
106	12	**聘僱及兼職人員薪資**	150	150	
106	124	兼職人員酬金	42	42	會計兼職費:詳用人費用彙計表
0			36	36	人事兼職費:詳用人費用彙計表
0			72	72	教師兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
511	13	**超時工作報酬**	492	431	
511	131	加班費	478	417	不休假加班費:詳用人費用彙計表
0			14	14	趕辦業務加班費13,600元，配合千元整編+400元：詳用人費用彙計表
3,140	15	**獎金**	3,587	3,322	
1,450	151	考績獎金	1,826	1,584	詳用人費用彙計表
1,690	152	年終獎金	1,761	1,738	詳用人費用彙計表
1,329	16	**退休及卹償金**	1,561	1,332	
1,146	161	職員退休及離職金	1,513	1,282	詳用人費用彙計表
183	162	工員退休及離職金	48	50	詳用人費用彙計表
1,613	18	**福利費**	1,575	1,505	
1,487	181	分擔員工保險費	1,415	1,305	1.分攤公保費健保費勞保費1,336,000元 2.二代健保補充保費79,000元(詳用人費用彙計表)
127	18Y	其他福利費	160	200	休假補助:詳用人費用彙計表
1,754	2	**服務費用**	2,288	1,901	
82	21	**水電費**	241	172	
68	212	工作場所電費	155	115	校舍電費
0			0	40	
0			69	0	冷氣專戶電費
14	214	工作場所水費	17	17	水費
22	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	3	3	郵資
20	222	電話費	27	27	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費

基隆市八堵國民小學
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	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書印刷費
298	25	**修理保養及保固費**	471	241	
251	254	其他建築修護費	160	160	改善校園環境零星修繕
0			57	25	學校屋頂出租裝設太陽光電設備57,400元，配合千元整編-400元(收支對列)
0			198	0	*BC棟校舍牆面走廊油漆美化
0	255	機械及設備修護費	17	17	教學器具、照明等機械維護費
47	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備維護
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0	26	**保險費**	1	1	
0	26Y	其他保險費	1	1	義工交通隊保費
1,160	27	**一般服務費**	1,340	1,276	
754	279	外包費	798	760	外包人力校園駐衛警2人
406	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
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。4.全年預算數每人271,000元。4.共計廚工2人，共計542,000元。)
107	28	**專業服務費**	120	96	
13	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0			6	6	*辦理校內教師特教知能研習
25	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			24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
69	28Y	其他專業服務費	70	70	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
227	3	**材料及用品費**	283	239	
0	31	**使用材料費**	30	0	

基隆市八堵國民小學
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	315	設備零件	30	0	@維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
227	32	**用品消耗**	253	239	
200	321	辦公（事務）用品	172	172	一般業務費，包含學校辦公事務文具用品、清潔用品、影印紙、雷射印表機碳粉匣、彩色印表機墨水匣、職名章橡皮圖章刻印費及辦公室用所需物品採購等。
0			25	11	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之辦公事務費
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x9個月x300元，千元整編+100元
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	健康中心醫療用品
0	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費每班每月600元ｘ12月＝7,200元(配合千元整編-200元)
0			28	28	辦理社會教育經費計28,480元(內含童軍教育經費10,000元)配合千元整編-480元
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(退休工友2人，合計2人*3節*2,000元)
118	9	**其他**	120	119	
118	91	**其他支出**	120	119	
118	91Y	其他	2	1	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
0			32	32	校務發展經費(含體育、科技、科學、英語、交通安全、社團才藝等)

基隆市八堵國民小學
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	80	80	辦理學生教學活動各項業務、學校運動會、美術展覽、校慶、基隆市中小學運動會及校際運動比賽等學生教學活動相關經費
0			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)
19,860		總　　計	21,711	23,051	

基隆市八堵國民小學
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				21,711	
國民小學教育				21,711	
合計				21,711	

基隆市八堵國民小學
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				21,711	
國民教育計畫				21,711	
上年度預算數				23,051	
國民教育計畫				23,051	
前年度決算數				19,860	
國民教育計畫				19,860	
109年度決算數				20,014	
國民教育計畫				19,834	
建築及設備計畫				180	
108年度決算數				18,919	
國民教育計畫				18,919	

基隆市八堵國民小學
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	17	0	17	
職員	15	0	15	教師13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員各1名，領有兼職酬金計2人。
總　　計	19	0	19	

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：外包人力校園駐衛警2人、廚工2人，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	11,643		492		1,761	1,826		1,561
國民教育計畫	11,643		492		1,761	1,826		1,561
正式人員	11,643		492		1,761	1,826		1,561
兼任人員								

1.外包人力校園駐衛警人員2人、廚工2人，合計4人，預算金額134萬元：(1)外包人力校園駐衛警人員科目:服務費用－一般服務費－外包費：金額79萬8千元。(2)廚工人員科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額54萬2千元。
2.兼職人員酬金：指人事、會計兼職費及教師兼代課鐘點費。

堵國民小學
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				
		1,415			160		18,858	150	19,008
		1,415			160		18,858	150	19,008
		1,415			160		18,858		18,858
								150	150

基隆市八堵國民小學
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		
17,749	20,780	用人費用	19,008	19,008	0		
11,049	14,040	正式員額薪資	11,643	11,643	0		
10,411	13,275	職員薪金	10,846	10,846	0		
638	765	工員工資	797	797	0		
106	150	聘僱及兼職人員薪資	150	150	0		
106	150	兼職人員酬金	150	150	0		
511	431	超時工作報酬	492	492	0		
511	431	加班費	492	492	0		
3,140	3,322	獎金	3,587	3,587	0		
1,450	1,584	考績獎金	1,826	1,826	0		
1,690	1,738	年終獎金	1,761	1,761	0		
1,329	1,332	退休及卹償金	1,561	1,561	0		
1,146	1,282	職員退休及離職金	1,513	1,513	0		
183	50	工員退休及離職金	48	48	0		
1,613	1,505	福利費	1,575	1,575	0		
1,487	1,305	分擔員工保險費	1,415	1,415	0		
127	200	其他福利費	160	160	0		
1,754	1,901	服務費用	2,288	2,288	0		
82	172	水電費	241	241	0		
68	155	工作場所電費	224	224	0		
14	17	工作場所水費	17	17	0		
22	30	郵電費	30	30	0		
2	3	郵費	3	3	0		
20	27	電話費	27	27	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		
298	241	修理保養及保固費	471	471	0		
251	185	其他建築修護費	415	415	0		

基隆市八堵國民小學
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		
	17	機械及設備修護費	17	17	0		
47	39	雜項設備修護費	39	39	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	其他保險費	1	1	0		
1,160	1,276	一般服務費	1,340	1,340	0		
754	760	外包費	798	798	0		
406	516	計時與計件人員酬金	542	542	0		
107	96	專業服務費	120	120	0		
13	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
25	20	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	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		
227	239	材料及用品費	283	283	0		
		使用材料費	30	30	0		
		設備零件	30	30	0		
227	239	用品消耗	253	253	0		
200	183	辦公（事務）用品	197	197	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
8	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
	35	其他用品消耗	35	35	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		
118	119	其他	120	120	0		

基隆市八堵國民小學

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		
118	119	其他支出	120	120	0		
118	119	其他	120	120	0		
19,860	23,051	合計	21,711	21,711	0		

基隆市八堵國民小學
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
33,546	資產合計	32,319	33,456	-1,137
33,546	資產	32,319	33,456	-1,137
4,861	流動資產	3,634	4,771	-1,137
4,861	現金	3,634	4,771	-1,137
4,861	銀行存款	3,634	4,771	-1,137
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
28,685	其他資產	28,685	28,685	0
28,685	什項資產	28,685	28,685	0
28,685	代管資產	28,685	28,685	0
32,518	負債	31,381	32,518	-1,137
3,583	流動負債	2,596	3,583	-987
3,583	應付款項	2,596	3,583	-987
3,583	應付代收款	2,596	3,583	-987
28,935	其他負債	28,785	28,935	-150
28,935	什項負債	28,785	28,935	-150
250	存入保證金	100	250	-150
0	應付退休及離職金	0	0	0
28,685	應付代管資產	28,685	28,685	0
1,028	基金餘額	938	938	0
1,028	基金餘額	938	938	0
1,028	基金餘額	938	938	0
1,028	累積餘額	938	938	0
33,546	負債及基金餘額合計	32,319	33,456	-1,137

信託代理與保證資產	319	信託代理與保證負債	319
保管品	0	應付保管品	0
保證品	319	應付保證品	319

基隆市八堵國民小學

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	10,722								10,722
土地改良物	200	198							2
房屋及建築	12,690	12,064						20	606
機械及設備	5,133	1,592						482	3,059
交通及運輸設備	164	53						16	95
雜項設備	4,060	2,717						380	963
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	32,969	16,624						898	15,447

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)

基隆市碇內國民小學編

基隆市碇內國民小學
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 49-1 頁 至 第 49-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-3 頁 至 第 49-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-4 頁 至 第 49-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-5 頁 至 第 49-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-6 頁 至 第 49-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-10 頁 至 第 49-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-11 頁 至 第 49-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-12 頁 至 第 49-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-14 頁 至 第 49-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-16 頁 至 第 49-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-19 頁 至 第 49-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-20 頁 至 第 49-20 頁

基隆市碇內國民小學
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)推動品德、多元文化、家庭教育、結合學生適性發展，強健學生身心體魄，發展本校專屬特色教育。

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、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 65 人(含校長及教育部專款部分補助專任輔導教師各 1 人)、行政人員 6 人、工友 2 人，共計 73 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	416	游泳池暨桌球室及設置太陽光電權利金收入
利息收入	16	銀行存款利息收入
其他財產收入	150	校園活動中心、教室出借費收入
公庫撥款收入	77,350	公庫撥款收入
學雜費收入	574	幼兒園學費收入
雜項收入	108	資源回收款收入、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	78,454	1.預定招收普通班 33 班、資源班 2 班及幼兒園 3 班，共 38 班。國小學生人數約 870 人，幼兒園學生人數 75 人，共 945 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	160	充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,861 萬 4,000 元，較上年度預算數 8,086 萬 1,000 元，減少 224 萬 7,000 元，約 2.78%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 7,861 萬 4,000 元，較上年度預算數 8,164 萬 9,000 元，減少 303 萬 5,000 元，約 3.72%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 305 萬 5,000 元及建築及設備計畫增加 2 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 -78 萬 8,000 元，減少差短 78 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 7,642 萬 6,522 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 13 萬 8,000 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 4,713 萬 849 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 8,074 元

伍、其他：無

基隆市碇內國民小學

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(－)
74,322	基金來源	78,614	80,861	-2,247
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
218	財產收入	582	441	141
5	財產處分收入	0	0	0
100	權利金收入	416	275	141
9	利息收入	16	16	0
104	其他財產收入	150	150	0
73,251	政府撥入收入	77,350	79,727	-2,377
73,251	公庫撥款收入	77,350	79,727	-2,377
759	教學收入	574	584	-10
759	學雜費收入	574	584	-10
92	其他收入	108	109	-1
92	雜項收入	108	109	-1
76,565	基金用途	78,614	81,649	-3,035
76,427	國民教育計畫	78,454	81,509	-3,055
76,427	國民小學教育	78,454	81,509	-3,055
138	建築及設備計畫	160	140	20
138	其他設備	160	140	20
-2,242	本期賸餘（短絀－）	0	-788	788
5,309	期初基金餘額	2,279	1,695	584
0	解繳公庫	0	0	0
3,067	期末基金餘額	2,279	907	1,372

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	-27,268	
流動資產淨減(淨增)	15	
流動負債淨增(淨減)	-27,283	
業務活動之淨現金流入(流出)	-27,268	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-172	
減少其他負債	-172	
其他活動之淨現金流入(流出)	-172	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-27,440	
期初現金及約當現金	35,333	
期末現金及約當現金	7,893	

註：不影響現金流量之其他活動：無。

基隆市碇內國民小學
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				582	
權利金收入	年	1	50,000	50	游泳池暨桌球室權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	366,000	366	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	16,000	16	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	150,000	150	校園活動中心、教室出借費收入(收支對列)
政府撥入收入				77,350	
公庫撥款收入	年	1	77,350,000	77,350	公庫撥款收入
教學收入				574	
學雜費收入	年	1	574,000	574	幼兒園學費收入
其他收入				108	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	106,000	106	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				78,614	

基隆市碇內國民小學
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
76,427	53	**國民教育計畫**	78,454	81,509	
76,427	532	**國民小學教育**	78,454	81,509	
76,427	53220000	**各校經常門分支計畫**	78,454	81,509	
73,112	1	**用人費用**	73,296	77,516	
47,374	11	**正式員額薪資**	43,019	49,729	
46,483	113	職員薪金	42,222	48,577	職員薪資：詳用人費用彙計表
891	114	工員工資	797	1,152	工友薪資：詳用人費用彙計表
403	12	**聘僱及兼職人員薪資**	700	700	
403	124	兼職人員酬金	700	700	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
1,243	13	**超時工作報酬**	1,162	1,205	
1,243	131	加班費	1,148	1,191	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
0			14	14	趕辦業務加班費13,600元，千元整編+400元：詳用人費用彙計表
13,152	15	**獎金**	16,168	14,451	
6,675	151	考績獎金	8,770	7,423	考績獎金：詳用人費用彙計表
6,477	152	年終獎金	7,398	7,028	年終獎金：詳用人費用彙計表
4,991	16	**退休及卹償金**	5,726	5,629	
4,927	161	職員退休及離職金	5,678	5,557	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
64	162	工員退休及離職金	48	72	提撥工友退休準備金：詳用人費用彙計表
5,950	18	**福利費**	6,521	5,802	
5,343	181	分擔員工保險費	5,838	5,103	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
153			267	267	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
454	18Y	其他福利費	416	432	休假補助：詳用人費用彙計表
2,464	2	**服務費用**	3,935	2,954	
736	21	**水電費**	1,391	1,001	
0	212	工作場所電費	0	150	
576			834	641	校舍電費
0			50	50	幼兒園基本支出-電費
0			347	0	冷氣專戶電費
10	214	工作場所水費	10	10	幼兒園基本支出-水費
150			150	150	水費
50	22	**郵電費**	65	65	
5	221	郵費	5	5	郵資

基隆市碇內國民小學
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	222	電話費	60	60	電話費
5	23	**旅運費**	5	5	
5	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	印刷預算書
716	25	**修理保養及保固費**	1,000	941	
70	252	一般房屋修護費	35	70	校舍修繕等零星工程(游泳池暨桌球室權利金收支對列)
0			30	30	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等-游泳池暨桌球室
0	254	其他建築修護費	141	87	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等(活動中心、教室租借等31,000元、設置太陽光電110,000元)
297			367	367	改善校園校舍環境設施等
70			105	105	改善校園校舍環境設施(活動中心、教室租借收支對列)
170	255	機械及設備修護費	170	170	1.辦公及教學器具養護費140,000元。2.電梯保養維護費30,000元。
29			30	30	幼兒園基本支出-辦公器具養護修繕
0			40	0	@資安設備維護費等
45	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗管線維護
35			35	35	公安、消防設備等維護費
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
756	27	**一般服務費**	1,197	760	
377	279	外包費	399	380	外包人力駐衛警1名
0			399	0	工友替代人力1名

基隆市碇內國民小學
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)*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。
123	28	**專業服務費**	194	99	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*校內普通班教師特教知能研習
45	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	15	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			48	0	@用電場所檢驗費
78	28Y	其他專業服務費	90	78	校園安全電子保全費用
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
771	3	**材料及用品費**	1,205	1,027	
771	32	**用品消耗**	1,205	1,027	
412	321	辦公（事務）用品	475	469	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)
81	322	報章雜誌	95	89	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，35班x9個月x300元=94,500元，千元整編+500元
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費-保健室用品
1	32Y	其他用品消耗	1	1	資源回收相關業務1,400元，千元整編-400元(收支對列)
22			33	31	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			256	123	設置太陽光電校務發展耗材經費256,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
113			120	120	各項業務及活動等經費

基隆市碇內國民小學

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
3	32Y	其他用品消耗	10	10	童軍教育
34			45	43	社會教育經費
7			14	14	特教班教材編輯費14,400元，千元整編-400元
10			10	10	校務發展經費(含體育、科技、科學、英語、交通安全、社團等)
82			106	107	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			30	0	@資安設備耗材費等
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	12	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	12	
6	744	慰問、照護及濟助金	18	12	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
73	9	**其他**	0	0	
73	91	**其他支出**	0	0	
73	91Y	其他	0	0	
138	5M	**建築及設備計畫**	160	140	
138	5M4	**其他設備**	160	140	
138	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	160	140	
138	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**	160	140	
138	51	**購建固定資產**	160	140	
0	515	購置交通及運輸設備	0	100	
138	516	購置雜項設備	160	40	充實教學行政及辦公設備
76,565		總　　計	78,614	81,649	

基隆市碇內國民小學
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				78,454	
國民小學教育				78,454	
建築及設備計畫				160	
其他設備				160	
合計				78,614	

基隆市碇內國民小學

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				78,614	
國民教育計畫				78,454	
建築及設備計畫				160	
上年度預算數				81,649	
國民教育計畫				81,509	
建築及設備計畫				140	
前年度決算數				76,565	
國民教育計畫				76,427	
建築及設備計畫				138	
109年度決算數				76,866	
國民教育計畫				76,728	
建築及設備計畫				138	
108年度決算數				76,646	
國民教育計畫				76,509	
建築及設備計畫				137	

基隆市碇內國民小學
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	69	4	73	
職員	67	4	71	教師65人(含校長及教育部專款部分補助專任輔導教師各1人)、行政人員6人。 111學年度核定普通班較110學年度增加2班，教師增加3人；資源班教師增加1人。
工友	2	0	2	
總　　計	69	4	73	

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人力駐衛警1人、工友替代人力1人、計時與計件人員酬金項下編列駐衛警1人，合計3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	43,019		1,162		7,398	8,770		5,726
國民教育計畫	43,019		1,162		7,398	8,770		5,726
正式人員	43,019		1,162		7,398	8,770		5,726
兼任人員								

1.本年度駐衛警人員2人，預算金額共79萬8千元，科目:(1)服務費用-一般服務費-外包費，預算金額39萬9千元。(2)服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，預算金額39萬9千元。
2.工友替代人力1人，預算金額共39萬9千元，科目:服務費用-一般服務費-外包費，預算金額39萬9千元。
3.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

內國民小學
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				
		6,105			416		72,596	700	73,296
		6,105			416		72,596	700	73,296
		6,105			416		72,596		72,596
								700	700

基隆市碇內國民小學
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		
73,112	77,516	用人費用	73,296	73,296	0		
47,374	49,729	正式員額薪資	43,019	43,019	0		
46,483	48,577	職員薪金	42,222	42,222	0		
891	1,152	工員工資	797	797	0		
403	700	聘僱及兼職人員薪資	700	700	0		
403	700	兼職人員酬金	700	700	0		
1,243	1,205	超時工作報酬	1,162	1,162	0		
1,243	1,205	加班費	1,162	1,162	0		
13,152	14,451	獎金	16,168	16,168	0		
6,675	7,423	考績獎金	8,770	8,770	0		
6,477	7,028	年終獎金	7,398	7,398	0		
4,991	5,629	退休及卹償金	5,726	5,726	0		
4,927	5,557	職員退休及離職金	5,678	5,678	0		
64	72	工員退休及離職金	48	48	0		
5,950	5,802	福利費	6,521	6,521	0		
5,495	5,370	分擔員工保險費	6,105	6,105	0		
454	432	其他福利費	416	416	0		
2,464	2,954	服務費用	3,935	3,935	0		
736	1,001	水電費	1,391	1,391	0		
576	841	工作場所電費	1,231	1,231	0		
160	160	工作場所水費	160	160	0		
50	65	郵電費	65	65	0		
5	5	郵費	5	5	0		
45	60	電話費	60	60	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	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		
716	941	修理保養及保固費	1,000	1,000	0		
70	100	一般房屋修護費	65	65	0		

基隆市碇內國民小學
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		
367	559	其他建築修護費	613	613	0		
199	200	機械及設備修護費	240	240	0		
80	82	雜項設備修護費	82	82	0		
	4	保險費	4	4	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
756	760	一般服務費	1,197	1,197	0		
377	380	外包費	798	798	0		
379	380	計時與計件人員酬金	399	399	0		
123	99	專業服務費	194	194	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
45	15	委託檢驗(定)試驗認證費	98	98	0		
78	78	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		
771	1,027	材料及用品費	1,205	1,205	0		
771	1,027	用品消耗	1,205	1,205	0		
412	469	辦公（事務）用品	475	475	0		
81	89	報章雜誌	95	95	0		
6	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
272	459	其他用品消耗	625	625	0		
138	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	160	0	160		
138	140	購建固定資產	160	0	160		
	100	購置交通及運輸設備	0	0	0		
138	40	購置雜項設備	160	0	160		

基隆市碇內國民小學
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		
6	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
6	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
6	12	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
73		其他	0	0	0		
73		其他支出	0	0	0		
73		其他	0	0	0		
76,565	81,649	合計	78,614	78,454	160		

基隆市碇內國民小學
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
43,092	資　產　合　計	11,274	38,729	-27,455
43,092	資　產	11,274	38,729	-27,455
39,711	流動資產	7,893	35,348	-27,455
39,693	現金	7,893	35,333	-27,440
39,693	銀行存款	7,893	35,333	-27,440
18	預付款項	0	15	-15
18	預付費用	0	15	-15
3,381	其他資產	3,381	3,381	0
3,381	什項資產	3,381	3,381	0
3,381	代管資產	3,381	3,381	0
40,025	負　債	8,995	36,450	-27,455
36,138	流動負債	5,248	32,531	-27,283
36,138	應付款項	5,248	32,531	-27,283
36,107	應付代收款	5,214	32,498	-27,284
31	應付費用	34	33	1
3,887	其他負債	3,747	3,919	-172
3,887	什項負債	3,747	3,919	-172
506	存入保證金	366	538	-172
3,381	應付代管資產	3,381	3,381	0
3,067	基金餘額	2,279	2,279	0
3,067	基金餘額	2,279	2,279	0
3,067	基金餘額	2,279	2,279	0
3,067	累積餘額	2,279	2,279	0
43,092	負債及基金餘額合計	11,274	38,729	-27,455

信託代理與保證資產	1,556	信託代理與保證負債	1,556
保證品	1,556	應付保證品	1,556

1.履約保證金-設置太陽光電發電系統公開標租-得禾能源股份有限公司(定存單)
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產總額為0元。

基隆市碇內國民小學

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	81,606								81,606
土地改良物	3,140	3,058						24	58
房屋及建築	72,326	36,670						1,402	34,254
機械及設備	21,991	11,509						1,631	8,851
交通及運輸設備	4,614	3,981						326	307
雜項設備	24,650	19,898	160	(1)			充實教學及辦公設備	1,662	3,250
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	33				12	(9)	電腦軟體攤銷		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	208,360	75,116	160		12			5,045	128,347

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)

基隆市建德國民小學編

基隆市建德國民小學
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 50-1 頁 至 第 50-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-3 頁 至 第 50-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-4 頁 至 第 50-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-5 頁 至 第 50-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-6 頁 至 第 50-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-10 頁 至 第 50-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-11 頁 至 第 50-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-12 頁 至 第 50-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-14 頁 至 第 50-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-16 頁 至 第 50-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-19 頁 至 第 50-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-20 頁 至 第 50-20 頁

基隆市建德國民小學
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)推動校務發展特色，本校以培養「具未來視野、生活適應的建德人才」為校訂課程發展總目標，因此規劃地球小公民、生活實踐家、生活探索家、生活資訊通、生活悅讀家等，發展五大主題統整課程，讓孩子成為「健康有品、多元展能、未來適應及終身學習」的「建德生活家」。

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93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7人、工友3人，共計103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	647	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	15	利息收入。
其他財產收入	140	場地租借收入。
公庫撥款收入	123,292	公庫撥款收入。
學雜費收入	980	幼兒園學費收入。
雜項收入	164	幼兒園學生活動費、宿舍使用收入、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	125,160	1.預定招收普通班 48 班、資源班 3 班、補校 2 班，附設幼兒園 4 班，共 57 班，預定招收學生約 1,186 人，另補校 45 人、附設幼兒園 72 人，合計共 1,303 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	78	購置辦公設備及教學用網路設備等，以改善行政及教學環境，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1億2,523萬8,000元，較上年度預算數1億3,049萬1,000元，減少525萬3,000元，約4.03%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途1億2,523萬8,000元，較上年度預算數1億3,097萬元，減少573萬2,000元，約4.38%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少581萬元，建築及設備計畫增加7萬8,000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-47萬9,000元，減少差短47萬9,000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 2,798 萬 2,530 元
建築及設備計畫	購置教學及行政設備	決算數 3 萬 7,000 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 7,530 萬 7,440 元

伍、其他：無

基隆市建德國民小學

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(－)
130,128	基金來源	125,238	130,491	-5,253
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
146	財產收入	802	466	336
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	647	310	337
14	利息收入	15	16	-1
132	其他財產收入	140	140	0
127,974	政府撥入收入	123,292	129,015	-5,723
127,974	公庫撥款收入	123,292	129,015	-5,723
829	教學收入	980	880	100
829	學雜費收入	980	880	100
1,176	其他收入	164	130	34
1,176	雜項收入	164	130	34
128,020	基金用途	125,238	130,970	-5,732
127,983	國民教育計畫	125,160	130,970	-5,810
127,983	國民小學教育	125,160	130,970	-5,810
37	建築及設備計畫	78	0	78
37	其他設備	78	0	78
2,108	本期賸餘（短絀－）	0	-479	479
3,186	期初基金餘額	4,815	1,702	3,113
0	解繳公庫	0	0	0
5,294	期末基金餘額	4,815	1,223	3,592

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	27,093	
期末現金及約當現金	27,093	

註：

基隆市建德國民小學

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				802	
權利金收入	年	1	647,000	647	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	15,000	15	利息收入
其他財產收入	年	1	140,000	140	場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				123,292	
公庫撥款收入	年	1	123,292,000	123,292	公庫撥款收入
教學收入				980	
學雜費收入	年	1	980,000	980	幼兒園學費收入
其他收入				164	
雜項收入	年	1	4,000	4	各類資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費
雜項收入	年	1	152,000	152	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				125,238	

基隆市建德國民小學

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
127,983	53	**國民教育計畫**	125,160	130,970	
127,983	532	**國民小學教育**	125,160	130,970	
127,983	53220000	**各校經常門分支計畫**	125,160	130,970	
123,116	1	**用人費用**	117,077	125,067	
81,292	11	**正式員額薪資**	78,939	83,327	
80,324	113	職員薪金	78,939	82,327	教職員薪資：詳用人費用彙計表
968	114	工員工資	0	1,000	
1,444	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,741	1,934	
1,444	124	兼職人員酬金	1,134	1,260	校內兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			48	72	補校兼任導師費(2班*12月*2,000元)：詳用人費用彙計表
0			360	403	補校授課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			199	199	補校兼任行政人員工作費：詳用人費用彙計表
1,409	13	**超時工作報酬**	1,292	1,189	
1,409	131	加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			1,281	1,178	不休假加班費：詳用人費用彙計表
20,780	15	**獎金**	18,803	20,443	
9,742	151	考績獎金	8,721	9,389	考績獎金：詳用人費用彙計表
11,014	152	年終獎金	10,072	10,964	年終獎金：詳用人費用彙計表
25	15Y	其他獎金	10	90	服務獎章獎勵金：詳用人費用彙計表
8,765	16	**退休及卹償金**	8,288	8,559	
8,674	161	職員退休及離職金	8,288	8,467	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
92	162	工員退休及離職金	0	92	
9,426	18	**福利費**	8,014	9,615	
8,997	181	分擔員工保險費	7,584	9,119	員工保險費：詳用人費用彙計表
429	18Y	其他福利費	430	496	休假補助：詳用人費用彙計表
3,523	2	**服務費用**	6,430	4,346	
986	21	**水電費**	1,982	1,484	
827	212	工作場所電費	17	25	電費-補校
0			126	126	附設幼兒園基本支出-電費
0			0	150	

基隆市建德國民小學
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	18	18	*安樂三期公園休憩民眾使用清潔維護等費用-電費
0			1,177	1,027	校舍電費
0			506	0	冷氣專戶電費
159	214	工作場所水費	138	138	水費
76	22	**郵電費**	81	83	
17	221	郵費	17	17	郵資
59	222	電話費	64	66	電話費(含補校4,000元)
1	23	**旅運費**	10	10	
1	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
1,183	25	**修理保養及保固費**	1,595	1,256	
546	252	一般房屋修護費	200	200	校(宿)舍修繕
0			452	217	太陽能光電設施場地維護費(收支對列)
124	254	其他建築修護費	180	180	改善校園環境設施等維護費用
0			98	98	場租收入修護費(收支對列)
0			66	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電-教學環境設施等維護費用
168	255	機械及設備修護費	0	0	
0			223	222	1.辦公及教學器具養護103,000元 2.電梯維護費(4台*每月2,500元*12月=120,000元)
0			37	0	@資通安全維護計畫-資安或資訊設備維護費
346	257	雜項設備修護費	184	200	什項設備保養維護費
0			109	109	水質檢測及水質管線設備維護費
0			46	30	公安消防維護等
3	26	**保險費**	6	6	
3	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保險費
920	27	**一般服務費**	2,361	1,163	
920	279	外包費	167	167	*夜間警衛、保全費(含補校)
0			798	760	外包人力駐衛警2人
0			1,197	0	工友外包庶務人力3人
0	27D	計時與計件人員酬金	73	136	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電超時加班費

基隆市建德國民小學

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	126	100	*安樂三期公園休憩民眾使用清潔維護等費用-清潔維護工2人
250	28	**專業服務費**	289	238	
28	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
0			3	0	@資通安全維護計畫-辦理資通安全教育訓練課程講師費
132	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費
0			22	22	電氣檢修費用
0			90	90	*全校區含東西側擋土牆維護及監測
0			48	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	100	100	校園安全電子保全
98	29	**公共關係費**	98	98	
98	291	公共關係費	98	98	因公所需之招待餽贈費用8,200元*12月=98,400元，配合千元整編-400元
703	3	**材料及用品費**	765	715	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市國小綜合領域輔導小組中心學校教材資源費
703	32	**用品消耗**	759	709	
505	321	辦公（事務）用品	508	556	一般業務費
138	322	報章雜誌	138	135	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。51班*9個月*300元=137,700元，配合千元整編+300元
21	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	體育衛生費(保健、醫療、清潔等)
38	32Y	其他用品消耗	3	3	資源回收相關業務2,800元，配合千元整編+200元。(收支對列)
0			95	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電-校園綠美化及環境清潔衛生用品

基隆市建德國民小學

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
40	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	56	44	
2	71	**會費**	2	2	
2	713	職業團體會費	2	2	護理師護士公會會費(2人*1,000元)
38	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	54	42	
38	744	慰問、照護及濟助金	54	42	退休人員三節慰問金(9人*3節*2,000元)
601	9	**其他**	832	798	
601	91	**其他支出**	832	798	
601	91Y	其他	22	14	特教教材編輯費
0			10	10	童軍教育
0			152	126	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			412	412	各項活動經費
0			58	58	社會教育經費
0			48	48	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			110	110	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)
37	5M	**建築及設備計畫**	78	0	
37	5M4	**其他設備**	78	0	
37	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	78	0	
37	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**	78	0	
37	51	**購建固定資產**	78	0	
19	514	購置機械及設備	48	0	教學及辦公用設備2台
0			30	0	@資通安全維護計畫-學校網路設備2台
18	515	購置交通及運輸設備	0	0	
128,020		總　　計	125,238	130,970	

基隆市建德國民小學
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				125,160	
國民小學教育				125,160	
建築及設備計畫				78	
其他設備				78	
合計				125,238	

基隆市建德國民小學

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				125,238	
國民教育計畫				125,160	
建築及設備計畫				78	
上年度預算數				130,970	
國民教育計畫				130,970	
前年度決算數				128,020	
國民教育計畫				127,983	
建築及設備計畫				37	
109年度決算數				128,377	
國民教育計畫				128,231	
建築及設備計畫				146	
108年度決算數				128,891	
國民教育計畫				128,844	
建築及設備計畫				47	

基隆市建德國民小學
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	102	1	103	
職員	99	1	100	本校預算員額編列教師93人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員7人。本年度增加特教班教師1人。
工友	3	0	3	
總　　計	102	1	103	

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：外包人力駐衛警2人，工友外包庶務人力3人，清潔維護工2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	78,939		1,292		10,072	8,721	10	8,288
國民教育計畫	78,939		1,292		10,072	8,721	10	8,288
正式人員	78,939		1,292		10,072	8,721	10	8,288
兼任人員								

1.外包費:外包駐衛警2人，金額96萬5千元(含補校夜間保全16萬7千元)、外包庶務人力3人，金額119萬7千元。
2.計時計件人員酬金：清潔維護工2人，金額19萬9千元(內含場地開放及設置太陽能光電超時加班費7萬3千元)。
3.兼職人員酬金：係兼代課及補校鐘點費、兼任行政工作費、兼任導師費，金額174萬1千元。
4.其他獎金：退休人員服務獎章，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」，人數1人，金額1萬元。

德國民小學
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				
		7,584			430		115,336	1,741	117,077
		7,584			430		115,336	1,741	117,077
		7,584			430		115,336		115,336
								1,741	1,741

基隆市建德國民小學
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		
123,116	125,067	用人費用	117,077	117,077	0		
81,292	83,327	正式員額薪資	78,939	78,939	0		
80,324	82,327	職員薪金	78,939	78,939	0		
968	1,000	工員工資	0	0	0		
1,444	1,934	聘僱及兼職人員薪資	1,741	1,741	0		
1,444	1,934	兼職人員酬金	1,741	1,741	0		
1,409	1,189	超時工作報酬	1,292	1,292	0		
1,409	1,189	加班費	1,292	1,292	0		
20,780	20,443	獎金	18,803	18,803	0		
9,742	9,389	考績獎金	8,721	8,721	0		
11,014	10,964	年終獎金	10,072	10,072	0		
25	90	其他獎金	10	10	0		
8,765	8,559	退休及卹償金	8,288	8,288	0		
8,674	8,467	職員退休及離職金	8,288	8,288	0		
92	92	工員退休及離職金	0	0	0		
9,426	9,615	福利費	8,014	8,014	0		
8,997	9,119	分擔員工保險費	7,584	7,584	0		
429	496	其他福利費	430	430	0		
3,523	4,346	服務費用	6,430	6,430	0		
986	1,484	水電費	1,982	1,982	0		
827	1,346	工作場所電費	1,844	1,844	0		
159	138	工作場所水費	138	138	0		
76	83	郵電費	81	81	0		
17	17	郵費	17	17	0		
59	66	電話費	64	64	0		
1	10	旅運費	10	10	0		
1	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		
1,183	1,256	修理保養及保固費	1,595	1,595	0		

基隆市建德國民小學
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		
546	417	一般房屋修護費	652	652	0		
124	278	其他建築修護費	344	344	0		
168	222	機械及設備修護費	260	260	0		
346	339	雜項設備修護費	339	339	0		
3	6	保險費	6	6	0		
3	6	其他保險費	6	6	0		
920	1,163	一般服務費	2,361	2,361	0		
920	927	外包費	2,162	2,162	0		
	236	計時與計件人員酬金	199	199	0		
250	238	專業服務費	289	289	0		
28	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
132	132	委託檢驗(定)試驗認證費	180	180	0		
90	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		
703	715	材料及用品費	765	765	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
703	709	用品消耗	759	759	0		
505	556	辦公（事務）用品	508	508	0		
138	135	報章雜誌	138	138	0		
21	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0		
38	3	其他用品消耗	98	98	0		
37		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	78	0	78		
37		購建固定資產	78	0	78		

基隆市建德國民小學
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		
19		購置機械及設備	78	0	78		
18		購置交通及運輸設備	0	0	0		
40	44	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56	56	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
38	42	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54	54	0		
38	42	慰問、照護及濟助金	54	54	0		
601	798	其他	832	832	0		
601	798	其他支出	832	832	0		
601	798	其他	832	832	0		
128,020	130,970	合計	125,238	125,160	78		

基隆市建德國民小學
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
27,576	資　產　合　計	27,097	27,097	0
27,576	資　產	27,097	27,097	0
27,576	流動資產	27,097	27,097	0
27,572	現金	27,093	27,093	0
27,572	銀行存款	27,093	27,093	0
4	預付款項	4	4	0
4	預付費用	4	4	0
22,282	負　債	22,282	22,282	0
18,202	流動負債	18,202	18,202	0
18,202	應付款項	18,202	18,202	0
18,202	應付代收款	18,202	18,202	0
0	應付費用	0	0	0
4,080	其他負債	4,080	4,080	0
4,080	什項負債	4,080	4,080	0
4,080	存入保證金	4,080	4,080	0
5,294	基金餘額	4,815	4,815	0
5,294	基金餘額	4,815	4,815	0
5,294	基金餘額	4,815	4,815	0
5,294	累積餘額	4,815	4,815	0
27,576	負債及基金餘額合計	27,097	27,097	0

信託代理與保證資產	3,085	信託代理與保證負債	3,085
保證品	3,085	應付保證品	3,085

基隆市建德國民小學

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	473,446								473,446
土地改良物	20,240	20,032						1	207
房屋及建築	127,192	70,305						2,066	54,821
機械及設備	13,967	10,119	78	(1)			教學及辦公用設備2台、網路設備2台	1,595	2,331
交通及運輸設備	1,508	1,093						67	348
雜項設備	24,618	22,294						687	1,637
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	660,971	123,843	78					4,416	532,790

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)

基隆市德和國民小學編

基隆市德和國民小學
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 51-1 頁 至 第 51-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-3 頁 至 第 51-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-4 頁 至 第 51-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-5 頁 至 第 51-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-6 頁 至 第 51-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-10 頁 至 第 51-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-11 頁 至 第 51-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-12 頁 至 第 51-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-14 頁 至 第 51-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-16 頁 至 第 51-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-19 頁 至 第 51-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-20 頁 至 第 51-20 頁

基隆市德和國民小學
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)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，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，文武合一的學生。

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、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師36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42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	22	資優資源班招生報名收入
權利金收入	92	設置太陽光電權利金收入
利息收入	9	基金專戶存款利息收入
其他財產收入	37	場地租借收入
公庫撥款收入	53,857	公庫撥款收入
學雜費收入	812	幼兒園學費收入
雜項收入	99	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

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	54,888	1.預定招收普通班 16 班、特教資源班 2 班、附設幼兒園 3 班，共 21 班，學生人數約 295 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	40	充實各項教學設備，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5,492萬8,000元，較上年度預算數5,725萬2,000元，減少232萬4,000元，約4.06%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 5,492 萬 8,000 元，較上年度預算數 5,949 萬 2,000 元，減少 456 萬 4,000 元，約 7.67%，主要係國民教育計畫減少 451 萬 9,000 元，建築及設備計畫減少 4 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，較上年度預算數差短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 5,732 萬 7,258 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 8 萬 8,945 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 3,114 萬 2,460 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

基隆市德和國民小學

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(－)
55,032	基金來源	54,928	57,252	-2,324
255	徵收及依法分配收入	0	0	0
255	違規罰款收入	0	0	0
16	勞務收入	22	16	6
16	服務收入	22	16	6
67	財產收入	138	86	52
15	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	92	34	58
16	利息收入	9	9	0
37	其他財產收入	37	43	-6
53,836	政府撥入收入	53,857	56,280	-2,423
53,836	公庫撥款收入	53,857	56,280	-2,423
760	教學收入	812	769	43
760	學雜費收入	812	769	43
98	其他收入	99	101	-2
98	雜項收入	99	101	-2
57,416	基金用途	54,928	59,492	-4,564
57,327	國民教育計畫	54,888	59,407	-4,519
57,327	國民小學教育	54,888	59,407	-4,519
89	建築及設備計畫	40	85	-45
0	交通及運輸設備	0	0	0
89	其他設備	40	85	-45
-2,384	本期賸餘（短絀－）	0	-2,240	2,240
7,986	期初基金餘額	3,362	3,110	252
0	解繳公庫	0	0	0
5,602	期末基金餘額	3,362	870	2,492

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。

基隆市德和國民小學

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	16,776	
期末現金及約當現金	16,776	

註：

基隆市德和國民小學
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				22	
服務收入	年	1	22,000	22	資優資源班招生報名費等相關收入(收支對列)
財產收入				138	
權利金收入	年	1	92,000	92	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	9,000	9	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	37,000	37	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				53,857	
公庫撥款收入	年	1	53,857,000	53,857	公庫撥款收入
教學收入				812	
學雜費收入	年	1	812,000	812	幼兒園學費收入
其他收入				99	
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	91,000	91	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				54,928	

基隆市德和國民小學

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
57,327	53	**國民教育計畫**	54,888	59,407	
57,327	532	**國民小學教育**	54,888	59,407	
57,327	53220000	**各校經常門分支計畫**	54,888	59,407	
54,803	1	**用人費用**	51,020	56,314	
36,255	11	**正式員額薪資**	32,267	38,006	
35,744	113	職員薪金	31,868	37,236	職員薪資：詳用人費用彙計表
510	114	工員工資	399	770	工友薪資：詳用人費用彙計表
573	12	**聘僱及兼職人員薪資**	480	448	
573	124	兼職人員酬金	480	448	兼代課鐘點費(含行政減課鐘點費)：詳用人費用彙計表
883	13	**超時工作報酬**	904	784	
883	131	加班費	890	770	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
0			14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
9,396	15	**獎金**	9,564	9,151	
4,815	151	考績獎金	4,914	4,788	考績獎金：詳用人費用彙計表
4,581	152	年終獎金	4,650	4,363	年終獎金：詳用人費用彙計表
3,847	16	**退休及卹償金**	3,854	4,114	
3,449	161	職員退休及離職金	3,830	4,064	提撥職員退撫基金：詳用人費用彙計表
397	162	工員退休及離職金	24	50	提撥勞退金：詳用人費用彙計表
3,850	18	**福利費**	3,951	3,811	
3,574	181	分擔員工保險費	3,369	3,369	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0			230	90	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
276	18Y	其他福利費	352	352	休假補助：詳用人費用彙計表
1,977	2	**服務費用**	3,106	2,294	
266	21	**水電費**	601	422	
210	212	工作場所電費	357	317	校舍電費
0			0	40	
0			179	0	冷氣專戶電費
0			10	0	幼兒園基本支出-電費
0			3	3	場地租借電費(收支對列)
56	214	工作場所水費	46	46	校舍水費
0			6	16	幼兒園基本支出-水費
39	22	**郵電費**	45	44	
4	221	郵費	5	6	公文書信往來所需之郵費

基隆市德和國民小學
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
35	222	電話費	35	33	電話費
0			5	5	幼兒園基本支出-電話費
12	23	**旅運費**	9	9	
12	231	國內旅費	9	9	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
442	25	**修理保養及保固費**	557	468	
65	252	一般房屋修護費	65	65	校舍修繕
0			25	25	幼兒園基本支出-一般房屋修護費
0			23	27	場地租借維護費(收支對列)
104	254	其他建築修護費	96	93	改善校園校舍環境設施等經費
93	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費
0			37	30	教學器具、照明養護費
0			44	12	@辦理資通安全計畫電腦設備維護費
181	257	雜項設備修護費	42	37	行政及教學設備維護費
0			54	33	公共安全消防設備維護經費
0			57	57	水質檢驗及管線設備維護
0			44	44	幼兒園基本支出-雜項設備修護費
0			40	15	設置太陽光電系統相關費用(收支對列)
2	26	**保險費**	4	4	
2	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,002	27	**一般服務費**	1,468	1,018	
746	279	外包費	798	760	外包人力駐衛警399,000元*2人=798,000元。
0			399	0	工友外包庶務人力399,000元*1人=399,000元。
256	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。4.全年預算數每人271,000元。
135	28	**專業服務費**	343	250	

基隆市德和國民小學
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	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	155	72	＊本市教與愛專刊編輯相關費用
0			6	6	＊辦理校內普通班教師特教知能研習
0			20	20	＊共讀站閱讀推廣活動
0			6	0	@辦理資通安全教育訓練
0			30	30	外(內)聘講座鐘點費
10	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費
11	289	試務甄選費	16	12	資優資源班招生相關經費，配合千元整編+600元(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	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
217	3	**材料及用品費**	365	333	
217	32	**用品消耗**	365	333	
118	321	辦公（事務）用品	230	221	一般辦公業務費
49	322	報章雜誌	49	49	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，18班X9個月X300元=48,600元，配合千元整編+400元
20	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	10	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
0			38	10	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之體育衛生費
31	32Y	其他用品消耗	5	5	資源回收各項經費5,600元，配合千元整編-600元(收支對列)
0			24	24	設置太陽光電系統相關費用(收支對列)
0			14	14	特教班教材編輯費2班*12個月*600元=14,400元，配合千元整編-400元
10	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
10	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	

基隆市德和國民小學

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	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=12,000元)
320	9	**其他**	385	454	
320	91	**其他支出**	385	454	
320	91Y	其他	29	29	辦理社會教育經費
0			172	172	各項業務及活動等經費
0			52	36	校務發展經費(含體育、音樂、自然科學、英語、交通安全、社團才藝等)
0			16	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)
0			10	10	童軍教育經費
0			15	98	＊本市教與愛專刊相關經費
0			91	93	幼兒園學生活動費(收支對列)
89	5M	**建築及設備計畫**	40	85	
89	5M4	**其他設備**	40	85	
89	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	40	85	
89	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	85	
89	51	**購建固定資產**	40	85	
89	516	購置雜項設備	40	85	充實改善行政教學設備：汰換55吋液晶顯示器20,000元*2台=40,000元
57,416		總　　計	54,928	59,492	

基隆市德和國民小學
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				54,888	
國民小學教育				54,888	
建築及設備計畫				40	
其他設備				40	
合計				54,928	

基隆市德和國民小學

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				54,928	
國民教育計畫				54,888	
建築及設備計畫				40	
上年度預算數				59,492	
國民教育計畫				59,407	
建築及設備計畫				85	
前年度決算數				57,416	
國民教育計畫				57,327	
建築及設備計畫				89	
109年度決算數				58,958	
國民教育計畫				58,700	
建築及設備計畫				258	
108年度決算數				58,001	
國民教育計畫				57,851	
建築及設備計畫				150	

基隆市德和國民小學
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36人(內含校長、專任輔導教師各1人)及行政人員4人。
工友	2	0	2	
總　　計	42	0	42	

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-一般服務費-外包費：外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人。
服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：學校廚工1人。

基隆市德
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	32,267		904		4,650	4,914		3,854
國民教育計畫	32,267		904		4,650	4,914		3,854
正式人員	32,267		904		4,650	4,914		3,854
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費:本校計駐衛警2人、工友外包庶務人力1人，預算數計1,197,000元。2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:學校廚工1人，預算數計271,000元。3.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費(含行政減課鐘點費)。

和國民小學
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				
		3,599			352		50,540	480	51,020
		3,599			352		50,540	480	51,020
		3,599			352		50,540		50,540
								480	480

基隆市德和國民小學
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		
54,803	56,314	用人費用	51,020	51,020	0		
36,255	38,006	正式員額薪資	32,267	32,267	0		
35,744	37,236	職員薪金	31,868	31,868	0		
510	770	工員工資	399	399	0		
573	448	聘僱及兼職人員薪資	480	480	0		
573	448	兼職人員酬金	480	480	0		
883	784	超時工作報酬	904	904	0		
883	784	加班費	904	904	0		
9,396	9,151	獎金	9,564	9,564	0		
4,815	4,788	考績獎金	4,914	4,914	0		
4,581	4,363	年終獎金	4,650	4,650	0		
3,847	4,114	退休及撫卹金	3,854	3,854	0		
3,449	4,064	職員退休及離職金	3,830	3,830	0		
397	50	工員退休及離職金	24	24	0		
3,850	3,811	福利費	3,951	3,951	0		
3,574	3,459	分擔員工保險費	3,599	3,599	0		
276	352	其他福利費	352	352	0		
1,977	2,294	服務費用	3,106	3,106	0		
266	422	水電費	601	601	0		
210	360	工作場所電費	549	549	0		
56	62	工作場所水費	52	52	0		
39	44	郵電費	45	45	0		
4	6	郵費	5	5	0		
35	38	電話費	40	40	0		
12	9	旅運費	9	9	0		
12	9	國內旅費	9	9	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		
442	468	修理保養及保固費	557	557	0		
65	117	一般房屋修護費	113	113	0		

基隆市德和國民小學
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		
104	93	其他建築修護費	96	96	0		
93	72	機械及設備修護費	111	111	0		
181	186	雜項設備修護費	237	237	0		
2	4	保險費	4	4	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
1,002	1,018	一般服務費	1,468	1,468	0		
746	760	外包費	1,197	1,197	0		
256	258	計時與計件人員酬金	271	271	0		
135	250	專業服務費	343	343	0		
24	128	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	217	217	0		
10	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	0		
11	12	試務甄選費	16	16	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		
217	333	材料及用品費	365	365	0		
217	333	用品消耗	365	365	0		
118	221	辦公（事務）用品	230	230	0		
49	49	報章雜誌	49	49	0		
20	20	醫療用品（非醫療院所使用）	43	43	0		
31	43	其他用品消耗	43	43	0		
89	85	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	0	40		
89	85	購建固定資產	40	0	40		
89	85	購置雜項設備	40	0	40		

基隆市德和國民小學

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		
10	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
10	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
10	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
320	454	其他	385	385	0		
320	454	其他支出	385	385	0		
320	454	其他	385	385	0		
57,416	59,492	合計	54,928	54,888	40		

基隆市德和國民小學
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
71,471	資產合計	68,791	69,231	-440
71,471	資產	68,791	69,231	-440
19,456	流動資產	16,776	17,216	-440
19,016	現金	16,776	16,776	0
19,016	銀行存款	16,776	16,776	0
440	預付款項	0	440	-440
440	預付費用	0	440	-440
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
52,015	其他資產	52,015	52,015	0
52,015	什項資產	52,015	52,015	0
52,015	代管資產	52,015	52,015	0
65,869	負債	65,429	65,869	-440
12,651	流動負債	12,211	12,651	-440
12,651	應付款項	12,211	12,651	-440
12,651	應付代收款	12,211	12,651	-440
0	應付費用	0	0	0
53,218	其他負債	53,218	53,218	0
53,218	什項負債	53,218	53,218	0
1,203	存入保證金	1,203	1,203	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
52,015	應付代管資產	52,015	52,015	0
5,602	基金餘額	3,362	3,362	0
5,602	基金餘額	3,362	3,362	0
5,602	基金餘額	3,362	3,362	0
5,602	累積餘額	3,362	3,362	0
71,471	負債及基金餘額合計	68,791	69,231	-440

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

基隆市德和國民小學

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									
土地改良物	5,883	5,375						144	364
房屋及建築	98,626	46,966						2,805	48,855
機械及設備	8,018	6,915						573	530
交通及運輸設備	2,907	2,610						50	247
雜項設備	19,036	1,552	40	(1)			55吋液晶顯示器2台	957	16,567
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	134,470	63,418	40					4,529	66,563

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)

基隆市隆聖國民小學編

基隆市隆聖國民小學
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 52-1 頁 至 第 52-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-3 頁 至 第 52-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-4 頁 至 第 52-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-5 頁 至 第 52-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-6 頁 至 第 52-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-10 頁 至 第 52-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-11 頁 至 第 52-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-12 頁 至 第 52-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-14 頁 至 第 52-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-16 頁 至 第 52-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-19 頁 至 第 52-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-20 頁 至 第 52-20 頁

基隆市隆聖國民小學
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，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 21 人(含校長 1 人)、行政人員 3 人、工友 2 人、其他兼任人事管理員 1 人，共計 27 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
權利金收入	92	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
其他財產收入	4	場地設施租借費收入
公庫撥款收入	30,198	公庫撥款收入
學雜費收入	600	幼兒園學費收入
雜項收入	95	資源回收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	30,995	1.預定招收普通班 8 班、資源班 1 班及幼兒園 2 班，合計 11 班。預定國小學生人數約 145 人，幼兒園學生人數 60 人，合計 205 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	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 3,099 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,916 萬 6,000 元，增加 182 萬 9,000 元，約 6.27%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,099 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,936 萬 1,000 元，增加 163 萬 4,000 元，約 5.57%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 163 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－19 萬 5,000 元，減少差短 19 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 2,849 萬 3,796 元
建築及設備計畫	無	無

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 1,681 萬 5,001 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市隆聖國民小學

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(－)
28,178	基金來源	30,995	29,166	1,829
35	徵收及依法分配收入	0	0	0
35	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
8	財產收入	102	50	52
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	92	40	52
4	利息收入	6	6	0
4	其他財產收入	4	4	0
27,231	政府撥入收入	30,198	28,421	1,777
27,231	公庫撥款收入	30,198	28,421	1,777
817	教學收入	600	600	0
817	學雜費收入	600	600	0
86	其他收入	95	95	0
86	雜項收入	95	95	0
28,494	基金用途	30,995	29,361	1,634
28,494	國民教育計畫	30,995	29,361	1,634
28,494	國民小學教育	30,995	29,361	1,634
-316	本期賸餘（短絀－）	0	-195	195
1,356	期初基金餘額	845	792	53
0	解繳公庫	0	0	0
1,040	期末基金餘額	845	597	248

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。

基隆市隆聖國民小學

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	9,731	
期末現金及約當現金	9,731	

註：

基隆市隆聖國民小學

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				102	
權利金收入	年	1	92,000	92	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	4,000	4	場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				30,198	
公庫撥款收入	年	1	30,198,000	30,198	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				95	
雜項收入	年	1	95,000	95	1.資源回收款5,000元(收支對列) 2.幼兒園學生活動費90,000元(收支對列)
總　計：				30,995	

基隆市隆聖國民小學

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
28,494	53	**國民教育計畫**	30,995	29,361	
28,494	532	**國民小學教育**	30,995	29,361	
28,494	53220000	**各校經常門分支計畫**	30,995	29,361	
25,919	1	**用人費用**	27,786	26,719	
16,999	11	**正式員額薪資**	17,827	17,421	
16,255	113	職員薪金	16,997	16,677	詳用人費用彙計表
744	114	工員工資	830	744	詳用人費用彙計表
480	12	**聘僱及兼職人員薪資**	480	480	
480	124	兼職人員酬金	30	30	人事兼職費:詳用人費用彙計表
0			450	450	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
600	13	**超時工作報酬**	710	660	
600	131	加班費	14	14	趕辦業務加班費 (詳用人費用彙計表)
0			696	646	不休假出勤加班費:詳用人費用彙計表
4,300	15	**獎金**	4,820	4,558	
1,850	151	考績獎金	2,200	2,058	詳用人費用彙計表
2,450	152	年終獎金	2,620	2,500	詳用人費用彙計表
1,598	16	**退休及卹償金**	1,754	1,628	
1,550	161	職員退休及離職金	1,706	1,580	提撥職員退撫基金:詳用人費用彙計表
48	162	工員退休及離職金	48	48	勞工退休準備金:詳用人費用彙計表
1,942	18	**福利費**	2,195	1,972	
1,750	181	分擔員工保險費	1,995	1,780	1.員工保險費1,895,000元 2.二代健保補充保險費100,000元(詳用人費用彙計表)
192	18Y	其他福利費	200	192	休假補助:詳用人費用彙計表
2,017	2	**服務費用**	2,624	2,083	
217	21	**水電費**	368	243	
187	212	工作場所電費	193	134	校舍電費
0			3	3	場地租借費2,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
0			24	24	幼兒園基本支出-電費
0			0	40	
0			29	12	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
0			89	0	冷氣專戶電費
30	214	工作場所水費	30	30	水費

基隆市隆聖國民小學

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	22	**郵電費**	47	47	
2	221	郵費	2	2	郵費
45	222	電話費	30	30	電話費
0			15	15	幼兒園基本支出-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
213	25	**修理保養及保固費**	565	240	
63	252	一般房屋修護費	63	63	校舍修繕費
0			65	28	設置太陽光電之各項修護費64,400元，配合千元整編+600元(收支對列)
31	254	其他建築修護費	41	31	改善校園校舍環境充實教學設備及行政設施
0			250	0	*改善雨水及溪水回收系統設施
12	255	機械及設備修護費	12	11	教學器具、照明養護費
107	257	雜項設備修護費	20	20	公安消防設備及維護經費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			40	40	幼兒園基本支出-教學設備修繕費
0			27	0	@辦理資通安全維護計畫維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
5	26	**保險費**	2	2	
5	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	外包人力駐衛警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。
184	28	**專業服務費**	217	190	

基隆市隆聖國民小學
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
0			3	0	@辦理資通安全教育訓課程講師費
114	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			96	96	*擋土牆監測勞務採購
0			24	0	@低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
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
384	3	**材料及用品費**	384	372	
0	31	**使用材料費**	0	6	
0	315	設備零件	0	6	
384	32	**用品消耗**	384	366	
346	321	辦公（事務）用品	11	11	幼兒園基本支出-辦公事務費
0			340	324	學校業務辦公事務費
22	322	報章雜誌	24	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，9班*9月*300元=24,300元，配合千元整編-300元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費
14	32Y	其他用品消耗	1	1	交通安全教育教具費
0			3	3	體育重點訓練器材費
0			3	3	資源回收相關業務清潔用品費3,500元，配合千元整編-500元(收支對列)
19	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	19	19	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費
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)
155	9	**其他**	182	168	

基隆市隆聖國民小學
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
155	91	**其他支出**	182	168	
155	91Y	其他	27	17	各項業務及活動等經費
0			90	90	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			21	20	辦理社會教育經費
0			10	10	童軍教育經費
0			19	17	校務發展經費(含體育、藝才、社團等)
0			8	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			7	7	特教教材編輯費，每班每月600元ｘ12月＝7,200元，配合千元整編-200元
28,494		總　　計	30,995	29,361	

基隆市隆聖國民小學
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				30,995	
國民小學教育				30,995	
合計				30,995	

基隆市隆聖國民小學

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				30,995	
國民教育計畫				30,995	
上年度預算數				29,361	
國民教育計畫				29,361	
前年度決算數				28,494	
國民教育計畫				28,494	
109年度決算數				28,717	
國民教育計畫				28,717	
108年度決算數				25,387	
國民教育計畫				25,387	

基隆市隆聖國民小學
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	24	2	26	
職員	22	2	24	教師21人(內含校長1人)、行政人員3人。普通班增加1班，教師增加2人。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員，領有兼職酬金1人。
總　　計	25	2	27	

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：外包人力駐衛警2人，計時計件人員廚工2人，合計4人。

基隆市隆
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	17,827		710		2,620	2,200		1,754
國民教育計畫	17,827		710		2,620	2,200		1,754
正式人員	17,827		710		2,620	2,200		1,754
兼任人員								

1、外包人力駐衛警2人、計時與計件廚工2人，合計4人，預算金額134萬元：(1)服務費用－一般服務費－外包費：金額79萬8千元。(2)服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金：金額54萬2千元。
2.兼職人員酬金：人事兼職費及教師兼代課鐘點費。

聖國民小學
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				
		1,995			200		27,306	480	27,786
		1,995			200		27,306	480	27,786
		1,995			200		27,306		27,306
								480	480

基隆市隆聖國民小學
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			
25,919	26,719	用人費用	27,786	27,786			
16,999	17,421	正式員額薪資	17,827	17,827			
16,255	16,677	職員薪金	16,997	16,997			
744	744	工員工資	830	830			
480	480	聘僱及兼職人員薪資	480	480			
480	480	兼職人員酬金	480	480			
600	660	超時工作報酬	710	710			
600	660	加班費	710	710			
4,300	4,558	獎金	4,820	4,820			
1,850	2,058	考績獎金	2,200	2,200			
2,450	2,500	年終獎金	2,620	2,620			
1,598	1,628	退休及卹償金	1,754	1,754			
1,550	1,580	職員退休及離職金	1,706	1,706			
48	48	工員退休及離職金	48	48			
1,942	1,972	福利費	2,195	2,195			
1,750	1,780	分擔員工保險費	1,995	1,995			
192	192	其他福利費	200	200			
2,017	2,083	服務費用	2,624	2,624			
217	243	水電費	368	368			
187	213	工作場所電費	338	338			
30	30	工作場所水費	30	30			
47	47	郵電費	47	47			
2	2	郵費	2	2			
45	45	電話費	45	45			
6	6	旅運費	6	6			
6	6	國內旅費	6	6			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			
213	240	修理保養及保固費	565	565			
63	91	一般房屋修護費	128	128			

基隆市隆聖國民小學
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			
31	31	其他建築修護費	291	291			
12	11	機械及設備修護費	12	12			
107	107	雜項設備修護費	134	134			
5	2	保險費	2	2			
5	2	其他保險費	2	2			
1,266	1,276	一般服務費	1,340	1,340			
754	760	外包費	798	798			
512	516	計時與計件人員酬金	542	542			
184	190	專業服務費	217	217			
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9			
114	114	委託檢驗(定)試驗認證費	138	138			
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			
384	372	材料及用品費	384	384			
	6	使用材料費	0	0			
	6	設備零件	0	0			
384	366	用品消耗	384	384			
346	335	辦公（事務）用品	351	351			
22	22	報章雜誌	24	24			
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2			
14	7	其他用品消耗	7	7			
19	19	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			

基隆市隆聖國民小學

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			
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18			
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18			
155	168	其他	182	182			
155	168	其他支出	182	182			
155	168	其他	182	182			
28,494	29,361	合計	30,995	30,995			

基隆市隆聖國民小學
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
32,783	資　產　合　計	32,587	32,587	0
32,783	資　產	32,587	32,587	0
9,927	流動資產	9,731	9,731	0
9,927	現金	9,731	9,731	0
9,927	銀行存款	9,731	9,731	0
22,856	其他資產	22,856	22,856	0
22,856	什項資產	22,856	22,856	0
22,856	代管資產	22,856	22,856	0
31,742	負　債	31,742	31,742	0
8,744	流動負債	8,744	8,744	0
8,744	應付款項	8,744	8,744	0
8,744	應付代收款	8,744	8,744	0
22,998	其他負債	22,998	22,998	0
22,998	什項負債	22,998	22,998	0
142	存入保證金	142	142	0
22,856	應付代管資產	22,856	22,856	0
1,040	基金餘額	845	845	0
1,040	基金餘額	845	845	0
1,040	基金餘額	845	845	0
1,040	累積餘額	845	845	0
32,783	負債及基金餘額合計	32,587	32,587	0

信託代理與保證資產	361	信託代理與保證負債	361
保證品	361	應付保證品	361

基隆市隆聖國民小學

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	54,948								54,948
土地改良物	1,782	1,128						31	623
房屋及建築	22,012	8,978						412	12,622
機械及設備	5,466	4,048						497	921
交通及運輸設備	781	452						91	238
雜項設備	5,078	3,935						281	862
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	90,067	18,541						1,312	70,214

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)

基隆市長樂國民小學編

基隆市長樂國民小學
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 53-1 頁 至 第 53-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-4 頁 至 第 53-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-5 頁 至 第 53-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-6 頁 至 第 53-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-7 頁 至 第 53-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-12 頁 至 第 53-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-13 頁 至 第 53-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-14 頁 至 第 53-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-16 頁 至 第 53-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-18 頁 至 第 53-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-21 頁 至 第 53-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-22 頁 至 第 53-22 頁

基隆市長樂國民小學
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)推動國民小學基本教育，鄰近社區自然生態資源豐富，提供最好的環境生命教育教材，並結合社區資源規劃金龍湖環湖步道，發展學校本位課程。

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、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師46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、技工1人、工友1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

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	78	資優資源班報名費收入
權利金收入	327	游泳池使用及設置太陽光電權利金收入
利息收入	16	基金保管及專戶利息收入
其他財產收入	20	場地租借收入
公庫撥款收入	62,200	公庫撥款收入
學雜費收入	1,350	幼兒園學費收入
雜項收入	196	幼兒園學生活動費及資源回收款收

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	61,439	1.預定招收普通班 17 班、特教班 3 班，共 20 班，學生數約 370 人，附設幼兒園 6 班，約 127 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，增進學生生活教育、啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。對特殊教育則充分利用視聽輔助工具加強學生訓練。
社會教育計畫	2,748	依據中央政策辦理原住民部落大學業務，提供原住民終身學習機會，復振原住民部落歷史、文化、傳統技藝風華；以部落社區觀點，動員各原住民社團、教會、頭目、耆老，紮根終身學習，以培養原住民人才、建構原住民知識及深耕原住民文化為目標。
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)本年度基金來源預算數6,418萬7,000元，較上年度預算數6,767萬6,000元，減少348萬9,000元，約5.16%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途預算數6,418萬7,000元，較上年度預算數6,810萬5,000元，減少391萬8,000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393萬6,000元，社會教育計畫增加1萬8,000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-42萬9,000元，減少差短42萬9,000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 6,408 萬 2,164 元
社會教育計畫	推動各項原住民部落大學業務，以增進原住民終身學習機會	決算數 269 萬 8,000 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 98 萬 8,000 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 3,631 萬 3,584 元
社會教育計畫	推動各項原住民部落大學業務，以增進原住民終身學習機會	實際數 30 萬 9,588 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市長樂國民小學

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(－)
66,250	基金來源	64,187	67,676	-3,489
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
40	勞務收入	78	84	-6
40	服務收入	78	84	-6
47	財產收入	363	221	142
0	財產處分收入	0	0	0
8	權利金收入	327	200	127
15	利息收入	16	16	0
24	其他財產收入	20	5	15
64,337	政府撥入收入	62,200	65,817	-3,617
64,337	公庫撥款收入	62,200	65,817	-3,617
1,555	教學收入	1,350	1,350	0
1,555	學雜費收入	1,350	1,350	0
266	其他收入	196	204	-8
266	雜項收入	196	204	-8
67,768	基金用途	64,187	68,105	-3,918
64,082	國民教育計畫	61,439	65,375	-3,936
64,082	國民小學教育	61,439	65,375	-3,936
2,698	社會教育計畫	2,748	2,730	18
2,698	社會教育	2,748	2,730	18
988	建築及設備計畫	0	0	0
988	交通及運輸設備	0	0	0
-1,518	本期賸餘 (短絀－)	0	-429	429
3,889	期初基金餘額	1,942	1,651	291
0	解繳公庫	0	0	0
2,371	期末基金餘額	1,942	1,222	720

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。

基隆市長樂國民小學
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	57,012	
期末現金及約當現金	57,012	

註：

基隆市長樂國民小學
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				78	
服務收入	年	1	78,000	78	資優資源班報名費等收入(收支對列)
財產收入				363	
權利金收入	年	1	90,000	90	游泳池使用權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	237,000	237	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	16,000	16	基金保管及專戶利息收入
其他財產收入	年	1	20,000	20	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				62,200	
公庫撥款收入	年	1	62,200,000	62,200	公庫撥款收入
教學收入				1,350	
學雜費收入	年	1	1,350,000	1,350	幼兒園學費收入
其他收入				196	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	194,000	194	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				64,187	

基隆市長樂國民小學
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
64,082	53	**國民教育計畫**	61,439	65,375	
64,082	532	**國民小學教育**	61,439	65,375	
64,082	53220000	**各校經常門分支計畫**	61,439	65,375	
58,152	1	**用人費用**	54,354	59,096	
39,223	11	**正式員額薪資**	33,647	40,229	
38,428	113	職員薪金	33,217	39,434	詳用人費用彙計表
795	114	工員工資	430	795	詳用人費用彙計表
323	12	**聘僱及兼職人員薪資**	400	400	
323	124	兼職人員酬金	400	400	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
905	13	**超時工作報酬**	946	886	
905	131	加班費	13	13	辦理業務加班費:詳用人費用彙計表
0			933	873	不休假加班費:詳用人費用彙計表
9,421	15	**獎金**	10,081	9,544	
4,369	151	考績獎金	4,675	4,416	詳用人費用彙計表
5,052	152	年終獎金	5,406	5,128	詳用人費用彙計表
3,708	16	**退休及卹償金**	4,467	3,644	
3,708	161	職員退休及離職金	4,347	3,524	提撥退撫基金:詳用人費用彙計表
0	162	工員退休及離職金	120	120	技工及工友勞工退休準備金:詳用人費用彙計表
4,572	18	**福利費**	4,813	4,393	
4,237	181	分擔員工保險費	4,365	3,945	公保、勞保及健保費:詳用人費用彙計表
335	18Y	其他福利費	448	448	休假補助:詳用人費用彙計表
5,203	2	**服務費用**	6,387	5,570	
741	21	**水電費**	1,108	899	
628	212	工作場所電費	0	200	
0			600	400	校舍電費
0			100	100	附設幼兒園基本支出-電費
0			14	4	場地租借電費(收支對列)
0			199	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			63	63	游泳池使用權利金電費(收支對列)
113	214	工作場所水費	76	76	水費
0			44	44	附設幼兒園基本支出-水費

基隆市長樂國民小學
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
2,586	22	**郵電費**	2,588	2,588	
5	221	郵費	6	6	郵資
12	222	電話費	12	12	電話費
2,568	224	數據通信費	2,570	2,570	*本市各國中小學、幼兒園及網路中心網路設備通訊費
7	23	**旅運費**	10	10	
7	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
596	25	**修理保養及保固費**	899	768	
89	252	一般房屋修護費	100	90	校舍修繕費
95	254	其他建築修護費	100	100	其它校舍及校園環境設施修繕等零星工程
322	255	機械及設備修護費	90	90	電梯養護費(3台x30,000元)
0			54	54	附設幼兒園基本支出-辦公及教學器具、照明設備、電氣設備等養護費
0			166	77	設置太陽光電之修護費165,900元，配合千元整編+100元(收支對列)
0			180	200	辦公及教學器具、照明設備、電氣設備等養護費
0			81	61	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之修護費
0			44	0	@骨幹網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備等維護費
90	257	雜項設備修護費	60	60	水質檢驗及管線維護
0			24	36	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	4	4	
3	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,006	27	**一般服務費**	1,468	1,018	
750	279	外包費	798	760	外包人力駐衛警保全2人
0			399	0	工友外包庶務人力1人

基隆市長樂國民小學
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
256	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。4.全年預算數每人271,000元。
185	28	**專業服務費**	230	203	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	0	@辦理資通安全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
58	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	64	39	1.公共安全及消防安全檢查申報簽證費32,000元。2.高壓電檢測費用32,000元。
28	289	試務甄選費	55	59	資優資源班甄選費用等54,600元，配合千元整編+400元(收支對列)
99	28Y	其他專業服務費	99	99	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(12月X6,000元)
331	3	**材料及用品費**	334	337	
331	32	**用品消耗**	334	337	
267	321	辦公（事務）用品	270	273	一般辦公業務費
54	322	報章雜誌	54	54	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。20班×9月×300元=54,000元
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費(保健醫療清潔等之購置)
396	9	**其他**	364	372	
396	91	**其他支出**	364	372	
396	91Y	其他	0	0	
0			1	1	辦理資源回收業務相關經費1,400元，配合千元整編-400元(收支對列)
0			40	40	辦理社會教育經費40,000元(含童軍教育經費10,000元)
0			60	60	各項業務及活動等經費

基隆市長樂國民小學
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	194	202	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			24	24	推動校務發展經費(含體育.科技.科學.英語.交通安全.社團藝才等支出)
0			22	22	特教班教材編輯費600元*12月*3班=21,600元，配合千元調整+400元
0			6	6	辦理性別平等教育相關經費
0			17	17	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)
2,698	56	**社會教育計畫**	2,748	2,730	
2,698	561	**社會教育**	2,748	2,730	
474	56100100	**社會教育行政及督導**	524	506	
36	1	**用人費用**	36	36	
36	12	**聘僱及兼職人員薪資**	36	36	
36	124	兼職人員酬金	36	36	*兼職費每月3,000元*12月=36,000元
438	2	**服務費用**	488	470	
0	23	**旅運費**	2	2	
0	231	國內旅費	2	2	*國內出差旅費
438	27	**一般服務費**	486	468	
438	27D	計時與計件人員酬金	486	468	*進用專案臨時人員1人辦理本市原住民族部落大學相關業務人事費，1.每人每月薪資34,918元（薪資 29,120元+勞保費2,495元+健保費1,485元+勞退月提繳費1,818元）*12月=419,016元，年終獎金每人 29,120元*1.5月=43,680元，二代健保304元，全年預算數每人463,000元。2.加班費23,000元。
2,224	56110000	**中央政府補助社會教育經費**	2,224	2,224	
2,224	9	**其他**	2,224	2,224	
2,224	91	**其他支出**	2,224	2,224	
2,224	91Y	其他	0	0	
0			2,224	2,224	*辦理原住民族部落大學(原住民族委員會111年5月16日原民綜字第1110023700號函核定)。

基隆市長樂國民小學

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
988	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
988	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
988	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	
988	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	
988	51	**購建固定資產**	0	0	
988	515	購置交通及運輸設備	0	0	
67,768		總　　計	64,187	68,105	

基隆市長樂國民小學
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				61,439	
國民小學教育				61,439	
社會教育計畫				2,748	
社會教育				2,748	
合計				64,187	

基隆市長樂國民小學

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				64,187	
國民教育計畫				61,439	
社會教育計畫				2,748	
上年度預算數				68,105	
國民教育計畫				65,375	
社會教育計畫				2,730	
前年度決算數				67,768	
國民教育計畫				64,082	
社會教育計畫				2,698	
建築及設備計畫				988	
109年度決算數				64,621	
國民教育計畫				62,220	
社會教育計畫				2,402	
108年度決算數				63,694	
國民教育計畫				61,923	
社會教育計畫				1,771	

基隆市長樂國民小學
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	52	0	52	
職員	50	0	50	教師46人(含專任輔導教師1人)、行政人員4人
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
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：外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、廚工1人及部落大學臨時人員1人，合計5人。

基隆市長
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	33,647		946		5,406	4,675		4,467
國民教育計畫	33,647		946		5,406	4,675		4,467
正式人員	33,647		946		5,406	4,675		4,467
兼任人員								
社會教育計畫								
兼任人員								

1.外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、計時計件廚工1人及部落大學臨時人員1人，合計5名，金額195萬4千元：(1)外包人力駐衛警2人：國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費79萬8千元(2)工友外包庶務人力1人：國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費39萬9千元(3)計時計件廚工1人：國民教育計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金27萬1千元(4)部落大學臨時人員1人：社會教育計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金48萬6千元。
2.兼職人員酬金：指兼任人員代課鐘點費及兼職費。

樂國民小學
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				
		4,365			448		53,954	436	54,390
		4,365			448		53,954	400	54,354
		4,365			448		53,954		53,954
								400	400
								36	36
								36	36

基隆市長樂國民小學
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	社會教育計畫	建築及設備計畫	
58,188	59,132	用人費用	54,390	54,354	36	0	
39,223	40,229	正式員額薪資	33,647	33,647	0	0	
38,428	39,434	職員薪金	33,217	33,217	0	0	
795	795	工員工資	430	430	0	0	
359	436	聘僱及兼職人員薪資	436	400	36	0	
359	436	兼職人員酬金	436	400	36	0	
905	886	超時工作報酬	946	946	0	0	
905	886	加班費	946	946	0	0	
9,421	9,544	獎金	10,081	10,081	0	0	
4,369	4,416	考績獎金	4,675	4,675	0	0	
5,052	5,128	年終獎金	5,406	5,406	0	0	
3,708	3,644	退休及卹償金	4,467	4,467	0	0	
3,708	3,524	職員退休及離職金	4,347	4,347	0	0	
	120	工員退休及離職金	120	120	0	0	
4,572	4,393	福利費	4,813	4,813	0	0	
4,237	3,945	分擔員工保險費	4,365	4,365	0	0	
335	448	其他福利費	448	448	0	0	
5,641	6,040	服務費用	6,875	6,387	488	0	
741	899	水電費	1,108	1,108	0	0	
628	779	工作場所電費	988	988	0	0	
113	120	工作場所水費	120	120	0	0	
2,586	2,588	郵電費	2,588	2,588	0	0	
5	6	郵費	6	6	0	0	
12	12	電話費	12	12	0	0	
2,568	2,570	數據通信費	2,570	2,570	0	0	
7	12	旅運費	12	10	2	0	
7	12	國內旅費	12	10	2	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	
596	768	修理保養及保固費	899	899	0	0	

基隆市長樂國民小學
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	社會教育計畫	建築及設備計畫	
89	90	一般房屋修護費	100	100	0	0	
95	100	其他建築修護費	100	100	0	0	
322	482	機械及設備修護費	615	615	0	0	
90	96	雜項設備修護費	84	84	0	0	
3	4	保險費	4	4	0	0	
3	4	其他保險費	4	4	0	0	
1,444	1,486	一般服務費	1,954	1,468	486	0	
750	760	外包費	1,197	1,197	0	0	
694	726	計時與計件人員酬金	757	271	486	0	
185	203	專業服務費	230	230	0	0	
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	0	0	
58	39	委託檢驗 (定) 試驗認證費	64	64	0	0	
28	59	試務甄選費	55	55	0	0	
99	99	其他專業服務費	99	99	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
331	337	材料及用品費	334	334	0	0	
331	337	用品消耗	334	334	0	0	
267	273	辦公（事務）用品	270	270	0	0	
54	54	報章雜誌	54	54	0	0	
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0	0	
988		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	
988		購建固定資產	0	0	0	0	
988		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	

基隆市長樂國民小學
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	社會教育計畫	建築及設備計畫	
2,620	2,596	其他	2,588	364	2,224	0	
2,620	2,596	其他支出	2,588	364	2,224	0	
2,620	2,596	其他	2,588	364	2,224	0	
67,768	68,105	合計	64,187	61,439	2,748	0	

基隆市長樂國民小學
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
142,413	資產合計	141,984	141,984	0
142,413	資產	141,984	141,984	0
57,832	流動資產	57,403	57,403	0
57,441	現金	57,012	57,012	0
57,441	銀行存款	57,012	57,012	0
391	預付款項	391	391	0
391	預付費用	391	391	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
84,581	其他資產	84,581	84,581	0
84,581	什項資產	84,581	84,581	0
84,581	代管資產	84,581	84,581	0
140,042	負債	140,042	140,042	0
50,300	流動負債	50,300	50,300	0
50,300	應付款項	50,300	50,300	0
50,300	應付代收款	50,300	50,300	0
0	應付費用	0	0	0
89,743	其他負債	89,742	89,742	0
89,743	什項負債	89,742	89,742	0
5,161	存入保證金	5,161	5,161	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
84,581	應付代管資產	84,581	84,581	0
2,371	基金餘額	1,942	1,942	0
2,371	基金餘額	1,942	1,942	0
2,371	基金餘額	1,942	1,942	0
2,371	累積餘額	1,942	1,942	0
142,413	負債及基金餘額合計	141,984	141,984	0

信託代理與保證資產	6,159	信託代理與保證負債	6,159
保證品	6,159	應付保證品	6,159

基隆市長樂國民小學

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	16,403								16,403
土地改良物									
房屋及建築	173,408	34,547						3,470	135,391
機械及設備	13,212	9,151						1,924	2,137
交通及運輸設備	4,971	3,035						714	1,222
雜項設備	18,099	16,591						695	813
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	226,093	63,324						6,803	155,966

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)

基隆市長興國民小學編

基隆市長興國民小學
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 54-1 頁 至第 54-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-3 頁 至第 54-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-4 頁 至第 54-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-5 頁 至第 54-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-6 頁 至第 54-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-10 頁 至第 54-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-11 頁 至第 54-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-12 頁 至第 54-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-14 頁 至第 54-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-16 頁 至第 54-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-19 頁 至第 54-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 54-20 頁 至第 54-20 頁

基隆市長興國民小學
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)本校設置有英語村，聘有外籍英語教師一名，每週辦理全市國小四年級遊學活動，積極申請英語教學創新方案計畫，活化英語教學課程，融入主題閱讀課程，提高學生學習英語的興趣。

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、會計室、人事室、附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 28 人(含校長 1 人)、行政人員 4 人、工友 2 人，共計 34 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
權利金收入	318	學校屋頂出租設置太陽光電權利金收入
利息收入	7	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	240	場地設施租借費收入
公庫撥款收入	42,767	公庫撥款收入
學雜費收入	1,200	幼兒園學費收入
雜項收入	180	資源回收收入、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	44,547	1.預定招收普通班 11 班、資源班 1 班及幼兒園 5 班，合計 17 班。預定國小學生人數約 238 人，幼兒園學生人數 120 人，合計 358 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	165	雙語學校購置資訊設備、大圖、掛簾等及活動中心電動布幕重設採購。

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 4,471 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,095 萬 2,000 元，增加 376 萬元，約 9.18%，主要係公庫撥款收入等增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 4,471 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,290 萬 6,000 元，增加 180 萬 6,000 元，約 4.21%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 204 萬 6,000 元，建築及設備計畫減少 24 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-195 萬 4,000 元，減少差短 195 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
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 4,112 萬 6,853 元
建築及設備計畫	無	無

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 2,407 萬 3,536 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 9,750 元

伍、其他：無

基隆市長興國民小學

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(－)
39,038	基金來源	44,712	40,952	3,760
106	財產收入	565	338	227
3	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	318	150	168
7	利息收入	7	8	-1
97	其他財產收入	240	180	60
37,726	政府撥入收入	42,767	39,398	3,369
37,726	公庫撥款收入	42,767	39,398	3,369
1,085	教學收入	1,200	1,060	140
1,085	學雜費收入	1,200	1,060	140
120	其他收入	180	156	24
120	雜項收入	180	156	24
41,127	基金用途	44,712	42,906	1,806
41,127	國民教育計畫	44,547	42,501	2,046
41,127	國民小學教育	44,547	42,501	2,046
0	建築及設備計畫	165	405	-240
0	其他設備	165	405	-240
-2,089	本期賸餘（短絀－）	0	-1,954	1,954
4,883	期初基金餘額	840	2,773	-1,933
0	解繳公庫	0	0	0
2,794	期末基金餘額	840	819	21

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。

基隆市長興國民小學

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	-4,634	
流動負債淨增(淨減)	-4,634	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,634	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-16	
減少其他負債	-16	
其他活動之淨現金流入(流出)	-16	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,650	
期初現金及約當現金	10,668	
期末現金及約當現金	6,018	

註：

基隆市長興國民小學
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				565	
權利金收入	年	1	318,000	318	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	7,000	7	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	240,000	240	場地設施租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				42,767	
公庫撥款收入	年	1	42,767,000	42,767	公庫撥款收入
教學收入				1,200	
學雜費收入	年	1	1,200,000	1,200	幼兒園學費收入
其他收入				180	
雜項收入	年	1	173,000	173	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	7,000	7	資源回收(收支對列)
總　計：				44,712	

基隆市長興國民小學
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
41,127	53	**國民教育計畫**	44,547	42,501	
41,127	532	**國民小學教育**	44,547	42,501	
41,127	53220000	**各校經常門分支計畫**	44,547	42,501	
38,271	1	**用人費用**	39,874	39,084	
25,510	11	**正式員額薪資**	24,721	25,146	
24,745	113	職員薪金	23,925	24,340	詳用人費用彙計表
765	114	工員工資	796	806	詳用人費用彙計表
326	12	**聘僱及兼職人員薪資**	464	464	
326	124	兼職人員酬金	464	464	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
623	13	**超時工作報酬**	698	650	
623	131	加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元(配合千元整編+400元)詳用人費用彙計表
0			684	636	詳用人費用彙計表
6,237	15	**獎金**	7,662	7,018	
3,080	151	考績獎金	3,990	3,288	詳用人費用彙計表
3,157	152	年終獎金	3,672	3,730	詳用人費用彙計表
2,551	16	**退休及卹償金**	3,203	2,683	
2,292	161	職員退休及離職金	3,155	2,609	詳用人費用彙計表
259	162	工員退休及離職金	48	74	詳用人費用彙計表
3,023	18	**福利費**	3,126	3,123	
2,788	181	分擔員工保險費	2,902	2,864	1.分攤公保費、健保費及勞保費計2,736,000元 2.二代健保補充保費166,000元(詳用人費用彙計表)
235	18Y	其他福利費	224	259	休假補助:詳用人費用彙計表
2,145	2	**服務費用**	3,658	2,494	
309	21	**水電費**	672	503	
266	212	工作場所電費	60	60	幼兒園基本支出-電費
0			411	211	校舍電費
0			0	200	
0			50	0	鼓勵設置太陽光電之電費補助
0			119	0	冷氣專戶電費
43	214	工作場所水費	32	32	水費
31	22	**郵電費**	33	33	
4	221	郵費	3	3	郵資
27	222	電話費	30	30	電話費
7	23	**旅運費**	8	8	
7	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費

基隆市長興國民小學
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
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書印刷費
608	25	**修理保養及保固費**	1,238	693	
104	252	一般房屋修護費	168	126	場地出借維護費(收支對列)
383	254	其他建築修護費	210	207	改善校園環境零星修繕
0			223	105	學校屋頂出租裝設太陽光電設備(收支對列)
0			45	45	鼓勵設置太陽光電之各項修護費等
0			400	95	*補助雙語學校打造情境教室裝修
0			76	0	*垃圾場屋頂整修工程
61	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費
0			34	33	機械及教學器具養護
61	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			34	34	水質檢驗及管線設備維護費
2	26	**保險費**	2	2	
2	26Y	其他保險費	2	2	學校交通義工及各類志工保費
1,010	27	**一般服務費**	1,468	1,018	
754	279	外包費	798	760	外包人力校園駐衛警2人
0			399	0	工友外包庶務人力1人
256	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。4.全年預算數每人271,000元。
98	28	**專業服務費**	158	158	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
28	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電檢測費用
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	

基隆市長興國民小學
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
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
314	3	**材料及用品費**	440	513	
0	31	**使用材料費**	36	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市資訊議題輔導小組中心學校教材資源費
0			30	0	@辦理資通安全維護計畫-維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
314	32	**用品消耗**	404	507	
190	321	辦公（事務）用品	229	227	一般辦公事務費，包含學校辦公事務文具用品、影印紙、雷射印表機碳粉匣、彩色印表機墨水匣、衛生紙、清潔用品、職名章及辦公用橡皮圖章刻印費及辦公室用所需物品採購等
0			29	29	鼓勵校園場地開放行政業務費等相關費用
31	322	報章雜誌	32	32	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。12班x9個月x300元=32,400元，千元整編-400元
81	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	8	健康中心醫療用品
12	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費每班每月600元ｘ12月＝7,200元(配合千元整編-200元)
0			34	34	辦理社會教育經費34,000元(內含童軍教育10,000元)
0			70	170	*補助雙語學校教材教具
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	6	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休人員三節慰問金(退職工友2人*3節*2,000元=12,000元)
391	9	**其他**	563	404	
391	91	**其他支出**	563	404	

基隆市長興國民小學

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
391	91Y	其他	0	0	
0			42	42	校務發展經費(含體育、科技、科學、英語、交通安全、社團才藝等)
0			130	130	辦理學生教學活動各項業務用品、學校運動會、校慶、基隆市中小學聯合運動會及校際運動比賽、跆拳道、市長盃排球賽、羽毛球比賽等學生教學活動經費
0			102	66	幼兒園基本支出-其他支出
0			11	11	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			173	152	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			5	3	資源回收相關業務4,900元，配合千元整編+100元(收支對列)
0			100	0	*補助雙語教學校辦理各項雙語研習及活動所需經費
0	5M	**建築及設備計畫**	165	405	
0	5M4	**其他設備**	165	405	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	165	405	
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**	165	405	
0	51	**購建固定資產**	165	405	
0	514	購置機械及設備	50	150	*補助雙語學校購置資訊設備-筆電等
0	516	購置雜項設備	50	255	*補助雙語學校購置大圖輸出、情境掛簾等
0			65	0	*活動中心電動布幕重設採購
41,127		總　　計	44,712	42,906	

基隆市長興國民小學
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				44,547	
國民小學教育				44,547	
建築及設備計畫				165	
其他設備				165	
合計				44,712	

基隆市長興國民小學

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				44,712	
國民教育計畫				44,547	
建築及設備計畫				165	
上年度預算數				42,906	
國民教育計畫				42,501	
建築及設備計畫				405	
前年度決算數				41,127	
國民教育計畫				41,127	
109年度決算數				41,400	
國民教育計畫				41,400	
108年度決算數				40,330	
國民教育計畫				40,330	

基隆市長興國民小學
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	33	1	34	
職員	31	1	32	本年度新增資源班教師1名，合計教師28人、行政人員4人。
工友	2	0	2	
總　　計	33	1	34	

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：外包人力校園駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、廚工1人，合計4人。

基隆市長
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	24,721		698		3,672	3,990		3,203
國民教育計畫	24,721		698		3,672	3,990		3,203
正式人員	24,721		698		3,672	3,990		3,203
兼任人員								

1.外包人力校園駐衛警人員2人、工友外包庶務人力1人、廚工1人，合計4人，預算金額146萬8千元：(1)駐衛警人員科目:服務費用－一般服務費－外包費：金額79萬8千元。(2)工友外包庶務人力科目:服務費用－一般服務費－外包費：金額39萬9千元。(3)廚工人員科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額27萬1千元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

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				
		2,902			224		39,410	464	39,874
		2,902			224		39,410	464	39,874
		2,902			224		39,410		39,410
								464	464

基隆市長興國民小學
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		
38,271	39,084	用人費用	39,874	39,874	0		
25,510	25,146	正式員額薪資	24,721	24,721	0		
24,745	24,340	職員薪金	23,925	23,925	0		
765	806	工員工資	796	796	0		
326	464	聘僱及兼職人員薪資	464	464	0		
326	464	兼職人員酬金	464	464	0		
623	650	超時工作報酬	698	698	0		
623	650	加班費	698	698	0		
6,237	7,018	獎金	7,662	7,662	0		
3,080	3,288	考績獎金	3,990	3,990	0		
3,157	3,730	年終獎金	3,672	3,672	0		
2,551	2,683	退休及撫卹金	3,203	3,203	0		
2,292	2,609	職員退休及離職金	3,155	3,155	0		
259	74	工員退休及離職金	48	48	0		
3,023	3,123	福利費	3,126	3,126	0		
2,788	2,864	分擔員工保險費	2,902	2,902	0		
235	259	其他福利費	224	224	0		
2,145	2,494	服務費用	3,658	3,658	0		
309	503	水電費	672	672	0		
266	471	工作場所電費	640	640	0		
43	32	工作場所水費	32	32	0		
31	33	郵電費	33	33	0		
4	3	郵費	3	3	0		
27	30	電話費	30	30	0		
7	8	旅運費	8	8	0		
7	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		
608	693	修理保養及保固費	1,238	1,238	0		
104	126	一般房屋修護費	168	168	0		

基隆市長興國民小學
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		
383	452	其他建築修護費	954	954	0		
61	63	機械及設備修護費	64	64	0		
61	52	雜項設備修護費	52	52	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
1,010	1,018	一般服務費	1,468	1,468	0		
754	760	外包費	1,197	1,197	0		
256	258	計時與計件人員酬金	271	271	0		
98	158	專業服務費	158	158	0		
	36	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36	36	0		
28	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	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		
314	513	材料及用品費	440	440	0		
	6	使用材料費	36	36	0		
	6	設備零件	36	36	0		
314	507	用品消耗	404	404	0		
190	256	辦公（事務）用品	258	258	0		
31	32	報章雜誌	32	32	0		
81	8	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
12	211	其他用品消耗	111	111	0		
	405	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	165	0	165		
	405	購建固定資產	165	0	165		
	150	購置機械及設備	50	0	50		

基隆市長興國民小學
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		
	255	購置雜項設備	115	0	115		
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
391	404	其他	563	563	0		
391	404	其他支出	563	563	0		
391	404	其他	563	563	0		
41,127	42,906	合計	44,712	44,547	165		

基隆市長興國民小學
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
39,193	資　產　合　計	32,589	37,239	-4,650
39,193	資　產	32,589	37,239	-4,650
12,622	流動資產	6,018	10,668	-4,650
12,622	現金	6,018	10,668	-4,650
12,622	銀行存款	6,018	10,668	-4,650
26,571	其他資產	26,571	26,571	0
26,571	什項資產	26,571	26,571	0
26,571	代管資產	26,571	26,571	0
36,399	負　債	31,749	36,399	-4,650
8,912	流動負債	4,278	8,912	-4,634
8,912	應付款項	4,278	8,912	-4,634
8,912	應付代收款	4,278	8,912	-4,634
27,487	其他負債	27,471	27,487	-16
27,487	什項負債	27,471	27,487	-16
916	存入保證金	900	916	-16
26,571	應付代管資產	26,571	26,571	0
2,794	基金餘額	840	840	0
2,794	基金餘額	840	840	0
2,794	基金餘額	840	840	0
2,794	累積餘額	840	840	0
39,193	負債及基金餘額合計	32,589	37,239	-4,650

信託代理與保證資產	1,484	信託代理與保證負債	1,484
保管品	0	應付保管品	0
保證品	1,484	應付保證品	1,484

基隆市長興國民小學

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	68,336								68,336
土地改良物	23,223	21,382						342	1,499
房屋及建築	89,787	42,318						1,568	45,901
機械及設備	7,347	4,384	50	(1)			筆電等	880	2,133
交通及運輸設備	1,879	1,275						181	423
雜項設備	17,336	15,483	115	(1)			大圖輸出、情境掛簾等	847	1,121
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	207,908	84,842	165					3,818	119,413

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)

基隆市深美國民小學編

基隆市深美國民小學
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 55-1 頁 至 第 55-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-3 頁 至 第 55-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-4 頁 至 第 55-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-5 頁 至 第 55-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-6 頁 至 第 55-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-10 頁 至 第 55-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-11 頁 至 第 55-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-12 頁 至 第 55-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-14 頁 至 第 55-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-16 頁 至 第 55-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-19 頁 至 第 55-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 55-20 頁 至 第 55-20 頁

基隆市深美國民小學
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)推動學習型組織和專業學習社群為基盤，透過組織團隊力逐步實踐課程綱要與學校願景，落實行政服務教學之理念，營造安全、永續、人文的校園，發揮境教功能提升學生自主學習能力，提供多元舞台，協助學生建立自信成就、快樂學習。

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、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師79人(含校長及教育部專款部分補助專任輔導教師各1人)、行政人員4人、工友2人，共計85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	70	資優班招生簡章及初、複試等收入。
權利金收入	218	游泳池委外及設置太陽光電權利金收入。
利息收入	20	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	88	學校場地租借收入。
公庫撥款收入	88,083	公庫撥款收入。
學雜費收入	600	幼兒園學費收入。
雜項收入	85	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	89,012	1.預定招收普通班 36 班、資優班 2 班、資源班 4 班、巡迴輔導班 1 班，共 43 班，學生人數約 1,035 人，附設幼兒園 2 班，約 60 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	152	充實各項教學及行政等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 8,916萬4,000元，較上年度預算數8,503萬9,000元，增加412萬5,000元，約4.85%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途8,916萬4,000元，較上年度預算數8,639萬4,000元，增加277萬元，約3.21%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加273萬6,000元，建築及設備計畫增加34萬元所致。

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，較上年度預算數差短135萬5,000元，減少差短135萬5,000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 8,078 萬 3,185 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 11 萬 1,100 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 4,962 萬 4,903 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 萬元

伍、其他：無

基隆市深美國民小學

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(－)
79,568	基金來源	89,164	85,039	4,125
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
63	勞務收入	70	70	0
63	服務收入	70	70	0
200	財產收入	326	242	84
19	財產處分收入	0	0	0
56	權利金收入	218	154	64
38	利息收入	20	20	0
88	其他財產收入	88	68	20
78,379	政府撥入收入	88,083	84,039	4,044
78,379	公庫撥款收入	88,083	84,039	4,044
775	教學收入	600	600	0
775	學雜費收入	600	600	0
151	其他收入	85	88	-3
151	雜項收入	85	88	-3
80,894	基金用途	89,164	86,394	2,770
80,783	國民教育計畫	89,012	86,276	2,736
80,783	國民小學教育	89,012	86,276	2,736
111	建築及設備計畫	152	118	34
111	其他設備	152	118	34
-1,327	本期賸餘 (短絀－)	0	-1,355	1,355
3,974	期初基金餘額	1,292	1,903	-611
0	解繳公庫	0	0	0
2,647	期末基金餘額	1,292	548	744

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。

基隆市深美國民小學

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	87,654	
期末現金及約當現金	87,654	

註：

基隆市深美國民小學
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				70	
服務收入	年	1	70,000	70	資優資源班招生簡章及初、複試費用(收支對列)
財產收入				326	
權利金收入	年	1	99,000	99	游泳池委外權利金(收支對列)
權利金收入	年	1	119,000	119	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	88,000	88	學校場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				88,083	
公庫撥款收入	年	1	88,083,000	88,083	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				85	
雜項收入	年	1	85,000	85	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				89,164	

基隆市深美國民小學
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
80,783	53	**國民教育計畫**	89,012	86,276	
80,783	532	**國民小學教育**	89,012	86,276	
80,783	53220000	**各校經常門分支計畫**	89,012	86,276	
76,677	1	**用人費用**	84,160	82,025	
52,954	11	**正式員額薪資**	57,640	56,486	
52,189	113	職員薪金	56,840	55,686	教職員薪資:詳用人費用彙計表
765	114	工員工資	800	800	工友薪資:詳用人費用彙計表
475	12	**聘僱及兼職人員薪資**	675	675	
475	124	兼職人員酬金	675	675	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
995	13	**超時工作報酬**	1,000	889	
995	131	加班費	11	11	趕辦業務加班費:詳用人費用彙計表
0			989	878	不休假出勤加班費:詳用人費用彙計表
10,686	15	**獎金**	12,376	12,603	
3,975	151	考績獎金	5,395	5,275	考績獎金:詳用人費用彙計表
6,712	152	年終獎金	6,981	7,328	年終獎金:詳用人費用彙計表
4,921	16	**退休及卹償金**	5,766	5,240	
3,841	161	職員退休及離職金	5,646	5,120	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
1,080	162	工員退休及離職金	120	120	工友退休準備金:詳用人費用彙計表
6,645	18	**福利費**	6,703	6,132	
6,105	181	分擔員工保險費	250	220	二代健保補充保費:詳用人費用彙計表
0			5,969	5,428	員工保險費公付:詳用人費用彙計表
541	18Y	其他福利費	484	484	員工休假補助:詳用人費用彙計表
2,932	2	**服務費用**	3,457	2,993	
1,155	21	**水電費**	1,607	1,190	
1,001	212	工作場所電費	949	749	校舍電費
0			30	30	幼兒園基本支出-電費
0			0	200	
0			417	0	冷氣專戶電費
0			69	69	泳池權利金收入電費69,300元，千元整編-300元(收支對列)
135	214	工作場所水費	104	104	水費
0			20	20	幼兒園基本支出-水費

基隆市深美國民小學
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
18	216	氣體費	18	18	泳池瓦斯費
45	22	**郵電費**	45	45	
8	221	郵費	8	8	郵資
37	222	電話費	37	37	電話費
34	23	**旅運費**	37	37	
6	231	國內旅費	7	7	因公出差旅費
28	23Y	其他旅運費	30	30	學生參加校外各項體育與藝文競賽活動車資及載送競賽物品運費
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
674	25	**修理保養及保固費**	680	677	
30	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費
644	257	雜項設備修護費	81	81	水質檢驗及管線維護及水塔清洗等
0			460	460	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
0			24	24	公安、消防設備等維護費
0			85	82	辦公教學器具照明養護
4	26	**保險費**	4	4	
4	26Y	其他保險費	0	0	
0			4	4	義工交通保險費
751	27	**一般服務費**	798	760	
751	279	外包費	798	760	外包駐衛警人力保全2人
190	28	**專業服務費**	207	201	
4	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4	4	交通安全宣導講師鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			6	0	@辦理資通安全教育訓練課程講師費。
52	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	高壓電檢驗費
44	289	試務甄選費	49	49	資優資源班招生相關經費(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全費用
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(每月6,000元)

基隆市深美國民小學
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
1,172	3	**材料及用品費**	1,395	1,258	
26	31	**使用材料費**	32	32	
26	315	設備零件	20	20	資訊安全設備零件更新等
0			6	6	*本市國小生活領域輔導小組中心學校教材資源費
0			6	6	*辦理總務輔導團中心學校業務
1,146	32	**用品消耗**	1,363	1,226	
523	321	辦公（事務）用品	484	484	一般辦公、事務費
0			40	40	幼兒園基本支出-辦公事務費
0			83	39	設置太陽能光電辦公、事務費等83,300元，千元整編-300元(收支對列)
0			53	17	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之行政、教學及校務發展等相關費用
104	322	報章雜誌	113	111	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。(42班*9月*300元=113,400元，千元整編-400元)
11	328	醫療用品（非醫療院所使用）	11	11	體育衛生費
508	32Y	其他用品消耗	92	92	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)等
0			48	48	辦理社會教育經費
0			10	10	童軍教育經費
0			43	36	特教班教材編輯費43,200元(600元*12月*6班)，千元整編-200元
0			85	85	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			265	215	各項業務及活動等經費
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、語文競賽及科展等)
0			0	2	
3	9	**其他**	0	0	
3	91	**其他支出**	0	0	
3	91Y	其他	0	0	
111	5M	**建築及設備計畫**	152	118	
111	5M4	**其他設備**	152	118	

基隆市深美國民小學

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
111	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	152	118	
111	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**	152	118	
111	51	**購建固定資產**	152	118	
53	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
15	514	購置機械及設備	64	20	@辦理資通安全維護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。
0			26	20	鼓勵校園場地開放購置行政設備
0			0	48	
20	515	購置交通及運輸設備	0	0	
23	516	購置雜項設備	62	30	校園場地租借費收入購置行政設備61,600元，千元整編+400元(收支對列)
80,894		總　　計	89,164	86,394	

基隆市深美國民小學
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				89,012	
國民小學教育				89,012	
建築及設備計畫				152	
其他設備				152	
合計				89,164	

基隆市深美國民小學

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				89,164	
國民教育計畫				89,012	
建築及設備計畫				152	
上年度預算數				86,394	
國民教育計畫				86,276	
建築及設備計畫				118	
前年度決算數				80,894	
國民教育計畫				80,783	
建築及設備計畫				111	
109年度決算數				76,688	
國民教育計畫				76,590	
建築及設備計畫				97	
108年度決算數				79,757	
國民教育計畫				79,644	
建築及設備計畫				114	

基隆市深美國民小學
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	82	3	85	
職員	80	3	83	1.111學年度普通班教師以1.65計。2.教師79名(含教育部補助專任輔導教師1名)、行政人員4名。
工友	2	0	2	
總　　計	82	3	85	

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：駐衛警2人。

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	57,640		1,000		6,981	5,395		5,766
國民教育計畫	57,640		1,000		6,981	5,395		5,766
正式人員	57,640		1,000		6,981	5,395		5,766
兼任人員								

1.本年度外包駐衛警人員2人，科目:服務費用-一般服務費-外包費，預算金額79萬8千元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

美國民小學
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				
		6,219			484		83,485	675	84,160
		6,219			484		83,485	675	84,160
		6,219			484		83,485		83,485
								675	675

基隆市深美國民小學
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		
76,677	82,025	用人費用	84,160	84,160	0		
52,954	56,486	正式員額薪資	57,640	57,640	0		
52,189	55,686	職員薪金	56,840	56,840	0		
765	800	工員工資	800	800	0		
475	675	聘僱及兼職人員薪資	675	675	0		
475	675	兼職人員酬金	675	675	0		
995	889	超時工作報酬	1,000	1,000	0		
995	889	加班費	1,000	1,000	0		
10,686	12,603	獎金	12,376	12,376	0		
3,975	5,275	考績獎金	5,395	5,395	0		
6,712	7,328	年終獎金	6,981	6,981	0		
4,921	5,240	退休及卹償金	5,766	5,766	0		
3,841	5,120	職員退休及離職金	5,646	5,646	0		
1,080	120	工員退休及離職金	120	120	0		
6,645	6,132	福利費	6,703	6,703	0		
6,105	5,648	分擔員工保險費	6,219	6,219	0		
541	484	其他福利費	484	484	0		
2,932	2,993	服務費用	3,457	3,457	0		
1,155	1,190	水電費	1,607	1,607	0		
1,001	1,048	工作場所電費	1,465	1,465	0		
135	124	工作場所水費	124	124	0		
18	18	氣體費	18	18	0		
45	45	郵電費	45	45	0		
8	8	郵費	8	8	0		
37	37	電話費	37	37	0		
34	37	旅運費	37	37	0		
6	7	國內旅費	7	7	0		
28	30	其他旅運費	30	30	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		

基隆市深美國民小學
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		
674	677	修理保養及保固費	680	680	0		
30	30	機械及設備修護費	30	30	0		
644	647	雜項設備修護費	650	650	0		
4	4	保險費	4	4	0		
4	4	其他保險費	4	4	0		
751	760	一般服務費	798	798	0		
751	760	外包費	798	798	0		
190	201	專業服務費	207	207	0		
4	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0		
52	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
44	49	試務甄選費	49	49	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		
1,172	1,258	材料及用品費	1,395	1,395	0		
26	32	使用材料費	32	32	0		
26	32	設備零件	32	32	0		
1,146	1,226	用品消耗	1,363	1,363	0		
523	580	辦公（事務）用品	660	660	0		
104	111	報章雜誌	113	113	0		
11	11	醫療用品（非醫療院所使用）	11	11	0		
508	524	其他用品消耗	579	579	0		
111	118	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	152	0	152		
111	118	購建固定資產	152	0	152		
53		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		

基隆市深美國民小學
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		
15	88	購置機械及設備	90	0	90		
20		購置交通及運輸設備	0	0	0		
23	30	購置雜項設備	62	0	62		
3		其他	0	0	0		
3		其他支出	0	0	0		
3		其他	0	0	0		
80,894	86,394	合計	89,164	89,012	152		

基隆市深美國民小學
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
89,037	資產合計	87,682	87,682	0
89,037	資產	87,682	87,682	0
89,037	流動資產	87,682	87,682	0
89,009	現金	87,654	87,654	0
89,009	銀行存款	87,654	87,654	0
28	預付款項	28	28	0
28	預付費用	28	28	0
86,390	負債	86,390	86,390	0
75,842	流動負債	75,842	75,842	0
75,842	應付款項	75,842	75,842	0
75,842	應付代收款	75,842	75,842	0
10,548	其他負債	10,548	10,548	0
10,548	什項負債	10,548	10,548	0
10,548	存入保證金	10,548	10,548	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
2,647	基金餘額	1,292	1,292	0
2,647	基金餘額	1,292	1,292	0
2,647	基金餘額	1,292	1,292	0
2,647	累積餘額	1,292	1,292	0
89,037	負債及基金餘額合計	87,682	87,682	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

基隆市深美國民小學

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	174,978								174,978
土地改良物	1,861	1,860							1
房屋及建築	45,672	6,374						1,126	38,172
機械及設備	9,253	5,726	90	(1)			購置行政教學及相關資安設備等	1,198	2,419
交通及運輸設備	2,197	1,360						222	615
雜項設備	9,307	7,140	62	(1)			購置行政教學雜項設備	628	1,601
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1								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	243,269	22,460	152					3,174	217,787

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)

基隆市暖西國民小學編

基隆市暖西國民小學
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 56-1 頁 至 第 56-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-3 頁 至 第 56-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-4 頁 至 第 56-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-5 頁 至 第 56-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-6 頁 至 第 56-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-11 頁 至 第 56-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-12 頁 至 第 56-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-13 頁 至 第 56-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-14 頁 至 第 56-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-16 頁 至 第 56-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-19 頁 至 第 56-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-20 頁 至 第 56-20 頁

基隆市暖西國民小學
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)推動科技輔助自主學習課程，配合十二年國教之理念，培養學生成為自主學習之學習者；發展多元之社團活動，培養孩子多元智能；重視在地校本環境教育，運用豐富之自然資源，進行溯溪課程及食農教育。

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 35 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 3 人、工友 2 人、兼任人事管理員 1 人、共計 41 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
財產處分收入	5	財產報廢變賣收入
權利金收入	758	游泳池羽球館暨地下停車場委外經營及設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	利息收入
其他財產收入	55	校園場地租借收入
公庫撥款收入	50,949	公庫撥款收入
雜項收入	2	資源回收物品變賣收入

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	51,666	1、預定招收普通班 19 班、資源班 1 班，共 20 班，學生人數約 434 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	113	辦理充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 5,177 萬 9,000 元，較上年度預算數 5,052 萬 7,000 元，增加 125 萬 2,000 元，約 2.48%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,177 萬 9,000 元，較上年度預算數 5,105 萬 1,000 元，增加 72 萬 8,000 元，約 1.43%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 72 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-52 萬 4,000 元，減少短差 52 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
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 4,958 萬 5,639 元
建築及設備計畫	充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能	決算數 53 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 2,839 萬 5,884 元
建築及設備計畫	充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市暖西國民小學

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(－)
49,317	基金來源	51,779	50,527	1,252
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
539	財產收入	828	1,337	-509
0	財產處分收入	5	5	0
472	權利金收入	758	1,196	-438
12	利息收入	10	10	0
55	其他財產收入	55	126	-71
48,709	政府撥入收入	50,949	49,188	1,761
48,709	公庫撥款收入	50,949	49,188	1,761
69	其他收入	2	2	0
69	雜項收入	2	2	0
50,116	基金用途	51,779	51,051	728
49,586	國民教育計畫	51,666	50,938	728
49,586	國民小學教育	51,666	50,938	728
530	建築及設備計畫	113	113	0
530	其他設備	113	113	0
-799	本期賸餘 (短絀－)	0	-524	524
3,684	期初基金餘額	2,361	2,833	-472
0	解繳公庫	0	0	0
2,885	期末基金餘額	2,361	2,309	52

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。

基隆市暖西國民小學

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	14,793	
期末現金及約當現金	14,793	

註：

基隆市暖西國民小學
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				828	
財產處分收入	年	1	5,000	5	財產報廢變賣收入
權利金收入	年	1	472,000	472	游泳池羽球館暨地下停車場委託經營管理收入(收支對列)
權利金收入	年	1	286,000	286	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	利息收入
其他財產收入	年	1	55,000	55	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				50,949	
公庫撥款收入	年	1	50,949,000	50,949	公庫撥款收入
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收物品變賣收入(收支對列)
總　計：				51,779	

基隆市暖西國民小學

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
49,586	53	**國民教育計畫**	51,666	50,938	
49,586	532	**國民小學教育**	51,666	50,938	
203	53200100	**國民小學教育行政及督導**	0	0	
203	1	**用人費用**	0	0	
203	18	**福利費**	0	0	
203	181	分擔員工保險費	0	0	
49,383	53220000	**各校經常門分支計畫**	51,666	50,938	
42,247	1	**用人費用**	43,914	43,043	
27,190	11	**正式員額薪資**	27,971	27,496	
26,425	113	職員薪金	27,194	26,728	詳用人費用彙計表
765	114	工員工資	777	768	詳用人費用彙計表
346	12	**聘僱及兼職人員薪資**	586	593	
346	124	兼職人員酬金	36	64	人事管理員兼職費:詳用人費用彙計表
0			550	529	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
598	13	**超時工作報酬**	694	568	
598	131	加班費	680	554	不休假出勤加班費:詳用人費用彙計表
0			14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
7,796	15	**獎金**	7,680	7,608	
3,701	151	考績獎金	3,380	3,321	詳用人費用彙計表
4,095	152	年終獎金	4,300	4,287	詳用人費用彙計表
3,028	16	**退休及卹償金**	3,406	3,196	
2,936	161	職員退休及離職金	3,300	3,100	詳用人費用彙計表
92	162	工員退休及離職金	106	96	詳用人費用彙計表
3,289	18	**福利費**	3,577	3,582	
3,022	181	分擔員工保險費	3,280	3,312	1.公付保險費3,115,000元 2.二代健保費165,000元(詳用人費用彙計表)
267	18Y	其他福利費	297	270	休假補助:詳用人費用彙計表
6,241	2	**服務費用**	6,855	7,014	
1,518	21	**水電費**	1,760	1,578	
1,440	212	工作場所電費	940	940	*教師研習中心電費
0			199	0	冷氣專戶電費
0			531	360	校舍電費
0			0	200	
78	214	工作場所水費	55	43	水費
0			35	35	*教師研習中心水費
55	22	**郵電費**	54	65	

基隆市暖西國民小學
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
5	221	郵費	8	8	郵費
50	222	電話費	17	17	*教師研習中心郵電費
0			29	40	學校電話費
8	23	**旅運費**	8	8	
8	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
29	24	**印刷裝訂與廣告費**	30	30	
29	241	印刷及裝訂費	30	30	學校各類日誌、獎狀、證書、收據、帳冊封面及基金預算書印製等
2,267	25	**修理保養及保固費**	2,327	2,748	
219	252	一般房屋修護費	150	150	*教師研習中心房屋養護費
0			100	300	游泳池、羽球館、地下停車場委外經營收入-一般房屋養護費(收支對列)
263	254	其他建築修護費	0	20	
0			50	150	游泳池、羽球館、地下停車場委外經營收入-改善教學環境設施(收支對列)
0			290	280	改善教室教學環境及充實設施
1,272	255	機械及設備修護費	815	815	*本市各級學校校務行政系統維護費
0			82	82	*教師研習中心設施養護費
0			10	10	*本市網路中心路由器維護費
0			60	60	本校及教師研習中心電梯維護2台
0			180	250	游泳池、羽球館、地下停車場委外經營收入-機具修繕維護(收支對列)
0			75	75	設置太陽光電發電收入-機具修繕維護(收支對列)
0			132	121	辦公機械及設備修護費、教學器具修護費及薪資系統維護費等
513	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護經費
0			40	0	@資通安全設備維護
0			244	336	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電等雜項設備修護費
0			57	57	水質檢驗、水塔清洗及管線設備維護

基隆市暖西國民小學

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	257	雜項設備修護費	18	18	*教師研習中心設備養護費
7	26	**保險費**	14	12	
7	26Y	其他保險費	10	10	*教師研習中心火災保險費
0			4	2	義工交通隊保險
1,508	27	**一般服務費**	1,596	1,520	
1,508	279	外包費	798	760	校園安全駐衛警人力保全2人
0			798	760	教師研習中心外包駐衛警2人
777	28	**專業服務費**	994	981	
600	281	技術合作費及權利金	750	750	*軟體使用授權費(全市學校以5,000台電腦計算，每台150元，共計75萬元，每年編列)
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	0	@資通安全教育講習
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
80	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(含研習中心)及各項檢測費
0			48	45	低壓電契約容量50瓩以上用電場所檢驗費
96	28Y	其他專業服務費	70	70	教師研習中心電子保全服務費
0			90	90	校園安全電子保全服務費
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每月6,000*12月=72,000元
893	3	**材料及用品費**	896	880	
0	31	**使用材料費**	12	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市海洋議題輔導小組中心學校教材資源費
0			6	0	*本市防災輔導團領域中心學校教材資源設備費
893	32	**用品消耗**	884	874	
395	321	辦公（事務）用品	184	266	一般辦公事務費:如辦理行政、校務、教務、學務等所需費用
0			50	50	*教師研習中心影印機租賃及紙張等費用
0			100	50	設置太陽光電發電收入-一般業務費(收支對列)

基隆市暖西國民小學

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	322	報章雜誌	54	51	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養，20班*9月*300元=54,000元
0			4	4	國語日報訂閱
85	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	40	
0			1	1	資源回收用相關物品1,400元，千元整編-400元(收支對列)
0			90	90	*教師研習中心清潔費
14	328	醫療用品（非醫療院所使用）	16	14	健康中心醫療耗材
346	32Y	其他用品消耗	19	18	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			196	102	各項活動經費
0			10	10	童軍教育
0			32	31	社會教育經費
0			58	40	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			38	38	校園場地租借收入-舉辦各項活動所需用品消耗(收支對列)
0			25	62	設置太陽光電發電收入-舉辦各項活動所需用品消耗(收支對列)
0			7	7	特殊教育班教材編緝費
1	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1	1	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	校護護士公會會費每年1,000元
530	5M	**建築及設備計畫**	113	113	
530	5M4	**其他設備**	113	113	
530	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	113	113	
530	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**	113	113	
530	51	**購建固定資產**	113	113	

基隆市暖西國民小學

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
110	514	購置機械及設備	113	113	*本市各國中小學、幼兒園及教育處網路設備費
420	515	購置交通及運輸設備	0	0	
50,116		總計	51,779	51,051	

基隆市暖西國民小學
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				51,666	
國民小學教育				51,666	
建築及設備計畫				113	
其他設備				113	
合計				51,779	

基隆市暖西國民小學

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				51,779	
國民教育計畫				51,666	
建築及設備計畫				113	
上年度預算數				51,051	
國民教育計畫				50,938	
建築及設備計畫				113	
前年度決算數				50,116	
國民教育計畫				49,586	
建築及設備計畫				530	
109年度決算數				50,294	
國民教育計畫				50,181	
建築及設備計畫				113	
108年度決算數				51,741	
國民教育計畫				50,599	
建築及設備計畫				1,142	

基隆市暖西國民小學
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	38	2	40	
職員	36	2	38	教師人數35人(內含校長、專任輔導教師各1人)，行政人員3人。111學年度普通班增加1班，教師增加2人。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員領有兼職酬金1名。
總　　計	39	2	41	

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：外包費項下:外包教師研習中心及校園駐衛警人力保全各2名，共計4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	27,971		694		4,300	3,380		3,406
國民教育計畫	27,971		694		4,300	3,380		3,406
正式人員	27,971		694		4,300	3,380		3,406
兼任人員								

一、國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費項下，校園及教師研習中心外包公司派遣人力保全各2名，合計4人，預算金額159萬6千元。
二、兼職人員酬金：內含教師代課鐘點費、人事管理員兼職費。

西國民小學
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				
		3,280			297		43,328	586	43,914
		3,280			297		43,328	586	43,914
		3,280			297		43,328		43,328
								586	586

基隆市暖西國民小學
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		
42,450	43,043	用人費用	43,914	43,914	0		
27,190	27,496	正式員額薪資	27,971	27,971	0		
26,425	26,728	職員薪金	27,194	27,194	0		
765	768	工員工資	777	777	0		
346	593	聘僱及兼職人員薪資	586	586	0		
346	593	兼職人員酬金	586	586	0		
598	568	超時工作報酬	694	694	0		
598	568	加班費	694	694	0		
7,796	7,608	獎金	7,680	7,680	0		
3,701	3,321	考績獎金	3,380	3,380	0		
4,095	4,287	年終獎金	4,300	4,300	0		
3,028	3,196	退休及卹償金	3,406	3,406	0		
2,936	3,100	職員退休及離職金	3,300	3,300	0		
92	96	工員退休及離職金	106	106	0		
3,492	3,582	福利費	3,577	3,577	0		
3,225	3,312	分擔員工保險費	3,280	3,280	0		
267	270	其他福利費	297	297	0		
6,241	7,014	服務費用	6,855	6,855	0		
1,518	1,578	水電費	1,760	1,760	0		
1,440	1,500	工作場所電費	1,670	1,670	0		
78	78	工作場所水費	90	90	0		
55	65	郵電費	54	54	0		
5	8	郵費	8	8	0		
50	57	電話費	46	46	0		
8	8	旅運費	8	8	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
29	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		
29	30	印刷及裝訂費	30	30	0		
2,267	2,748	修理保養及保固費	2,327	2,327	0		
219	450	一般房屋修護費	250	250	0		

基隆市暖西國民小學
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		
263	450	其他建築修護費	340	340	0		
1,272	1,413	機械及設備修護費	1,354	1,354	0		
513	435	雜項設備修護費	383	383	0		
7	12	保險費	14	14	0		
7	12	其他保險費	14	14	0		
1,508	1,520	一般服務費	1,596	1,596	0		
1,508	1,520	外包費	1,596	1,596	0		
777	981	專業服務費	994	994	0		
600	750	技術合作費及權利金	750	750	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0		
80	65	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
96	160	其他專業服務費	160	160	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
893	880	材料及用品費	896	896	0		
	6	使用材料費	12	12	0		
	6	設備零件	12	12	0		
893	874	用品消耗	884	884	0		
395	366	辦公（事務）用品	334	334	0		
53	55	報章雜誌	58	58	0		
85	131	農業與園藝用品及環境美化費	91	91	0		
14	14	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	0		
346	308	其他用品消耗	385	385	0		
530	113	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	113	0	113		

基隆市暖西國民小學

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		
530	113	購建固定資產	113	0	113		
110	113	購置機械及設備	113	0	113		
420		購置交通及運輸設備	0	0	0		
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
50,116	51,051	合計	51,779	51,666	113		

基隆市暖西國民小學
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
19,726	資產合計	19,203	19,203	0
19,726	資產	19,203	19,203	0
15,467	流動資產	14,943	14,943	0
15,317	現金	14,793	14,793	0
15,317	銀行存款	14,793	14,793	0
150	預付款項	150	150	0
150	預付費用	150	150	0
62	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	62	62	0
62	準備金	62	62	0
62	退休及離職準備金	62	62	0
4,198	其他資產	4,198	4,198	0
4,198	什項資產	4,198	4,198	0
4,198	代管資產	4,198	4,198	0
16,842	負債	16,842	16,842	0
10,005	流動負債	10,005	10,005	0
10,005	應付款項	10,005	10,005	0
10,005	應付代收款	10,005	10,005	0
0	應付費用	0	0	0
6,836	其他負債	6,837	6,837	0
6,836	什項負債	6,837	6,837	0
2,577	存入保證金	2,577	2,577	0
62	應付退休及離職金	62	62	0
4,198	應付代管資產	4,198	4,198	0
2,885	基金餘額	2,361	2,361	0
2,885	基金餘額	2,361	2,361	0
2,885	基金餘額	2,361	2,361	0
2,885	累積餘額	2,361	2,361	0
19,726	負債及基金餘額合計	19,203	19,203	0

信託代理與保證資產	7,204	信託代理與保證負債	7,204
保證品	7,204	應付保證品	7,204

基隆市暖西國民小學

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	53,625								53,625
土地改良物									
房屋及建築	75,676	23,724						1,419	50,533
機械及設備	47,647	31,572	113	(1)			本市各國中小學、幼兒園及教育處網路設備費	6,186	10,002
交通及運輸設備	4,720	3,624						177	919
雜項設備	22,043	16,523						934	4,586
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	203,711	75,443	113					8,716	119,665

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)

基隆市立過港幼兒園編

基隆市立過港幼兒園
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 57-1 頁 至 第 57-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-3 頁 至 第 57-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-4 頁 至 第 57-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-5 頁 至 第 57-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-6 頁 至 第 57-8 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 57-9 頁 至 第 57-9 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第57-10頁 至 第 57-10 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第57-11頁 至 第 57-11 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第57-12頁 至 第 57-13 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第57-14頁 至 第 57-16 頁

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第57-17頁 至 第 57-17 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第57-18頁 至 第 57-18 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第57-19頁 至 第 57-19 頁

基隆市立過港幼兒園
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：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二) 願景：本園自 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) 維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二) 增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三) 拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四) 推動多元的學習區，統整性活動課程，幼兒健康體能，親子共讀。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園校務，下設教務組、總務組、保育組及會計室等單位，本園預算員額現編列教師17人(含園長1人)。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
利息收入	20	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	14,984	公庫撥款收入
學雜費收入	2,200	幼兒園學費收入
雜項收入	310	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
學前教育計畫	17,514 千元	1.預定招收幼兒園大班 2 班、中班 3 班、小班 2 班、幼幼班 2 班，合計 9 班，約 223 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	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1,751萬4,000元，較上年度預算數1,525萬8,000元，增加225萬6,000元，約14.79％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1,751萬4,000元，較上年度預算數1,707萬3,000元，增加44萬1,000元，約2.58％，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加所致。

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-181萬5,000元，減少差短181萬5,000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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1,615 萬 7,412 元
建築及設備計畫	無	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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 954 萬 9,963 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市立過港幼兒園

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(－)
16,030	基金來源	17,514	15,258	2,256
13	財產收入	20	14	6
13	利息收入	20	14	6
0	其他財產收入	0	0	0
12,613	政府撥入收入	14,984	12,514	2,470
12,613	公庫撥款收入	14,984	12,514	2,470
3,119	教學收入	2,200	2,400	-200
3,119	學雜費收入	2,200	2,400	-200
285	其他收入	310	330	-20
285	雜項收入	310	330	-20
16,157	基金用途	17,514	17,073	441
16,157	學前教育計畫	17,514	17,073	441
16,157	學前教育	17,514	17,073	441
-127	本期賸餘 (短絀－)	0	-1,815	1,815
3,517	期初基金餘額	1,574	2,610	-1,036
0	解繳公庫	0	0	0
3,390	期末基金餘額	1,574	795	779

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。

基隆市立過港幼兒園

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	11,124	
期末現金及約當現金	11,124	

註：

基隆市立過港幼兒園
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				20	
利息收入	年	1	20,000	20	公庫存款利息收入
政府撥入收入				14,984	
公庫撥款收入	年	1	14,984,000	14,984	公庫撥款收入
教學收入				2,200	
學雜費收入	年	1	2,200,000	2,200	幼兒園學費收入
其他收入				310	
雜項收入	年	1	310,000	310	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				17,514	

基隆市立過港幼兒園

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
16,157	54	**學前教育計畫**	17,514	17,073	
16,157	541	**學前教育**	17,514	17,073	
16,157	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	17,514	17,073	
13,677	1	**用人費用**	14,400	14,425	
9,622	11	**正式員額薪資**	10,022	10,180	
9,622	113	職員薪金	10,022	10,180	教職員薪資：詳用人費用彙計表
141	12	**聘僱及兼職人員薪資**	130	156	
141	124	兼職人員酬金	130	156	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
75	13	**超時工作報酬**	93	75	
75	131	加班費	93	75	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
1,933	15	**獎金**	2,257	2,090	
752	151	考績獎金	900	840	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,181	152	年終獎金	1,357	1,250	年終獎金：詳用人費用彙計表
831	16	**退休及卹償金**	950	810	
831	161	職員退休及離職金	950	810	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
1,075	18	**福利費**	948	1,114	
1,027	181	分擔員工保險費	900	1,050	分擔教職員工保險費：詳用人費用彙計表
48	18Y	其他福利費	48	64	休假補助：詳用人費用彙計表
2,040	2	**服務費用**	2,665	2,180	
300	21	**水電費**	300	300	
271	212	工作場所電費	100	100	電費補助10萬元
0			170	170	電費
29	214	工作場所水費	30	30	水費
28	22	**郵電費**	28	28	
3	221	郵費	3	3	郵資
25	222	電話費	25	25	電話費
5	23	**旅運費**	5	5	
5	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	印製基金預算書
298	25	**修理保養及保固費**	306	298	
98	252	一般房屋修護費	98	98	校舍修繕費
85	255	機械及設備修護費	55	55	教學器具、照明養護
0			30	30	電梯維護費2,500元*12月=30,000元

基隆市立過港幼兒園
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	256	交通及運輸設備修護費	34	26	詳車輛明細表34,000元
90	257	雜項設備修護費	42	42	公安、消防設備等維護費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護
2	26	**保險費**	3	2	
2	264	交通及運輸設備保險費	3	2	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編+517元
1,240	27	**一般服務費**	1,850	1,374	
754	279	外包費	798	760	外包人力保全2人
0			399	0	@工友外包庶務人力1人。
486	27D	計時與計件人員酬金	653	614	*契約進用增置教保員1人薪資：1.1月至7月第3級薪資【(1)每人每月薪資48,847元(薪資40,810元+勞保費3,459元+健保費2,058元+勞退金2,520元)*7月=341,929元。(2)年終獎金每人40,810元*1.5月=61,215元。】2.8月至12月晉升第4級薪資【每人每月薪資49,918元(薪資41,881元+勞保費3,459元+健保費2,058元+勞退金2,520元)*5月=249,590元。】 3. 二代健保每人266元。 4.全年預算數每人653,000元。
88	28	**專業服務費**	94	94	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內教師特教知能研習
18	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
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元*12月=72,000元
108	3	**材料及用品費**	110	109	
23	31	**使用材料費**	25	24	
23	312	燃料	25	24	1.詳車輛明細表 24,960元 2.配合千元整編+40元
85	32	**用品消耗**	85	85	
35	321	辦公（事務）用品	35	35	學校一般辦公費、事務費等

基隆市立過港幼兒園

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	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	體育衛生費
35	32Y	其他用品消耗	35	35	各項用品及業務活動等經費
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	17	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	1.詳車輛明細表11,230元 2.配合千元整編-230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
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)
303	9	**其他**	310	330	
303	91	**其他支出**	310	330	
303	91Y	其他	310	330	幼兒園學生活動費(收支對列)
16,157		總　　計	17,514	17,073	

基隆市立過港幼兒園
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
學前教育計畫				17,514	
學前教育				17,514	
合計				17,514	

基隆市立過港幼兒園

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				17,514	
學前教育計畫				17,514	
上年度預算數				17,073	
學前教育計畫				17,073	
前年度決算數				16,157	
學前教育計畫				16,157	
109年度決算數				17,966	
學前教育計畫				17,966	
108年度決算數				18,096	
學前教育計畫				18,096	

基隆市立過港幼兒園
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	16	1	17	
職員	16	1	17	教師共17人，本學年度新增特教教師1人。
總　　計	16	1	17	

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、工友外包庶務人力1人、契約進用增置教保服務人員1人。

基隆市立
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	10,022		93		1,357	900		950
學前教育計畫	10,022		93		1,357	900		950
正式人員	10,022		93		1,357	900		950
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費：外包人力保全2人，金額798,000元。 工友外包庶務人力1人，金額399,000元。
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：契約進用增置教保服務人員1人，金額653,000元。
3.兼職人員酬金：教師代課鐘點費。

過港幼兒園
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				
		900			48		14,270	130	14,400
		900			48		14,270	130	14,400
		900			48		14,270		14,270
								130	130

基隆市立過港幼兒園
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	學前教育計畫			
13,677	14,425	用人費用	14,400	14,400			
9,622	10,180	正式員額薪資	10,022	10,022			
9,622	10,180	職員薪金	10,022	10,022			
141	156	聘僱及兼職人員薪資	130	130			
141	156	兼職人員酬金	130	130			
75	75	超時工作報酬	93	93			
75	75	加班費	93	93			
1,933	2,090	獎金	2,257	2,257			
752	840	考績獎金	900	900			
1,181	1,250	年終獎金	1,357	1,357			
831	810	退休及卹償金	950	950			
831	810	職員退休及離職金	950	950			
1,075	1,114	福利費	948	948			
1,027	1,050	分擔員工保險費	900	900			
48	64	其他福利費	48	48			
2,040	2,180	服務費用	2,665	2,665			
300	300	水電費	300	300			
271	270	工作場所電費	270	270			
29	30	工作場所水費	30	30			
28	28	郵電費	28	28			
3	3	郵費	3	3			
25	25	電話費	25	25			
5	5	旅運費	5	5			
5	5	國內旅費	5	5			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			
298	298	修理保養及保固費	306	306			
98	98	一般房屋修護費	98	98			
85	85	機械及設備修護費	85	85			

基隆市立過港幼兒園
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	學前教育計畫			
24	26	交通及運輸設備修護費	34	34			
90	89	雜項設備修護費	89	89			
2	2	保險費	3	3			
2	2	交通及運輸設備保險費	3	3			
1,240	1,374	一般服務費	1,850	1,850			
754	760	外包費	1,197	1,197			
486	614	計時與計件人員酬金	653	653			
88	94	專業服務費	94	94			
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
18	18	委託檢驗(定)試驗認證費	18	18			
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			
108	109	材料及用品費	110	110			
23	24	使用材料費	25	25			
23	24	燃料	25	25			
85	85	用品消耗	85	85			
35	35	辦公（事務）用品	35	35			
15	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15			
35	35	其他用品消耗	35	35			
17	17	稅捐及規費(強制費)	17	17			
11	11	消費與行為稅	11	11			
11	11	使用牌照稅	11	11			
6	6	規費	6	6			
6	6	汽車燃料使用費	6	6			

基隆市立過港幼兒園
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	學前教育計畫			
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12			
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			
303	330	其他	310	310			
303	330	其他支出	310	310			
303	330	其他	310	310			
16,157	17,073	合計	17,514	17,514			

基隆市立過港幼兒園
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				78,853	11,230	6,180			24,960	34,000	2,483
學前教育計畫	1 輛				78,853	11,230	6,180			24,960	34,000	2,483
學前教育	1 輛				78,853	11,230	6,180			24,960	34,000	2,483
各幼兒園經常門分支計畫	1 輛				78,853	11,230	6,180			24,960	34,000	2,483
	小客車	AXE-9973	201807	2351	78,853	11,230	6,180	780	32	24,960	34,000	2,483

基隆市立過港幼兒園
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
12,940	資　產　合　計	11,124	11,124	0
12,940	資　產	11,124	11,124	0
12,940	流動資產	11,124	11,124	0
12,940	現金	11,124	11,124	0
12,940	銀行存款	11,124	11,124	0
9,550	負　債	9,550	9,550	0
9,162	流動負債	9,162	9,162	0
9,162	應付款項	9,162	9,162	0
9,162	應付代收款	9,162	9,162	0
388	其他負債	388	388	0
388	什項負債	388	388	0
388	存入保證金	388	388	0
3,390	基金餘額	1,574	1,574	0
3,390	基金餘額	1,574	1,574	0
3,390	基金餘額	1,574	1,574	0
3,390	累積餘額	1,574	1,574	0
12,940	負債及基金餘額合計	11,124	11,124	0

基隆市立過港幼兒園

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	16,818	9,482						295	7,041
機械及設備	1,880	719						222	939
交通及運輸設備	964	450						91	423
雜項設備	3,062	2,454						214	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	22,724	13,105						822	8,797

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)

基隆市立建德幼兒園編

基隆市立建德幼兒園
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 58-1 頁 至 第 58-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-3 頁 至 第 58-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-4 頁 至 第 58-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-5 頁 至 第 58-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-6 頁 至 第 58-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-10 頁 至 第 58-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-11 頁 至 第 58-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-12 頁 至 第 58-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-14 頁 至 第 58-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-16 頁 至 第 58-18 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-19 頁 至 第 58-19 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-20 頁 至 第 58-20 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-21 頁 至 第 58-21 頁

基隆市立建德幼兒園
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：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二) 願景：本園自 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) 維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二) 增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三) 拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四) 推動多元的學習區，統整性活動課程，幼兒健康體能，親子共讀。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園校務，下設教務組、總務組、保育組及會計室等單位，本園預算員額現編列教師19人(含園長1人)、工友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
利息收入	24	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	18,663	公庫撥款收入
學雜費收入	2,200	幼兒園學費收入
雜項收入	300	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
學前教育計畫	21,187	1.預定招收幼兒園大班 3 班、中班 3 班、小班 2 班，合計 8 班，約 223 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	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2,118萬7,000元，較上年度預算數2,011萬6,000元，增加107萬1000元，約5.32％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,118萬7,000元，較上年度預算數2,097萬元，增加21萬7,000元，約1.03％，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加所致。

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-85萬4,000元，減少差短85萬4,000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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 2,014 萬 2,011 元
建築及設備計畫	無	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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,189 萬 602 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市立建德幼兒園

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(－)
19,939	基金來源	21,187	20,116	1,071
15	財產收入	24	16	8
0	財產處分收入	0	0	0
15	利息收入	24	16	8
16,477	政府撥入收入	18,663	17,370	1,293
16,477	公庫撥款收入	18,663	17,370	1,293
3,157	教學收入	2,200	2,400	-200
3,157	學雜費收入	2,200	2,400	-200
290	其他收入	300	330	-30
290	雜項收入	300	330	-30
20,142	基金用途	21,187	20,970	217
20,142	學前教育計畫	21,187	20,970	217
20,142	學前教育	21,187	20,970	217
-203	本期賸餘 (短絀－)	0	-854	854
2,638	期初基金餘額	1,581	1,706	-125
0	解繳公庫	0	0	0
2,435	期末基金餘額	1,581	852	729

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。

基隆市立建德幼兒園
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	15,507	
期末現金及約當現金	15,507	

註：

基隆市立建德幼兒園
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				24	
利息收入	年	1	24,000	24	公庫存款利息收入
政府撥入收入				18,663	
公庫撥款收入	年	1	18,663,000	18,663	公庫撥款收入
教學收入				2,200	
學雜費收入	年	1	2,200,000	2,200	幼兒園學費收入
其他收入				300	
雜項收入	年	1	300,000	300	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				21,187	

基隆市立建德幼兒園
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
20,142	54	**學前教育計畫**	21,187	20,970	
20,142	541	**學前教育**	21,187	20,970	
9	54100100	**幼兒教育行政及督導**	0	0	
9	9	**其他**	0	0	
9	91	**其他支出**	0	0	
9	91Y	其他	0	0	
20,133	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	21,187	20,970	
17,087	1	**用人費用**	17,856	17,756	
11,727	11	**正式員額薪資**	12,028	12,373	
11,344	113	職員薪金	11,630	11,990	教職員薪資：詳用人費用彙計表
383	114	工員工資	398	383	工友薪資：詳用人費用彙計表
206	12	**聘僱及兼職人員薪資**	150	250	
206	124	兼職人員酬金	150	250	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
173	13	**超時工作報酬**	174	159	
173	131	加班費	160	145	不休假出勤加班費：詳用人費用彙計表
0			14	14	趕辦業務加班費；詳用人費用彙計表
2,696	15	**獎金**	2,850	2,630	
1,149	151	考績獎金	1,150	1,050	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,547	152	年終獎金	1,700	1,580	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,054	16	**退休及卹償金**	1,274	1,064	
1,031	161	職員退休及離職金	1,250	1,040	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
23	162	工員退休及離職金	24	24	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
1,232	18	**福利費**	1,380	1,280	
1,152	181	分擔員工保險費	1,300	1,200	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
80	18Y	其他福利費	80	80	休假補助：詳用人費用彙計表
2,585	2	**服務費用**	2,851	2,730	
311	21	**水電費**	311	311	
282	212	工作場所電費	182	182	電費
0			100	100	電費補助10萬元
29	214	工作場所水費	29	29	水費
22	22	**郵電費**	21	21	
1	221	郵費	1	1	郵費
21	222	電話費	20	20	電話費

基隆市立建德幼兒園
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	23	**旅運費**	3	3	
3	231	國內旅費	3	3	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
273	25	**修理保養及保固費**	282	274	
86	252	一般房屋修護費	86	86	校舍修繕費
95	255	機械及設備修護費	65	65	教學器具、照明養護
0			30	30	電梯維護費2,500元*12月 = 30,000元
26	256	交通及運輸設備修護費	34	26	詳車輛明細表34,000元
66	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			20	20	消防公安設備及維護經費
2	26	**保險費**	3	2	
2	264	交通及運輸設備保險費	3	2	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編+517元
1,808	27	**一般服務費**	2,058	1,946	
754	279	外包費	798	760	外包人力保全2人
1,054	27D	計時與計件人員酬金	607	572	契約進用職員1人薪資：1.1月至7月第8級薪資【(1)每人每月薪資45,442元(薪資38,132元+勞保費3,146元+健保費1,872元+勞退金2,292元)*7月=318,094元。(2)年終獎金每人38,132元*1.5月=57,198元。】2.8月至12月晉升第9級薪資【每人每月薪資46,340元(薪資38,667元+勞保費3,302元+健保費1,965元+勞退金2,406元)*5月=231,700元。】 3. 二代健保每人8元。 4.全年預算數每人607,000元。

基隆市立建德幼兒園
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	653	614	*契約進用增置教保員1人薪資：1.1月至7月第3級薪資【(1)每人每月薪資48,847元(薪資40,810元+勞保費3,459元+健保費2,058元+勞退金2,520元)*7月=341,929元。(2)年終獎金每人40,810元*1.5月=61,215元。】2.8月至12月晉升第4級薪資【每人每月薪資49,918元(薪資41,881元+勞保費3,459元+健保費2,058元+勞退金2,520元)*5月=249,590元。】 3. 二代健保每人266元。 4.全年預算數每人653,000元。
88	28	**專業服務費**	94	94	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內教師特教知能研習
18	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
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
130	3	**材料及用品費**	132	131	
23	31	**使用材料費**	25	24	
23	312	燃料	25	24	1.詳車輛明細表24,960元 2.配合千元整編+40元
107	32	**用品消耗**	107	107	
45	321	辦公（事務）用品	45	45	學校一般辦公費、事務費等
22	328	醫療用品（非醫療院所使用）	22	22	體育衛生費
40	32Y	其他用品消耗	40	40	各項用品及業務活動等經費
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	17	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	1.詳車輛明細表 11,230元 2.配合千元整編-230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

基隆市立建德幼兒園

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	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
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*2,000元)
307	9	**其他**	325	330	
307	91	**其他支出**	325	330	
307	91Y	其他	300	330	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			25	0	@特殊教育輔導團團務運作費。
20,142		總　　計	21,187	20,970	

基隆市立建德幼兒園

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
學前教育計畫				21,187	
學前教育				21,187	
合計				21,187	

基隆市立建德幼兒園

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				21,187	
學前教育計畫				21,187	
上年度預算數				20,970	
學前教育計畫				20,970	
前年度決算數				20,142	
學前教育計畫				20,142	
109年度決算數				19,487	
學前教育計畫				19,487	
108年度決算數				19,080	
學前教育計畫				19,080	

基隆市立建德幼兒園
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	19	1	20	
職員	18	1	19	教師共19人，本學年度新增特教教師1人。
工友	1	0	1	
總　　計	19	1	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：外包人力保全2人、契約進用會計人員1人、契約進用增置教保服務人員1人。

基隆市立
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	12,028		174		1,700	1,150		1,274
學前教育計畫	12,028		174		1,700	1,150		1,274
正式人員	12,028		174		1,700	1,150		1,274
兼任人員								

1.服務費用- 一般服務費-279外包費：外包人力保全2人，金額798,000元。
2.服務費用- 一般服務費- 27D計時與計件人員酬金：契約進用會計人員1人，金額607,000元；契約進用增置教保服務人員1人，金額653,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費。

建德幼兒園
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				
		1,300			80		17,706	150	17,856
		1,300			80		17,706	150	17,856
		1,300			80		17,706		17,706
								150	150

基隆市立建德幼兒園
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	學前教育計畫			
17,087	17,756	用人費用	17,856	17,856			
11,727	12,373	正式員額薪資	12,028	12,028			
11,344	11,990	職員薪金	11,630	11,630			
383	383	工員工資	398	398			
206	250	聘僱及兼職人員薪資	150	150			
206	250	兼職人員酬金	150	150			
173	159	超時工作報酬	174	174			
173	159	加班費	174	174			
2,696	2,630	獎金	2,850	2,850			
1,149	1,050	考績獎金	1,150	1,150			
1,547	1,580	年終獎金	1,700	1,700			
1,054	1,064	退休及卹償金	1,274	1,274			
1,031	1,040	職員退休及離職金	1,250	1,250			
23	24	工員退休及離職金	24	24			
1,232	1,280	福利費	1,380	1,380			
1,152	1,200	分擔員工保險費	1,300	1,300			
80	80	其他福利費	80	80			
2,585	2,730	服務費用	2,851	2,851			
311	311	水電費	311	311			
282	282	工作場所電費	282	282			
29	29	工作場所水費	29	29			
22	21	郵電費	21	21			
1	1	郵費	1	1			
21	20	電話費	20	20			
3	3	旅運費	3	3			
3	3	國內旅費	3	3			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			
273	274	修理保養及保固費	282	282			
86	86	一般房屋修護費	86	86			

基隆市立建德幼兒園
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	學前教育計畫			
95	95	機械及設備修護費	95	95			
26	26	交通及運輸設備修護費	34	34			
66	67	雜項設備修護費	67	67			
2	2	保險費	3	3			
2	2	交通及運輸設備保險費	3	3			
1,808	1,946	一般服務費	2,058	2,058			
754	760	外包費	798	798			
1,054	1,186	計時與計件人員酬金	1,260	1,260			
88	94	專業服務費	94	94			
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
18	18	委託檢驗(定)試驗認證費	18	18			
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			
130	131	材料及用品費	132	132			
23	24	使用材料費	25	25			
23	24	燃料	25	25			
107	107	用品消耗	107	107			
45	45	辦公（事務）用品	45	45			
22	22	醫療用品（非醫療院所使用）	22	22			
40	40	其他用品消耗	40	40			
17	17	稅捐及規費(強制費)	17	17			
11	11	消費與行為稅	11	11			
11	11	使用牌照稅	11	11			
6	6	規費	6	6			
6	6	汽車燃料使用費	6	6			

基隆市立建德幼兒園
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	學前教育計畫			
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6			
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6			
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6			
316	330	其他	325	325			
316	330	其他支出	325	325			
316	330	其他	325	325			
20,142	20,970	合計	21,187	21,187			

基隆市立建德幼兒園
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				78,853	11,230	6,180			24,960	34,000	2,483
學前教育計畫	1 輛				78,853	11,230	6,180			24,960	34,000	2,483
學前教育	1 輛				78,853	11,230	6,180			24,960	34,000	2,483
各幼兒園經常門分支計畫	1 輛				78,853	11,230	6,180			24,960	34,000	2,483
	小客車	AXF-0230	201807	2351	78,853	11,230	6,180	780	32	24,960	34,000	2,483

基隆市立建德幼兒園
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
16,361	資　產　合　計	15,507	15,507	0
16,361	資　產	15,507	15,507	0
16,361	流動資產	15,507	15,507	0
16,361	現金	15,507	15,507	0
16,361	銀行存款	15,507	15,507	0
13,926	負　債	13,926	13,926	0
13,816	流動負債	13,816	13,816	0
13,816	應付款項	13,816	13,816	0
13,816	應付代收款	13,816	13,816	0
110	其他負債	110	110	0
110	什項負債	110	110	0
110	存入保證金	110	110	0
2,435	基金餘額	1,581	1,581	0
2,435	基金餘額	1,581	1,581	0
2,435	基金餘額	1,581	1,581	0
2,435	累積餘額	1,581	1,581	0
16,361	負債及基金餘額合計	15,507	15,507	0

基隆市立建德幼兒園

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	30,456								30,456
土地改良物									
房屋及建築	12,870	6,681						254	5,935
機械及設備	3,614	2,569						430	615
交通及運輸設備	979	537						89	353
雜項設備	6,925	3,848						509	2,568
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	54,844	13,635						1,282	39,927

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)

基隆市立安心幼兒園編

基隆市立安心幼兒園
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 59-1 頁 至 第 59-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-3 頁 至 第 59-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-4 頁 至 第 59-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-5 頁 至 第 59-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-6 頁 至 第 59-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-13 頁 至 第 59-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-14 頁 至 第 59-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-15 頁 至 第 59-15 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-16 頁 至 第 59-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-18 頁 至 第 59-20 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-21 頁 至 第 59-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-22 頁 至 第 59-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-23 頁 至 第 59-23 頁

基隆市立安心幼兒園
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：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二)願景：本園自 102 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)維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二)增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三)拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四)實踐幼兒科學教育，落實動手操作學習，實現協同增值效能。

(五)推動學前教育政策，辦理教保資源中心，提昇家庭教育功能。

三、組織概況

本園設置園長，綜理本園及各分班園務，下設總務組、教保組等單位，本校預算員額現編列教師27人(含園長1人、教師20人、特教教師2人、教保員4人)、工友1人、約僱廚工3人及約僱司機1人、共計32人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
利息收入	20	主要係公庫存款利息收入
公庫撥款收入	40,170	主要係公庫撥款收入
學雜費收入	3,300	主要係幼兒園學費收入
雜項收入	480	主要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
學前教育計畫	43,650	1.預定招幼兒園大班 2 班、中班 2 班、小班 2 班、幼幼班 3 班及混齡班 7 班，合計 16 班，預定招收學生人數約 322 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	320	充實本園各項教學雜項設備，以提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源4,397萬元，較上年度預算數4,649萬7,000元，減少252萬7,000元，約5.43%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途4,397萬元，較上年度預算數4,649萬7,000元，減少252萬7,000元，約5.43%，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫減少252萬7,000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0元無增減。

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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 4,516 萬 4,008 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 32 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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 2,272 萬 2,916 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 14 萬 7,408 元

伍、其他：無

基隆市立安心幼兒園

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(－)
43,610	基金來源	43,970	46,497	-2,527
23	財產收入	20	20	0
23	利息收入	20	20	0
37,295	政府撥入收入	40,170	41,787	-1,617
37,295	公庫撥款收入	40,170	41,787	-1,617
5,778	教學收入	3,300	4,100	-800
5,778	學雜費收入	3,300	4,100	-800
514	其他收入	480	590	-110
514	雜項收入	480	590	-110
45,484	基金用途	43,970	46,497	-2,527
45,164	學前教育計畫	43,650	46,177	-2,527
45,164	學前教育	43,650	46,177	-2,527
320	建築及設備計畫	320	320	0
320	其他設備	320	320	0
-1,874	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
6,945	期初基金餘額	5,070	2,661	2,409
0	解繳公庫	0	0	0
5,070	期末基金餘額	5,070	2,661	2,409

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。

基隆市立安心幼兒園
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	28,667	
期末現金及約當現金	28,667	

註：

基隆市立安心幼兒園
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				20	
利息收入	年	1	20,000	20	公庫存款利息收入
政府撥入收入				40,170	
公庫撥款收入	年	1	40,170,000	40,170	公庫撥款收入
教學收入				3,300	
學雜費收入	年	1	3,300,000	3,300	幼兒園學費收入
其他收入				480	
雜項收入	年	1	480,000	480	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				43,970	

基隆市立安心幼兒園
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
45,164	54	**學前教育計畫**	43,650	46,177	
45,164	541	**學前教育**	43,650	46,177	
45,164	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	43,650	46,177	
28,159	1	**用人費用**	25,262	28,377	
18,147	11	**正式員額薪資**	14,715	17,662	
17,765	113	職員薪金	14,316	17,279	職員薪資:詳用人費用彙計表
383	114	工員工資	399	383	工友薪資:詳用人費用彙計表
1,756	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,563	1,802	
1,452	123	約僱工員薪資	1,183	1,422	約僱工員薪資(190點*4人):依據111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函核定(詳用人費用彙計表)
304	124	兼職人員酬金	380	380	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
435	13	**超時工作報酬**	619	643	
435	131	加班費	63	63	各項行政業務加班費:詳用人費用彙計表
0			556	580	不休假出勤加班費(含約僱人員):詳用人費用彙計表
3,848	15	**獎金**	3,795	4,180	
1,342	151	考績獎金	1,560	1,560	考績獎金:詳用人費用彙計表
2,495	152	年終獎金	189	180	約僱人員年終獎金:詳用人費用彙計表
0			2,036	2,430	正式人員年終獎金:詳用人費用彙計表
10	15Y	其他獎金	10	10	退休人員服務獎章:詳用人費用彙計表
1,506	16	**退休及卹償金**	2,059	1,680	
1,481	161	職員退休及離職金	1,945	1,622	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0			90	34	約僱人員離職儲金:詳用人費用彙計表
25	162	工員退休及離職金	24	24	工友勞工退休準備金:詳用人費用彙計表
2,468	18	**福利費**	2,511	2,410	
2,143	181	分擔員工保險費	199	276	約僱人員保險費:詳用人費用彙計表
0			2,056	1,830	正式人員保險費:詳用人費用彙計表

基隆市立安心幼兒園
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
325	18Y	其他福利費	192	224	正式人員休假補助:詳用人費用彙計表
0			64	80	約僱人員休假補助:詳用人費用彙計表
16,183	2	**服務費用**	17,572	16,864	
878	21	**水電費**	850	856	
807	212	工作場所電費	683	683	本園及各分班電費
0			50	50	電費補助5萬元
71	214	工作場所水費	117	123	本園及各分班水費
176	22	**郵電費**	204	215	
1	221	郵費	2	2	本園及各分班等公文郵資
175	222	電話費	202	213	本園及各分班電話費及寬頻租用費
0	23	**旅運費**	30	30	
0	231	國內旅費	30	30	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
1,015	25	**修理保養及保固費**	983	1,025	
716	252	一般房屋修護費	720	720	本園及各分班房屋修繕維護費
169	255	機械及設備修護費	174	174	本園及各分班辦公及教學器具修護費等
51	256	交通及運輸設備修護費	9	51	汽車維修費(詳車輛明細表)，配合千元整編+500元
79	257	雜項設備修護費	33	33	消防公安設備及維修費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護費
3	26	**保險費**	2	2	
3	264	交通及運輸設備保險費	2	2	汽車保險費(詳車輛明細表)，配合千元整編-483元
13,792	27	**一般服務費**	15,181	14,380	
0	279	外包費	399	0	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人399,000元。
3,016			2,793	3,040	本園及其4個分班配置外包人力保全經費(每人399,000元，共計7人)
10,776	27D	計時與計件人員酬金	116	116	1.代工費、勞保費及勞退金(841+69+51)元*120天/次=115,320元。2.配合仟元整編+680元

基隆市立安心幼兒園
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	1,596	1,520	契約進用廚工人員薪資： 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，共計4人，計1,596,000元。
0			1,710	1,623	契約進用職員晉升第4級薪資： 1.每人每月薪資42,935元（薪資35,989元+勞保費2,989元+健保費1,779元+勞退金2,178元）*12月=515,220元。2.年終獎金每人35,989元*1.5月=53,984元。3.二代健保每人796元。4.全年預算數每人570,000元，共計3人，計1,710,000元。
0			596	565	契約進用職員晉升第7級薪資：1.每人每月薪資44,906元（薪資37,596元+勞保費3,146元+健保費1,872元+勞退金2,292元）*12月=538,872元。2.年終獎金每人37,596元*1.5月=56,394元。3.二代健保每人734元。4.共計1人，計596,000元。
0			603	572	契約進用會計人員晉升第8級薪資： 1.每人每月薪資45,442元（薪資38,132元+勞保費3,146元+健保費1,872元+勞退金2,292元）*12月=545,304元。2.年終獎金每人38,132元*1.5月=57,198元。3.二代健保每人498元。4.共計1人，計603,000元。

基隆市立安心幼兒園

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	1,362	1,282	契約進用護理人員晉升第5級薪資：(1)每人每月薪資51,353元(薪資42,952元+勞保費3,615元+健保費2,152元+勞退月提繳費2,634元)*12月=616,236元。(2)年終獎金每人42,952元*1.5月=64,428元。(3)二代健保每人336元。(4)全年預算數每人681,000元。2.共計2人，計1,362,000元。
0			352	290	未休假加班費(職員*4、會計、護理師*2、廚工*4、契進增置教保員*2、契進教保員*6)
0			2,322	2,196	契約進用教保員3人薪資，1.1月至7月第7級薪資【(1)每人每月薪資58,401元(薪資45,094元+勞保費3,771元+健保費2,480元+勞退金3,036元+主管加給4,020元)*7月=408,807元。(2)年終獎金每人45,094元*1.5月=67,641元。】2.8月至12月晉升第8級薪資【每人每月薪資59,473元(薪資46,166元+勞保費3,771元+健保費2,480元+勞退金3,036元+主管加給4,020元)*5月=297,365元。】3.二代健保每人187元。4.全年預算數每人774,000元。5.共計3人計2,322,000元。

基隆市立安心幼兒園
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	653	614	契約進用教保員1人薪資，1.1月至7月第3級薪資【 1.每人每月薪資48,847元(薪資40,810元+勞保費3,459元+健保費2,058元+勞退金2,520元)*7月=341,929元。2.年終獎金每人40,810元*1.5月=61,215元。】2.8月至12月晉升第4級薪資【每人每月薪資49,918元(薪資41,881元+勞保費3,459元+健保費2,058元+勞退金2,520元)*5月=249,590元。】3.二代健保266元。4.全年預算數653,000元。
0			1,230	1,180	契約進用教保員2人第1級薪資1.每人每月薪資46,340元(薪資38,667元+勞保費3,302元+健保費1,965元+勞退金2,406元)*12月=556,080元。2.年終獎金每人38,667元*1.5月=58,001元。3.二代健保每人919元。4.全年預算數615,000元。5.共計2人計1,230,000元。
0			615	590	*契約進用增置教保員1人第1級薪資1.每人每月薪資46,340元(薪資38,667元+勞保費3,302元+健保費1,965元+勞退金2,406元)*12月=556,080元。2.年終獎金每人38,667元*1.5月=58,001元。3.二代健保每人919元。4.全年預算數615,000元。

基隆市立安心幼兒園
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	774	732	＊契約進用增置教保員1人薪資，1.1月至7月第7級薪資【(1)每人每月薪資58,401元(薪資45,094元+勞保費3,771元+健保費2,480元+勞退金3,036元+主管加給4,020元)*7月=408,807元。(2)年終獎金每人45,094元*1.5月=67,641元。】2.8月至12月晉升第8級薪資【每人每月薪資59,473元(薪資46,166元+勞保費3,771元+健保費2,480元+勞退金3,036元+主管加給4,020元)*5月=297,365元。】3.二代健保187元。4.全年預算數774,000元。
0			60	60	契約進用教保員、職員加班費
240	28	**專業服務費**	242	276	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4	4	研習講座鐘點費等
0			6	6	辦理校內教師特教知能研習鐘點費
25	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	50	公共安全及消安檢查申請簽證費
215	28Y	其他專業服務費	182	216	校園電子保全系統服務費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公務及業務所需之公共關係費(12月*6,000元)
128	3	**材料及用品費**	131	130	
23	31	**使用材料費**	25	24	
23	312	燃料	25	24	汽車油料費(詳車輛明細表)，配合千元整編+40元
105	32	**用品消耗**	106	106	
89	321	辦公（事務）用品	90	90	辦公用品等一般事務費 (含光華分班管理及停車費3,230元*12月=38,760元，配合千元整編+240元)。
16	328	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	體育衛生費
100	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	83	100	

基隆市立安心幼兒園

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	43	**機器租金**	83	100	
100	432	機械及設備租金	83	100	影印機5台租用費。每月6,917元*12月=83,004元，配合千元整編-4元
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	汽車牌照稅(詳車輛明細表)，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	汽車燃料使用費(詳車輛明細表)，配合千元整編-180元
98	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	104	98	
2	71	**會費**	2	2	
2	713	職業團體會費	2	2	護理師、護士公會會費
96	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	102	96	
96	744	慰問、照護及濟助金	102	96	退休人員三節慰問金(17人*3節*2,000元)
478	9	**其他**	480	590	
478	91	**其他支出**	480	590	
478	91Y	其他	0	0	
0			480	590	幼兒園活動費(收支對列)
320	5M	**建築及設備計畫**	320	320	
320	5M4	**其他設備**	320	320	
320	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	320	320	
320	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**	320	320	
320	51	**購建固定資產**	320	320	
320	516	購置雜項設備	320	320	汰舊換新本園及各分班冷氣及電腦設備等教學環境設施設備
45,484		總　　計	43,970	46,497	

基隆市立安心幼兒園
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
學前教育計畫				43,650	
學前教育				43,650	
建築及設備計畫				320	
其他設備				320	
合計				43,970	

基隆市立安心幼兒園

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				43,970	
學前教育計畫				43,650	
建築及設備計畫				320	
上年度預算數				46,497	
學前教育計畫				46,177	
建築及設備計畫				320	
前年度決算數				45,484	
學前教育計畫				45,164	
建築及設備計畫				320	
109年度決算數				42,788	
學前教育計畫				42,733	
建築及設備計畫				56	
108年度決算數				41,415	
學前教育計畫				41,355	
建築及設備計畫				60	

基隆市立安心幼兒園
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	35	-3	32	
職員	29	-2	27	教師(內含園長1人、教師20人、特教教師2人 、公務人員教保員4人)。因班級數減少，減列教師 3人，另增列特教教師1人。
約僱人員	5	-1	4	依據111年7月6日基府人力壹字第1110228271號函，司機1人及廚工3人，共計4人。
工友	1	0	1	
總　　計	35	-3	32	

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2：1.契進職員4人、契進會計1人、契進護理人員2人及契進廚工4人，契進教保員6人，契進增置教保員2人，共計19人。
2.外包人力保全7人。
3.工友外包庶務人力1人。

基隆市立
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	14,715	1,183	619		2,225	1,560	10	2,059
學前教育計畫	14,715	1,183	619		2,225	1,560	10	2,059
正式人員	14,715		619		2,036	1,560		1,969
聘僱人員		1,183			189			90
兼任人員								
其他人員							10	

1.(1)計時與計件人員酬金：契進職員4人、契進會計1人、契進護理人員2人及契進廚工4人，契進教保員6人，契進增置教保員2人，共計19人，金額1,198萬9,000元(含代工費11萬6,000元、未休假加班費35萬2,000元及加班費6萬元)。(2)外包費：外包人力保全7人，金額279萬3,000元，工友外包庶務人力1人39萬9,000元。(3)總合計共27人，總金額1,518萬1,000元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。
3.其它獎金：指退休人員服務獎章， 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」，人數1人，預算數1萬元。

安心幼兒園
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				
		2,255			256		24,882	380	25,262
		2,255			256		24,882	380	25,262
		2,056			192		23,147		23,147
		199			64		1,725		1,725
								380	380
							10		10

基隆市立安心幼兒園
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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
28,159	28,377	用人費用	25,262	25,262	0		
18,147	17,662	正式員額薪資	14,715	14,715	0		
17,765	17,279	職員薪金	14,316	14,316	0		
383	383	工員工資	399	399	0		
1,756	1,802	聘僱及兼職人員薪資	1,563	1,563	0		
1,452	1,422	約僱工員薪資	1,183	1,183	0		
304	380	兼職人員酬金	380	380	0		
435	643	超時工作報酬	619	619	0		
435	643	加班費	619	619	0		
3,848	4,180	獎金	3,795	3,795	0		
1,342	1,560	考績獎金	1,560	1,560	0		
2,495	2,610	年終獎金	2,225	2,225	0		
10	10	其他獎金	10	10	0		
1,506	1,680	退休及卹償金	2,059	2,059	0		
1,481	1,656	職員退休及離職金	2,035	2,035	0		
25	24	工員退休及離職金	24	24	0		
2,468	2,410	福利費	2,511	2,511	0		
2,143	2,106	分擔員工保險費	2,255	2,255	0		
325	304	其他福利費	256	256	0		
16,183	16,864	服務費用	17,572	17,572	0		
878	856	水電費	850	850	0		
807	733	工作場所電費	733	733	0		
71	123	工作場所水費	117	117	0		
176	215	郵電費	204	204	0		
1	2	郵費	2	2	0		
175	213	電話費	202	202	0		
	30	旅運費	30	30	0		
	30	國內旅費	30	30	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		

基隆市立安心幼兒園
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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
1,015	1,025	修理保養及保固費	983	983	0		
716	720	一般房屋修護費	720	720	0		
169	174	機械及設備修護費	174	174	0		
51	51	交通及運輸設備修護費	9	9	0		
79	80	雜項設備修護費	80	80	0		
3	2	保險費	2	2	0		
3	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
13,792	14,380	一般服務費	15,181	15,181	0		
3,016	3,040	外包費	3,192	3,192	0		
10,776	11,340	計時與計件人員酬金	11,989	11,989	0		
240	276	專業服務費	242	242	0		
	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0		
25	50	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	50	0		
215	216	其他專業服務費	182	182	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
128	130	材料及用品費	131	131	0		
23	24	使用材料費	25	25	0		
23	24	燃料	25	25	0		
105	106	用品消耗	106	106	0		
89	90	辦公（事務）用品	90	90	0		
16	16	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	0		
100	100	租金、償債、利息及相關手續費	83	83	0		
100	100	機器租金	83	83	0		
100	100	機械及設備租金	83	83	0		

基隆市立安心幼兒園
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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
320	320	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	320	0	320		
320	320	購建固定資產	320	0	320		
320	320	購置雜項設備	320	0	320		
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		
98	98	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104	104	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
96	96	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	102	102	0		
96	96	慰問、照護及濟助金	102	102	0		
478	590	其他	480	480	0		
478	590	其他支出	480	480	0		
478	590	其他	480	480	0		
45,484	46,497	合計	43,970	43,650	320		

基隆市立安心幼兒園
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
學前教育計畫	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
學前教育	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
各幼兒園經常門分支計畫	1 輛				53,353	11,230	6,180			24,960	8,500	2,483
	小客車	BBP-8371	202109	2378	53,353	11,230	6,180	780	32	24,960	8,500	2,483

基隆市立安心幼兒園
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
29,959	資產合計	29,959	29,959	0
29,959	資產	29,959	29,959	0
28,667	流動資產	28,667	28,667	0
28,667	現金	28,667	28,667	0
28,667	銀行存款	28,667	28,667	0
1,292	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,292	1,292	0
1,292	準備金	1,292	1,292	0
1,292	退休及離職準備金	1,292	1,292	0
24,889	負債	24,889	24,889	0
23,396	流動負債	23,396	23,396	0
23,396	應付款項	23,396	23,396	0
23,396	應付代收款	23,396	23,396	0
1,493	其他負債	1,493	1,493	0
1,493	什項負債	1,493	1,493	0
201	存入保證金	201	201	0
1,292	應付退休及離職金	1,292	1,292	0
5,070	基金餘額	5,070	5,070	0
5,070	基金餘額	5,070	5,070	0
5,070	基金餘額	5,070	5,070	0
5,070	累積餘額	5,070	5,070	0
29,959	負債及基金餘額合計	29,959	29,959	0

基隆市立安心幼兒園

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	3,445								3,445
土地改良物									
房屋及建築	54,485	25,072						976	28,437
機械及設備	1,692	1,164						196	332
交通及運輸設備	1,994	1,143						105	746
雜項設備	9,817	7,809	320	(1)			汰舊換新本園及各分班冷氣及電腦設備等教學環境設施設備	1,021	1,307
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	71,433	35,188	320					2,298	34,267

註：