中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市中正國民小學編

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-1頁至第 18-2 頁

二、預算主要表

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

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-4頁至第 18-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-5頁至第 18-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-6頁至第 18-11 頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-21頁至第 18-21 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-22頁至第 18-22 頁

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

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自98年度起依「教育經費編列與管理法」第13條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師68人(含校長1人)、行政人員4人、工友2人、約僱人員1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

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	343	設置太陽光電權利金收入
利息收入	12	公庫存款利息收入
其他財產收入	252	停車費收入
公庫撥款收入	83,631	公庫撥款收入
學雜費收入	1,250	幼兒園學費收入
雜項收入	177	幼兒園學生活動費、資源回收款、宿舍使用費

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	88,246	1.預定招收普通班6班、特教班1班、特教資源班1班、特教巡迴班22班(國小7班、學前15班)共30班，學生人數約92人，附設幼兒園6班，學生人數約116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	794	充實各項教學、辦公設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源8,566萬5,000元，較上年度預算數8,685萬2,000元，減少118萬7,000元，約1.37%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途8,904萬元，較上年度預算數8,685萬2,000元，增加218萬8,000元，約2.52%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加202萬4,000元，建築及設備增加16萬4,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短337萬5,000元，較上年度預算數0元，增加差短337萬5,000元，將移用以前基金餘額337萬5,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度決算結果及績效達成情形

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數7,558萬8,224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14萬元

二、上年度已過期間(112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4,723萬3,991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

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(－)
75,790	基金來源	85,665	86,852	-1,187
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	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
466	財產收入	607	614	-7
1	財產處分收入	0	0	0
164	權利金收入	343	350	-7
39	利息收入	12	12	0
262	其他財產收入	252	252	0
73,538	政府撥入收入	83,631	84,512	-881
73,538	公庫撥款收入	83,631	84,512	-881
1,568	教學收入	1,250	1,500	-250
1,568	學雜費收入	1,250	1,500	-250
208	其他收入	177	226	-49
208	雜項收入	177	226	-49
75,728	基金用途	89,040	86,852	2,188
75,588	國民教育計畫	88,246	86,222	2,024
75,588	國民小學教育	88,246	86,222	2,024
140	建築及設備計畫	794	630	164
0	營建及修建工程	664	200	464
140	其他設備	130	430	-300
62	本期賸餘 (短絀－)	-3,375	0	-3,375
5,033	期初基金餘額	5,095	3,182	1,913
0	解繳公庫	0	0	0
5,095	期末基金餘額	1,720	3,182	-1,462

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113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)	-3,375	
調整非現金項目	346	
流動負債淨增(淨減)	346	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,029	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-346	
減少其他負債	-346	
其他活動之淨現金流入(流出)	-346	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,375	
期初現金及約當現金	20,238	
期末現金及約當現金	16,863	

註：

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113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				607	
權利金收入	年	1	343,000	343	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	12,000	12	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	252,000	252	停車費收入(收支對列)
政府撥入收入				83,631	
公庫撥款收入	年	1	83,631,000	83,631	公庫撥款收入
教學收入				1,250	
學雜費收入	年	1	1,250,000	1,250	幼兒園學費
其他收入				177	
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收物品變賣所得(收支對列)
雜項收入	年	1	167,000	167	幼兒園學生活動費（收支對列）
總　計：				85,665	

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
75,588	53	**國民教育計畫**	88,246	86,222	
75,588	532	**國民小學教育**	88,246	86,222	
75,588	53220000	**各校經常門分支計畫**	88,246	86,222	
67,973	1	**用人費用**	81,169	77,528	
45,514	11	**正式員額薪資**	52,459	49,211	
44,717	113	職員薪金	51,583	48,414	教職員薪資：詳用人費用彙計表
797	114	工員工資	876	797	工友薪資：詳用人費用彙計表
1,115	12	**聘僱及兼職人員薪資**	896	1,135	
303	122	約僱職員薪金	296	296	約僱人員1人-薪點190點，依112年7月17日基府人力壹字第1120232062號：詳用人費用彙計表
812	124	兼職人員酬金	0	144	
0			0	95	
0			600	600	兼代課鐘點費
925	13	**加（夜）班費**	923	909	
925	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			0	3	
0			0	893	
0	134	未休假加班費	901	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			9	0	約僱人員未休假加班費:詳用人費用彙計表
10,282	15	**獎金**	13,348	13,404	
4,557	151	考績獎金	5,682	5,682	詳用人費用彙計表
5,725	152	年終獎金	7,626	7,685	詳用人費用彙計表
0			40	37	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
4,909	16	**退休及卹償金**	6,461	6,163	
4,864	161	職員退休及離職金	6,389	6,096	詳用人費用彙計表
0			19	18	約僱人員：詳用人費用彙計表
45	162	工員退休及離職金	53	49	詳用人費用彙計表
5,229	18	**福利費**	7,082	6,706	
4,928	181	分擔員工保險費	290	291	二代健保補充保險費
0			42	40	約僱人員：詳用人費用彙計表
0			6,239	6,023	詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	175	0	@教職員工健康檢查補助費
301	18Y	其他福利費	320	336	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
7,030	2	**服務費用**	6,433	7,534	

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
501	21	**水電費**	680	680	
451	212	工作場所電費	120	154	幼兒園基本支出-電費
0			89	79	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			110	86	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
0			23	23	停車場電費(收支對列)
0			284	284	校舍電費
50	214	工作場所水費	38	24	幼兒園基本支出-水費
0			16	30	水費
32	22	**郵電費**	31	31	
0	221	郵費	4	4	郵資
32	222	電話費	27	27	電話費
65	23	**旅運費**	66	66	
9	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
56	23Y	其他旅運費	56	56	*巡迴輔導教師交通費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
8	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書
435	25	**修理保養及保固費**	712	790	
134	252	一般房屋修護費	153	153	停車場等維護費(收支對列)
56	254	其他建築修護費	20	35	校舍零星修繕
0			72	96	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之校舍修護費
109	255	機械及設備修護費	14	14	電氣設備維護費
0			4	20	幼兒園基本支出-辦公及教學器具養護費
0			30	30	電梯維護費
0			10	30	辦理資通安全維護計畫
0			11	9	辦公及教學器具養護費
0			240	245	設置太陽光電之電腦、機械及設備修護費(收支對列)
28	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表
107	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0			60	60	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	4	4	
3	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表 2,483元，配合千元整編-483元
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
5,813	27	**一般服務費**	4,736	5,764	
971	279	外包費	0	167	
0			836	798	校園安全駐衛警人力保全服務費2人
4,842	27D	計時與計件人員酬金	418	399	特教車司機薪資：1.每人每月薪資31,532元（薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元）*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元。5.本校共計司機1人。
0			568	542	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。4.共計廚工2人，共計568,000元。)
0			2,508	3,858	*特教資源中心聘用特殊教育助理人員酬金：特教資源中心6位月薪行政助理。(1)每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。(2)年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。(3)二代健保每人16元。(4)全年預算數每人418,000元。(5)共計6人，共計2,508,000元。
0			406	0	@市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月28,160元(160小時X176元)、勞保2,467元、健保1,403元、勞退1,728元及補助特別休假、二代健保904元，全年預算數406,000元。

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
102	28	**專業服務費**	124	120	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			4	0	@正向管教等教師知能研習
26	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	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
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
285	3	**材料及用品費**	347	326	
20	31	**使用材料費**	22	22	
20	312	燃料	22	22	詳車輛明細表21,504元(超級柴油28元*768公升，配合千元整編+496元)
265	32	**用品消耗**	325	304	
213	321	辦公（事務）用品	258	245	一般業務費
22	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養8班*9月*300元=21,600元，配合千元整編+400元
4	323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	環境整潔用清潔用具
0			1	1	資源回收相關清潔用具(收支對列)
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	2	體育衛生及保健室醫療用品費
24	32Y	其他用品消耗	10	10	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			14	14	特教教材編輯費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	詳車輛明細表11,230元，配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	詳車輛明細表 3,708元，配合千元整編+292元

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
36	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）
249	9	**其他**	246	783	
249	91	**其他支出**	246	783	
249	91Y	其他	42	30	各項業務及活動等經費
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			30	30	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費10,000元)
0			0	500	
0			167	216	幼兒園學生活動費(收支對列)
140	5M	**建築及設備計畫**	794	630	
0	5M2	**營建及修建工程**	664	200	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	664	200	
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**	664	200	
0	51	**購建固定資產**	664	200	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	200	
0			664	0	@仁愛樓修繕工程
140	5M4	**其他設備**	130	430	
140	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	130	430	
140	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**	130	430	
140	51	**購建固定資產**	130	430	
140	514	購置機械及設備	84	50	充實教學及辦公設備
0			20	0	辦理資通安全維護計畫
0	515	購置交通及運輸設備	26	75	充實教學及辦公設備
0			0	80	
0	516	購置雜項設備	0	225	

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
75,728		總　　計	89,040	86,852	

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				88,246	
國民小學教育				88,246	
建築及設備計畫				794	
營建及修建工程				664	
其他設備				130	
合計				89,040	

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				89,040	
國民教育計畫				88,246	
建築及設備計畫				794	
上年度預算數				86,852	
國民教育計畫				86,222	
建築及設備計畫				630	
前年度決算數				75,728	
國民教育計畫				75,588	
建築及設備計畫				140	
110年度決算數				72,124	
國民教育計畫				72,053	
建築及設備計畫				71	
109年度決算數				68,138	
國民教育計畫				67,014	
建築及設備計畫				1,124	

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	74	1	75	
職員	71	1	72	核定教師68人、行政人員4人，合計72人；本年學度幼兒園增加教師1人。
約僱人員	1	0	1	依112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	74	1	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：臨時人員編列外包人力駐衛警2名、特教班校車司機1名、廚工2名、特殊教育助理員教師6名、總務處工讀人力1名，合計12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	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	52,459	296	923		7,666	5,682		6,461
國民教育計畫	52,459	296	923		7,666	5,682		6,461
正式人員	52,459		914		7,626	5,682		6,442
聘僱人員		296	9		40			19
兼任人員								

1.外包費：外包人力駐衛警2名，預算數83萬6千元。
2.計時與計件人員酬金：特教班校車司機1名、廚工2名、特殊教育助理員教師6名、總務處工讀人力1名，預算數390萬元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費，預算數60萬元。

正國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		6,571	175		336		80,569	600	81,169
		6,571	175		336		80,569	600	81,169
		6,529	175		320		80,147		80,147
		42			16		422		422
								600	600

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
67,973	77,528	用人費用	81,169	81,169	0		
45,514	49,211	正式員額薪資	52,459	52,459	0		
44,717	48,414	職員薪金	51,583	51,583	0		
797	797	工員工資	876	876	0		
1,115	1,135	聘僱及兼職人員薪資	896	896	0		
303	296	約僱職員薪金	296	296	0		
812	839	兼職人員酬金	600	600	0		
925	909	加（夜）班費	923	923	0		
925	909	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	910	910	0		
10,282	13,404	獎金	13,348	13,348	0		
4,557	5,682	考績獎金	5,682	5,682	0		
5,725	7,722	年終獎金	7,666	7,666	0		
4,909	6,163	退休及卹償金	6,461	6,461	0		
4,864	6,114	職員退休及離職金	6,408	6,408	0		
45	49	工員退休及離職金	53	53	0		
5,229	6,706	福利費	7,082	7,082	0		
4,928	6,354	分擔員工保險費	6,571	6,571	0		
		傷病醫藥費	175	175	0		
301	352	其他福利費	336	336	0		
7,030	7,534	服務費用	6,433	6,433	0		
501	680	水電費	680	680	0		
451	626	工作場所電費	626	626	0		
50	54	工作場所水費	54	54	0		
32	31	郵電費	31	31	0		
	4	郵費	4	4	0		
32	27	電話費	27	27	0		
65	66	旅運費	66	66	0		
9	10	國內旅費	10	10	0		
56	56	其他旅運費	56	56	0		

公共關係費72,000元。

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
8	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
435	790	修理保養及保固費	712	712	0		
134	153	一般房屋修護費	153	153	0		
56	131	其他建築修護費	92	92	0		
109	348	機械及設備修護費	309	309	0		
28	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
107	107	雜項設備修護費	107	107	0		
3	4	保險費	4	4	0		
3	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
5,813	5,764	一般服務費	4,736	4,736	0		
971	965	外包費	836	836	0		
4,842	4,799	計時與計件人員酬金	3,900	3,900	0		
102	120	專業服務費	124	124	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0		
26	44	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		
285	326	材料及用品費	347	347	0		
20	22	使用材料費	22	22	0		
20	22	燃料	22	22	0		
265	304	用品消耗	325	325	0		
213	245	辦公（事務）用品	258	258	0		
22	22	報章雜誌	22	22	0		

公共關係費72,000元。

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
4	11	農業與園藝用品及環境美化費	11	11	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
24	24	其他用品消耗	24	24	0		
140	630	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	794	0	794		
140	630	購建固定資產	794	0	794		
	200	擴充改良房屋建築及設備	664	0	664		
140	50	購置機械及設備	104	0	104		
	155	購置交通及運輸設備	26	0	26		
	225	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		
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		
249	783	其他	246	246	0		
249	783	其他支出	246	246	0		
249	783	其他	246	246	0		
75,728	86,852	合計	89,040	88,246	794		

公共關係費72,000元。

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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				89,925	11,230	3,708			21,504	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				89,925	11,230	3,708			21,504	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				89,925	11,230	3,708			21,504	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				89,925	11,230	3,708			21,504	51,000	2,483
	小客車	ARL-5373	201612	1995	89,925	11,230	3,708	768	28	21,504	51,000	2,483

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
18,425	資產合計	17,082	20,428	-3,346
18,425	資產	17,082	20,428	-3,346
18,238	流動資產	16,863	20,238	-3,375
18,238	現金	16,863	20,238	-3,375
18,238	銀行存款	16,863	20,238	-3,375
188	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	219	190	29
188	準備金	219	190	29
188	退休及離職準備金	219	190	29
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
11,542	代管資產	11,542	11,542	0
-11,542	應付代管資產	-11,542	-11,542	0
13,330	負債	15,362	15,333	29
11,292	流動負債	14,438	14,092	346
11,292	應付款項	14,438	14,092	346
11,211	應付代收款	14,364	14,017	347
81	應付費用	74	75	-1
2,038	其他負債	924	1,241	-317
2,038	什項負債	924	1,241	-317
1,851	存入保證金	705	1,051	-346
188	應付退休及離職金	219	190	29
5,095	基金餘額	1,720	5,095	-3,375
5,095	基金餘額	1,720	5,095	-3,375
5,095	基金餘額	1,720	5,095	-3,375
5,095	累積餘額	1,720	5,095	-3,375
18,425	負債及基金餘額合計	17,082	20,428	-3,346

信託代理與保證資產	819	信託代理與保證負債	819
保證品	819	應付保證品	819

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

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	29,959								29,959
土地改良物									
房屋及建築	32,464	27,775	664	(1)			仁愛樓修繕工程	782	4,571
機械及設備	18,630	12,715	104	(1)			1.充實教學及辦公設備 2.辦理資通安全維護計畫	2,075	3,944
交通及運輸設備	3,741	2,960	26	(1)			充實教學及辦公設備	211	596
雜項設備	18,888	14,724						1,168	2,996
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	626				155	(11)	軟體攤銷		471
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	104,308	58,174	794		155			4,236	42,537

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市正濱國民小學編

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-1頁至第 19-2 頁

二、預算主要表

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

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-4頁至第 19-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-5頁至第 19-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-6頁至第 19-9 頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-12頁至第 19-12 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-14頁至第 19-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-16頁至第 19-18 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-19頁至第 19-19 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-20頁至第 19-20 頁

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師41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47人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位:新臺幣千元

基金來源	本年度預算數	實施內容
權利金收入	308	設置太陽光電權利金收入
利息收入	40	公庫存款利息收入
其他財產收入	70	提供場地租借收入
公庫撥款收入	61,749	公庫撥款收入
學雜費收入	670	幼兒園學費收入
雜項收入	100	幼兒園學生活動費及資源回收

二、基金用途

基金用途	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	64,776	1.預定招收普通班19班、資源班1班及幼兒園3班，共23班，學生人數約381人，幼兒園學生人數67人，合計448人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	931	改善教學環境及設備，以增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,293萬7,000元，較上年度預算數5,405萬1,000元，增加888萬6,000元，約16.44%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途6,570萬7,000元，較上年度預算數5,405萬1,000元，增加1,165萬6,000元，約21.56%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,072萬5,000元及建築及設備計畫增加93萬1,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短277萬元，較上年度預算數0元，增加差短277萬元，將移用以前基金餘額277萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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5,774萬2,532元
建築及設備計畫	打造英語情境教室購買教學設備，提供學生英語學習環境，以提高學習效能	決算數45萬5,000元

二、上年度已過期間（112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3,241萬6,542元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
58,925	基金來源	62,937	54,051	8,886
189	財產收入	418	388	30
5	財產處分收入	0	0	0
148	權利金收入	308	313	-5
27	利息收入	40	10	30
8	其他財產收入	70	65	5
57,597	政府撥入收入	61,749	52,676	9,073
57,597	公庫撥款收入	61,749	52,676	9,073
1,023	教學收入	670	860	-190
1,023	學雜費收入	670	860	-190
116	其他收入	100	127	-27
116	雜項收入	100	127	-27
58,198	基金用途	65,707	54,051	11,656
57,743	國民教育計畫	64,776	54,051	10,725
57,743	國民小學教育	64,776	54,051	10,725
455	建築及設備計畫	931	0	931
0	營建及修建工程	801	0	801
455	其他設備	130	0	130
728	本期賸餘 (短絀－)	-2,770	0	-2,770
3,411	期初基金餘額	4,139	2,566	1,573
0	解繳公庫	0	0	0
4,138	期末基金餘額	1,369	2,566	-1,197

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113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)	-2,770	
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)	-2,770	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-2,770	
期初現金及約當現金	15,721	
期末現金及約當現金	12,951	

註：

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113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				418	
權利金收入	年	1	308,000	308	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	40,000	40	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	70,000	70	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				61,749	
公庫撥款收入	年	1	61,749,000	61,749	公庫撥款收入
教學收入				670	
學雜費收入	年	1	670,000	670	幼兒園學費
其他收入				100	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收收入等(收支對列)
雜項收入	年	1	97,000	97	幼兒園學生活動費(收支對列)
總 計：				62,937	

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
57,743	53	**國民教育計畫**	64,776	54,051	
57,743	532	**國民小學教育**	64,776	54,051	
57,743	53220000	**各校經常門分支計畫**	64,776	54,051	
54,350	1	**用人費用**	60,639	49,520	
35,474	11	**正式員額薪資**	40,245	30,699	
34,678	113	職員薪金	39,417	29,933	詳用人費用彙計表
797	114	工員工資	828	766	詳用人費用彙計表
539	12	**聘僱及兼職人員薪資**	550	413	
539	124	兼職人員酬金	550	413	兼代課鐘點費
786	13	**加（夜）班費**	831	813	
786	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			0	800	
0	134	未休假加班費	818	0	未休假加班費:詳用人費彙計表
9,345	15	**獎金**	10,100	9,660	
4,798	151	考績獎金	5,000	4,860	詳用人費用彙計表
4,547	152	年終獎金	5,100	4,800	詳用人費用彙計表
4,001	16	**退休及卹償金**	4,253	3,850	
3,951	161	職員退休及離職金	4,200	3,800	詳用人費用彙計表
50	162	工員退休及離職金	53	50	詳用人費用彙計表
4,204	18	**福利費**	4,660	4,085	
0	181	分擔員工保險費	3,820	3,600	詳用人費用彙計表
3,846			180	180	二代健保補充保險費
0	183	傷病醫藥費	300	0	@教職員工健康檢查補助費
358	18Y	其他福利費	360	305	詳用人費用彙計表
2,503	2	**服務費用**	3,118	3,068	
482	21	**水電費**	885	748	
225	212	工作場所電費	421	378	校舍電費
0			222	179	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			36	0	設置太陽光電電費(收支對列)
0			30	7	場地租借電費(收支對列)
256	214	工作場所水費	55	49	水費
0			72	72	幼兒園基本支出-水費
0			30	40	設置太陽光電水費(收支對列)
0			19	3	場地租借水費(收支對列)
0			0	20	
44	22	**郵電費**	42	41	
4	221	郵費	5	5	郵資
40	222	電話費	37	36	電話費
9	23	**旅運費**	10	10	
9	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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
614	25	**修理保養及保固費**	707	869	
45	252	一般房屋修護費	0	100	
0			0	36	
325	254	其他建築修護費	269	270	改善校園校舍環境及行政設施等修護費
0			95	50	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需等各項修護費
0			93	103	設置太陽光電校園設施修護費(收支對列)
72	255	機械及設備修護費	60	60	電梯2台*2500元*12月=60,000元
0			47	44	教學器具照明養護費
0			44	44	資通安全維護計畫設備維護
172	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費
0			57	50	水質檢驗及管線設備維護
0			18	12	幼兒園基本支出-更換濾心、水質檢驗費、教學辦公器具修繕
0			0	76	
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
1,075	27	**一般服務費**	1,120	1,069	
804	279	外包費	836	798	外包駐衛警人力保全2人
271	27D	計時與計件人員酬金	284	271	*中型學校（200—400人）一名午餐廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。)
200	28	**專業服務費**	271	248	
9	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	資通安全維護計畫教育訓練課程鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			32	30	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
25	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	30	10	消安及建安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
4	28A	電腦軟體服務費	5	4	薪資計算管理系統軟體維護費
162	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
0			78	78	*活動中心安全觀測費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
629	3	**材料及用品費**	583	1,024	
7	31	**使用材料費**	0	7	
7	315	設備零件	0	7	
622	32	**用品消耗**	583	1,017	
290	321	辦公（事務）用品	313	293	一般業務費
0			0	50	
0			0	42	
0			0	300	
44	322	報章雜誌	54	49	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。
20	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	5	體育衛生費
268	32Y	其他用品消耗	7	0	特殊教育班教材編輯費
0			195	270	*補助雙語學校教材教具
0			6	6	*本市國小語文領域英語文輔導小組中心學校教材資源費
0			2	2	資源回收用清潔用品(收支對列)
25	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
1	71	**會費**	0	0	
1	713	職業團體會費	0	0	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
235	9	**其他**	412	415	
235	91	**其他支出**	412	415	

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
235	91Y	其他	196	180	各項業務及活動等經費
0			32	30	辦理社會教育經費31,750元，配合千元整編+250元
0			22	20	校務發展經費(發展藝文教學活動及智慧創客耗材等教學用品)
0			36	34	校務發展經費(發展體育重點訓練、交通安全教育、直笛音樂訓練用器材及用品等)
0			19	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)
0			10	10	童軍教育經費
0			97	124	幼兒園學生活動費(收支對列)
455	5M	**建築及設備計畫**	931	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	801	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	801	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**	801	0	
0	51	**購建固定資產**	801	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	801	0	@博愛樓排水改善工程
455	5M4	**其他設備**	130	0	
455	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	130	0	
455	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**	130	0	
455	51	**購建固定資產**	130	0	
197	514	購置機械及設備	30	0	設置太陽光電購置藝文教室電腦設備(收支對列)
14	515	購置交通及運輸設備	0	0	
244	516	購置雜項設備	27	0	設置太陽光電購置藝文教室LED燈箱(收支對列)
0			73	0	*補助雙語學校購置圖書及捲簾等教學設備
58,198		總　　計	65,707	54,051	

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				64,776	
國民小學教育				64,776	
建築及設備計畫				931	
營建及修建工程				801	
其他設備				130	
合計				65,707	

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				65,707	
國民教育計畫				64,776	
建築及設備計畫				931	
上年度預算數				54,051	
國民教育計畫				54,051	
前年度決算數				58,198	
國民教育計畫				57,743	
建築及設備計畫				455	
110年度決算數				57,428	
國民教育計畫				57,428	
109年度決算數				58,556	
國民教育計畫				58,176	
建築及設備計畫				379	

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	44	3	47	
職員	42	3	45	1.教師41人(內含教育部專款補助專任輔導教師1名)，行政人員4人。 2.新增2班教師增3名。
工友	2	0	2	
總　　計	44	3	47	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列外包駐衛警保全2名、午餐廚工1名，合計3名。

基隆市正
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	40,245		831		5,100	5,000		4,253
國民教育計畫	40,245		831		5,100	5,000		4,253
正式人員	40,245		831		5,100	5,000		4,253
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數83萬6,000元。
2.計時與計件人員酬金：午餐廚工1名，預算數28萬4,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費，預算數550萬元。

濱國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		4,000	300		360		60,089	550	60,639
		4,000	300		360		60,089	550	60,639
		4,000	300		360		60,089		60,089
								550	550

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
54,350	49,520	用人費用	60,639	60,639	0		
35,474	30,699	正式員額薪資	40,245	40,245	0		
34,678	29,933	職員薪金	39,417	39,417	0		
797	766	工員工資	828	828	0		
539	413	聘僱及兼職人員薪資	550	550	0		
539	413	兼職人員酬金	550	550	0		
786	813	加（夜）班費	831	831	0		
786	813	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	818	818	0		
9,345	9,660	獎金	10,100	10,100	0		
4,798	4,860	考績獎金	5,000	5,000	0		
4,547	4,800	年終獎金	5,100	5,100	0		
4,001	3,850	退休及卹償金	4,253	4,253	0		
3,951	3,800	職員退休及離職金	4,200	4,200	0		
50	50	工員退休及離職金	53	53	0		
4,204	4,085	福利費	4,660	4,660	0		
3,846	3,780	分擔員工保險費	4,000	4,000	0		
		傷病醫藥費	300	300	0		
358	305	其他福利費	360	360	0		
2,503	3,068	服務費用	3,118	3,118	0		
482	748	水電費	885	885	0		
225	564	工作場所電費	709	709	0		
256	184	工作場所水費	176	176	0		
44	41	郵電費	42	42	0		
4	5	郵費	5	5	0		
40	36	電話費	37	37	0		
9	10	旅運費	10	10	0		
9	10	國內旅費	10	10	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

公共關係費72,000元。

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
614	869	修理保養及保固費	707	707	0		
45	136	一般房屋修護費	0	0	0		
325	423	其他建築修護費	457	457	0		
72	148	機械及設備修護費	151	151	0		
172	162	雜項設備修護費	99	99	0		
	4	保險費	4	4	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
1,075	1,069	一般服務費	1,120	1,120	0		
804	798	外包費	836	836	0		
271	271	計時與計件人員酬金	284	284	0		
200	248	專業服務費	271	271	0		
9	42	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44	44	0		
25	34	委託檢驗 (定) 試驗認證費	54	54	0		
4	4	電腦軟體服務費	5	5	0		
162	168	其他專業服務費	168	168	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
629	1,024	材料及用品費	583	583	0		
7	7	使用材料費	0	0	0		
7	7	設備零件	0	0	0		
622	1,017	用品消耗	583	583	0		
290	685	辦公（事務）用品	313	313	0		
44	49	報章雜誌	54	54	0		
20	5	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
268	278	其他用品消耗	210	210	0		

公共關係費72,000元。

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
455		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	931	0	931		
455		購建固定資產	931	0	931		
		擴充改良房屋建築及設備	801	0	801		
197		購置機械及設備	30	0	30		
14		購置交通及運輸設備	0	0	0		
244		購置雜項設備	100	0	100		
25	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
1		會費	0	0	0		
1		職業團體會費	0	0	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
235	415	其他	412	412	0		
235	415	其他支出	412	412	0		
235	415	其他	412	412	0		
58,198	54,051	合計	65,707	64,776	931		

公共關係費72,000元。

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
15,721	資產合計	12,951	15,721	-2,770
15,721	資產	12,951	15,721	-2,770
15,721	流動資產	12,951	15,721	-2,770
15,721	現金	12,951	15,721	-2,770
15,721	銀行存款	12,951	15,721	-2,770
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
115,499	代管資產	115,499	115,499	0
-115,499	應付代管資產	-115,499	-115,499	0
11,582	負債	11,582	11,582	0
10,713	流動負債	10,713	10,713	0
10,713	應付款項	10,713	10,713	0
10,646	應付代收款	10,646	10,646	0
67	應付費用	67	67	0
869	其他負債	869	869	0
869	什項負債	869	869	0
869	存入保證金	869	869	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
4,138	基金餘額	1,369	4,139	-2,770
4,138	基金餘額	1,369	4,139	-2,770
4,138	基金餘額	1,369	4,139	-2,770
4,138	累積餘額	1,369	4,139	-2,770
15,721	負債及基金餘額合計	12,951	15,721	-2,770

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	26,882								26,882
土地改良物	4,440	3,892						48	500
房屋及建築	162,295	54,839	801	(1)			博愛樓排水改善工程	2,910	105,347
機械及設備	13,039	7,819	30	(1)			購置藝文教室電腦設備	2,100	3,150
交通及運輸設備	1,679	1,025						167	487
雜項設備	14,108	9,147	100	(1)			購置藝文教室LED燈箱及雙語學校購置圖書及捲簾等教學設備	1,278	3,783
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	222,443	76,722	931					6,503	140,149

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市忠孝國民小學編

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-1頁至第 20-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-3頁至第 20-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-4頁至第 20-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-5頁至第 20-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-6頁至第 20-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-10頁至第 20-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-11頁至第 20-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-12頁至第 20-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-14頁至第 20-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-16頁至第 20-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-19頁至第 20-19 頁

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

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動學校發展海洋教育校訂主題課程，與學生多元學習社團(體育、音樂、科學、資訊、藝術等)，並重視學生自主學習(閱讀、創客等)與多元智能表現。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師14人(含校長1人)、行政人員2人、工友2人、兼任人事管理員及會計員各1人、共計20人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來 源 別	本年度預算數	實　　施　　內　　容
權利金收入	120	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	22	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	26,783	公庫撥款收入。
學雜費收入	200	幼兒園學費收入。
雜項收入	29	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	27,529	1.預定招收普通班6班、資源班1班、附設幼兒園1班，共8班，學生人數約89人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	0	充實各項教學設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,715萬4,000元，較上年度預算數2,352萬9,000元，增加362萬5,000元，約15.41％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,752 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,352 萬 9,000 元，增加 400 萬元，約 17.00％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 400 萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短37萬5,000元，較上年度預算數0元，增加差短37萬5,000元，將移用以前基金餘額37萬5,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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2,314萬1,848元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

二、上年度已過期間（112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1,408萬4,273元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(－)
22,988	基金來源	27,154	23,529	3,625
76	財產收入	142	129	13
9	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
57	權利金收入	120	126	-6
10	利息收入	22	3	19
1	其他財產收入	0	0	0
22,602	政府撥入收入	26,783	23,077	3,706
22,602	公庫撥款收入	26,783	23,077	3,706
280	教學收入	200	280	-80
280	學雜費收入	200	280	-80
29	其他收入	29	43	-14
29	雜項收入	29	43	-14
23,142	基金用途	27,529	23,529	4,000
23,142	國民教育計畫	27,529	23,529	4,000
23,142	國民小學教育	27,529	23,529	4,000
-154	本期賸餘 (短絀－)	-375	0	-375
1,671	期初基金餘額	1,517	1,205	312
0	解繳公庫	0	0	0
1,517	期末基金餘額	1,142	1,205	-63

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113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)	-375	
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)	-375	
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)	-375	
期初現金及約當現金	4,356	
期末現金及約當現金	3,981	

註：

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113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				142	
權利金收入	年	1	120,000	120	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	22,000	22	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				26,783	
公庫撥款收入	年	1	26,783,000	26,783	公庫撥款收入
教學收入				200	
學雜費收入	年	1	200,000	200	幼兒園學費
其他收入				29	
雜項收入	年	1	29,000	29	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				27,154	

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
23,142	53	**國民教育計畫**	27,529	23,529	
23,142	532	**國民小學教育**	27,529	23,529	
23,142	53220000	**各校經常門分支計畫**	27,529	23,529	
20,724	1	**用人費用**	23,585	20,848	
12,901	11	**正式員額薪資**	15,580	13,166	
12,237	113	職員薪金	14,760	12,436	教職員薪資：合計自用人費用明細資料
664	114	工員工資	820	730	工友薪資：合計自用人費用明細資料
312	12	**聘僱及兼職人員薪資**	322	352	
312	124	兼職人員酬金	36	36	會計兼職費
0			36	36	人事兼職費
0			250	280	兼代課鐘點費
476	13	**加（夜）班費**	472	412	
476	131	延長工時加班費	12	12	趕辦業務加班費
0			0	400	
0	134	未休假加班費	460	0	未休假加班費：合計自用人費用明細資料
3,956	15	**獎金**	4,100	3,950	
2,118	151	考績獎金	2,150	2,000	考績獎金：合計自用人費用明細資料
1,838	152	年終獎金	1,950	1,950	年終獎金：合計自用人費用明細資料
1,596	16	**退休及卹償金**	1,596	1,458	
1,512	161	職員退休及離職金	1,510	1,362	提撥教職員退撫基金：合計自用人費用明細資料
85	162	工員退休及離職金	86	96	勞工退休準備金：合計自用人費用明細資料
1,483	18	**福利費**	1,515	1,510	
1,302	181	分擔員工保險費	75	60	二代健保補充保險費
0			1,250	1,300	分擔員工保險費：合計自用人費用明細資料
0	183	傷病醫藥費	20	0	@教職員工健康檢查補助費
181	18Y	其他福利費	170	150	休假補助：合計自用人費用明細資料
2,087	2	**服務費用**	3,610	2,345	
114	21	**水電費**	260	360	
96	212	工作場所電費	7	7	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			0	54	

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	78	69	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			155	200	校舍電費
17	214	工作場所水費	20	30	水費
21	22	**郵電費**	30	30	
3	221	郵費	3	3	郵資
19	222	電話費	27	27	電話費
7	23	**旅運費**	7	7	
7	231	國內旅費	7	7	因公出差旅費
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
429	25	**修理保養及保固費**	1,298	403	
35	252	一般房屋修護費	52	52	校(宿)舍修繕
103	254	其他建築修護費	52	28	改善校園校舍環境設施
0			84	88	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
0			36	38	鼓勵設置太陽光電所需之各項修護費等
0			803	0	@立體擴張網
119	255	機械及設備修護費	30	30	電梯一台維護費每月2,500元*12月
0			50	30	辦公及教學器具、照明養護
0			30	30	維護或更換網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備
172	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			60	60	公安、消防設備等維護費
0			54	0	幼兒園基本支出－公安、消防設備等維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,346	27	**一般服務費**	1,810	1,340	
804	279	外包費	836	798	外包駐衛警人力保全2人薪資

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
542	27D	計時與計件人員酬金	568	542	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。4.共計廚工2人，共計568,000元。)
0			406	0	@市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月28,160元(160小時X176元)、勞保2,467元、健保1,403元、勞退1,728元及補助特別休假、二代健保904元，全年預算數406,000元
90	28	**專業服務費**	124	124	
6	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
8	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	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
7	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資計算管理系統軟體維護費
69	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
181	3	**材料及用品費**	192	193	
181	32	**用品消耗**	192	193	
160	321	辦公（事務）用品	163	163	一般業務費(學校辦公費)
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9月*300元=18,900元 ，配合千元整編+100元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	7	7	特殊教材編輯費，每班每月600元ｘ12月＝7,200元，配合千元整編-200元
0			0	2	
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士職業公會會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
137	9	**其他**	129	130	
137	91	**其他支出**	129	130	
137	91Y	其他	6	6	校務發展經費(體育重點訓練)
0			28	28	辦理社會教育經費28,480元(內含童軍教育經費1萬元)，配合千元整編-480元
0			60	50	各項業務及活動等經費
0			29	40	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)
23,142		總　　計	27,529	23,529	

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				27,529	
國民小學教育				27,529	
合計				27,529	

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				27,529	
國民教育計畫				27,529	
上年度預算數				23,529	
國民教育計畫				23,529	
前年度決算數				23,142	
國民教育計畫				23,142	
110年度決算數				22,683	
國民教育計畫				22,683	
109年度決算數				24,751	
國民教育計畫				24,751	

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	112學年度依教師員額核定編列教師14人(含校長1人)、行政人員2人
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事及會計各1名，領有兼職酬金
總　　計	20	0	20	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列支付外包駐衛警保全2名、僱用午餐廚工2名、總務處工讀人力1名，合計5名。

基隆市忠
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	15,580		472		1,950	2,150		1,596
國民教育計畫	15,580		472		1,950	2,150		1,596
正式人員	15,580		472		1,950	2,150		1,596
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數83萬6,000元。
2.計時與計件人員酬金：午餐廚工2名，預算數56萬8,000元；總務處工讀人力1名，預算數40萬6,000元。
3.兼職人員酬金：指兼職人事、兼職會計及兼代課鐘點費，預算數32萬2,000元。

孝國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		1,325	20		170		23,263	322	23,585
		1,325	20		170		23,263	322	23,585
		1,325	20		170		23,263		23,263
								322	322

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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			
20,724	20,848	用人費用	23,585	23,585			
12,901	13,166	正式員額薪資	15,580	15,580			
12,237	12,436	職員薪金	14,760	14,760			
664	730	工員工資	820	820			
312	352	聘僱及兼職人員薪資	322	322			
312	352	兼職人員酬金	322	322			
476	412	加（夜）班費	472	472			
476	412	延長工時加班費	12	12			
		未休假加班費	460	460			
3,956	3,950	獎金	4,100	4,100			
2,118	2,000	考績獎金	2,150	2,150			
1,838	1,950	年終獎金	1,950	1,950			
1,596	1,458	退休及卹償金	1,596	1,596			
1,512	1,362	職員退休及離職金	1,510	1,510			
85	96	工員退休及離職金	86	86			
1,483	1,510	福利費	1,515	1,515			
1,302	1,360	分擔員工保險費	1,325	1,325			
		傷病醫藥費	20	20			
181	150	其他福利費	170	170			
2,087	2,345	服務費用	3,610	3,610			
114	360	水電費	260	260			
96	330	工作場所電費	240	240			
17	30	工作場所水費	20	20			
21	30	郵電費	30	30			
3	3	郵費	3	3			
19	27	電話費	27	27			
7	7	旅運費	7	7			
7	7	國內旅費	7	7			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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			
429	403	修理保養及保固費	1,298	1,298			
35	52	一般房屋修護費	52	52			
103	154	其他建築修護費	975	975			
119	90	機械及設備修護費	110	110			
172	107	雜項設備修護費	161	161			
	2	保險費	2	2			
	2	其他保險費	2	2			
1,346	1,340	一般服務費	1,810	1,810			
804	798	外包費	836	836			
542	542	計時與計件人員酬金	974	974			
90	124	專業服務費	124	124			
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
8	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44			
7	4	電腦軟體服務費	4	4			
69	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			
181	193	材料及用品費	192	192			
181	193	用品消耗	192	192			
160	163	辦公（事務）用品	163	163			
19	19	報章雜誌	19	19			
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3			
	9	其他用品消耗	7	7			
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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			
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			
137	130	其他	129	129			
137	130	其他支出	129	129			
137	130	其他	129	129			
23,142	23,529	合計	27,529	27,529			

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減
4,356	資　產　合　計	3,981	4,356	-375
4,356	資　產	3,981	4,356	-375
4,356	流動資產	3,981	4,356	-375
4,356	現金	3,981	4,356	-375
4,356	銀行存款	3,981	4,356	-375
2,839	負　債	2,839	2,839	0
2,707	流動負債	2,707	2,707	0
2,707	應付款項	2,707	2,707	0
2,707	應付代收款	2,707	2,707	0
132	其他負債	132	132	0
132	什項負債	132	132	0
132	存入保證金	132	132	0
1,517	基金餘額	1,142	1,517	-375
1,517	基金餘額	1,142	1,517	-375
1,517	基金餘額	1,142	1,517	-375
1,517	累積餘額	1,142	1,517	-375
4,356	負債及基金餘額合計	3,981	4,356	-375

信託代理與保證資產	285	信託代理與保證負債	285
保證品	285	應付保證品	285

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	42,054								42,054
土地改良物	8,830	4,678						387	3,765
房屋及建築	72,594	18,650						815	53,129
機械及設備	25,530	17,250						882	7,398
交通及運輸設備	4,466	3,550						50	866
雜項設備	10,555	8,862						216	1,477
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	164,029	52,990						2,350	108,689

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市和平國民小學編

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-1頁至第 21-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-3頁至第 21-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-4頁至第 21-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-5頁至第 21-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-6頁至第 21-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-10頁至第 21-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-11頁至第 21-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-12頁至第 21-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-14頁至第 21-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-16頁至第 21-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-19頁至第 21-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-20頁至第 21-20 頁

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動學校發展海洋教育校訂主題課程，與學生多元學習社團(體育、音樂、科學、資訊、藝術等)，並重視學生自主學習(閱讀、創客等)與多元智能表現。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師16人(含校長1人)、行政人員3人、工友2人、兼任人事管理員1人、共計22人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來 源 別	本年度預算數	實　　施　　內　　容
權利金收入	233	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	36	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	31,780	公庫撥款收入。
學雜費收入	350	幼兒園學費收入。
雜項收入	50	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	33,555	1.預定招收普通班6班、資源班1班、附設幼兒園3班，共10班，學生人數約132人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,498	充實各項教學設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,244萬9,000元，較上年度預算數3,020萬2,000元，增加224萬7,000元，約7.44%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,505 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,020 萬 2,000 萬元，增加 485 萬 1,000 元，約 16.06%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 335 萬 3,000 元，建築及設備計畫增加 149 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，差短260萬4,000元，較上年度預算數0元，增加差短260萬4,000元，將移用以前基金餘額260萬4,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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3,176萬4,967元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

二、上年度已過期間（112年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

年度績效目標	實　　施　　概　　況	實 施 成 果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數1,723萬9,007元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(－)
31,978	基金來源	32,449	30,202	2,247
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	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
141	財產收入	269	249	20
0	財產處分收入	0	0	0
112	權利金收入	233	243	-10
17	利息收入	36	6	30
12	其他財產收入	0	0	0
31,169	政府撥入收入	31,780	29,267	2,513
31,169	公庫撥款收入	31,780	29,267	2,513
595	教學收入	350	600	-250
595	學雜費收入	350	600	-250
63	其他收入	50	86	-36
63	雜項收入	50	86	-36
31,765	基金用途	35,053	30,202	4,851
31,765	國民教育計畫	33,555	30,202	3,353
31,765	國民小學教育	33,555	30,202	3,353
0	建築及設備計畫	1,498	0	1,498
0	其他設備	1,498	0	1,498
213	本期賸餘 (短絀－)	-2,604	0	-2,604
3,796	期初基金餘額	4,009	3,303	706
0	解繳公庫	0	0	0
4,009	期末基金餘額	1,405	3,303	-1,898

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113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)	-2,604	
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)	-2,604	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-2,604	
期初現金及約當現金	10,385	
期末現金及約當現金	7,781	

註：

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113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				269	
權利金收入	年	1	233,000	233	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	36,000	36	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				31,780	
公庫撥款收入	年	1	31,780,000	31,780	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
其他收入				50	
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：				32,449	

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
31,765	53	**國民教育計畫**	33,555	30,202	
31,765	532	**國民小學教育**	33,555	30,202	
31,765	53220000	**各校經常門分支計畫**	33,555	30,202	
29,025	1	**用人費用**	30,122	26,556	
19,136	11	**正式員額薪資**	20,020	17,500	
18,339	113	職員薪金	19,200	16,770	詳用人費用明細
797	114	工員工資	820	730	詳用人費用明細
399	12	**聘僱及兼職人員薪資**	356	256	
399	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費
0			320	220	兼代課鐘點費
493	13	**加（夜）班費**	510	475	
493	131	延長工時加班費	10	10	趕辦業務加班費
0			0	465	
0	134	未休假加班費	500	0	未休假加班費:合計自用人費用明細資料
4,890	15	**獎金**	5,100	4,650	
2,608	151	考績獎金	2,600	2,350	考績獎金:合計自用人費用明細資料
2,283	152	年終獎金	2,500	2,300	年終獎金:合計自用人費用明細資料
1,923	16	**退休及卹償金**	1,936	1,700	
1,877	161	職員退休及離職金	1,886	1,650	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用明細資料
46	162	工員退休及離職金	50	50	勞工退休準備金:合計自用人費用明細資料
2,184	18	**福利費**	2,200	1,975	
1,927	181	分擔員工保險費	1,920	1,825	分攤保險費(含二代健保補充保費80,000元):合計自用人費用明細資料
0	183	傷病醫藥費	20	0	@教職員工健康檢查補助費
257	18Y	其他福利費	260	150	休假補助:合計自用人費用明細資料
2,366	2	**服務費用**	3,091	3,119	
278	21	**水電費**	371	384	
256	212	工作場所電費	0	20	
0			78	69	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			265	265	校舍電費
22	214	工作場所水費	28	30	水費
48	22	**郵電費**	45	45	

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2	221	郵費	3	3	郵資
46	222	電話費	42	42	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**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
532	25	**修理保養及保固費**	650	1,135	
71	252	一般房屋修護費	90	90	校(宿)舍修繕
0			0	500	
80	254	其他建築修護費	58	58	改善校園校舍環境設施
0			74	73	鼓勵設置太陽光電之所需各項修護費等
167	255	機械及設備修護費	30	30	電梯1台維護費每月2,500元*12月
0			30	30	維護或更換網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備
0			50	49	教學器具、照明養護
214	257	雜項設備修護費	47	47	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			90	70	幼兒園基本支出－公安、消防設備等維護費
0			163	170	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
7	26	**保險費**	8	8	
7	26Y	其他保險費	8	8	義工交通隊及各類志工保險費
1,343	27	**一般服務費**	1,810	1,340	
402	279	外包費	418	399	外包駐衛警人力保全1人薪資
941	27D	計時與計件人員酬金	418	399	駐衛警薪資1.每人每月薪資薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元。 5.本校共計駐衛警1人，共計418,000元

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	568	542	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。4.共計廚工2人，共計568,000元。)
0			406	0	@市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月28,160元(160小時X176元)、勞保2,467元、健保1,403元、勞退1,728元及補助特別休假、二代健保904元，全年預算數406,000元
72	28	**專業服務費**	120	120	
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
12	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
60	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
192	3	**材料及用品費**	201	350	
0	31	**使用材料費**	0	150	
0	315	設備零件	0	150	
192	32	**用品消耗**	201	200	
176	321	辦公（事務）用品	172	172	一般業務費(學校辦公費)
14	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9月*300元=18,900元 ，配合千元整編+100元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	7	7	特殊教材編輯費，每班每月600元ｘ12月＝7,200元，配合千元整編-200元
25	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	25	25	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士公會會費
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
157	9	**其他**	116	152	
157	91	**其他支出**	116	152	
157	91Y	其他	28	28	辦理社會教育經費28,480元(內含童軍教育經費1萬元)，配合千元整編-480元
0			20	20	各項業務及活動等經費
0			12	12	校務發展經費(體育重點訓練)
0			50	86	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**	1,498	0	
0	5M4	**其他設備**	1,498	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,498	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**	1,498	0	
0	51	**購建固定資產**	1,498	0	
0	514	購置機械及設備	1,498	0	@數位廣播音響及總機系統更換
31,765		總　　計	35,053	30,202	

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				33,555	
國民小學教育				33,555	
建築及設備計畫				1,498	
其他設備				1,498	
合計				35,053	

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				35,053	
國民教育計畫				33,555	
建築及設備計畫				1,498	
上年度預算數				30,202	
國民教育計畫				30,202	
前年度決算數				31,765	
國民教育計畫				31,765	
110年度決算數				29,390	
國民教育計畫				29,390	
109年度決算數				32,181	
國民教育計畫				32,181	

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	21	0	21	
職員	19	0	19	112學年度依教師員額核定編列教師16人(含校長1人)、行政人員3人
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事1名，領有兼職酬金
總　　計	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：臨時人員編列支付外包人力駐衛警1名及僱用駐衛警1名、午餐廚工2名、總務處工讀人力1名，合計5名。

基隆市和
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	20,020		510		2,500	2,600		1,936
國民教育計畫	20,020		510		2,500	2,600		1,936
正式人員	20,020		510		2,500	2,600		1,936
兼任人員								

1.外包費：外包保全駐衛警1名，預算數41萬8,000元。
2.計時與計件人員酬金：駐衛警1名，預算數41萬8,000元；午餐廚工2名，預算數56萬8,000元；總務處工讀人力1名，預算數40萬6,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費、人事兼職費，預算數35萬6,000元。

平國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		1,920	20		260		29,766	356	30,122
		1,920	20		260		29,766	356	30,122
		1,920	20		260		29,766		29,766
								356	356

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
29,025	26,556	用人費用	30,122	30,122	0		
19,136	17,500	正式員額薪資	20,020	20,020	0		
18,339	16,770	職員薪金	19,200	19,200	0		
797	730	工員工資	820	820	0		
399	256	聘僱及兼職人員薪資	356	356	0		
399	256	兼職人員酬金	356	356	0		
493	475	加（夜）班費	510	510	0		
493	475	延長工時加班費	10	10	0		
		未休假加班費	500	500	0		
4,890	4,650	獎金	5,100	5,100	0		
2,608	2,350	考績獎金	2,600	2,600	0		
2,283	2,300	年終獎金	2,500	2,500	0		
1,923	1,700	退休及卹償金	1,936	1,936	0		
1,877	1,650	職員退休及離職金	1,886	1,886	0		
46	50	工員退休及離職金	50	50	0		
2,184	1,975	福利費	2,200	2,200	0		
1,927	1,825	分擔員工保險費	1,920	1,920	0		
		傷病醫藥費	20	20	0		
257	150	其他福利費	260	260	0		
2,366	3,119	服務費用	3,091	3,091	0		
278	384	水電費	371	371	0		
256	354	工作場所電費	343	343	0		
22	30	工作場所水費	28	28	0		
48	45	郵電費	45	45	0		
2	3	郵費	3	3	0		
46	42	電話費	42	42	0		
8	8	旅運費	8	8	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
532	1,135	修理保養及保固費	650	650	0		
71	590	一般房屋修護費	90	90	0		
80	131	其他建築修護費	132	132	0		
167	109	機械及設備修護費	110	110	0		
214	305	雜項設備修護費	318	318	0		
7	8	保險費	8	8	0		
7	8	其他保險費	8	8	0		
1,343	1,340	一般服務費	1,810	1,810	0		
402	399	外包費	418	418	0		
941	941	計時與計件人員酬金	1,392	1,392	0		
72	120	專業服務費	120	120	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
12	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	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		
192	350	材料及用品費	201	201	0		
	150	使用材料費	0	0	0		
	150	設備零件	0	0	0		
192	200	用品消耗	201	201	0		
176	172	辦公（事務）用品	172	172	0		
14	19	報章雜誌	19	19	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
	7	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	1,498	0	1,498		

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	1,498	0	1,498		
		購置機械及設備	1,498	0	1,498		
25	25	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25	25	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
157	152	其他	116	116	0		
157	152	其他支出	116	116	0		
157	152	其他	116	116	0		
31,765	30,202	合計	35,053	33,555	1,498		

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
10,384	資產合計	7,781	10,385	-2,604
10,384	資產	7,781	10,385	-2,604
10,384	流動資產	7,781	10,385	-2,604
10,384	現金	7,781	10,385	-2,604
10,384	銀行存款	7,781	10,385	-2,604
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
51,890	代管資產	51,890	51,890	0
-51,890	應付代管資產	-51,890	-51,890	0
6,375	負債	6,376	6,376	0
5,961	流動負債	5,961	5,961	0
5,961	應付款項	5,961	5,961	0
5,961	應付代收款	5,961	5,961	0
0	應付費用	0	0	0
415	其他負債	415	415	0
415	什項負債	415	415	0
415	存入保證金	415	415	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
4,009	基金餘額	1,405	4,009	-2,604
4,009	基金餘額	1,405	4,009	-2,604
4,009	基金餘額	1,405	4,009	-2,604
4,009	累積餘額	1,405	4,009	-2,604
10,384	負債及基金餘額合計	7,781	10,385	-2,604

信託代理與保證資產	1,125	信託代理與保證負債	1,125
保證品	1,125	應付保證品	1,125

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	10,994								10,994
土地改良物	2,780	2,296						52	432
房屋及建築	51,948	26,118						650	25,180
機械及設備	9,524	7,612	1,498	(1)			數位廣播音響及總機系統更換	582	2,828
交通及運輸設備	1,475	1,088						58	329
雜項設備	11,216	6,582						518	4,116
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	87,937	43,696	1,498					1,860	43,879

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管

基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市八斗國民小學編

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-1 頁 至 第 22-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-3 頁 至 第 22-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-4 頁 至 第 22-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-5 頁 至 第 22-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-6 頁 至 第 22-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-11 頁 至 第 22-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-12 頁 至 第 22-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-13 頁 至 第 22-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-14 頁 至 第 22-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-16 頁 至 第 22-18 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-19 頁 至 第 22-19 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-20 頁 至 第 22-20 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-21 頁 至 第 22-21 頁

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動並辦理各項教學活動增進學生生活智能啟發學術思想，培養科學基礎並推行技藝教育加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。另特殊教育部分則充分利用視聽輔助工具加強學生訓練。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師55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、約聘營養師1人，共計62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	361	太陽光電權利金收入
利息收入	12	公庫存款利息收入
其他財產收入	33	場租收入
公庫撥款收入	71,024	公庫撥款收入
學雜費收入	840	幼兒園學費收入
雜項收入	236	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	72,351	1.預定招收普通班 22 班、特教班 1 班、資源班 2 班，附設幼兒園 6 班，合計 31 班，預計招收學生數約 650 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	2,700	辦理學校諮商室設備採購及勤天樓周邊環境美化工程，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7,250萬6,000元，較上年度預算數6,714萬9,000元，增加5,357萬元，約7.98％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途7,505萬1,000元，較上年度預算數6,714萬9,000元，增加790萬2,000元，約11.77％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加520萬2,000元，建築及設備計畫增加270萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短254萬5,000元，較上年度預算數0元，增加差短254萬5,000元，將移用以前基金餘額254萬5,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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 7,169 萬 4,354 元
建築及設備計畫	改善教學環境增進教學效能	無

二、上年度已過期間（112 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 4,148 萬 268 元
建築及設備計畫	改善教學環境增進教學效能	無

伍、其他：無

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
72,127	基金來源	72,506	67,149	5,357
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
316	財產收入	406	431	-25
0	財產處分收入	0	0	0
161	權利金收入	361	386	-25
49	利息收入	12	12	0
106	其他財產收入	33	33	0
70,720	政府撥入收入	71,024	64,982	6,042
70,720	公庫撥款收入	71,024	64,982	6,042
955	教學收入	840	1,500	-660
955	學雜費收入	840	1,500	-660
136	其他收入	236	236	0
136	雜項收入	236	236	0
71,694	基金用途	75,051	67,149	7,902
71,694	國民教育計畫	72,351	67,149	5,202
71,694	國民小學教育	72,351	67,149	5,202
0	建築及設備計畫	2,700	0	2,700
0	其他設備	2,700	0	2,700
433	本期賸餘 (短絀－)	-2,545	0	-2,545
3,446	期初基金餘額	3,879	2,796	1,083
0	解繳公庫	0	0	0
3,879	期末基金餘額	1,334	2,796	-1,462

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113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)	-2,545	
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)	-2,545	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-2,545	
期初現金及約當現金	20,887	
期末現金及約當現金	18,342	

註：

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113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				406	
權利金收入	年	1	361,000	361	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	12,000	12	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	33,000	33	活動中心、操場等場租收入(收支對列)
政府撥入收入				71,024	
公庫撥款收入	年	1	71,024,000	71,024	公庫撥款收入
教學收入				840	
學雜費收入	年	1	840,000	840	幼兒園學費
其他收入				236	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入(收支對列)
雜項收入	年	1	216,000	216	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				72,506	

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
71,694	53	**國民教育計畫**	72,351	67,149	
71,694	532	**國民小學教育**	72,351	67,149	
71,694	53220000	**各校經常門分支計畫**	72,351	67,149	
67,387	1	**用人費用**	65,536	62,110	
45,601	11	**正式員額薪資**	46,866	39,482	
44,483	113	職員薪金	39,090	37,882	詳用人費用明細
0			6,816	0	詳用人費用明細
1,118	114	工員工資	960	1,600	詳用人費用明細
600	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,436	600	
0	121	聘用人員薪金	436	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)1人薪資36,316元*12月=435,792元，千元整編+208元。(一般性補助款指定項目，112年8月28日院授主預補字第1120102671號函)
600	124	兼職人員酬金	973	600	兼職、代課鐘點費
0			27	0	*基隆市新住民學習中心減授課鐘點費
831	13	**加（夜）班費**	681	831	
831	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			0	818	
0	134	未休假加班費	644	0	未休假加班費
0			24	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)未休假加班費(一般性補助款指定項目)
10,939	15	**獎金**	8,435	11,600	
5,400	151	考績獎金	3,730	5,800	詳用人費用明細
5,539	152	年終獎金	4,651	5,800	詳用人費用明細
0			54	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)年終獎金(一般性補助款指定項目)
4,319	16	**退休及卹償金**	3,765	4,500	
3,808	161	職員退休及離職金	3,630	4,000	詳用人費用明細
0			28	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)勞退金(一般性補助款指定項目)
511	162	工員退休及離職金	107	500	詳用人費用明細
5,097	18	**福利費**	4,353	5,097	
4,761	181	分擔員工保險費	300	300	二代健保補充保險費
0			3,416	4,461	分擔員工保險費

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	62	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)勞、健保費、二代健保(一般性補助款指定項目)
0	183	傷病醫藥費	159	0	@教職員工健康檢查補助費
336	18Y	其他福利費	400	336	休假補助：詳用人費用明細
0			16	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)休假補助(一般性補助款指定項目)
3,007	2	**服務費用**	5,223	3,361	
749	21	**水電費**	1,049	963	
583	212	工作場所電費	278	238	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			100	100	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需電費
0			508	486	校舍電費
166	214	工作場所水費	123	123	水費
0			40	16	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需水費
38	22	**郵電費**	39	38	
4	221	郵費	5	4	郵資
34	222	電話費	34	34	電話費
15	23	**旅運費**	436	15	
15	231	國內旅費	15	15	員工差旅費
0	235	貨物運費	421	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編+80元(一般性補助款指定項目)
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製預算書等
540	25	**修理保養及保固費**	729	544	
320	254	其他建築修護費	336	300	校園設施零星修繕工程
0			20	20	幼兒園基本支出-修繕費
84	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費1台,每月2,500*12月
0			61	58	辦公及教學器具養護
51	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表
85	257	雜項設備修護費	64	61	水質檢驗及管線設備維護
0			24	24	公安、消防設備等維護費

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(一般性補助款指定項目)
0			23	0	操場租借清潔雜等項設備維護費(收支對列)
6	26	**保險費**	7	6	
2	264	交通及運輸設備保險費	3	2	詳車輛明細表，千元整編+517元
4	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,464	27	**一般服務費**	2,744	1,576	
760	279	外包費	836	798	外包駐衛警保全費(2人)
704	27D	計時與計件人員酬金	418	399	特教車司機薪資:1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元。
0			398	379	*集中式特教班特教助理員薪資：1.每人每月時薪32,032元（176元*182小時)*10月=320,320元。2.(勞保費2,852元+健保費1,622元+勞退金1,998元）*12月=77,664元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人398,000元，共計1人。
0			1,092	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位36萬4,000元，補助3位共109萬2,000元(一般性補助款指定項目)。
116	28	**專業服務費**	140	140	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
20	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申報簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費(一般性補助款指定項目)

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月=72,000元)
386	3	**材料及用品費**	425	476	
42	31	**使用材料費**	44	45	
24	312	燃料	24	25	詳車輛明細表，千元整編-180元
18	315	設備零件	14	14	資源回收相關業務(收支對列)
0			6	6	*本市國小社會領域輔導小組中心學校教材資源費
344	32	**用品消耗**	381	431	
337	321	辦公（事務）用品	10	10	幼兒園基本支出-辦公費
0			274	327	學校辦公及事務費
0	322	報章雜誌	68	65	購置多元素材經費，提昇學生閱讀素養:25班x9個月x300元=67,500元，千元整編+500元
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	體育衛生費(保健、醫療、清潔等購置費)
0	32Y	其他用品消耗	22	22	特教班教材編輯費
89	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	90	90	
89	41	**地租及水租**	90	90	
89	411	一般土地租金	90	90	*游泳池及部分校舍土地租金
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	18	
11	64	**消費與行為稅**	11	12	
11	646	使用牌照稅	11	12	詳車輛明細表，千元整編-230元
6	66	**規費**	6	6	
6	663	汽車燃料使用費	6	6	詳車輛明細表，千元整編-180元
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)
771	9	**其他**	1,024	1,058	
771	91	**其他支出**	1,024	1,058	

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
771	91Y	其他	66	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			228	220	各項活動等經費(含資訊安全活動經費)
0			23	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			46	45	辦理社會教育經費46,000元(含童軍教育經費1萬元)
0			216	216	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			50	50	辦理資通安全計畫-其他
0			132	138	幼兒園基本支出-其他
0			10	10	辦理校園場地開放推展校務費
0			0	23	
0			253	270	設置太陽光電推展校務費(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	2,700	0	
0	5M4	**其他設備**	2,700	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	2,700	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**	2,700	0	
0	51	**購建固定資產**	2,700	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,300	0	@勤天樓周邊環境美化工程
0	514	購置機械及設備	1,400	0	@諮商室設置設備採購
71,694		總　　計	75,051	67,149	

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				72,351	
國民小學教育				72,351	
建築及設備計畫				2,700	
其他設備				2,700	
合計				75,051	

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				75,051	
國民教育計畫				72,351	
建築及設備計畫				2,700	
上年度預算數				67,149	
國民教育計畫				67,149	
前年度決算數				71,694	
國民教育計畫				71,694	
110年度決算數				66,521	
國民教育計畫				66,521	
109年度決算數				67,498	
國民教育計畫				67,398	
建築及設備計畫				100	

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	58	4	62	
職員	56	3	59	本學年度教師員額核定55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
聘用人員	0	1	1	新增約聘營養師1人，112年8月28日院授主預補字第1120102671號函
工友	2	0	2	
總　　計	58	4	62	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列外包駐衛警2人，特教車司機1人，特教助理員1，偏鄉學校中央廚房計畫廚工3人，共計7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	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	46,866	436	681		4,705	3,730		3,765
國民教育計畫	46,866	436	681		4,705	3,730		3,765
正式人員	46,866		657		4,651	3,730		3,737
聘僱人員		436	24		54			28
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數83萬6千元。
2.計時與計件人員酬金：特教車司機及特教助理員各1人，偏鄉學校中央廚房計畫廚工3人，合計5人，預算數190萬8千元。
3.兼職人員酬金：指兼職、代課鐘點費，預算數100萬元。

斗國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		3,778	159		416		64,536	1,000	65,536
		3,778	159		416		64,536	1,000	65,536
		3,716	159		400		63,916		63,916
		62			16		620		620
								1,000	1,000

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
67,387	62,110	用人費用	65,536	65,536	0		
45,601	39,482	正式員額薪資	46,866	46,866	0		
44,483	37,882	職員薪金	45,906	45,906	0		
1,118	1,600	工員工資	960	960	0		
600	600	聘僱及兼職人員薪資	1,436	1,436	0		
		聘用人員薪金	436	436	0		
600	600	兼職人員酬金	1,000	1,000	0		
831	831	加（夜）班費	681	681	0		
831	831	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	668	668	0		
10,939	11,600	獎金	8,435	8,435	0		
5,400	5,800	考績獎金	3,730	3,730	0		
5,539	5,800	年終獎金	4,705	4,705	0		
4,319	4,500	退休及卹償金	3,765	3,765	0		
3,808	4,000	職員退休及離職金	3,658	3,658	0		
511	500	工員退休及離職金	107	107	0		
5,097	5,097	福利費	4,353	4,353	0		
4,761	4,761	分擔員工保險費	3,778	3,778	0		
		傷病醫藥費	159	159	0		
336	336	其他福利費	416	416	0		
3,007	3,361	服務費用	5,223	5,223	0		
749	963	水電費	1,049	1,049	0		
583	824	工作場所電費	886	886	0		
166	139	工作場所水費	163	163	0		
38	38	郵電費	39	39	0		
4	4	郵費	5	5	0		
34	34	電話費	34	34	0		
15	15	旅運費	436	436	0		
15	15	國內旅費	15	15	0		
		貨物運費	421	421	0		

本年度公共關係費編列72,000元 。

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
540	544	修理保養及保固費	729	729	0		
320	320	其他建築修護費	356	356	0		
84	88	機械及設備修護費	91	91	0		
51	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
85	85	雜項設備修護費	231	231	0		
6	6	保險費	7	7	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
4	4	其他保險費	4	4	0		
1,464	1,576	一般服務費	2,744	2,744	0		
760	798	外包費	836	836	0		
704	778	計時與計件人員酬金	1,908	1,908	0		
116	140	專業服務費	140	140	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
20	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
386	476	材料及用品費	425	425	0		
42	45	使用材料費	44	44	0		
24	25	燃料	24	24	0		
18	20	設備零件	20	20	0		
344	431	用品消耗	381	381	0		
337	337	辦公（事務）用品	284	284	0		
	65	報章雜誌	68	68	0		

本年度公共關係費編列72,000元 。

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
7	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
	22	其他用品消耗	22	22	0		
89	90	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	0		
89	90	地租及水租	90	90	0		
89	90	一般土地租金	90	90	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	2,700	0	2,700		
		購建固定資產	2,700	0	2,700		
		擴充改良房屋建築及設備	1,300	0	1,300		
		購置機械及設備	1,400	0	1,400		
17	18	稅捐及規費(強制費)	17	17	0		
11	12	消費與行為稅	11	11	0		
11	12	使用牌照稅	11	11	0		
6	6	規費	6	6	0		
6	6	汽車燃料使用費	6	6	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		
771	1,058	其他	1,024	1,024	0		
771	1,058	其他支出	1,024	1,024	0		
771	1,058	其他	1,024	1,024	0		
71,694	67,149	合計	75,051	72,351	2,700		

本年度公共關係費編列72,000元 。

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				95,073	11,230	6,180			24,180	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				95,073	11,230	6,180			24,180	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				95,073	11,230	6,180			24,180	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				95,073	11,230	6,180			24,180	51,000	2,483
	小客車	AGD-6163	201312	2351	95,073	11,230	6,180	780	31	24,180	51,000	2,483

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
21,600	資產合計	19,055	21,600	-2,545
21,600	資產	19,055	21,600	-2,545
21,600	流動資產	19,055	21,600	-2,545
20,887	現金	18,342	20,887	-2,545
20,887	銀行存款	18,342	20,887	-2,545
713	預付款項	713	713	0
713	預付費用	713	713	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
21,883	代管資產	21,883	21,883	0
-21,883	應付代管資產	-21,883	-21,883	0
17,721	負債	17,721	17,721	0
16,684	流動負債	16,684	16,684	0
16,684	應付款項	16,684	16,684	0
16,684	應付代收款	16,684	16,684	0
0	應付費用	0	0	0
1,037	其他負債	1,037	1,037	0
1,037	什項負債	1,037	1,037	0
1,037	存入保證金	1,037	1,037	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
3,879	基金餘額	1,334	3,879	-2,545
3,879	基金餘額	1,334	3,879	-2,545
3,879	基金餘額	1,334	3,879	-2,545
3,879	累積餘額	1,334	3,879	-2,545
21,600	負債及基金餘額合計	19,055	21,600	-2,545

信託代理與保證資產	1,609	信託代理與保證負債	1,609
保證品	1,609	應付保證品	1,609

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	21,898								21,898
土地改良物	3,924	3,871						35	18
房屋及建築	49,115	26,496	1,300	(1)			勤天樓周邊環境美化工程	900	23,019
機械及設備	23,521	12,316	1,400	(1)			諮商室設置設備採購	1,800	10,805
交通及運輸設備	2,541	2,341						182	18
雜項設備	12,332	11,276						550	506
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	113,331	56,300	2,700					3,467	56,264

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市信義國民小學編

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-1頁至第 23-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-3頁至第 23-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-4頁至第 23-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-5頁至第 23-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-6頁至第 23-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-10頁至第 23-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-11頁至第 23-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-12頁至第 23-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-14頁至第 23-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-16頁至第 23-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-19頁至第 23-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-20頁至第 23-20 頁

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動體育與音樂舞蹈教育，於全國小學運動會、全國音樂及舞蹈比賽囊括佳績；重視科技智慧教育，為全國科技前導學校，在發明展、科覽與創客教育推展卓有績效；推展美術教育首屈一指，作育英才，績效卓著，為本市國小美術教育代表。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室、幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師94人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員7人(含教育部專款部分補助營養師1人)、技工1人、工友2人、，共計104人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	54	美術班招生報名費收入
權利金收入	255	設置太陽能光電權利金收入
利息收入	16	專戶存款利息收入
其他財產收入	150	場地出借費收入
公庫撥款收入	138,638	公庫撥款收入
學雜費收入	640	幼兒園學費收入
雜項收入	92	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	143,200	1.預定招收普通班 45 班、藝術才能美術班 4 班、資源班 2 班、特教巡迴班 1 班及幼兒園 3 班，共 55 班，國小學生人數約 1,280 人、幼兒園學生人數約 64 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	304	購置各項教學及行政設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億3,984萬5,000元，較上年度預算數1億3,010萬1,000元，增加974萬4,000元，約7.49％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億4,350萬4,000元，較上年度預算數1億3,010萬1,000元，增加1,340萬元3,000元，約10.30％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,324萬9,000元及建築及設備計畫增加15萬4,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短365萬9,000元，較上年度預算數0元，增加差短365萬9,000元，將移用以前基金餘額365萬9,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 3,715 萬 1,480 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 25 萬 6,657 元

二、上年度已過期間（112 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 7,985 萬 4,298 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 11 萬 4,000 元

伍、其他：無

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(－)
140,665	基金來源	139,845	130,101	9,744
12	徵收及依法分配收入	0	0	0
12	違規罰款收入	0	0	0
54	勞務收入	54	54	0
54	服務收入	54	54	0
281	財產收入	421	259	162
2	財產處分收入	0	0	0
174	權利金收入	255	188	67
46	利息收入	16	16	0
59	其他財產收入	150	55	95
139,528	政府撥入收入	138,638	128,920	9,718
139,528	公庫撥款收入	138,638	128,920	9,718
693	教學收入	640	750	-110
693	學雜費收入	640	750	-110
97	其他收入	92	118	-26
97	雜項收入	92	118	-26
137,408	基金用途	143,504	130,101	13,403
137,151	國民教育計畫	143,200	129,951	13,249
137,151	國民小學教育	143,200	129,951	13,249
257	建築及設備計畫	304	150	154
257	其他設備	304	150	154
3,256	本期賸餘 (短絀－)	-3,659	0	-3,659
3,457	期初基金餘額	6,714	3,241	3,473
0	解繳公庫	0	0	0
6,714	期末基金餘額	3,055	3,241	-186

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113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)	-3,659	
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)	-3,659	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	21	
增加其他負債	21	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	21	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,638	
期初現金及約當現金	25,530	
期末現金及約當現金	21,892	

註：

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				54	
服務收入	年	1	54,000	54	美術班招生報名費(收支對列）
財產收入				421	
權利金收入	年	1	255,000	255	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	16,000	16	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	150,000	150	場地出借收入(收支對列)
政府撥入收入				138,638	
公庫撥款收入	年	1	138,638,000	138,638	公庫撥款收入
教學收入				640	
學雜費收入	年	1	640,000	640	幼兒園學費收入
其他收入				92	
雜項收入	年	1	92,000	92	幼兒園學生活動費收入(收支對列）
總　計：				139,845	

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
137,151	53	**國民教育計畫**	143,200	129,951	
137,151	532	**國民小學教育**	143,200	129,951	
378	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	378	0	
378	1	**用人費用**	378	0	
0	11	**正式員額薪資**	378	0	
0	113	職員薪金	378	0	*充實營養師人力經費(教育部112年8月10日臺教會(四)字第1124400946Q號函)
378	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	0	
378	121	聘用人員薪金	0	0	
136,773	53220000	**各校經常門分支計畫**	142,822	129,951	
131,619	1	**用人費用**	136,666	123,770	
86,352	11	**正式員額薪資**	92,996	80,892	
85,127	113	職員薪金	91,570	79,592	詳用人費用明細
0			126	0	*充實營養師人力經費(地方配合款)
1,226	114	工員工資	1,300	1,300	詳用人費用明細
1,300	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,162	1,162	
41	121	聘用人員薪金	0	0	
1,259	124	兼職人員酬金	1,162	1,162	兼代課鐘點費
1,246	13	**加（夜）班費**	1,053	1,045	
1,246	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			0	1,031	
0	134	未休假加班費	1,031	0	未休假加班費
0			8	0	*充實營養師人力經費(地方配合款)
22,884	15	**獎金**	22,809	22,679	
11,249	151	考績獎金	10,704	10,704	詳用人費用明細
0			54	0	*充實營養師人力經費(地方配合款)
11,590	152	年終獎金	11,930	11,930	詳用人費用明細
0			81	0	*充實營養師人力經費(地方配合款)
45	15Y	其他獎金	40	45	退休人員服務獎章獎勵
10,049	16	**退休及卹償金**	8,766	8,694	
9,976	161	職員退休及離職金	8,600	8,600	詳用人費用明細
0			72	0	*充實營養師人力經費(地方配合款)
73	162	工員退休及離職金	94	94	詳用人費用明細
9,788	18	**福利費**	9,880	9,298	

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
9,451	181	分擔員工保險費	8,850	8,850	詳用人費用明細
0			57	0	*充實營養師人力經費(地方配合款)
0	183	傷病醫藥費	509	0	@教職員工健康檢查補助費
338	18Y	其他福利費	448	448	詳用人費用明細
0			16	0	*充實營養師人力經費(地方配合款)
3,579	2	**服務費用**	4,414	4,356	
888	21	**水電費**	1,959	1,972	
758	212	工作場所電費	567	526	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			1,251	1,299	校舍電費
130	214	工作場所水費	141	147	水費
53	22	**郵電費**	52	53	
10	221	郵費	4	3	郵資
43	222	電話費	48	50	電話費
10	23	**旅運費**	10	10	
10	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
1,561	25	**修理保養及保固費**	1,126	1,172	
466	252	一般房屋修護費	94	180	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校舍修護費
0			284	170	場地出借及設置太陽能光電維護費283,500元，千元整編+500元(收支對列)
359	254	其他建築修護費	90	90	附設幼兒園基本支出-修護費
0			86	180	改善校園校舍環境等修護費
288	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費
0			67	67	辦理資通安全維護計畫(維護更新網路設備、電腦設備、資安及資訊設備)
0			204	165	辦公及教學器具等養護
449	257	雜項設備修護費	111	113	水質檢驗及管線維護
0			30	30	公安、消防設備等維護費
0			100	117	校園各式雜項設備檢修維護費
0	26	**保險費**	6	6	
0	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保險費
800	27	**一般服務費**	836	798	

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
800	279	外包費	836	798	外包人力保全2人(每人418,000元*2人)
162	28	**專業服務費**	319	239	
16	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	辦理資通安全維護計畫(教育訓練課程講師費)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			120	0	辦理友善校園、校園安全事件、教師知能研習等相關鐘點費、出席費
35	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
0			20	60	公共安全、消防安全檢查申請簽證費
33	289	試務甄選費	38	38	美術班招生各項經費37,800元，千元整編+200元(收支對列)
79	28Y	其他專業服務費	100	100	校園安全電子保全經費
98	29	**公共關係費**	98	98	
98	291	公共關係費	98	98	因公所需之招待饋贈費用8,200元*12月=98,400元，千元整編-400元
828	3	**材料及用品費**	673	822	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市國小語文領域國語文輔導小組領域中心學校教材資源費
822	32	**用品消耗**	667	816	
573	321	辦公（事務）用品	500	636	一般業務費
145	322	報章雜誌	138	143	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養51班*9月*300元=137,700元，千元整編+300元
16	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	16	體育衛生費(保健、醫療、清潔等購置費)
87	32Y	其他用品消耗	0	7	
0			14	14	特殊教育班教材編輯費2班*600元*12月=14,400元，千元整編-400元
747	9	**其他**	1,069	1,003	
747	91	**其他支出**	1,069	1,003	

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
747	91Y	其他	10	10	童軍教育
0			112	114	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			418	430	各項活動經費
0			58	60	社會教育經費
0			49	51	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			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			30	30	*世界兒童畫展
0			92	108	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			180	180	*1.辦理美術班相關經費60,000元。*2.藝術才能班推展計畫經費100,000元。*3.辦理美術班成果展20,000元。
0			100	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班
257	5M	**建築及設備計畫**	304	150	
257	5M4	**其他設備**	304	150	
257	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	304	150	
257	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**	304	150	
257	51	**購建固定資產**	304	150	
202	514	購置機械及設備	249	90	購置教學及行政設備(筆電30,000元*1台、行政電腦主機27,000元*7台、諮商室冷氣30,000元*1台)
0	515	購置交通及運輸設備	0	35	
55	516	購置雜項設備	55	25	購置教學及行政設備(冰箱20,000元*1台、除濕機20,000元*1台、碎紙機15,000元*1台)
137,408		總　　計	143,504	130,101	

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				143,200	
國民小學教育				143,200	
建築及設備計畫				304	
其他設備				304	
合計				143,504	

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				143,504	
國民教育計畫				143,200	
建築及設備計畫				304	
上年度預算數				130,101	
國民教育計畫				129,951	
建築及設備計畫				150	
前年度決算數				137,408	
國民教育計畫				137,151	
建築及設備計畫				257	
110年度決算數				139,022	
國民教育計畫				138,843	
建築及設備計畫				180	
109年度決算數				139,021	
國民教育計畫				138,860	
建築及設備計畫				161	

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	105	-1	104	
職員	102	-1	101	112學年核定教師94人(內含教育部專款補助專任輔導教師2名)、行政人員7名(含教育部專款部分補助營養師1名)
技工	1	0	1	
工友	2	0	2	
總　　計	105	-1	104	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：外包人力保全2人。

基隆市信
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	93,374		1,053		12,011	10,758	40	8,766
國民教育計畫	93,374		1,053		12,011	10,758	40	8,766
正式人員	93,374		1,053		12,011	10,758	40	8,766
兼任人員								

1.外包費：外包僱用警衛人力保全2人，預算金額83萬6,000元。
2.其他獎金：依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，人數4人，預算金額4萬元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費，預算金額116萬2千元。

義國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		8,907	509		464		135,882	1,162	137,044
		8,907	509		464		135,882	1,162	137,044
		8,907	509		464		135,882		135,882
								1,162	1,162

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
131,997	123,770	用人費用	137,044	137,044	0		
86,352	80,892	正式員額薪資	93,374	93,374	0		
85,127	79,592	職員薪金	92,074	92,074	0		
1,226	1,300	工員工資	1,300	1,300	0		
1,678	1,162	聘僱及兼職人員薪資	1,162	1,162	0		
419		聘用人員薪金	0	0	0		
1,259	1,162	兼職人員酬金	1,162	1,162	0		
1,246	1,045	加（夜）班費	1,053	1,053	0		
1,246	1,045	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	1,039	1,039	0		
22,884	22,679	獎金	22,809	22,809	0		
11,249	10,704	考績獎金	10,758	10,758	0		
11,590	11,930	年終獎金	12,011	12,011	0		
45	45	其他獎金	40	40	0		
10,049	8,694	退休及卹償金	8,766	8,766	0		
9,976	8,600	職員退休及離職金	8,672	8,672	0		
73	94	工員退休及離職金	94	94	0		
9,788	9,298	福利費	9,880	9,880	0		
9,451	8,850	分擔員工保險費	8,907	8,907	0		
		傷病醫藥費	509	509	0		
338	448	其他福利費	464	464	0		
3,579	4,356	服務費用	4,414	4,414	0		
888	1,972	水電費	1,959	1,959	0		
758	1,825	工作場所電費	1,818	1,818	0		
130	147	工作場所水費	141	141	0		
53	53	郵電費	52	52	0		
10	3	郵費	4	4	0		
43	50	電話費	48	48	0		
10	10	旅運費	10	10	0		
10	10	國內旅費	10	10	0		

本年度公共關係費預算數98,000元。

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
1,561	1,172	修理保養及保固費	1,126	1,126	0		
466	350	一般房屋修護費	378	378	0		
359	270	其他建築修護費	176	176	0		
288	292	機械及設備修護費	331	331	0		
449	260	雜項設備修護費	241	241	0		
	6	保險費	6	6	0		
	6	其他保險費	6	6	0		
800	798	一般服務費	836	836	0		
800	798	外包費	836	836	0		
162	239	專業服務費	319	319	0		
16	9	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	129	129	0		
35	92	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
33	38	試務甄選費	38	38	0		
79	100	其他專業服務費	100	100	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
828	822	材料及用品費	673	673	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
822	816	用品消耗	667	667	0		
573	636	辦公（事務）用品	500	500	0		
145	143	報章雜誌	138	138	0		
16	16	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0		
87	21	其他用品消耗	14	14	0		

本年度公共關係費預算數98,000元。

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
257	150	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	304	0	304		
257	150	購建固定資產	304	0	304		
202	90	購置機械及設備	249	0	249		
	35	購置交通及運輸設備	0	0	0		
55	25	購置雜項設備	55	0	55		
747	1,003	其他	1,069	1,069	0		
747	1,003	其他支出	1,069	1,069	0		
747	1,003	其他	1,069	1,069	0		
137,408	130,101	合計	143,504	143,200	304		

本年度公共關係費預算數98,000元。

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
25,550	資產合計	21,892	25,530	-3,638
25,550	資產	21,892	25,530	-3,638
25,550	流動資產	21,892	25,530	-3,638
25,550	現金	21,892	25,530	-3,638
25,550	銀行存款	21,892	25,530	-3,638
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
5,973	代管資產	5,973	5,973	0
-5,973	應付代管資產	-5,973	-5,973	0
18,837	負債	18,837	18,816	21
16,920	流動負債	16,920	16,920	0
16,920	應付款項	16,920	16,920	0
16,920	應付代收款	16,920	16,920	0
1,917	其他負債	1,917	1,896	21
1,917	什項負債	1,917	1,896	21
1,917	存入保證金	1,917	1,896	21
6,714	基金餘額	3,055	6,714	-3,659
6,714	基金餘額	3,055	6,714	-3,659
6,714	基金餘額	3,055	6,714	-3,659
6,714	累積餘額	3,055	6,714	-3,659
25,550	負債及基金餘額合計	21,892	25,530	-3,638

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	291,648								291,648
土地改良物	405	290						100	15
房屋及建築	95,044	30,079						1,890	63,075
機械及設備	16,943	14,051	249	(1)			購置教學及行政等設備	3	3,138
交通及運輸設備	4,239	3,491						616	132
雜項設備	17,835	15,171	55	(1)			購置教學及行政等設備	1,821	898
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	147				124	(11)	無形資產攤銷		23
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	426,261	63,082	304		124			4,430	358,929

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市東信國民小學編

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-1頁至第 24-2 頁

二、預算主要表

　1、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-3頁至第 24-3 頁

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-4頁至第 24-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-5頁至第 24-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-6頁至第 24-10 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-11頁至第 24-11 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-12頁至第 24-12 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-13頁至第 24-13 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-14頁至第 24-15 頁

　4、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-16頁至第 24-18 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-19頁至第 24-19 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-20頁至第 24-20 頁

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」， 以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動英語教學融入各項教學課程，結合本校外師及英語村等軟硬體優勢，讓學生從各項教學活動中接觸英語，增進學生英語能力，進而培養學生國際觀。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師41人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員5人、工友1人，共計 47人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

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	344	設置太陽光電權利金收入
利息收入	30	係基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	10	係場地租借費收入
公庫撥款收入	69,151	係公庫撥款收入
學雜費收入	440	係幼兒園學費收入
雜項收入	63	係幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	70,286	1. 預定招收普通班 20 班、資源班 1 班、幼兒園班 3 班，合計 24 班，預定招收學生人數，合計約 492 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	2,891	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 7,003 萬 8,000 元，較上年度預算數 6,311 萬 4,000 元，增加 692 萬 4,000 元，約 10.97%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,317 萬 7,000 元，較上年度預算數 6,311 萬 4,000 元，增加 1,006 萬 3,000 元，約 15.94%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 717 萬 2,000 元，建築及設備計畫增加 289 萬 1,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短313萬9,000元，較上年度預算數0元，增加差短313萬9,000元，將移用以前基金餘額313萬9,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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 6,635 萬 5,154 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（112 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 3,545 萬 2,887 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

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(－)
67,110	基金來源	70,038	63,114	6,924
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
207	財產收入	384	382	2
160	權利金收入	344	367	-23
44	利息收入	30	15	15
4	其他財產收入	10	0	10
65,990	政府撥入收入	69,151	61,905	7,246
65,990	公庫撥款收入	69,151	61,905	7,246
830	教學收入	440	723	-283
830	學雜費收入	440	723	-283
82	其他收入	63	104	-41
82	雜項收入	63	104	-41
66,355	基金用途	73,177	63,114	10,063
66,355	國民教育計畫	70,286	63,114	7,172
66,355	國民小學教育	70,286	63,114	7,172
0	建築及設備計畫	2,891	0	2,891
0	營建及修建工程	1,411	0	1,411
0	交通及運輸設備	1,480	0	1,480
755	本期賸餘 (短絀－)	-3,139	0	-3,139
3,703	期初基金餘額	4,458	2,975	1,483
0	解繳公庫	0	0	0
4,458	期末基金餘額	1,319	2,975	-1,656

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113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)	-3,139	
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)	-3,139	
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)	-3,139	
期初現金及約當現金	22,954	
期末現金及約當現金	19,815	

註：

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113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				384	
權利金收入	年	1	344,000	344	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	30,000	30	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				69,151	
公庫撥款收入	年	1	69,151,000	69,151	公庫撥款收入
教學收入				440	
學雜費收入	年	1	440,000	440	幼兒園學費收入
其他收入				63	
雜項收入	年	1	63,000	63	幼兒園學生活動費收入〈收支對列〉
總　計：				70,038	

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
66,355	53	**國民教育計畫**	70,286	63,114	
66,355	532	**國民小學教育**	70,286	63,114	
66,355	53220000	**各校經常門分支計畫**	70,286	63,114	
63,161	1	**用人費用**	64,880	59,359	
41,283	11	**正式員額薪資**	39,358	36,652	
40,455	113	職員薪金	38,497	35,824	教職員薪資：詳用人費用彙計表
828	114	工員工資	861	828	工友薪資：詳用人費用彙計表
468	12	**聘僱及兼職人員薪資**	470	410	
468	124	兼職人員酬金	470	410	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
975	13	**加（夜）班費**	1,051	1,011	
0	131	延長工時加班費	0	1,000	
975			11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0	134	未休假加班費	1,040	0	未休假加班費：詳用人費用明細
11,424	15	**獎金**	13,806	11,926	
6,260	151	考績獎金	7,639	6,496	考績獎金：詳用人費用彙計表
5,159	152	年終獎金	6,137	5,400	年終獎金：詳用人費用彙計表
5	15Y	其他獎金	30	30	服務獎章獎勵金15,000元*2人=30,000元
4,512	16	**退休及卹償金**	5,097	4,640	
4,462	161	職員退休及離職金	5,037	4,580	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
50	162	工員退休及離職金	60	60	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
4,500	18	**福利費**	5,098	4,720	
4,304	181	分擔員工保險費	4,554	4,400	分攤員工各項保險費(含二代健保補充保險費)
0	183	傷病醫藥費	224	0	@教職員工健康檢查補助費
196	18Y	其他福利費	320	320	休假補助：詳用人費用彙計表
2,746	2	**服務費用**	4,846	3,132	
745	21	**水電費**	1,147	1,131	
581	212	工作場所電費	708	708	校舍電費
0			234	208	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			7	0	場地租借電費(收支對列)
0			33	50	幼兒園基本支出-電費
0	214	工作場所水費	153	153	水費

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
165	214	工作場所水費	12	12	幼兒園基本支出-水費
40	22	**郵電費**	50	45	
9	221	郵費	5	5	郵資
31	222	電話費	40	40	電話費
0			5	0	幼兒園基本支出-電話費
13	23	**旅運費**	436	15	
13	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
0	235	貨物運費	421	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編80元，共計42萬1,000元(一般性補助款指定項目)
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
952	25	**修理保養及保固費**	1,002	896	
673	254	其他建築修護費	372	362	校舍及教室環境零星修繕等
0			100	100	設置太陽能光電之校舍零星修繕等(收支對列)
0			30	44	幼兒園基本支出-教室環境零星修繕等
136	255	機械及設備修護費	39	38	辦公器具養護費等
0			30	30	電梯維護費
0			71	77	設置太陽能光電之教學器具養護費等(收支對列)
0			30	35	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之辦公器具養護費等
0			15	15	資通安全維護計畫-維護學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等費用
0	257	雜項設備修護費	90	90	公安、消防設備等維護費
143			55	55	水質檢驗及管線設備維護
0			50	50	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之雜項設備養護費等
0			120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-雜項設備維運費12萬元(一般性補助款指定項目)
2	26	**保險費**	4	4	
2	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費
800	27	**一般服務費**	1,982	798	
800	279	外包費	836	798	外包駐衛警人力保全2名

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	279	外包費	418	0	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人418,000元
0	27D	計時與計件人員酬金	728	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位36萬4,000元，補助2位共72萬8,000元(一般性補助款指定項目)
116	28	**專業服務費**	146	164	
8	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			8	0	@辦理性別、霸凌事件及校事會議申請調查之專業人員出席費等
18	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	44	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
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
152	3	**材料及用品費**	220	182	
6	31	**使用材料費**	41	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市國小性別平等教育議題輔導小組中心學校教材資源費
0			35	0	資通安全維護計畫-更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等費用
146	32	**用品消耗**	179	176	
74	321	辦公（事務）用品	59	53	一般業務費(學校辦公費)
0			30	30	設置太陽能光電之一般業務費(學校辦公費)(收支對列)
0			10	20	幼兒園基本支出-辦公費
57	322	報章雜誌	57	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生(保健、醫療、清潔等)之購置
10	32Y	其他用品消耗	10	10	環境清潔用品等
0			7	0	特教教材編輯用書籍及教具費

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
26	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	36	
26	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	36	
26	744	慰問、照護及濟助金	30	36	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
270	9	**其他**	310	405	
270	91	**其他支出**	310	405	
270	91Y	其他	90	90	各項業務及活動等經費
0			40	50	設置太陽能光電之學生各項活動經費(收支對列)
0			24	26	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項業務及活動等經費
0			63	104	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			0	35	
0			30	30	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			20	20	辦理校內選拔賽經費以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			33	33	辦理社會教育經費
0			10	10	童軍教育經費
0			0	7	
0	5M	**建築及設備計畫**	2,891	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,411	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,411	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**	1,411	0	
0	51	**購建固定資產**	1,411	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,411	0	@育德樓等廁所整修工程
0	5M3	**交通及運輸設備**	1,480	0	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	1,480	0	

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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**	1,480	0	
0	51	**購建固定資產**	1,480	0	
0	515	購置交通及運輸設備	1,480	0	@校園播音廣播系統
66,355		總　　計	73,177	63,114	

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				70,286	
國民小學教育				70,286	
建築及設備計畫				2,891	
營建及修建工程				1,411	
交通及運輸設備				1,480	
合計				73,177	

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				73,177	
國民教育計畫				70,286	
建築及設備計畫				2,891	
上年度預算數				63,114	
國民教育計畫				63,114	
前年度決算數				66,355	
國民教育計畫				66,355	
110年度決算數				65,352	
國民教育計畫				65,313	
建築及設備計畫				40	
109年度決算數				66,413	
國民教育計畫				66,379	
建築及設備計畫				34	

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	48	-1	47	
職員	46	0	46	本校預算員額核定教師41人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員5人，共計46人。
技工	1	-1	0	退休。
工友	1	0	1	
總　　計	48	-1	47	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列外包駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、偏鄉學校中央廚房計畫廚工2人，合計5人。

基隆市東
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	39,358		1,051		6,137	7,639	30	5,097
國民教育計畫	39,358		1,051		6,137	7,639	30	5,097
正式人員	39,358		1,051		6,137	7,639	30	5,097
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數83萬6千元；工友外包庶務人力1人，預算數41萬8千元。
2.計時與計件人員酬金：偏鄉學校中央廚房計畫廚工2人，預算數72萬8千元。
3.兼職人員酬金：指校內兼代課鐘點費，預算數47萬元。
4.其他獎金：服務獎章獎勵金(依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」)，人數2人，預算數3萬元。

信國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		4,554	224		320		64,410	470	64,880
		4,554	224		320		64,410	470	64,880
		4,554	224		320		64,410		64,410
								470	470

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
63,161	59,359	用人費用	64,880	64,880	0		
41,283	36,652	正式員額薪資	39,358	39,358	0		
40,455	35,824	職員薪金	38,497	38,497	0		
828	828	工員工資	861	861	0		
468	410	聘僱及兼職人員薪資	470	470	0		
468	410	兼職人員酬金	470	470	0		
975	1,011	加（夜）班費	1,051	1,051	0		
975	1,011	延長工時加班費	11	11	0		
		未休假加班費	1,040	1,040	0		
11,424	11,926	獎金	13,806	13,806	0		
6,260	6,496	考績獎金	7,639	7,639	0		
5,159	5,400	年終獎金	6,137	6,137	0		
5	30	其他獎金	30	30	0		
4,512	4,640	退休及卹償金	5,097	5,097	0		
4,462	4,580	職員退休及離職金	5,037	5,037	0		
50	60	工員退休及離職金	60	60	0		
4,500	4,720	福利費	5,098	5,098	0		
4,304	4,400	分擔員工保險費	4,554	4,554	0		
		傷病醫藥費	224	224	0		
196	320	其他福利費	320	320	0		
2,746	3,132	服務費用	4,846	4,846	0		
745	1,131	水電費	1,147	1,147	0		
581	966	工作場所電費	982	982	0		
165	165	工作場所水費	165	165	0		
40	45	郵電費	50	50	0		
9	5	郵費	5	5	0		
31	40	電話費	45	45	0		
13	15	旅運費	436	436	0		
13	15	國內旅費	15	15	0		
		貨物運費	421	421	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
952	896	修理保養及保固費	1,002	1,002	0		
673	506	其他建築修護費	502	502	0		
136	195	機械及設備修護費	185	185	0		
143	195	雜項設備修護費	315	315	0		
2	4	保險費	4	4	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
800	798	一般服務費	1,982	1,982	0		
800	798	外包費	1,254	1,254	0		
		計時與計件人員酬金	728	728	0		
116	164	專業服務費	146	146	0		
8	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
18	68	委託檢驗 (定) 試驗認證費	42	42	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		
152	182	材料及用品費	220	220	0		
6	6	使用材料費	41	41	0		
6	6	設備零件	41	41	0		
146	176	用品消耗	179	179	0		
74	103	辦公（事務）用品	99	99	0		
57	57	報章雜誌	57	57	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
10	10	其他用品消耗	17	17	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	2,891	0	2,891		
		購建固定資產	2,891	0	2,891		
		擴充改良房屋建築及設備	1,411	0	1,411		
		購置交通及運輸設備	1,480	0	1,480		
26	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
26	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
26	36	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
270	405	其他	310	310	0		
270	405	其他支出	310	310	0		
270	405	其他	310	310	0		
66,355	63,114	合計	73,177	70,286	2,891		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減
22,954	資　產　合　計	19,815	22,954	-3,139
22,954	資　產	19,815	22,954	-3,139
22,954	流動資產	19,815	22,954	-3,139
22,954	現金	19,815	22,954	-3,139
22,954	銀行存款	19,815	22,954	-3,139
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
18,496	負　債	18,496	18,496	0
16,410	流動負債	16,410	16,410	0
16,410	應付款項	16,410	16,410	0
16,409	應付代收款	16,409	16,409	0
1	應付費用	1	1	0
2,086	其他負債	2,086	2,086	0
2,086	什項負債	2,086	2,086	0
2,086	存入保證金	2,086	2,086	0
4,458	基金餘額	1,319	4,458	-3,139
4,458	基金餘額	1,319	4,458	-3,139
4,458	基金餘額	1,319	4,458	-3,139
4,458	累積餘額	1,319	4,458	-3,139
22,954	負債及基金餘額合計	19,815	22,954	-3,139

信託代理與保證資產	1,598	信託代理與保證負債	1,598
保證品	1,598	應付保證品	1,598

或有資產及或有負債:無。

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	70,114								70,114
土地改良物									
房屋及建築	132,488	66,298	1,411	(1)			育德樓等廁所整修工程	2,620	64,981
機械及設備	15,814	8,557						2,128	5,129
交通及運輸設備	2,144	1,548	1,480	(1)			校園播音廣播系統	430	1,646
雜項設備	12,116	9,897						692	1,527
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	22							8	14
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	232,698	86,300	2,891					5,878	143,411

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市中興國民小學編

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-1 頁 至 第 25-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-3 頁 至 第 25-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-4 頁 至 第 25-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-5 頁 至 第 25-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-6 頁 至 第 25-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-12 頁 至 第 25-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-13 頁 至 第 25-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-14 頁 至 第 25-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-16 頁 至 第 25-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-18 頁 至 第 25-20 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-21 頁 至 第 25-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-22 頁 至 第 25-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-23 頁 至 第 25-23 頁

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動學生生活教育，培養健全品德，始成為身心平衡、德智兼修的學生。對體育活動及特殊教育則充分利用輔助工具加強學生訓練。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列教師46人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、工友1人、約僱人員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

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	261	設置太陽光電權利金收入(中興、月眉校區)。
利息收入	10	基金保管專戶存款利息收入。
其他財產收入	260	學校場地租借收入。
公庫撥款收入	66,791	公庫撥款收入。
學雜費收入	1,316	附設幼兒園學費收入。
雜項收入	137	附設幼兒園活動費、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	66,202	1.預定招收普通班 19 班、特教班 1 班、資源班 2 班、特教班巡迴班 1 班、附設幼兒園 5 班，共 28 班，招收學生數約 524 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	2,887	風雨走廊增設、活動中心電源開關箱及購買電腦等設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,877萬5,000元，較上年度預算數5,592萬1,000元，增加1,285萬4,000元，約22.99％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途6,908萬9,000元，較上年度預算數5,592萬1,000元，增加1,316萬8,000元，約23.55％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,076萬1, 000元，建築及設備計畫增加240萬7,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短31萬4,000元，較上年度預算數0元，增加差短31萬4,000元，將移用以前基金餘額31萬4,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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 5,200 萬 8,683 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 47 萬 260 元

二、上年度已過期間（112 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 3,207 萬 7,431 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(－)
51,635	基金來源	68,775	55,921	12,854
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
259	財產收入	531	481	50
84	權利金收入	261	274	-13
32	利息收入	10	7	3
144	其他財產收入	260	200	60
50,627	政府撥入收入	66,791	54,461	12,330
50,627	公庫撥款收入	66,791	54,461	12,330
656	教學收入	1,316	850	466
656	學雜費收入	1,316	850	466
92	其他收入	137	129	8
92	雜項收入	137	129	8
52,479	基金用途	69,089	55,921	13,168
52,009	國民教育計畫	66,202	55,441	10,761
52,009	國民小學教育	66,202	55,441	10,761
470	建築及設備計畫	2,887	480	2,407
0	營建及修建工程	2,765	0	2,765
470	其他設備	122	480	-358
-844	本期賸餘 (短絀－)	-314	0	-314
2,984	期初基金餘額	2,139	1,715	424
0	解繳公庫	0	0	0
2,140	期末基金餘額	1,825	1,715	110

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-314	
調整非現金項目	-924	
流動資產淨減(淨增)	14	
流動負債淨增(淨減)	-938	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,238	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-166	
減少其他負債	-166	
其他活動之淨現金流入(流出)	-166	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,404	
期初現金及約當現金	10,315	
期末現金及約當現金	8,911	

註：

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113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				531	
權利金收入	年	1	201,000	201	中興校區設置太陽光電權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	60,000	60	月眉校區設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	260,000	260	學校場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				66,791	
公庫撥款收入	年	1	66,791,000	66,791	公庫撥款收入
教學收入				1,316	
學雜費收入	年	1	1,316,000	1,316	附設幼兒園學費收入(全日制7,000元*94人*2學期)
其他收入				137	
雜項收入	年	1	135,000	135	附設幼兒園學生活動費收入720元*94人*2學期=135,360元，配合千元整編-360元(收支對列)
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款(收支對列)
總　計：				68,775	

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
52,009	53	**國民教育計畫**	66,202	55,441	
52,009	532	**國民小學教育**	66,202	55,441	
52,009	53220000	**各校經常門分支計畫**	66,202	55,441	
48,129	1	**用人費用**	60,054	50,681	
31,884	11	**正式員額薪資**	41,784	34,401	
30,789	113	職員薪金	41,400	33,253	教職員薪資(詳用人費用彙計表)。
1,095	114	工員工資	384	1,148	工員薪資(詳用人費用彙計表)。
885	12	**聘僱及兼職人員薪資**	971	988	
303	122	約僱職員薪金	296	296	約僱薪點190點,1人(112年7月17日基府人力壹字第1120232062號號函)
582	124	兼職人員酬金	675	692	行政減課及公排代課鐘點費等。
825	13	**加（夜）班費**	866	790	
825	131	延長工時加班費	0	16	
0			0	20	
0			14	14	趕辦業務加班費。
0			0	740	
0	134	未休假加班費	834	0	未休假加班費(詳用人費用彙計表)。
0			18	0	約僱人員10日以外未休假加班費。
7,921	15	**獎金**	9,144	7,759	
4,034	151	考績獎金	4,472	3,764	詳用人費用彙計表。
0	152	年終獎金	40	38	約僱人員年終獎金(詳用人費用彙計表)。
3,887			4,632	3,957	教職員工年終獎金(詳用人費用彙計表)。
3,207	16	**退休及卹償金**	3,679	3,237	
3,140	161	職員退休及離職金	3,636	2,975	詳用人費用彙計表。
0			19	18	約僱人員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
67	162	工員退休及離職金	24	244	工員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
3,406	18	**福利費**	3,610	3,506	
3,041	181	分擔員工保險費	2,988	3,051	教職員工保險費(詳用人費用彙計表)。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	43	40	約僱人員保險費(詳用人費用彙計表)。
0	183	傷病醫藥費	179	0	@教職員工健康檢查補助費。
365	18Y	其他福利費	384	399	教職員工休假補助(詳用人費用彙計表)。
0			16	16	約僱人員休假補助(詳用人費用彙計表)。
2,932	2	**服務費用**	4,840	3,426	
543	21	**水電費**	957	872	
503	212	工作場所電費	86	86	幼兒園基本支出-電費。
0			245	189	冷氣專戶電費。(一般性補助款指定項目)
0			553	488	校舍電費。
0			15	60	校園場租收入電費15,000元(收支對列)。
39	214	工作場所水費	58	49	水費。
42	22	**郵電費**	37	36	
7	221	郵費	6	6	郵資。
35	222	電話費	31	30	電信費。
16	23	**旅運費**	15	15	
16	231	國內旅費	15	15	因公出差交通費。
22	24	**印刷裝訂與廣告費**	30	30	
22	241	印刷及裝訂費	30	30	1.校刊及招生宣導手冊印製22,000元。2.預算書印刷裝訂費8,000元。
451	25	**修理保養及保固費**	639	594	
144	254	其他建築修護費	300	267	校舍、教室零星修繕、改善校園環境等費用。
0			22	7	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校舍維護費(含公共藝術維護10,000元)。
0			50	37	設置太陽光電之校舍維護費(收支對列)。
110	255	機械及設備修護費	60	60	電梯養護費每月2,500元*12月*2台=60,000元。
0			40	76	幼兒園基本支出-維護費。
0			52	47	辦公及教學器具等維護。
19	256	交通及運輸設備修護費	34	26	特教學生交通車維護費。(詳車輛明細表)

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
178	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費。
0			57	50	水質檢驗及管線設備維護。
2	26	**保險費**	6	6	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	特教學生交通車保險費2,483元，配合千元整編-483元。(詳車輛明細表)
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊保險費。
1,671	27	**一般服務費**	2,832	1,573	
803	279	外包費	836	798	校園安全外包保全(418,000*2人=$836,000元)。
0			148	90	場地出租環境清潔維護費148,000元(收支對列)。
0			418	0	外包庶務人力1人，每人每年418,000元。
868	27D	計時與計件人員酬金	418	399	特教車司機薪資：(1)每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。(2)年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。(3)二代健保每人16元。(4)全年預算數每人418,000元。
0			284	271	*中型學校（200—400人）一名午餐廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。)
0			0	15	
0			728	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位364,000元，補助2位共728,000元，全年預算數728,000元。(一般性補助款指定項目)
113	28	**專業服務費**	252	228	
25	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	*傳統藝術(含創意戲劇)。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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講師鐘點費。
0			3	3	辦理友善校園宣導講師鐘點費。
8	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防檢查申請簽證費。
0			48	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電檢測費。(一般性補助款指定項目)
4	28A	電腦軟體服務費	50	50	電腦系統、資訊設備資訊安全等維護費。
76	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
509	3	**材料及用品費**	701	695	
24	31	**使用材料費**	22	22	
24	312	燃料	22	22	特教學生交通車油料費21,504元，配合千元整編+496元。(詳車輛明細表)
485	32	**用品消耗**	679	673	
249	321	辦公（事務）用品	291	264	一般業務費及辦公事務用品 (學校基本辦公費，含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)。
0	322	報章雜誌	59	51	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	5	體育衛生費(醫療用品等)。
232	32Y	其他用品消耗	300	300	*雙語學校教學所需教材教具等。
0			1	1	資源回收相關用品等(收支對列)。
0			22	22	特教教材編輯費21,600元(3班*12月*600元)，配合千元整編+400元。
0			0	30	
0	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	56	
0	41	**地租及水租**	0	56	

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	412	宿舍基地租金	0	56	
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	特教學生交通車使用牌照稅11,230元，配合千元整編-230元。(詳車輛明細表)
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	特教學生交通車燃料使用費3,708元，配合千元整編+292元。(詳車輛明細表)
20	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	36	
20	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	36	
20	744	慰問、照護及濟助金	30	36	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)。
404	9	**其他**	562	532	
404	91	**其他支出**	562	532	
404	91Y	其他	10	10	童軍教育。
0			204	180	各項活動經費。
0			33	30	辦理社會教育經費。
0			60	54	學校校務發展等經費。
0			20	17	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(中小學聯合運動會、語文競賽、科展等)。
0			70	119	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之教學、行政及校務發展等其它支出。
0			30	0	行政及校務發展等其它支出-校園場地開放19,000元及設置太陽光電之教學11,000元(收支對列)
0			135	122	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
470	5M	**建築及設備計畫**	2,887	480	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,765	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,765	0	

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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**	2,765	0	
0	51	**購建固定資產**	2,765	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,450	0	@活動中心電源開關箱及一樓照明設備改善計畫。
0			1,315	0	@113年度風雨走廊增設計畫。
470	5M4	**其他設備**	122	480	
470	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	122	480	
470	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**	122	480	
470	51	**購建固定資產**	122	480	
25	514	購置機械及設備	0	0	
0			122	80	太陽光電收入之電腦等機械設備(收支對列)。
41	515	購置交通及運輸設備	0	0	
405	516	購置雜項設備	0	400	
52,479		總　　計	69,089	55,921	

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				66,202	
國民小學教育				66,202	
建築及設備計畫				2,887	
營建及修建工程				2,765	
其他設備				122	
合計				69,089	

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				69,089	
國民教育計畫				66,202	
建築及設備計畫				2,887	
上年度預算數				55,921	
國民教育計畫				55,441	
建築及設備計畫				480	
前年度決算數				52,479	
國民教育計畫				52,009	
建築及設備計畫				470	
110年度決算數				48,221	
國民教育計畫				48,221	
109年度決算數				48,947	
國民教育計畫				48,947	

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	47	5	52	
職員	43	7	50	本學年度核定教師46人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)，行政人員4人。
約僱人員	1	0	1	190點*1人(112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函)。
工友	3	-2	1	編制員額1人。
總　　計	47	5	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：非以用人費用自行進用之臨時人員：外包派遣校園人力保全2名，外包清潔維護工1名，外包庶務人力1名，特教車司機1名，學校廚工3名，合計8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	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	41,784	296	866		4,672	4,472		3,679
國民教育計畫	41,784	296	866		4,672	4,472		3,679
正式人員	41,784		848		4,632	4,472		3,660
聘僱人員		296	18		40			19
兼任人員								

一、非以用人費用自行進用之臨時人員：
1.外包費：外包派遣校園人力保全2名、外包清潔維護工1名及外包庶務人力1名，合計4名，預算數140萬2千元。
2.計時與計件人員酬金：特教車司機1名及學校廚工3名，合計4名，預算數143萬元。
二、兼職人員酬金：代課鐘點費預算數67萬5千元。

興國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		3,031	179		400		59,379	675	60,054
		3,031	179		400		59,379	675	60,054
		2,988	179		384		58,947		58,947
		43			16		432		432
								675	675

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
48,129	50,681	用人費用	60,054	60,054	0		
31,884	34,401	正式員額薪資	41,784	41,784	0		
30,789	33,253	職員薪金	41,400	41,400	0		
1,095	1,148	工員工資	384	384	0		
885	988	聘僱及兼職人員薪資	971	971	0		
303	296	約僱職員薪金	296	296	0		
582	692	兼職人員酬金	675	675	0		
825	790	加（夜）班費	866	866	0		
825	790	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	852	852	0		
7,921	7,759	獎金	9,144	9,144	0		
4,034	3,764	考績獎金	4,472	4,472	0		
3,887	3,995	年終獎金	4,672	4,672	0		
3,207	3,237	退休及卹償金	3,679	3,679	0		
3,140	2,993	職員退休及離職金	3,655	3,655	0		
67	244	工員退休及離職金	24	24	0		
3,406	3,506	福利費	3,610	3,610	0		
3,041	3,091	分擔員工保險費	3,031	3,031	0		
		傷病醫藥費	179	179	0		
365	415	其他福利費	400	400	0		
2,932	3,426	服務費用	4,840	4,840	0		
543	872	水電費	957	957	0		
503	823	工作場所電費	899	899	0		
39	49	工作場所水費	58	58	0		
42	36	郵電費	37	37	0		
7	6	郵費	6	6	0		
35	30	電話費	31	31	0		
16	15	旅運費	15	15	0		
16	15	國內旅費	15	15	0		
22	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		

本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	30	印刷及裝訂費	30	30	0		
451	594	修理保養及保固費	639	639	0		
144	311	其他建築修護費	372	372	0		
110	183	機械及設備修護費	152	152	0		
19	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
178	74	雜項設備修護費	81	81	0		
2	6	保險費	6	6	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
1,671	1,573	一般服務費	2,832	2,832	0		
803	888	外包費	1,402	1,402	0		
868	685	計時與計件人員酬金	1,430	1,430	0		
113	228	專業服務費	252	252	0		
25	44	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44	44	0		
8	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	68	68	0		
4	50	電腦軟體服務費	50	50	0		
76	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		
509	695	材料及用品費	701	701	0		
24	22	使用材料費	22	22	0		
24	22	燃料	22	22	0		
485	673	用品消耗	679	679	0		
249	264	辦公（事務）用品	291	291	0		
	51	報章雜誌	59	59	0		
4	5	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		

本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
232	353	其他用品消耗	323	323	0		
	56	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0		
	56	地租及水租	0	0	0		
	56	宿舍基地租金	0	0	0		
470	480	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	2,887	0	2,887		
470	480	購建固定資產	2,887	0	2,887		
		擴充改良房屋建築及設備	2,765	0	2,765		
25	80	購置機械及設備	122	0	122		
41		購置交通及運輸設備	0	0	0		
405	400	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		
20	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
20	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
20	36	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
404	532	其他	562	562	0		
404	532	其他支出	562	562	0		
404	532	其他	562	562	0		
52,479	55,921	合計	69,089	66,202	2,887		

本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
國民小學教育	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
	小客車	BEJ-8295	201911	1995	72,925	11,230	3,708	768	28	21,504	34,000	2,483

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
13,125	資產合計	8,911	10,329	-1,418
13,125	資產	8,911	10,329	-1,418
13,125	流動資產	8,911	10,329	-1,418
13,082	現金	8,911	10,315	-1,404
13,082	銀行存款	8,911	10,315	-1,404
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
43	預付款項	0	14	-14
43	預付費用	0	14	-14
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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
34,406	代管資產	34,406	34,406	0
-34,406	應付代管資產	-34,406	-34,406	0
10,986	負債	7,086	8,190	-1,104
10,015	流動負債	6,176	7,114	-938
10,015	應付款項	6,176	7,114	-938
10,015	應付代收款	6,176	7,114	-938
0	應付薪工	0	0	0
0	應付費用	0	0	0
971	其他負債	910	1,076	-166
971	什項負債	910	1,076	-166
971	存入保證金	910	1,076	-166
0	應付退休及離職金	0	0	0
2,140	基金餘額	1,825	2,139	-314
2,140	基金餘額	1,825	2,139	-314
2,140	基金餘額	1,825	2,139	-314
2,140	累積餘額	1,825	2,139	-314
13,125	負債及基金餘額合計	8,911	10,329	-1,418

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	21,737								21,737
土地改良物	693	103						43	547
房屋及建築	442,897	40,533	2,765	(1)			113年度風雨走廊增設、活動中心電源開關箱。	8,435	396,694
機械及設備	10,195	448	122	(1)			購置行政用電腦等機械設備。	2,031	7,838
交通及運輸設備	2,017	1,391						393	233
雜項設備	9,099	3,770						1,754	3,575
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	486,638	46,245	2,887					12,656	430,624

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市深澳國民小學編

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-1 頁 至 第 26-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-3 頁 至 第 26-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-4 頁 至 第 26-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-5 頁 至 第 26-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-6 頁 至 第 26-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-10 頁 至 第 26-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-11 頁 至 第 26-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-12 頁 至 第 26-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-14 頁 至 第 26-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-16 頁 至 第 26-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-19 頁 至 第 26-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-20 頁 至 第 26-20 頁

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)辦理各項教學學習活動，增進學生生活智能，啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 38 人(含校長 1 人及教育部專款部分補助專任輔導教師 1 人)、行政人員 3 人、工友 1 人、技工 1 人、兼任人事管理員 1 人，共計 44 人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來　源　別	本年度預算數	實　　施　　內　　容
權利金收入	93	係設置太陽光電權利金收入
利息收入	6	係公庫存款利息收入
其他財產收入	40	係提供場地租借使用費收入
公庫撥款收入	56,660	係公庫撥款收入
學雜費收入	1,320	係幼兒園學費收入
雜項收入	196	係幼兒園活動費收入及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	58,938	1. 預定招收普通班 15 班、資源班 1 班、附設幼兒園 6 班，共 22 班。預定國小學生人數 354 人，附設幼兒園學生人數 132 人，另補校 2 班學生人數 20 人，合計 506 人。 2. 推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 5,831 萬 5,000 元，較上年度預算數 5,268 萬 5,000 元，增加 563 萬元，約 10.69%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,893 萬 8,000 元，較上年度預算數 5,268 萬 5,000 元，增加 625 萬 3,000 元，約 11.87%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 625 萬 3,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 62 萬 3,000 元，較上年度預算數 0 元，增加差短 62 萬 3,000 元，將移用以前基金餘額 62 萬 3,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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 4,940 萬元 1,092 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（112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 3,021 萬 535 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(－)
48,958	基金來源	58,315	52,685	5,630
113	財產收入	139	139	0
1	財產處分收入	0	0	0
44	權利金收入	93	93	0
25	利息收入	6	6	0
43	其他財產收入	40	40	0
47,074	政府撥入收入	56,660	50,824	5,836
47,074	公庫撥款收入	56,660	50,824	5,836
1,578	教學收入	1,320	1,500	-180
1,578	學雜費收入	1,320	1,500	-180
193	其他收入	196	222	-26
193	雜項收入	196	222	-26
49,401	基金用途	58,938	52,685	6,253
49,401	國民教育計畫	58,938	52,685	6,253
49,401	國民小學教育	58,938	52,685	6,253
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
-443	本期賸餘 (短絀－)	-623	0	-623
2,144	期初基金餘額	1,701	1,212	489
0	解繳公庫	0	0	0
1,701	期末基金餘額	1,078	1,212	-134

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113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)	-623	
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)	-623	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-623	
期初現金及約當現金	10,873	
期末現金及約當現金	10,250	

註：

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
財產收入				139	
權利金收入	年	1	93,000	93	設置太陽光電權利金收入92,806元，配合千元整編+194元。(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	公庫專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	40,000	40	場地租借等收入(收支對列)
政府撥入收入				56,660	
公庫撥款收入	年	1	56,660,000	56,660	公庫撥款收入
教學收入				1,320	
學雜費收入	年	1	1,320,000	1,320	幼兒園學費收入5,000元*132人*2學期=1,320,000元
其他收入				196	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收等(收支對列)
雜項收入	年	1	190,000	190	幼兒園學生活動費收入720元*132人*2學期=190,080元，配合千元整編-80元。(收支對列)
總　計：				58,315	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
49,401	53	**國民教育計畫**	58,938	52,685	
49,401	532	**國民小學教育**	58,938	52,685	
49,401	53220000	**各校經常門分支計畫**	58,938	52,685	
45,938	1	**用人費用**	55,189	48,903	
29,272	11	**正式員額薪資**	38,363	33,077	
28,513	113	職員薪金	37,523	32,237	教職員薪資:合計自用人費用明細資料
759	114	工員工資	840	840	技工、工友薪資:合計自用人費用明細資料
847	12	**聘僱及兼職人員薪資**	966	966	
847	124	兼職人員酬金	420	420	兼代課鐘點費
0			280	280	補校兼職費
0			36	36	人事兼職費
0			230	230	補校授課鐘點費(2班)
1,037	13	**加（夜）班費**	1,010	1,010	
1,037	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元(配合千元整編+400元)
0			0	996	
0	134	未休假加班費	996	0	未休假加班費:合計自用人費用明細資料
7,546	15	**獎金**	8,200	7,000	
3,527	151	考績獎金	3,600	3,300	考績獎金:合計自用人費用明細資料
4,019	152	年終獎金	4,600	3,700	年終獎金:合計自用人費用明細資料
3,355	16	**退休及卹償金**	2,900	3,200	
2,946	161	職員退休及離職金	2,700	2,700	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用明細資料
409	162	工員退休及離職金	200	500	提撥勞工退休準備金:合計自用人費用明細資料
3,882	18	**福利費**	3,750	3,650	
3,484	181	分擔員工保險費	148	148	二代健保補充保險費
0			3,134	3,134	公保、健保、勞保等：詳用人費用明細
0	183	傷病醫藥費	100	0	@教職員工健康檢查補助費
398	18Y	其他福利費	368	368	休假補助
2,721	2	**服務費用**	2,784	2,853	
692	21	**水電費**	842	775	
633	212	工作場所電費	98	98	幼兒園基本支出-電費
0			495	473	校舍電費

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	189	149	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
59	214	工作場所水費	60	55	水費
48	22	**郵電費**	48	49	
7	221	郵費	7	8	郵資
41	222	電話費	41	41	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印刷費
523	25	**修理保養及保固費**	541	560	
153	252	一般房屋修護費	0	0	
0			190	190	校(宿)舍修繕
193	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費每台每月2,500元*12月
0			40	41	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費
0			103	85	辦公及教學器具養護
0			93	93	教學器具、照明養護等93,100元,配合千元整編-100元 (場租及太陽光電等收支對列)
177	257	雜項設備修護費	14	50	幼兒園基本支出-雜項設備修護費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			24	24	公安、消防設備等維護費
1,241	27	**一般服務費**	1,120	1,236	
970	279	外包費	0	167	
0			836	798	校園外包駐衛警衛(418,000元*2人)
271	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
0			284	271	*中型學校（200—400人）一名午餐廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。)
131	28	**專業服務費**	148	148	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
51	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
4	28A	電腦軟體服務費	0	0	
76	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全等費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
321	3	**材料及用品費**	425	415	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市語文領域本土語文輔導小組中心學校教材資源費
315	32	**用品消耗**	419	409	
244	321	辦公（事務）用品	50	50	幼兒園基本支出-辦公事務用品
0			271	264	一般業務費
41	322	報章雜誌	43	41	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養16班x9個月x300元=43,200(配合千元整編-200元)。
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	4	體育衛生費(健康中心耗材)
20	32Y	其他用品消耗	50	50	學校網路及其他資安或資訊設備耗材
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
410	9	**其他**	528	502	
410	91	**其他支出**	528	502	
410	91Y	其他	0	0	
0			38	37	辦理社會教育經費28,000元、童軍教育經費10,000元

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	15	14	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			50	48	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			7	7	特教教材編輯費，1班每月600元*12月＝7,200元(配合千元整編-200元)
0			164	156	各項業務及活動等經費
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			190	216	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			4	4	資源回收相關支用4,200元,配合千元整編-200元(收支對列)
0			40	0	@基隆市補校畢業生獎品等相關經費
49,401		總　　計	58,938	52,685	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				58,938	
國民小學教育				58,938	
合計				58,938	

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				58,938	
國民教育計畫				58,938	
上年度預算數				52,685	
國民教育計畫				52,685	
前年度決算數				49,401	
國民教育計畫				49,401	
110年度決算數				45,487	
國民教育計畫				45,487	
109年度決算數				40,980	
國民教育計畫				40,980	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	1	43	
職員	40	1	41	教師38人(含專任輔導教師1人)、行政人員3人。
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金。
總　　計	43	1	44	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列外包公司派遣校園人力保全2名及編制外契僱廚工1名，合計3名。

基隆市深
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	38,363		1,010		4,600	3,600		2,900
國民教育計畫	38,363		1,010		4,600	3,600		2,900
正式人員	38,363		1,010		4,600	3,600		2,900
兼任人員								

1、外包費：校園外包駐衛警2人，預算數83萬6千元。
2、計時與計件人員酬金：廚工1名，預算數28萬4千元。
3、兼職人員酬金：指校內兼代課、補校授課鐘點費、補校及人事兼職費，預算數96萬6千元。

澳國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		3,282	100		368		54,223	966	55,189
		3,282	100		368		54,223	966	55,189
		3,282	100		368		54,223		54,223
								966	966

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
45,938	48,903	用人費用	55,189	55,189	0		
29,272	33,077	正式員額薪資	38,363	38,363	0		
28,513	32,237	職員薪金	37,523	37,523	0		
759	840	工員工資	840	840	0		
847	966	聘僱及兼職人員薪資	966	966	0		
847	966	兼職人員酬金	966	966	0		
1,037	1,010	加（夜）班費	1,010	1,010	0		
1,037	1,010	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	996	996	0		
7,546	7,000	獎金	8,200	8,200	0		
3,527	3,300	考績獎金	3,600	3,600	0		
4,019	3,700	年終獎金	4,600	4,600	0		
3,355	3,200	退休及卹償金	2,900	2,900	0		
2,946	2,700	職員退休及離職金	2,700	2,700	0		
409	500	工員退休及離職金	200	200	0		
3,882	3,650	福利費	3,750	3,750	0		
3,484	3,282	分擔員工保險費	3,282	3,282	0		
		傷病醫藥費	100	100	0		
398	368	其他福利費	368	368	0		
2,721	2,853	服務費用	2,784	2,784	0		
692	775	水電費	842	842	0		
633	720	工作場所電費	782	782	0		
59	55	工作場所水費	60	60	0		
48	49	郵電費	48	48	0		
7	8	郵費	7	7	0		
41	41	電話費	41	41	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

本年度預算公共關係費編列金額7萬2千元。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
523	560	修理保養及保固費	541	541	0		
153	190	一般房屋修護費	190	190	0		
193	249	機械及設備修護費	266	266	0		
177	121	雜項設備修護費	85	85	0		
1,241	1,236	一般服務費	1,120	1,120	0		
970	965	外包費	836	836	0		
271	271	計時與計件人員酬金	284	284	0		
131	148	專業服務費	148	148	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
51	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
4		電腦軟體服務費	0	0	0		
76	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		
321	415	材料及用品費	425	425	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
315	409	用品消耗	419	419	0		
244	314	辦公（事務）用品	321	321	0		
41	41	報章雜誌	43	43	0		
10	4	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
20	50	其他用品消耗	50	50	0		
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		

本年度預算公共關係費編列金額7萬2千元。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
410	502	其他	528	528	0		
410	502	其他支出	528	528	0		
410	502	其他	528	528	0		
49,401	52,685	合計	58,938	58,938	0		

本年度預算公共關係費編列金額7萬2千元。

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
13,378	資產合計	10,250	10,873	-623
13,378	資產	10,250	10,873	-623
13,378	流動資產	10,250	10,873	-623
13,314	現金	10,250	10,873	-623
13,314	銀行存款	10,250	10,873	-623
63	預付款項	0	0	0
63	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,704	代管資產	1,704	1,704	0
-1,704	應付代管資產	-1,704	-1,704	0
11,677	負債	9,172	9,172	0
10,417	流動負債	8,277	8,277	0
10,417	應付款項	8,277	8,277	0
10,417	應付代收款	8,277	8,277	0
1,259	其他負債	895	895	0
1,259	什項負債	895	895	0
1,259	存入保證金	895	895	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
1,701	基金餘額	1,078	1,701	-623
1,701	基金餘額	1,078	1,701	-623
1,701	基金餘額	1,078	1,701	-623
1,701	累積餘額	1,078	1,701	-623
13,378	負債及基金餘額合計	10,250	10,873	-623

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	12,531								12,531
土地改良物	100	99							1
房屋及建築	309,024	80,555						5,628	222,841
機械及設備	10,710	6,764						1,700	2,246
交通及運輸設備	2,073	1,955						78	40
雜項設備	22,482	20,347						646	1,489
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	356,920	109,720						8,052	239,148

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市東光國民小學編

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-1 頁 至 第 27-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-3 頁 至 第 27-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-4 頁 至 第 27-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-5 頁 至 第 27-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-6 頁 至 第 27-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-10 頁 至 第 27-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-11 頁 至 第 27-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-12 頁 至 第 27-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-14 頁 至 第 27-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-16 頁 至 第 27-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-19 頁 至 第 27-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-20 頁 至 第 27-20 頁

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健美國民為宗旨。

(二)願景：本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動課程改革所需，營造學習氛圍，經常門編列特色發展：藝文、弦樂、棒球、英語教學、特教弱勢生學習、幼小銜接與課後照顧等，提供學生多元發展，建立自信、展現自我。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教學處、總務處及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師17人(含校長1人)、行政人員2人、工友2人、兼任會計及人事管理員各1人，共計23人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	140	設置太陽光電權利金收入
利息收入	4	基金保管及專戶存款利息收入
公庫撥款收入	29,994	公庫撥款收入
學雜費收入	600	幼兒園學費收入
雜項收入	73	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	29,591	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，合計 11 班，國小學生人數 109 人，附設幼兒園學生人數 51 人，合計 160 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	1,392	改善圖書室設施及設備財物採購。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,081萬1,000元，較上年度預算數2,639萬1,000元，增加442萬元，約16.75％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,098萬3,000元，較上年度預算數2,639萬1,000元，增加459萬2,000元，約17.40％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加335萬1,000元，建築及設備計畫增加124萬1,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短17萬2,000元，較上年度預算數0元，增加差短17萬2,000元，將移用以前基金餘額17萬2,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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 2,499 萬 6,184 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	無

二、上年度已過期間（112 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 1,567 萬 3,896 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

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(－)
24,381	基金來源	30,811	26,391	4,420
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
86	財產收入	144	148	-4
6	財產處分收入	0	0	0
68	權利金收入	140	144	-4
11	利息收入	4	4	0
1	其他財產收入	0	0	0
23,660	政府撥入收入	29,994	25,556	4,438
23,660	公庫撥款收入	29,994	25,556	4,438
560	教學收入	600	600	0
560	學雜費收入	600	600	0
76	其他收入	73	87	-14
76	雜項收入	73	87	-14
24,996	基金用途	30,983	26,391	4,592
24,996	國民教育計畫	29,591	26,240	3,351
24,996	國民小學教育	29,591	26,240	3,351
0	建築及設備計畫	1,392	151	1,241
0	營建及修建工程	537	0	537
0	其他設備	855	151	704
-615	本期賸餘 (短絀－)	-172	0	-172
1,879	期初基金餘額	1,264	1,022	242
0	解繳公庫	0	0	0
1,264	期末基金餘額	1,092	1,022	70

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-172	
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)	-172	
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)	-172	
期初現金及約當現金	5,955	
期末現金及約當現金	5,783	

註：

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113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				144	
權利金收入	年	1	140,000	140	設置太陽光電權利金收入（收支對列）
利息收入	年	1	42,000	4	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				29,994	
公庫撥款收入	年	1	29,994,000	29,994	公庫撥款收入
教學收入				600	
學雜費收入	年	1	714,000	600	幼兒園學費收入
其他收入				73	
雜項收入	年	1	73,000	73	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				30,811	

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
24,996	53	**國民教育計畫**	29,591	26,240	
24,996	532	**國民小學教育**	29,591	26,240	
24,996	53220000	**各校經常門分支計畫**	29,591	26,240	
22,248	1	**用人費用**	26,486	22,180	
13,894	11	**正式員額薪資**	17,290	13,817	
13,186	113	職員薪金	16,440	13,020	職員薪資:合計來自用人費用彙計表
708	114	工員工資	850	797	工員工資:合計來自用人費用彙計表
483	12	**聘僱及兼職人員薪資**	398	300	
483	124	兼職人員酬金	320	222	兼代課鐘點費
0			78	78	人事、會計兼職費
610	13	**加（夜）班費**	634	591	
610	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			0	577	
0	134	未休假加班費	620	0	未休假加班費:合計來自用人費用彙計表
3,519	15	**獎金**	4,300	3,980	
1,463	151	考績獎金	2,000	1,858	考績獎金:合計來自用人費用彙計表
2,056	152	年終獎金	2,300	2,122	年終工作獎金:合計來自用人費用彙計表
1,699	16	**退休及卹償金**	1,553	1,476	
1,652	161	職員退休及離職金	1,500	1,426	提撥教職員退撫基金:合計來自用人費用彙計表
47	162	工員退休及離職金	53	50	提撥工友退休準備金:合計來自用人費用彙計表
2,043	18	**福利費**	2,311	2,016	
1,834	181	分擔員工保險費	1,910	1,734	分擔教職員工保險費:合計來自用人費用彙計表
0			90	90	二代健保補充保險費
0	183	傷病醫藥費	101	0	@教職員工健康檢查補助費
209	18Y	其他福利費	210	192	休假補助
2,260	2	**服務費用**	2,482	3,518	
173	21	**水電費**	303	293	
154	212	工作場所電費	89	79	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			20	20	幼兒園基本支出-電費
0			174	174	校舍電費
19	214	工作場所水費	20	20	水費

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
31	22	**郵電費**	31	31	
31	222	電話費	31	31	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	印製基金預算書
462	25	**修理保養及保固費**	432	1,542	
0	252	一般房屋修護費	0	870	
366	254	其他建築修護費	98	101	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
0			212	212	1.改善校園校舍及環境設施維護169,000元。2.鼓勵設置太陽光電之各項修護費43,000元。
4	255	機械及設備修護費	24	24	辦理資通安全維護費-校內電腦設備維護費
0	256	交通及運輸設備修護費	0	201	
92	257	雜項設備修護費	25	25	水質檢驗及管線設備維護
0			34	70	幼兒園基本支出-雜項設備維護費
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0			21	21	辦公及教學器具照明養護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊保險費
1,331	27	**一般服務費**	1,404	1,340	
804	279	外包費	836	798	外包駐衛警人力保全2人
528	27D	計時與計件人員酬金	568	542	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。4.共計廚工2人，共計568,000元。)
178	28	**專業服務費**	225	225	
26	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	辦理資通安全教育訓練課程講師鐘點費
0			45	45	*教師申訴評議委員會出席費

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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講座鐘點費
82	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	78	78	*校園建築物及擋土牆監測
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	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000*12月=72,000元
294	3	**材料及用品費**	365	270	
294	32	**用品消耗**	365	270	
270	321	辦公（事務）用品	184	184	一般業務費
0			55	55	*教師申訴評議委員會業務費
22	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，8班*9月*300元=21,600元，配合千元整編+400元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(醫療用品-非醫療院所使用)
0	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯用書籍及教具費
0			95	0	@圖書室喇叭及造型櫃台
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
170	9	**其他**	234	248	
170	91	**其他支出**	234	248	
170	91Y	其他	30	30	辦理社會教育等經費20,000元(內含童軍教育經費10,000元)
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			90	90	辦理各項活動經費
0			34	34	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)

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	73	87	幼兒園學生活動費(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	1,392	151	
0	5M2	**營建及修建工程**	537	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	537	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**	537	0	
0	51	**購建固定資產**	537	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	537	0	@改善圖書室環境工程
0	5M4	**其他設備**	855	151	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	855	151	
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**	855	151	
0	51	**購建固定資產**	855	151	
0	514	購置機械及設備	125	0	@圖書室用電腦
0	515	購置交通及運輸設備	0	151	
0			92	0	@圖書室數位海報機及擴大機等
0	516	購置雜項設備	638	0	@圖書室投影機及布幕等
24,996		總　　計	30,983	26,391	

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				29,591	
國民小學教育				29,591	
建築及設備計畫				1,392	
營建及修建工程				537	
其他設備				855	
合計				30,983	

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				30,983	
國民教育計畫				29,591	
建築及設備計畫				1,392	
上年度預算數				26,391	
國民教育計畫				26,240	
建築及設備計畫				151	
前年度決算數				24,996	
國民教育計畫				24,996	
110年度決算數				24,609	
國民教育計畫				24,609	
109年度決算數				24,492	
國民教育計畫				24,282	
建築及設備計畫				210	

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	21	0	21	
職員	19	0	19	112學年度核定教師17人，行政人員2人。
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計各1人，領有兼職酬金共2人。
總　　計	23	0	23	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：臨時人員編列外包校園人力保全2名、僱用編制外廚工2名，合計4名。

基隆市東
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	17,290		634		2,300	2,000		1,553
國民教育計畫	17,290		634		2,300	2,000		1,553
正式人員	17,290		634		2,300	2,000		1,553
兼任人員								

1、外包費：外包校園人力保全2名，預算數836,000元。
2、計時與計件人員酬金：編制外廚工2名（營養午餐烹飪），預算數568,000元。
3、兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費、人事及會計兼職費，預算數398,000元。

光國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

攤銷金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
攤銷金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		2,000	101		210		26,088	398	26,486
		2,000	101		210		26,088	398	26,486
		2,000	101		210		26,088		26,088
								398	398

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
22,248	22,180	用人費用	26,486	26,486	0		
13,894	13,817	正式員額薪資	17,290	17,290	0		
13,186	13,020	職員薪金	16,440	16,440	0		
708	797	工員工資	850	850	0		
483	300	聘僱及兼職人員薪資	398	398	0		
483	300	兼職人員酬金	398	398	0		
610	591	加（夜）班費	634	634	0		
610	591	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	620	620	0		
3,519	3,980	獎金	4,300	4,300	0		
1,463	1,858	考績獎金	2,000	2,000	0		
2,056	2,122	年終獎金	2,300	2,300	0		
1,699	1,476	退休及卹償金	1,553	1,553	0		
1,652	1,426	職員退休及離職金	1,500	1,500	0		
47	50	工員退休及離職金	53	53	0		
2,043	2,016	福利費	2,311	2,311	0		
1,834	1,824	分擔員工保險費	2,000	2,000	0		
		傷病醫藥費	101	101	0		
209	192	其他福利費	210	210	0		
2,260	3,518	服務費用	2,482	2,482	0		
173	293	水電費	303	303	0		
154	273	工作場所電費	283	283	0		
19	20	工作場所水費	20	20	0		
31	31	郵電費	31	31	0		
31	31	電話費	31	31	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
462	1,542	修理保養及保固費	432	432	0		

公共關係費72,000元。

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
	870	一般房屋修護費	0	0	0		
366	313	其他建築修護費	310	310	0		
4	24	機械及設備修護費	24	24	0		
	201	交通及運輸設備修護費	0	0	0		
92	134	雜項設備修護費	98	98	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,331	1,340	一般服務費	1,404	1,404	0		
804	798	外包費	836	836	0		
528	542	計時與計件人員酬金	568	568	0		
178	225	專業服務費	225	225	0		
26	57	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57	57	0		
82	98	委託檢驗 (定) 試驗認證費	98	98	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
294	270	材料及用品費	365	365	0		
294	270	用品消耗	365	365	0		
270	239	辦公（事務）用品	239	239	0		
22	22	報章雜誌	22	22	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
	7	其他用品消耗	102	102	0		
	151	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	1,392	0	1,392		
	151	購建固定資產	1,392	0	1,392		

公共關係費72,000元。

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	537	0	537		
		購置機械及設備	125	0	125		
	151	購置交通及運輸設備	92	0	92		
		購置雜項設備	638	0	638		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
170	248	其他	234	234	0		
170	248	其他支出	234	234	0		
170	248	其他	234	234	0		
24,996	26,391	合計	30,983	29,591	1,392		

公共關係費72,000元。

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
5,955	資產合計	5,783	5,955	-172
5,955	資產	5,783	5,955	-172
5,955	流動資產	5,783	5,955	-172
5,955	現金	5,783	5,955	-172
5,955	銀行存款	5,783	5,955	-172
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
4,691	負債	4,691	4,691	0
4,076	流動負債	4,076	4,076	0
4,076	應付款項	4,076	4,076	0
4,076	應付代收款	4,076	4,076	0
0	應付費用	0	0	0
615	其他負債	615	615	0
615	什項負債	615	615	0
615	存入保證金	615	615	0
1,264	基金餘額	1,092	1,264	-172
1,264	基金餘額	1,092	1,264	-172
1,264	基金餘額	1,092	1,264	-172
1,264	累積餘額	1,092	1,264	-172
5,955	負債及基金餘額合計	5,783	5,955	-172

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	41,997								41,997
土地改良物	432	428							4
房屋及建築	56,308	48,131	537	(1)			改善圖書室環境工程	890	7,824
機械及設備	7,878	4,017	125	(1)			圖書室用電腦	816	3,170
交通及運輸設備	447	243	92	(1)			圖書室數位海報機及擴大機等	82	214
雜項設備	4,959	4,130	638	(1)			圖書室投影機及布幕等	208	1,259
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	112,021	56,949	1,392					1,996	54,468

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市仁愛國民小學編

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-1 頁 至 第 28-2 頁

二、預算主要表

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

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-4 頁 至 第 28-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-5 頁 至 第 28-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-6 頁 至 第 28-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-12 頁 至 第 28-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-13 頁 至 第 28-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-14 頁 至 第 28-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-16 頁 至 第 28-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-18 頁 至 第 28-20 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-21 頁 至 第 28-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-22 頁 至 第 28-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-23 頁 至 第 28-23 頁

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨:本校依據「國民教育法」之規定，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二)願景:本校自 98 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」， 以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

(二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推行科技教育運用「智慧教室」、「創客教室」科技資源，創造互動智慧學習跨科際課程，培養未來公民素養；推展多元社團-籃球運動屢於全國籃賽奪冠、音樂比賽亦屢獲優等佳績；舞蹈班培育全方位人才成績斐然，屢獲全國優等佳績。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室、人事室、附設幼兒園及補校等單位，本校預算員額現編列教師 76 人(含校長 1 人及教育部專款部分補助專任輔導教師 1 人)、行政人員 5 人、工友 2 人，約僱人員 1 人，共計 84 人。

四、基金歸類及屬性

本基金為「預算法」第４條第１項第２款第５目所定，屬有特定收入來源而供特殊用途之特別收入基金。

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	39	舞蹈班招生報名費
權利金收入	516	設置太陽光電權利金收入
利息收入	30	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	1,400	場地租借費收入
公庫撥款收入	115,052	公庫撥款收入
學雜費收入	1,680	幼兒園學費收入
雜項收入	186	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	120,174	1.預定招收普通班 30 班、舞蹈班 4 班、資源班 2 班、集中式特教班 1 班、學前特教班 1 班及幼兒園 5 班，補校 3 班，合計 46 班，預定招收學生數約 1,010 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	200	教學、辦公用等設備，以充實各項教學設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 1 億 1,890 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 340 萬 2,000 元，增加 1,550 萬 1,000 元，約 14.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 1 億 2,037 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 340 萬 2,000 元，增加 1,697 萬 2,000 元，約 16.41%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 1,688 萬 9,000 元，建築及設備計畫增加 8 萬 3,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 147 萬 1,000 元，較上年度預算數 0 元，減少差短 147 萬 1,000 元，將移用以前基金餘額 147 萬 1,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)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 696 萬 1,587 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 47 萬 8,480 元

二、上年度已過期間(112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日) 計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 6,298 萬 2,888 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

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(－)
108,616	基金來源	118,903	103,402	15,501
105	徵收及依法分配收入	0	0	0
105	違規罰款收入	0	0	0
21	勞務收入	39	36	3
21	服務收入	39	36	3
1,725	財產收入	1,946	1,395	551
4	財產處分收入	0	2	-2
249	權利金收入	516	527	-11
35	利息收入	30	16	14
1,437	其他財產收入	1,400	850	550
104,876	政府撥入收入	115,052	99,748	15,304
104,876	公庫撥款收入	115,052	99,748	15,304
1,686	教學收入	1,680	2,002	-322
1,686	學雜費收入	1,680	2,002	-322
203	其他收入	186	221	-35
203	雜項收入	186	221	-35
107,440	基金用途	120,374	103,402	16,972
106,962	國民教育計畫	120,174	103,285	16,889
106,962	國民小學教育	120,174	103,285	16,889
478	建築及設備計畫	200	117	83
478	其他設備	200	117	83
1,176	本期賸餘 (短絀－)	-1,471	0	-1,471
2,690	期初基金餘額	3,866	1,689	2,177
0	解繳公庫	0	0	0
3,866	期末基金餘額	2,395	1,689	706

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113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)	-1,471	
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)	-1,471	
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)	-1,471	
期初現金及約當現金	14,165	
期末現金及約當現金	12,694	

註：

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 113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				39	
服務收入	年	1	39,000	39	舞蹈班招生報名費(收支對列) (1,500元*26人=39,000元)
財產收入				1,946	
權利金收入	年	1	516,000	516	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	30,000	30	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	1,400,000	1,400	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				115,052	
公庫撥款收入	年	1	115,052,000	115,052	公庫撥款收入
教學收入				1,680	
學雜費收入	年	1	1,680,000	1,680	幼兒園學費
其他收入				186	
雜項收入	年	1	13,000	13	資源回收收入(收支對列)
雜項收入	年	1	173,000	173	幼兒園(含學前特教班)學生活動費收入(收支對列)
總　計：				118,903	

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
106,962	53	**國民教育計畫**	120,174	103,285	
106,962	532	**國民小學教育**	120,174	103,285	
106,962	53220000	**各校經常門分支計畫**	120,174	103,285	
100,909	1	**用人費用**	112,150	95,689	
63,778	11	**正式員額薪資**	75,029	63,300	
63,048	113	職員薪金	74,232	62,503	教職員薪資:合計自用人費用明細資料
730	114	工員工資	797	797	工友薪資:合計自用人費用明細資料
2,167	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,766	1,766	
303	122	約僱職員薪金	296	296	約僱人員薪資:詳用人費用明細，依據112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函核定，薪點190點，1人。
1,864	124	兼職人員酬金	695	695	兼代課鐘點費
0			522	522	補校授課鐘點費及導師費:合計自用人費用明細資料
0			253	253	補校兼職費:合計自用人費用明細表
1,726	13	**加（夜）班費**	1,812	1,675	
0	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費
1,726			0	1,550	
0			135	98	辦理場地租借相關業務加班費,含假日及夜間(收支對列)
0			0	16	
0	134	未休假加班費	1,650	0	未休假加班費:詳用人費用彙計表
0			16	0	約僱人員未休假加班費:詳用人費彙計表
17,657	15	**獎金**	17,139	16,339	
8,782	151	考績獎金	8,100	7,500	考績獎金:合計自用人費用明細資料
8,875	152	年終獎金	39	39	約僱人員年終獎金:合計自用人費用明細資料
0			9,000	8,800	年終獎金:合計自用人費用明細資料
7,693	16	**退休及卹償金**	8,079	6,079	
7,645	161	職員退休及離職金	19	19	提撥約僱人員離職儲金:合計自用人費用明細資料

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	161	職員退休及離職金	8,000	6,000	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用明細資料
48	162	工員退休及離職金	60	60	提撥工友退休準備金:合計自用人費用明細資料
7,888	18	**福利費**	8,325	6,530	
7,373	181	分擔員工保險費	42	15	分擔約僱人員健保費及勞保費:詳用人費用明細
0			7,400	6,000	1.分擔員工各項保險費 7,200,000元。 2.二代健保補充保險費200,000元。
0	183	傷病醫藥費	368	0	@教職員工健康檢查補助費
515	18Y	其他福利費	499	499	休假補助：詳用人費用明細
0			16	16	約僱人員休假補助:詳用人費用明細
4,644	2	**服務費用**	6,194	5,926	
1,161	21	**水電費**	1,574	1,687	
1,044	212	工作場所電費	50	188	幼兒園基本支出-電費
0			440	387	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			25	25	補校電費
0			949	970	校舍電費
117	214	工作場所水費	6	10	幼兒園基本支出-水費
0			104	107	水費
51	22	**郵電費**	44	49	
12	221	郵費	10	12	郵資
39	222	電話費	34	37	電話費
5	23	**旅運費**	10	23	
5	231	國內旅費	10	23	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
8	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費用
1,162	25	**修理保養及保固費**	2,201	1,704	
59	252	一般房屋修護費	100	100	*社區大學場地維護費
619	254	其他建築修護費	51	158	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之修繕費
0			361	369	設置太陽光電所需之修繕費361,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
0			230	240	校舍零星修繕及其他汰換修繕等

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	345	0	場地租借所需之修護費(收支對列)
410	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費2台*30,000元。
0			314	316	1.辦公及教學器具養護84,000元。2.學校設備修繕及汰換230,000元。
0			155	255	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之修繕費
0			70	70	辦理資通安全網路、其他電腦設備等維護費
0			300	0	場地租借所需之修護費(收支對列)
0			70	0	幼兒園基本支出-辦公及教學器具養護修繕等
20	256	交通及運輸設備修護費	34	26	詳車輛明細表
55	257	雜項設備修護費	111	110	1.水質檢驗及管線維護81,000元。2.公安、消防設備等維護費30,000元。
5	26	**保險費**	9	6	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表2,483元，配合千元整編-483元
2	26Y	其他保險費	7	4	義工交通隊保險費
2,030	27	**一般服務費**	2,032	2,190	
914	279	外包費	418	399	外包保全薪資共計1人。
0			0	234	
1,116	27D	計時與計件人員酬金	836	798	駐衛警及司機薪資：(1)每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。(2)年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。(3)二代健保每人16元。(4)全年預算數每人418,000元。(5)本校共計駐衛警1人及司機1人，共計836,000元。
0			380	380	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之環境維護工資，計1人

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	398	379	*集中式特教班助理員薪資：(1)每人每月時薪32,032元(176元*182小時)*10月=320,320元。(2)(勞保費2,852元+健保費1,622元+勞退金1,998元)*12月=77,664元。(3)二代健保每人16元。(4)全年預算數每人398,000元，共計1人。
151	28	**專業服務費**	245	188	
36	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86	46	*1.舞蹈班鐘點費10,000元。 *2.教師合唱團鐘點費20,000元。 *3.藝術才能班推展計畫鐘點費10,000元。 *4.辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費6,000元。*5.本市舞蹈比賽評審出席費40,000元。
0			17	0	1.教師知能研習鐘點費12,000元。2.辦理午餐採購案出席費5,000元。
28	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	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
87	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元。
507	3	**材料及用品費**	626	644	
26	31	**使用材料費**	28	28	
20	312	燃料	22	22	油料費21,504元，配合千元整編+496元，詳車輛明細表
6	315	設備零件	6	6	*本市國小人權教育議題輔導小組中心學校教材資源費
481	32	**用品消耗**	598	616	
372	321	辦公（事務）用品	484	500	一般業務費(含補校)。
97	322	報章雜誌	103	105	購置多元閱讀素材提升學生閱讀素養，38班*9個月*300元=102,600元，配合千元整編+400元

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
12	328	醫療用品（非醫療院所使用）	11	11	體育衛生費-保健、醫療、清潔等購置費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	詳車輛明細表 11,230元，配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	詳車輛明細表3,708元，配合千元整編+292元
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
856	9	**其他**	1,159	981	
856	91	**其他支出**	1,159	981	
856	91Y	其他	10	10	童軍教育
0			90	90	*辦理舞蹈班相關經費
0			27	25	舞蹈班招生各項經費27,300元，配合千元整編-300元(收支對列)
0			9	11	資源回收相關業務經費9,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
0			90	90	*藝術才能班推展計畫經費
0			29	29	特教班教材編輯費4班*600元*12月=28,800元，配合千元整編+200元(特教班資源班共4班)
0			173	206	幼兒園(含學前特教班)學生活動費(收支對列)
0			315	340	各項業務及活動等經費
0			48	49	社會教育經費
0			92	94	校務發展經費
0			36	37	辦理校內選拔賽以促進學生多元發展(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展及船競賽等)
0			240	0	*本市學生舞蹈比賽相關經費
478	5M	**建築及設備計畫**	200	117	

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
478	5M4	**其他設備**	200	117	
478	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	200	117	
478	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	200	117	
478	51	**購建固定資產**	200	117	
298	514	購置機械及設備	0	77	
80	515	購置交通及運輸設備	130	0	場地租借所需之教學、辦公用等設備(收支對列)
100	516	購置雜項設備	70	40	場地租借所需之教學、辦公用等設備(收支對列)
107,440		總　　計	120,374	103,402	

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				120,174	
國民小學教育				120,174	
建築及設備計畫				200	
其他設備				200	
合計				120,374	

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				120,374	
國民教育計畫				120,174	
建築及設備計畫				200	
上年度預算數				103,402	
國民教育計畫				103,285	
建築及設備計畫				117	
前年度決算數				107,440	
國民教育計畫				106,962	
建築及設備計畫				478	
110年度決算數				107,841	
國民教育計畫				107,690	
建築及設備計畫				150	
109年度決算數				107,322	
國民教育計畫				107,248	
建築及設備計畫				74	

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	86	-2	84	
職員	83	-2	81	1.普通班減1班、幼兒園增1班。 2.核定教師員額76人(含教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員5人。
約僱人員	1	0	1	依112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	86	-2	84	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：外包保全1人，駐衛警1人，司機1人，集中式特教班助理員1人，校園環境綠化維護1人，合計5人。

基隆市仁
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	75,029	296	1,812		9,039	8,100		8,079
國民教育計畫	75,029	296	1,812		9,039	8,100		8,079
正式人員	75,029		1,796		9,000	8,100		8,060
聘僱人員		296	16		39			19
兼任人員								

1.外包費：外包保全1人，預算數41萬8千元。
2.計時與計件人員酬金：駐衛警、司機各1人及校園環境維護綠化1人，集中式特教班助理員1人，合計4人預算數161萬4千元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費、補校鐘點費及導師費、兼職費等，預算數147萬元。

愛國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		7,442	368		515		110,680	1,470	112,150
		7,442	368		515		110,680	1,470	112,150
		7,400	368		499		110,252		110,252
		42			16		428		428
								1,470	1,470

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
100,909	95,689	用人費用	112,150	112,150	0		
63,778	63,300	正式員額薪資	75,029	75,029	0		
63,048	62,503	職員薪金	74,232	74,232	0		
730	797	工員工資	797	797	0		
2,167	1,766	聘僱及兼職人員薪資	1,766	1,766	0		
303	296	約僱職員薪金	296	296	0		
1,864	1,470	兼職人員酬金	1,470	1,470	0		
1,726	1,675	加（夜）班費	1,812	1,812	0		
1,726	1,675	延長工時加班費	146	146	0		
		未休假加班費	1,666	1,666	0		
17,657	16,339	獎金	17,139	17,139	0		
8,782	7,500	考績獎金	8,100	8,100	0		
8,875	8,839	年終獎金	9,039	9,039	0		
7,693	6,079	退休及卹償金	8,079	8,079	0		
7,645	6,019	職員退休及離職金	8,019	8,019	0		
48	60	工員退休及離職金	60	60	0		
7,888	6,530	福利費	8,325	8,325	0		
7,373	6,015	分擔員工保險費	7,442	7,442	0		
		傷病醫藥費	368	368	0		
515	515	其他福利費	515	515	0		
4,644	5,926	服務費用	6,194	6,194	0		
1,161	1,687	水電費	1,574	1,574	0		
1,044	1,570	工作場所電費	1,464	1,464	0		
117	117	工作場所水費	110	110	0		
51	49	郵電費	44	44	0		
12	12	郵費	10	10	0		
39	37	電話費	34	34	0		
5	23	旅運費	10	10	0		
5	23	國內旅費	10	10	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

公共關係費7萬2千元。

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
8	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
1,162	1,704	修理保養及保固費	2,201	2,201	0		
59	100	一般房屋修護費	100	100	0		
619	767	其他建築修護費	987	987	0		
410	701	機械及設備修護費	969	969	0		
20	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
55	110	雜項設備修護費	111	111	0		
5	6	保險費	9	9	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
2	4	其他保險費	7	7	0		
2,030	2,190	一般服務費	2,032	2,032	0		
914	633	外包費	418	418	0		
1,116	1,557	計時與計件人員酬金	1,614	1,614	0		
151	188	專業服務費	245	245	0		
36	46	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	103	103	0		
28	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
87	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
507	644	材料及用品費	626	626	0		
26	28	使用材料費	28	28	0		
20	22	燃料	22	22	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
481	616	用品消耗	598	598	0		
372	500	辦公（事務）用品	484	484	0		
97	105	報章雜誌	103	103	0		

公共關係費7萬2千元。

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	11	醫療用品（非醫療院所使用）	11	11	0		
478	117	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	200	0	200		
478	117	購建固定資產	200	0	200		
298	77	購置機械及設備	0	0	0		
80		購置交通及運輸設備	130	0	130		
100	40	購置雜項設備	70	0	70		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
30	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
856	981	其他	1,159	1,159	0		
856	981	其他支出	1,159	1,159	0		
856	981	其他	1,159	1,159	0		
107,440	103,402	合計	120,374	120,174	200		

公共關係費7萬2千元。

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
國民小學教育	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
	小客車	BEJ-8291	201912	1995	72,925	11,230	3,708	768	28	21,504	34,000	2,483

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
14,165	資產合計	12,694	14,165	-1,471
14,165	資產	12,694	14,165	-1,471
14,165	流動資產	12,694	14,165	-1,471
14,165	現金	12,694	14,165	-1,471
14,165	銀行存款	12,694	14,165	-1,471
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
10,299	負債	10,299	10,299	0
8,700	流動負債	8,700	8,700	0
8,700	應付款項	8,700	8,700	0
8,700	應付代收款	8,700	8,700	0
1,599	其他負債	1,599	1,599	0
1,599	什項負債	1,599	1,599	0
1,599	存入保證金	1,599	1,599	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
3,866	基金餘額	2,395	3,866	-1,471
3,866	基金餘額	2,395	3,866	-1,471
3,866	基金餘額	2,395	3,866	-1,471
3,866	累積餘額	2,395	3,866	-1,471
14,165	負債及基金餘額合計	12,694	14,165	-1,471

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	303,985								303,985
土地改良物	290	287							3
房屋及建築	179,089	42,756						3,125	133,208
機械及設備	20,587	8,520						3,395	8,672
交通及運輸設備	2,630	1,296	130	(1)			購置教學辦公用品等設備	237	1,227
雜項設備	5,534	2,750	70	(1)			購置教學辦公用品等設備	782	2,072
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	512,115	55,609	200					7,539	449,167

註：