中華民國113年度基隆市地方教育發展基金附屬單位預算（第二冊）

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

(非營業部分)

(第二冊)

基隆市地方教育發展基金編

基隆市政府主管- 地方教育發展基金

總　目　錄

中華民國113年度

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

中 華 民 國 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)

基隆市成功國民小學編

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-1 頁 至 第 29-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-6 頁 至 第 29-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-12 頁 至 第 29-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-13 頁 至 第 29-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-14 頁 至 第 29-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-16 頁 至 第 29-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-18 頁 至 第 29-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-21 頁 至 第 29-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-22 頁 至 第 29-22 頁

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 46 人(含校長 1 人、教育部專款補助專任輔導教師 1 人) 、行政人員 4 人、聘用人員 1 人(偏鄉學校中央廚房計畫-營養師專業經理人)、工友 2 人，共計 53 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	20	音樂班招生報名費收入
權利金收入	180	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	50	場地租借費收入
公庫撥款收入	69,081	公庫撥款收入
學雜費收入	850	幼兒園學費收入
雜項收入	125	幼兒園學生活動費收入及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	73,168	1.預定招收普通班 16 班、藝術才能音樂班 4 班、資源班 2 班共計 22 班，學生人數約 357 人，幼兒園 4 班學生人數約 88 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	1,300	專科大樓 2 樓廁所 2 間整修工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,031 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,220 萬 2,000 元，增加 811 萬 4,000 元，約 13.04%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,446 萬 8,000 元，較上年度預算數 6,220 萬 2,000 元，增加 1,226 萬 6,000 元，約 19.72 %，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 1,121 萬 1,000 元，建築及設備計畫增加 105 萬 5,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 415 萬 2,000 元，較上年度預算數 0 元，增加差短 415 萬 2,000 元，將移用以前基金餘額 415 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	實施概述	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數 5,942 萬 3,677 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 36 萬 4,379 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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,719 萬 9,389 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 12 萬 3,900 元

伍、其他：無

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
59,303	基金來源	70,316	62,202	8,114
7	徵收及依法分配收入	0	0	0
7	違規罰款收入	0	0	0
11	勞務收入	20	20	0
11	服務收入	20	20	0
1,529	財產收入	240	210	30
1,315	財產處分收入	0	0	0
87	權利金收入	180	184	-4
87	利息收入	10	6	4
39	其他財產收入	50	20	30
56,479	政府撥入收入	69,081	60,925	8,156
56,479	公庫撥款收入	69,081	60,925	8,156
1,064	教學收入	850	900	-50
1,064	學雜費收入	850	900	-50
214	其他收入	125	147	-22
214	雜項收入	125	147	-22
59,788	基金用途	74,468	62,202	12,266
59,424	國民教育計畫	73,168	61,957	11,211
59,424	國民小學教育	73,168	61,957	11,211
364	建築及設備計畫	1,300	245	1,055
0	營建及修建工程	1,300	0	1,300
364	其他設備	0	245	-245
-485	本期賸餘 (短絀－)	-4,152	0	-4,152
7,018	期初基金餘額	6,534	2,831	3,703
0	解繳公庫	0	0	0
6,534	期末基金餘額	2,382	2,831	-449

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-4,152	
調整非現金項目	6,689	
流動負債淨增(淨減)	6,689	
業務活動之淨現金流入(流出)	2,537	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	247	
增加其他負債	247	
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)	247	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,784	
期初現金及約當現金	14,598	
期末現金及約當現金	17,382	

註：不影響現金流量之其他活動:代管資產及應付代管資產各增加 287,581,400元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				20	
服務收入	年	1	20,000	20	音樂班招生報名費收入(收支對列)
財產收入				240	
權利金收入	年	1	180,000	180	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	50,000	50	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				69,081	
公庫撥款收入	年	1	69,081,000	69,081	公庫撥款收入
教學收入				850	
學雜費收入	年	1	850,000	850	幼兒園學費收入
其他收入				125	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	122,000	122	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				70,316	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
59,424	53	**國民教育計畫**	73,168	61,957	
59,424	532	**國民小學教育**	73,168	61,957	
59,424	53220000	**各校經常門分支計畫**	73,168	61,957	
56,245	1	**用人費用**	66,776	57,360	
35,341	11	**正式員額薪資**	39,854	32,929	
34,610	113	職員薪金	39,024	32,132	教職員薪資：詳用人費用彙計表
730	114	工員工資	830	797	工友薪資：詳用人費用彙計表
1,140	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,816	1,380	
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)薪資(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函)
1,140	124	兼職人員酬金	720	720	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			660	660	*音樂班外聘教師鐘點費：詳用人費用彙計表
930	13	**加（夜）班費**	1,195	1,031	
930	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			0	1,020	
0	134	未休假加班費	1,160	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
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)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函)
9,832	15	**獎金**	12,684	11,998	
4,887	151	考績獎金	6,590	6,398	考績獎金：詳用人費用彙計表
4,945	152	年終獎金	6,040	5,600	年終獎金：詳用人費用彙計表
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)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函)
4,274	16	**退休及卹償金**	5,195	4,652	
4,223	161	職員退休及離職金	5,115	4,600	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	28	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)退休準備金(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函)
51	162	工員退休及離職金	52	52	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
4,728	18	**福利費**	6,032	5,370	
4,366	181	分擔員工保險費	350	250	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
0			4,950	4,688	分攤公、健及勞保費：詳用人費用彙計表
0			62	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)分攤勞保及健保費(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函)
0	183	傷病醫藥費	222	0	@教職員工健康檢查補助費
362	18Y	其他福利費	432	432	休假補助費：詳用人費用彙計表
0			16	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)休假補助費(一般性補助款指定項目)(依據行政院112年08月28日院授主預補字第1120102671號函)
2,498	2	**服務費用**	5,018	3,215	
589	21	**水電費**	1,018	1,017	
549	212	工作場所電費	90	126	幼兒園基本支出-電費
0			603	603	校舍電費
0			245	208	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
40	214	工作場所水費	80	80	水費
65	22	**郵電費**	68	68	
5	221	郵費	8	8	郵資
60	222	電話費	60	60	電話費
8	23	**旅運費**	429	8	
8	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
0	235	貨物運費	421	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費(一般性補助款指定項目)

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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**	33	20	
7	241	印刷及裝訂費	25	12	*補助雙語學校教材教具印刷費
0			8	8	基金預算書印製
517	25	**修理保養及保固費**	943	737	
66	252	一般房屋修護費	79	62	校舍修繕
0			40	100	*打造英語情境教室修繕經費
0			35	14	校園場地開放收入分攤校舍維護費(收支對列)
0			12	13	鼓勵校園場地開放所需之修護費
242	254	其他建築修護費	159	159	改善校園校舍環境維修零星工程
0			126	129	設置太陽光電之維護費(收支對列)
78	255	機械及設備修護費	120	30	電梯維護費4台
0			46	46	辦理資通安全維護計畫維護或更換學校骨幹網路設備 、 校內電腦設備 、其他資安或資訊設備耗材等
0			53	52	辦公及教學器具設備維護費
107	257	雜項設備修護費	57	57	水質檢驗及管線設備維護費
0			50	50	公安、消防設備等維護費
0			120	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(午餐廚房設備修繕費)(一般性補助款指定項目)
25	258	其他資產修護費	46	25	*辦理音樂班調音費等相關業務
3	26	**保險費**	4	4	
3	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費
1,074	27	**一般服務費**	2,212	1,069	
803	279	外包費	836	798	校園外包保全薪資(418,000元*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。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	1,092	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資(一般性補助款指定項目):每位36萬4,000元，3位共109萬2,000元
162	28	**專業服務費**	239	220	
30	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			24	0	學校特色教育鐘點費
0			33	25	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費及會議出席費
0			4	4	辦理資通安全教育訓練課程講師費
0			16	12	*藝術才能班推展計畫演出鐘點費。
35	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	37	建物公安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)
8	289	試務甄選費	14	14	辦理音樂班招生報名費(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需招待餽贈費用(6,000元*12月)
557	3	**材料及用品費**	1,006	1,003	
557	32	**用品消耗**	1,006	1,003	
312	321	辦公（事務）用品	314	314	一般辦公、事務費
51	322	報章雜誌	59	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0			0	20	
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	醫療用品
189	32Y	其他用品消耗	14	7	特教班教材編輯費
0			150	0	@燈具汰舊換新
0			43	43	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費10,000元)

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	60	60	校務發展經費(含體育訓練、藝才社團、自然科學、英語、交通安全教育等…)
0			132	243	*補助雙語學校教材教具費
0			2	2	辦理資源回收相關物品、耗材等2,100元配合千元整編-100元(收支對列)
0			54	55	鼓勵校園設置太陽光電辦理校務發展耗材經費
0			172	196	辦理各項活動、校慶、畢業會學校等活動用場地佈置及雜支
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
6	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)
118	9	**其他**	356	367	
118	91	**其他支出**	356	367	
118	91Y	其他	20	20	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			70	55	*打造英語情境教室經費
0			84	88	*辦理藝術才能班推展計畫樂器車及校外表演音響租借等
0			122	144	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			60	60	*辦理音樂班成果展
364	5M	**建築及設備計畫**	1,300	245	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,300	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,300	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**	1,300	0	
0	51	**購建固定資產**	1,300	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,300	0	@專科大樓2樓廁所2間整修工程
364	5M4	**其他設備**	0	245	

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
364	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	245	
364	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	245	
364	51	**購建固定資產**	0	245	
226	514	購置機械及設備	0	245	
15	515	購置交通及運輸設備	0	0	
124	516	購置雜項設備	0	0	
59,788		總　　計	74,468	62,202	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				73,168	
國民小學教育				73,168	
建築及設備計畫				1,300	
營建及修建工程				1,300	
合計				74,468	

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				74,468	
國民教育計畫				73,168	
建築及設備計畫				1,300	
上年度預算數				62,202	
國民教育計畫				61,957	
建築及設備計畫				245	
前年度決算數				59,788	
國民教育計畫				59,424	
建築及設備計畫				364	
110年度決算數				58,807	
國民教育計畫				58,807	
109年度決算數				60,852	
國民教育計畫				60,284	
建築及設備計畫				568	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	52	1	53	
職員	50	0	50	教師46人(含教育部補助專任輔導教師1人)、行政人員4人
聘用人員	0	1	1	偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)1人
工友	2	0	2	
總　　計	52	1	53	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：外包人力保全2名，廚工4名，計6名。

基隆市成
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	39,854	436	1,195		6,094	6,590		5,195
國民教育計畫	39,854	436	1,195		6,094	6,590		5,195
正式人員	39,854		1,171		6,040	6,590		5,167
聘僱人員		436	24		54			28
兼任人員								

1.兼職人員酬金：指代課鐘點費及音樂班外聘教師鐘點費。
2.校園外包駐衛警人員2人、廚工4人，合計6人，預算金額212萬2,000元：(1) 駐衛警人員科目：服務費用-一般服務費-外包費，金額83萬6,000元。(2)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，金額137萬6,000千元。

功國民小學
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				
		5,362	222		448		65,396	1,380	66,776
		5,362	222		448		65,396	1,380	66,776
		5,300	222		432		64,776		64,776
		62			16		620		620
								1,380	1,380

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
56,245	57,360	用人費用	66,776	66,776	0		
35,341	32,929	正式員額薪資	39,854	39,854	0		
34,610	32,132	職員薪金	39,024	39,024	0		
730	797	工員工資	830	830	0		
1,140	1,380	聘僱及兼職人員薪資	1,816	1,816	0		
		聘用人員薪金	436	436	0		
1,140	1,380	兼職人員酬金	1,380	1,380	0		
930	1,031	加（夜）班費	1,195	1,195	0		
930	1,031	延長工時加班費	11	11	0		
		未休假加班費	1,184	1,184	0		
9,832	11,998	獎金	12,684	12,684	0		
4,887	6,398	考績獎金	6,590	6,590	0		
4,945	5,600	年終獎金	6,094	6,094	0		
4,274	4,652	退休及卹償金	5,195	5,195	0		
4,223	4,600	職員退休及離職金	5,143	5,143	0		
51	52	工員退休及離職金	52	52	0		
4,728	5,370	福利費	6,032	6,032	0		
4,366	4,938	分擔員工保險費	5,362	5,362	0		
		傷病醫藥費	222	222	0		
362	432	其他福利費	448	448	0		
2,498	3,215	服務費用	5,018	5,018	0		
589	1,017	水電費	1,018	1,018	0		
549	937	工作場所電費	938	938	0		
40	80	工作場所水費	80	80	0		
65	68	郵電費	68	68	0		
5	8	郵費	8	8	0		
60	60	電話費	60	60	0		
8	8	旅運費	429	429	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
		貨物運費	421	421	0		

註:本年度公共關係費72千元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	20	印刷裝訂與廣告費	33	33	0		
7	20	印刷及裝訂費	33	33	0		
517	737	修理保養及保固費	943	943	0		
66	189	一般房屋修護費	166	166	0		
242	288	其他建築修護費	285	285	0		
78	128	機械及設備修護費	219	219	0		
107	107	雜項設備修護費	227	227	0		
25	25	其他資產修護費	46	46	0		
3	4	保險費	4	4	0		
3	4	其他保險費	4	4	0		
1,074	1,069	一般服務費	2,212	2,212	0		
803	798	外包費	836	836	0		
271	271	計時與計件人員酬金	1,376	1,376	0		
162	220	專業服務費	239	239	0		
30	47	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83	83	0		
35	69	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
8	14	試務甄選費	14	14	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
557	1,003	材料及用品費	1,006	1,006	0		
557	1,003	用品消耗	1,006	1,006	0		
312	314	辦公（事務）用品	314	314	0		
51	77	報章雜誌	59	59	0		
5	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
189	606	其他用品消耗	627	627	0		

註:本年度公共關係費72千元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
364	245	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	1,300	0	1,300		
364	245	購建固定資產	1,300	0	1,300		
		擴充改良房屋建築及設備	1,300	0	1,300		
226	245	購置機械及設備	0	0	0		
15		購置交通及運輸設備	0	0	0		
124		購置雜項設備	0	0	0		
6	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
6	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
6	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
118	367	其他	356	356	0		
118	367	其他支出	356	356	0		
118	367	其他	356	356	0		
59,788	62,202	合計	74,468	73,168	1,300		

註:本年度公共關係費72千元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
28,929	資產合計	17,382	14,598	2,784
28,929	資產	17,382	14,598	2,784
28,929	流動資產	17,382	14,598	2,784
28,929	現金	17,382	14,598	2,784
28,929	銀行存款	17,382	14,598	2,784
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
287,581	代管資產	287,581	287,581	0
-287,581	應付代管資產	-287,581	-287,581	0
22,395	負債	15,000	8,064	6,936
21,359	流動負債	13,000	6,311	6,689
21,359	應付款項	13,000	6,311	6,689
21,359	應付代收款	13,000	6,311	6,689
1,036	其他負債	2,000	1,753	247
1,036	什項負債	2,000	1,753	247
1,036	存入保證金	2,000	1,753	247
6,534	基金餘額	2,382	6,534	-4,152
6,534	基金餘額	2,382	6,534	-4,152
6,534	基金餘額	2,382	6,534	-4,152
6,534	累積餘額	2,382	6,534	-4,152
28,929	負債及基金餘額合計	17,382	14,598	2,784

信託代理與保證資產	4,275	信託代理與保證負債	4,275
保證品	4,275	應付保證品	4,275

1.信託代理與保證資產及負債:4,275,049元(履約保證金定存單-本校活動中心新建工程3,401,169元(穩吉營造股份有限公司)及設置太陽能光電發電系統873,880元(得禾能源股份有限公司)。
2.「或有資產」及「或有負債」各為0元。

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	4,421								4,421
土地改良物									
房屋及建築	118,280	36,154	1,300	(1)			專科大樓2樓廁所整修工程	1,968	81,458
機械及設備	8,737	6,091						1,440	1,206
交通及運輸設備	500	303						90	107
雜項設備	20,394	15,819						1,740	2,835
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	152,332	58,367	1,300					5,238	90,027

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)

基隆市南榮國民小學編

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-1 頁 至 第 30-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國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)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、附設幼兒園及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師18人(含校長1人)、行政人員3人、工友2人、兼任人事管理員1人，共計24人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	179	設置太陽光電權利金收入
利息收入	5	基金保管款專戶存款利息收入
其他財產收入	54	校園開放停車租借費
公庫撥款收入	42,288	公庫撥款收入
學雜費收入	110	幼兒園學費收入
雜項收入	26	宿舍使用費、幼兒園學生活動費及資源回收款等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	39,971	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 1 班，合計 9 班，學生核定人數 150 人，附設幼兒園學生 12 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	2,971	1.南榮校區校園老樹棲地改善。 2.尚智校區禮堂舞台影音設備汰換

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源4,266萬2,000元，較上年度預算數3,351萬7,000元，增加914萬5,000元，約27.28%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,294萬2,000元，較上年度預算數3,351萬7,000元，增加942萬5,000元，約28.12%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加645萬4,000元及建築及設備計畫增加297萬1,000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28萬元，較上年度預算數餘絀0元，增加差短28萬元，將移用以前基金餘額28萬元支應。

三、補辦預算事項:無

(一)固定資產之建設、改良、擴充 :無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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3,466萬1,303元
建築及設備計畫	無	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1,804萬6,136元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
34,287	基金來源	42,662	33,517	9,145
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
117	財產收入	238	238	0
75	權利金收入	179	179	0
12	利息收入	5	5	0
31	其他財產收入	54	54	0
33,867	政府撥入收入	42,288	33,141	9,147
33,867	公庫撥款收入	42,288	33,141	9,147
263	教學收入	110	110	0
263	學雜費收入	110	110	0
40	其他收入	26	28	-2
40	雜項收入	26	28	-2
34,661	基金用途	42,942	33,517	9,425
34,661	國民教育計畫	39,971	33,517	6,454
34,661	國民小學教育	39,971	33,517	6,454
0	建築及設備計畫	2,971	0	2,971
0	營建及修建工程	2,971	0	2,971
-374	本期賸餘 (短絀－)	-280	0	-280
2,140	期初基金餘額	1,766	1,698	68
0	解繳公庫	0	0	0
1,766	期末基金餘額	1,486	1,698	-212

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-280	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	-1	
流動負債淨增(淨減)	1	
業務活動之淨現金流入(流出)	-280	
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)	-280	
期初現金及約當現金	7,478	
期末現金及約當現金	7,198	

註：

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				238	
權利金收入	年	1	67,000	67	設置太陽光電權利金收入(尚智校區)(收支對列)
權利金收入	年	1	112,000	112	設置太陽光電權利金收入(南榮校區)(收支對列)
利息收入	年	1	5,000	5	基金保管款專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	54,000	54	校園開放南榮校區停車租借費(收支對列)
政府撥入收入				42,288	
公庫撥款收入	年	1	42,288,000	42,288	公庫撥款收入
教學收入				110	
學雜費收入	年	1	110,000	110	幼兒園學費收入
其他收入				26	
雜項收入	年	1	16,000	16	幼兒園學生活動費收入(收支對列〉
雜項收入	年	1	6,000	6	宿舍使用費
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收〈收支對列〉
總　計：				42,662	

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
34,661	53	**國民教育計畫**	39,971	33,517	
34,661	532	**國民小學教育**	39,971	33,517	
34,661	53220000	**各校經常門分支計畫**	39,971	33,517	
29,960	1	**用人費用**	34,450	28,265	
18,830	11	**正式員額薪資**	22,692	17,663	
18,100	113	職員薪金	21,828	16,866	教職員薪資：詳用人費用彙計表
730	114	工員工資	864	797	工友薪資：詳用人費用彙計表
392	12	**聘僱及兼職人員薪資**	442	242	
392	124	兼職人員酬金	400	200	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			42	42	人事兼職費：詳用人費用彙計表
464	13	**加（夜）班費**	647	714	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
464			0	700	
0	134	未休假加班費	633	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
5,238	15	**獎金**	5,989	5,345	
2,649	151	考績獎金	3,254	2,750	考績獎金：詳用人費用彙計表
2,589	152	年終獎金	2,735	2,550	年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	0	45	
2,677	16	**退休及卹償金**	2,052	2,045	
1,880	161	職員退休及離職金	1,980	1,950	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
797	162	工員退休及離職金	72	95	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
2,357	18	**福利費**	2,628	2,256	
2,106	181	分擔員工保險費	2,214	1,947	教職員工公保、勞保、健保保險費：詳用人費用彙計表
0			120	117	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	102	0	@教職員工健康檢查補助費
252	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
3,477	2	**服務費用**	3,822	3,714	
112	21	**水電費**	487	477	
62	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			324	324	校舍電費-南榮校區

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	24	24	幼兒園基本支出-電費
51	214	工作場所水費	10	10	幼兒園基本支出-水費
0			40	40	南榮校區-水費
25	22	**郵電費**	31	31	
2	221	郵費	3	1	郵資
23	222	電話費	28	30	南榮校區電話費
6	23	**旅運費**	12	12	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	6	6	各項活動車資及獨輪車等器材運費
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
9	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
985	25	**修理保養及保固費**	761	765	
20	252	一般房屋修護費	0	0	
387	254	其他建築修護費	140	140	尚智校區改善校園校舍環境及行政設施等經費
0			77	80	南榮校區改善校園校舍環境及行政設施等經費
0			20	20	幼兒園基本支出-改善校園校舍環境及行政設施等經費
147	255	機械及設備修護費	30	30	南榮校區電梯維護費乙台(2,500元*12月)
0			20	21	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			30	30	辦理資通安全維護計畫,維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備。
0			30	30	設置太陽光電場地設備維修費(收支對列)
0			20	20	校園開放南榮校區停車場場地設備維護費(收支對列)
0			23	23	南榮校區辦公及教學器具養護
431	257	雜項設備修護費	25	25	南榮校區水質檢測及管線維護等
0			170	170	南榮校區學校修繕及設備汰換費等
0			140	140	尚智校區學校修繕及設備汰換費等

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	36	36	南榮及尚智校區消防、公安設備等維護費
1	26	**保險費**	2	2	
1	26Y	其他保險費	2	2	南榮校區義工交通隊及各類志工保險費
2,120	27	**一般服務費**	2,240	2,138	
1,206	279	外包費	1,672	1,596	南榮及尚智校區外包駐衛警4人
914	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。)
146	28	**專業服務費**	210	210	
4	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
24	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	40	40	南榮及尚智校區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)
118	28Y	其他專業服務費	140	140	南榮及尚智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*12月=72,000元
1,085	3	**材料及用品費**	1,259	1,167	
1,085	32	**用品消耗**	1,259	1,167	
74	321	辦公（事務）用品	80	77	一般業務費、各處室辦公用品、文具紙張等業務費
25	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。 8班*9個月*300元=21,600元，千元整編+400元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生及保健室醫療用品費
984	32Y	其他用品消耗	10	10	童軍教育經費

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	特殊教育班教材編輯用書籍及教具費
0			20	20	辦理社會教育經費
0			20	20	尚智校區校園維護用品
0			930	840	*市長獎金鷹獎頒獎典禮及市長獎與教育處長獎獎品採購等相關經費
0			39	40	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需消耗品等費用
0			95	95	設置太陽光電場地消耗品等費用(收支對列)
0			16	16	幼兒園學生活動費用教材、教具、書籍、書包等(收支對列)
0			18	18	校園開放南榮校區停車場場地清潔維護用品等(收支對列)
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
104	9	**其他**	404	335	
104	91	**其他支出**	404	335	
104	91Y	其他	34	34	校務發展經費(含藝才社團、科技、科學、英語、體育、交通安全等)
0			90	90	各項活動經費
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			270	200	*市長獎金鷹獎及教育處長獎頒獎典禮等相關經費
0			3	4	資源回收相關業務2,800元，千元整編+200元(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	2,971	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,971	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,971	0	

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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**	2,971	0	
0	51	**購建固定資產**	2,971	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,482	0	@南榮校區校園老樹棲地改善計畫
0	516	購置雜項設備	1,489	0	@尚智校區禮堂舞台影音設備汰換計畫
34,661		總　　計	42,942	33,517	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				39,971	
國民小學教育				39,971	
建築及設備計畫				2,971	
營建及修建工程				2,971	
合計				42,942	

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				42,942	
國民教育計畫				39,971	
建築及設備計畫				2,971	
上年度預算數				33,517	
國民教育計畫				33,517	
前年度決算數				34,661	
國民教育計畫				34,661	
110年度決算數				33,237	
國民教育計畫				33,237	
109年度決算數				39,771	
國民教育計畫				32,425	
建築及設備計畫				7,346	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	23	0	23	
職員	21	0	21	112學年度核定教師員額18人(含校長1人)、行政人員3人。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員，領有兼職酬金計1人。
總　　計	24	0	24	

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

註2：南榮校區：駐衛警2人，廚工2人；尚智校區：駐衛警2人。

基隆市南
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	22,692		647		2,735	3,254		2,052
國民教育計畫	22,692		647		2,735	3,254		2,052
正式人員	22,692		647		2,735	3,254		2,052
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費：外包人力駐衛警南榮校區2名及尚智校區2名，計4名，金額167萬2千元。
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：廚工2名，金額56萬8千元。
3.兼職人員酬金：指人事兼職費、教師兼代課鐘點費。

榮國民小學
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				
		2,334	102		192		34,008	442	34,450
		2,334	102		192		34,008	442	34,450
		2,334	102		192		34,008		34,008
								442	442

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
29,960	28,265	用人費用	34,450	34,450	0		
18,830	17,663	正式員額薪資	22,692	22,692	0		
18,100	16,866	職員薪金	21,828	21,828	0		
730	797	工員工資	864	864	0		
392	242	聘僱及兼職人員薪資	442	442	0		
392	242	兼職人員酬金	442	442	0		
464	714	加（夜）班費	647	647	0		
464	714	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	633	633	0		
5,238	5,345	獎金	5,989	5,989	0		
2,649	2,750	考績獎金	3,254	3,254	0		
2,589	2,550	年終獎金	2,735	2,735	0		
	45	其他獎金	0	0	0		
2,677	2,045	退休及卹償金	2,052	2,052	0		
1,880	1,950	職員退休及離職金	1,980	1,980	0		
797	95	工員退休及離職金	72	72	0		
2,357	2,256	福利費	2,628	2,628	0		
2,106	2,064	分擔員工保險費	2,334	2,334	0		
		傷病醫藥費	102	102	0		
252	192	其他福利費	192	192	0		
3,477	3,714	服務費用	3,822	3,822	0		
112	477	水電費	487	487	0		
62	427	工作場所電費	437	437	0		
51	50	工作場所水費	50	50	0		
25	31	郵電費	31	31	0		
2	1	郵費	3	3	0		
23	30	電話費	28	28	0		
6	12	旅運費	12	12	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
	6	其他旅運費	6	6	0		

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72千元。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
9	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
9	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
985	765	修理保養及保固費	761	761	0		
20		一般房屋修護費	0	0	0		
387	240	其他建築修護費	237	237	0		
147	154	機械及設備修護費	153	153	0		
431	371	雜項設備修護費	371	371	0		
1	2	保險費	2	2	0		
1	2	其他保險費	2	2	0		
2,120	2,138	一般服務費	2,240	2,240	0		
1,206	1,596	外包費	1,672	1,672	0		
914	542	計時與計件人員酬金	568	568	0		
146	210	專業服務費	210	210	0		
4	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
24	64	委託檢驗 (定) 試驗認證費	64	64	0		
118	140	其他專業服務費	140	140	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
1,085	1,167	材料及用品費	1,259	1,259	0		
1,085	1,167	用品消耗	1,259	1,259	0		
74	77	辦公（事務）用品	80	80	0		
25	22	報章雜誌	22	22	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
984	1,066	其他用品消耗	1,155	1,155	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	2,971	0	2,971		

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72千元。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	2,971	0	2,971		
		擴充改良房屋建築及設備	1,482	0	1,482		
		購置雜項設備	1,489	0	1,489		
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		
104	335	其他	404	404	0		
104	335	其他支出	404	404	0		
104	335	其他	404	404	0		
34,661	33,517	合計	42,942	39,971	2,971		

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72千元。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
7,531	資產合計	7,252	7,531	-279
7,531	資產	7,252	7,531	-279
7,531	流動資產	7,252	7,531	-279
7,478	現金	7,198	7,478	-280
7,478	銀行存款	7,198	7,478	-280
53	預付款項	54	53	1
53	預付費用	54	53	1
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
41,779	代管資產	41,779	41,779	0
-41,779	應付代管資產	-41,779	-41,779	0
5,765	負債	5,766	5,765	1
4,351	流動負債	4,352	4,351	1
4,351	應付款項	4,352	4,351	1
4,194	應付代收款	4,194	4,194	0
158	應付費用	158	157	1
1,414	其他負債	1,414	1,414	0
1,414	什項負債	1,414	1,414	0
1,414	存入保證金	1,414	1,414	0
1,766	基金餘額	1,486	1,766	-280
1,766	基金餘額	1,486	1,766	-280
1,766	基金餘額	1,486	1,766	-280
1,766	累積餘額	1,486	1,766	-280
7,531	負債及基金餘額合計	7,252	7,531	-279

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	23,253								23,253
土地改良物	16,727	11,014						542	5,171
房屋及建築	96,624	37,872	1,482	(1)			南榮校區校園老樹棲地改善計畫。	3,723	56,511
機械及設備	8,507	6,103						922	1,482
交通及運輸設備	978	880							98
雜項設備	7,222	4,707	1,489	(1)			尚智校區禮堂舞台影音設備汰換計畫。	1,080	2,924
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	153,311	60,576	2,971					6,267	89,439

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)

基隆市中山國民小學編

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-1 頁 至 第 31-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-6 頁 至 第 31-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-12 頁 至 第 31-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-13 頁 至 第 31-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-14 頁 至 第 31-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-16 頁 至 第 31-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-18 頁 至 第 31-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-21 頁 至 第 31-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-22 頁 至 第 31-22 頁

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師15人(含校長1人)、行政人員3人、工友2人、約僱人員1人、兼任人事1人，共計22人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	164	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	銀行存款利息收入
其他財產收入	7	中華電信訊號增益器租設費收入
公庫撥款收入	23,517	公庫撥款收入
學雜費收入	240	幼兒園學費收入
雜項收入	37	資源回收款收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	29,336	1.預定招收普通班6班、資源班1班、附設幼兒園1班，共8班，國小學生人數約92人，另附設幼兒園學生人數約24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	910	本年度預算編列計91萬元，113年活動中心2樓打擊音樂教室改造工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,397萬5,000元，較上年度預算數2,725萬4,000元，減少327萬9,000元，約12.03%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,024萬6,000元，較上年度預算數2,725萬4,000元，增加299萬2,000元，約10.98%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加264萬8,000元，建築及設備計畫增加34萬4,000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 627萬1,000元，較上年度預算數0元，增加差短627萬1,000元，將移用以前基金餘額627萬1,000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 2,727 萬 1,685 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 2 萬 7,700 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 1,512 萬 4,244 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
38,654	基金來源	23,975	27,254	-3,279
10,885	徵收及依法分配收入	0	0	0
10,885	違規罰款收入	0	0	0
105	財產收入	181	187	-6
0	財產處分收入	0	0	0
86	權利金收入	164	183	-19
19	利息收入	10	4	6
0	其他財產收入	7	0	7
27,279	政府撥入收入	23,517	26,806	-3,289
27,279	公庫撥款收入	23,517	26,806	-3,289
294	教學收入	240	225	15
294	學雜費收入	240	225	15
91	其他收入	37	36	1
91	雜項收入	37	36	1
27,299	基金用途	30,246	27,254	2,992
27,272	國民教育計畫	29,336	26,688	2,648
27,272	國民小學教育	29,336	26,688	2,648
28	建築及設備計畫	910	566	344
0	營建及修建工程	910	0	910
28	其他設備	0	566	-566
11,355	本期賸餘 (短絀－)	-6,271	0	-6,271
8,119	期初基金餘額	19,474	4,754	14,720
0	解繳公庫	0	0	0
19,474	期末基金餘額	13,203	4,754	8,449

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-6,271	
調整非現金項目	-2,439	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-2,439	
業務活動之淨現金流入(流出)	-8,710	
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	-29	
減少其他負債	-29	
其他活動之淨現金流入(流出)	-29	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,739	
期初現金及約當現金	27,146	
期末現金及約當現金	18,407	

註：

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				181	
權利金收入	年	1	164,000	164	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	次	1	10,000	10	利息收入
其他財產收入	年	1	7,000	7	中華電信訊號增益器租設費收入(收支對列)
政府撥入收入				23,517	
公庫撥款收入	年	1	23,517,000	23,517	公庫撥款收入
教學收入				240	
學雜費收入	年	1	240,000	240	幼兒園學費收入
其他收入				37	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	35,000	35	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				23,975	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
27,272	53	**國民教育計畫**	29,336	26,688	
27,272	532	**國民小學教育**	29,336	26,688	
27,272	53220000	**各校經常門分支計畫**	29,336	26,688	
25,053	1	**用人費用**	26,019	23,851	
15,690	11	**正式員額薪資**	15,146	13,615	
14,893	113	職員薪金	14,317	12,818	教職員薪資：詳用人費用彙計表
797	114	工員工資	829	797	工友薪資：詳用人費用彙計表
695	12	**聘僱及兼職人員薪資**	877	817	
303	122	約僱職員薪金	296	296	約僱人員薪資(特教助理員)：依據112年07月17日基府人力壹字第1120232062號，約僱薪點190點*1人。詳用人費用彙計表
392	124	兼職人員酬金	36	36	兼任人事管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			545	485	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
623	13	**加（夜）班費**	756	734	
623	131	延長工時加班費	0	723	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			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	745	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
4,420	15	**獎金**	4,733	4,498	
2,319	151	考績獎金	2,562	2,316	考績獎金：詳用人費用彙計表
2,101	152	年終獎金	2,134	2,145	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			37	37	約僱人員年終獎金(特教助理員)：詳用人費用彙計表
1,658	16	**退休及卹償金**	1,974	1,853	
1,610	161	職員退休及離職金	19	18	約僱人員離職儲金(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			1,905	1,787	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
47	162	工員退休及離職金	50	48	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
1,967	18	**福利費**	2,533	2,334	
1,726	181	分擔員工保險費	43	40	約僱人員保險費(特教助理員)：詳用人費用彙計表

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	2,107	2,006	分擔員工保險費：1.員工保險費公付1,957,000元。2.二代健保補充保費150,000元。詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	79	0	@教職員工健康檢查補助費
241	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			288	272	員工休假補助：詳用人費用彙計表
1,962	2	**服務費用**	2,934	2,462	
291	21	**水電費**	459	463	
251	212	工作場所電費	270	270	校舍電費
0			78	69	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-校舍電費
0			47	60	設置太陽光電電費46,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
39	214	工作場所水費	0	0	
0			44	44	水費
29	22	**郵電費**	35	35	
3	221	郵費	3	3	郵費
26	222	電話費	32	32	電話費
5	23	**旅運費**	5	5	
5	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
312	25	**修理保養及保固費**	378	404	
64	252	一般房屋修護費	43	43	校(宿)舍修繕
0			20	20	幼兒園基本支出-校舍修繕
154	254	其他建築修護費	107	133	改善、維護校園校舍環境及教學、行政設施等
0			68	68	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
38	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費2,500元*12月=30,000元
0			21	21	教學及行政器具、照明養護等

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	255	機械及設備修護費	30	30	辦理資通安全維護計畫-維護及更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
57	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備檢修維護費
0			38	38	公共安全及消防什項設備檢修維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保費
1,141	27	**一般服務費**	1,810	1,340	
804	279	外包費	836	798	外包人力駐衛警保全2人
337	27D	計時與計件人員酬金	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。
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。)
104	28	**專業服務費**	166	134	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	0	@學校處理校園事件(含性別、霸凌、不當管教等)出席費及稿費等
0			10	10	發展學校特色教育鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費(含二代健保)，提升教師特教相關知能
0			12	0	@共讀站閱讀推廣活動講師鐘點費
24	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	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	4	4	薪資系統維護費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
202	3	**材料及用品費**	310	296	
4	31	**使用材料費**	17	17	
4	315	設備零件	0	0	
0			17	17	改善及充實教學行政等設備
198	32	**用品消耗**	293	279	
93	321	辦公（事務）用品	14	14	幼兒園基本支出-一般業務費
0			49	55	鼓勵設置太陽光電行政業務費等相關費用
0			95	95	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			5	0	場地租借收入相關業務用品等(收支對列4,900元，配合千元整編+100元)
19	322	報章雜誌	0	0	
0			19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9個月*300元=18,900元(配合千元整編+100元)
0	326	食品	4	0	@共讀站閱讀推廣活動膳費
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費
84	32Y	其他用品消耗	0	0	
0			18	18	辦理社會教育-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用
0			20	14	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			7	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具等

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	30	30	各項業務費(含學校慶祝活動、教學用品、清潔環境掃具、及班級事務用品...等)
0			1	3	資源回收相關業務用品等(收支對列1,400元，配合千元整編-400元)
0			25	22	幼兒園學生活動費-教材.教具.書包.書籍等相關費用(收支對列)
0			4	0	@共讀站閱讀推廣活動教學材料費等
30	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	30	30	
30	45	**雜項設備租金**	30	30	
30	451	雜項設備租金	30	30	影印機租賃影印費及傳真器具租賃
11	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	7	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費
10	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	12	
10	744	慰問、照護及濟助金	6	12	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
14	9	**其他**	36	36	
14	91	**其他支出**	36	36	
14	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用
0			10	10	各項業務及活動等相關費用
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	幼兒園學生活動費(收支對列)
28	5M	**建築及設備計畫**	910	566	
0	5M2	**營建及修建工程**	910	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	910	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**	910	0	

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	51	**購建固定資產**	910	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	910	0	@113年活動中心2樓打擊音樂教室改善工程
28	5M4	**其他設備**	0	566	
28	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	566	
28	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	566	
28	51	**購建固定資產**	0	566	
16	514	購置機械及設備	0	0	
0	515	購置交通及運輸設備	0	566	
12	516	購置雜項設備	0	0	
27,299		總計	30,246	27,254	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				29,336	
國民小學教育				29,336	
建築及設備計畫				910	
營建及修建工程				910	
合計				30,246	

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				30,246	
國民教育計畫				29,336	
建築及設備計畫				910	
上年度預算數				27,254	
國民教育計畫				26,688	
建築及設備計畫				566	
前年度決算數				27,299	
國民教育計畫				27,272	
建築及設備計畫				28	
110年度決算數				28,785	
國民教育計畫				28,757	
建築及設備計畫				28	
109年度決算數				29,523	
國民教育計畫				29,495	
建築及設備計畫				28	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	18	0	18	教師15人(含校長1人)、行政人員3人
約僱人員	1	0	1	依據112年07月17日基府人力壹字第1120232062號函
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人領有兼職酬金
總　　計	22	0	22	

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

註2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名。
2.計時與計件人員酬金項下：廚工2名及工讀人力1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	15,146	296	756		2,171	2,562		1,974
國民教育計畫	15,146	296	756		2,171	2,562		1,974
正式人員	15,146		756		2,134	2,562		1,955
聘僱人員		296			37			19
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、工讀人力1人、廚工2人，合計5人，預算金額181萬元。(1)外包人力駐衛警保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額83萬6,000元。(2)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額56萬8,000元。(3)工讀人力科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額40萬6,000元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員、教師兼代課鐘點費。

山國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,150	79		304		25,438	581	26,019
		2,150	79		304		25,438	581	26,019
		2,107	79		288		25,027		25,027
		43			16		411		411
								581	581

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
25,053	23,851	用人費用	26,019	26,019	0		
15,690	13,615	正式員額薪資	15,146	15,146	0		
14,893	12,818	職員薪金	14,317	14,317	0		
797	797	工員工資	829	829	0		
695	817	聘僱及兼職人員薪資	877	877	0		
303	296	約僱職員薪金	296	296	0		
392	521	兼職人員酬金	581	581	0		
623	734	加（夜）班費	756	756	0		
623	734	延長工時加班費	11	11	0		
		未休假加班費	745	745	0		
4,420	4,498	獎金	4,733	4,733	0		
2,319	2,316	考績獎金	2,562	2,562	0		
2,101	2,182	年終獎金	2,171	2,171	0		
1,658	1,853	退休及卹償金	1,974	1,974	0		
1,610	1,805	職員退休及離職金	1,924	1,924	0		
47	48	工員退休及離職金	50	50	0		
1,967	2,334	福利費	2,533	2,533	0		
1,726	2,046	分擔員工保險費	2,150	2,150	0		
		傷病醫藥費	79	79	0		
241	288	其他福利費	304	304	0		
1,962	2,462	服務費用	2,934	2,934	0		
291	463	水電費	459	459	0		
251	419	工作場所電費	415	415	0		
39	44	工作場所水費	44	44	0		
29	35	郵電費	35	35	0		
3	3	郵費	3	3	0		
26	32	電話費	32	32	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	5	國內旅費	5	5	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	印刷及裝訂費	7	7	0		
312	404	修理保養及保固費	378	378	0		
64	63	一般房屋修護費	63	63	0		
154	201	其他建築修護費	175	175	0		
38	81	機械及設備修護費	81	81	0		
57	59	雜項設備修護費	59	59	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,141	1,340	一般服務費	1,810	1,810	0		
804	798	外包費	836	836	0		
337	542	計時與計件人員酬金	974	974	0		
104	134	專業服務費	166	166	0		
6	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0		
24	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
202	296	材料及用品費	310	310	0		
4	17	使用材料費	17	17	0		
4	17	設備零件	17	17	0		
198	279	用品消耗	293	293	0		
93	164	辦公（事務）用品	163	163	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
		食品	4	4	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
84	94	其他用品消耗	105	105	0		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
30	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0		
30	30	雜項設備租金	30	30	0		
30	30	雜項設備租金	30	30	0		
28	566	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	910	0	910		
28	566	購建固定資產	910	0	910		
		擴充改良房屋建築及設備	910	0	910		
16		購置機械及設備	0	0	0		
	566	購置交通及運輸設備	0	0	0		
12		購置雜項設備	0	0	0		
11	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
10	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
10	12	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
14	36	其他	36	36	0		
14	36	其他支出	36	36	0		
14	36	其他	36	36	0		
27,299	27,254	合計	30,246	29,336	910		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國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
25,080	資產合計	18,809	27,548	-8,739
25,080	資產	18,809	27,548	-8,739
25,080	流動資產	18,809	27,548	-8,739
24,678	現金	18,407	27,146	-8,739
24,678	銀行存款	18,407	27,146	-8,739
402	預付款項	402	402	0
402	預付費用	402	402	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,640	代管資產	2,640	2,640	0
-2,640	應付代管資產	-2,640	-2,640	0
5,606	負債	5,606	8,074	-2,468
5,106	流動負債	5,106	7,545	-2,439
5,106	應付款項	5,106	7,545	-2,439
5,039	應付代收款	5,039	7,475	-2,436
67	應付費用	67	70	-3
500	其他負債	500	529	-29
500	什項負債	500	529	-29
500	存入保證金	500	529	-29
19,474	基金餘額	13,203	19,474	-6,271
19,474	基金餘額	13,203	19,474	-6,271
19,474	基金餘額	13,203	19,474	-6,271
19,474	累積餘額	13,203	19,474	-6,271
25,080	負債及基金餘額合計	18,809	27,548	-8,739

信託代理與保證資產	3,209	信託代理與保證負債	3,209
保證品	3,209	應付保證品	3,209

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	73,176								73,176
土地改良物	919	910							9
房屋及建築	158,769	40,972	910	(1)			113年活動中心2樓打擊音樂教室改善工程	3,018	115,689
機械及設備	8,615	5,375						896	2,344
交通及運輸設備	2,808	614						228	1,966
雜項設備	9,414	5,922						910	2,582
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	253,701	53,793	910					5,052	195,766

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)

基隆市港西國民小學編

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 32-1 頁 至 第 32-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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)推動學校本位課程，以品德及英語為主軸。建置多元社團，培養學生多樣才能及自信心，亦辦理多樣遊學課程，拓展學生視野。並結合社區資源，校園融入社區，增進認同感。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師14人(含校長1人)、行政人員2人、工友1人、兼任會計員1人、兼任人事管理員1人，共計19人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	45	設置太陽光電權利金收入
利息收入	34	專戶存款利息收入
公庫撥款收入	23,488	公庫撥款收入
學雜費收入	392	幼兒園學費收入
雜項收入	44	資源回收收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	26,285	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、共 7 班，學生人數約 65 人，附設幼兒園 2 班，學生人數約 25 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	0	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,400萬3,000元，較上年度預算數2,449萬1,000元，減少48萬8,000元，約1.99%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途2,628萬5,000元，較上年度預算數2,449萬1,000元，增加179萬4,000元，約7.33%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加278萬4,000元及建築及設備計畫減少99萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短228萬2,000元，較上年度預算餘絀0元，增加差短228萬2,000元，將移用以前基金餘額228萬2,000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 2,403 萬 6,235 元
建築及設備計畫	無	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 1,376 萬 2,997 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

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
25,870	基金來源	24,003	24,491	-488
1,349	徵收及依法分配收入	0	0	0
1,349	違規罰款收入	0	0	0
43	財產收入	79	49	30
2	財產處分收入	0	0	0
20	權利金收入	45	43	2
21	利息收入	34	6	28
0	其他財產收入	0	0	0
24,000	政府撥入收入	23,488	24,039	-551
24,000	公庫撥款收入	23,488	24,039	-551
392	教學收入	392	350	42
392	學雜費收入	392	350	42
86	其他收入	44	53	-9
86	雜項收入	44	53	-9
24,036	基金用途	26,285	24,491	1,794
24,036	國民教育計畫	26,285	23,501	2,784
24,036	國民小學教育	26,285	23,501	2,784
0	建築及設備計畫	0	990	-990
0	營建及修建工程	0	816	-816
0	其他設備	0	174	-174
1,834	本期賸餘 (短絀－)	-2,282	0	-2,282
1,906	期初基金餘額	3,739	1,607	2,132
0	解繳公庫	0	0	0
3,739	期末基金餘額	1,457	1,607	-150

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-2,282	
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)	-2,282	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1	
增加其他負債	1	
其他活動之淨現金流入(流出)	1	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,281	
期初現金及約當現金	11,408	
期末現金及約當現金	9,127	

註：

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				79	
權利金收入	年	1	45,000	45	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	34,000	34	基金保管款專戶利息收入
政府撥入收入				23,488	
公庫撥款收入	年	1	23,488,000	23,488	公庫撥款收入
教學收入				392	
學雜費收入	年	1	392,000	392	幼兒園學費收入
其他收入				44	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收收入(收支對列)
雜項收入	年	1	41,000	41	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				24,003	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
24,036	53	**國民教育計畫**	26,285	23,501	
24,036	532	**國民小學教育**	26,285	23,501	
24,036	53220000	**各校經常門分支計畫**	26,285	23,501	
21,614	1	**用人費用**	22,335	20,267	
14,379	11	**正式員額薪資**	14,404	12,550	
13,981	113	職員薪金	13,990	12,152	教職員薪資：詳用人費用彙計表
398	114	工員工資	414	398	工友薪資：詳用人費用彙計表
329	12	**聘僱及兼職人員薪資**	420	378	
329	124	兼職人員酬金	84	78	人事及會計兼職費：詳用人費用彙計表
0			336	300	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
419	13	**加（夜）班費**	500	523	
419	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			0	510	
0	134	未休假加班費	487	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,565	15	**獎金**	3,832	3,650	
1,740	151	考績獎金	1,900	1,800	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
1,825	152	年終獎金	1,932	1,850	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
1,342	16	**退休及卹償金**	1,505	1,424	
1,318	161	職員退休及離職金	1,480	1,400	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
24	162	工員退休及離職金	25	24	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
1,580	18	**福利費**	1,674	1,742	
1,365	181	分擔員工保險費	120	120	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			1,280	1,430	教職員工各項保險費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	82	0	@教職員工健康檢查補助費
215	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
2,137	2	**服務費用**	3,497	2,765	
230	21	**水電費**	368	360	
210	212	工作場所電費	0	0	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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			265	265	校舍電費
20	214	工作場所水費	25	26	水費
19	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	4	4	郵資
17	222	電話費	26	26	電話費
7	23	**旅運費**	8	8	
7	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製
279	25	**修理保養及保固費**	641	313	
23	252	一般房屋修護費	0	0	
0			150	0	@校園防撞條改善
0			150	0	@側門電子鎖門及監視器改善
49	254	其他建築修護費	0	0	
99	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費(2台)
0			50	50	照明設備、各項機械及設備修繕
0			17	17	辦公及教學器具養護
0			27	0	辦理資通安全維護計畫-含維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊耗材設備等費
108	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備維護
0			103	110	什項設備修護費
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0			13	7	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-什項設備修護費
0			32	30	設置太陽光電權利金-什項設備修護費(收支對列)
1,341	27	**一般服務費**	2,228	1,739	
402	279	外包費	836	399	保全勞力外包服務費2人
0			418	399	工友替代人力外包服務費1人
939	27D	計時與計件人員酬金	0	399	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	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。
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
182	28	**專業服務費**	143	236	
18	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	*辦理共讀站閱讀推廣活動講座鐘點費
0			3	6	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓課程講師費3小時*1,000元=3,000元
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			8	0	聘請專家學者評選等出席費及調查報告費
104	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			0	98	
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	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
153	3	**材料及用品費**	254	261	
153	32	**用品消耗**	254	261	
128	321	辦公（事務）用品	34	34	幼兒園基本支出-辦公及教學相關用品

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	321	辦公（事務）用品	162	169	辦公及教學相關用品
0			8	8	*辦理共讀站閱讀推廣活動用文具、紙張相關經費
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。7班x9個月x300元=18,900元，配合千元整編+100元
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	幼兒園基本支出-保健、醫療、清潔用品
0			2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)
6	32Y	其他用品消耗	7	7	特教班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元
0			10	10	幼兒園基本支出-幼兒教材編輯費
0			2	2	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
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)
120	9	**其他**	187	196	
120	91	**其他支出**	187	196	
120	91Y	其他	32	32	校務發展經費(含體育、自然科學、英語、交通安全、社團等)
0			18	18	辦理社會教育經費18,480元，配合仟元整編-480元
0			10	10	辦理童軍教育經費
0			80	80	學校校慶、畢業典禮、校內外學生競賽、表演等各項活動費
0			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			41	50	幼兒園學生活動費(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	0	990	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	816	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	816	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	816	
0	51	**購建固定資產**	0	816	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	816	
0	5M4	**其他設備**	0	174	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	174	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	174	
0	51	**購建固定資產**	0	174	
0	514	購置機械及設備	0	24	
0	516	購置雜項設備	0	150	
24,036		總　　計	26,285	24,491	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				26,285	
國民小學教育				26,285	
合計				26,285	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				26,285	
國民教育計畫				26,285	
上年度預算數				24,491	
國民教育計畫				23,501	
建築及設備計畫				990	
前年度決算數				24,036	
國民教育計畫				24,036	
110年度決算數				24,096	
國民教育計畫				24,096	
109年度決算數				23,073	
國民教育計畫				23,073	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	17	0	17	
職員	16	0	16	112學年度教師14人、行政人員2人。
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼職人事及會計各1名；領有兼職酬金2名。
總　　計	19	0	19	

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

註2：1.外包人員：含保全人力2人、工友替代人力1人，合計3人。
2.計時計件人員：含工讀人力1名、廚工2人，合計3人。

基隆市港
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	14,404		500		1,932	1,900		1,505
國民教育計畫	14,404		500		1,932	1,900		1,505
正式人員	14,404		500		1,932	1,900		1,505
兼任人員								

1.「外包費」科目編有：(1)保全勞力外包2人，預算金額83萬6千元。(2)工友替代人力外包1人，預算金額41萬8千元。本年度共計3人，合計預算金額125萬4千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目編有：(1)工讀人力1人，預算金額40萬6千元。(2)廚工2人，預算金額56萬8千元。本年度共計3人，合計預算金額97萬4千元。
3.兼職人員酬金：人事、會計兼職費及教師兼代課鐘點費。

西國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,400	82		192		21,915	420	22,335
		1,400	82		192		21,915	420	22,335
		1,400	82		192		21,915		21,915
								420	420

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
21,614	20,267	用人費用	22,335	22,335	0		
14,379	12,550	正式員額薪資	14,404	14,404	0		
13,981	12,152	職員薪金	13,990	13,990	0		
398	398	工員工資	414	414	0		
329	378	聘僱及兼職人員薪資	420	420	0		
329	378	兼職人員酬金	420	420	0		
419	523	加（夜）班費	500	500	0		
419	523	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	487	487	0		
3,565	3,650	獎金	3,832	3,832	0		
1,740	1,800	考績獎金	1,900	1,900	0		
1,825	1,850	年終獎金	1,932	1,932	0		
1,342	1,424	退休及卹償金	1,505	1,505	0		
1,318	1,400	職員退休及離職金	1,480	1,480	0		
24	24	工員退休及離職金	25	25	0		
1,580	1,742	福利費	1,674	1,674	0		
1,365	1,550	分擔員工保險費	1,400	1,400	0		
		傷病醫藥費	82	82	0		
215	192	其他福利費	192	192	0		
2,137	2,765	服務費用	3,497	3,497	0		
230	360	水電費	368	368	0		
210	334	工作場所電費	343	343	0		
20	26	工作場所水費	25	25	0		
19	30	郵電費	30	30	0		
2	4	郵費	4	4	0		
17	26	電話費	26	26	0		
7	8	旅運費	8	8	0		
7	8	國內旅費	8	8	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

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72千元。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
279	313	修理保養及保固費	641	641	0		
23		一般房屋修護費	300	300	0		
49		其他建築修護費	0	0	0		
99	127	機械及設備修護費	154	154	0		
108	186	雜項設備修護費	187	187	0		
1,341	1,739	一般服務費	2,228	2,228	0		
402	798	外包費	1,254	1,254	0		
939	941	計時與計件人員酬金	974	974	0		
182	236	專業服務費	143	143	0		
18	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	29	0		
104	142	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		
153	261	材料及用品費	254	254	0		
153	261	用品消耗	254	254	0		
128	211	辦公（事務）用品	204	204	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
	12	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	0		
6	19	其他用品消耗	19	19	0		
	990	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0		
	990	購建固定資產	0	0	0		
	816	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	24	購置機械及設備	0	0	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72千元。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	150	購置雜項設備	0	0	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		
120	196	其他	187	187	0		
120	196	其他支出	187	187	0		
120	196	其他	187	187	0		
24,036	24,491	合計	26,285	26,285	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72千元。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
11,528	資　產　合　計	9,246	11,527	-2,281
11,528	資　產	9,246	11,527	-2,281
11,528	流動資產	9,246	11,527	-2,281
11,408	現金	9,127	11,408	-2,281
11,408	銀行存款	9,127	11,408	-2,281
119	預付款項	119	119	0
119	預付費用	119	119	0
7,789	負　債	7,789	7,788	1
6,838	流動負債	6,838	6,838	0
6,838	應付款項	6,838	6,838	0
6,838	應付代收款	6,838	6,838	0
950	其他負債	951	950	1
950	什項負債	951	950	1
950	存入保證金	951	950	1
3,739	基金餘額	1,457	3,739	-2,282
3,739	基金餘額	1,457	3,739	-2,282
3,739	基金餘額	1,457	3,739	-2,282
3,739	累積餘額	1,457	3,739	-2,282
11,528	負債及基金餘額合計	9,246	11,527	-2,281

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	22,134								22,134
土地改良物	2,264	1,006						348	910
房屋及建築	76,379	18,068						1,332	56,979
機械及設備	8,232	6,320						1,500	412
交通及運輸設備	623	423						24	176
雜項設備	8,261	2,844						684	4,733
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	117,893	28,661						3,888	85,344

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)

基隆市仙洞國民小學編

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 33-1 頁 至 第 33-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師18人(含校長1人)、行政人員2人、工友1人、兼任人事及會計計2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	170	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	25,064	公庫撥款收入
學雜費收入	450	幼兒園學費收入
雜項收入	65	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	28,597	1.預定招收普通班7班、附設幼兒園3班，共10班，國小學生人數約126人，另附設幼兒園學生人數約45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	578	1. 本年度預算編列計55萬8千元，創新樓後側廁所屋頂整修工程改善環境。 2.本年度預算編列計2萬元，以充實各項教學設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,575萬9,000元，較上年度預算數2,592萬7,000元，減少16萬8,000元，約0..65%，主要係學雜費收入減少所致。

(二)本年度基金用途2,917萬5,000元，較上年度預算數2,592萬7,000元，增加324萬8,000元，約12.53%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加269萬元及建築及設備計畫增加55萬8,000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341萬6,000元，較上年度預算數0元，增加差短341萬6,000元，將移用以前基金餘額341萬6,000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 2,229 萬 264 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 2 萬元

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 1,335 萬 7,499 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
25,266	基金來源	25,759	25,927	-168
22	徵收及依法分配收入	0	0	0
22	違規罰款收入	0	0	0
123	財產收入	180	190	-10
0	財產處分收入	0	0	0
77	權利金收入	170	184	-14
46	利息收入	10	6	4
0	其他財產收入	0	0	0
24,307	政府撥入收入	25,064	24,868	196
24,307	公庫撥款收入	25,064	24,868	196
721	教學收入	450	760	-310
721	學雜費收入	450	760	-310
93	其他收入	65	109	-44
93	雜項收入	65	109	-44
22,310	基金用途	29,175	25,927	3,248
22,290	國民教育計畫	28,597	25,907	2,690
22,290	國民小學教育	28,597	25,907	2,690
20	建築及設備計畫	578	20	558
0	營建及修建工程	558	0	558
20	其他設備	20	20	0
2,956	本期賸餘 (短絀－)	-3,416	0	-3,416
1,744	期初基金餘額	4,701	1,433	3,268
0	解繳公庫	0	0	0
4,701	期末基金餘額	1,285	1,433	-148

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-3,416	
調整非現金項目	-4,543	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-4,543	
業務活動之淨現金流入(流出)	-7,959	
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	-800	
減少其他負債	-800	
其他活動之淨現金流入(流出)	-800	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,759	
期初現金及約當現金	21,868	
期末現金及約當現金	13,109	

註：

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				180	
權利金收入	年	1	170,000	170	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	利息收入
政府撥入收入				25,064	
公庫撥款收入	年	1	25,064,000	25,064	公庫撥款收入
教學收入				450	
學雜費收入	年	1	450,000	450	幼兒園學費收入
其他收入				65	
雜項收入	年	1	65,000	65	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				25,759	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
22,290	53	**國民教育計畫**	28,597	25,907	
22,290	532	**國民小學教育**	28,597	25,907	
22,290	53220000	**各校經常門分支計畫**	28,597	25,907	
20,001	1	**用人費用**	24,959	22,744	
13,531	11	**正式員額薪資**	15,539	14,004	
13,133	113	職員薪金	15,124	13,207	教職員薪資：詳用人費用彙計表
398	114	工員工資	415	797	工友薪資：詳用人費用彙計表
456	12	**聘僱及兼職人員薪資**	570	570	
456	124	兼職人員酬金	72	72	兼任人事管理員及會計管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			498	498	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
287	13	**加（夜）班費**	635	659	
287	131	延長工時加班費	0	648	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			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	624	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
2,722	15	**獎金**	3,872	3,586	
1,141	151	考績獎金	1,717	1,592	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,581	152	年終獎金	2,155	1,994	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,336	16	**退休及撫卹金**	1,862	1,648	
1,312	161	職員退休及離職金	1,837	1,601	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
24	162	工員退休及離職金	25	47	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
1,669	18	**福利費**	2,481	2,277	
1,504	181	分擔員工保險費	2,173	2,021	分擔員工保險費：1.員工保險費公付2,023,000元。2.二代健保補充保費150,000元。詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	52	0	@教職員工健康檢查補助費
165	18Y	其他福利費	256	256	員工休假補助：詳用人費用彙計表
1,835	2	**服務費用**	3,195	2,699	
151	21	**水電費**	365	343	
135	212	工作場所電費	174	170	校舍電費

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	60	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			34	34	幼兒園基本支出-校舍電費
0			40	40	設置太陽光電-電費(收支對列)
17	214	工作場所水費	39	39	水費
32	22	**郵電費**	42	42	
2	221	郵費	2	2	郵資
30	222	電話費	40	40	電話費
5	23	**旅運費**	5	5	
5	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
329	25	**修理保養及保固費**	367	360	
68	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕
0			30	30	幼兒園基本支出-校舍修繕
196	254	其他建築修護費	84	75	改善及維護校園校舍環境、教學及行政設施等
0			15	15	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電校園環境修護等相關費用
0			79	89	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
18	255	機械及設備修護費	0	0	
0			21	20	教學器具、照明等養護費
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護及更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安及資訊設備
47	257	雜項設備修護費	18	18	消防安全、公共安全設備修護費
0			25	21	水質檢驗及管線設備維護
0			25	22	辦公設備維護費
0	26	**保險費**	1	1	
0	26Y	其他保險費	1	1	義工交通隊及各類志工保險費
1,148	27	**一般服務費**	2,186	1,739	
804	279	外包費	1,254	1,197	外包人力駐衛警保全2人及工友外包庶務人力1人

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
344	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			364	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資1位共計36萬4,000元(一般性補助款指定項目)。
91	28	**專業服務費**	150	130	
9	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	0	@學校處理校園事件(含性別、霸凌、不當管教等)出席費及稿費等
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)，提升教師特教相關知能
18	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18	電氣設備及各項器材檢驗費
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資系統維護費
60	28Y	其他專業服務費	70	70	校園保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
337	3	**材料及用品費**	316	318	
10	31	**使用材料費**	10	10	
10	315	設備零件	10	10	改善及充實教學行政等設備
327	32	**用品消耗**	306	308	
148	321	辦公（事務）用品	26	26	幼兒園基本支出-一般業務費
0			79	58	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			36	40	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電行政業務費等相關費用

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
16	322	報章雜誌	19	16	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9個月*300元=18,900元(千元整編+100元)
4	326	食品	4	4	*共讀站閱讀推廣活動膳費
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費
157	32Y	其他用品消耗	0	0	
0			11	21	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			20	18	辦理社會教育經費-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用
0			50	40	各項活動經費(含學校慶祝活動、教學用品、環境清潔掃用具、班級事務用品...等)
0			4	4	*共讀站閱讀推廣活動教學材料費
0			55	79	幼兒園學生活動費-教材.教具.書包.書籍等相關費用(收支對列)
66	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	64	64	
66	45	**雜項設備租金**	64	64	
66	451	雜項設備租金	36	36	影印機租賃影印費
0			28	28	飲水機租賃使用費（含水質檢驗）
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
38	9	**其他**	50	69	
38	91	**其他支出**	50	69	
38	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等相關費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	23	23	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	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	30	幼兒園學生活動費(收支對列)
20	5M	**建築及設備計畫**	578	20	
0	5M2	**營建及修建工程**	558	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	558	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**	558	0	
0	51	**購建固定資產**	558	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	558	0	@創新樓後側廁所屋頂整修工程
20	5M4	**其他設備**	20	20	
20	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	20	20	
20	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	20	20	
20	51	**購建固定資產**	20	20	
10	514	購置機械及設備	10	10	改善及充實教學行政各項機械及設備等
10	516	購置雜項設備	10	10	改善及充實教學行政各項雜項設備等
22,310		總　　計	29,175	25,927	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				28,597	
國民小學教育				28,597	
建築及設備計畫				578	
營建及修建工程				558	
其他設備				20	
合計				29,175	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				29,175	
國民教育計畫				28,597	
建築及設備計畫				578	
上年度預算數				25,927	
國民教育計畫				25,907	
建築及設備計畫				20	
前年度決算數				22,310	
國民教育計畫				22,290	
建築及設備計畫				20	
110年度決算數				23,297	
國民教育計畫				23,257	
建築及設備計畫				40	
109年度決算數				24,411	
國民教育計畫				24,371	
建築及設備計畫				40	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	20	1	21	
職員	18	2	20	教師18人、行政人員2人，本年度增1班，增加2名教師
工友	2	-1	1	工友退休，員額減列1名
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計人員各1人，領有兼職酬金計2人。
總　　計	22	1	23	

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

註2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名、工友外包庶務人力1人共計3人。
2.計時與計件人員酬金項下：廚工3名。

基隆市仙
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	15,539		635		2,155	1,717		1,862
國民教育計畫	15,539		635		2,155	1,717		1,862
正式人員	15,539		635		2,155	1,717		1,862
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、工友外包庶務人力1人、廚工3人，合計6人預算金額218萬6,000元。(1)外包人力駐衛警人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額83萬6,000元。(2)工友外包庶務人力科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額41萬8,000元。((3)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額93萬2,000元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員、會計管理員及教師代課鐘點費。

洞國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,173	52		256		24,389	570	24,959
		2,173	52		256		24,389	570	24,959
		2,173	52		256		24,389		24,389
								570	570

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
20,001	22,744	用人費用	24,959	24,959	0		
13,531	14,004	正式員額薪資	15,539	15,539	0		
13,133	13,207	職員薪金	15,124	15,124	0		
398	797	工員工資	415	415	0		
456	570	聘僱及兼職人員薪資	570	570	0		
456	570	兼職人員酬金	570	570	0		
287	659	加（夜）班費	635	635	0		
287	659	延長工時加班費	11	11	0		
		未休假加班費	624	624	0		
2,722	3,586	獎金	3,872	3,872	0		
1,141	1,592	考績獎金	1,717	1,717	0		
1,581	1,994	年終獎金	2,155	2,155	0		
1,336	1,648	退休及卹償金	1,862	1,862	0		
1,312	1,601	職員退休及離職金	1,837	1,837	0		
24	47	工員退休及離職金	25	25	0		
1,669	2,277	福利費	2,481	2,481	0		
1,504	2,021	分擔員工保險費	2,173	2,173	0		
		傷病醫藥費	52	52	0		
165	256	其他福利費	256	256	0		
1,835	2,699	服務費用	3,195	3,195	0		
151	343	水電費	365	365	0		
135	304	工作場所電費	326	326	0		
17	39	工作場所水費	39	39	0		
32	42	郵電費	42	42	0		
2	2	郵費	2	2	0		
30	40	電話費	40	40	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	5	國內旅費	5	5	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
329	360	修理保養及保固費	367	367	0		
68	70	一般房屋修護費	70	70	0		
196	179	其他建築修護費	178	178	0		
18	50	機械及設備修護費	51	51	0		
47	61	雜項設備修護費	68	68	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	其他保險費	1	1	0		
1,148	1,739	一般服務費	2,186	2,186	0		
804	1,197	外包費	1,254	1,254	0		
344	542	計時與計件人員酬金	932	932	0		
91	130	專業服務費	150	150	0		
9	18	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	0		
18	38	委託檢驗 (定) 試驗認證費	38	38	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
60	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
337	318	材料及用品費	316	316	0		
10	10	使用材料費	10	10	0		
10	10	設備零件	10	10	0		
327	308	用品消耗	306	306	0		
148	124	辦公（事務）用品	141	141	0		
16	16	報章雜誌	19	19	0		
4	4	食品	4	4	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
157	162	其他用品消耗	140	140	0		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
66	64	租金、償債、利息及相關手續費	64	64	0		
66	64	雜項設備租金	64	64	0		
66	64	雜項設備租金	64	64	0		
20	20	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	578	0	578		
20	20	購建固定資產	578	0	578		
		擴充改良房屋建築及設備	558	0	558		
10	10	購置機械及設備	10	0	10		
10	10	購置雜項設備	10	0	10		
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
38	69	其他	50	50	0		
38	69	其他支出	50	50	0		
38	69	其他	50	50	0		
22,310	25,927	合計	29,175	28,597	578		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
16,690	資產合計	13,274	22,033	-8,759
16,690	資產	13,274	22,033	-8,759
16,690	流動資產	13,274	22,033	-8,759
16,525	現金	13,109	21,868	-8,759
16,525	銀行存款	13,109	21,868	-8,759
165	預付款項	165	165	0
165	預付費用	165	165	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
32,281	代管資產	32,281	32,281	0
-32,281	應付代管資產	-32,281	-32,281	0
11,989	負債	11,989	17,332	-5,343
10,453	流動負債	10,453	14,996	-4,543
10,453	應付款項	10,453	14,996	-4,543
10,453	應付代收款	10,453	14,996	-4,543
1,536	其他負債	1,536	2,336	-800
1,536	什項負債	1,536	2,336	-800
1,536	存入保證金	1,536	2,336	-800
4,701	基金餘額	1,285	4,701	-3,416
4,701	基金餘額	1,285	4,701	-3,416
4,701	基金餘額	1,285	4,701	-3,416
4,701	累積餘額	1,285	4,701	-3,416
16,690	負債及基金餘額合計	13,274	22,033	-8,759

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

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	4,348								4,348
土地改良物									
房屋及建築	8,996	8,343	558	(1)			創新樓後側廁所屋頂整修工程	359	852
機械及設備	8,656	5,677	10	(1)			改善及充實教學行政各項機械及設備等	952	2,037
交通及運輸設備	1,423	736						124	563
雜項設備	11,549	7,115	10	(1)			改善及充實教學行政各項雜項設備等	979	3,465
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	104				94	(11)			10
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	35,076	21,871	578		94			2,414	11,275

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)

基隆市中華國民小學編

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-1 頁 至 第 34-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-6 頁 至 第 34-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-11 頁 至 第 34-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-12 頁 至 第 34-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-13 頁 至 第 34-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師16人(含校長1人)、行政人員2人、兼任人事管理員1人及兼任會計員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

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	76	設置太陽光電權利金收入
利息收入	6	基金保管及專戶存款利息收入
公庫撥款收入	24,278	公庫撥款收入
學雜費收入	980	幼兒園學費收入
雜項收入	95	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

二、基金用途

單位：新臺幣千元

來　源　別	本年度預算數	實　施　內　容
國民教育計畫	29,930	(一) 預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，合計 10 班，國小學生人數約 105 人，幼兒園學生人數約 70 人，合計 175 人。 (二) 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	512	電梯機組更新工程

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源2,543萬5,000元，較上年度預算數2,869萬1,000元，減少325萬6,000元，約11.35％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,044萬2,000元，較上年度預算數2,869萬1,000元，增加175萬1,000元，約6.10％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加163萬9,000元，建築及設備計畫增加11萬2,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短500萬7,000元，較上年度預算數0元，增加差短數500萬7,000元，將移用以前基金餘額500萬7,000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	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數2,791萬6,979元
建築及設備計畫	補助雙語學校打造英語情境教室設備	決算數50萬元

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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數1,486萬7,277元
建築及設備計畫	補助雙語學校打造英語情境教室設備	實際數0元

伍、其他：無

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
30,130	基金來源	25,435	28,691	-3,256
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
58	財產收入	82	82	0
2	財產處分收入	0	0	0
36	權利金收入	76	76	0
20	利息收入	6	6	0
28,944	政府撥入收入	24,278	27,534	-3,256
28,944	公庫撥款收入	24,278	27,534	-3,256
1,021	教學收入	980	980	0
1,021	學雜費收入	980	980	0
107	其他收入	95	95	0
107	雜項收入	95	95	0
28,417	基金用途	30,442	28,691	1,751
27,917	國民教育計畫	29,930	28,291	1,639
27,917	國民小學教育	29,930	28,291	1,639
500	建築及設備計畫	512	400	112
0	營建及修建工程	512	0	512
500	其他設備	0	400	-400
1,713	本期賸餘 (短絀－)	-5,007	0	-5,007
4,886	期初基金餘額	6,599	3,724	2,875
0	解繳公庫	0	0	0
6,599	期末基金餘額	1,592	3,724	-2,132

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-5,007	
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)	-5,007	
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)	-5,007	
期初現金及約當現金	14,403	
期末現金及約當現金	9,396	

註：揭露不影響現金流量之活動1,800,000元：主要係補助及委辦經費、應付代收款計畫購建固定資產及設備等。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				82	
權利金收入	年	1	76,000	76	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	基金保管專戶利息收入
政府撥入收入				24,278	
公庫撥款收入	年	1	24,278,000	24,278	公庫撥款收入
教學收入				980	
學雜費收入	年	1	980,000	980	幼兒園學費收入
其他收入				95	
雜項收入	年	1	92,000	92	幼兒園學生活動費(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款(收支對列)
總　計：				25,435	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
27,917	53	**國民教育計畫**	29,930	28,291	
27,917	532	**國民小學教育**	29,930	28,291	
27,917	53220000	**各校經常門分支計畫**	29,930	28,291	
25,281	1	**用人費用**	25,622	24,890	
16,876	11	**正式員額薪資**	16,720	16,052	
16,611	113	職員薪金	16,720	16,052	教職員薪資:詳用人費用彙計表
266	114	工員工資	0	0	
252	12	**聘僱及兼職人員薪資**	252	252	
252	124	兼職人員酬金	180	180	教師兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
0			72	72	會計及人事兼職費:詳用人費用彙計表
523	13	**加（夜）班費**	554	554	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，千元整編+400元：詳用人費用彙計表
523			0	540	
0	134	未休假加班費	540	0	未休假加班費:詳用人費用彙計表
3,952	15	**獎金**	4,210	4,210	
1,938	151	考績獎金	2,050	2,050	詳用人費用彙計表
2,015	152	年終獎金	2,160	2,160	詳用人費用彙計表
1,696	16	**退休及卹償金**	1,750	1,750	
1,679	161	職員退休及離職金	1,750	1,750	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
17	162	工員退休及離職金	0	0	
1,981	18	**福利費**	2,136	2,072	
1,769	181	分擔員工保險費	80	80	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
0			1,800	1,800	教職員工公、勞、健保險費:詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	64	0	@教職員工健康檢查補助費
212	18Y	其他福利費	192	192	休假補助:詳用人費用彙計表
1,973	2	**服務費用**	3,647	2,733	
179	21	**水電費**	286	277	
155	212	工作場所電費	15	15	幼兒園基本支出-電費
0			78	69	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			155	155	校舍電費
24	214	工作場所水費	15	15	幼兒園基本支出-水費

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	214	工作場所水費	23	23	水費
27	22	**郵電費**	45	45	
4	221	郵費	5	5	郵費
23	222	電話費	15	15	幼兒園基本支出-電話費
0			25	25	電話費(含網路費)
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	預算書印製費
278	25	**修理保養及保固費**	315	317	
72	252	一般房屋修護費	50	50	校舍修繕
0			30	30	設置太陽光電一般房屋修護費等相關費用(收支對列)
83	254	其他建築修護費	84	84	改善校園環境及設施、學童遊樂場設施等零星修護
0			23	23	設置太陽光電之其他建築修護費等相關費用(收支對列)
58	255	機械及設備修護費	15	15	幼兒園基本支出-辦公器具照明設備維護
0			30	30	電梯保養及維護費
0			18	20	辦公及教學器具設備、照明維護費
65	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線維護
0			18	18	公安、消防設備及維護經費
2	26	**保險費**	2	2	
2	26Y	其他保險費	2	2	義工(志工)保險費
1,313	27	**一般服務費**	2,646	1,739	
804	279	外包費	836	798	外包駐衛警保全人員2人
0			836	399	工友外包庶務人力2人，全年預算數每人836,000元。
510	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。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	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。
89	28	**專業服務費**	268	268	
21	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	172	172	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
20	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
48	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
232	3	**材料及用品費**	275	276	
20	31	**使用材料費**	30	30	
20	315	設備零件	30	30	辦理資通安全維護計畫經費電腦、列表機等零配件
212	32	**用品消耗**	245	246	
185	321	辦公（事務）用品	24	24	幼兒園基本支出一般辦公、事務費等
0			22	23	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之行政、教學及校務發展等相關費用
0			165	165	一般辦公、事務費等
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班x9個月x300元=18,900元，配合千元整編+100元
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	幼兒園基本支出-體育衛生費(醫療用品)
0			2	2	體育衛生費(醫療用品)
0	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	24	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	24	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	24	退休人員(含工友)三節慰問金(3人*3節*2,000元)
414	9	**其他**	368	368	
414	91	**其他支出**	368	368	
414	91Y	其他	80	80	學生各項活動經費
0			18	18	社會教育經費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	童軍教育活動經費
0			92	92	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			2	2	資源回收款相關費用(收支對列)
0			32	32	校務發展經費(含體育活動、自然科學、英語、交通安全、藝才社團等)
0			128	128	*補助雙語學校教材教具費
500	5M	**建築及設備計畫**	512	400	
0	5M2	**營建及修建工程**	512	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	512	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**	512	0	
0	51	**購建固定資產**	512	0	
0	514	購置機械及設備	512	0	@電梯機組更新工程
500	5M4	**其他設備**	0	400	
500	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	400	
500	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	400	
500	51	**購建固定資產**	0	400	
263	514	購置機械及設備	0	0	

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
238	516	購置雜項設備	0	400	
28,417		總　　計	30,442	28,691	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				29,930	
國民小學教育				29,930	
建築及設備計畫				512	
營建及修建工程				512	
合計				30,442	

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				30,442	
國民教育計畫				29,930	
建築及設備計畫				512	
上年度預算數				28,691	
國民教育計畫				28,291	
建築及設備計畫				400	
前年度決算數				28,417	
國民教育計畫				27,917	
建築及設備計畫				500	
110年度決算數				26,951	
國民教育計畫				26,951	
109年度決算數				26,875	
國民教育計畫				26,875	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	20	-2	18	
職員	18	0	18	教師16人(內含校長1人)、行政人員2人。
工友	2	-2	0	工友退休，員額減列。
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計員各1人，領有兼職酬金。
總　　計	22	-2	20	

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

註2：外包費：外包駐衛警保全人員2名、工友庶務人力2名，計時與計件人員：廚工2名、總務處工讀人力1名，合計7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	16,720		554		2,160	2,050		1,750
國民教育計畫	16,720		554		2,160	2,050		1,750
正式人員	16,720		554		2,160	2,050		1,750
兼任人員								

備註：
1.服務費用-一般服務費-外包費:(1)外包駐衛警保全人員2人，金額83萬6,000元。(2)工友外包庶務人力2人，金額83萬6,000元
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:(1)廚工2人，金額56萬8,000元。(2)工讀人力1人，金額40萬6,000元。
3.兼職人員酬金：指會計、人事兼職費及教師兼代課鐘點費。

華國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,880	64		192		25,370	252	25,622
		1,880	64		192		25,370	252	25,622
		1,880	64		192		25,370		25,370
								252	252

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
25,281	24,890	用人費用	25,622	25,622	0		
16,876	16,052	正式員額薪資	16,720	16,720	0		
16,611	16,052	職員薪金	16,720	16,720	0		
266		工員工資	0	0	0		
252	252	聘僱及兼職人員薪資	252	252	0		
252	252	兼職人員酬金	252	252	0		
523	554	加（夜）班費	554	554	0		
523	554	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	540	540	0		
3,952	4,210	獎金	4,210	4,210	0		
1,938	2,050	考績獎金	2,050	2,050	0		
2,015	2,160	年終獎金	2,160	2,160	0		
1,696	1,750	退休及卹償金	1,750	1,750	0		
1,679	1,750	職員退休及離職金	1,750	1,750	0		
17		工員退休及離職金	0	0	0		
1,981	2,072	福利費	2,136	2,136	0		
1,769	1,880	分擔員工保險費	1,880	1,880	0		
		傷病醫藥費	64	64	0		
212	192	其他福利費	192	192	0		
1,973	2,733	服務費用	3,647	3,647	0		
179	277	水電費	286	286	0		
155	239	工作場所電費	248	248	0		
24	38	工作場所水費	38	38	0		
27	45	郵電費	45	45	0		
4	5	郵費	5	5	0		
23	40	電話費	40	40	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

註：本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費72千元、員工慰勞費0千元。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
278	317	修理保養及保固費	315	315	0		
72	80	一般房屋修護費	80	80	0		
83	107	其他建築修護費	107	107	0		
58	65	機械及設備修護費	63	63	0		
65	65	雜項設備修護費	65	65	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
1,313	1,739	一般服務費	2,646	2,646	0		
804	1,197	外包費	1,672	1,672	0		
510	542	計時與計件人員酬金	974	974	0		
89	268	專業服務費	268	268	0		
21	178	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178	178	0		
20	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
48	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
232	276	材料及用品費	275	275	0		
20	30	使用材料費	30	30	0		
20	30	設備零件	30	30	0		
212	246	用品消耗	245	245	0		
185	212	辦公（事務）用品	211	211	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
8	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
	7	其他用品消耗	7	7	0		
500	400	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	512	0	512		

註：本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費72千元、員工慰勞費0千元。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
500	400	購建固定資產	512	0	512		
263		購置機械及設備	512	0	512		
238	400	購置雜項設備	0	0	0		
18	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
18	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
18	24	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
414	368	其他	368	368	0		
414	368	其他支出	368	368	0		
414	368	其他	368	368	0		
28,417	28,691	合計	30,442	29,930	512		

註：本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費72千元、員工慰勞費0千元。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
14,403	資　產　合　計	9,396	14,403	-5,007
14,403	資　產	9,396	14,403	-5,007
14,403	流動資產	9,396	14,403	-5,007
14,403	現金	9,396	14,403	-5,007
14,403	銀行存款	9,396	14,403	-5,007
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
4,523	代管資產	4,523	4,523	0
-4,523	應付代管資產	-4,523	-4,523	0
7,804	負　債	7,804	7,804	0
6,826	流動負債	6,826	6,826	0
6,826	應付款項	6,826	6,826	0
6,826	應付代收款	6,826	6,826	0
978	其他負債	978	978	0
978	什項負債	978	978	0
978	存入保證金	978	978	0
6,599	基金餘額	1,592	6,599	-5,007
6,599	基金餘額	1,592	6,599	-5,007
6,599	基金餘額	1,592	6,599	-5,007
6,599	累積餘額	1,592	6,599	-5,007
14,403	負債及基金餘額合計	9,396	14,403	-5,007

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

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	17,084								17,084
土地改良物	492	487							5
房屋及建築	39,200	9,768						673	28,759
機械及設備	17,214	11,591	512	(1)			電梯機組更新工程。	1,893	4,242
交通及運輸設備	3,191	1,397						401	1,393
雜項設備	13,397	10,143						1,113	2,141
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	90,578	33,386	512					4,080	53,624

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)

基隆市安樂國民小學編

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-1 頁 至 第 35-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-3 頁 至 第 35-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-4 頁 至 第 35-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-5 頁 至 第 35-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-6 頁 至 第 35-10 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-11 頁 至 第 35-11 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-12 頁 至 第 35-12 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-13 頁 至 第 35-13 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-14 頁 至 第 35-15 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-16 頁 至 第 35-18 頁
　６、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-19 頁 至 第 35-19 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-20 頁 至 第 35-20 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-21 頁 至 第 35-21 頁

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、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56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、約僱人員2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

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	783	設置太陽光電及游泳池、停車場委外經營權利金收入
利息收入	12	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	50	租借學校場地收入
公庫撥款收入	77,505	公庫撥款收入
學雜費收入	1,200	幼兒園學費收入
雜項收入	199	資源回收款、宿舍使用費及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	80,864	1.預定招收普通班 18 班、特教班 3 班、資源班 2 班、巡迴輔導班 1 班、學前特教班 2 班、附設幼兒園 6 班，共 32 班，預計招收學生約 444 人，另附設幼兒園約 120 人，合計約招收 564 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	1,487	學校電力改善工程-220V 電力，打造安全學習環境。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源7,974萬9,000元，較上年度預算數7,707萬7,000元，增加267萬2,000元，約3.47%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途8,235萬1,000元，較上年度預算數7,707萬7,000元，增加527萬4,000元，約6.84%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加422萬2,000元，建築及設備計畫增加105萬2,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短260萬2,000元，較上年度預算數0元，增加差短260萬2,000元，將移用以前基金餘額260萬2,000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 7,375 萬 2,616 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 13 萬 5,769 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 4,627 萬 830 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 42 萬 9,171 元(含 111 年保留款執行數 34 萬 2,511 元)

伍、其他：無

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
75,086	基金來源	79,749	77,077	2,672
680	財產收入	845	522	323
7	財產處分收入	0	0	0
615	權利金收入	783	420	363
39	利息收入	12	12	0
19	其他財產收入	50	90	-40
71,964	政府撥入收入	77,505	74,627	2,878
71,964	公庫撥款收入	77,505	74,627	2,878
2,184	教學收入	1,200	1,660	-460
2,184	學雜費收入	1,200	1,660	-460
258	其他收入	199	268	-69
258	雜項收入	199	268	-69
73,888	基金用途	82,351	77,077	5,274
73,753	國民教育計畫	80,864	76,642	4,222
73,753	國民小學教育	80,864	76,642	4,222
136	建築及設備計畫	1,487	435	1,052
136	其他設備	1,487	435	1,052
1,198	本期賸餘 (短絀－)	-2,602	0	-2,602
4,047	期初基金餘額	5,245	2,816	2,429
0	解繳公庫	0	0	0
5,245	期末基金餘額	2,643	2,816	-173

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-2,602	
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)	-2,602	
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)	-2,602	
期初現金及約當現金	20,120	
期末現金及約當現金	17,518	

註：

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				845	
權利金收入	年	1	423,000	423	設置太陽光電權利金收入(收支對列70%)
權利金收入	年	1	180,000	180	游泳池委外經營(收支對列70%)
權利金收入	年	1	180,000	180	停車場委外經營(收支對列70%)
利息收入	年	1	12,000	12	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	50,000	50	租借學校場地收入(收支對列70%)
政府撥入收入				77,505	
公庫撥款收入	年	1	77,505,000	77,505	公庫撥款收入
教學收入				1,200	
學雜費收入	年	1	1,200,000	1,200	幼兒園學費
其他收入				199	
雜項收入	年	1	16,000	16	資源回收款(收支對列70%)
雜項收入	年	1	179,000	179	幼兒園學生活動費收入(收支對列100%)
雜項收入	年	1	4,000	4	宿舍使用費
總　計：				79,749	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
73,753	53	**國民教育計畫**	80,864	76,642	
73,753	532	**國民小學教育**	80,864	76,642	
73,753	53220000	**各校經常門分支計畫**	80,864	76,642	
68,681	1	**用人費用**	73,077	69,027	
43,684	11	**正式員額薪資**	46,382	40,664	
43,288	113	職員薪金	46,382	40,266	詳用人費用彙計表
396	114	工員工資	0	398	
1,212	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,552	1,552	
606	122	約僱職員薪金	592	592	約僱人員薪點190點*2人，依據112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函。詳用人費用彙計表
606	124	兼職人員酬金	960	960	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
861	13	**加（夜）班費**	957	1,258	
0	131	延長工時加班費	0	1,228	
861			0	19	
0			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	927	0	未休假加班費 (詳用人費用彙計表)
0			19	0	約僱人員2名未休假加班費 (詳用人費用彙計表)
12,359	15	**獎金**	12,898	14,120	
6,326	151	考績獎金	6,152	7,125	詳用人費用彙計表
6,032	152	年終獎金	6,622	6,871	詳用人費用彙計表
0			74	74	約僱人員2名年終獎金，詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	50	50	教師特殊功勳獎章
5,147	16	**退休及卹償金**	5,564	5,531	
0	161	職員退休及離職金	5,528	5,471	詳用人費用彙計表
5,127			36	36	約僱人員2名，詳用人費用彙計表
20	162	工員退休及離職金	0	24	
5,419	18	**福利費**	5,724	5,902	
0	181	分擔員工保險費	5,153	5,423	詳用人費用彙計表
5,096			79	79	約僱人員2名，詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	188	0	@教職員工健康檢查補助費

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
323	18Y	其他福利費	32	32	休假補助約僱人員2名:詳用人費用彙計表
0			272	368	休假補助:詳用人費用彙計表
4,011	2	**服務費用**	6,390	5,644	
638	21	**水電費**	1,256	1,216	
604	212	工作場所電費	0	120	
0			668	689	校舍電費。
0			278	258	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)。
0			254	80	鼓勵場地開放及設置太陽光電之電費。
34	214	工作場所水費	56	69	水費。
48	22	**郵電費**	49	49	
48	222	電話費	49	49	電話費。
8	23	**旅運費**	15	15	
8	231	國內旅費	15	15	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	預算書印刷費
792	25	**修理保養及保固費**	1,422	1,297	
427	252	一般房屋修護費	302	340	校舍修繕。
0			162	78	幼兒園基本支出-校舍修繕。
0			296	294	設置太陽能光電收入之校舍修繕(收支對列)。
191	255	機械及設備修護費	50	50	辦理資通安全維護電腦維護費
0			152	156	1.教學設備及器具維護費62,000元。2.電梯保養維護費2,500元*3台*12月=90,000元。
0			126	0	@游泳池(收支對列)-校舍修繕
65	256	交通及運輸設備修護費	85	85	詳車輛明細表
109	257	雜項設備修護費	88	88	1.水質檢驗及管線維護64,000元。2.消防公安設備及其他維護經費24,000元。
0			126	143	@停車場(收支對列)-校舍各項設備修繕
0			35	63	場地租借(收支對列):校舍雜項設備修繕。
19	26	**保險費**	17	17	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
10	264	交通及運輸設備保險費	13	13	13,378元，千元整編-378元。詳車輛明細表
9	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
2,291	27	**一般服務費**	3,344	2,793	
1,203	279	外包費	836	798	外包人力駐衛警2人。
0			418	399	外包人力特教車司機1人。
0			836	399	工友外包庶務人力2人，每人418,000元，全年預算數836,000元。
1,088	27D	計時與計件人員酬金	418	399	特教車司機1人：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，共計1人。
0			836	798	*校內原編列特教班特教助理員薪資：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，共計2人。
136	28	**專業服務費**	208	178	
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。
0			30	30	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			2	0	@性別、霸凌、不當管教等師對生所需出席費
40	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。(一般性補助款指定項目)
0			28	0	兒童遊戲設備檢驗費用

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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)。
965	3	**材料及用品費**	1,248	1,325	
66	31	**使用材料費**	44	44	
66	312	燃料	44	44	43,008元，千元整編+992元。詳車輛明細表
899	32	**用品消耗**	1,204	1,281	
337	321	辦公（事務）用品	345	347	一般業務費。
56	322	報章雜誌	68	70	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(25班*9個月*300元=67,500元，配合千元整編+500元)。
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	17	健康中心用品。
501	32Y	其他用品消耗	228	226	各項業務及活動等經費。
0			36	37	辦理社會教育經費。
0			10	10	童軍教育用品費。
0			270	270	*補助雙語學校教材教具。
0			50	50	特教班教材編輯費(7班*600元*12月=50,400元)配合千元整編-400元。
0			11	14	資源回收款掃具補充(收支對列)。
0			179	240	幼兒園學生活動費(收支對列)
24	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	24	
16	64	**消費與行為稅**	15	15	
16	646	使用牌照稅	15	15	15,730元，千元整編-730元。詳車輛明細表
9	66	**規費**	9	9	
9	663	汽車燃料使用費	9	9	8,748元，千元整編+252元。詳車輛明細表
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	30	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	36	30	退休工友三節慰問金(2,000元*6人*3節)。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
41	9	**其他**	89	592	
41	91	**其他支出**	89	592	
41	91Y	其他	0	500	
0			66	68	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			23	24	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)。
136	5M	**建築及設備計畫**	1,487	435	
136	5M4	**其他設備**	1,487	435	
136	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,487	435	
136	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**	1,487	435	
136	51	**購建固定資產**	1,487	435	
99	514	購置機械及設備	1,487	86	@學校電力改善工程-220V電力
0			0	35	
37	516	購置雜項設備	0	314	
73,888		總　　計	82,351	77,077	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				80,864	
國民小學教育				80,864	
建築及設備計畫				1,487	
其他設備				1,487	
合計				82,351	

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				82,351	
國民教育計畫				80,864	
建築及設備計畫				1,487	
上年度預算數				77,077	
國民教育計畫				76,642	
建築及設備計畫				435	
前年度決算數				73,888	
國民教育計畫				73,753	
建築及設備計畫				136	
110年度決算數				72,599	
國民教育計畫				72,599	
109年度決算數				72,274	
國民教育計畫				72,274	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	66	-4	62	
職員	62	-2	60	教師56人(內含校長1人、教育部專款補助專輔教師1人)、行政人員4人。(普通班減1班2師)
約僱人員	2	0	2	依112年07月17日基府人力壹字第1120232062號函，計2人。
工友	2	-2	0	工友退休，員額數減列。
總　　計	66	-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：外包人力5人(駐衛警2人、特教車司機1人、工友替代人力2人)及計時計件人員3人(特教助理員2人、特教車司機1人)，合計8人。

基隆市安
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	46,382	592	957		6,696	6,152	50	5,564
國民教育計畫	46,382	592	957		6,696	6,152	50	5,564
正式人員	46,382		938		6,622	6,152	50	5,528
聘僱人員		592	19		74			36
兼任人員								

1.外包人力5人、計時計件人員3人，合計8人，編列金額334萬4千元：(1)服務費用-一般服務費-外包費：外包人力駐衛警2人、外包特教車司機1人及工友替代人力2人，計209萬元。(2)服務費用-一般服務費-計時計件人員酬金：特教班特教助理員2人及特教車司機1人，計125萬4千元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。
3.用人費用-獎金-其他獎金：退休人員服務獎章，依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」人數5人，計5萬元。

樂國民小學
發展基金
彙計表
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				
		5,232	188		304		72,117	960	73,077
		5,232	188		304		72,117	960	73,077
		5,153	188		272		71,285		71,285
		79			32		832		832
								960	960

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
68,681	69,027	用人費用	73,077	73,077	0		
43,684	40,664	正式員額薪資	46,382	46,382	0		
43,288	40,266	職員薪金	46,382	46,382	0		
396	398	工員工資	0	0	0		
1,212	1,552	聘僱及兼職人員薪資	1,552	1,552	0		
606	592	約僱職員薪金	592	592	0		
606	960	兼職人員酬金	960	960	0		
861	1,258	加（夜）班費	957	957	0		
861	1,258	延長工時加班費	11	11	0		
		未休假加班費	946	946	0		
12,359	14,120	獎金	12,898	12,898	0		
6,326	7,125	考績獎金	6,152	6,152	0		
6,032	6,945	年終獎金	6,696	6,696	0		
	50	其他獎金	50	50	0		
5,147	5,531	退休及卹償金	5,564	5,564	0		
5,127	5,507	職員退休及離職金	5,564	5,564	0		
20	24	工員退休及離職金	0	0	0		
5,419	5,902	福利費	5,724	5,724	0		
5,096	5,502	分擔員工保險費	5,232	5,232	0		
		傷病醫藥費	188	188	0		
323	400	其他福利費	304	304	0		
4,011	5,644	服務費用	6,390	6,390	0		
638	1,216	水電費	1,256	1,256	0		
604	1,147	工作場所電費	1,200	1,200	0		
34	69	工作場所水費	56	56	0		
48	49	郵電費	49	49	0		
48	49	電話費	49	49	0		
8	15	旅運費	15	15	0		
8	15	國內旅費	15	15	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

公共關係費:預算數72仟元。

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
792	1,297	修理保養及保固費	1,422	1,422	0		
427	712	一般房屋修護費	760	760	0		
191	206	機械及設備修護費	328	328	0		
65	85	交通及運輸設備修護費	85	85	0		
109	294	雜項設備修護費	249	249	0		
19	17	保險費	17	17	0		
10	13	交通及運輸設備保險費	13	13	0		
9	4	其他保險費	4	4	0		
2,291	2,793	一般服務費	3,344	3,344	0		
1,203	1,596	外包費	2,090	2,090	0		
1,088	1,197	計時與計件人員酬金	1,254	1,254	0		
136	178	專業服務費	208	208	0		
6	36	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	0		
40	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	80	80	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		
965	1,325	材料及用品費	1,248	1,248	0		
66	44	使用材料費	44	44	0		
66	44	燃料	44	44	0		
899	1,281	用品消耗	1,204	1,204	0		
337	347	辦公（事務）用品	345	345	0		
56	70	報章雜誌	68	68	0		
5	17	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
501	847	其他用品消耗	784	784	0		

公共關係費:預算數72仟元。

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
136	435	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	1,487	0	1,487		
136	435	購建固定資產	1,487	0	1,487		
99	121	購置機械及設備	1,487	0	1,487		
37	314	購置雜項設備	0	0	0		
24	24	稅捐及規費(強制費)	24	24	0		
16	15	消費與行為稅	15	15	0		
16	15	使用牌照稅	15	15	0		
9	9	規費	9	9	0		
9	9	汽車燃料使用費	9	9	0		
30	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
41	592	其他	89	89	0		
41	592	其他支出	89	89	0		
41	592	其他	89	89	0		
73,888	77,077	合計	82,351	80,864	1,487		

公共關係費:預算數72仟元。

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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	2 輛				165,864	15,730	8,748			43,008	85,000	13,378
國民教育計畫	2 輛				165,864	15,730	8,748			43,008	85,000	13,378
國民小學教育	2 輛				165,864	15,730	8,748			43,008	85,000	13,378
各校經常門分支計畫	2 輛				165,864	15,730	8,748			43,008	85,000	13,378
	小客車	BEJ-6173	201911	1995	72,925	11,230	3,708	768	28	21,504	34,000	2,483
	大客車	105-WF	201510	2998	92,939	4,500	5,040	768	28	21,504	51,000	10,895

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
20,393	資產合計	17,791	20,393	-2,602
20,393	資產	17,791	20,393	-2,602
20,120	流動資產	17,518	20,120	-2,602
20,120	現金	17,518	20,120	-2,602
20,120	銀行存款	17,518	20,120	-2,602
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
273	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	273	273	0
273	準備金	273	273	0
273	退休及離職準備金	273	273	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
31,766	代管資產	31,766	31,766	0
-31,766	應付代管資產	-31,766	-31,766	0
15,148	負債	15,148	15,148	0
13,881	流動負債	13,881	13,881	0
13,881	應付款項	13,881	13,881	0
13,881	應付代收款	13,881	13,881	0
1,267	其他負債	1,267	1,267	0
1,267	什項負債	1,267	1,267	0
994	存入保證金	994	994	0
273	應付退休及離職金	273	273	0
5,245	基金餘額	2,643	5,245	-2,602
5,245	基金餘額	2,643	5,245	-2,602
5,245	基金餘額	2,643	5,245	-2,602
5,245	累積餘額	2,643	5,245	-2,602
20,393	負債及基金餘額合計	17,791	20,393	-2,602

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

「信託代理與保證資產(負債)-保證品」科目1,274,480元，係得禾能源110年設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金(定存單)。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	100,865								100,865
土地改良物									
房屋及建築	200,422	108,965						3,390	88,067
機械及設備	18,021	12,980	1,487	(1)			改善學校老舊電力(220V)	3,400	3,128
交通及運輸設備	5,539	3,206						535	1,798
雜項設備	10,895	8,891						563	1,441
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	335,742	134,042	1,487					7,888	195,299

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)

基隆市西定國民小學編

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-1 頁 至 第 36-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-6 頁 至 第 36-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-11 頁 至 第 36-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-12 頁 至 第 36-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-13 頁 至 第 36-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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「基隆市地方育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用效益。

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師29人(含校長1人)及行政人員4人、工友1人、共34人。

四、基金歸類及屬性

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

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	233	設置太陽光電權利金收入
利息收入	7	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	270	活動中心等場地租借收入
公庫撥款收入	47,487	公庫撥款收入
學雜費收入	940	幼兒園學費收入
雜項收入	99	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	48,595	(一)預定招收普通班 12 班、資源班 1 班、附設幼兒園 4 班，合計 17 班，國小學生人數約 266 人，幼兒園學生人數約 90 人，合計 356 人。 (二)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	850	戶外球場漆面更新工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 4,903 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,342 萬 6,000 元，增加 561 萬元，約 12.92%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,944萬5,000元，較上年度預算數4,342萬6,000元，增加601萬9,000元，約13.86%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加613萬8,000元，建築及設備計減少11萬9,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短40萬9,000元，較上年度預算數0元，增加差短數40萬9,000元，將移用以前年度基金餘額40萬9,000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	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數4,170萬3,824元
建築及設備計畫	無	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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數2,439萬6元
建築及設備計畫	校舍修繕多功能教室地板整修	實際數0元

伍、其他：無

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
41,206	基金來源	49,036	43,426	5,610
16	徵收及依法分配收入	0	0	0
16	違規罰款收入	0	0	0
278	財產收入	510	297	213
110	權利金收入	233	232	1
25	利息收入	7	7	0
144	其他財產收入	270	58	212
39,912	政府撥入收入	47,487	42,090	5,397
39,912	公庫撥款收入	47,487	42,090	5,397
896	教學收入	940	940	0
896	學雜費收入	940	940	0
104	其他收入	99	99	0
104	雜項收入	99	99	0
41,704	基金用途	49,445	43,426	6,019
41,704	國民教育計畫	48,595	42,457	6,138
41,704	國民小學教育	48,595	42,457	6,138
0	建築及設備計畫	850	969	-119
0	營建及修建工程	850	969	-119
-498	本期賸餘 (短絀－)	-409	0	-409
2,563	期初基金餘額	2,065	1,583	482
0	解繳公庫	0	0	0
2,065	期末基金餘額	1,656	1,583	73

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-409	
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)	-409	
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)	-409	
期初現金及約當現金	9,963	
期末現金及約當現金	9,554	

註：揭露不影響現金流量之活動1,800,000元：主要係補助及委辦經費、應付代收款計畫購建固定資產及設備等。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				510	
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	7,000	7	基金保管專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	270,000	270	活動中心等場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				47,487	
公庫撥款收入	年	1	47,487,000	47,487	公庫撥款收入詳用人費用彙計表
教學收入				940	
學雜費收入	年	1	940,000	940	幼兒園學費收入
其他收入				99	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	96,000	96	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				49,036	

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
41,704	53	**國民教育計畫**	48,595	42,457	
41,704	532	**國民小學教育**	48,595	42,457	
41,704	53220000	**各校經常門分支計畫**	48,595	42,457	
39,131	1	**用人費用**	44,776	38,890	
25,234	11	**正式員額薪資**	30,010	23,824	
24,442	113	職員薪金	29,611	23,425	教職員薪資:詳用人費用彙計表
792	114	工員工資	399	399	工友薪資:詳用人費用彙計表
394	12	**聘僱及兼職人員薪資**	400	400	
394	124	兼職人員酬金	400	400	教師公派代課、兼行政教師減課代課鐘點費:詳用人費用彙計表
610	13	**加（夜）班費**	617	644	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，千元整編+400元(詳用人費用彙計表)
610			0	630	
0	134	未休假加班費	603	0	未休假加班費:詳用人費用彙計表
6,680	15	**獎金**	7,256	7,505	
3,080	151	考績獎金	3,553	3,855	詳用人費用彙計表
3,600	152	年終獎金	3,703	3,650	詳用人費用彙計表
2,889	16	**退休及卹償金**	3,040	2,977	
2,838	161	職員退休及離職金	3,016	2,950	教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
51	162	工員退休及離職金	24	27	工員勞工退休準備金:詳用人費用彙計表
3,325	18	**福利費**	3,453	3,540	
0	181	分擔員工保險費	3,051	3,200	分擔員工公保、勞保、健保費:詳用人費用彙計表
3,085			50	100	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	112	0	@教職員工健康檢查補助費
240	18Y	其他福利費	240	240	休假補助:詳用人費用彙計表
1,978	2	**服務費用**	3,004	2,770	
269	21	**水電費**	503	487	
0	212	工作場所電費	270	270	校舍電費
232			20	20	幼兒園基本支出-校舍電費
0			16	16	場地租借收入之校舍電費(收支對列)

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	145	129	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0	214	工作場所水費	40	40	水費
37			12	12	幼兒園基本支出-水費
30	22	**郵電費**	43	43	
1	221	郵費	6	6	郵資費
29	222	電話費	27	27	電話費
0			10	10	幼兒園基本支出-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	預算書印製費
452	25	**修理保養及保固費**	707	559	
81	252	一般房屋修護費	82	82	校舍修繕
0			168	20	場地租借收入之一般房屋修護(收支對列)
0	254	其他建築修護費	125	125	改善校園環境及設施修繕費
178			20	20	幼兒園基本支出-改善校園環境及設施等零星修繕費(如兒童遊樂場設施等)
0			90	90	設置太陽光電之各項其他建築修護費等(收支對列)
0	255	機械及設備修護費	30	30	電梯保養維護費(每台每月2,500元*12個月)
0			34	35	辦公、教學設備及照明器具等維護費
100			20	20	幼兒園基本支出-機械及設備修護費
93	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線維護費
0			73	72	設置太陽光電權利金收入之雜項設備修護費(收支對列)
0			18	18	公安、消防設備及維護經費
1	26	**保險費**	2	2	
1	26Y	其他保險費	2	2	學校志工、交通義工保險費
1,054	27	**一般服務費**	1,543	1,473	
398	279	外包費	418	399	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人418,000元。
0			418	399	外包人力(駐衛警)保全1人薪資

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	418	399	駐衛警1人薪資：1.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。
656			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			5	5	場地租借收入之警衛延長工時加班費(收支對列)
86	28	**專業服務費**	120	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
10	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
0			24	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
366	3	**材料及用品費**	468	444	
30	31	**使用材料費**	30	30	
30	315	設備零件	30	30	辦理資通安全維護計畫經費-電腦、列表機等零配件
336	32	**用品消耗**	438	414	
0	321	辦公（事務）用品	237	237	辦公事務費(如行政文具用品、紙張、墨水匣等…)
293			40	40	幼兒園基本支出-辦公事務費

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	321	辦公（事務）用品	111	87	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之行政、教學及校務發展等相關費用
35	322	報章雜誌	35	35	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養，13班x9個月x300元=35,100元，千元整編-100元
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	體育衛生費(醫療用品)
0			4	4	幼兒園基本支出-醫療用品
0	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	24	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	24	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	24	退休人員(含工友)三節慰問金(3人*3節*2,000元)
210	9	**其他**	329	329	
210	91	**其他支出**	329	329	
0	91Y	其他	140	140	學校各項活動經費
0			25	25	社會教育經費
0			44	44	學校特色校務發展經費(含體育運動、自然科學、英語、交通安全、藝才社團等)
0			12	12	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
210			10	10	童軍教育經費
0			2	2	資源回收款(收支對列)
0			96	96	幼兒園學生活動費(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	850	969	
0	5M2	**營建及修建工程**	850	969	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	850	969	
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**	850	969	
0	51	**購建固定資產**	850	969	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	969	

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	516	購置雜項設備	850	0	@113年戶外球場漆面更新工程
41,704		總　　計	49,445	43,426	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				48,595	
國民小學教育				48,595	
建築及設備計畫				850	
營建及修建工程				850	
合計				49,445	

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				49,445	
國民教育計畫				48,595	
建築及設備計畫				850	
上年度預算數				43,426	
國民教育計畫				42,457	
建築及設備計畫				969	
前年度決算數				41,704	
國民教育計畫				41,704	
110年度決算數				40,846	
國民教育計畫				40,846	
109年度決算數				38,527	
國民教育計畫				37,827	
建築及設備計畫				700	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	35	-1	34	
職員	33	0	33	教師29人(內含校長1人)、行政人員4人。
工友	2	-1	1	工友退休，員額減列。
總　　計	35	-1	34	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：外包費：外包駐衛警1人、工友替代人力1人，計時與計件人員：駐衛警1人、廚工1人，合計4人。

基隆市西
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	30,010		617		3,703	3,553		3,040
國民教育計畫	30,010		617		3,703	3,553		3,040
正式人員	30,010		617		3,703	3,553		3,040
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費:(1)工友外包庶務人力1人，金額41萬8,000元。(2)外包人力駐衛警保全1人，金額41萬8,000元。
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:(1)僱用駐衛警1人，金額41萬8,000元。(2)午餐廚工1人金額28萬4,000元。(3)場地租借警衛延長工時加班費(收支對列)5,000元。
3.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費或公派代課費。

定國民小學
發展基金
彙計表
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				
		3,101	112		240		44,376	400	44,776
		3,101	112		240		44,376	400	44,776
		3,101	112		240		44,376		44,376
								400	400

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
39,131	38,890	用人費用	44,776	44,776	0		
25,234	23,824	正式員額薪資	30,010	30,010	0		
24,442	23,425	職員薪金	29,611	29,611	0		
792	399	工員工資	399	399	0		
394	400	聘僱及兼職人員薪資	400	400	0		
394	400	兼職人員酬金	400	400	0		
610	644	加（夜）班費	617	617	0		
610	644	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	603	603	0		
6,680	7,505	獎金	7,256	7,256	0		
3,080	3,855	考績獎金	3,553	3,553	0		
3,600	3,650	年終獎金	3,703	3,703	0		
2,889	2,977	退休及撫卹金	3,040	3,040	0		
2,838	2,950	職員退休及離職金	3,016	3,016	0		
51	27	工員退休及離職金	24	24	0		
3,325	3,540	福利費	3,453	3,453	0		
3,085	3,300	分擔員工保險費	3,101	3,101	0		
		傷病醫藥費	112	112	0		
240	240	其他福利費	240	240	0		
1,978	2,770	服務費用	3,004	3,004	0		
269	487	水電費	503	503	0		
232	435	工作場所電費	451	451	0		
37	52	工作場所水費	52	52	0		
30	43	郵電費	43	43	0		
1	6	郵費	6	6	0		
29	37	電話費	37	37	0		
7	7	旅運費	7	7	0		
7	7	國內旅費	7	7	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

註：本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費72千元、員工慰勞費0千元。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
452	559	修理保養及保固費	707	707	0		
81	102	一般房屋修護費	250	250	0		
178	235	其他建築修護費	235	235	0		
100	85	機械及設備修護費	84	84	0		
93	137	雜項設備修護費	138	138	0		
1	2	保險費	2	2	0		
1	2	其他保險費	2	2	0		
1,054	1,473	一般服務費	1,543	1,543	0		
398	798	外包費	836	836	0		
656	675	計時與計件人員酬金	707	707	0		
86	120	專業服務費	120	120	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
10	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		
366	444	材料及用品費	468	468	0		
30	30	使用材料費	30	30	0		
30	30	設備零件	30	30	0		
336	414	用品消耗	438	438	0		
293	364	辦公（事務）用品	388	388	0		
35	35	報章雜誌	35	35	0		
8	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
	7	其他用品消耗	7	7	0		
	969	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	850	0	850		

註：本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費72千元、員工慰勞費0千元。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	969	購建固定資產	850	0	850		
	969	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
		購置雜項設備	850	0	850		
18	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
18	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
18	24	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
210	329	其他	329	329	0		
210	329	其他支出	329	329	0		
210	329	其他	329	329	0		
41,704	43,426	合計	49,445	48,595	850		

註：本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費72千元、員工慰勞費0千元。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
9,963	資　產　合　計	9,554	9,963	-409
9,963	資　產	9,554	9,963	-409
9,963	流動資產	9,554	9,963	-409
9,963	現金	9,554	9,963	-409
9,963	銀行存款	9,554	9,963	-409
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
51,457	代管資產	51,457	51,457	0
-51,457	應付代管資產	-51,457	-51,457	0
7,898	負　債	7,898	7,898	0
7,417	流動負債	7,417	7,417	0
7,417	應付款項	7,417	7,417	0
7,417	應付代收款	7,417	7,417	0
481	其他負債	481	481	0
481	什項負債	481	481	0
481	存入保證金	481	481	0
2,065	基金餘額	1,656	2,065	-409
2,065	基金餘額	1,656	2,065	-409
2,065	基金餘額	1,656	2,065	-409
2,065	累積餘額	1,656	2,065	-409
9,963	負債及基金餘額合計	9,554	9,963	-409

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

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

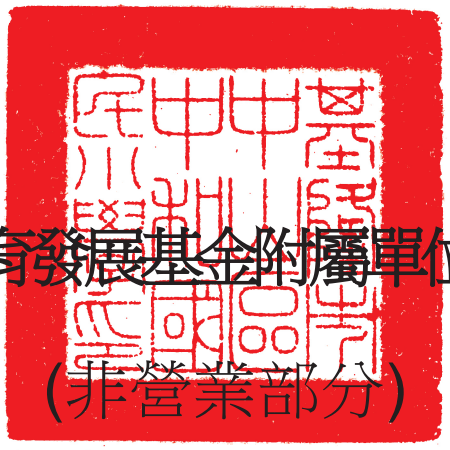
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	4,493	3,029						258	1,206
房屋及建築	153,682	35,156						2,821	115,705
機械及設備	15,677	9,366						1,327	4,984
交通及運輸設備	2,806	2,434						52	320
雜項設備	20,347	18,685	850	(1)			113年戶外球場漆面更新工程。	429	2,083
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	197,005	68,670	850					4,887	124,298

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)

基隆市中和國民小學編

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-1 頁 至 第 37-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 39 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 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，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	17	資優生提早入學鑑定報名費收入
權利金收入	106	設置太陽光電權利金收入
利息收入	8	公庫存款利息收入
其他財產收入	10	校園場地租借收入
公庫撥款收入	61,489	公庫撥款收入
學雜費收入	590	幼兒園學費收入
雜項收入	90	資源回收款及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途　　單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	62,653	1.預定招收普通班 18 班、資源班 2 班，共計 20 班，學生人數約 428 人，幼兒園 3 班，學生人數約 48 人，另補校 3 班，學生人數約 16 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	471	充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 6,231 萬元，較上年度預算數 5,174 萬 3,000 元，增加 1,056 萬 7,000 元，約 20.42%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,312 萬 4,000 元，較上年度預算數 5,174 萬 3,000 元，增加 1,138 萬 1,000 元，約 22%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 1,128 萬 2,000 元，建築及設備計畫增加 9 萬 9,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 81 萬 4,000 元，較上年度預算數 0 元，增加差短 81 萬 4,000 元，將移用以前基金餘額 81 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	實施概述	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 5,272 萬 5,727 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 6 萬 5,133 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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,272 萬 191 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 34 萬 4,980 元

伍、其他：無

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
51,638	基金來源	62,310	51,743	10,567
5	勞務收入	17	17	0
5	服務收入	17	17	0
84	財產收入	124	116	8
1	財產處分收入	0	0	0
51	權利金收入	106	108	-2
31	利息收入	8	8	0
1	其他財產收入	10	0	10
50,773	政府撥入收入	61,489	50,919	10,570
50,773	公庫撥款收入	61,489	50,919	10,570
693	教學收入	590	600	-10
693	學雜費收入	590	600	-10
83	其他收入	90	91	-1
83	雜項收入	90	91	-1
52,791	基金用途	63,124	51,743	11,381
52,726	國民教育計畫	62,653	51,371	11,282
52,726	國民小學教育	62,653	51,371	11,282
65	建築及設備計畫	471	372	99
0	營建及修建工程	0	307	-307
65	其他設備	471	65	406
-1,153	本期賸餘 (短絀－)	-814	0	-814
3,864	期初基金餘額	2,711	6,496	-3,785
0	解繳公庫	0	0	0
2,711	期末基金餘額	1,897	6,496	-4,599

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-814	
調整非現金項目	3,979	
流動負債淨增(淨減)	3,979	
業務活動之淨現金流入(流出)	3,165	
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	-80	
減少其他負債	-80	
其他活動之淨現金流入(流出)	-80	
現金及約當現金之淨增(淨減)	3,085	
期初現金及約當現金	16,966	
期末現金及約當現金	20,051	

註：

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				17	
服務收入	年	1	17,000	17	資優生提早入學鑑定報名費收入(收支對列70%)
財產收入				124	
權利金收入	年	1	106,000	106	設置太陽光電權利金收入(收支對列70%)
利息收入	年	1	8,000	8	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	10,000	10	校園場地租借收入(收支對列70%)
政府撥入收入				61,489	
公庫撥款收入	年	1	61,489,000	61,489	公庫撥款收入
教學收入				590	
學雜費收入	年	1	590,000	590	幼兒園幼生學費
其他收入				90	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收款(收支對列70%)
雜項收入	年	1	85,000	85	幼兒園學生活動費(收支對列)
總 計：				62,310	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
52,726	53	**國民教育計畫**	62,653	51,371	
52,726	532	**國民小學教育**	62,653	51,371	
52,726	53220000	**各校經常門分支計畫**	62,653	51,371	
49,815	1	**用人費用**	58,481	47,231	
31,138	11	**正式員額薪資**	36,793	28,881	
30,561	113	職員薪金	36,373	28,481	教職員薪資：詳用人費用彙計表
578	114	工員工資	420	400	工友薪資：詳用人費用彙計表
1,071	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,277	1,100	
1,071	124	兼職人員酬金	557	400	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			400	380	補校授課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			320	320	補校兼職費：詳用人費用彙計表
1,075	13	**加（夜）班費**	1,150	1,100	
1,075	131	延長工時加班費	0	1,100	
0	134	未休假加班費	1,150	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
8,777	15	**獎金**	10,140	9,050	
4,452	151	考績獎金	5,090	4,550	詳用人費用彙計表
4,324	152	年終獎金	5,050	4,500	詳用人費用彙計表
3,827	16	**退休及卹償金**	4,631	3,300	
3,793	161	職員退休及離職金	4,605	3,276	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
34	162	工員退休及離職金	26	24	提撥工友退休準備金：詳用人費用彙計表
3,927	18	**福利費**	4,490	3,800	
3,580	181	分擔員工保險費	3,900	3,400	分擔公、勞及健保費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	190	0	@教職員工健康檢查補助費
347	18Y	其他福利費	400	400	休假補助：詳用人費用彙計表
2,398	2	**服務費用**	3,309	3,350	
448	21	**水電費**	956	859	
0	212	工作場所電費	534	488	校舍電費
0			239	189	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
415			25	25	補校電費
0			32	32	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電電費補助

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	74	76	設置太陽光電電費(收支對列)
33	214	工作場所水費	52	49	水費
37	22	**郵電費**	36	36	
4	221	郵費	4	4	郵資
33	222	電話費	32	32	電話費
3	23	**旅運費**	5	5	
3	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
7	241	印刷及裝訂費	10	10	預算書印製費、校刊
792	25	**修理保養及保固費**	740	773	
278	252	一般房屋修護費	344	349	校舍修繕
72	254	其他建築修護費	81	135	改善校園校舍環境行政設施等零星工程
368	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費2,500元*2台*12月=60,000元
0			44	43	辦公及教學器具養護費
0			90	90	附設幼兒園教學及辦公設備維護費
0			47	22	辦理資通安全維護計畫-學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等
74	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備維等護經費
0			50	50	水質檢驗及管線設備維護
1	26	**保險費**	4	4	
1	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
877	27	**一般服務費**	1,254	1,364	
877	279	外包費	0	167	
0			836	798	外包保全薪資2人
0			418	399	工友替代人力薪資1人
161	28	**專業服務費**	232	227	
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
0			3	3	辦理資通安全教育訓練課程講師費
0			5	0	@校園事件（含性平、霸凌、不當管教）相關經費
40	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

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	48	48	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)
48	289	試務甄選費	48	48	*資優學童提早入學鑑定
0			12	12	資優學童提早入學鑑定11,900元，配合千元整編+100元(收支對列)
68	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
326	3	**材料及用品費**	387	336	
33	31	**使用材料費**	6	6	
33	315	設備零件	6	6	*本市國小藝術領域輔導小組中心學校教材資源費
293	32	**用品消耗**	381	330	
0	321	辦公（事務）用品	294	254	一般事務費
238			6	6	補校教學、行政等相關費用
0			7	0	@校園場地租借事務用品費(收支對列)
49	322	報章雜誌	54	51	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
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	5	體育衛生費
0	32Y	其他用品消耗	14	14	特教教材編輯費(2班*600元*12月=14,400元，配合千元整編-400元)
14	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	18	
14	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
14	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
173	9	**其他**	458	436	
173	91	**其他支出**	458	436	
0	91Y	其他	50	35	各項活動經費
0			41	40	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費10,000元)

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	30	25	校務發展經費(含體育、社團才藝、交通安全活動等…)
173			18	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			85	86	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			4	3	資源回收相關業務3,500元，配合千元整編+500元(收支對列)
0			230	230	*基隆市學生戲劇比賽經費
65	5M	**建築及設備計畫**	471	372	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	307	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	307	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	307	
0	51	**購建固定資產**	0	307	
0	514	購置機械及設備	0	307	
65	5M4	**其他設備**	471	65	
65	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	471	65	
65	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	471	65	
65	51	**購建固定資產**	471	65	
25	514	購置機械及設備	0	25	
40			40	40	*資優學童提早入學鑑定資訊設備費
0	515	購置交通及運輸設備	431	0	@校園廣播系統汰換.
52,791		總　　計	63,124	51,743	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				62,653	
國民小學教育				62,653	
建築及設備計畫				471	
其他設備				471	
合計				63,124	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				63,124	
國民教育計畫				62,653	
建築及設備計畫				471	
上年度預算數				51,743	
國民教育計畫				51,371	
建築及設備計畫				372	
前年度決算數				52,791	
國民教育計畫				52,726	
建築及設備計畫				65	
110年度決算數				52,270	
國民教育計畫				52,010	
建築及設備計畫				260	
109年度決算數				52,663	
國民教育計畫				52,623	
建築及設備計畫				40	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	43	1	44	
職員	41	2	43	教師39人(內含教育部專款補助專任輔導教師1名)，行政人員4人。
工友	2	-1	1	112年退休1名。
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：外包保全2人；工友外包庶務人力1人。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	36,793		1,150		5,050	5,090		4,631
國民教育計畫	36,793		1,150		5,050	5,090		4,631
正式人員	36,793		1,150		5,050	5,090		4,631
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費:外包保全2人及工友外包庶務人力1名，合計預算數125萬4,000元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費、補校用人費等。

和國民小學
發展基金
彙計表
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				
		3,900	190		400		57,204	1,277	58,481
		3,900	190		400		57,204	1,277	58,481
		3,900	190		400		57,204		57,204
								1,277	1,277

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
49,815	47,231	用人費用	58,481	58,481	0		
31,138	28,881	正式員額薪資	36,793	36,793	0		
30,561	28,481	職員薪金	36,373	36,373	0		
578	400	工員工資	420	420	0		
1,071	1,100	聘僱及兼職人員薪資	1,277	1,277	0		
1,071	1,100	兼職人員酬金	1,277	1,277	0		
1,075	1,100	加（夜）班費	1,150	1,150	0		
1,075	1,100	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	1,150	1,150	0		
8,777	9,050	獎金	10,140	10,140	0		
4,452	4,550	考績獎金	5,090	5,090	0		
4,324	4,500	年終獎金	5,050	5,050	0		
3,827	3,300	退休及卹償金	4,631	4,631	0		
3,793	3,276	職員退休及離職金	4,605	4,605	0		
34	24	工員退休及離職金	26	26	0		
3,927	3,800	福利費	4,490	4,490	0		
3,580	3,400	分擔員工保險費	3,900	3,900	0		
		傷病醫藥費	190	190	0		
347	400	其他福利費	400	400	0		
2,398	3,350	服務費用	3,309	3,309	0		
448	859	水電費	956	956	0		
415	810	工作場所電費	904	904	0		
33	49	工作場所水費	52	52	0		
37	36	郵電費	36	36	0		
4	4	郵費	4	4	0		
33	32	電話費	32	32	0		
3	5	旅運費	5	5	0		
3	5	國內旅費	5	5	0		
7	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
7	10	印刷及裝訂費	10	10	0		

本年度公共關係費72千元。

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
792	773	修理保養及保固費	740	740	0		
278	349	一般房屋修護費	344	344	0		
72	135	其他建築修護費	81	81	0		
368	215	機械及設備修護費	241	241	0		
74	74	雜項設備修護費	74	74	0		
1	4	保險費	4	4	0		
1	4	其他保險費	4	4	0		
877	1,364	一般服務費	1,254	1,254	0		
877	1,364	外包費	1,254	1,254	0		
161	227	專業服務費	232	232	0		
6	9	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
40	68	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
48	60	試務甄選費	60	60	0		
68	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		
326	336	材料及用品費	387	387	0		
33	6	使用材料費	6	6	0		
33	6	設備零件	6	6	0		
293	330	用品消耗	381	381	0		
238	260	辦公（事務）用品	307	307	0		
49	51	報章雜誌	54	54	0		
5	5	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
	14	其他用品消耗	14	14	0		
65	372	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	471	0	471		
65	372	購建固定資產	471	0	471		

本年度公共關係費72千元。

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
65	372	購置機械及設備	40	0	40		
		購置交通及運輸設備	431	0	431		
14	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
14	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
14	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
173	436	其他	458	458	0		
173	436	其他支出	458	458	0		
173	436	其他	458	458	0		
52,791	51,743	合計	63,124	62,653	471		

本年度公共關係費72千元。

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
26,085	資　產　合　計	20,051	16,966	3,085
26,085	資　產	20,051	16,966	3,085
26,085	流動資產	20,051	16,966	3,085
26,085	現金	20,051	16,966	3,085
26,085	銀行存款	20,051	16,966	3,085
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
44	代管資產	44	44	0
-44	應付代管資產	-44	-44	0
23,374	負　債	18,154	14,255	3,899
22,749	流動負債	16,582	12,603	3,979
22,749	應付款項	16,582	12,603	3,979
22,749	應付代收款	16,582	12,603	3,979
625	其他負債	1,572	1,652	-80
625	什項負債	1,572	1,652	-80
625	存入保證金	1,572	1,652	-80
2,711	基金餘額	1,897	2,711	-814
2,711	基金餘額	1,897	2,711	-814
2,711	基金餘額	1,897	2,711	-814
2,711	累積餘額	1,897	2,711	-814
26,085	負債及基金餘額合計	20,051	16,966	3,085

信託代理與保證資產	2	信託代理與保證負債	2
保證品	2	應付保證品	2

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	21,516								21,516
土地改良物	5,462	5,329						119	14
房屋及建築	163,712	27,899						1,742	134,071
機械及設備	19,945	9,185	40	(1)			資優學童提早入學鑑定資訊設備	2,351	8,449
交通及運輸設備	1,252	694	431	(1)			校園廣播系統汰換	180	809
雜項設備	7,166	4,023						597	2,546
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	219,053	47,130	471					4,989	167,405

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)

基隆市武崙國民小學編

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-1 頁 至 第 38-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 89 人(含校長 1 人及教育部專款補助專任輔導教師 2 人)、行政人員 7 人(含教育部專款部分補助營養師 1 人)、工友 2 人、共計 98 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	1,000	本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試報名費收入
權利金收入	358	設置太陽光電權利金收入
利息收入	48	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	46	地下停車場場地租借收入
公庫撥款收入	122,280	公庫撥款收入
學雜費收入	1,060	附設幼兒園學費收入

雜項收入	143	資源回收收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	128,122	1.預定招收普通班 45 班、資源班 2 班、巡迴班 1 班及幼兒園 4 班，合計 52 班。預定國小學生人數約 1,186 人，幼兒園學生人數 100 人，合計 1,286 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 2,493 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 2,110 萬 3,000 元，增加 383 萬 2,000 元，約 3.16%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,812 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,110 萬 3,000 元，增加 701 萬 9,000 元，約 5.80%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 318 萬 7,000 元，較上年度預算數餘絀 0 元，增加差短 318 萬 7,000 元，將移用以前年度基金餘額 318 萬 7000 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 2,549 萬 5,121 元
建築及設備計畫	無	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 7,064 萬 9,844 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
127,179	基金來源	124,935	121,103	3,832
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
1,136	勞務收入	1,000	1,000	0
1,136	服務收入	1,000	1,000	0
280	財產收入	452	418	34
169	權利金收入	358	358	0
53	利息收入	48	14	34
58	其他財產收入	46	46	0
124,424	政府撥入收入	122,280	118,482	3,798
124,424	公庫撥款收入	122,280	118,482	3,798
1,184	教學收入	1,060	1,060	0
1,184	學雜費收入	1,060	1,060	0
156	其他收入	143	143	0
156	雜項收入	143	143	0
125,495	基金用途	128,122	121,103	7,019
125,495	國民教育計畫	128,122	121,103	7,019
125,495	國民小學教育	128,122	121,103	7,019
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
1,684	本期賸餘 (短絀－)	-3,187	0	-3,187
4,321	期初基金餘額	6,005	3,970	2,035
0	解繳公庫	0	0	0
6,005	期末基金餘額	2,818	3,970	-1,152

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-3,187	
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)	-3,187	
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)	-3,187	
期初現金及約當現金	26,741	
期末現金及約當現金	23,554	

註：

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				1,000	
服務收入	年	1	1,000,000	1,000	本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試報名費收入(收支對列)
財產收入				452	
權利金收入	年	1	358,000	358	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	48,000	48	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	46,000	46	地下停車場場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				122,280	
公庫撥款收入	年	1	122,280,000	122,280	公庫撥款收入
教學收入				1,060	
學雜費收入	年	1	1,060,000	1,060	幼兒園學費收入
其他收入				143	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	140,000	140	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				124,935	

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
125,495	53	**國民教育計畫**	128,122	121,103	
125,495	532	**國民小學教育**	128,122	121,103	
448	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	378	0	
448	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號函核定)
327	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	0	
327	121	聘用人員薪金	0	0	
13	13	**加（夜）班費**	0	0	
13	131	延長工時加班費	0	0	
26	16	**退休及卹償金**	0	0	
26	161	職員退休及離職金	0	0	
82	18	**福利費**	0	0	
59	181	分擔員工保險費	0	0	
22	18Y	其他福利費	0	0	
125,047	53220000	**各校經常門分支計畫**	127,744	121,103	
120,500	1	**用人費用**	118,772	114,173	
79,924	11	**正式員額薪資**	75,714	75,611	
78,552	113	職員薪金	74,162	74,227	詳用人費用彙計表
0			180	12	*充實營養師人力經費(地方配合款)
1,372	114	工員工資	1,372	1,372	詳用人費用彙計表
827	12	**聘僱及兼職人員薪資**	680	680	
109	121	聘用人員薪金	0	0	
718	124	兼職人員酬金	680	680	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
1,175	13	**加（夜）班費**	1,139	1,117	
1,175	131	延長工時加班費	13	13	辦理業務加班費:詳用人費用彙計表
0			0	1,104	
0	134	未休假加班費	22	0	*營養師未休假加班費-充實營養師人力經費(地方配合款)
0			1,104	0	未休假加班費:詳用人費用彙計表
21,559	15	**獎金**	23,290	20,825	
11,705	151	考績獎金	12,863	10,420	詳用人費用彙計表
0			59	50	*營養師考績獎金-充實營養師人力經費(地方配合款)

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
9,853	152	年終獎金	10,280	10,280	詳用人費用彙計表
0			88	75	*營養師年終獎金-充實營養師人力經費(地方配合款)
8,672	16	**退休及卹償金**	9,016	7,348	
8,569	161	職員退休及離職金	8,800	7,214	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0			82	60	*退撫金提撥營養師退撫基金-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
104	162	工員退休及離職金	134	74	提撥退休準備金:詳用人費用彙計表
8,343	18	**福利費**	8,933	8,592	
7,962	181	分擔員工保險費	8,076	8,076	教職員工各項保險費:詳用人費用彙計表
0			63	52	*營養師保險費補助-充實營養師人力經費(地方配合款)
0	183	傷病醫藥費	330	0	@教職員工健康檢查補助費用
381	18Y	其他福利費	448	448	休假補助:詳用人費用彙計表
0			16	16	*營養師休假補助-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
3,403	2	**服務費用**	7,519	5,494	
868	21	**水電費**	2,213	2,119	
751	212	工作場所電費	80	80	幼兒園基本支出-電費
0			30	29	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			251	251	設置太陽光電權利金電費250,600元，千元整編+400元(收支對列)
0			8	8	地下停車場場地租借電費8,000元(收支對列)
0			523	457	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			1,155	1,131	校舍電費
117	214	工作場所水費	13	13	幼兒園基本支出-水費
0			153	150	水費
37	22	**郵電費**	50	49	
0	221	郵費	8	8	郵資
37	222	電話費	42	41	電話費

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	23	**旅運費**	23	23	
7	231	國內旅費	23	23	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書、校刊、日誌等
739	25	**修理保養及保固費**	2,930	1,071	
190	252	一般房屋修護費	24	24	地下停車場場地租借維護費24,200元，千元整編-200元(收支對列)
0			260	260	校舍修繕及兒童遊樂器材設備等維護費
0			236	0	@一期校舍樓梯鐵捲門更新採購
170	254	其他建築修護費	264	264	改善校園校舍環境
0			1,458	0	@專科教室設備更新採購
158	255	機械及設備修護費	60	60	電梯養護費(2台x30,000元)
0			67	67	@維護或更換資安及資訊設備
0			152	139	教學器具維護費
0			147	0	@圖書室電子圍籬發報數位錄影系統
221	257	雜項設備修護費	105	108	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費
0			67	65	水質檢驗及管線設備維護
0			90	84	公安、消防設備等維護費
0	26	**保險費**	20	20	
0	26Y	其他保險費	20	20	義工交通隊及各類志工保險費
804	27	**一般服務費**	1,254	1,197	
804	279	外包費	1,254	1,197	外包駐衛警人力保全2人及工友替代人力1人
868	28	**專業服務費**	949	935	
14	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	4	@校園性別事件調查處理等，外聘委員出席費等經費
0			3	3	@資通安全教育內聘講師鐘點費，3小時*1,000元
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
53	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓檢測費用
0			20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
711	289	試務甄選費	700	700	辦理本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試各項經費(會議、初複試)(收支對列)
0			80	80	*國小暨幼兒園教師聯合甄選介聘
90	28Y	其他專業服務費	100	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)
600	3	**材料及用品費**	805	793	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市國小數學領域輔導小組中心學校教材資源費
600	32	**用品消耗**	799	787	
456	321	辦公（事務）用品	17	17	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之一般業務費
0			528	520	一般業務費
116	322	報章雜誌	127	124	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，47班*9月*300元=126,900元，千元整編+100元
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	14	14	體育衛生費(保健醫療清潔等之購置)
23	32Y	其他用品消耗	14	14	特教班教材編輯費
0			10	10	童軍教育用品費
0			33	33	幼兒園基本支出-一般業務費
0			56	55	辦理社會教育經費
20	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	28	
2	71	**會費**	0	4	
2	713	職業團體會費	0	4	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
18	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)
524	9	**其他**	624	615	
524	91	**其他支出**	624	615	
524	91Y	其他	0	0	

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	2	2	辦理資源回收業務相關經費2,100元，千元整編-100元(收支對列)
0			140	140	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			107	105	校務發展經費(含體育、藝才社團、科技、科學、英語、交通安全等支出)
0			45	44	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			330	324	各項業務及活動等經費
125,495		總　　計	128,122	121,103	

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 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				128,122	
國民小學教育				128,122	
合計				128,122	

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				128,122	
國民教育計畫				128,122	
上年度預算數				121,103	
國民教育計畫				121,103	
前年度決算數				125,495	
國民教育計畫				125,495	
110年度決算數				121,664	
國民教育計畫				121,664	
109年度決算數				119,724	
國民教育計畫				119,304	
建築及設備計畫				420	

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	95	3	98	
職員	92	4	96	教師89人(含專輔教師2名及校長)，國小增加2班。行政人員7人(含教育部專款部分補助營養師1名)。
聘用人員	0	0	0	
工友	3	-1	2	工友編制員額依核定減1人
總　　計	95	3	98	

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

基隆市武
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	76,092		1,139		10,368	12,922		9,016
國民教育計畫	76,092		1,139		10,368	12,922		9,016
正式人員	76,092		1,139		10,368	12,922		9,016
兼任人員								

1.外包人力校園駐衛警2人及工友替代人力1人，服務費用－一般服務費－外包費：預算金額125萬4千元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

崙國民小學
發展基金
彙計表
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				
		8,139	330		464		118,470	680	119,150
		8,139	330		464		118,470	680	119,150
		8,139	330		464		118,470		118,470
								680	680

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
120,948	114,173	用人費用	119,150	119,150	0		
79,924	75,611	正式員額薪資	76,092	76,092	0		
78,552	74,239	職員薪金	74,720	74,720	0		
1,372	1,372	工員工資	1,372	1,372	0		
1,154	680	聘僱及兼職人員薪資	680	680	0		
436		聘用人員薪金	0	0	0		
718	680	兼職人員酬金	680	680	0		
1,189	1,117	加（夜）班費	1,139	1,139	0		
1,189	1,117	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	1,126	1,126	0		
21,559	20,825	獎金	23,290	23,290	0		
11,705	10,470	考績獎金	12,922	12,922	0		
9,853	10,355	年終獎金	10,368	10,368	0		
8,698	7,348	退休及卹償金	9,016	9,016	0		
8,595	7,274	職員退休及離職金	8,882	8,882	0		
104	74	工員退休及離職金	134	134	0		
8,425	8,592	福利費	8,933	8,933	0		
8,022	8,128	分擔員工保險費	8,139	8,139	0		
		傷病醫藥費	330	330	0		
403	464	其他福利費	464	464	0		
3,403	5,494	服務費用	7,519	7,519	0		
868	2,119	水電費	2,213	2,213	0		
751	1,956	工作場所電費	2,047	2,047	0		
117	163	工作場所水費	166	166	0		
37	49	郵電費	50	50	0		
	8	郵費	8	8	0		
37	41	電話費	42	42	0		
7	23	旅運費	23	23	0		
7	23	國內旅費	23	23	0		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

註:公共關係費72千元。

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	印刷及裝訂費	8	8	0		
739	1,071	修理保養及保固費	2,930	2,930	0		
190	284	一般房屋修護費	520	520	0		
170	264	其他建築修護費	1,722	1,722	0		
158	266	機械及設備修護費	426	426	0		
221	257	雜項設備修護費	262	262	0		
	20	保險費	20	20	0		
	20	其他保險費	20	20	0		
804	1,197	一般服務費	1,254	1,254	0		
804	1,197	外包費	1,254	1,254	0		
868	935	專業服務費	949	949	0		
14	13	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17	17	0		
53	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
711	780	試務甄選費	780	780	0		
90	90	其他專業服務費	100	100	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
600	793	材料及用品費	805	805	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
600	787	用品消耗	799	799	0		
456	537	辦公（事務）用品	545	545	0		
116	124	報章雜誌	127	127	0		
6	14	醫療用品（非醫療院所使用）	14	14	0		
23	112	其他用品消耗	113	113	0		
20	28	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		

註:公共關係費72千元。

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
2	4	會費	0	0	0		
2	4	職業團體會費	0	0	0		
18	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
18	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
524	615	其他	624	624	0		
524	615	其他支出	624	624	0		
524	615	其他	624	624	0		
125,495	121,103	合計	128,122	128,122	0		

註:公共關係費72千元。

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
27,167	資產合計	23,979	27,166	-3,187
27,167	資產	23,979	27,166	-3,187
26,782	流動資產	23,594	26,781	-3,187
26,741	現金	23,554	26,741	-3,187
26,741	銀行存款	23,554	26,741	-3,187
41	預付款項	40	40	0
41	預付費用	40	40	0
386	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	385	385	0
386	準備金	385	385	0
386	退休及離職準備金	385	385	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,234	代管資產	1,233	1,233	0
-1,234	應付代管資產	-1,233	-1,233	0
21,162	負債	21,161	21,161	0
18,005	流動負債	18,005	18,005	0
18,005	應付款項	18,005	18,005	0
18,005	應付代收款	18,005	18,005	0
3,157	其他負債	3,156	3,156	0
3,157	什項負債	3,156	3,156	0
2,771	存入保證金	2,771	2,771	0
386	應付退休及離職金	385	385	0
6,005	基金餘額	2,818	6,005	-3,187
6,005	基金餘額	2,818	6,005	-3,187
6,005	基金餘額	2,818	6,005	-3,187
6,005	累積餘額	2,818	6,005	-3,187
27,167	負債及基金餘額合計	23,979	27,166	-3,187

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

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	58,409								58,409
土地改良物	4,060								4,060
房屋及建築	333,260	118						997	332,145
機械及設備	40,067	20						676	39,371
交通及運輸設備	5,880	2						62	5,816
雜項設備	28,981	17						400	28,564
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	470,657	157						2,135	468,365

註：