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)

基隆市七堵國民小學編

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-1 頁 至 第 39-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-6 頁 至 第 39-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-13 頁 至 第 39-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-14 頁 至 第 39-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-15 頁 至 第 39-15 頁

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師83人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員6人(含營養師1人)、工友3人、約僱人員2人、共計94人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	72	影印機影印費收入
權利金收入	309	本校游泳池委外經營收入及設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	200	提供場地租借收入
公庫撥款收入	126,271	公庫撥款收入
學雜費收入	1,015	附設幼兒園學費收入
雜項收入	156	資源回收款收入及附設幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	129,542	1.預定招收普通班 38 班、資源班 3 班及特教班 3 班，共 44 班，預計國小部學生人數約 1,042 人(含特幼班 8 人)，附設幼兒園 4 班，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	1,175	樂游館粉刷工程及立面雨遮設施工程(改善校園環境設施) 。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億2,803萬3,000元，較上年度預算數1億446萬8,000元，增加2,356萬5,000元，約22.56％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億3,071萬7,000元，較上年度預算數1億446萬8,000元，增加2,624萬9,000元，約25.13％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加2,507萬4,000元及建築及設備計畫增加117萬5,000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268萬4,000元，較上年度預算數0元，增加差短268萬4,000元，將移用以前年度餘額268萬4,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 1,015 萬 6,402 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 6,921 萬 5,801 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
110,382	基金來源	128,033	104,468	23,565
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	違規罰款收入	0	0	0
65	勞務收入	72	72	0
65	服務收入	72	72	0
629	財產收入	519	513	6
3	財產處分收入	0	0	0
223	權利金收入	309	303	6
65	利息收入	10	10	0
339	其他財產收入	200	200	0
108,111	政府撥入收入	126,271	102,784	23,487
108,111	公庫撥款收入	126,271	102,784	23,487
1,328	教學收入	1,015	930	85
1,328	學雜費收入	1,015	930	85
239	其他收入	156	169	-13
239	雜項收入	156	169	-13
110,156	基金用途	130,717	104,468	26,249
110,156	國民教育計畫	129,542	104,468	25,074
110,156	國民小學教育	129,542	104,468	25,074
0	建築及設備計畫	1,175	0	1,175
0	營建及修建工程	1,175	0	1,175
226	本期賸餘 (短絀－)	-2,684	0	-2,684
4,329	期初基金餘額	4,555	2,651	1,904
0	解繳公庫	0	0	0
4,555	期末基金餘額	1,871	2,651	-780

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-2,684	
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)	-2,684	
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)	-2,684	
期初現金及約當現金	26,575	
期末現金及約當現金	23,891	

註：不影響現金流量之其他活動:
代管資產-土地2,564,000元及相對科目應付代管資產，無增減。

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				72	
服務收入	年	1	72,000	72	影印費收入(收支對列)
財產收入				519	
權利金收入	年	1	149,000	149	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	160,000	160	游泳池委外經營收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	200,000	200	學校場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				126,271	
公庫撥款收入	年	1	126,271,000	126,271	公庫撥款收入
教學收入				1,015	
學雜費收入	年	1	1,015,000	1,015	附設幼兒園學費收入
其他收入				156	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	146,000	146	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				128,033	

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
110,156	53	**國民教育計畫**	129,542	104,468	
110,156	532	**國民小學教育**	129,542	104,468	
358	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	378	0	
358	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)
358	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	0	
358	121	聘用人員薪金	0	0	
109,798	53220000	**各校經常門分支計畫**	129,164	104,468	
103,663	1	**用人費用**	119,621	97,485	
66,069	11	**正式員額薪資**	74,845	56,421	
64,979	113	職員薪金	73,468	55,214	職員薪資：詳用人費用彙計表
0			153	12	*充實營養師人力經費(地方配合款)
1,090	114	工員工資	1,224	1,195	工員薪資：詳用人費用彙計表
1,988	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,682	1,682	
53	121	聘用人員薪金	0	0	
739	122	約僱職員薪金	296	296	約僱人員薪點190點*1名，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
0			436	436	約僱人員薪點280點*1名，依據112年8月11日基府人力貳字第1120239740號函。詳用人費用彙計表
1,196	124	兼職人員酬金	950	950	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
1,317	13	**加（夜）班費**	1,715	1,423	
1,317	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	1,401	
0			0	9	
0	134	未休假加班費	1,685	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			9	0	約僱人員未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			8	0	*充實營養師人力經費(地方配合款)-未休假加班費

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
17,798	15	**獎金**	21,628	20,656	
8,394	151	考績獎金	10,697	10,445	考績獎金：詳用人費用彙計表
0			56	50	*充實營養師人力經費(地方配合款)-考績獎金
9,369	152	年終獎金	92	92	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0			10,638	9,949	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			85	75	*充實營養師人力經費(地方配合款)-年終獎金
35	15Y	其他獎金	60	45	特殊功勳獎章：詳用人費用彙計表
8,169	16	**退休及卹償金**	9,739	8,306	
7,952	161	職員退休及離職金	47	46	提撥約僱人員勞退金：詳用人費用彙計表
0			9,428	7,976	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			77	60	*充實營養師人力經費(地方配合款)-勞退金
217	162	工員退休及離職金	187	224	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
8,322	18	**福利費**	10,012	8,997	
7,846	181	分擔員工保險費	104	100	約僱人員保險費：詳用人費用彙計表
0			488	464	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			8,451	7,885	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0			60	52	*充實營養師人力經費(地方配合款)-保險費(含二代健保補充保費)
0	183	傷病醫藥費	397	0	@教職員工健康檢查補助費
477	18Y	其他福利費	32	32	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
0			464	448	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	*充實營養師人力經費(地方配合款)-休假補助
4,865	2	**服務費用**	8,102	5,474	
1,033	21	**水電費**	1,755	1,704	
730	212	工作場所電費	0	0	

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	1,059	1,059	校舍電費
0			478	427	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
303	214	工作場所水費	218	218	水費
51	22	**郵電費**	80	80	
7	221	郵費	6	6	郵資
43	222	電話費	74	74	電話費
10	23	**旅運費**	443	21	
10	231	國內旅費	18	18	因公出差旅費
0	235	貨物運費	421	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編80元，共計42萬1,000元(一般性補助款指定項目)
0	23Y	其他旅運費	4	3	*特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)交通費用
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
8	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
1,719	25	**修理保養及保固費**	1,690	1,461	
160	252	一般房屋修護費	185	127	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之房屋修護費
0			112	105	游泳池委外經營維護修繕費及校園維護(收支對列)
0			104	107	設置太陽光電發電系統相關房屋維護修繕費及校園維護費(收支對列)
0			140	140	校舍、活動中心、操場等場租維護費(收支對列)
824	254	其他建築修護費	126	126	幼兒園基本支出-其他建築修護費
0			533	533	改善校園校舍環境等
494	255	機械及設備修護費	90	90	電梯維護費(3台*2,500元*12月)
0			94	92	辦公及教學器具、照明養護
0			37	0	學校骨幹網路設備及校內電腦等維護費-辦理資通安全維護計畫
12	256	交通及運輸設備修護費	34	26	車輛養護費
228	257	雜項設備修護費	91	91	水質檢驗及管線維護費

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	24	24	公安、消防設備等維護費
0			120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚房設備等維運費12萬元(一般性補助款指定項目)
15	26	**保險費**	8	8	
3	264	交通及運輸設備保險費	2	2	車輛保險費2,483元(配合千元整編-483元)
12	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保費
1,821	27	**一般服務費**	3,870	1,955	
402	279	外包費	418	399	外包人力衛警保全1人
1,419	27D	計時與計件人員酬金	836	798	駐衛警及司機薪資：1.每人每月薪資 31,532 元(薪資 26,400 元+勞保費2,262 元+健保費 1,286 元+勞退月提繳費 1,584 元)*12 月=378,384元。2.年終獎金每人 26,400 元*1.5 月=39,600 元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人 418,000 元。5.本校駐衛警1人及司機1人共計2人，共計836,000元
0			796	758	*集中式特教班特教助理員薪資：1.每人每月時薪32,032元（176元*182小時)*10月=320,320元。2.(勞保費2,852元+健保費1,622元+勞退金1,998元）*12月=77,664元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人398,000元，共計2人。
0			1,820	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位36萬4,000元，補助5位共182萬元(一般性補助款指定項目)
137	28	**專業服務費**	177	166	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	專家學者等出席審查費
0			6	6	*特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)講師鐘點費及公付補充保費

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	一般資通安全教育訓練講師鐘點費-辦理資通安全維護計畫
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			8	0	@校園事件(含性別、霸凌、不當管教)出席費
47	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
0			20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
0	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資系統維護費
90	28Y	其他專業服務費	93	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
802	3	**材料及用品費**	779	780	
47	31	**使用材料費**	22	22	
47	312	燃料	22	22	車輛油料費21,504元(配合千元整編+496元)
755	32	**用品消耗**	757	758	
624	321	辦公（事務）用品	80	80	電腦相關耗材、維護等
0			447	447	一般業務費(學校辦公費)
0			50	50	影印、耗材等經費(收支對列)
116	322	報章雜誌	116	116	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	4	5	*特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)餐費
15	328	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	體育衛生費
0	32Y	其他用品消耗	11	11	*特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)相關參考書籍及文具等資料費
0			36	36	特教班教材編輯費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	車輛牌照稅11,230元(配合千元整編-230元)
4	66	**規費**	4	4	

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
4	663	汽車燃料使用費	4	4	車輛燃料使用費3,708元(配合千元整編+292元)
37	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	31	37	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	編制內校護參加公會會費
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	30	36	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
417	9	**其他**	616	677	
417	91	**其他支出**	616	677	
417	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			53	53	辦理社會教育經費
0			101	101	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			208	219	各項業務及活動等經費
0			41	41	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			30	67	學校網路機房購置資訊用品及耗材等-辦理資通安全維護計畫
0			146	159	附設幼兒園學生活動費(收支對列)
0			7	7	資源回收款相關業務(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	1,175	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,175	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,175	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**	1,175	0	
0	51	**購建固定資產**	1,175	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	150	0	@樂游館粉刷工程
0			1,025	0	@立面雨遮設施工程

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
110,156		總　　計	130,717	104,468	

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				129,542	
國民小學教育				129,542	
建築及設備計畫				1,175	
營建及修建工程				1,175	
合計				130,717	

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				130,717	
國民教育計畫				129,542	
建築及設備計畫				1,175	
上年度預算數				104,468	
國民教育計畫				104,468	
前年度決算數				110,156	
國民教育計畫				110,156	
110年度決算數				107,734	
國民教育計畫				107,734	
109年度決算數				106,430	
國民教育計畫				104,488	
建築及設備計畫				1,942	

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	92	2	94	
職員	87	2	89	教師83人(內含專輔教師2人）、行政人員6人。
約僱人員	2	0	2	依據112年8月11日基府人力貳字第1120239740號函及112年7月17日基府人力壹字第1120232062號函，計2人。
工友	3	0	3	
總　　計	92	2	94	

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

註2：外包人力駐衛警保全1人，計時計件人員9人(含駐衛警、司機各1人、特教助理員2人、廚工5人)，合計10人。

基隆市七
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	75,223	732	1,715		10,815	10,753	60	9,739
國民教育計畫	75,223	732	1,715		10,815	10,753	60	9,739
正式人員	75,223		1,706		10,723	10,753	60	9,692
聘僱人員		732	9		92			47
兼任人員								

1.駐衛警2人、特教助理員2人、司機1人、廚工5人，合計10人，合計387萬元。(1)外包費科目：外包公司派遣人力保全1名，編列41萬8,000元。(2)計時與計件人員酬金科目：駐衛警1名、司機1名、特教助理員2人、廚工5人，合計9人，編列345萬2,000元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。
3.其他獎金：指特殊功勳獎章，依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，人數4人，預算數6萬元。

堵國民小學
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				
		9,103	397		512		119,049	950	119,999
		9,103	397		512		119,049	950	119,999
		8,999	397		480		118,033		118,033
		104			32		1,016		1,016
								950	950

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
104,021	97,485	用人費用	119,999	119,999	0		
66,069	56,421	正式員額薪資	75,223	75,223	0		
64,979	55,226	職員薪金	73,999	73,999	0		
1,090	1,195	工員工資	1,224	1,224	0		
2,346	1,682	聘僱及兼職人員薪資	1,682	1,682	0		
411		聘用人員薪金	0	0	0		
739	732	約僱職員薪金	732	732	0		
1,196	950	兼職人員酬金	950	950	0		
1,317	1,423	加（夜）班費	1,715	1,715	0		
1,317	1,423	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	1,702	1,702	0		
17,798	20,656	獎金	21,628	21,628	0		
8,394	10,495	考績獎金	10,753	10,753	0		
9,369	10,116	年終獎金	10,815	10,815	0		
35	45	其他獎金	60	60	0		
8,169	8,306	退休及卹償金	9,739	9,739	0		
7,952	8,082	職員退休及離職金	9,552	9,552	0		
217	224	工員退休及離職金	187	187	0		
8,322	8,997	福利費	10,012	10,012	0		
7,846	8,501	分擔員工保險費	9,103	9,103	0		
		傷病醫藥費	397	397	0		
477	496	其他福利費	512	512	0		
4,865	5,474	服務費用	8,102	8,102	0		
1,033	1,704	水電費	1,755	1,755	0		
730	1,486	工作場所電費	1,537	1,537	0		
303	218	工作場所水費	218	218	0		
51	80	郵電費	80	80	0		
7	6	郵費	6	6	0		
43	74	電話費	74	74	0		
10	21	旅運費	443	443	0		

國外旅費:0、大陸地區旅費:0、公共關係費:$72,000元、員工慰勞費:0

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
10	18	國內旅費	18	18	0		
		貨物運費	421	421	0		
	3	其他旅運費	4	4	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
8	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
1,719	1,461	修理保養及保固費	1,690	1,690	0		
160	479	一般房屋修護費	541	541	0		
824	659	其他建築修護費	659	659	0		
494	182	機械及設備修護費	221	221	0		
12	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
228	115	雜項設備修護費	235	235	0		
15	8	保險費	8	8	0		
3	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
12	6	其他保險費	6	6	0		
1,821	1,955	一般服務費	3,870	3,870	0		
402	399	外包費	418	418	0		
1,419	1,556	計時與計件人員酬金	3,452	3,452	0		
137	166	專業服務費	177	177	0		
	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	28	0		
47	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
90	90	其他專業服務費	93	93	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
802	780	材料及用品費	779	779	0		
47	22	使用材料費	22	22	0		

國外旅費:0、大陸地區旅費:0、公共關係費:$72,000元、員工慰勞費:0

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
47	22	燃料	22	22	0		
755	758	用品消耗	757	757	0		
624	577	辦公（事務）用品	577	577	0		
116	116	報章雜誌	116	116	0		
	5	食品	4	4	0		
15	13	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	0		
	47	其他用品消耗	47	47	0		
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,175	0	1,175		
		購建固定資產	1,175	0	1,175		
		擴充改良房屋建築及設備	1,175	0	1,175		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
37	37	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
417	677	其他	616	616	0		
417	677	其他支出	616	616	0		
417	677	其他	616	616	0		
110,156	104,468	合計	130,717	129,542	1,175		

國外旅費:0、大陸地區旅費:0、公共關係費:$72,000元、員工慰勞費:0

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
國民小學教育	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
	小客車	BEJ-8293	201912	1995	72,925	11,230	3,708	768	28	21,504	34,000	2,483

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
26,588	資產合計	23,904	26,588	-2,684
26,588	資產	23,904	26,588	-2,684
26,588	流動資產	23,904	26,588	-2,684
26,575	現金	23,891	26,575	-2,684
26,575	銀行存款	23,891	26,575	-2,684
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
14	預付款項	13	13	0
14	預付費用	13	13	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,564	代管資產	2,564	2,564	0
-2,564	應付代管資產	-2,564	-2,564	0
22,034	負債	22,033	22,033	0
20,747	流動負債	20,746	20,746	0
20,747	應付款項	20,746	20,746	0
20,713	應付代收款	20,713	20,713	0
34	應付費用	33	33	0
1,287	其他負債	1,287	1,287	0
1,287	什項負債	1,287	1,287	0
1,287	存入保證金	1,287	1,287	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
4,555	基金餘額	1,871	4,555	-2,684
4,555	基金餘額	1,871	4,555	-2,684
4,555	基金餘額	1,871	4,555	-2,684
4,555	累積餘額	1,871	4,555	-2,684
26,588	負債及基金餘額合計	23,904	26,588	-2,684

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

無或有負債及或有資產。

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	175,403								175,403
土地改良物	822	176						163	483
房屋及建築	439,448	166,358	1,175	(1)			樂游館粉刷工程15萬及立面雨遮設施工程102萬5,000元	10,560	263,705
機械及設備	20,625	8,067						3,815	8,743
交通及運輸設備	4,042	2,730						264	1,048
雜項設備	18,970	10,634						2,524	5,812
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	659,310	187,965	1,175					17,326	455,194

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)

基隆市華興國民小學編

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-1 頁 至 第 40-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-6 頁 至 第 40-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-11 頁 至 第 40-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-12 頁 至 第 40-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 40-13 頁 至 第 40-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師21人(含校長1人)、行政人員3人、兼任人事管理員1人，共計25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	46	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	6	場地出借收入
公庫撥款收入	36,481	公庫撥款收入
學雜費收入	480	幼兒園學費收入
雜項收入	72	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	37,897	1.預定招收普通班9班、資源班1班、附設幼兒園2班，共12班，國小學生人數約153人，另附設幼兒園學生人數約48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	2,315	E棟2、3樓地坪更新工程、辦理資通安全維護計畫校內資訊設備及大禮堂布幕窗簾更新。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,710萬5,000元，較上年度預算數3,601萬4,000元，增加109萬1,000元，約3.03%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,021萬2,000元，較上年度預算數3,601萬4,000元，增加419萬8,000元，約11.66%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加359萬6,000元，建築及設備計畫增加60萬2,000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310萬7,000元，較上年度預算數0元，增加差短310萬7,000元，將移用以前基金餘額310萬7,000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	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 3,587 萬 4,744 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 2,000 元

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,946 萬 5,316 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
36,773	基金來源	37,105	36,014	1,091
54	財產收入	72	63	9
3	財產處分收入	0	0	0
22	權利金收入	46	47	-1
15	利息收入	20	10	10
14	其他財產收入	6	6	0
36,038	政府撥入收入	36,481	35,376	1,105
36,038	公庫撥款收入	36,481	35,376	1,105
616	教學收入	480	500	-20
616	學雜費收入	480	500	-20
65	其他收入	72	75	-3
65	雜項收入	72	75	-3
35,897	基金用途	40,212	36,014	4,198
35,875	國民教育計畫	37,897	34,301	3,596
35,875	國民小學教育	37,897	34,301	3,596
22	建築及設備計畫	2,315	1,713	602
0	營建及修建工程	1,350	0	1,350
22	其他設備	965	1,713	-748
876	本期賸餘 (短絀－)	-3,107	0	-3,107
4,006	期初基金餘額	4,882	2,801	2,081
0	解繳公庫	0	0	0
4,882	期末基金餘額	1,775	2,801	-1,026

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-3,107	
調整非現金項目	-3,779	
流動資產淨減(淨增)	1	
流動負債淨增(淨減)	-3,780	
業務活動之淨現金流入(流出)	-6,886	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	88	
增加其他負債	88	
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)	88	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,798	
期初現金及約當現金	14,440	
期末現金及約當現金	7,642	

註：

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				72	
權利金收入	年	1	46,000	46	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	場地出借收入(收支對列)
政府撥入收入				36,481	
公庫撥款收入	年	1	36,481,000	36,481	公庫撥款收入
教學收入				480	
學雜費收入	年	1	480,000	480	幼兒園學費收入
其他收入				72	
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	69,000	69	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				37,105	

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
35,875	53	**國民教育計畫**	37,897	34,301	
35,875	532	**國民小學教育**	37,897	34,301	
35,875	53220000	**各校經常門分支計畫**	37,897	34,301	
33,438	1	**用人費用**	33,627	31,222	
22,488	11	**正式員額薪資**	21,022	19,623	
22,090	113	職員薪金	21,022	18,857	教職員薪資：詳用人費用彙計表
398	114	工員工資	0	766	
294	12	**聘僱及兼職人員薪資**	340	326	
36	124	兼職人員酬金	36	36	人事管理員兼職費：詳用人費用彙計表
258			304	290	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
615	13	**加（夜）班費**	667	613	
0	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
615			0	600	
0	134	未休假加班費	654	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
5,266	15	**獎金**	6,185	5,730	
2,407	151	考績獎金	2,866	2,630	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
2,859	152	年終獎金	3,319	3,100	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
2,266	16	**退休及卹償金**	2,398	2,246	
2,241	161	職員退休及離職金	2,398	2,200	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
25	162	工員退休及離職金	0	46	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
2,510	18	**福利費**	3,015	2,684	
101	181	分擔員工保險費	100	97	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
2,269			2,581	2,363	教職員工保險費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	110	0	@教職員工健康檢查補助費
140	18Y	其他福利費	224	224	休假補助:：詳用人費用彙計表
2,142	2	**服務費用**	3,444	2,560	
366	21	**水電費**	474	491	
348	212	工作場所電費	111	109	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	323	342	校舍電費
17	214	工作場所水費	40	40	水費
23	22	**郵電費**	32	32	
3	221	郵費	4	4	郵資
20	222	電話費	28	28	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
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
445	25	**修理保養及保固費**	448	448	
87	254	其他建築修護費	98	98	校園及校舍修繕維護
0			4	1	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			4	4	校內場館修護費4,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
102	255	機械及設備修護費	24	24	電氣設備保養維護費
0			24	24	發電機保養維護費
0			24	24	汙水處理設備保養維護費
0			30	30	電梯保養維護費用
256	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			38	38	公安、消防設備等維修費
0			92	102	水、電等雜項設備維修費
0			54	50	幼兒園基本支出設備維護費
0			9	6	辦理資通安全維護計畫經費
14	26	**保險費**	7	15	
14	26Y	其他保險費	7	15	義工交通隊及各類志工保險費
1,095	27	**一般服務費**	2,240	1,340	
804	279	外包費	836	798	外包人力駐衛警2名
0			836	0	工友外包庶務人力2人，每人418,000元，全年預算數每人836,000元
291	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。)

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
114	28	**專業服務費**	158	149	
32	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			6	3	辦理資通安全教育訓課程
0			26	26	學校特色教育(傳統藝術教育)
0			6	0	@校園安全事件（含性別、霸凌、不當管教）調查委員出席費
13	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公共安全、消安檢查申請簽證費
0			24	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)
217	3	**材料及用品費**	251	349	
5	31	**使用材料費**	6	6	
5	315	設備零件	6	6	*本市國小健康與體育領域輔導小組中心學校教材資源費
212	32	**用品消耗**	245	343	
169	321	辦公（事務）用品	10	40	校務發展基本辦公事務費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			32	33	設置太陽光電權利金行政業務費等相關費用32,200元，配合千元整編-200元。(收支對列)
0			0	40	
0			162	186	一般辦公事務費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
29	322	報章雜誌	27	30	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
2	323	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元
0	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	0	
0	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	0	
0	744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
78	9	**其他**	569	170	
78	91	**其他支出**	569	170	
78	91Y	其他	45	20	辦理校內外學生競賽、表演、校慶、畢業典禮等各項活動費
0			32	33	辦理社會教育經費32,000元（內含童軍教育經費1萬元）
0			14	14	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電推展校務發展等相關費用
0			69	72	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			9	10	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			0	21	
0			400	0	@基隆市語文競賽經費
22	5M	**建築及設備計畫**	2,315	1,713	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,350	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,350	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**	1,350	0	
0	51	**購建固定資產**	1,350	0	
0	512	興建土地改良物	1,350	0	@E棟2、3樓地坪更新工程
22	5M4	**其他設備**	965	1,713	
22	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	965	1,713	
22	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**	965	1,713	
22	51	**購建固定資產**	965	1,713	

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	514	購置機械及設備	15	0	辦理資通安全維護計畫-校內資訊設備
22	515	購置交通及運輸設備	0	0	
0	516	購置雜項設備	0	931	
0			0	782	
0			950	0	@大禮堂布幕窗簾更新
35,897		總　　計	40,212	36,014	

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				37,897	
國民小學教育				37,897	
建築及設備計畫				2,315	
營建及修建工程				1,350	
其他設備				965	
合計				40,212	

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				40,212	
國民教育計畫				37,897	
建築及設備計畫				2,315	
上年度預算數				36,014	
國民教育計畫				34,301	
建築及設備計畫				1,713	
前年度決算數				35,897	
國民教育計畫				35,875	
建築及設備計畫				22	
110年度決算數				36,177	
國民教育計畫				36,077	
建築及設備計畫				100	
109年度決算數				35,605	
國民教育計畫				35,539	
建築及設備計畫				66	

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	28	-4	24	
職員	26	-2	24	教師21人、行政人員3人；112學年度國小班級數減1班，教師減2人。
工友	2	-2	0	自113年起，工友退休，員額數即減列
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	29	-4	25	

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

基隆市華
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	21,022		667		3,319	2,866		2,398
國民教育計畫	21,022		667		3,319	2,866		2,398
正式人員	21,022		667		3,319	2,866		2,398
兼任人員								

1.外包駐衛警人員2人、工友外包庶務人力2人、廚工2人，合計6人，預算金額224萬元：(1)外包駐衛警人員科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額83萬6千元。(2)工友外包庶務人力科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額83萬6千元。(3)廚工人員科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額56萬8千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、人事管理員兼職費。

興國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,681	110		224		33,287	340	33,627
		2,681	110		224		33,287	340	33,627
		2,681	110		224		33,287		33,287
								340	340

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
33,438	31,222	用人費用	33,627	33,627	0		
22,488	19,623	正式員額薪資	21,022	21,022	0		
22,090	18,857	職員薪金	21,022	21,022	0		
398	766	工員工資	0	0	0		
294	326	聘僱及兼職人員薪資	340	340	0		
294	326	兼職人員酬金	340	340	0		
615	613	加（夜）班費	667	667	0		
615	613	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	654	654	0		
5,266	5,730	獎金	6,185	6,185	0		
2,407	2,630	考績獎金	2,866	2,866	0		
2,859	3,100	年終獎金	3,319	3,319	0		
2,266	2,246	退休及卹償金	2,398	2,398	0		
2,241	2,200	職員退休及離職金	2,398	2,398	0		
25	46	工員退休及離職金	0	0	0		
2,510	2,684	福利費	3,015	3,015	0		
2,370	2,460	分擔員工保險費	2,681	2,681	0		
		傷病醫藥費	110	110	0		
140	224	其他福利費	224	224	0		
2,142	2,560	服務費用	3,444	3,444	0		
366	491	水電費	474	474	0		
348	451	工作場所電費	434	434	0		
17	40	工作場所水費	40	40	0		
23	32	郵電費	32	32	0		
3	4	郵費	4	4	0		
20	28	電話費	28	28	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
445	448	修理保養及保固費	448	448	0		
87	103	其他建築修護費	106	106	0		
102	102	機械及設備修護費	102	102	0		
256	243	雜項設備修護費	240	240	0		
14	15	保險費	7	7	0		
14	15	其他保險費	7	7	0		
1,095	1,340	一般服務費	2,240	2,240	0		
804	798	外包費	1,672	1,672	0		
291	542	計時與計件人員酬金	568	568	0		
114	149	專業服務費	158	158	0		
32	35	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44	44	0		
13	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		
217	349	材料及用品費	251	251	0		
5	6	使用材料費	6	6	0		
5	6	設備零件	6	6	0		
212	343	用品消耗	245	245	0		
169	299	辦公（事務）用品	204	204	0		
29	30	報章雜誌	27	27	0		
2	2	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	0		
5	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
7	7	其他用品消耗	7	7	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
22	1,713	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	2,315	0	2,315		
22	1,713	購建固定資產	2,315	0	2,315		
		興建土地改良物	1,350	0	1,350		
		購置機械及設備	15	0	15		
22		購置交通及運輸設備	0	0	0		
	1,713	購置雜項設備	950	0	950		
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
		慰問、照護及濟助金	6	6	0		
78	170	其他	569	569	0		
78	170	其他支出	569	569	0		
78	170	其他	569	569	0		
35,897	36,014	合計	40,212	37,897	2,315		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

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

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
15,279	資產合計	7,642	14,441	-6,799
15,279	資產	7,642	14,441	-6,799
15,279	流動資產	7,642	14,441	-6,799
15,278	現金	7,642	14,440	-6,798
15,278	銀行存款	7,642	14,440	-6,798
1	預付款項	0	1	-1
1	預付費用	0	1	-1
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
15,521	代管資產	15,521	15,521	0
-15,521	應付代管資產	-15,521	-15,521	0
10,397	負債	5,867	9,559	-3,692
10,256	流動負債	5,767	9,547	-3,780
10,256	應付款項	5,767	9,547	-3,780
10,098	應付代收款	5,697	9,385	-3,688
158	應付費用	70	162	-92
141	其他負債	100	12	88
141	什項負債	100	12	88
141	存入保證金	100	12	88
4,882	基金餘額	1,775	4,882	-3,107
4,882	基金餘額	1,775	4,882	-3,107
4,882	基金餘額	1,775	4,882	-3,107
4,882	累積餘額	1,775	4,882	-3,107
15,279	負債及基金餘額合計	7,642	14,441	-6,799

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

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	24,201								24,201
土地改良物	1,553	1,144	1,350	(1)			E棟2、3樓地坪更新工程	28	1,731
房屋及建築	130,781	30,028						2,355	98,398
機械及設備	7,615	4,319	15	(1)			辦理資通安全維護計畫-校內資訊設備	951	2,360
交通及運輸設備	654	499						31	124
雜項設備	13,637	8,189	950	(1)			大禮堂布幕窗簾更新	712	5,686
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	178,441	44,179	2,315					4,077	132,500

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)

基隆市五堵國民小學編

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-1 頁 至 第 41-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-6 頁 至 第 41-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-11 頁 至 第 41-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-12 頁 至 第 41-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-13 頁 至 第 41-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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12年國民基本教育準備的相關工作，精進教學品質、改善學校環境設施、提升教學效能與學生學習、強化學生進路輔導，營造安全、創新、友善的校園；妥善規劃校本特色課程，建立數理與人文並重的科學教育特色學校。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師71人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員5人、約聘營養師1人、工友1人，共計78人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	60	幼兒園教保員聯合甄選報名費收入
權利金收入	480	設置太陽光電權利金收入
利息收入	60	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	30	場地租借收入
公庫撥入收入	110,509	公庫撥款收入
學雜費收入	780	幼兒園學費收入
雜項收入	128	幼兒園學生活動費及資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	110,700	1.預定招收普通班 34 班、資源班 2 班、特教巡迴班 1 班，共 37 班，學生人數約 867 人，附設幼兒園 4 班，約 78 人，另補校 3 班，學生人數約 21 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	2,519	購買設備充實各項教學及行政等 251 萬 9,000 元(含 1.活動中心視聽設備 135 萬 9,000 元、2.班級教室窗簾等 116 萬)，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億1,204萬7,000元，較上年度預算數9,237萬4,000元，增加1,967萬3,000元，約21.30%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億1,321萬9,000元，較上年度預算數9,237萬4,000元，增加2,084萬5,000元，約22.57%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,832萬6,000元，建築及設備計畫增加251萬9,000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117萬2,000元，較上年度預算數0元，增加差短117萬2,000元，將移用以前年度基金餘額117萬2.000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 9,368 萬 3,623 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 5,767 萬 6,488 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
94,307	基金來源	112,047	92,374	19,673
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
136	勞務收入	60	60	0
136	服務收入	60	60	0
347	財產收入	570	532	38
65	財產處分收入	0	0	0
240	權利金收入	480	511	-31
35	利息收入	60	11	49
8	其他財產收入	30	10	20
92,592	政府撥入收入	110,509	90,684	19,825
92,592	公庫撥款收入	110,509	90,684	19,825
1,092	教學收入	780	950	-170
1,092	學雜費收入	780	950	-170
135	其他收入	128	148	-20
135	雜項收入	128	148	-20
93,684	基金用途	113,219	92,374	20,845
93,684	國民教育計畫	110,700	92,374	18,326
93,684	國民小學教育	110,700	92,374	18,326
0	建築及設備計畫	2,519	0	2,519
0	其他設備	2,519	0	2,519
624	本期賸餘 (短絀－)	-1,172	0	-1,172
2,560	期初基金餘額	3,184	1,577	1,607
0	解繳公庫	0	0	0
3,184	期末基金餘額	2,012	1,577	435

備註：1.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,172	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,172	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
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)	-1,172	
期初現金及約當現金	16,722	
期末現金及約當現金	15,550	

註：

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				60	
服務收入	年	1	60,000	60	幼兒園教保員聯合甄選報名費收入(收支對列)
財產收入				570	
權利金收入	年	1	480,000	480	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	60,000	60	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	30,000	30	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				110,509	
公庫撥款收入	年	1	110,509,000	110,509	公庫撥款收入
教學收入				780	
學雜費收入	年	1	780,000	780	幼兒園學費收入
其他收入				128	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	118,000	118	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				112,047	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
93,684	53	**國民教育計畫**	110,700	92,374	
93,684	532	**國民小學教育**	110,700	92,374	
93,684	53220000	**各校經常門分支計畫**	110,700	92,374	
89,225	1	**用人費用**	103,597	86,534	
56,727	11	**正式員額薪資**	66,799	53,552	
55,931	113	職員薪金	66,384	52,755	教職員薪資:詳用人費用彙計表
797	114	工員工資	415	797	工友薪資:詳用人費用彙計表
1,192	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,885	1,059	
0	121	聘用人員薪金	460	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)
1,192	124	兼職人員酬金	220	212	補校兼職費:詳用人費用彙計表
0			516	487	補校導師費及鐘點費:詳用人費用彙計表
0			689	360	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
1,213	13	**加（夜）班費**	1,357	1,309	
1,213	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	1,296	
0	134	未休假加班費	1,318	0	未休假加班費:詳用人費用彙計表
0			26	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)
16,156	15	**獎金**	17,935	16,681	
8,494	151	考績獎金	9,358	8,708	教職員工考績獎金:詳用人費用彙計表
7,662	152	年終獎金	8,520	7,973	教職員工年終獎金:詳用人費用彙計表
0			57	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)
6,992	16	**退休及卹償金**	7,939	6,833	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
6,944	161	職員退休及離職金	7,860	6,785	教職員退撫基金提撥:詳用人費用彙計表
0			29	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)勞退準備金(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)
48	162	工員退休及離職金	50	48	工友勞退準備金:詳用人費用彙計表
6,945	18	**福利費**	7,682	7,100	
6,545	181	分擔員工保險費	374	350	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
0			6,459	6,318	教職員保險費:詳用人費用彙計表
0			65	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)保險費(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	336	0	@教職員工健康檢查補助費
400	18Y	其他福利費	432	432	休假補助: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)
3,115	2	**服務費用**	5,631	4,387	
491	21	**水電費**	1,351	1,261	
358	212	工作場所電費	745	745	校舍電費
0			417	357	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
134	214	工作場所水費	25	25	補校水費
0			36	36	幼兒園基本支出-水費
0			128	98	水費
36	22	**郵電費**	40	40	
7	221	郵費	10	10	郵資
29	222	電話費	30	30	電話費
9	23	**旅運費**	440	19	
9	231	國內旅費	19	19	因公出差旅費

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	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)
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
1,321	25	**修理保養及保固費**	1,569	1,625	
602	252	一般房屋修護費	146	158	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之房屋修護費
0			100	150	校舍修繕費
0			169	358	設置太陽光電房屋修繕費(收支對列)
0			58	0	@希望樓及博雅樓等粉刷工程
434	254	其他建築修護費	90	90	幼兒園基本支出-改善校園校舍環境
0			475	475	改善校園校舍環境
0			21	7	場地租借校園維護費(收支對列)
92	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費(2台)
0			78	75	辦公及教學器具養護費
0			70	70	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)。
193	257	雜項設備修護費	53	53	什項設備養護費
0			50	50	公安、消防設備等維護費
0			79	79	水質檢驗及管線設備維護費
0			120	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(廚房修繕維護費等)(一般性補助款指定項目)
3	26	**保險費**	12	4	
3	26Y	其他保險費	12	4	義工交通隊保費
921	27	**一般服務費**	1,731	965	
921	279	外包費	167	167	夜間警衛保全費(含補校)-設置太陽光電(收支對列)
0			836	798	外包人力校園駐衛警保全2人
0	27D	計時與計件人員酬金	728	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資2人(一般性補助款指定項目)
253	28	**專業服務費**	409	394	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
17	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	內(外)聘講座鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
18	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	35	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
129	289	試務甄選費	192	192	*辦理幼兒園教保員聯合甄選介聘各項經費
0			42	42	辦理幼兒園教保員甄選各項經費60,000元*70%=42,000元(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月)
439	3	**材料及用品費**	969	463	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市國小自然領域輔導小組中心學校教材資源費
433	32	**用品消耗**	963	457	
270	321	辦公（事務）用品	0	0	
0			6	6	補校教學之辦公事務費
0			284	284	一般辦公事務費
105	322	報章雜誌	10	10	訂閱書報費用
0			97	97	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，300元*36班*9個月=97,200元，配合千元整編-200元
47	328	醫療用品（非醫療院所使用）	45	50	體育衛生費
12	32Y	其他用品消耗	521	10	*舉辦科學展覽會各項經費
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	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)
881	9	**其他**	479	966	
881	91	**其他支出**	479	966	
881	91Y	其他	230	208	辦理學生教學活動各項業務、校內外比賽、才藝展演及畢業典禮等活動經費
0			56	56	辦理社會教育經費56,000元(內含童軍教育經費1萬元)
0			34	34	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			0	469	
0			14	14	特教班教材編輯費14,400元(2班*600元*12月)，配合千元整編-400元
0			20	40	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			118	138	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			7	7	資源回收相關業務(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	2,519	0	
0	5M4	**其他設備**	2,519	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	2,519	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	2,519	0	
0	51	**購建固定資產**	2,519	0	
0	514	購置機械及設備	170	0	@活動中心視聽設備採購(電腦主機、舞台燈光等)
0	515	購置交通及運輸設備	409	0	@活動中心視聽設備採購(音響系統、資訊講桌、分配器等設備)
0	516	購置雜項設備	780	0	@活動中心視聽設備採購(單槍投影機、電動布幕等設備)
0			1,160	0	@班級教室窗簾採購
93,684		總　　計	113,219	92,374	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				110,700	
國民小學教育				110,700	
建築及設備計畫				2,519	
其他設備				2,519	
合計				113,219	

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				113,219	
國民教育計畫				110,700	
建築及設備計畫				2,519	
上年度預算數				92,374	
國民教育計畫				92,374	
前年度決算數				93,684	
國民教育計畫				93,684	
110年度決算數				93,351	
國民教育計畫				92,975	
建築及設備計畫				376	
109年度決算數				91,610	
國民教育計畫				91,610	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	75	3	78	
職員	73	3	76	1.教師71人(內含校長、專任輔導教師各1人)、行政人員5人。
聘用人員	0	1	1	偏鄉學校中央廚房計畫-新增營養師1人
工友	2	-1	1	工友退休員額減列。
總　　計	75	3	78	

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：外包校園駐衛警人力保全2人。
2.計時與計件人員酬金項下:午餐廚工2人。

基隆市五
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	66,799	460	1,357		8,577	9,358		7,939
國民教育計畫	66,799	460	1,357		8,577	9,358		7,939
正式人員	66,799		1,331		8,520	9,358		7,910
聘僱人員		460	26		57			29
兼任人員								

1.國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費：外包校園駐衛警人力保全2名(含夜間保全、補校) ，預算金額100萬3,000元。
2.國民教育計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:廚工2人，預算金額72萬8,000元
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、補校兼職費等。

堵國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		6,898	336		448		102,172	1,425	103,597
		6,898	336		448		102,172	1,425	103,597
		6,833	336		432		101,519		101,519
		65			16		653		653
								1,425	1,425

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
89,225	86,534	用人費用	103,597	103,597	0		
56,727	53,552	正式員額薪資	66,799	66,799	0		
55,931	52,755	職員薪金	66,384	66,384	0		
797	797	工員工資	415	415	0		
1,192	1,059	聘僱及兼職人員薪資	1,885	1,885	0		
		聘用人員薪金	460	460	0		
1,192	1,059	兼職人員酬金	1,425	1,425	0		
1,213	1,309	加（夜）班費	1,357	1,357	0		
1,213	1,309	延長工時加班費	13	13	0		
		未休假加班費	1,344	1,344	0		
16,156	16,681	獎金	17,935	17,935	0		
8,494	8,708	考績獎金	9,358	9,358	0		
7,662	7,973	年終獎金	8,577	8,577	0		
6,992	6,833	退休及卹償金	7,939	7,939	0		
6,944	6,785	職員退休及離職金	7,889	7,889	0		
48	48	工員退休及離職金	50	50	0		
6,945	7,100	福利費	7,682	7,682	0		
6,545	6,668	分擔員工保險費	6,898	6,898	0		
		傷病醫藥費	336	336	0		
400	432	其他福利費	448	448	0		
3,115	4,387	服務費用	5,631	5,631	0		
491	1,261	水電費	1,351	1,351	0		
358	1,102	工作場所電費	1,162	1,162	0		
134	159	工作場所水費	189	189	0		
36	40	郵電費	40	40	0		
7	10	郵費	10	10	0		
29	30	電話費	30	30	0		
9	19	旅運費	440	440	0		
9	19	國內旅費	19	19	0		
		貨物運費	421	421	0		

註:本年度公共關係費72千元。

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
1,321	1,625	修理保養及保固費	1,569	1,569	0		
602	666	一般房屋修護費	473	473	0		
434	572	其他建築修護費	586	586	0		
92	205	機械及設備修護費	208	208	0		
193	182	雜項設備修護費	302	302	0		
3	4	保險費	12	12	0		
3	4	其他保險費	12	12	0		
921	965	一般服務費	1,731	1,731	0		
921	965	外包費	1,003	1,003	0		
		計時與計件人員酬金	728	728	0		
253	394	專業服務費	409	409	0		
17	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	0		
18	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	59	59	0		
129	234	試務甄選費	234	234	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
439	463	材料及用品費	969	969	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
433	457	用品消耗	963	963	0		
270	290	辦公（事務）用品	290	290	0		
105	107	報章雜誌	107	107	0		
47	50	醫療用品（非醫療院所使用）	45	45	0		
12	10	其他用品消耗	521	521	0		

註:本年度公共關係費72千元。

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,519	0	2,519		
		購建固定資產	2,519	0	2,519		
		購置機械及設備	170	0	170		
		購置交通及運輸設備	409	0	409		
		購置雜項設備	1,940	0	1,940		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
881	966	其他	479	479	0		
881	966	其他支出	479	479	0		
881	966	其他	479	479	0		
93,684	92,374	合計	113,219	110,700	2,519		

註:本年度公共關係費72千元。

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
16,738	資產合計	15,566	16,738	-1,172
16,738	資產	15,566	16,738	-1,172
16,738	流動資產	15,566	16,738	-1,172
16,722	現金	15,550	16,722	-1,172
16,722	銀行存款	15,550	16,722	-1,172
16	預付款項	16	16	0
16	預付費用	16	16	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
28,652	代管資產	28,652	28,652	0
-28,652	應付代管資產	-28,652	-28,652	0
13,554	負債	13,554	13,554	0
11,486	流動負債	11,486	11,486	0
11,486	應付款項	11,486	11,486	0
11,486	應付代收款	11,486	11,486	0
2,068	其他負債	2,068	2,068	0
2,068	什項負債	2,068	2,068	0
2,068	存入保證金	2,068	2,068	0
3,184	基金餘額	2,012	3,184	-1,172
3,184	基金餘額	2,012	3,184	-1,172
3,184	基金餘額	2,012	3,184	-1,172
3,184	累積餘額	2,012	3,184	-1,172
16,738	負債及基金餘額合計	15,566	16,738	-1,172

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	97,069								97,069
土地改良物	13,690	4,643						1,188	7,859
房屋及建築	85,687	48,215						1,518	35,954
機械及設備	26,263	11,951	170	(1)			活動中心視聽設備採購(電腦主機、舞台燈光等設備)	3,434	11,048
交通及運輸設備	976	526	409	(1)			活動中心視聽設備採購(音響系統、資訊講桌、分配器等設備)	78	781
雜項設備	12,648	9,678	1,940	(1)			活動中心視聽設備採購(單槍投影機、電動布幕等設備)	567	4,343
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	236,333	75,013	2,519					6,785	157,054

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)

基隆市堵南國民小學編

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-1 頁 至 第 42-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國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)推行科技教育運用「智慧教室」、「創客教室」科技資源，創造互動智慧學習跨科際課程，培養未來公民素養；推動校園空間美學營造、環境教育、海洋教育，打造特色優質學校。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師25人(含校長1人)、行政人員3人、及兼任人事管理員1人，共計29人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

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	274	設置太陽光電權利金收入
利息收入	40	專戶存款利息收入
其他財產收入	580	校園場地租借收入
公庫撥款收入	38,995	公庫撥款收入
學雜費收入	640	幼兒園學費收入
雜項收入	95	資源回收收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	41,845	1.預定招收普通班 11 班、資源班 1 班、共 12 班，學生人數約 145 人，附設幼兒園 3 班，學生人數約 64 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	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4,062萬4,000元，較上年度預算數3,774萬7,000元，增加287萬7,000元，約7.62%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,184萬5,000元，較上年度預算數3,774萬7,000元，增加409萬8,000元，約10.86%，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122萬1,000元，較上年度預算數差短0元，增加差短122萬1,000元，將移用以前基金餘額122萬1,000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 3,552 萬 7,730 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 2,209 萬 5,214 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
36,487	基金來源	40,624	37,747	2,877
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
565	財產收入	894	687	207
0	財產處分收入	0	0	0
133	權利金收入	274	280	-6
26	利息收入	40	7	33
407	其他財產收入	580	400	180
35,351	政府撥入收入	38,995	36,599	2,396
35,351	公庫撥款收入	38,995	36,599	2,396
497	教學收入	640	400	240
497	學雜費收入	640	400	240
74	其他收入	95	61	34
74	雜項收入	95	61	34
35,528	基金用途	41,845	37,747	4,098
35,528	國民教育計畫	41,845	37,747	4,098
35,528	國民小學教育	41,845	37,747	4,098
959	本期賸餘 (短絀－)	-1,221	0	-1,221
1,595	期初基金餘額	2,554	1,253	1,301
0	解繳公庫	0	0	0
2,554	期末基金餘額	1,333	1,253	80

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,221	
調整非現金項目	120	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	120	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,101	
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)	-1,101	
期初現金及約當現金	11,825	
期末現金及約當現金	10,724	

註：

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				894	
權利金收入	年	1	274,000	274	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	40,000	40	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	580,000	580	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				38,995	
公庫撥款收入	年	1	38,995,000	38,995	公庫撥款收入
教學收入				640	
學雜費收入	年	1	640,000	640	幼兒園學費收入
其他收入				95	
雜項收入	年	1	92,000	92	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				40,624	

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
35,528	53	**國民教育計畫**	41,845	37,747	
35,528	532	**國民小學教育**	41,845	37,747	
35,528	53220000	**各校經常門分支計畫**	41,845	37,747	
32,219	1	**用人費用**	36,119	33,216	
21,073	11	**正式員額薪資**	23,189	21,719	
20,886	113	職員薪金	23,189	21,719	教職員薪資：詳用人費用彙計表
188	114	工員工資	0	0	
387	12	**聘僱及兼職人員薪資**	516	436	
387	124	兼職人員酬金	516	436	1.人事兼職費36,000元 2.兼代課鐘點費480,000元 (詳用人費用彙計表)
476	13	**加（夜）班費**	589	607	
476	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
0			0	593	
0	134	未休假加班費	575	0	未休假加班費:詳用人費用彙計表
5,647	15	**獎金**	6,424	5,550	
2,842	151	考績獎金	3,206	2,500	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
2,806	152	年終獎金	3,218	3,050	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
2,207	16	**退休及卹償金**	2,522	2,200	
2,200	161	職員退休及離職金	2,522	2,200	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
8	162	工員退休及離職金	0	0	
2,429	18	**福利費**	2,879	2,704	
2,257	181	分擔員工保險費	160	140	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			2,347	2,372	教職員工保險：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	180	0	@教職員工健康檢查補助費
172	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
2,667	2	**服務費用**	4,446	3,805	
474	21	**水電費**	653	615	
426	212	工作場所電費	20	20	幼兒園基本支出-電費
0			133	119	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			90	70	場地租借電費分攤(收支對列)

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	361	361	校舍電費
48	214	工作場所水費	32	32	全年度水費
0			17	13	幼兒園基本支出-水費
36	22	**郵電費**	43	54	
4	221	郵費	6	10	郵資
32	222	電話費	32	35	電話費
0			5	9	幼兒園基本支出-電話費
8	23	**旅運費**	10	10	
8	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	預算書印刷費
705	25	**修理保養及保固費**	832	697	
155	252	一般房屋修護費	286	190	場地租借校舍修繕維護(收支對列)
206	254	其他建築修護費	140	120	校舍維護費用
83	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費用
0			100	59	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-照明設備、各項機械及設備修繕費
0			42	48	辦公及教學器具養護
260	257	雜項設備修護費	68	80	消防公安設備等維護費用
0			34	34	水質檢驗及管線設備維護
0			132	136	設置太陽光電權利金-雜項設備修護費(收支對列)
0	26	**保險費**	5	2	
0	26Y	其他保險費	5	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,269	27	**一般服務費**	2,694	2,218	
402	279	外包費	418	399	保全勞力外包服務費1人
0			836	798	工友替代人力外包服務費2人
867	27D	計時與計件人員酬金	418	399	駐衛警薪資：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。

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	27D	計時與計件人員酬金	568	542	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.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			30	20	場地租借校園警衛超時業務加班費(收支對列)
0			60	60	設置太陽光電權利金-校園維護工資(收支對列)
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)
96	28	**專業服務費**	130	130	
16	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	校務發展經費(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
17	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用(一般性補助款指定項目)
64	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
389	3	**材料及用品費**	453	433	
389	32	**用品消耗**	453	433	
292	321	辦公（事務）用品	28	28	幼兒園基本支出-辦公及教學相關用品
0			217	217	辦公及教學相關用品
0			104	84	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-辦公及教學相關用品

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
32	322	報章雜誌	32	32	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。12班x9個月x300元=32,400元，配合千元整編-400元
13	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	幼兒園基本支出-體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
0			3	3	體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
52	32Y	其他用品消耗	7	7	特教班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元
0			40	40	其他用品費
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)
26	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
26	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
26	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
227	9	**其他**	797	263	
227	91	**其他支出**	797	263	
227	91Y	其他	10	10	辦理童軍教育經費
0			24	24	辦理社會教育經費23,880元，配合千元整編+120元
0			130	130	學校校慶、畢業典禮、校內外學生競賽、表演等各項活動費
0			11	11	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			92	58	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-資安及資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
0			500	0	*辦理全國語文競賽經費
35,528		總　　計	41,845	37,747	

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				41,845	
國民小學教育				41,845	
合計				41,845	

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				41,845	
國民教育計畫				41,845	
上年度預算數				37,747	
國民教育計畫				37,747	
前年度決算數				35,528	
國民教育計畫				35,528	
110年度決算數				35,790	
國民教育計畫				35,790	
109年度決算數				35,538	
國民教育計畫				35,538	

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	30	-2	28	
職員	28	0	28	112學年度教師25人、行政人員3人。幼兒園教師員額增加1人，國小教師員額減少1人。
工友	2	-2	0	編制內工友2人均已退休，改採外包替代人力。
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金。
總　　計	31	-2	29	

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

註2：1.外包人員：含保全人力1人、工友替代人力2人，共計3人。
2.計時計件人員：含駐衛警1人、廚工3人、校園維護工1人，共計5人。

基隆市堵
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	23,189		589		3,218	3,206		2,522
國民教育計畫	23,189		589		3,218	3,206		2,522
正式人員	23,189		589		3,218	3,206		2,522
兼任人員								

1.「外包費」科目編有：保全勞力外包1人、工友替代人力外包2人，共計3人，預算金額125萬4千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目編有：僱用駐衛警1人、廚工3人、校園維護工1人，共計5人，預算金額144萬元。
3.兼職人員酬金：人事兼職費及教師兼代課鐘點費。

南國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,507	180		192		35,603	516	36,119
		2,507	180		192		35,603	516	36,119
		2,507	180		192		35,603		35,603
								516	516

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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			
32,219	33,216	用人費用	36,119	36,119			
21,073	21,719	正式員額薪資	23,189	23,189			
20,886	21,719	職員薪金	23,189	23,189			
188		工員工資	0	0			
387	436	聘僱及兼職人員薪資	516	516			
387	436	兼職人員酬金	516	516			
476	607	加（夜）班費	589	589			
476	607	延長工時加班費	14	14			
		未休假加班費	575	575			
5,647	5,550	獎金	6,424	6,424			
2,842	2,500	考績獎金	3,206	3,206			
2,806	3,050	年終獎金	3,218	3,218			
2,207	2,200	退休及卹償金	2,522	2,522			
2,200	2,200	職員退休及離職金	2,522	2,522			
8		工員退休及離職金	0	0			
2,429	2,704	福利費	2,879	2,879			
2,257	2,512	分擔員工保險費	2,507	2,507			
		傷病醫藥費	180	180			
172	192	其他福利費	192	192			
2,667	3,805	服務費用	4,446	4,446			
474	615	水電費	653	653			
426	570	工作場所電費	604	604			
48	45	工作場所水費	49	49			
36	54	郵電費	43	43			
4	10	郵費	6	6			
32	44	電話費	37	37			
8	10	旅運費	10	10			
8	10	國內旅費	10	10			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			

1.本年度公共關係費編列金額為7萬2千元。

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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			
705	697	修理保養及保固費	832	832			
155	190	一般房屋修護費	286	286			
206	120	其他建築修護費	140	140			
83	137	機械及設備修護費	172	172			
260	250	雜項設備修護費	234	234			
	2	保險費	5	5			
	2	其他保險費	5	5			
1,269	2,218	一般服務費	2,694	2,694			
402	1,197	外包費	1,254	1,254			
867	1,021	計時與計件人員酬金	1,440	1,440			
96	130	專業服務費	130	130			
16	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16			
17	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44			
64	70	其他專業服務費	70	70			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
389	433	材料及用品費	453	453			
389	433	用品消耗	453	453			
292	329	辦公（事務）用品	349	349			
32	32	報章雜誌	32	32			
13	23	醫療用品（非醫療院所使用）	23	23			
52	49	其他用品消耗	49	49			
26	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30			
26	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30			
26	30	慰問、照護及濟助金	30	30			

1.本年度公共關係費編列金額為7萬2千元。

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國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			
227	263	其他	797	797			
227	263	其他支出	797	797			
227	263	其他	797	797			
35,528	37,747	合計	41,845	41,845			

1.本年度公共關係費編列金額為7萬2千元。

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
12,047	資產合計	10,826	11,927	-1,101
12,047	資產	10,826	11,927	-1,101
12,047	流動資產	10,826	11,927	-1,101
11,945	現金	10,724	11,825	-1,101
11,945	銀行存款	10,724	11,825	-1,101
102	預付款項	102	102	0
102	預付費用	102	102	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
16,973	代管資產	16,973	16,973	0
-16,973	應付代管資產	-16,973	-16,973	0
9,494	負債	9,493	9,373	120
7,829	流動負債	7,829	7,709	120
7,829	應付款項	7,829	7,709	120
7,829	應付代收款	7,829	7,709	120
1,664	其他負債	1,664	1,664	0
1,664	什項負債	1,664	1,664	0
1,664	存入保證金	1,664	1,664	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
2,554	基金餘額	1,333	2,554	-1,221
2,554	基金餘額	1,333	2,554	-1,221
2,554	基金餘額	1,333	2,554	-1,221
2,554	累積餘額	1,333	2,554	-1,221
12,047	負債及基金餘額合計	10,826	11,927	-1,101

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	41,196								41,196
土地改良物	8,326	8,243							83
房屋及建築	133,053	63,312						2,321	67,420
機械及設備	7,886	4,363						796	2,727
交通及運輸設備	2,902	2,079						263	560
雜項設備	11,731	9,084						812	1,835
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	205,094	87,081						4,192	113,821

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)

基隆市瑪陵國民小學編

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-1 頁 至 第 43-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-16 頁 至 第 43-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-19 頁 至 第 43-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-20 頁 至 第 43-20 頁

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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)推動校園空間美學營造、環境教育、海洋教育，打造特色優質學校。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 13 人(含校長 1 人)、行政人員 3 人、兼任人事管理員 1 人，共計 17 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	205	設置太陽光電權利金收入
利息收入	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	20	場地租借收入
公庫撥款收入	22,342	市庫撥款收入
學雜費收入	300	幼兒園學費收入
雜項收入	52	幼兒園活動費收入、宿舍使用費收入及資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	23,220	1.預定招收普通班 6 班、附設幼兒園 1 班，共 7 班，國小學生人數約 91 人，附設幼兒園學生人數約 20 人，合計約 111 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,292萬2,000元，較上年度預算數2,119萬9,000元，增加172萬3,000元，約8.13%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,322萬元，較上年度預算數2,119萬9,000元，增加202萬1,000元，約9.53%，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29萬8,000元，較上年度預算數餘絀0元，增加差短29萬8,000元，將移用以前年度基金餘額29萬8,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、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 2,198 萬 2,162 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 1,287 萬 5,910 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
21,754	基金來源	22,922	21,199	1,723
150	財產收入	228	219	9
102	權利金收入	205	206	-1
12	利息收入	3	3	0
36	其他財產收入	20	10	10
21,148	政府撥入收入	22,342	20,622	1,720
21,148	公庫撥款收入	22,342	20,622	1,720
371	教學收入	300	300	0
371	學雜費收入	300	300	0
84	其他收入	52	58	-6
84	雜項收入	52	58	-6
21,982	基金用途	23,220	21,199	2,021
21,982	國民教育計畫	23,220	21,199	2,021
21,982	國民小學教育	23,220	21,199	2,021
-229	本期賸餘 (短絀－)	-298	0	-298
2,161	期初基金餘額	1,933	1,784	149
0	解繳公庫	0	0	0
1,933	期末基金餘額	1,635	1,784	-149

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-298	
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)	-298	
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)	-298	
期初現金及約當現金	7,430	
期末現金及約當現金	7,132	

註：

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				228	
權利金收入	年	1	205,000	205	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	20,000	20	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				22,342	
公庫撥款收入	年	1	22,342,000	22,342	公庫撥款收入
教學收入				300	
學雜費收入	年	1	300,000	300	幼兒園學費收入
其他收入				52	
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	20,000	20	宿舍使用費收入
雜項收入	年	1	30,000	30	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				22,922	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
21,982	53	**國民教育計畫**	23,220	21,199	
21,982	532	**國民小學教育**	23,220	21,199	
21,982	53220000	**各校經常門分支計畫**	23,220	21,199	
19,076	1	**用人費用**	18,860	17,586	
13,073	11	**正式員額薪資**	12,456	11,230	
13,073	113	職員薪金	12,456	11,230	教職員薪資：詳用人費用彙計表
221	12	**聘僱及兼職人員薪資**	309	309	
221	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			210	210	國小減授課每週20小時教師代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			63	63	公假派代課教師鐘點費：詳用人費用彙計表
251	13	**加（夜）班費**	400	407	
251	131	延長工時加班費	0	7	
0			0	400	
0	134	未休假加班費	400	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,032	15	**獎金**	3,020	3,020	
1,402	151	考績獎金	1,400	1,400	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,630	152	年終獎金	1,620	1,620	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,193	16	**退休及卹償金**	1,170	1,170	
1,193	161	職員退休及離職金	1,170	1,170	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
1,305	18	**福利費**	1,505	1,450	
1,171	181	分擔員工保險費	1,290	1,290	教職員保費(含二代健保補充保險費)：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	55	0	@教職員工健康檢查補助費
134	18Y	其他福利費	160	160	休假補助：詳用人費用彙計表
2,068	2	**服務費用**	3,504	2,769	
202	21	**水電費**	372	358	
0	212	工作場所電費	265	265	校舍電費
178			67	60	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			15	8	場地租借及資源收回款電費(收支對列)
24	214	工作場所水費	25	25	水費
25	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	3	3	郵費

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
23	222	電話費	27	27	電話費
7	23	**旅運費**	6	6	
7	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	基金預算書印製費
321	25	**修理保養及保固費**	692	461	
0	252	一般房屋修護費	30	30	校（宿）舍修繕
0			230	0	@教學大樓粉刷工程
108	254	其他建築修護費	76	76	改善校園校舍環境充實教學設備及行政設施
7	255	機械及設備修護費	16	16	辦公及教學器具養護
206	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備維護
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0			54	54	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
0			73	72	鼓勵學校校園場地開放及設置太陽光電各項修護費等
0			30	30	辦理資通安全維護計畫(修護資訊設備)
0			144	144	設置太陽光電所收之回饋金收入(收支對列)(修護教學設備)
1,345	27	**一般服務費**	2,228	1,739	
803	279	外包費	836	798	外包人力駐衛警2名
0			418	399	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人418,000元。
542	27D	計時與計件人員酬金	568	542	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。4.共計廚工2人，共計568,000元。)

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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**	96	96	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
19	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
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
237	3	**材料及用品費**	236	237	
237	32	**用品消耗**	236	237	
227	321	辦公（事務）用品	54	54	幼兒園基本支出一般辦公、事務費
0			164	165	一般辦公、事務費
7	322	報章雜誌	16	16	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，6班X9個月X300元，千元整編-200元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
405	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	424	405	
399	72	**捐助、補助與獎助**	418	399	
399	722	捐助國內團體	418	399	*學校委託財團法人福智文教基金會經營，為維持校務運作順暢，補助受託人1名臨時人員薪資418,000元。
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
196	9	**其他**	196	202	
196	91	**其他支出**	196	202	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	80	80	各項活動經費
0			18	18	社會教育經費
0			32	32	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
196			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	童軍教育
0			30	36	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
21,982		總　　計	23,220	21,199	

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				23,220	
國民小學教育				23,220	
合計				23,220	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				23,220	
國民教育計畫				23,220	
上年度預算數				21,199	
國民教育計畫				21,199	
前年度決算數				21,982	
國民教育計畫				21,982	
110年度決算數				21,305	
國民教育計畫				21,305	
109年度決算數				20,987	
國民教育計畫				20,987	

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	16	0	16	
職員	16	0	16	教師13名、行政人員3名
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金
總　　計	17	0	17	

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

註2：外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、計時計件人員廚工2名、總務處工讀人力1名及委託財團法人福智文教基金會經營，以維持校務運作順暢，臨時人員1名，合計7名。

基隆市瑪
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	12,456		400		1,620	1,400		1,170
國民教育計畫	12,456		400		1,620	1,400		1,170
正式人員	12,456		400		1,620	1,400		1,170
兼任人員								

1.外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、廚工2人、總務處工讀人力1名及臨時人員1名，合計7人，預算金額264萬6千元：(1)外包人力駐衛警科目:服務費用-一般服務費-外包費，金額83萬6千元。(2)工友外包庶務人力科目:服務費用-一般服務費-外包費，金額41萬8千元。(3)廚工人員科目:服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，金額56萬8千元。(4)總務處工讀人力：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，40萬6千元。(5)臨時人員科目:會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助國內團體，金額41萬8千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、公假派代課教師鐘點費、人事兼職費等。

陵國民小學
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				
		1,290	55		160		18,551	309	18,860
		1,290	55		160		18,551	309	18,860
		1,290	55		160		18,551		18,551
								309	309

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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			
19,076	17,586	用人費用	18,860	18,860			
13,073	11,230	正式員額薪資	12,456	12,456			
13,073	11,230	職員薪金	12,456	12,456			
221	309	聘僱及兼職人員薪資	309	309			
221	309	兼職人員酬金	309	309			
251	407	加（夜）班費	400	400			
251	407	延長工時加班費	0	0			
		未休假加班費	400	400			
3,032	3,020	獎金	3,020	3,020			
1,402	1,400	考績獎金	1,400	1,400			
1,630	1,620	年終獎金	1,620	1,620			
1,193	1,170	退休及卹償金	1,170	1,170			
1,193	1,170	職員退休及離職金	1,170	1,170			
1,305	1,450	福利費	1,505	1,505			
1,171	1,290	分擔員工保險費	1,290	1,290			
		傷病醫藥費	55	55			
134	160	其他福利費	160	160			
2,068	2,769	服務費用	3,504	3,504			
202	358	水電費	372	372			
178	333	工作場所電費	347	347			
24	25	工作場所水費	25	25			
25	30	郵電費	30	30			
2	3	郵費	3	3			
23	27	電話費	27	27			
7	6	旅運費	6	6			
7	6	國內旅費	6	6			
7	7	印刷裝訂與廣告費	8	8			
7	7	印刷及裝訂費	8	8			
321	461	修理保養及保固費	692	692			
	30	一般房屋修護費	260	260			

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

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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			
108	76	其他建築修護費	76	76			
7	16	機械及設備修護費	16	16			
206	339	雜項設備修護費	340	340			
1,345	1,739	一般服務費	2,228	2,228			
803	1,197	外包費	1,254	1,254			
542	542	計時與計件人員酬金	974	974			
89	96	專業服務費	96	96			
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
19	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20			
70	70	其他專業服務費	70	70			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
237	237	材料及用品費	236	236			
237	237	用品消耗	236	236			
227	219	辦公（事務）用品	218	218			
7	16	報章雜誌	16	16			
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2			
405	405	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	424	424			
399	399	捐助、補助與獎助	418	418			
399	399	捐助國內團體	418	418			
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6			
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6			
196	202	其他	196	196			
196	202	其他支出	196	196			
196	202	其他	196	196			

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

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國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			
21,982	21,199	合計	23,220	23,220			

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

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國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
7,436	資產合計	7,137	7,435	-298
7,436	資產	7,137	7,435	-298
7,436	流動資產	7,137	7,435	-298
7,430	現金	7,132	7,430	-298
7,430	銀行存款	7,132	7,430	-298
5	預付款項	5	5	0
5	預付費用	5	5	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
509	代管資產	509	509	0
-509	應付代管資產	-509	-509	0
5,503	負債	5,502	5,502	0
5,101	流動負債	5,100	5,100	0
5,101	應付款項	5,100	5,100	0
5,101	應付代收款	5,100	5,100	0
402	其他負債	402	402	0
402	什項負債	402	402	0
402	存入保證金	402	402	0
1,933	基金餘額	1,635	1,933	-298
1,933	基金餘額	1,635	1,933	-298
1,933	基金餘額	1,635	1,933	-298
1,933	累積餘額	1,635	1,933	-298
7,436	負債及基金餘額合計	7,137	7,435	-298

信託代理與保證資產	1,019	信託代理與保證負債	1,019
保管有價證券	1,019	應付保管有價證券	1,019
保管品	0	應付保管品	0

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	7,634								7,634
土地改良物	7,915	6,591						522	802
房屋及建築	16,588	15,479						358	751
機械及設備	3,686	3,134						515	37
交通及運輸設備	504	309						34	161
雜項設備	6,917	3,479						599	2,839
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	43,244	28,992						2,028	12,224

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)

基隆市復興國民小學編

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-1 頁 至 第 44-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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)推動校園空間美學營造、環境教育、海洋教育，打造特色優質學校。

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

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	43	設置太陽光電權利金收入
利息收入	3	基金保管款專戶利息收入
公庫撥款收入	19,863	政府撥入收入
學雜費收入	250	幼兒園學費收入
雜項收入	32	幼兒園活動費收入及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	20,252	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班及附設幼兒園 1 班，共 8 班，國小學生人數約 58 人，附設幼兒園學生人數約 20 人，合計約 78 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	600	本年度預算編列計 60 萬元，係監視系統整併更新計畫。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,019萬1,000元，較上年度預算數1,975萬元，增加44萬1,000元，約2.23%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,085萬2,000元，較上年度預算數1,975萬元，增加110萬2,000元，約5.58%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加50萬2,000元及建築及設備計畫增加60萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短66萬1,000元，較上年度預算餘絀0元，增加差短66萬1,000元，將移用以前年度基金餘額66萬1,000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 2,077 萬 3,459 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 1,308 萬 2,255 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
18,958	基金來源	20,191	19,750	441
14	徵收及依法分配收入	0	0	0
14	違規罰款收入	0	0	0
43	財產收入	46	50	-4
21	權利金收入	43	44	-1
22	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	0	3	-3
18,569	政府撥入收入	19,863	19,360	503
18,569	公庫撥款收入	19,863	19,360	503
299	教學收入	250	300	-50
299	學雜費收入	250	300	-50
33	其他收入	32	40	-8
33	雜項收入	32	40	-8
20,773	基金用途	20,852	19,750	1,102
20,773	國民教育計畫	20,252	19,750	502
20,773	國民小學教育	20,252	19,750	502
0	建築及設備計畫	600	0	600
0	其他設備	600	0	600
-1,815	本期賸餘 (短絀－)	-661	0	-661
3,921	期初基金餘額	2,106	1,860	246
0	解繳公庫	0	0	0
2,106	期末基金餘額	1,445	1,860	-415

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-661	
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)	-661	
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)	-661	
期初現金及約當現金	8,859	
期末現金及約當現金	8,198	

註：

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				46	
權利金收入	年	1	43,000	43	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	基金保管款專戶利息收入
政府撥入收入				19,863	
公庫撥款收入	年	1	19,863,000	19,863	公庫撥款收入
教學收入				250	
學雜費收入	年	1	250,000	250	幼兒園學費
其他收入				32	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款(收支對列)
雜項收入	年	1	30,000	30	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				20,191	

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
20,773	53	**國民教育計畫**	20,252	19,750	
20,773	532	**國民小學教育**	20,252	19,750	
20,773	53220000	**各校經常門分支計畫**	20,252	19,750	
18,386	1	**用人費用**	16,372	16,719	
12,679	11	**正式員額薪資**	10,480	10,662	
12,141	113	職員薪金	10,000	10,000	教職員薪資：詳用人費用彙計表
538	114	工員工資	480	662	工友薪資：詳用人費用彙計表
251	12	**聘僱及兼職人員薪資**	252	252	
251	124	兼職人員酬金	72	72	會計、人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			120	120	國小減授課每週10小時教師代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			60	60	公假派代課教師鐘點費：詳用人費用彙計表
359	13	**加（夜）班費**	350	356	
359	131	延長工時加班費	0	7	
0			0	349	
0	134	未休假加班費	350	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
2,747	15	**獎金**	2,980	2,815	
1,195	151	考績獎金	1,280	1,215	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,551	152	年終獎金	1,700	1,600	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,126	16	**退休及卹償金**	1,040	1,124	
1,083	161	職員退休及離職金	1,000	1,037	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
43	162	工員退休及離職金	40	87	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
1,225	18	**福利費**	1,270	1,510	
1,100	181	分擔員工保險費	1,070	1,292	教職員保費(含二代健保補充保險費)：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	40	0	@教職員工健康檢查補助費
124	18Y	其他福利費	160	218	休假補助：詳用人費用彙計表
1,970	2	**服務費用**	3,452	2,094	
92	21	**水電費**	259	250	
0	212	工作場所電費	163	161	校舍電費
83			78	69	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			1	3	場地租借、資源回收電費(收支對列)

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	214	工作場所水費	17	17	水費
28	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	2	2	郵費
26	222	電話費	28	28	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	印製預算書印刷費
346	25	**修理保養及保固費**	389	293	
0	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕費
0			100	0	@幼教棟粉刷工程
42	254	其他建築修護費	76	76	改善校園校舍環境暨充實教學及行政設施維護
0	255	機械及設備修護費	17	18	辦公及教學器具養護費
304	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			21	21	水質檢驗及管線維護
0			44	46	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
0			13	13	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(修護資訊設備)
0			30	31	設置太陽光電所收之回饋金收入(收支對列)(修護教學設備)
1,346	27	**一般服務費**	2,592	1,340	
804	279	外包費	836	798	外包人力駐衛警2名
0			418	0	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人418,000元
542	27D	計時與計件人員酬金	568	542	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。4.共計廚工2人，共計568,000元。)
0			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)

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
73	28	**專業服務費**	96	96	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
3	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
224	3	**材料及用品費**	246	247	
224	32	**用品消耗**	246	247	
219	321	辦公（事務）用品	54	54	幼兒園基本支出一般辦公業務費等
0			164	165	一般辦公業務費等
0	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班X9個月X300元，千元整編+100元
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
0	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
187	9	**其他**	176	684	
187	91	**其他支出**	176	684	
0	91Y	其他	80	80	辦理各項活動經費(含校內、外活動比賽、校慶及畢業典禮等)
0			18	18	辦理社會教育經費

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
187	91Y	其他	32	32	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	辦理童軍教育經費
0			30	38	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			0	500	
0	5M	**建築及設備計畫**	600	0	
0	5M4	**其他設備**	600	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	600	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**	600	0	
0	51	**購建固定資產**	600	0	
0	514	購置機械及設備	600	0	@監視系統整併更新計畫
20,773		總　　計	20,852	19,750	

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				20,252	
國民小學教育				20,252	
建築及設備計畫				600	
其他設備				600	
合計				20,852	

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				20,852	
國民教育計畫				20,252	
建築及設備計畫				600	
上年度預算數				19,750	
國民教育計畫				19,750	
前年度決算數				20,773	
國民教育計畫				20,773	
110年度決算數				20,555	
國民教育計畫				20,337	
建築及設備計畫				218	
109年度決算數				19,957	
國民教育計畫				19,859	
建築及設備計畫				98	

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	18	-1	17	
職員	16	0	16	教師14人、行政人員2人
工友	2	-1	1	依核定數減列
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名，領有兼職酬金
總　　計	20	-1	19	

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

註2：外包人力駐衛警2名、工友外包庶務人力1名、計時計件人員廚工3名、總務處工讀人力1名，合計7名。

基隆市復
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	10,480		350		1,700	1,280		1,040
國民教育計畫	10,480		350		1,700	1,280		1,040
正式人員	10,480		350		1,700	1,280		1,040
兼任人員								

1.外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、廚工3人、總務處工讀人力1人，合計7人，預算金額259萬2千元：(1)外包人力駐衛警科目:服務費用-一般服務費-外包費，金額83萬6千元。(2)工友外包庶務人力科目：服務費用-一般服務費-外包費，41萬8千元。(3)廚工人員科目:服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，金額93萬2千元。(4)總務處工讀人力科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，金額40萬6千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、公假派代課教師鐘點費、兼任人員兼職費等。

興國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,070	40		160		16,120	252	16,372
		1,070	40		160		16,120	252	16,372
		1,070	40		160		16,120		16,120
								252	252

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
18,386	16,719	用人費用	16,372	16,372	0		
12,679	10,662	正式員額薪資	10,480	10,480	0		
12,141	10,000	職員薪金	10,000	10,000	0		
538	662	工員工資	480	480	0		
251	252	聘僱及兼職人員薪資	252	252	0		
251	252	兼職人員酬金	252	252	0		
359	356	加（夜）班費	350	350	0		
359	356	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	350	350	0		
2,747	2,815	獎金	2,980	2,980	0		
1,195	1,215	考績獎金	1,280	1,280	0		
1,551	1,600	年終獎金	1,700	1,700	0		
1,126	1,124	退休及卹償金	1,040	1,040	0		
1,083	1,037	職員退休及離職金	1,000	1,000	0		
43	87	工員退休及離職金	40	40	0		
1,225	1,510	福利費	1,270	1,270	0		
1,100	1,292	分擔員工保險費	1,070	1,070	0		
		傷病醫藥費	40	40	0		
124	218	其他福利費	160	160	0		
1,970	2,094	服務費用	3,452	3,452	0		
92	250	水電費	259	259	0		
83	233	工作場所電費	242	242	0		
10	17	工作場所水費	17	17	0		
28	30	郵電費	30	30	0		
2	2	郵費	2	2	0		
26	28	電話費	28	28	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	7	印刷及裝訂費	8	8	0		

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

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
346	293	修理保養及保固費	389	389	0		
	40	一般房屋修護費	140	140	0		
42	76	其他建築修護費	76	76	0		
	18	機械及設備修護費	17	17	0		
304	159	雜項設備修護費	156	156	0		
1,346	1,340	一般服務費	2,592	2,592	0		
804	798	外包費	1,254	1,254	0		
542	542	計時與計件人員酬金	1,338	1,338	0		
73	96	專業服務費	96	96	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
3	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
224	247	材料及用品費	246	246	0		
224	247	用品消耗	246	246	0		
219	219	辦公（事務）用品	218	218	0		
	19	報章雜誌	19	19	0		
6	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
	7	其他用品消耗	7	7	0		
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	600	0	600		
		購建固定資產	600	0	600		
		購置機械及設備	600	0	600		
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		

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

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
187	684	其他	176	176	0		
187	684	其他支出	176	176	0		
187	684	其他	176	176	0		
20,773	19,750	合計	20,852	20,252	600		

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

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
8,886	資產合計	8,224	8,885	-661
8,886	資產	8,224	8,885	-661
8,886	流動資產	8,224	8,885	-661
8,859	現金	8,198	8,859	-661
8,859	銀行存款	8,198	8,859	-661
26	預付款項	26	26	0
26	預付費用	26	26	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,685	代管資產	1,685	1,685	0
-1,685	應付代管資產	-1,685	-1,685	0
6,780	負債	6,779	6,779	0
6,227	流動負債	6,227	6,227	0
6,227	應付款項	6,227	6,227	0
6,227	應付代收款	6,227	6,227	0
553	其他負債	552	552	0
553	什項負債	552	552	0
553	存入保證金	552	552	0
2,106	基金餘額	1,445	2,106	-661
2,106	基金餘額	1,445	2,106	-661
2,106	基金餘額	1,445	2,106	-661
2,106	累積餘額	1,445	2,106	-661
8,886	負債及基金餘額合計	8,224	8,885	-661

信託代理與保證資產	188	信託代理與保證負債	188
保管有價證券	188	應付保管有價證券	188
保管品	0	應付保管品	0

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	1,826	1,808							18
房屋及建築	10,195	6,818						198	3,179
機械及設備	4,207	2,033	600	(1)			監視系統整併更新計畫	719	2,055
交通及運輸設備	236	158						24	54
雜項設備	1,738	889						115	734
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	18,202	11,706	600					1,056	6,040

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)

基隆市尚仁國民小學編

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-1 頁 至 第 45-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-6 頁 至 第 45-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-11 頁 至 第 45-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-12 頁 至 第 45-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 45-13 頁 至 第 45-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 16 人(含校長 1 人)、行政人員 2 人、兼任人事管理員 1 人、兼任會計員 1 人，共計 20 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	110	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	26,580	公庫撥款收入
學雜費收入	150	幼兒園學費收入
雜項收入	25	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	25,726	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135人，另附設幼兒園學生人數約15人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	2,071	運動場周邊地面排水及修繕工程、警衛室屋頂防水隔熱工程及雙語學校建置英語情境教室設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,688萬5,000元，較上年度預算數2,193萬8,000元，增加494萬7,000元，約22.55%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,779萬7,000元，較上年度預算數2,193萬8,000元，增加585萬9,000元，約26.71%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加440萬5,000元，建築及設備計畫增加145萬4,000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91萬2,000元，較上年度預算數0元，增加差短91萬2,000元，將移用以前基金餘額91萬2,000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 2,092 萬 4,712 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 7 萬元

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 1,288 萬 1,611 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 2 萬 7,000 元

伍、其他：無

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
20,892	基金來源	26,885	21,938	4,947
196	徵收及依法分配收入	0	0	0
196	違規罰款收入	0	0	0
79	財產收入	130	116	14
1	財產處分收入	0	0	0
53	權利金收入	110	112	-2
25	利息收入	20	4	16
0	其他財產收入	0	0	0
20,562	政府撥入收入	26,580	21,700	4,880
20,562	公庫撥款收入	26,580	21,700	4,880
49	教學收入	150	100	50
49	學雜費收入	150	100	50
6	其他收入	25	22	3
6	雜項收入	25	22	3
20,995	基金用途	27,797	21,938	5,859
20,925	國民教育計畫	25,726	21,321	4,405
20,925	國民小學教育	25,726	21,321	4,405
70	建築及設備計畫	2,071	617	1,454
0	營建及修建工程	1,991	590	1,401
70	其他設備	80	27	53
-103	本期賸餘 (短絀－)	-912	0	-912
2,364	期初基金餘額	2,261	1,721	540
0	解繳公庫	0	0	0
2,261	期末基金餘額	1,349	1,721	-372

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-912	
調整非現金項目	-4,210	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-4,210	
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,122	
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	-234	
減少其他負債	-234	
其他活動之淨現金流入(流出)	-234	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,356	
期初現金及約當現金	8,588	
期末現金及約當現金	3,232	

註：

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				130	
權利金收入	年	1	110,000	110	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	銀行存款利息收入
政府撥入收入				26,580	
公庫撥款收入	年	1	26,580,000	26,580	公庫撥款收入
教學收入				150	
學雜費收入	年	1	150,000	150	幼兒園學費收入
其他收入				25	
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	22,000	22	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				26,885	

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
20,925	53	**國民教育計畫**	25,726	21,321	
20,925	532	**國民小學教育**	25,726	21,321	
20,925	53220000	**各校經常門分支計畫**	25,726	21,321	
18,742	1	**用人費用**	21,191	17,950	
12,349	11	**正式員額薪資**	13,471	11,596	
12,181	113	職員薪金	13,471	11,596	職員薪資：詳用人費用彙計表
168	114	工員工資	0	0	
378	12	**聘僱及兼職人員薪資**	540	300	
0	124	兼職人員酬金	72	78	人事及會計兼職費：詳用人費用彙計表
378			468	222	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
373	13	**加（夜）班費**	524	334	
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
373			0	320	
0	134	未休假加班費	510	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
2,763	15	**獎金**	3,292	2,900	
1,243	151	考績獎金	1,428	1,200	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,520	152	年終獎金	1,864	1,700	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,328	16	**退休及卹償金**	1,571	1,220	
1,318	161	職員退休及離職金	1,571	1,220	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
10	162	工員退休及離職金	0	0	
1,552	18	**福利費**	1,793	1,600	
1,344	181	分擔員工保險費	1,483	1,345	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0			55	55	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	47	0	@教職員工健康檢查補助費
208	18Y	其他福利費	208	200	休假補助：詳用人費用彙計表
1,901	2	**服務費用**	3,952	2,955	
118	21	**水電費**	290	282	
92	212	工作場所電費	0	0	
0			195	195	校舍電費
0			78	69	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
26	214	工作場所水費	17	18	水費
26	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	2	2	郵資

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	222	電話費	28	28	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	52	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
0			45	0	*補助雙語學校印刷費
250	25	**修理保養及保固費**	535	319	
60	254	其他建築修護費	34	34	改善校園校舍環境
0			77	78	設置太陽光電校園維護費(收支對列)
0			200	0	*補助雙語學校建置英語情境教室修繕費
189	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			10	10	公安、消防設備等維護費
0			126	126	水、電等雜項設備維修費
0			24	24	附設幼兒園基本支出（辦公器具養護修繕）
0			17	0	辦理資通安全維護計畫經費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,345	27	**一般服務費**	2,646	2,138	
803	279	外包費	836	798	外包人力駐衛警2名
0			836	798	工友外包庶務人力2人，每人418,000元，全年預算數每人836,000元。
542	27D	計時與計件人員酬金	568	542	*偏遠、小型學校廚工薪資補助(1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*9月=283,788元。2.二代健保每人212元。3.全年預算數每人284,000元。4.共計廚工2人，共計568,000元。)

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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。
77	28	**專業服務費**	319	99	
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課程講師費
0			14	0	@校園安全事件（含性別、霸凌、不當管教）調查委員出席費
0			16	0	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			202	0	*補助雙語學校計畫教師鐘點費
5	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	8	20	建物公共安全及消安檢查申請簽證費
66	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月)
208	3	**材料及用品費**	394	257	
208	32	**用品消耗**	394	257	
180	321	辦公（事務）用品	10	10	校務發展辦公事務費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			33	34	鼓勵設置太陽光電所需業務辦公費
0			150	152	文具用品、紙張、碳粉、燈管等辦公(事務)消耗品及非消耗品之補充及修繕
0			30	30	附設幼兒園基本支出（一般業務費）
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0			20	0	*補助雙語學校教學書籍

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
1	323	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	資源回收相關業務2,100元，千元整編-100元(收支對列)
1	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費(每班每月600元 x 12月＝7,200元)，千元整編-200元
0			120	0	*補助雙語學校建置英語情境教室購置磁吸背板及情境教具組等
0	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
0	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
0	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
73	9	**其他**	183	153	
73	91	**其他支出**	183	153	
73	91Y	其他	20	20	*共讀站閱讀推廣活動經費
0			28	28	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0			80	80	各項校內外學生競賽、表演、校慶、畢業典禮等各項活動經費
0			22	19	幼兒園學生活動費21,600元，千元整編+400元(收支對列)
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	0	辦理資通安全維護計畫資安用品及耗材
0			17	0	*補助雙語學校各項研習膳費及雜支
70	5M	**建築及設備計畫**	2,071	617	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,991	590	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,991	590	

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,991	590	
0	51	**購建固定資產**	1,991	590	
0	512	興建土地改良物	1,299	0	@運動場周邊地面排水及修繕工程
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	590	
0			692	0	@警衛室屋頂防水隔熱工程
70	5M4	**其他設備**	80	27	
70	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	80	27	
70	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**	80	27	
70	51	**購建固定資產**	80	27	
0	514	購置機械及設備	0	27	
0			40	0	*補助雙語學校建置英語情境教室設備
70	515	購置交通及運輸設備	0	0	
0			40	0	*補助雙語學校建置英語情境教室設備
20,995		總　　計	27,797	21,938	

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				25,726	
國民小學教育				25,726	
建築及設備計畫				2,071	
營建及修建工程				1,991	
其他設備				80	
合計				27,797	

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				27,797	
國民教育計畫				25,726	
建築及設備計畫				2,071	
上年度預算數				21,938	
國民教育計畫				21,321	
建築及設備計畫				617	
前年度決算數				20,995	
國民教育計畫				20,925	
建築及設備計畫				70	
110年度決算數				20,837	
國民教育計畫				20,772	
建築及設備計畫				65	
109年度決算數				20,337	
國民教育計畫				20,287	
建築及設備計畫				50	

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	19	-1	18	
職員	17	1	18	教師16人、行政人員2人；112學年度附設幼兒園教師增加1人。
工友	2	-2	0	自113年起，工友退休，員額數即減列。
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，領有兼職酬金計2人。
總　　計	21	-1	20	

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

註2：服務費用：外包費項下編列駐衛警2人、庶務人力2人、計時與計件人員酬金項下編列廚工2人、總務處工讀人力1人。

基隆市尚
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	13,471		524		1,864	1,428		1,571
國民教育計畫	13,471		524		1,864	1,428		1,571
正式人員	13,471		524		1,864	1,428		1,571
兼任人員								

1.外包駐衛警人員2人、工友外包庶務人員2人、廚工2人、總務處工讀人力1人，合計7人，預算金額264萬6千元：(1)外包駐衛警人員科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額83萬6千元。(2)工友外包庶務人員科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額83萬6千元。(3)廚工人員科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額56萬8千元。(4)總務處工讀人力科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額40萬6千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費。

仁國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,538	47		208		20,651	540	21,191
		1,538	47		208		20,651	540	21,191
		1,538	47		208		20,651		20,651
								540	540

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
18,742	17,950	用人費用	21,191	21,191	0		
12,349	11,596	正式員額薪資	13,471	13,471	0		
12,181	11,596	職員薪金	13,471	13,471	0		
168		工員工資	0	0	0		
378	300	聘僱及兼職人員薪資	540	540	0		
378	300	兼職人員酬金	540	540	0		
373	334	加（夜）班費	524	524	0		
373	334	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	510	510	0		
2,763	2,900	獎金	3,292	3,292	0		
1,243	1,200	考績獎金	1,428	1,428	0		
1,520	1,700	年終獎金	1,864	1,864	0		
1,328	1,220	退休及卹償金	1,571	1,571	0		
1,318	1,220	職員退休及離職金	1,571	1,571	0		
10		工員退休及離職金	0	0	0		
1,552	1,600	福利費	1,793	1,793	0		
1,344	1,400	分擔員工保險費	1,538	1,538	0		
		傷病醫藥費	47	47	0		
208	200	其他福利費	208	208	0		
1,901	2,955	服務費用	3,952	3,952	0		
118	282	水電費	290	290	0		
92	264	工作場所電費	273	273	0		
26	18	工作場所水費	17	17	0		
26	30	郵電費	30	30	0		
2	2	郵費	2	2	0		
24	28	電話費	28	28	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	52	52	0		
7	7	印刷及裝訂費	52	52	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
250	319	修理保養及保固費	535	535	0		
60	112	其他建築修護費	311	311	0		
189	207	雜項設備修護費	224	224	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,345	2,138	一般服務費	2,646	2,646	0		
803	1,596	外包費	1,672	1,672	0		
542	542	計時與計件人員酬金	974	974	0		
77	99	專業服務費	319	319	0		
6	9	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	241	241	0		
5	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	8	8	0		
66	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
208	257	材料及用品費	394	394	0		
208	257	用品消耗	394	394	0		
180	226	辦公（事務）用品	223	223	0		
19	19	報章雜誌	39	39	0		
1	2	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	0		
1	3	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
7	7	其他用品消耗	127	127	0		
70	617	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	2,071	0	2,071		
70	617	購建固定資產	2,071	0	2,071		
		興建土地改良物	1,299	0	1,299		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	590	擴充改良房屋建築及設備	692	0	692		
	27	購置機械及設備	40	0	40		
70		購置交通及運輸設備	40	0	40		
	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		
	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
73	153	其他	183	183	0		
73	153	其他支出	183	183	0		
73	153	其他	183	183	0		
20,995	21,938	合計	27,797	25,726	2,071		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
7,665	資產合計	3,232	8,588	-5,356
7,665	資產	3,232	8,588	-5,356
7,665	流動資產	3,232	8,588	-5,356
7,665	現金	3,232	8,588	-5,356
7,665	銀行存款	3,232	8,588	-5,356
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
18,553	代管資產	18,553	18,553	0
-18,553	應付代管資產	-18,553	-18,553	0
5,404	負債	1,883	6,327	-4,444
5,020	流動負債	1,683	5,893	-4,210
5,020	應付款項	1,683	5,893	-4,210
4,953	應付代收款	1,547	5,825	-4,278
67	應付費用	136	68	68
384	其他負債	200	434	-234
384	什項負債	200	434	-234
384	存入保證金	200	434	-234
2,261	基金餘額	1,349	2,261	-912
2,261	基金餘額	1,349	2,261	-912
2,261	基金餘額	1,349	2,261	-912
2,261	累積餘額	1,349	2,261	-912
7,665	負債及基金餘額合計	3,232	8,588	-5,356

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

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	20,653								20,653
土地改良物	1,294	959	1,299	(1)			運動場周邊地面排水及修繕工程	17	1,617
房屋及建築	8,497	6,769	692	(1)			警衛室屋頂防水隔熱工程	112	2,308
機械及設備	7,652	4,473	40	(1)			補助雙語學校建置英語情境教室設備	1,129	2,090
交通及運輸設備	677	261	40	(1)			補助雙語學校建置英語情境教室設備	73	383
雜項設備	4,802	3,098						414	1,290
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	43,575	15,560	2,071					1,745	28,341

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)

基隆市暖暖國民小學編

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-1 頁 至 第 46-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-18 頁 至 第 46-21 頁

６、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-22 頁 至 第 46-22 頁

六、附錄

１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-23 頁 至 第 46-23 頁

２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-24 頁 至 第 46-24 頁

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 34 人(含校長 1 人、教育部專款部分補助專任輔導教師 1 人)、行政人員 2 人、約僱人員 1 人、工友 2 人、兼任會計員及人事管理員各 1 人，共計 41 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	227	設置太陽光電權利金收入
利息收入	5	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	30	場地租借費收入
公庫撥款收入	51,482	公庫撥款收入
學雜費收入	840	附設幼兒園學費收入
雜項收入	127	附設幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	53,402	1.預定招收普通班 12 班、資源班 2 班、集中式特教班 1 班及幼兒園 4 班，合計 19 班。預定國小學生人數約 233 人，幼兒園學生人數 88 人，集中式特教班 5 人，合計 326 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	100	改善校園環境設施暨充實各項教學與行政設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 5,271 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,742 萬元，增加 529 萬 1,000 元，約 11.16%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 5,350 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,742 萬元，增加 608 萬 2,000 元，約 12.83%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 717 萬元、建築及設備計畫減少 108 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 79 萬 1,000 元，較上年度短絀預算數 0 元，增加差短 79 萬 1,000 元，將移用以前基金餘額 79 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 4,105 萬 4,185 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	決算數 35 萬 2,800 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 2,688 萬 1,360 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
41,544	基金來源	52,711	47,420	5,291
17	徵收及依法分配收入	0	0	0
17	違規罰款收入	0	0	0
144	財產收入	262	284	-22
1	財產處分收入	0	0	0
101	權利金收入	227	249	-22
35	利息收入	5	5	0
7	其他財產收入	30	30	0
40,075	政府撥入收入	51,482	46,104	5,378
40,075	公庫撥款收入	51,482	46,104	5,378
1,158	教學收入	840	880	-40
1,158	學雜費收入	840	880	-40
150	其他收入	127	152	-25
150	雜項收入	127	152	-25
41,407	基金用途	53,502	47,420	6,082
41,054	國民教育計畫	53,402	46,232	7,170
41,054	國民小學教育	53,402	46,232	7,170
353	建築及設備計畫	100	1,188	-1,088
0	營建及修建工程	0	906	-906
353	其他設備	100	282	-182
137	本期賸餘 (短絀－)	-791	0	-791
2,420	期初基金餘額	2,557	1,509	1,048
0	解繳公庫	0	0	0
2,557	期末基金餘額	1,766	1,509	257

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-791	
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)	-791	
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)	-791	
期初現金及約當現金	12,289	
期末現金及約當現金	11,498	

註：

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				262	
權利金收入	年	1	227,000	227	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	5,000	5	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	30,000	30	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				51,482	
公庫撥款收入	年	1	51,482,000	51,482	公庫撥款收入
教學收入				840	
學雜費收入	年	1	840,000	840	幼兒園學費收入
其他收入				127	
雜項收入	年	1	127,000	127	幼兒園活動費收入(收支對列)
總　計：				52,711	

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
41,054	53	**國民教育計畫**	53,402	46,232	
41,054	532	**國民小學教育**	53,402	46,232	
41,054	53220000	**各校經常門分支計畫**	53,402	46,232	
37,443	1	**用人費用**	48,594	41,826	
24,528	11	**正式員額薪資**	31,626	25,760	
23,864	113	職員薪金	30,829	24,963	職員薪資：詳用人費用彙計表
664	114	工員工資	797	797	工員薪資：詳用人費用彙計表
511	12	**聘僱及兼職人員薪資**	925	925	
253	122	約僱職員薪金	296	296	約僱人員(依據112年07月17日基府人力壹字第1120232062號函核定(190點*1人)詳用人費用彙計表
259	124	兼職人員酬金	72	72	人事、會計兼職費：詳用人費用彙計表
0			557	557	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
451	13	**加（夜）班費**	775	766	
451	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，配合千元整編+400元(詳用人費用彙計表)
0			0	736	
0			0	16	
0	134	未休假加班費	16	0	約僱人員未休假加班費：詳用人用彙計表
0			745	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
6,654	15	**獎金**	7,637	7,496	
3,211	151	考績獎金	3,600	3,715	考績獎金：詳用人費用彙計表
3,442	152	年終獎金	37	37	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表-190點*1人
0			4,000	3,744	年終獎金：詳用人費用彙計表
2,671	16	**退休及卹償金**	3,899	3,443	
2,576	161	職員退休及離職金	18	18	約僱人員離職儲金：詳用人費用彙計表
0			3,782	3,329	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
95	162	工員退休及離職金	99	96	提撥退休準備金：詳用人費用彙計表
2,628	18	**福利費**	3,732	3,436	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,411	181	分擔員工保險費	40	40	約僱人員公付保險費：詳用人費用彙計表
0			3,260	3,076	1.公付保險費3,110,000元 2.二代健保費150,000元(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
216	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
0			304	304	休假補助：詳用人費用彙計表
2,835	2	**服務費用**	3,852	3,228	
325	21	**水電費**	717	679	
297	212	工作場所電費	78	78	幼兒園基本支出-電費
0			402	402	校舍電費
0			167	149	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			15	0	*補助雙語學校-活動、開會、營隊、教學等用電
28	214	工作場所水費	50	50	水費
0			5	0	*補助雙語學校-活動、開會、營隊、教學等用水
43	22	**郵電費**	55	55	
6	221	郵費	5	5	郵費
37	222	電話費	50	50	電話費
11	23	**旅運費**	22	24	
11	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	0	2	
0			7	7	*特殊教育輔導團團務運作費(國小A組)-巡迴輔導訪視交通費
39	24	**印刷裝訂與廣告費**	28	31	
39	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
0			20	20	*補助雙語學校-校園角落及英語教室情境佈置等大圖輸出、教材講義暨學習單印製等相關費用
0			0	3	
575	25	**修理保養及保固費**	1,239	640	
0	252	一般房屋修護費	11	11	禮堂租借維護費(收支對列)
445	254	其他建築修護費	12	48	幼兒園基本支出-改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	254	其他建築修護費	239	139	改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			0	135	
0			70	80	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之改善校舍環境及設施等各項維護費
0			150	0	@汰換校園防撞護條
0			522	0	@暖學樓1-3樓粉刷工程及 暖德樓2樓粉刷工程
55	255	機械及設備修護費	45	45	電梯維護費1台
0			39	39	辦公及教學器具養護(含資訊及資安)及各項器材維護費等
17	256	交通及運輸設備修護費	34	26	詳車輛明細表
57	257	雜項設備修護費	43	43	水質檢驗及管線設備維護
0			24	24	公安及消防設備等維護費
0			50	50	設置太陽光電之辦公及教學器具等各項設備維護及照明維護費等。(收支對列)
3	26	**保險費**	6	6	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編-483元
2	26Y	其他保險費	4	4	志工交通隊保險費
1,655	27	**一般服務費**	1,548	1,478	
218	279	外包費	418	399	外包駐衛警人力保全1人
1,438	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。)
0			10	10	場地租借業務警衛加班費(收支對列)

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	836	798	駐衛警及司機薪資：1.每人每月薪資31,532元(薪資26,400元+勞保費2,262元+健保費1,286元+勞退月提繳費1,584元)*12月=378,384元。2.年終獎金每人26,400元*1.5月=39,600元。3.二代健保每人16元。4.全年預算數每人418,000元，本校駐衛警1人及司機1人，共計836,000元。
111	28	**專業服務費**	165	243	
29	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0			6	6	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓練課程講師費
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動-講師鐘點費。(含二代健保)
0			24	24	*補助雙語學校-講師鐘點費，含二代健保(1.辦理雙語教學研習及工作坊。2.進行英語能力成長課程等各項研習。)
0			20	20	學校特色教育-傳統藝術鐘點費(含二代健保)
0			0	81	
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
8	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
4	28A	電腦軟體服務費	5	4	薪資系統維護費
0			2	0	*補助雙語學校-雙語教學資訊軟體
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
729	3	**材料及用品費**	831	920	
30	31	**使用材料費**	46	46	
30	312	燃料	22	22	1.詳車輛明細表21,504元 2.配合千元整編+496元

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	315	設備零件	24	24	設置太陽光電之辦公及教學器具等各項設備器材費等。(收支對列)
699	32	**用品消耗**	785	874	
121	321	辦公（事務）用品	170	171	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
41	322	報章雜誌	41	41	購置多元閱讀素材經費，提昇學生閱讀素養，15班x9個月x300元，配合千元整編+500元
0	326	食品	0	3	
0			0	5	
0			6	6	*特殊教育輔導團團務運作費(國小A組)-讀書會、公開授課等相關膳費
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	體育衛生費
534	32Y	其他用品消耗	22	22	特教班教材編輯費
0			26	26	辦理社會教育經費
0			46	46	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等)
0			40	40	各項業務及活動等經費
0			147	144	*補助雙語學校-購置英語課程教材教具含圖書文具、材料、教材、教室情境布置等經費
0			78	139	*補助雙語學校-資訊物品(含雙語教學用音箱、螢幕、無線網卡、資訊線材、攝影器材用品、資訊教學設備、防毒軟體、等周邊相關各項設備及用品)
0			120	120	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			85	100	設置太陽光電之改善充實教學及行政辦公設備(收支對列)
0			0	5	
0			0	2	
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	1.詳車輛明細表11,230元 2.配合千元整編-230元

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	1.詳車輛明細表3,708元 2.配合千元整編+292元
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)
22	9	**其他**	103	230	
22	91	**其他支出**	103	230	
22	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)
0			13	13	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			20	20	各項業務及活動等相關費用
0			0	100	
0			9	9	*補助雙語學校-雜支等相關費用
0			7	32	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動等相關費用
0			0	2	
0			12	12	*特殊教育輔導團團務運作費(國小A組)-巡迴輔導訪視、讀書會、公開授課相關資料費、書籍費、教材文具費及雜支等相關費用
0			24	24	辦理資通安全維護計畫-資安或資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
353	5M	**建築及設備計畫**	100	1,188	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	906	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	906	

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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**	0	906	
0	51	**購建固定資產**	0	906	
0	512	興建土地改良物	0	862	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	44	
353	5M4	**其他設備**	100	282	
353	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	100	282	
353	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	100	282	
353	51	**購建固定資產**	100	282	
158	514	購置機械及設備	0	0	
0			40	200	改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備
0			0	82	
76	515	購置交通及運輸設備	30	0	改善充實校園安全監視設備與各項教學及行政設備等
120	516	購置雜項設備	30	0	改善充實各項教學及行政設備等各項雜項設備
41,407		總　　計	53,502	47,420	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				53,402	
國民小學教育				53,402	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合計				53,502	

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				53,502	
國民教育計畫				53,402	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				47,420	
國民教育計畫				46,232	
建築及設備計畫				1,188	
前年度決算數				41,407	
國民教育計畫				41,054	
建築及設備計畫				353	
110年度決算數				35,826	
國民教育計畫				35,646	
建築及設備計畫				180	
109年度決算數				35,012	
國民教育計畫				35,012	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	39	0	39	
職員	36	0	36	教師34人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員2人。
約僱人員	1	0	1	依據112.07.17基府人力壹字1120232062號函
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任會計員及人事管理員各1名，計領兼職酬金者2人。
總　　計	41	0	41	

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

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

基隆市暖
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	31,626	296	775		4,037	3,600		3,899
國民教育計畫	31,626	296	775		4,037	3,600		3,899
正式人員	31,626		759		4,000	3,600		3,881
聘僱人員		296	16		37			18
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全1人、駐衛警1人(校園安全)、司機1人(特教班交通車駕駛)、廚工1人，合計4人，預算金額154萬8千元(內含收支對列1萬元)。(1)外包人力駐衛警保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額41萬8千元。(2)駐衛警及司機人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額84萬6千元(內含收支對列1萬元)。(3)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額28萬4千元。
2.兼職人員酬金：指兼任人事管理員、兼任會計員、教師兼代課鐘點費。

暖國民小學
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				
		3,300	112		320		47,965	629	48,594
		3,300	112		320		47,965	629	48,594
		3,260	112		304		47,542		47,542
		40			16		423		423
								629	629

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
37,443	41,826	用人費用	48,594	48,594	0		
24,528	25,760	正式員額薪資	31,626	31,626	0		
23,864	24,963	職員薪金	30,829	30,829	0		
664	797	工員工資	797	797	0		
511	925	聘僱及兼職人員薪資	925	925	0		
253	296	約僱職員薪金	296	296	0		
259	629	兼職人員酬金	629	629	0		
451	766	加（夜）班費	775	775	0		
451	766	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	761	761	0		
6,654	7,496	獎金	7,637	7,637	0		
3,211	3,715	考績獎金	3,600	3,600	0		
3,442	3,781	年終獎金	4,037	4,037	0		
2,671	3,443	退休及卹償金	3,899	3,899	0		
2,576	3,347	職員退休及離職金	3,800	3,800	0		
95	96	工員退休及離職金	99	99	0		
2,628	3,436	福利費	3,732	3,732	0		
2,411	3,116	分擔員工保險費	3,300	3,300	0		
		傷病醫藥費	112	112	0		
216	320	其他福利費	320	320	0		
2,835	3,228	服務費用	3,852	3,852	0		
325	679	水電費	717	717	0		
297	629	工作場所電費	662	662	0		
28	50	工作場所水費	55	55	0		
43	55	郵電費	55	55	0		
6	5	郵費	5	5	0		
37	50	電話費	50	50	0		
11	24	旅運費	22	22	0		
11	15	國內旅費	15	15	0		
	9	其他旅運費	7	7	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	31	印刷裝訂與廣告費	28	28	0		
39	31	印刷及裝訂費	28	28	0		
575	640	修理保養及保固費	1,239	1,239	0		
	11	一般房屋修護費	11	11	0		
445	402	其他建築修護費	993	993	0		
55	84	機械及設備修護費	84	84	0		
17	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
57	117	雜項設備修護費	117	117	0		
3	6	保險費	6	6	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
1,655	1,478	一般服務費	1,548	1,548	0		
218	399	外包費	418	418	0		
1,438	1,079	計時與計件人員酬金	1,130	1,130	0		
111	243	專業服務費	165	165	0		
29	149	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68	68	0		
8	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
4	4	電腦軟體服務費	7	7	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		
729	920	材料及用品費	831	831	0		
30	46	使用材料費	46	46	0		
30	22	燃料	22	22	0		
	24	設備零件	24	24	0		
699	874	用品消耗	785	785	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
121	171	辦公（事務）用品	170	170	0		
41	41	報章雜誌	41	41	0		
	14	食品	6	6	0		
4	4	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
534	644	其他用品消耗	564	564	0		
353	1,188	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	100	0	100		
353	1,188	購建固定資產	100	0	100		
	862	興建土地改良物	0	0	0		
	44	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
158	282	購置機械及設備	40	0	40		
76		購置交通及運輸設備	30	0	30		
120		購置雜項設備	30	0	30		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
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		
22	230	其他	103	103	0		
22	230	其他支出	103	103	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
22	230	其他	103	103	0		
41,407	47,420	合計	53,502	53,402	100		

公共關係費72千元。

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
國民小學教育	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				72,925	11,230	3,708			21,504	34,000	2,483
	小客車	8290-BEJ	201911	1995	72,925	11,230	3,708	768	28	21,504	34,000	2,483

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
12,886	資產合計	12,095	12,886	-791
12,886	資產	12,095	12,886	-791
12,289	流動資產	11,498	12,289	-791
12,289	現金	11,498	12,289	-791
12,289	銀行存款	11,498	12,289	-791
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
597	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	597	597	0
597	準備金	597	597	0
597	退休及離職準備金	597	597	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
26,812	代管資產	26,812	26,812	0
-26,812	應付代管資產	-26,812	-26,812	0
10,329	負債	10,329	10,329	0
7,874	流動負債	7,874	7,874	0
7,874	應付款項	7,874	7,874	0
7,840	應付代收款	7,840	7,840	0
34	應付費用	34	34	0
2,455	其他負債	2,455	2,455	0
2,455	什項負債	2,455	2,455	0
1,858	存入保證金	1,858	1,858	0
597	應付退休及離職金	597	597	0
2,557	基金餘額	1,766	2,557	-791
2,557	基金餘額	1,766	2,557	-791
2,557	基金餘額	1,766	2,557	-791
2,557	累積餘額	1,766	2,557	-791
12,886	負債及基金餘額合計	12,095	12,886	-791

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	34,162								34,162
土地改良物	4,523	3,657						33	833
房屋及建築	50,854	14,250						1,032	35,572
機械及設備	17,716	10,549	40	(1)			改善充實各項教學及行政設備	1,957	5,250
交通及運輸設備	5,622	4,299	30	(1)			改善充實校園安全監視設備與各項教學及行政設備等	279	1,074
雜項設備	17,800	15,042	30	(1)			改善充實各項教學及行政設備等	1,274	1,514
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	130,677	47,797	100					4,575	78,405

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)

基隆市暖江國民小學編

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-1 頁 至第 47-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-6 頁 至第 47-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-12 頁 至第 47-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-13 頁 至第 47-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-14 頁 至第 47-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-16 頁 至第 47-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-18 頁 至第 47-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-21 頁 至第 47-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-22 頁 至第 47-22 頁

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師19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25人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	173	設置太陽光電權利金收入
利息收入	4	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	5	場地租借費收入
公庫撥款收入	27,238	公庫撥款收入
學雜費收入	520	附設幼兒園學費收入
雜項收入	79	資源回收收入及附設幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	29,358	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，共 11 班，國小學生人數約 151 人，附設幼兒園學生人數約 54 人，合計約 205 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,599	改善校園環境設施暨充實各項教學與行政設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 2,801 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,735 萬 7,000 元，增加 66 萬 2,000 元，約 2.42%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 3,095 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,735 萬 7,000 元，增加 360 萬元，約 13.16%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 205 萬 1,000 元、建築及設備計畫增加 154 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 293 萬 8,000 元，較上年度短絀預算數 0 元，增加差短 293 萬 8,000 元，將移用以前基金餘額 293 萬 8,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、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 2,750 萬 9,387 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 1,550 萬 2,845 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	實際數 0 元

伍、其他：無

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
26,484	基金來源	28,019	27,357	662
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
103	財產收入	182	191	-9
0	財產處分收入	0	0	0
83	權利金收入	173	179	-6
17	利息收入	4	4	0
4	其他財產收入	5	8	-3
25,432	政府撥入收入	27,238	26,533	705
25,432	公庫撥款收入	27,238	26,533	705
826	教學收入	520	550	-30
826	學雜費收入	520	550	-30
122	其他收入	79	83	-4
122	雜項收入	79	83	-4
27,509	基金用途	30,957	27,357	3,600
27,509	國民教育計畫	29,358	27,307	2,051
27,509	國民小學教育	29,358	27,307	2,051
0	建築及設備計畫	1,599	50	1,549
0	營建及修建工程	1,499	0	1,499
0	其他設備	100	50	50
-1,026	本期賸餘 (短絀－)	-2,938	0	-2,938
4,878	期初基金餘額	3,853	2,269	1,584
0	解繳公庫	0	0	0
3,853	期末基金餘額	915	2,269	-1,354

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-2,938	
調整非現金項目	-1,688	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-1,688	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,626	
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)	-4,625	
期初現金及約當現金	9,267	
期末現金及約當現金	4,642	

註：

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				182	
權利金收入	年	1	173,000	173	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	4,000	4	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	5,000	5	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				27,238	
公庫撥款收入	年	1	27,238,000	27,238	公庫撥款收入
教學收入				520	
學雜費收入	年	1	520,000	520	幼兒園學費收入
其他收入				79	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入(收支對列)
雜項收入	年	1	78,000	78	幼兒園活動費收入(收支對列)
總　計：				28,019	

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
27,509	53	**國民教育計畫**	29,358	27,307	
27,509	532	**國民小學教育**	29,358	27,307	
27,509	53220000	**各校經常門分支計畫**	29,358	27,307	
24,793	1	**用人費用**	26,073	24,162	
16,450	11	**正式員額薪資**	16,076	14,488	
15,654	113	職員薪金	15,279	13,691	職員薪資：詳用人費用彙計表
797	114	工員工資	797	797	工員薪資：詳用人費用彙計表
371	12	**聘僱及兼職人員薪資**	626	626	
371	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			590	590	教師兼、代課鐘點費：詳用人費用彙計表
475	13	**加（夜）班費**	635	603	
475	131	延長工時加班費	0	603	
0	134	未休假加班費	635	0	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,912	15	**獎金**	4,650	4,570	
2,036	151	考績獎金	2,250	2,360	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,876	152	年終獎金	2,400	2,210	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,671	16	**退休及卹償金**	2,000	1,873	
1,624	161	職員退休及離職金	1,950	1,825	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	提撥退休準備金：詳用人費用彙計表
1,913	18	**福利費**	2,086	2,002	
1,715	181	分擔員工保險費	115	112	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			1,685	1,682	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	78	0	@教職員工健康檢查補助費
197	18Y	其他福利費	208	208	休假補助：詳用人費用彙計表
2,350	2	**服務費用**	2,845	2,700	
169	21	**水電費**	295	315	
133	212	工作場所電費	0	30	
0			174	174	校舍電費
0			89	79	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
36	214	工作場所水費	32	32	水費
33	22	**郵電費**	31	31	
3	221	郵費	4	4	郵資

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
30	222	電話費	27	27	電話費
7	23	**旅運費**	22	22	
6	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費
1	23Y	其他旅運費	10	10	學生參加校外各項體育與藝文競賽活動車資及載送競賽物品運費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
349	25	**修理保養及保固費**	580	494	
0	252	一般房屋修護費	5	5	校舍修繕維護等經費
266	254	其他建築修護費	50	50	附設幼兒園基本支出-修繕費
0			103	153	改善校園校舍及環境設施維護等經費
0			30	35	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			121	125	設置太陽光電之改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費121,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
0			145	0	@A棟粉刷工程
54	255	機械及設備修護費	24	22	辦公及教學器具養護(含資訊及資安等器具)
0			50	50	電梯維護費1台每月3,300*12月=39,600元暨電梯安檢費10,000元，配合千元整編+400元
30	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防、照明及雜項等設備維護費
0			25	25	水質檢驗及管線設備維護
0			5	5	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項器材設備等相關維護費
0			4	6	場地租借-各項器材設備等相關維護費3,500元，配合千元整編+500元(收支對列)
1	26	**保險費**	2	2	
1	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,340	27	**一般服務費**	1,404	1,340	
804	279	外包費	836	798	外包駐衛警人力保全2人

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
536	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。)
371	28	**專業服務費**	431	416	
285	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	*共讀站閱讀推廣活動-講師鐘點費(含二代健保)
0			287	267	*幼兒園基礎評鑑：實地評鑑委員出席費27(場)天*3人*2,500元=202,500元，追蹤評鑑委員出席費2(場)天*2人*2,500元=10,000元，共識會、總評會、申訴、申復、追蹤評鑑總評會等相關會議出席費2場(天)*14人*2,500元=70,000元，二代健保4,500元。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓練課程
12	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)
4	28A	電腦軟體服務費	5	4	薪資系統維護費
70	28Y	其他專業服務費	4	10	附設幼兒園基本支出-環境清潔消毒
0			70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
307	3	**材料及用品費**	323	324	
10	31	**使用材料費**	10	10	

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	315	設備零件	10	10	電腦等相關耗材(含資訊及資安等)
297	32	**用品消耗**	313	314	
93	321	辦公（事務）用品	104	105	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)
26	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，8班x9個月x300元=21,600元(配合千元整編+400)
3	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
20	326	食品	10	10	學生參加校外各項體育與藝文競賽等相關活動經費
0			13	13	*幼兒園基礎評鑑：實地評鑑、追蹤評鑑委員、共識會、總評會、申訴、申復、追蹤評鑑總評會等相關活動經費
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費及保健室醫療用品費
151	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具費
0			36	36	各項活動經費
0			20	20	辦理社會教育用碳粉匣、海報紙等經費
0			34	34	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團、性平、資安及資訊等支出)
0			64	64	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			1	1	資源回收相關業務700元，配合千元整編+300元(收支對列)
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	

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
12	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)
47	9	**其他**	104	108	
47	91	**其他支出**	104	108	
47	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯運動會、語文競賽及科展等)
0			20	20	各項業務及活動等相關費用
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動相關費用等
0			18	18	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校務發展等相關費用
0			14	18	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			27	27	辦理資通安全維護計畫-資安或資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
0	5M	**建築及設備計畫**	1,599	50	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,499	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,499	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**	1,499	0	
0	51	**購建固定資產**	1,499	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,499	0	@活動中心整建工程等相關經費
0	5M4	**其他設備**	100	50	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	100	50	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	100	50	
0	51	**購建固定資產**	100	50	
0	514	購置機械及設備	80	30	改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備
0	516	購置雜項設備	20	20	改善充實各項教學及行政設備等各項雜項設備

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
27,509		總　　計	30,957	27,357	

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				29,358	
國民小學教育				29,358	
建築及設備計畫				1,599	
營建及修建工程				1,499	
其他設備				100	
合計				30,957	

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				30,957	
國民教育計畫				29,358	
建築及設備計畫				1,599	
上年度預算數				27,357	
國民教育計畫				27,307	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				27,509	
國民教育計畫				27,509	
110年度決算數				26,770	
國民教育計畫				26,770	
109年度決算數				27,726	
國民教育計畫				27,726	

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	22	2	24	
職員	20	2	22	教師19人(含校長1人)、行政人員3人。本年度新增教師2人(含資源班教師1人)。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人、領有兼職酬金。
總　　計	23	2	25	

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

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

基隆市暖
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	16,076		635		2,400	2,250		2,000
國民教育計畫	16,076		635		2,400	2,250		2,000
正式人員	16,076		635		2,400	2,250		2,000
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、廚工2人，合計4人，預算金額140萬4千元。(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83萬6千元。(2)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額56萬8千元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員兼職費、教師兼代課鐘點費。

江國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,800	78		208		25,447	626	26,073
		1,800	78		208		25,447	626	26,073
		1,800	78		208		25,447		25,447
								626	626

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
24,793	24,162	用人費用	26,073	26,073	0		
16,450	14,488	正式員額薪資	16,076	16,076	0		
15,654	13,691	職員薪金	15,279	15,279	0		
797	797	工員工資	797	797	0		
371	626	聘僱及兼職人員薪資	626	626	0		
371	626	兼職人員酬金	626	626	0		
475	603	加（夜）班費	635	635	0		
475	603	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	635	635	0		
3,912	4,570	獎金	4,650	4,650	0		
2,036	2,360	考績獎金	2,250	2,250	0		
1,876	2,210	年終獎金	2,400	2,400	0		
1,671	1,873	退休及卹償金	2,000	2,000	0		
1,624	1,825	職員退休及離職金	1,950	1,950	0		
47	48	工員退休及離職金	50	50	0		
1,913	2,002	福利費	2,086	2,086	0		
1,715	1,794	分擔員工保險費	1,800	1,800	0		
		傷病醫藥費	78	78	0		
197	208	其他福利費	208	208	0		
2,350	2,700	服務費用	2,845	2,845	0		
169	315	水電費	295	295	0		
133	283	工作場所電費	263	263	0		
36	32	工作場所水費	32	32	0		
33	31	郵電費	31	31	0		
3	4	郵費	4	4	0		
30	27	電話費	27	27	0		
7	22	旅運費	22	22	0		
6	12	國內旅費	12	12	0		
1	10	其他旅運費	10	10	0		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
349	494	修理保養及保固費	580	580	0		
	5	一般房屋修護費	5	5	0		
266	363	其他建築修護費	449	449	0		
54	72	機械及設備修護費	74	74	0		
30	54	雜項設備修護費	52	52	0		
1	2	保險費	2	2	0		
1	2	其他保險費	2	2	0		
1,340	1,340	一般服務費	1,404	1,404	0		
804	798	外包費	836	836	0		
536	542	計時與計件人員酬金	568	568	0		
371	416	專業服務費	431	431	0		
285	288	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	308	308	0		
12	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
4	4	電腦軟體服務費	5	5	0		
70	80	其他專業服務費	74	74	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
307	324	材料及用品費	323	323	0		
10	10	使用材料費	10	10	0		
10	10	設備零件	10	10	0		
297	314	用品消耗	313	313	0		
93	105	辦公（事務）用品	104	104	0		
26	22	報章雜誌	22	22	0		
3		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0		
20	23	食品	23	23	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
3	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
151	162	其他用品消耗	162	162	0		
	50	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	1,599	0	1,599		
	50	購建固定資產	1,599	0	1,599		
		擴充改良房屋建築及設備	1,499	0	1,499		
	30	購置機械及設備	80	0	80		
	20	購置雜項設備	20	0	20		
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
47	108	其他	104	104	0		
47	108	其他支出	104	104	0		
47	108	其他	104	104	0		
27,509	27,357	合計	30,957	29,358	1,599		

公共關係費72千元。

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
9,267	資產合計	4,642	9,267	-4,625
9,267	資產	4,642	9,267	-4,625
9,267	流動資產	4,642	9,267	-4,625
9,267	現金	4,642	9,267	-4,625
9,267	銀行存款	4,642	9,267	-4,625
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
5,414	負債	3,727	5,414	-1,687
5,355	流動負債	3,667	5,355	-1,688
5,355	應付款項	3,667	5,355	-1,688
5,288	應付代收款	3,600	5,288	-1,688
67	應付費用	67	67	0
59	其他負債	60	59	1
59	什項負債	60	59	1
59	存入保證金	60	59	1
3,853	基金餘額	915	3,853	-2,938
3,853	基金餘額	915	3,853	-2,938
3,853	基金餘額	915	3,853	-2,938
3,853	累積餘額	915	3,853	-2,938
9,267	負債及基金餘額合計	4,642	9,267	-4,625

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	17,793								17,793
土地改良物	560	472						18	70
房屋及建築	39,069	22,518	1,499	(1)			活動中心整建工程	591	17,459
機械及設備	10,274	5,988	80	(1)			改善充實各項教學及行政設備等	1,368	2,998
交通及運輸設備	439	237						33	169
雜項設備	5,239	3,859	20	(1)			改善充實各項教學及行政設備等	479	921
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	121	43						43	35
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	73,495	33,117	1,599					2,532	39,445

註：

中 華 民 國 113 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市八堵國民小學編

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-1 頁 至 第 48-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處，本校預算員額現編列教師 13 人(含校長 1 人)、行政人員 2 人、兼任人事管理員 1 人、兼任會計員 1 人、工友 2 人，共計 19 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	77	學校屋頂出租設置太陽光電權利金收入
利息收入	9	公庫存款利息收入
其他財產收入	20	場地租借收入
公庫撥款收入	26,737	公庫撥款收入
雜項收入	3	資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	26,251	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、合計 7 班。預定國小學生人數約 112 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	1,407	更新風雨教室地坪及火車頭造景老舊更新

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 2,684 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,171 萬 1,000 元，增加 513 萬 5,000 元，約 23.65%，主要係公庫撥款收入等增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 2,765 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,171 萬 1,000 元，增加 594 萬 7,000 元，約 27.39%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 454 萬元，建築及設備計畫增加 140 萬 7,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 81 萬 2,000 元，較上年度預算數 0 元，增加差短 81 萬 2,000 元，將移用以前基金餘額 81 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 2,225 萬 1,453 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) 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 1,286 萬 9,273 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：無

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
23,043	基金來源	26,846	21,711	5,135
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
49	財產收入	106	84	22
5	財產處分收入	0	0	0
36	權利金收入	77	82	-5
8	利息收入	9	2	7
0	其他財產收入	20	0	20
22,992	政府撥入收入	26,737	21,624	5,113
22,992	公庫撥款收入	26,737	21,624	5,113
2	其他收入	3	3	0
2	雜項收入	3	3	0
22,251	基金用途	27,658	21,711	5,947
22,251	國民教育計畫	26,251	21,711	4,540
22,251	國民小學教育	26,251	21,711	4,540
0	建築及設備計畫	1,407	0	1,407
0	營建及修建工程	1,407	0	1,407
792	本期賸餘 (短絀－)	-812	0	-812
1,028	期初基金餘額	1,819	938	881
0	解繳公庫	0	0	0
1,819	期末基金餘額	1,007	938	69

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-812	
調整非現金項目	-1,776	
流動負債淨增(淨減)	-1,776	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,588	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	260	
增加其他負債	260	
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)	260	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,328	
期初現金及約當現金	6,748	
期末現金及約當現金	4,420	

註：

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				106	
權利金收入	年	1	77,000	77	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	9,000	9	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	20,000	20	@場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				26,737	
公庫撥款收入	年	1	26,737,000	26,737	公庫撥款收入
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款(收支對列)
總　計：				26,846	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
22,251	53	**國民教育計畫**	26,251	21,711	
22,251	532	**國民小學教育**	26,251	21,711	
22,251	53220000	**各校經常門分支計畫**	26,251	21,711	
20,060	1	**用人費用**	22,254	19,008	
13,210	11	**正式員額薪資**	14,394	11,643	
12,424	113	職員薪金	13,597	10,846	詳用人費用彙計表
786	114	工員工資	797	797	詳用人費用彙計表
164	12	**聘僱及兼職人員薪資**	150	150	
164	124	兼職人員酬金	42	42	會計兼職費:詳用人費用彙計表
0			36	36	人事兼職費:詳用人費用彙計表
0			72	72	教師兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
523	13	**加（夜）班費**	494	492	
523	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
0			0	478	
0	134	未休假加班費	480	0	未休假加班費:詳用人費用彙計表
3,078	15	**獎金**	3,905	3,587	
1,474	151	考績獎金	2,051	1,826	詳用人費用彙計表
1,604	152	年終獎金	1,854	1,761	詳用人費用彙計表
1,435	16	**退休及卹償金**	1,640	1,561	
1,411	161	職員退休及離職金	1,592	1,513	詳用人費用彙計表
24	162	工員退休及離職金	48	48	詳用人費用彙計表
1,650	18	**福利費**	1,671	1,575	
1,446	181	分擔員工保險費	1,430	1,415	1.分攤公保費健保費勞保費1,344,000元 2.二代健保補充保費86,000元(詳用人費用彙計表)
0	183	傷病醫藥費	81	0	@教職員工健康檢查補助費
205	18Y	其他福利費	160	160	休假補助:詳用人費用彙計表
1,830	2	**服務費用**	3,591	2,288	
91	21	**水電費**	264	241	
73	212	工作場所電費	14	0	@校園場地開放租借分攤電費(收支對列)
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
18	214	工作場所水費	17	17	水費
23	22	**郵電費**	30	30	
3	221	郵費	3	3	郵資

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
20	222	電話費	27	27	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書印刷費
237	25	**修理保養及保固費**	1,282	471	
0	252	一般房屋修護費	998	0	@C棟警衛室、器材室屋頂及外牆防水隔熱改善工程
185	254	其他建築修護費	160	160	改善校園環境零星修繕
0			54	57	學校屋頂出租裝設太陽光電設備53,900元，配合千元整編+100元(收支對列)
0			0	198	
13	255	機械及設備修護費	17	17	教學器具、照明等機械維護費
39	257	雜項設備修護費	35	21	水質檢驗及管線設備維護
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0	26	**保險費**	0	1	
0	26Y	其他保險費	0	1	
1,305	27	**一般服務費**	1,810	1,340	
804	279	外包費	836	798	外包人力校園駐衛警2人
501	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。)
89	28	**專業服務費**	120	120	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內教師特教知能研習
20	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

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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)
69	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
230	3	**材料及用品費**	268	283	
0	31	**使用材料費**	30	30	
0	315	設備零件	30	30	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
230	32	**用品消耗**	238	253	
181	321	辦公（事務）用品	159	172	一般業務費，包含學校辦公事務文具用品、清潔用品、影印紙、雷射印表機碳粉匣、彩色印表機墨水匣、職名章橡皮圖章刻印費及辦公室用所需物品採購等。
0			23	25	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之辦公事務費
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。7班x9個月x300元=18,900元，千元整編+100元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	健康中心醫療用品
28	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費每班每月600元 x 12月＝7,200元(配合千元整編-200元)
0			28	28	辦理社會教育經費計28,480元(內含童軍教育經費10,000元)配合千元整編-480元
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	18	12	退休人員三節慰問金(退休工友3人，合計3人*3節*2,000元)

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
119	9	**其他**	120	120	
119	91	**其他支出**	120	120	
119	91Y	其他	32	32	校務發展經費(含體育、科技、科學、英語、交通安全、社團才藝等)
0			80	80	辦理學生教學活動各項業務、學校運動會、美術展覽、校慶、基隆市中小學運動會及校際運動比賽等學生教學活動相關經費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
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)
0	5M	**建築及設備計畫**	1,407	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,407	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,407	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**	1,407	0	
0	51	**購建固定資產**	1,407	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,261	0	@更新風雨教室地坪
0	516	購置雜項設備	146	0	@火車頭造景老舊更新
22,251		總　　計	27,658	21,711	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				26,251	
國民小學教育				26,251	
建築及設備計畫				1,407	
營建及修建工程				1,407	
合計				27,658	

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				27,658	
國民教育計畫				26,251	
建築及設備計畫				1,407	
上年度預算數				21,711	
國民教育計畫				21,711	
前年度決算數				22,251	
國民教育計畫				22,251	
110年度決算數				19,860	
國民教育計畫				19,860	
109年度決算數				20,014	
國民教育計畫				19,834	
建築及設備計畫				180	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	15	0	15	教師13人、行政人員2人。
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計員各1名，領有兼職酬金計2人。
總　　計	19	0	19	

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

註2：外包人力校園駐衛警2人、廚工2人、工讀人力1名，合計5人。

基隆市八
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	14,394		494		1,854	2,051		1,640
國民教育計畫	14,394		494		1,854	2,051		1,640
正式人員	14,394		494		1,854	2,051		1,640
兼任人員								

1.外包人力校園駐衛警人員2人、廚工2人、工讀人力1名，合計5人，預算金額181萬元：(1)外包人力校園駐衛警人員科目:服務費用－一般服務費－外包費：金額83萬6千元。(2)廚工人員科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額56萬8千元。(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40萬6千元。
2.兼職人員酬金：指人事、會計兼職費及教師兼代課鐘點費。

堵國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,430	81		160		22,104	150	22,254
		1,430	81		160		22,104	150	22,254
		1,430	81		160		22,104		22,104
								150	150

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
20,060	19,008	用人費用	22,254	22,254	0		
13,210	11,643	正式員額薪資	14,394	14,394	0		
12,424	10,846	職員薪金	13,597	13,597	0		
786	797	工員工資	797	797	0		
164	150	聘僱及兼職人員薪資	150	150	0		
164	150	兼職人員酬金	150	150	0		
523	492	加（夜）班費	494	494	0		
523	492	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	480	480	0		
3,078	3,587	獎金	3,905	3,905	0		
1,474	1,826	考績獎金	2,051	2,051	0		
1,604	1,761	年終獎金	1,854	1,854	0		
1,435	1,561	退休及卹償金	1,640	1,640	0		
1,411	1,513	職員退休及離職金	1,592	1,592	0		
24	48	工員退休及離職金	48	48	0		
1,650	1,575	福利費	1,671	1,671	0		
1,446	1,415	分擔員工保險費	1,430	1,430	0		
		傷病醫藥費	81	81	0		
204	160	其他福利費	160	160	0		
1,830	2,288	服務費用	3,591	3,591	0		
91	241	水電費	264	264	0		
73	224	工作場所電費	247	247	0		
18	17	工作場所水費	17	17	0		
23	30	郵電費	30	30	0		
3	3	郵費	3	3	0		
20	27	電話費	27	27	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

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。

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
237	471	修理保養及保固費	1,282	1,282	0		
		一般房屋修護費	998	998	0		
185	415	其他建築修護費	214	214	0		
13	17	機械及設備修護費	17	17	0		
39	39	雜項設備修護費	53	53	0		
	1	保險費	0	0	0		
	1	其他保險費	0	0	0		
1,305	1,340	一般服務費	1,810	1,810	0		
804	798	外包費	836	836	0		
501	542	計時與計件人員酬金	974	974	0		
89	120	專業服務費	120	120	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
20	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
69	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
230	283	材料及用品費	268	268	0		
	30	使用材料費	30	30	0		
	30	設備零件	30	30	0		
230	253	用品消耗	238	238	0		
181	197	辦公（事務）用品	182	182	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
28	35	其他用品消耗	35	35	0		
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,407	0	1,407		

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。

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		購建固定資產	1,407	0	1,407		
		擴充改良房屋建築及設備	1,261	0	1,261		
		購置雜項設備	146	0	146		
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
119	120	其他	120	120	0		
119	120	其他支出	120	120	0		
119	120	其他	120	120	0		
22,251	21,711	合計	27,658	26,251	1,407		

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。

基隆市八堵國民小學
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
7,785	資產合計	4,420	6,748	-2,328
7,785	資產	4,420	6,748	-2,328
7,785	流動資產	4,420	6,748	-2,328
7,785	現金	4,420	6,748	-2,328
7,785	銀行存款	4,420	6,748	-2,328
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
28,722	代管資產	28,722	28,722	0
-28,722	應付代管資產	-28,722	-28,722	0
5,966	負債	3,413	4,929	-1,516
5,826	流動負債	3,063	4,839	-1,776
5,826	應付款項	3,063	4,839	-1,776
5,826	應付代收款	3,063	4,839	-1,776
140	其他負債	350	90	260
140	什項負債	350	90	260
140	存入保證金	350	90	260
0	應付退休及離職金	0	0	0
1,819	基金餘額	1,007	1,819	-812
1,819	基金餘額	1,007	1,819	-812
1,819	基金餘額	1,007	1,819	-812
1,819	累積餘額	1,007	1,819	-812
7,785	負債及基金餘額合計	4,420	6,748	-2,328

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

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	10,722								10,722
土地改良物	200	198							2
房屋及建築	12,690	12,085	1,261	(1)			更新風雨教室地坪	20	1,846
機械及設備	7,112	3,104						1,180	2,828
交通及運輸設備	201	99						20	82
雜項設備	6,048	3,497	146	(1)			火車頭造景老舊更新	702	1,995
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	36,973	18,983	1,407					1,922	17,475

註：