中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市中正國民小學編

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-1頁至第 18-2 頁

二、預算主要表

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

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-4頁至第 18-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-5頁至第 18-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-6頁至第 18-10 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-11頁至第 18-11 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-12頁至第 18-12 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-13頁至第 18-13 頁

　3、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-14頁至第 18-15 頁

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

　5、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-19頁至第 18-19 頁

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-20頁至第 18-20 頁

　2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第18-21頁至第 18-21 頁

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	350	設置太陽光電權利金收入
利息收入	50	公庫存款利息收入
其他財產收入	240	停車費收入
公庫撥款收入	87,090	公庫撥款收入
學雜費收入	1,090	幼兒園學費收入
雜項收入	167	幼兒園學生活動費、資源回收款、宿舍使用費

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	92,488	1.預定招收普通班6班、特教班1班、特教資源班1班、特教巡迴班7班，共15班，學生人數約89人，附設幼兒園21班(含學前特教班15班)，學生人數約109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8,898萬7,000元，較上年度預算數8,566萬5,000元，增加332萬2,000元，約3.88%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途9,248萬8,000元，較上年度預算數8,904萬元，增加344萬8,000元，約3.87%主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加424萬2,000元，建築及設備計畫減少79萬4,000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350萬1,000元，較上年度預算數短絀337萬5,000元，增加差短12萬6,000元，約3.73%，將移用以前基金餘額350萬1,000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（112）年度決算結果及績效達成情形

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數8,320萬4,475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62萬1.598元

二、上年度已過期間(113年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數4,825萬7,558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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計年底現金為1,755萬7,000元，其中199萬2,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
87,525	基金來源	88,987	85,665	3,322
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	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
636	財產收入	640	607	33
0	財產處分收入	0	0	0
384	權利金收入	350	343	7
117	利息收入	50	12	38
134	其他財產收入	240	252	-12
84,814	政府撥入收入	87,090	83,631	3,459
84,814	公庫撥款收入	87,090	83,631	3,459
1,792	教學收入	1,090	1,250	-160
1,792	學雜費收入	1,090	1,250	-160
275	其他收入	167	177	-10
275	雜項收入	167	177	-10
83,826	基金用途	92,488	89,040	3,448
83,204	國民教育計畫	92,488	88,246	4,242
83,204	國民小學教育	92,488	88,246	4,242
622	建築及設備計畫	0	794	-794
176	營建及修建工程	0	664	-664
446	其他設備	0	130	-130
3,699	本期賸餘 (短絀－)	-3,501	-3,375	-126
5,095	期初基金餘額	5,419	5,095	324
0	解繳公庫	0	0	0
8,794	期末基金餘額	1,918	1,720	198

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-3,501	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,501	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,501	
期初現金及約當現金	21,058	
期末現金及約當現金	17,557	

註：

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				640	
權利金收入	年	1	350,000	350	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	50,000	50	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	240,000	240	停車費收入(收支對列)
政府撥入收入				87,090	
公庫撥款收入	年	1	87,090,000	87,090	公庫撥款收入
教學收入				1,090	
學雜費收入	年	1	1,090,000	1,090	幼兒園學費
其他收入				167	
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收物品變賣所得(收支對列)
雜項收入	年	1	157,000	157	幼兒園學生活動費（收支對列）
總　計：				88,987	

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
83,204	53	**國民教育計畫**	92,488	88,246	
83,204	532	**國民小學教育**	92,488	88,246	
83,204	53220000	**各校經常門分支計畫**	92,488	88,246	
75,636	1	**用人費用**	85,006	81,169	
51,563	11	**正式員額薪資**	56,390	52,459	
50,766	113	職員薪金	55,536	51,583	教職員薪資：詳用人費用彙計表
797	114	工員工資	854	876	工友薪資：詳用人費用彙計表
980	12	**聘僱及兼職人員薪資**	908	896	
317	122	約僱職員薪金	308	296	約僱人員1人-薪點190點，依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定：詳用人費用彙計表
663	124	兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費
800	13	**加（夜）班費**	967	923	
800	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	906	901	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			9	9	約僱人員未休假加班費:詳用人費用彙計表
11,290	15	**獎金**	13,533	13,348	
5,272	151	考績獎金	6,107	5,682	詳用人費用彙計表
6,018	152	年終獎金	7,385	7,626	詳用人費用彙計表
0			41	40	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
5,429	16	**退休及卹償金**	6,320	6,461	
5,381	161	職員退休及離職金	20	19	約僱人員：詳用人費用彙計表
0			5,986	6,389	詳用人費用彙計表
48	162	工員退休及離職金	314	53	詳用人費用彙計表
5,575	18	**福利費**	6,888	7,082	
5,237	181	分擔員工保險費	44	42	約僱人員：詳用人費用彙計表
0			6,124	6,239	詳用人費用彙計表
0			225	290	二代健保補充保險費
0	183	傷病醫藥費	175	175	教職員工健康檢查補助費
338	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	320	休假補助：詳用人費用彙計表
6,499	2	**服務費用**	6,877	6,433	
602	21	**水電費**	699	680	

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
539	212	工作場所電費	33	23	停車場電費(收支對列)
0			284	284	校舍電費
0			100	120	幼兒園基本支出-電費
0			110	110	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
0			110	89	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
62	214	工作場所水費	42	38	幼兒園基本支出-水費
0			20	16	水費
32	22	**郵電費**	31	31	
4	221	郵費	4	4	郵資
28	222	電話費	27	27	電話費
65	23	**旅運費**	66	66	
9	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
56	23Y	其他旅運費	56	56	*巡迴輔導教師交通費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	8	
8	241	印刷及裝訂費	10	8	印製基金預算書
580	25	**修理保養及保固費**	1,129	712	
83	252	一般房屋修護費	135	153	停車場等維護費(收支對列)
0			273	0	@安裝PU防撞條
125	254	其他建築修護費	106	20	校舍零星修繕
0			46	72	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之校舍修護費
212	255	機械及設備修護費	0	14	
0			30	30	電梯維護費
0			30	10	辦理資通安全維護計畫
0			245	240	設置太陽光電之電腦、機械及設備修護費(收支對列)
0			20	4	幼兒園基本支出-辦公及教學器具養護費
0			74	11	辦公及教學器具養護費
0			12	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
53	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表
107	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0			60	60	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	5	4	

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
3	264	交通及運輸設備保險費	3	2	詳車輛明細表 2,483元，配合千元整編+517元
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
5,053	27	**一般服務費**	4,745	4,736	
896	279	外包費	870	836	校園安全駐衛警人力保全服務費@435,000*2人
4,157	27D	計時與計件人員酬金	3,018	2,508	*特教資源中心聘用特殊教育助理人員酬金：特教資源中心6位月薪行政助理。(1)每人每月薪資37,897元(薪資31,725元+勞保費2,725元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=454,764元。(2)年終獎金每人31,725元*1.5月=47,588元。(3)二代健保每人768元。(4)全年預算數每人503,120元。(5)共計6人，共計3,018,000元。
0			422	406	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月29,280元(160小時*183元)、勞保2,595元、健保1,466元、勞退1,818元及補助特別休假、二代健保92元，全年預算數422,000元
0			0	568	
0			435	418	特教車司機薪資：1.每人每月薪資32,799元（薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元）*12月=393,588元。2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元。3.二代健保每人207元。4.全年預算數每人435,000元。5.本校共計司機1人。
85	28	**專業服務費**	120	124	
3	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			0	4	
12	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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。
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
321	3	**材料及用品費**	270	347	
22	31	**使用材料費**	21	22	
22	312	燃料	21	22	詳車輛明細表21,120元(超級柴油27.5元*768公升，配合千元整編-120元)
299	32	**用品消耗**	249	325	
238	321	辦公（事務）用品	176	258	一般業務費
22	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
10	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	10	
0			1	1	資源回收相關清潔用具(收支對列)
9	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	10	體育衛生及保健室醫療用品費
21	32Y	其他用品消耗	34	10	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			14	14	特教教材編輯費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	詳車輛明細表11,230元，配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	詳車輛明細表 3,708元，配合千元整編+292元
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金（6人＊3節＊2,000元）
697	9	**其他**	284	246	

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
697	91	**其他支出**	284	246	
697	91Y	其他	7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			30	30	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費10,000元)
0			90	42	各項業務及活動等經費
0			157	167	幼兒園學生活動費(收支對列)
622	5M	**建築及設備計畫**	0	794	
176	5M2	**營建及修建工程**	0	664	
176	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	664	
176	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	664	
176	51	**購建固定資產**	0	664	
176	513	擴充改良房屋建築及設備	0	664	
446	5M4	**其他設備**	0	130	
446	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	130	
446	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	130	
446	51	**購建固定資產**	0	130	
50	514	購置機械及設備	0	20	
0			0	84	
145	515	購置交通及運輸設備	0	26	
251	516	購置雜項設備	0	0	
83,826		總　　計	92,488	89,040	

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				92,488	
國民小學教育				92,488	
合計				92,488	

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				92,488	
國民教育計畫				92,488	
上年度預算數				89,040	
國民教育計畫				88,246	
建築及設備計畫				794	
前年度決算數				83,826	
國民教育計畫				83,204	
建築及設備計畫				622	
111年度決算數				75,728	
國民教育計畫				75,588	
建築及設備計畫				140	
110年度決算數				72,124	
國民教育計畫				72,053	
建築及設備計畫				71	

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	-1	74	
職員	72	-1	71	113學年核定教師員額67人、行政人員4人。
約僱人員	1	0	1	依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	75	-1	74	

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

註2：約用人員編列外包人力駐衛警2名、特教班校車司機1名、特殊教育助理員教師6名、總務處工讀人力1名，合計10名。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	56,390	308	967		7,426	6,107		6,320
國民教育計畫	56,390	308	967		7,426	6,107		6,320
正式人員	56,390		919		7,385	6,107		6,300
聘僱人員		308	48		41			20
兼任人員								

1.外包費：外包人力駐衛警2名，預算數870,000元。
2.計時與計件人員酬金：特教班校車司機1名、特殊教育助理員教師6名、總務處工讀人力1名，預算數3,875,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費，預算數600,000元。

正國民小學
發展基金
彙計表
114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				
		6,393	175		320		84,406	600	85,006
		6,393	175		320		84,406	600	85,006
		6,349	175		304		83,929		83,929
		44			16		477		477
								600	600

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
75,636	81,169	用人費用	85,006	85,006	0		
51,563	52,459	正式員額薪資	56,390	56,390	0		
50,766	51,583	職員薪金	55,536	55,536	0		
797	876	工員工資	854	854	0		
980	896	聘僱及兼職人員薪資	908	908	0		
317	296	約僱職員薪金	308	308	0		
663	600	兼職人員酬金	600	600	0		
800	923	加（夜）班費	967	967	0		
800	13	延長工時加班費	52	52	0		
	910	未休假加班費	915	915	0		
11,290	13,348	獎金	13,533	13,533	0		
5,272	5,682	考績獎金	6,107	6,107	0		
6,018	7,666	年終獎金	7,426	7,426	0		
5,429	6,461	退休及卹償金	6,320	6,320	0		
5,381	6,408	職員退休及離職金	6,006	6,006	0		
48	53	工員退休及離職金	314	314	0		
5,575	7,082	福利費	6,888	6,888	0		
5,237	6,571	分擔員工保險費	6,393	6,393	0		
	175	傷病醫藥費	175	175	0		
338	336	其他福利費	320	320	0		
6,499	6,433	服務費用	6,877	6,877	0		
602	680	水電費	699	699	0		
539	626	工作場所電費	637	637	0		
62	54	工作場所水費	62	62	0		
32	31	郵電費	31	31	0		
4	4	郵費	4	4	0		
28	27	電話費	27	27	0		
65	66	旅運費	66	66	0		
9	10	國內旅費	10	10	0		
56	56	其他旅運費	56	56	0		

國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞預算數0元，公共關係費預算數72,000元。

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	8	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
8	8	印刷及裝訂費	10	10	0		
580	712	修理保養及保固費	1,129	1,129	0		
83	153	一般房屋修護費	408	408	0		
125	92	其他建築修護費	152	152	0		
212	309	機械及設備修護費	411	411	0		
53	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
107	107	雜項設備修護費	107	107	0		
3	4	保險費	5	5	0		
3	2	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
5,053	4,736	一般服務費	4,745	4,745	0		
896	836	外包費	870	870	0		
4,157	3,900	計時與計件人員酬金	3,875	3,875	0		
85	124	專業服務費	120	120	0		
3	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
12	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0		
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		
321	347	材料及用品費	270	270	0		
22	22	使用材料費	21	21	0		
22	22	燃料	21	21	0		
299	325	用品消耗	249	249	0		
238	258	辦公（事務）用品	176	176	0		
22	22	報章雜誌	22	22	0		

國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞預算數0元，公共關係費預算數72,000元。

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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	11	農業與園藝用品及環境美化費	1	1	0		
9	10	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
21	24	其他用品消耗	48	48	0		
622	794	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0		
622	794	購建固定資產	0	0	0		
176	664	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
50	104	購置機械及設備	0	0	0		
145	26	購置交通及運輸設備	0	0	0		
251		購置雜項設備	0	0	0		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
697	246	其他	284	284	0		
697	246	其他支出	284	284	0		
697	246	其他	284	284	0		
83,826	89,040	合計	92,488	92,488	0		

國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞預算數0元，公共關係費預算數72,000元。

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				89,541	11,230	3,708			21,120	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				89,541	11,230	3,708			21,120	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				89,541	11,230	3,708			21,120	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				89,541	11,230	3,708			21,120	51,000	2,483
	小客車	ARL-5373	201612	1995	89,541	11,230	3,708	768	27.5	21,120	51,000	2,483

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
24,662	資產合計	17,786	21,287	-3,501
24,662	資產	17,786	21,287	-3,501
24,433	流動資產	17,557	21,058	-3,501
24,433	現金	17,557	21,058	-3,501
24,433	銀行存款	17,557	21,058	-3,501
229	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	229	229	0
229	準備金	229	229	0
229	退休及離職準備金	229	229	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
11,542	代管資產	11,542	11,542	0
-11,542	應付代管資產	-11,542	-11,542	0
15,869	負債	15,868	15,868	0
14,037	流動負債	14,037	14,037	0
14,037	應付款項	14,037	14,037	0
13,963	應付代收款	13,963	13,963	0
75	應付費用	74	74	0
1,831	其他負債	1,831	1,831	0
1,831	什項負債	1,831	1,831	0
1,602	存入保證金	1,602	1,602	0
229	應付退休及離職金	229	229	0
8,794	基金餘額	1,918	5,419	-3,501
8,794	基金餘額	1,918	5,419	-3,501
8,794	基金餘額	1,918	5,419	-3,501
8,794	累積餘額	1,918	5,419	-3,501
24,662	負債及基金餘額合計	17,786	21,287	-3,501

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

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	29,959								29,959
土地改良物									
房屋及建築	35,073	33,430						122	1,521
機械及設備	20,209	11,790						2,587	5,832
交通及運輸設備	3,829	3,223						252	354
雜項設備	23,846	13,863						2,550	7,433
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	722				179	(11)	軟體攤銷		543
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	113,638	62,306			179			5,511	45,642

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市正濱國民小學編

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-1頁至第 19-2 頁

二、預算主要表

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

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-4頁至第 19-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-5頁至第 19-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-6頁至第 19-10 頁

四、預算附表

　1、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-11頁至第 19-11 頁

五、預算參考表

　1、5年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-12頁至第 19-12 頁

　2、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-13頁至第 19-13 頁

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

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

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-19頁至第 19-19 頁

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

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師43人(含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、約聘營養師1人、工友2人，共計50人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位:新臺幣千元

基金來源	本年度預算數	實施內容
權利金收入	332	設置太陽光電權利金收入
利息收入	40	公庫存款利息收入
其他財產收入	100	提供場地租借收入
公庫撥款收入	67,942	公庫撥款收入
學雜費收入	670	幼兒園學費收入
雜項收入	99	幼兒園學生活動費及資源回收收入

二、基金用途

基金用途	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	69,488	1.預定招收普通班19班、資源班2班及幼兒園3班，共24班，學生人數約393人，幼兒園學生人數67人，合計460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	1,647	改善教學環境及設備，以增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,918萬3,000元，較上年度預算數6,293萬7,000元，增加624萬6,000元，約9.92%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途7,113萬5,000元，較上年度預算數6,570萬7,000元，增加542萬8,000元，約8.26%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加471萬2,000元及建築及設備計畫增加71萬6,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短195萬2,000元，較上年度預算數短絀277萬元，減少差短81萬8,000元，約29.53%，將移用以前基金餘額195萬2,000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（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數5,305萬3,761元
建築及設備計畫	改善教學環境及設備，以增進教學效能	決算數0元

二、上年度已過期間（113年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數3,482萬1,739元
建築及設備計畫	打造英語情境教室購買教學設備，提供學生英語學習環境，以提高學習效能	實際數5萬6,260元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,305萬2,000元，其中73萬4,000元配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債：無。

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
54,302	基金來源	69,183	62,937	6,246
29	徵收及依法分配收入	0	0	0
29	違規罰款收入	0	0	0
537	財產收入	472	418	54
7	財產處分收入	0	0	0
332	權利金收入	332	308	24
94	利息收入	40	40	0
105	其他財產收入	100	70	30
52,725	政府撥入收入	67,942	61,749	6,193
52,725	公庫撥款收入	67,942	61,749	6,193
903	教學收入	670	670	0
903	學雜費收入	670	670	0
107	其他收入	99	100	-1
107	雜項收入	99	100	-1
53,054	基金用途	71,135	65,707	5,428
53,054	國民教育計畫	69,488	64,776	4,712
53,054	國民小學教育	69,488	64,776	4,712
0	建築及設備計畫	1,647	931	716
0	營建及修建工程	0	801	-801
0	交通及運輸設備	1,495	0	1,495
0	其他設備	152	130	22
1,248	本期賸餘 (短絀－)	-1,952	-2,770	818
4,138	期初基金餘額	2,616	4,139	-1,523
0	解繳公庫	0	0	0
5,386	期末基金餘額	664	1,369	-705

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-1,952	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,952	
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)	-1,952	
期初現金及約當現金	15,004	
期末現金及約當現金	13,052	

註：

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				472	
權利金收入	年	1	332,000	332	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	40,000	40	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	100,000	100	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				67,942	
公庫撥款收入	年	1	67,942,000	67,942	公庫撥款收入
教學收入				670	
學雜費收入	年	1	670,000	670	幼兒園學費
其他收入				99	
雜項收入	年	1	97,000	97	幼兒園學生活動費(收支對列)
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收收入等(收支對列)
總　計：				69,183	

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
53,054	53	**國民教育計畫**	69,488	64,776	
53,054	532	**國民小學教育**	69,488	64,776	
53,054	53220000	**各校經常門分支計畫**	69,488	64,776	
49,319	1	**用人費用**	62,633	60,639	
31,476	11	**正式員額薪資**	41,189	40,245	
30,812	113	職員薪金	40,309	39,417	詳用人費用彙計表
664	114	工員工資	880	828	詳用人費用彙計表
498	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,003	550	
0	121	聘用人員薪金	453	0	@增聘約聘營養師1人-280薪點，依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定
498	124	兼職人員酬金	550	550	兼代課鐘點費
695	13	**加（夜）班費**	959	831	
695	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			103	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	818	818	未休假加班費:詳用人費彙計表
0			25	0	@增聘約聘營養師未休假加班費
9,655	15	**獎金**	10,457	10,100	
4,970	151	考績獎金	5,200	5,000	詳用人費用彙計表
4,685	152	年終獎金	5,200	5,100	詳用人費用彙計表
0			57	0	@增聘約聘營養師年終獎金
3,451	16	**退休及卹償金**	4,288	4,253	
3,400	161	職員退休及離職金	4,200	4,200	詳用人費用彙計表
0			28	0	@增聘約聘營養師公提勞退金
50	162	工員退休及離職金	60	53	詳用人費用彙計表
3,545	18	**福利費**	4,737	4,660	
3,292	181	分擔員工保險費	180	180	二代健保補充保險費
0			3,820	3,820	詳用人費用彙計表
0			61	0	@增聘約聘營養師公提保險費
0	183	傷病醫藥費	300	300	教職員工健康檢查補助費
253	18Y	其他福利費	360	360	詳用人費用彙計表
0			16	0	@增聘約聘營養師休假補助
2,620	2	**服務費用**	4,209	3,118	
373	21	**水電費**	876	885	
299	212	工作場所電費	421	421	校舍電費
0			298	222	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			0	30	
0			0	36	
74	214	工作場所水費	30	30	設置太陽光電水費(收支對列)
0			0	19	

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	214	工作場所水費	72	72	幼兒園基本支出-水費
0			55	55	水費
42	22	**郵電費**	42	42	
5	221	郵費	5	5	郵資
37	222	電話費	37	37	電話費
10	23	**旅運費**	15	10	
10	231	國內旅費	15	10	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
807	25	**修理保養及保固費**	896	707	
120	252	一般房屋修護費	0	0	
463	254	其他建築修護費	260	269	改善校園校舍環境及行政設施等修護費
0			131	95	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費
0			150	93	設置太陽光電校園設施修護費(收支對列)
0			70	0	場地租借修護費(收支對列)
104	255	機械及設備修護費	60	60	電梯2台*2500元*12月=60,000元
0			50	47	教學器具照明養護費
0			44	44	辦理資通安全維護計畫設備維護
0			32	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
119	257	雜項設備修護費	18	18	幼兒園基本支出-更換濾心、水質檢驗費、教學辦公器具修繕
0			57	57	水質檢驗及管線設備維護
0			24	24	公安、消防設備等維護費
4	26	**保險費**	4	4	
4	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,107	27	**一般服務費**	2,052	1,120	
836	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全2人
271	27D	計時與計件人員酬金	0	284	

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	27D	計時與計件人員酬金	1,182	0	@供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金1.9個月薪資：(每月薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*9月=295,191元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資13,735元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*3月=57,192元。3.年終獎金27,470元*1.5月=41,205元。4.二代健保每人412元。5.全年預算數每人394,000元。6.共計補助廚工3名，總計1,182,000元。
199	28	**專業服務費**	245	271	
23	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			6	6	辦理資通安全維護計畫教育訓練課程鐘點費
0			16	32	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
10	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	30	消安及建安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
4	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪資計算管理系統軟體維護費
162	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
0			78	78	*活動中心安全觀測費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
883	3	**材料及用品費**	2,209	583	
7	31	**使用材料費**	0	0	
7	315	設備零件	0	0	
875	32	**用品消耗**	2,209	583	
552	321	辦公（事務）用品	326	313	一般業務費

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
49	322	報章雜誌	57	54	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養21班*9月*300元=56,700元。配合千元整編+300元
0	326	食品	1,615	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生費
270	32Y	其他用品消耗	1	2	資源回收用清潔用品(收支對列)
0			184	195	*補助雙語學校教材教具
0			6	6	*本市語文領域－英語文分團國小組中心學校教材資源費
0			14	7	特殊教育班教材編輯費
25	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	25	24	
1	71	**會費**	1	0	
1	713	職業團體會費	1	0	護理師護士職業公會會費
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
207	9	**其他**	412	412	
207	91	**其他支出**	412	412	
207	91Y	其他	32	32	辦理社會教育經費31,750元，配合千元整編+250元
0			22	22	校務發展經費(發展藝文教學活動及智慧創客耗材等教學用品)
0			36	36	校務發展經費(發展體育重點訓練、交通安全教育、直笛音樂訓練用器材及用品等)
0			19	19	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			97	97	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			10	10	童軍教育經費
0			196	196	各項業務及活動等經費
0	5M	**建築及設備計畫**	1,647	931	

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	5M2	**營建及修建工程**	0	801	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	801	
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	801	
0	51	**購建固定資產**	0	801	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	801	
0	5M3	**交通及運輸設備**	1,495	0	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	1,495	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**	1,495	0	
0	51	**購建固定資產**	1,495	0	
0	515	購置交通及運輸設備	1,495	0	@校園廣播及通訊系統更新
0	5M4	**其他設備**	152	130	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	152	130	
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**	152	130	
0	51	**購建固定資產**	152	130	
0	514	購置機械及設備	52	30	設置太陽光電購置無線網路分享器電腦設備(收支對列)
0	516	購置雜項設備	0	27	
0			100	73	*補助雙語學校購置圖書及教學設備
53,054		總　　計	71,135	65,707	

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				69,488	
國民小學教育				69,488	
建築及設備計畫				1,647	
交通及運輸設備				1,495	
其他設備				152	
合計				71,135	

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				71,135	
國民教育計畫				69,488	
建築及設備計畫				1,647	
上年度預算數				65,707	
國民教育計畫				64,776	
建築及設備計畫				931	
前年度決算數				53,054	
國民教育計畫				53,054	
111年度決算數				58,198	
國民教育計畫				57,743	
建築及設備計畫				455	
110年度決算數				57,428	
國民教育計畫				57,428	

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	47	3	50	
職員	45	2	47	1.113學年核定教師43人(內含教育部專款補助專任輔導教師1名)，行政人員4人。 2.新增1班教師增2名。
聘用人員	0	1	1	新增約聘營養師1人，依基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函。
工友	2	0	2	
總　　計	47	3	50	

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

註2：約用人員編列外包駐衛警保全2名、午餐廚工3名，合計5名。

基隆市正
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	41,189	453	959		5,257	5,200		4,288
國民教育計畫	41,189	453	959		5,257	5,200		4,288
正式人員	41,189		934		5,200	5,200		4,260
聘僱人員		453	25		57			28
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數87萬元。
2.計時與計件人員酬金：午餐廚工3名，預算數118萬2,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費，預算數55萬元。

濱國民小學
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,061	300		376		62,083	550	62,633
		4,061	300		376		62,083	550	62,633
		4,000	300		360		61,443		61,443
		61			16		640		640
								550	550

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
49,319	60,639	用人費用	62,633	62,633	0		
31,476	40,245	正式員額薪資	41,189	41,189	0		
30,812	39,417	職員薪金	40,309	40,309	0		
664	828	工員工資	880	880	0		
498	550	聘僱及兼職人員薪資	1,003	1,003	0		
		聘用人員薪金	453	453	0		
498	550	兼職人員酬金	550	550	0		
695	831	加（夜）班費	959	959	0		
695	13	延長工時加班費	116	116	0		
	818	未休假加班費	843	843	0		
9,655	10,100	獎金	10,457	10,457	0		
4,970	5,000	考績獎金	5,200	5,200	0		
4,685	5,100	年終獎金	5,257	5,257	0		
3,451	4,253	退休及卹償金	4,288	4,288	0		
3,400	4,200	職員退休及離職金	4,228	4,228	0		
50	53	工員退休及離職金	60	60	0		
3,545	4,660	福利費	4,737	4,737	0		
3,292	4,000	分擔員工保險費	4,061	4,061	0		
	300	傷病醫藥費	300	300	0		
253	360	其他福利費	376	376	0		
2,620	3,118	服務費用	4,209	4,209	0		
373	885	水電費	876	876	0		
299	709	工作場所電費	719	719	0		
74	176	工作場所水費	157	157	0		
42	42	郵電費	42	42	0		
5	5	郵費	5	5	0		
37	37	電話費	37	37	0		
10	10	旅運費	15	15	0		
10	10	國內旅費	15	15	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

公共關係費7萬2,000元。

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
807	707	修理保養及保固費	896	896	0		
120		一般房屋修護費	0	0	0		
463	457	其他建築修護費	611	611	0		
104	151	機械及設備修護費	186	186	0		
119	99	雜項設備修護費	99	99	0		
4	4	保險費	4	4	0		
4	4	其他保險費	4	4	0		
1,107	1,120	一般服務費	2,052	2,052	0		
836	836	外包費	870	870	0		
271	284	計時與計件人員酬金	1,182	1,182	0		
199	271	專業服務費	245	245	0		
23	44	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	28	0		
10	54	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
4	5	電腦軟體服務費	5	5	0		
162	168	其他專業服務費	168	168	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
883	583	材料及用品費	2,209	2,209	0		
7		使用材料費	0	0	0		
7		設備零件	0	0	0		
875	583	用品消耗	2,209	2,209	0		
552	313	辦公（事務）用品	326	326	0		
49	54	報章雜誌	57	57	0		
		食品	1,615	1,615	0		
5	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
270	210	其他用品消耗	205	205	0		

公共關係費7萬2,000元。

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
	931	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	1,647	0	1,647		
	931	購建固定資產	1,647	0	1,647		
	801	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	30	購置機械及設備	52	0	52		
		購置交通及運輸設備	1,495	0	1,495		
	100	購置雜項設備	100	0	100		
25	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25	25	0		
1		會費	1	1	0		
1		職業團體會費	1	1	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
207	412	其他	412	412	0		
207	412	其他支出	412	412	0		
207	412	其他	412	412	0		
53,054	65,707	合計	71,135	69,488	1,647		

公共關係費7萬2,000元。

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
17,774	資產合計	13,052	15,004	-1,952
17,774	資產	13,052	15,004	-1,952
17,774	流動資產	13,052	15,004	-1,952
17,774	現金	13,052	15,004	-1,952
17,774	銀行存款	13,052	15,004	-1,952
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
115,499	代管資產	115,499	115,499	0
-115,499	應付代管資產	-115,499	-115,499	0
12,388	負債	12,388	12,388	0
11,153	流動負債	11,154	11,154	0
11,153	應付款項	11,154	11,154	0
11,084	應付代收款	11,084	11,084	0
70	應付費用	70	70	0
1,234	其他負債	1,234	1,234	0
1,234	什項負債	1,234	1,234	0
1,234	存入保證金	1,234	1,234	0
5,386	基金餘額	664	2,616	-1,952
5,386	基金餘額	664	2,616	-1,952
5,386	基金餘額	664	2,616	-1,952
5,386	累積餘額	664	2,616	-1,952
17,774	負債及基金餘額合計	13,052	15,004	-1,952

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	26,882								26,882
土地改良物	4,440	3,940						48	452
房屋及建築	171,701	57,715						2,883	111,103
機械及設備	14,397	9,671	52	(1)			購置無線網路分享器電腦設備	1,863	2,915
交通及運輸設備	1,715	1,189	1,495	(1)			校園廣播及通訊系統更新	351	1,670
雜項設備	20,159	11,192	100	(1)			雙語學校購置圖書及教學設備	2,072	6,995
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	239,294	83,707	1,647					7,217	150,017

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市忠孝國民小學編

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-1頁至第 20-2 頁

二、預算主要表

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

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-4頁至第 20-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-5頁至第 20-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-6頁至第 20-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-11頁至第 20-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-12頁至第 20-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-13頁至第 20-13 頁

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

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

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第20-19頁至第 20-19 頁

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

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來 源 別	本年度預算數	實　　施　　內　　容
權利金收入	120	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	34	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	27,706	公庫撥款收入。
學雜費收入	240	幼兒園學費收入。
雜項收入	35	幼兒園學生活動費收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實　　施　　內　　容
國民教育計畫	26,415	1.預定招收普通班6班、資源班1班、附設幼兒園1班，共8班，學生人數約86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	2,081	充實各項教學設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,813萬5,000元，較上年度預算數2,715萬4,000元，增加98萬1,000元，約3.61%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,849 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,752 萬 9,000 元，增加 96 萬 7,000 元，約 3.51%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 111 萬 4,000 元，建築及設備計畫增加 208 萬 1,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短36萬1,000元，較上年度預算數短絀37萬5,000元，減少差短1萬4,000元，約3.73%，將移用以前基金餘額36萬1,000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（112）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2,339萬5,451元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數0元

二、上年度已過期間（113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1,488萬2,047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

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為420萬3,000元，其中102萬5,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
23,639	基金來源	28,135	27,154	981
96	徵收及依法分配收入	0	0	0
96	違規罰款收入	0	0	0
157	財產收入	154	142	12
0	財產處分收入	0	0	0
128	權利金收入	120	120	0
29	利息收入	34	22	12
1	其他財產收入	0	0	0
23,139	政府撥入收入	27,706	26,783	923
23,139	公庫撥款收入	27,706	26,783	923
224	教學收入	240	200	40
224	學雜費收入	240	200	40
23	其他收入	35	29	6
23	雜項收入	35	29	6
23,395	基金用途	28,496	27,529	967
23,395	國民教育計畫	26,415	27,529	-1,114
23,395	國民小學教育	26,415	27,529	-1,114
0	建築及設備計畫	2,081	0	2,081
0	交通及運輸設備	849	0	849
0	其他設備	1,232	0	1,232
244	本期賸餘 (短絀－)	-361	-375	14
1,517	期初基金餘額	1,386	1,517	-131
0	解繳公庫	0	0	0
1,761	期末基金餘額	1,025	1,142	-117

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-361	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-361	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-361	
期初現金及約當現金	4,564	
期末現金及約當現金	4,203	

註：

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				154	
權利金收入	年	1	120,000	120	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	34,000	34	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				27,706	
公庫撥款收入	年	1	27,706,000	27,706	公庫撥款收入
教學收入				240	
學雜費收入	年	1	240,000	240	幼兒園學費
其他收入				35	
雜項收入	年	1	35,000	35	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				28,135	

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
23,395	53	**國民教育計畫**	26,415	27,529	
23,395	532	**國民小學教育**	26,415	27,529	
23,395	53220000	**各校經常門分支計畫**	26,415	27,529	
20,740	1	**用人費用**	23,310	23,585	
12,890	11	**正式員額薪資**	14,588	15,580	
12,226	113	職員薪金	13,738	14,760	教職員薪資：合計自用人費用明細資料
664	114	工員工資	850	820	工友薪資：合計自用人費用明細資料
269	12	**聘僱及兼職人員薪資**	424	322	
269	124	兼職人員酬金	36	36	會計兼職費
0			36	36	人事兼職費
0			352	250	兼代課鐘點費
362	13	**加（夜）班費**	651	472	
362	131	延長工時加班費	12	12	趕辦業務加班費
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	600	460	未休假加班費：合計自用人費用明細資料
4,292	15	**獎金**	4,300	4,100	
2,347	151	考績獎金	2,300	2,150	考績獎金：合計自用人費用明細資料
1,944	152	年終獎金	2,000	1,950	年終獎金：合計自用人費用明細資料
1,653	16	**退休及卹償金**	1,541	1,596	
1,570	161	職員退休及離職金	1,445	1,510	提撥教職員退撫基金：合計自用人費用明細資料
82	162	工員退休及離職金	96	86	勞工退休準備金：合計自用人費用明細資料
1,274	18	**福利費**	1,806	1,515	
1,169	181	分擔員工保險費	75	75	二代健保補充保險費
0			1,500	1,250	分擔員工保險費：合計自用人費用明細資料
0	183	傷病醫藥費	55	20	教職員工健康檢查補助費
106	18Y	其他福利費	176	170	休假補助：合計自用人費用明細資料
2,341	2	**服務費用**	2,318	3,610	
198	21	**水電費**	277	260	
181	212	工作場所電費	155	155	校舍電費
0			95	78	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	7	7	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
18	214	工作場所水費	20	20	水費
23	22	**郵電費**	30	30	
4	221	郵費	3	3	郵資
19	222	電話費	27	27	電話費
7	23	**旅運費**	7	7	
7	231	國內旅費	7	7	因公出差旅費
6	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
6	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
524	25	**修理保養及保固費**	507	1,298	
76	252	一般房屋修護費	52	52	校(宿)舍修繕
183	254	其他建築修護費	0	803	
0			52	52	改善校園校舍環境設施
0			84	84	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
0			38	36	鼓勵設置太陽光電所需之各項修護費等
97	255	機械及設備修護費	30	30	電梯一台維護費每月2,500元*12月
0			50	50	辦公及教學器具、照明養護
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護或更換網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備
0			10	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
168	257	雜項設備修護費	54	54	幼兒園基本支出－公安、消防設備等維護費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			60	60	公安、消防設備等維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,404	27	**一般服務費**	1,292	1,810	
836	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全2人薪資

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
568	27D	計時與計件人員酬金	422	406	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月29,280元(160小時*183元)、勞保2,595元、健保1,466元、勞退1,818元及補助特別休假、二代健保92元，全年預算數422,000元
0			0	568	
106	28	**專業服務費**	124	124	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
27	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
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資計算管理系統軟體維護費
69	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
191	3	**材料及用品費**	639	192	
191	32	**用品消耗**	639	192	
163	321	辦公（事務）用品	163	163	一般業務費(學校辦公費)
0			7	0	@活動中心、專科教室教學物品更新
0			440	0	@數位廣播系統建置-教學廣播等物品更新
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9月*300元=18,900元 ，配合千元整編+100元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教材編輯費，每班每月600元*12月＝7,200元，配合千元整編-200元
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士職業公會會費

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
111	9	**其他**	135	129	
111	91	**其他支出**	135	129	
111	91Y	其他	6	6	校務發展經費(體育重點訓練)
0			28	28	辦理社會教育經費28,480元(內含童軍教育經費10,000元)，配合千元整編-480元
0			60	60	各項業務及活動等經費
0			35	29	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0	5M	**建築及設備計畫**	2,081	0	
0	5M3	**交通及運輸設備**	849	0	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	849	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**	849	0	
0	51	**購建固定資產**	849	0	
0	515	購置交通及運輸設備	58	0	@消防設備老舊更新-廣播主機設備
0			429	0	@數位廣播系統建置-廣播主機、擴大機等設備
0			362	0	@活動中心、專科教室播音設備更新
0	5M4	**其他設備**	1,232	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,232	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**	1,232	0	
0	51	**購建固定資產**	1,232	0	
0	514	購置機械及設備	444	0	@活動中心、專科教室-投影機等設備更新

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	516	購置雜項設備	675	0	@活動中心、專科教室教學設備更新
0			51	0	@消防設備老舊更新-火警受信設備
0			62	0	@數位廣播系統建置-迴路控制器、機櫃等設備
23,395		總　　計	28,496	27,529	

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				26,415	
國民小學教育				26,415	
建築及設備計畫				2,081	
交通及運輸設備				849	
其他設備				1,232	
合計				28,496	

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年　度　及　項　目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算　數	說　　明
本年度預算數				28,496	
國民教育計畫				26,415	
建築及設備計畫				2,081	
上年度預算數				27,529	
國民教育計畫				27,529	
前年度決算數				23,395	
國民教育計畫				23,395	
111年度決算數				23,142	
國民教育計畫				23,142	
110年度決算數				22,683	
國民教育計畫				22,683	

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	18	0	18	
職員	16	0	16	113學年度教師員額核定編列教師14人(含校長1人)、行政人員2人
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事及會計各1名，領有兼職酬金
總　　計	20	0	20	

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

註2：約用人員編列支付外包駐衛警保全2名、總務處工讀人力1名，合計3名。

基隆市忠
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	14,588		651		2,000	2,300		1,541
國民教育計畫	14,588		651		2,000	2,300		1,541
正式人員	14,588		651		2,000	2,300		1,541
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數87萬元。
2.計時與計件人員酬金：總務處工讀人力1名，預算數42萬2,000元。
3.兼職人員酬金：指兼職人事、兼職會計及兼代課鐘點費，預算數42萬4,000元。

孝國民小學
發展基金
彙計表
114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				
		1,575	55		176		22,886	424	23,310
		1,575	55		176		22,886	424	23,310
		1,575	55		176		22,886		22,886
								424	424

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
20,740	23,585	用人費用	23,310	23,310	0		
12,890	15,580	正式員額薪資	14,588	14,588	0		
12,226	14,760	職員薪金	13,738	13,738	0		
664	820	工員工資	850	850	0		
269	322	聘僱及兼職人員薪資	424	424	0		
269	322	兼職人員酬金	424	424	0		
362	472	加（夜）班費	651	651	0		
362	12	延長工時加班費	51	51	0		
	460	未休假加班費	600	600	0		
4,292	4,100	獎金	4,300	4,300	0		
2,347	2,150	考績獎金	2,300	2,300	0		
1,944	1,950	年終獎金	2,000	2,000	0		
1,653	1,596	退休及卹償金	1,541	1,541	0		
1,570	1,510	職員退休及離職金	1,445	1,445	0		
82	86	工員退休及離職金	96	96	0		
1,274	1,515	福利費	1,806	1,806	0		
1,169	1,325	分擔員工保險費	1,575	1,575	0		
	20	傷病醫藥費	55	55	0		
106	170	其他福利費	176	176	0		
2,341	3,610	服務費用	2,318	2,318	0		
198	260	水電費	277	277	0		
181	240	工作場所電費	257	257	0		
18	20	工作場所水費	20	20	0		
23	30	郵電費	30	30	0		
4	3	郵費	3	3	0		
19	27	電話費	27	27	0		
7	7	旅運費	7	7	0		
7	7	國內旅費	7	7	0		
6	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
6	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
524	1,298	修理保養及保固費	507	507	0		
76	52	一般房屋修護費	52	52	0		
183	975	其他建築修護費	174	174	0		
97	110	機械及設備修護費	120	120	0		
168	161	雜項設備修護費	161	161	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,404	1,810	一般服務費	1,292	1,292	0		
836	836	外包費	870	870	0		
568	974	計時與計件人員酬金	422	422	0		
106	124	專業服務費	124	124	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
27	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
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		
191	192	材料及用品費	639	639	0		
191	192	用品消耗	639	639	0		
163	163	辦公（事務）用品	610	610	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
2	3	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
7	7	其他用品消耗	7	7	0		
		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	2,081	0	2,081		
		購建固定資產	2,081	0	2,081		

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
		購置機械及設備	444	0	444		
		購置交通及運輸設備	849	0	849		
		購置雜項設備	788	0	788		
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		
111	129	其他	135	135	0		
111	129	其他支出	135	135	0		
111	129	其他	135	135	0		
23,395	27,529	合計	28,496	26,415	2,081		

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
4,939	資產合計	4,203	4,564	-361
4,939	資產	4,203	4,564	-361
4,939	流動資產	4,203	4,564	-361
4,939	現金	4,203	4,564	-361
4,939	銀行存款	4,203	4,564	-361
3,178	負債	3,178	3,178	0
3,052	流動負債	3,052	3,052	0
3,052	應付款項	3,052	3,052	0
3,052	應付代收款	3,052	3,052	0
126	其他負債	126	126	0
126	什項負債	126	126	0
126	存入保證金	126	126	0
1,761	基金餘額	1,025	1,386	-361
1,761	基金餘額	1,025	1,386	-361
1,761	基金餘額	1,025	1,386	-361
1,761	累積餘額	1,025	1,386	-361
4,939	負債及基金餘額合計	4,203	4,564	-361

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

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	42,055								42,055
土地改良物	8,830	5,298						408	3,124
房屋及建築	72,594	20,486						1,346	50,762
機械及設備	26,142	20,029	444	(1)			充實教學及行政設施等設備更新	1,545	5,012
交通及運輸設備	4,466	3,617	849	(1)			充實教學及行政設施等設備更新	57	1,641
雜項設備	10,627	8,938	788	(1)			充實教學及行政設施等設備更新	409	2,068
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	164,714	58,368	2,081					3,765	104,662

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市和平國民小學編

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-1頁至第 21-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-3頁至第 21-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-4頁至第 21-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-5頁至第 21-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-6頁至第 21-9 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-10頁至第 21-10 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-11頁至第 21-11 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-12頁至第 21-12 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-14頁至第 21-15 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-16頁至第 21-18 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-19頁至第 21-19 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-20頁至第 21-20 頁

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師16人(含校長1人)、行政人員3人、工友1人、兼任人事管理員1人、共計21人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來 源 別	本年度預算數	實　　施　　內　　容
權利金收入	300	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	36	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	36,153	公庫撥款收入。
學雜費收入	350	幼兒園學費收入。
雜項收入	55	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	35,554	1.預定招收普通班6班、資源班1班、附設幼兒園3班，共10班，學生人數約132人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,480	充實各項教學設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,689萬4千元，較上年度預算數3,244萬9千元，增加444萬5千元，約13.70%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,703 萬 4 千元，較上年度預算數 3,505 萬 3 千元，增加 198 萬 1 千元，約 5.65%，主要係各項費用依核定額度編列所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短14萬元，較上年度預算數短絀260萬4千元，減少246萬4千元，約94.62%，將移用以前基金餘額14萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）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3,007萬8,643元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數0元

二、上年度已過期間（113年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

年度績效目標	實　施　概　況	實 施 成 果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數1,769萬4,659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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為864萬元，其中136萬8千元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
30,182	基金來源	36,894	32,449	4,445
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
266	財產收入	336	269	67
7	財產處分收入	0	0	0
217	權利金收入	300	233	67
39	利息收入	36	36	0
4	其他財產收入	0	0	0
29,329	政府撥入收入	36,153	31,780	4,373
29,329	公庫撥款收入	36,153	31,780	4,373
532	教學收入	350	350	0
532	學雜費收入	350	350	0
54	其他收入	55	50	5
54	雜項收入	55	50	5
30,079	基金用途	37,034	35,053	1,981
30,079	國民教育計畫	35,554	33,555	1,999
30,079	國民小學教育	35,554	33,555	1,999
0	建築及設備計畫	1,480	1,498	-18
0	其他設備	1,480	1,498	-18
103	本期賸餘 (短絀－)	-140	-2,604	2,464
4,009	期初基金餘額	1,508	4,009	-2,501
0	解繳公庫	0	0	0
4,112	期末基金餘額	1,368	1,405	-37

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-140	
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)	-140	
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)	-140	
期初現金及約當現金	8,780	
期末現金及約當現金	8,640	

註：

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				336	
權利金收入	年	1	300,000	300	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	36,000	36	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				36,153	
公庫撥款收入	年	1	36,153,000	36,153	公庫撥款收入
教學收入				350	
學雜費收入	年	1	350,000	350	幼兒園學費
其他收入				55	
雜項收入	年	1	55,000	55	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				36,894	

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
30,079	53	**國民教育計畫**	35,554	33,555	
30,079	532	**國民小學教育**	35,554	33,555	
30,079	53220000	**各校經常門分支計畫**	35,554	33,555	
26,540	1	**用人費用**	32,128	30,122	
16,934	11	**正式員額薪資**	20,747	20,020	
16,203	113	職員薪金	20,271	19,200	詳用人費用明細
730	114	工員工資	476	820	詳用人費用明細
329	12	**聘僱及兼職人員薪資**	356	356	
329	124	兼職人員酬金	320	320	兼代課鐘點費
0			36	36	人事兼職費
395	13	**加（夜）班費**	649	510	
395	131	延長工時加班費	10	10	趕辦業務加班費
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	600	500	詳用人費用明細
4,887	15	**獎金**	5,600	5,100	
2,491	151	考績獎金	2,700	2,600	詳用人費用明細
2,397	152	年終獎金	2,900	2,500	詳用人費用明細
1,988	16	**退休及卹償金**	2,336	1,936	
1,940	161	職員退休及離職金	2,300	1,886	詳用人費用明細
48	162	工員退休及離職金	36	50	詳用人費用明細
2,007	18	**福利費**	2,440	2,200	
1,853	181	分擔員工保險費	2,100	1,920	分攤保險費(含二代健保補充保費80,000元):合計自用人費用明細表
0	183	傷病醫藥費	20	20	教職員工健康檢查補助費
154	18Y	其他福利費	320	260	休假補助:合計自用人費用明細資料
3,024	2	**服務費用**	3,073	3,091	
349	21	**水電費**	388	371	
326	212	工作場所電費	265	265	校舍電費
0			95	78	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
23	214	工作場所水費	28	28	水費
43	22	**郵電費**	45	45	
5	221	郵費	3	3	郵資
39	222	電話費	42	42	電話費
7	23	**旅運費**	8	8	
7	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
6	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
6	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,053	25	**修理保養及保固費**	698	650	
410	252	一般房屋修護費	0	0	
0			90	90	校(宿)舍修繕
160	254	其他建築修護費	58	58	改善校園校舍環境設施
0			66	74	鼓勵設置太陽光電之所需各項修護費等
132	255	機械及設備修護費	30	30	電梯1台維護費每月2,500元*12月
0			49	50	辦公及教學器具、照明養護
0			30	30	辦理資通安全維護計畫：維護或更換網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備等
0			10	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
352	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0			90	90	幼兒園基本支出－公安、消防設備等維護費
0			210	163	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
6	26	**保險費**	8	8	
6	26Y	其他保險費	8	8	義工交通隊及各類志工保險費
1,403	27	**一般服務費**	1,727	1,810	
418	279	外包費	435	418	外包人力保全1人薪資
0			435	0	*工友外包庶務人力1人，全年預算數每人435,000元。
985	27D	計時與計件人員酬金	435	418	駐衛警薪資 1.每人每月薪資薪資32,799元(薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*12月=393,588元 2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元 3.二代健保每人207元 4.全年預算數每人435,000元 5.本校共計駐衛警1人，共計435,000元
0			0	568	

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	422	406	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月29,280元(160小時*183元)、勞保2,595元、健保1,466元、勞退1,818元及補助特別休假、二代健保92元，全年預算數422,000元
84	28	**專業服務費**	120	120	
2	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
23	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
60	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
348	3	**材料及用品費**	201	201	
150	31	**使用材料費**	0	0	
150	315	設備零件	0	0	
198	32	**用品消耗**	201	201	
172	321	辦公（事務）用品	172	172	一般業務費(學校辦公費)
16	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9月*300元=18,900元，配合千元整編+100元
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教材編輯費，每班每月600元*12月＝7,200元，配合千元整編-200元
25	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	31	25	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士公會會費
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	30	24	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
142	9	**其他**	121	116	
142	91	**其他支出**	121	116	
142	91Y	其他	28	28	辦理社會教育經費28,480元(內含童軍教育經費10,000元)，配合千元整編-480元
0			20	20	各項業務及活動等經費
0			12	12	校務發展經費(體育重點訓練)
0			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			55	50	幼兒園學生活動費(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	1,480	1,498	
0	5M4	**其他設備**	1,480	1,498	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,480	1,498	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,480	1,498	
0	51	**購建固定資產**	1,480	1,498	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,480	0	@後操場鐵絲網圍籬工程
0	514	購置機械及設備	0	1,498	
30,079		總　　計	37,034	35,053	

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				35,554	
國民小學教育				35,554	
建築及設備計畫				1,480	
其他設備				1,480	
合計				37,034	

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年　度　及　項　目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算　數	說　　明
本年度預算數				37,034	
國民教育計畫				35,554	
建築及設備計畫				1,480	
上年度預算數				35,053	
國民教育計畫				33,555	
建築及設備計畫				1,498	
前年度決算數				30,079	
國民教育計畫				30,079	
111年度決算數				31,765	
國民教育計畫				31,765	
110年度決算數				29,390	
國民教育計畫				29,390	

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	21	-1	20	
職員	19	0	19	113學年度依教師員額核定編列教師16人(含校長1人)、行政人員3人
工友	2	-1	1	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事1名、領有兼職酬金
總　　計	22	-1	21	

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

註2：約用人員編列支付外包人力保全1名、工友外包庶務人力1名及僱用駐衛警1名、總務處工讀人力1名，合計4名。

基隆市和
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	20,747		649		2,900	2,700		2,336
國民教育計畫	20,747		649		2,900	2,700		2,336
正式人員	20,747		649		2,900	2,700		2,336
兼任人員								

1.外包費：外包人力保全1名、工友外包庶務人力1名，合計預算數87萬元。
2.計時與計件人員酬金：駐衛警1名、總務處工讀人力1名，合計預算數85萬7,000元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費、人事兼職費，預算數35萬6,000元。

平國民小學
發展基金
彙計表
114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				
		2,100	20		320		31,772	356	32,128
		2,100	20		320		31,772	356	32,128
		2,100	20		320		31,772		31,772
								356	356

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
26,540	30,122	用人費用	32,128	32,128	0		
16,934	20,020	正式員額薪資	20,747	20,747	0		
16,203	19,200	職員薪金	20,271	20,271	0		
730	820	工員工資	476	476	0		
329	356	聘僱及兼職人員薪資	356	356	0		
329	356	兼職人員酬金	356	356	0		
395	510	加（夜）班費	649	649	0		
395	10	延長工時加班費	49	49	0		
	500	未休假加班費	600	600	0		
4,887	5,100	獎金	5,600	5,600	0		
2,491	2,600	考績獎金	2,700	2,700	0		
2,397	2,500	年終獎金	2,900	2,900	0		
1,988	1,936	退休及卹償金	2,336	2,336	0		
1,940	1,886	職員退休及離職金	2,300	2,300	0		
48	50	工員退休及離職金	36	36	0		
2,007	2,200	福利費	2,440	2,440	0		
1,853	1,920	分擔員工保險費	2,100	2,100	0		
	20	傷病醫藥費	20	20	0		
154	260	其他福利費	320	320	0		
3,024	3,091	服務費用	3,073	3,073	0		
349	371	水電費	388	388	0		
326	343	工作場所電費	360	360	0		
23	28	工作場所水費	28	28	0		
43	45	郵電費	45	45	0		
5	3	郵費	3	3	0		
39	42	電話費	42	42	0		
7	8	旅運費	8	8	0		
7	8	國內旅費	8	8	0		
6	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
6	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
1,053	650	修理保養及保固費	698	698	0		
410	90	一般房屋修護費	90	90	0		
160	132	其他建築修護費	124	124	0		
132	110	機械及設備修護費	119	119	0		
352	318	雜項設備修護費	365	365	0		
6	8	保險費	8	8	0		
6	8	其他保險費	8	8	0		
1,403	1,810	一般服務費	1,727	1,727	0		
418	418	外包費	870	870	0		
985	1,392	計時與計件人員酬金	857	857	0		
84	120	專業服務費	120	120	0		
2	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
23	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0		
60	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
348	201	材料及用品費	201	201	0		
150		使用材料費	0	0	0		
150		設備零件	0	0	0		
198	201	用品消耗	201	201	0		
172	172	辦公（事務）用品	172	172	0		
16	19	報章雜誌	19	19	0		
3	3	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
7	7	其他用品消耗	7	7	0		
	1,498	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,480	0	1,480		

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
	1,498	購建固定資產	1,480	0	1,480		
		擴充改良房屋建築及設備	1,480	0	1,480		
	1,498	購置機械及設備	0	0	0		
25	25	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
142	116	其他	121	121	0		
142	116	其他支出	121	121	0		
142	116	其他	121	121	0		
30,079	35,053	合計	37,034	35,554	1,480		

公共關係費：預算數7萬2,000元。

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
11,384	資產合計	8,640	8,780	-140
11,384	資產	8,640	8,780	-140
11,384	流動資產	8,640	8,780	-140
11,384	現金	8,640	8,780	-140
11,384	銀行存款	8,640	8,780	-140
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
51,890	代管資產	51,890	51,890	0
-51,890	應付代管資產	-51,890	-51,890	0
7,272	負債	7,272	7,272	0
7,014	流動負債	7,014	7,014	0
7,014	應付款項	7,014	7,014	0
7,014	應付代收款	7,014	7,014	0
0	應付費用	0	0	0
258	其他負債	258	258	0
258	什項負債	258	258	0
258	存入保證金	258	258	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
4,112	基金餘額	1,368	1,508	-140
4,112	基金餘額	1,368	1,508	-140
4,112	基金餘額	1,368	1,508	-140
4,112	累積餘額	1,368	1,508	-140
11,384	負債及基金餘額合計	8,640	8,780	-140

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

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	10,629								10,629
土地改良物	2,780	2,429						64	287
房屋及建築	51,948	27,714	1,480				後操場鐵絲圍籬網工程	1,024	24,690
機械及設備	11,234	8,398						644	2,192
交通及運輸設備	1,398	1,103						107	188
雜項設備	11,389	7,975						939	2,475
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	89,378	47,619	1,480					2,778	40,461

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市八斗國民小學編

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-6 頁 至 第 22-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-12 頁 至 第 22-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-13 頁 至 第 22-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-14 頁 至 第 22-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-16 頁 至 第 22-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-18 頁 至 第 22-20 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-21 頁 至 第 22-21 頁

六、附錄

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

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-23 頁 至 第 22-23 頁

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國114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，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、幼兒園及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師58人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、工友2人、約聘營養師1人，共計65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	412	設置太陽光電權利金收入
利息收入	110	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	100	活動中心、操場等場租收入
公庫撥款收入	86,088	政府撥入收入
學雜費收入	1,500	幼兒園學費收入
雜項收入	191	幼兒園活動費收入

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	87,507	1.預定招收普通班 22 班、集中式特教班 1 班、分散式資源班 3 班及附設幼兒園 7 班，共 33 班，國小學生人數約 517 人，附設幼兒園學生人數約 136 人，合計約 653 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	1,400	辦理教室改善工程以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源8,840萬1,000元，較上年度預算數7,250萬6,000元，增加1,589萬5,000元，約21.92％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途8,890萬7,000元，較上年度預算數7,505萬1,000元，增加1,385萬6,000元，約18.46％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,515萬6,000元及建築及設備計畫減少130萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短50萬6,000元，較上年度預算短絀254萬5,000元，減少差短203萬9,000元，約80.12％，將移用以前基金餘額50萬6,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 6,691 萬 5,676 元
建築及設備計畫	無	

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 4,525 萬 7,362 元
建築及設備計畫	改善教學環境，增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,783萬6,000元，其中82萬8,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
67,656	基金來源	88,401	72,506	15,895
589	財產收入	622	406	216
412	權利金收入	412	361	51
116	利息收入	110	12	98
61	其他財產收入	100	33	67
65,055	政府撥入收入	86,088	71,024	15,064
65,055	公庫撥款收入	86,088	71,024	15,064
1,820	教學收入	1,500	840	660
1,820	學雜費收入	1,500	840	660
191	其他收入	191	236	-45
191	雜項收入	191	236	-45
66,916	基金用途	88,907	75,051	13,856
66,916	國民教育計畫	87,507	72,351	15,156
66,916	國民小學教育	87,507	72,351	15,156
0	建築及設備計畫	1,400	2,700	-1,300
0	其他設備	1,400	2,700	-1,300
740	本期賸餘 (短絀－)	-506	-2,545	2,039
3,879	期初基金餘額	1,334	3,879	-2,545
0	解繳公庫	0	0	0
4,619	期末基金餘額	828	1,334	-506

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-506	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	713	
流動負債淨增(淨減)	-713	
業務活動之淨現金流入(流出)	-506	
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)	-506	
期初現金及約當現金	18,342	
期末現金及約當現金	17,836	

註：

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				622	
權利金收入	年	1	412,000	412	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	110,000	110	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	100,000	100	活動中心、操場等場租收入(收支對列)
政府撥入收入				86,088	
公庫撥款收入	年	1	86,088,000	86,088	公庫撥款收入
教學收入				1,500	
學雜費收入	年	1	1,500,000	1,500	幼兒園學費
其他收入				191	
雜項收入	年	1	191,000	191	幼兒園活動費(收支對列)
總　計：				88,401	

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
66,916	53	**國民教育計畫**	87,507	72,351	
66,916	532	**國民小學教育**	87,507	72,351	
66,916	53220000	**各校經常門分支計畫**	87,507	72,351	
62,110	1	**用人費用**	76,871	65,536	
38,900	11	**正式員額薪資**	55,667	46,866	
38,169	113	職員薪金	54,675	45,906	詳用人費用明細
730	114	工員工資	992	960	詳用人費用明細
586	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,155	1,436	
0	121	聘用人員薪金	454	436	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)1人薪資37,800元*12月=453,600元，千元整編+400元，依行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函核定(一般性補助款指定項目)
586	124	兼職人員酬金	622	973	兼職、代課鐘點費
0			27	27	*基隆市新住民學習中心減授課鐘點費
0			52	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
764	13	**加（夜）班費**	813	681	
764	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
0	134	未休假加班費	775	644	未休假加班費
0			25	24	*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)
12,461	15	**獎金**	9,839	8,435	
6,365	151	考績獎金	4,326	3,730	詳用人費用明細
6,096	152	年終獎金	5,457	4,651	詳用人費用明細
0			56	54	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)年終獎金(一般性補助款指定項目)
4,956	16	**退休及卹償金**	4,378	3,765	
4,608	161	職員退休及離職金	4,243	3,630	詳用人費用明細
0			28	28	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)勞退金(一般性補助款指定項目)
348	162	工員退休及離職金	107	107	詳用人費用明細
4,443	18	**福利費**	5,019	4,353	
4,212	181	分擔員工保險費	4,382	3,716	分擔員工保險費

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	181	分擔員工保險費	62	62	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)勞、健保費、二代健保(一般性補助款指定項目)
0	183	傷病醫藥費	159	159	教職員工健康檢查補助費
231	18Y	其他福利費	400	400	休假補助：詳用人費用明細
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)休假補助(一般性補助款指定項目)
3,317	2	**服務費用**	6,663	5,223	
943	21	**水電費**	1,137	1,049	
782	212	工作場所電費	508	508	校舍電費
0			361	278	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			100	100	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
161	214	工作場所水費	126	123	水費
0			42	40	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之水費
40	22	**郵電費**	39	39	
5	221	郵費	5	5	郵資
35	222	電話費	34	34	電話費
10	23	**旅運費**	431	436	
10	231	國內旅費	10	15	員工差旅費
0	235	貨物運費	421	421	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費420,920元，千元整編+80元(一般性補助款指定項目)
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	7	
8	241	印刷及裝訂費	10	7	印製預算書等
494	25	**修理保養及保固費**	745	729	
329	254	其他建築修護費	330	356	校園設施零星修繕工程
71	255	機械及設備修護費	38	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0			30	30	電梯維護費1台,每月2,500*12月
0			65	61	辦公及教學器具養護
7	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表
87	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	64	64	水質檢驗及管線維護
0			23	23	場地租借所需之雜項設備修護費(收支對列)
0			120	120	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(一般性補助款指定項目)
0	26	**保險費**	7	7	
0	264	交通及運輸設備保險費	3	3	詳車輛明細表，千元整編+517元
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,623	27	**一般服務費**	4,082	2,744	
796	279	外包費	870	836	外包駐衛警保全費(2人)
827	27D	計時與計件人員酬金	435	418	特教車司機薪資：1.每人每月薪資32,799元(薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*12月=393,588元。2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元。3.二代健保每人207元。4.全年預算數每人435,000元。
0			1,182	0	@供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金1.5個月薪資：(每月薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*9月=295,191元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資13,735元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*3月=57,192元。3.年終獎金27,470元*1.5月=41,205元。4.二代健保每人412元。5.全年預算數每人394,000元。6.共計補助廚工3名，總計1,182,000元。
0			1,092	1,092	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位364,000元，補助3位共1,092,000元(一般性補助款指定項目)

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	503	398	*月薪制特教學生助理人員薪資：1.每人每月薪資37,897元(薪資31,725元+勞保費2,725元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=454,764元。2.年終獎金每人31,725元*1.5月=47,588元。3.二代健保每人648元。4.全年預算數每人503,000元。5.共計1人。
127	28	**專業服務費**	140	140	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
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
31			20	20	公共安全及消安檢查申報簽證費
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月=72,000元)
479	3	**材料及用品費**	2,729	425	
31	31	**使用材料費**	30	44	
25	312	燃料	24	24	詳車輛明細表，千元整編-180元
6	315	設備零件	6	20	*本市社會領域分團國小組中心學校教材資源費
448	32	**用品消耗**	2,699	381	
345	321	辦公（事務）用品	289	284	學校辦公及事務費
74	322	報章雜誌	70	68	購置多元閱讀素材經費，提昇學生閱讀素養：26班*9個月*300元=70,200元，千元整編-200元
0	326	食品	2,304	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-精進菜單62元差額補助(一般性補助款指定項目)
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	體育衛生費(保健、醫療、清潔等購置費)
22	32Y	其他用品消耗	29	22	特殊教育班教材編輯費

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
89	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	90	90	
89	41	**地租及水租**	90	90	
89	411	一般土地租金	90	90	*游泳池及部分校舍土地租金
22	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	17	
14	64	**消費與行為稅**	11	11	
14	646	使用牌照稅	11	11	詳車輛明細表，千元整編-230元
8	66	**規費**	6	6	
1	661	行政規費與強制費	0	0	
7	663	汽車燃料使用費	6	6	詳車輛明細表，千元整編-180元
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)
862	9	**其他**	1,101	1,024	
862	91	**其他支出**	1,101	1,024	
0	91Y	其他	50	50	辦理資通安全維護計畫
0			228	228	各項活動等經費
0			36	46	社會教育經費
0			10	0	童軍教育
0			66	66	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			23	23	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			162	132	附設幼兒園基本支出
0			47	10	場地租借推展校務費用(收支對列)
0			288	253	設置太陽光電推展校務費(收支對列)
862			191	216	幼兒園活動費(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	1,400	2,700	
0	5M4	**其他設備**	1,400	2,700	

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,400	2,700	
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**	1,400	2,700	
0	51	**購建固定資產**	1,400	2,700	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	1,300	@教室改善工程-裝修工程
0	514	購置機械及設備	400	1,400	@教室改善工程-設備改善
66,916		總　　計	88,907	75,051	

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				87,507	
國民小學教育				87,507	
建築及設備計畫				1,400	
其他設備				1,400	
合計				88,907	

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				88,907	
國民教育計畫				87,507	
建築及設備計畫				1,400	
上年度預算數				75,051	
國民教育計畫				72,351	
建築及設備計畫				2,700	
前年度決算數				66,916	
國民教育計畫				66,916	
111年度決算數				71,694	
國民教育計畫				71,694	
110年度決算數				66,521	
國民教育計畫				66,521	

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	62	3	65	
職員	59	3	62	本學年度教師員額58人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人。
聘用人員	1	0	1	偏鄉學校中央廚房計畫營養師-1人，依行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	62	3	65	

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：約用人員編列外包駐衛警2人，特教車司機1人，特教助理員1人，供餐學校廚工3人，偏鄉學校中央廚房計畫廚工3人，共計10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	55,667	454	813		5,513	4,326		4,378
國民教育計畫	55,667	454	813		5,513	4,326		4,378
正式人員	55,667		788		5,457	4,326		4,350
聘僱人員		454	25		56			28
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數87萬元。
2.計時與計件人員酬金：特教車司機及特教助理員各1人，供餐學校廚工3人，偏鄉學校中央廚房計畫廚工3人，合計8人，預算數321萬2千元。
3.兼職人員酬金：指兼職、代(授)課等鐘點費，預算數70萬1千元。

斗國民小學
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,444	159		416		76,170	701	76,871
		4,444	159		416		76,170	701	76,871
		4,382	159		400		75,529		75,529
		62			16		641		641
								701	701

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
62,110	65,536	用人費用	76,871	76,871	0		
38,900	46,866	正式員額薪資	55,667	55,667	0		
38,169	45,906	職員薪金	54,675	54,675	0		
730	960	工員工資	992	992	0		
586	1,436	聘僱及兼職人員薪資	1,155	1,155	0		
	436	聘用人員薪金	454	454	0		
586	1,000	兼職人員酬金	701	701	0		
764	681	加（夜）班費	813	813	0		
764	13	延長工時加班費	13	13	0		
	668	未休假加班費	800	800	0		
12,461	8,435	獎金	9,839	9,839	0		
6,365	3,730	考績獎金	4,326	4,326	0		
6,096	4,705	年終獎金	5,513	5,513	0		
4,956	3,765	退休及卹償金	4,378	4,378	0		
4,608	3,658	職員退休及離職金	4,271	4,271	0		
348	107	工員退休及離職金	107	107	0		
4,443	4,353	福利費	5,019	5,019	0		
4,212	3,778	分擔員工保險費	4,444	4,444	0		
	159	傷病醫藥費	159	159	0		
231	416	其他福利費	416	416	0		
3,317	5,223	服務費用	6,663	6,663	0		
943	1,049	水電費	1,137	1,137	0		
782	886	工作場所電費	969	969	0		
161	163	工作場所水費	168	168	0		
40	39	郵電費	39	39	0		
5	5	郵費	5	5	0		
35	34	電話費	34	34	0		
10	436	旅運費	431	431	0		
10	15	國內旅費	10	10	0		
	421	貨物運費	421	421	0		

本年度公共關係費編列72,000元 。

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	7	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
8	7	印刷及裝訂費	10	10	0		
494	729	修理保養及保固費	745	745	0		
329	356	其他建築修護費	330	330	0		
71	91	機械及設備修護費	133	133	0		
7	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
87	231	雜項設備修護費	231	231	0		
	7	保險費	7	7	0		
	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
1,623	2,744	一般服務費	4,082	4,082	0		
796	836	外包費	870	870	0		
827	1,908	計時與計件人員酬金	3,212	3,212	0		
127	140	專業服務費	140	140	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
31	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
479	425	材料及用品費	2,729	2,729	0		
31	44	使用材料費	30	30	0		
25	24	燃料	24	24	0		
6	20	設備零件	6	6	0		
448	381	用品消耗	2,699	2,699	0		
345	284	辦公（事務）用品	289	289	0		
74	68	報章雜誌	70	70	0		

本年度公共關係費編列72,000元 。

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		食品	2,304	2,304	0		
7	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
22	22	其他用品消耗	29	29	0		
89	90	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	0		
89	90	地租及水租	90	90	0		
89	90	一般土地租金	90	90	0		
	2,700	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	1,400	0	1,400		
	2,700	購建固定資產	1,400	0	1,400		
	1,300	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	1,000		
	1,400	購置機械及設備	400	0	400		
22	17	稅捐及規費(強制費)	17	17	0		
14	11	消費與行為稅	11	11	0		
14	11	使用牌照稅	11	11	0		
8	6	規費	6	6	0		
1		行政規費與強制費	0	0	0		
7	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
862	1,024	其他	1,101	1,101	0		
862	1,024	其他支出	1,101	1,101	0		
862	1,024	其他	1,101	1,101	0		
66,916	75,051	合計	88,907	87,507	1,400		

本年度公共關係費編列72,000元 。

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

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

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
19,680	資產合計	17,836	19,055	-1,219
19,680	資產	17,836	19,055	-1,219
19,680	流動資產	17,836	19,055	-1,219
19,680	現金	17,836	18,342	-506
19,680	銀行存款	17,836	18,342	-506
0	預付款項	0	713	-713
0	預付費用	0	713	-713
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
21,883	代管資產	21,883	21,883	0
-21,883	應付代管資產	-21,883	-21,883	0
15,061	負債	17,008	17,721	-713
13,556	流動負債	15,971	16,684	-713
13,556	應付款項	15,971	16,684	-713
13,556	應付代收款	15,971	16,684	-713
1,505	其他負債	1,037	1,037	0
1,505	什項負債	1,037	1,037	0
1,505	存入保證金	1,037	1,037	0
4,619	基金餘額	828	1,334	-506
4,619	基金餘額	828	1,334	-506
4,619	基金餘額	828	1,334	-506
4,619	累積餘額	828	1,334	-506
19,680	負債及基金餘額合計	17,836	19,055	-1,219

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

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	21,898								21,898
土地改良物	3,924	3,872							52
房屋及建築	50,227	27,198	1,000	(1)			教室改善工程-裝修工程	887	23,142
機械及設備	28,453	17,832	400	(1)			教室改善工程-設備改善	3,377	7,644
交通及運輸設備	3,434	1,788						244	1,402
雜項設備	13,751	12,040						791	920
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	121,687	62,730	1,400					5,299	55,058

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市信義國民小學編

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-1頁至第 23-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-4頁至第 23-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-5頁至第 23-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-6頁至第 23-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-7頁至第 23-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-11頁至第 23-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-12頁至第 23-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-13頁至第 23-13 頁

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

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

　５、補辦預算明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-19頁至第 23-19 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-20頁至第 23-20 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第23-21頁至第 23-21 頁

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室、幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 91 人(含校長 1 人、教育部專款部分補助專任輔導教師 2 人)、行政人員 7 人(含教育部專款部分補助營養師 1 人)、技工 1 人、工友 2 人，共計 101 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	59	美術班招生報名費收入
權利金收入	163	設置太陽能光電權利金收入
利息收入	16	專戶存款利息收入
其他財產收入	355	場地租借收入
公庫撥款收入	146,692	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	588	中央補助款收入
學雜費收入	640	幼兒園學費收入
雜項收入	92	幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	154,058	1.預定招收普通班43班、藝術才能美術班4班、特教資源班 3 班、及幼兒園 3 班，共 53 班，國小學生人數約 1,239 人、幼兒園學生人數約 64 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	285	充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億4,860萬5,000元，較上年度預算數1億3,984萬5,000元，增加876萬元，約6.26%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億5,434萬3,000元，較上年度預算數1億4,350萬4,000元，增加1,083萬9,000元，約7.55%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,085萬8,000元，建築及設備計畫減少1萬9,000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 573 萬 8,000 元，較上年度預算數短絀 365 萬 9,000 元，增加差短 207 萬 9,000 元，約 56.82%，將移用以前年度基金餘額 573 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：建築及設備計畫項下，因辦理「基隆市仁二路鄰校側人行道改善工程」第一次變更設計，未及列入當年度預算 173 萬 3,000 元，而依附屬單位預算執行要點第32條之規定，經基隆市政府112年10月31日基府主歲貳字第1120254508號同意辦理，並於 114 年度補辦預算。

(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（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 2,587 萬 6,099 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 188 萬 2,231 元

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 8,124 萬 8,491 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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 2,124 萬 3,000 元，其中 159 萬，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
132,031	基金來源	148,605	139,845	8,760
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
59	勞務收入	59	54	5
59	服務收入	59	54	5
668	財產收入	534	421	113
0	財產處分收入	0	0	0
163	權利金收入	163	255	-92
151	利息收入	16	16	0
355	其他財產收入	355	150	205
128,956	政府撥入收入	147,280	138,638	8,642
128,956	公庫撥款收入	146,692	138,638	8,054
0	政府其他撥入收入	588	0	588
660	教學收入	640	640	0
660	學雜費收入	640	640	0
1,688	其他收入	92	92	0
1,688	雜項收入	92	92	0
127,758	基金用途	154,343	143,504	10,839
125,876	國民教育計畫	154,058	143,200	10,858
125,876	國民小學教育	154,058	143,200	10,858
1,882	建築及設備計畫	285	304	-19
498	營建及修建工程	0	0	0
1,384	其他設備	285	304	-19
4,273	本期賸餘 (短絀－)	-5,738	-3,659	-2,079
6,714	期初基金餘額	7,328	6,714	614
0	解繳公庫	0	0	0
10,987	期末基金餘額	1,590	3,055	-1,465

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-5,738	
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)	-5,738	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,738	
期初現金及約當現金	26,981	
期末現金及約當現金	21,243	

註：

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				59	
服務收入	年	1	59,000	59	美術班招生報名費(收支對列）
財產收入				534	
權利金收入	年	1	163,000	163	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	16,000	16	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	355,000	355	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				147,280	
公庫撥款收入	年	1	146,692,000	146,692	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	588,000	588	中央補助款收入
教學收入				640	
學雜費收入	年	1	640,000	640	幼兒園學費收入
其他收入				92	
雜項收入	年	1	92,000	92	幼兒園學生活動費收入(收支對列）
總　計：				148,605	

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
125,876	53	**國民教育計畫**	154,058	143,200	
125,876	532	**國民小學教育**	154,058	143,200	
0	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	588	378	
0	1	**用人費用**	588	378	
0	11	**正式員額薪資**	588	378	
0	113	職員薪金	588	378	*充實營養師人力經費(教育部113年8月7日臺教會(四)字第1134400826Q號函核定)
125,876	53220000	**各校經常門分支計畫**	153,470	142,822	
119,960	1	**用人費用**	141,843	136,666	
75,975	11	**正式員額薪資**	98,155	92,996	
74,851	113	職員薪金	96,729	91,570	詳用人費用明細
0			126	126	*充實營養師人力經費(地方配合款)
1,124	114	工員工資	1,300	1,300	詳用人費用明細
808	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,162	1,162	
808	124	兼職人員酬金	1,162	1,162	兼代課鐘點費
1,153	13	**加（夜）班費**	1,071	1,053	
1,153	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			26	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	1,031	1,031	未休假加班費
0			0	8	
22,140	15	**獎金**	22,809	22,809	
10,585	151	考績獎金	10,704	10,704	詳用人費用明細
0			54	54	*充實營養師人力經費(地方配合款)
11,556	152	年終獎金	11,930	11,930	詳用人費用明細
0			81	81	*充實營養師人力經費(地方配合款)
0	15Y	其他獎金	40	40	退休人員服務獎章獎勵
10,204	16	**退休及卹償金**	8,766	8,766	
10,130	161	職員退休及離職金	8,600	8,600	詳用人費用明細
0			72	72	*充實營養師人力經費(地方配合款)
74	162	工員退休及離職金	94	94	詳用人費用明細
9,680	18	**福利費**	9,880	9,880	
9,296	181	分擔員工保險費	8,850	8,850	詳用人費用明細
0			57	57	*充實營養師人力經費(地方配合款)

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	183	傷病醫藥費	509	509	教職員工健康檢查補助費
384	18Y	其他福利費	448	448	詳用人費用明細
0			16	16	*充實營養師人力經費(地方配合款)
4,181	2	**服務費用**	4,774	4,414	
1,466	21	**水電費**	2,075	1,959	
1,368	212	工作場所電費	1,203	1,251	校舍電費
0			737	567	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
99	214	工作場所水費	135	141	水費
48	22	**郵電費**	51	52	
5	221	郵費	4	4	郵資
43	222	電話費	47	48	電話費
2	23	**旅運費**	10	10	
2	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製費
1,558	25	**修理保養及保固費**	1,480	1,126	
546	252	一般房屋修護費	155	94	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校舍修護費
0			363	284	場地租借及設置太陽能光電維護費362,600元，千元整編+400元(收支對列)
0			142	0	@命名樓鈦金字工程
279	254	其他建築修護費	90	90	附設幼兒園基本支出-修護費
0			95	86	改善校園校舍環境等修護費
501	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費
0			67	67	辦理資通安全維護計畫(維護更新網路設備、電腦設備、資安及資訊設備)
0			196	204	辦公及教學器具等養護
0			78	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
232	257	雜項設備修護費	30	30	公安、消防設備等維護費
0			109	111	水質檢驗及管線維護
0			95	100	校園各式雜項設備檢修維護費
0	26	**保險費**	6	6	
0	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保險費
836	27	**一般服務費**	870	836	

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
836	279	外包費	870	836	外包人力保全2人(每人435,000元*2人)
165	28	**專業服務費**	202	319	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			3	3	辦理資通安全維護計畫(教育訓練課程講師費)
0			0	120	
30	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
38	289	試務甄選費	41	38	美術班招生各項經費41,300元，千元整編-300元(收支對列)
91	28Y	其他專業服務費	100	100	校園安全電子保全經費
98	29	**公共關係費**	72	98	
98	291	公共關係費	72	98	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
797	3	**材料及用品費**	5,902	673	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市語文領域－國語文分團國小組中心學校教材資源費
797	32	**用品消耗**	5,896	667	
629	321	辦公（事務）用品	580	500	一般業務費
139	322	報章雜誌	135	138	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養50班*9月*300元=135,000元
0	326	食品	5,126	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
16	328	醫療用品（非醫療院所使用）	33	15	體育衛生費(保健、醫療、清潔等購置費)
14	32Y	其他用品消耗	22	14	特殊教育班教材編輯費3班*600元*12月=21,600元，千元整編+400元
938	9	**其他**	951	1,069	
938	91	**其他支出**	951	1,069	
938	91Y	其他	10	10	童軍教育

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	109	112	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			406	418	各項活動經費
0			57	58	社會教育經費
0			47	49	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			30	30	*世界兒童畫展
0			92	92	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			180	180	*1.辦理美術班相關經費60,000元 *2.藝術才能班推展計畫經費100,000元 *3.辦理美術班成果展20,000元
0			0	100	
1,882	5M	**建築及設備計畫**	285	304	
498	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
498	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
498	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
498	51	**購建固定資產**	0	0	
498	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1,384	5M4	**其他設備**	285	304	
1,384	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	285	304	
1,384	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**	285	304	
1,384	51	**購建固定資產**	285	304	
90	514	購置機械及設備	285	249	購置教學及行政設備(攝影機75,000元*2台、大屏100,000元*1台、投影機35,000元*1台)
35	515	購置交通及運輸設備	0	0	
1,259	516	購置雜項設備	0	55	
127,758		總　　計	154,343	143,504	

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				154,058	
國民小學教育				154,058	
建築及設備計畫				285	
其他設備				285	
合計				154,343	

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				154,343	
國民教育計畫				154,058	
建築及設備計畫				285	
上年度預算數				143,504	
國民教育計畫				143,200	
建築及設備計畫				304	
前年度決算數				127,758	
國民教育計畫				125,876	
建築及設備計畫				1,882	
111年度決算數				137,408	
國民教育計畫				137,151	
建築及設備計畫				257	
110年度決算數				139,022	
國民教育計畫				138,843	
建築及設備計畫				180	

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	104	-3	101	
職員	101	-3	98	113學年核定教師91人(內含教育部專款補助專任輔導教師2名)、行政人員7名
技工	1	0	1	
工友	2	0	2	
總　　計	104	-3	101	

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

基隆市信
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	98,743		1,071		12,011	10,758	40	8,766
國民教育計畫	98,743		1,071		12,011	10,758	40	8,766
正式人員	98,743		1,071		12,011	10,758	40	8,766
兼任人員								

1.外包費：外包僱用警衛人力保全2人，預算金額87萬元。
2.其他獎金：依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，人數4人，預算金額4萬元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費，預算金額116萬2千元。

義國民小學
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		8,907	509		464		141,269	1,162	142,431
		8,907	509		464		141,269	1,162	142,431
		8,907	509		464		141,269		141,269
								1,162	1,162

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
119,960	137,044	用人費用	142,431	142,431	0		
75,975	93,374	正式員額薪資	98,743	98,743	0		
74,851	92,074	職員薪金	97,443	97,443	0		
1,124	1,300	工員工資	1,300	1,300	0		
808	1,162	聘僱及兼職人員薪資	1,162	1,162	0		
808	1,162	兼職人員酬金	1,162	1,162	0		
1,153	1,053	加（夜）班費	1,071	1,071	0		
1,153	14	延長工時加班費	40	40	0		
	1,039	未休假加班費	1,031	1,031	0		
22,140	22,809	獎金	22,809	22,809	0		
10,585	10,758	考績獎金	10,758	10,758	0		
11,556	12,011	年終獎金	12,011	12,011	0		
	40	其他獎金	40	40	0		
10,204	8,766	退休及卹償金	8,766	8,766	0		
10,130	8,672	職員退休及離職金	8,672	8,672	0		
74	94	工員退休及離職金	94	94	0		
9,680	9,880	福利費	9,880	9,880	0		
9,296	8,907	分擔員工保險費	8,907	8,907	0		
	509	傷病醫藥費	509	509	0		
384	464	其他福利費	464	464	0		
4,181	4,414	服務費用	4,774	4,774	0		
1,466	1,959	水電費	2,075	2,075	0		
1,368	1,818	工作場所電費	1,940	1,940	0		
99	141	工作場所水費	135	135	0		
48	52	郵電費	51	51	0		
5	4	郵費	4	4	0		
43	48	電話費	47	47	0		
2	10	旅運費	10	10	0		
2	10	國內旅費	10	10	0		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

本年度公共關係費預算數72,000元。

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
1,558	1,126	修理保養及保固費	1,480	1,480	0		
546	378	一般房屋修護費	660	660	0		
279	176	其他建築修護費	185	185	0		
501	331	機械及設備修護費	401	401	0		
232	241	雜項設備修護費	234	234	0		
	6	保險費	6	6	0		
	6	其他保險費	6	6	0		
836	836	一般服務費	870	870	0		
836	836	外包費	870	870	0		
165	319	專業服務費	202	202	0		
6	129	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
30	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
38	38	試務甄選費	41	41	0		
91	100	其他專業服務費	100	100	0		
98	98	公共關係費	72	72	0		
98	98	公共關係費	72	72	0		
797	673	材料及用品費	5,902	5,902	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
797	667	用品消耗	5,896	5,896	0		
629	500	辦公（事務）用品	580	580	0		
139	138	報章雜誌	135	135	0		
		食品	5,126	5,126	0		
16	15	醫療用品（非醫療院所使用）	33	33	0		
14	14	其他用品消耗	22	22	0		

本年度公共關係費預算數72,000元。

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
1,882	304	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	285	0	285		
1,882	304	購建固定資產	285	0	285		
498		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
90	249	購置機械及設備	285	0	285		
35		購置交通及運輸設備	0	0	0		
1,259	55	購置雜項設備	0	0	0		
938	1,069	其他	951	951	0		
938	1,069	其他支出	951	951	0		
938	1,069	其他	951	951	0		
127,758	143,504	合計	154,343	154,058	285		

本年度公共關係費預算數72,000元。

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	1,733		
建築及設備計畫	1,733		
513擴充改良房屋建築及設備	498	112	一、補辦預算原因：依附屬單位預算執行要點第32條之規定辦理補辦預算。 二、預算說明如下： 1.計畫名稱：信義國小辦理「基隆市仁二路鄰校側人行道改善工程」第一次變更設計不足經費。 2.核定文號：基隆市政府112年10月31日基府主歲貳字第1120254508號函同意。 3.本次核准數：新臺幣173萬3千元整。
516購置雜項設備	1,235	112	

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
30,640	資產合計	21,243	26,981	-5,738
30,640	資產	21,243	26,981	-5,738
30,640	流動資產	21,243	26,981	-5,738
30,640	現金	21,243	26,981	-5,738
30,640	銀行存款	21,243	26,981	-5,738
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
5,973	代管資產	5,973	5,973	0
-5,973	應付代管資產	-5,973	-5,973	0
19,653	負債	19,653	19,653	0
18,089	流動負債	18,089	18,089	0
18,089	應付款項	18,089	18,089	0
18,089	應付代收款	18,089	18,089	0
1,564	其他負債	1,564	1,564	0
1,564	什項負債	1,564	1,564	0
1,564	存入保證金	1,564	1,564	0
10,987	基金餘額	1,590	7,328	-5,738
10,987	基金餘額	1,590	7,328	-5,738
10,987	基金餘額	1,590	7,328	-5,738
10,987	累積餘額	1,590	7,328	-5,738
30,640	負債及基金餘額合計	21,243	26,981	-5,738

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	281,150								281,150
土地改良物	405	300						90	15
房屋及建築	107,541	30,465						2,276	74,800
機械及設備	21,217	14,054	285	(1)			購置教學及行政等設備	4,401	3,047
交通及運輸設備	4,318	3,500						492	326
雜項設備	29,016	16,992						2,177	9,847
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	51				48	(11)	無形資產攤銷		3
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	443,698	65,311	285		48			9,436	369,188

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市東信國民小學編

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-1頁至第 24-2 頁

二、預算主要表

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

　2、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-4頁至第 24-4 頁

三、預算明細表

　1、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-5頁至第 24-5 頁

　2、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-6頁至第 24-10 頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

　1、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第24-19頁至第 24-19 頁

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

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一) 培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三) 充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師37人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員5人、工友1人，共計 43人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

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	335	設置太陽光電權利金收入
利息收入	30	係基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	85	係場地租借費收入
公庫撥款收入	75,974	係公庫撥款收入
學雜費收入	400	係幼兒園學費收入
雜項收入	58	係幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	76,971	1.預定招收普通班 18 班、資源班 1 班、幼兒園班 2 班，合計 21 班，預定招收學生人數，合計約 492 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,495	充實各項教學及行政設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,688 萬 2,000 元，較上年度預算數 7,003 萬 8,000 元，增加 684 萬 4,000 元，約 9.77%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,846 萬 6,000 元，較上年度預算數 7,317 萬 7,000 元，增加 528 萬 9,000 元，約 7.23%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 668 萬 5,000 元及建築及設備計畫減少 139 萬 6,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短158萬4,000元，較上年度預算數短絀313萬9,000元，減少差短155萬5,000元，約49.54%，將移用以前基金餘額158萬4,000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（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 6,239 萬 5,508 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 0 元

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,687 萬 4,556 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 144 萬 6,000 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為2,135萬元，其中52萬元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
63,181	基金來源	76,882	70,038	6,844
76	徵收及依法分配收入	0	0	0
76	違規罰款收入	0	0	0
466	財產收入	450	384	66
335	權利金收入	335	344	-9
107	利息收入	30	30	0
24	其他財產收入	85	10	75
61,941	政府撥入收入	75,974	69,151	6,823
61,941	公庫撥款收入	75,974	69,151	6,823
630	教學收入	400	440	-40
630	學雜費收入	400	440	-40
68	其他收入	58	63	-5
68	雜項收入	58	63	-5
62,396	基金用途	78,466	73,177	5,289
62,396	國民教育計畫	76,971	70,286	6,685
62,396	國民小學教育	76,971	70,286	6,685
0	建築及設備計畫	1,495	2,891	-1,396
0	營建及修建工程	0	1,411	-1,411
0	交通及運輸設備	1,495	1,480	15
785	本期賸餘 (短絀－)	-1,584	-3,139	1,555
4,458	期初基金餘額	2,104	4,458	-2,354
0	解繳公庫	0	0	0
5,243	期末基金餘額	520	1,319	-799

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-1,584	
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)	-1,584	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,584	
期初現金及約當現金	22,934	
期末現金及約當現金	21,350	

註：

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				450	
權利金收入	年	1	335,000	335	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	30,000	30	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	85,000	85	場地租借費收入〈收支對列〉
政府撥入收入				75,974	
公庫撥款收入	年	1	75,974,000	75,974	公庫撥款收入
教學收入				400	
學雜費收入	年	1	400,000	400	幼兒園學費收入
其他收入				58	
雜項收入	年	1	58,000	58	幼兒園學生活動費收入〈收支對列〉
總　計：				76,882	

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
62,396	53	**國民教育計畫**	76,971	70,286	
62,396	532	**國民小學教育**	76,971	70,286	
62,396	53220000	**各校經常門分支計畫**	76,971	70,286	
58,680	1	**用人費用**	65,766	64,880	
36,655	11	**正式員額薪資**	41,681	39,358	
36,239	113	職員薪金	41,255	38,497	教職員薪資：詳用人費用彙計表
416	114	工員工資	426	861	工友薪資：詳用人費用彙計表
481	12	**聘僱及兼職人員薪資**	481	470	
481	124	兼職人員酬金	481	470	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
898	13	**加（夜）班費**	1,052	1,051	
0	131	延長工時加班費	52	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
898			11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0	134	未休假加班費	989	1,040	未休假加班費：詳用人費用明細
11,256	15	**獎金**	12,367	13,806	
5,982	151	考績獎金	6,200	7,639	考績獎金：詳用人費用彙計表
5,248	152	年終獎金	6,137	6,137	年終獎金：詳用人費用彙計表
25	15Y	其他獎金	30	30	服務獎章獎勵金15,000元*2人=30,000元
4,755	16	**退休及卹償金**	5,087	5,097	
4,729	161	職員退休及離職金	5,037	5,037	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
26	162	工員退休及離職金	50	60	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
4,636	18	**福利費**	5,098	5,098	
4,286	181	分擔員工保險費	4,554	4,554	分攤員工各項保險費(含二代健保補充保險費)
0	183	傷病醫藥費	224	224	教職員工健康檢查補助費
350	18Y	其他福利費	320	320	休假補助：詳用人費用彙計表
3,162	2	**服務費用**	6,796	4,846	
951	21	**水電費**	1,104	1,147	
0	212	工作場所電費	603	708	校舍電費
0			283	234	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
748			0	7	
0			10	33	幼兒園基本支出-電費
203	214	工作場所水費	153	153	水費

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	214	工作場所水費	30	0	場地租借水費(收支對列)
0			25	12	幼兒園基本支出-水費
29	22	**郵電費**	41	50	
1	221	郵費	5	5	郵資
27	222	電話費	31	40	電話費
0			5	5	幼兒園基本支出-電話費
13	23	**旅運費**	436	436	
13	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
0	235	貨物運費	421	421	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費420,920元，千元整編80元，共計421,000元(一般性補助款指定項目)
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印刷
1,070	25	**修理保養及保固費**	1,017	1,002	
0	254	其他建築修護費	335	372	校舍及教室環境零星修繕等
677			94	100	設置太陽能光電之校舍零星修繕等(收支對列)
0			30	0	場地租借校舍及教室環境零星修繕等(收支對列)
0			30	30	幼兒園基本支出-教室環境零星修繕等
0	255	機械及設備修護費	30	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
198			39	39	辦公器具養護費等
0			30	30	電梯維護費
0			71	71	設置太陽能光電之教學器具養護費等(收支對列)
0			30	30	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之辦公器具養護費等
0			15	15	辦理資通安全維護計畫-維護學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等
195	257	雜項設備修護費	90	90	公安、消防設備等維護費
0			55	55	水質檢驗及管線設備維護
0			48	50	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之雜項設備養護費等

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	257	雜項設備修護費	120	120	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-雜項設備維運費120,000萬元(一般性補助款指定項目)
2	26	**保險費**	4	4	
2	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費
836	27	**一般服務費**	3,943	1,982	
836	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全2人
0			435	418	工友外包庶務人力1人
0	27D	計時與計件人員酬金	1,182	0	@供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金1.9個月薪資：(每月薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*9月=295,191元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資13,735元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*3月=57,192元。3.年終獎金27,470元*1.5月=41,205元。4.二代健保每人412元。5.全年預算數每人394,000元。6.共計補助廚工3名，總計1,182,000元。
0			1,456	728	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位364,000元，補助4位共1,456,000元(一般性補助款指定項目)
183	28	**專業服務費**	172	146	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			8	8	辦理性別、霸凌事件及校事會議申請調查之專業人員出席費等
87	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	18	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
182	3	**材料及用品費**	4,068	220	
12	31	**使用材料費**	848	41	
0	315	設備零件	807	0	@教室教具櫃整修工程
0			6	6	*本市性別平等教育議題分團國小組中心學校教材資源費
12			35	35	辦理資通安全維護計畫-更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等費用
170	32	**用品消耗**	3,220	179	
0	321	辦公（事務）用品	59	59	一般業務費(學校辦公費)
0			30	30	設置太陽能光電之一般業務費(學校辦公費)(收支對列)
97			20	10	幼兒園基本支出-辦公費
57	322	報章雜誌	51	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	3,037	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-精進菜單62元差額補助(一般性補助款指定項目)
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生(保健、醫療、清潔等)之購置
10	32Y	其他用品消耗	10	10	環境清潔用品等
0			7	7	特教教材編輯用書籍及教具費
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
342	9	**其他**	311	310	
342	91	**其他支出**	311	310	
0	91Y	其他	94	90	各項業務及活動等經費
0			40	40	設置太陽能光電之學生各項活動經費(收支對列)
0			30	24	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項業務及活動等經費

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	58	63	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			30	30	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
342			18	20	辦理校內選拔賽經費以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			31	33	辦理社會教育經費
0			10	10	童軍教育經費
0	5M	**建築及設備計畫**	1,495	2,891	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	1,411	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,411	
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	1,411	
0	51	**購建固定資產**	0	1,411	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,411	
0	5M3	**交通及運輸設備**	1,495	1,480	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	1,495	1,480	
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**	1,495	1,480	
0	51	**購建固定資產**	1,495	1,480	
0	515	購置交通及運輸設備	1,495	1,480	@IP數位電話交換機系統更新
62,396		總　　計	78,466	73,177	

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				76,971	
國民小學教育				76,971	
建築及設備計畫				1,495	
交通及運輸設備				1,495	
合計				78,466	

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				78,466	
國民教育計畫				76,971	
建築及設備計畫				1,495	
上年度預算數				73,177	
國民教育計畫				70,286	
建築及設備計畫				2,891	
前年度決算數				62,396	
國民教育計畫				62,396	
111年度決算數				66,355	
國民教育計畫				66,355	
110年度決算數				65,352	
國民教育計畫				65,313	
建築及設備計畫				40	

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	47	-4	43	
職員	46	-4	42	1.普通班減2班少4名教師。 2.本校預算員額核定教師37人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員5人，共計42人。
技工	0	0	0	
工友	1	0	1	
總　　計	47	-4	43	

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

註2：約用人員編列外包駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、供餐學校每校補助廚工3人、偏鄉學校中央廚房計畫廚工4人，合計10人。

基隆市東
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	41,681		1,052		6,137	6,200	30	5,087
國民教育計畫	41,681		1,052		6,137	6,200	30	5,087
正式人員	41,681		1,052		6,137	6,200	30	5,087
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，工友外包庶務人力1人，合計3人預算數130萬5千元。
2.計時與計件人員酬金：供餐學校每校補助廚工3人，偏鄉學校中央廚房計畫廚工4人，合計7人預算數263萬8千元。
3.兼職人員酬金：指校內兼代課鐘點費，預算數48萬元1千元。
4.其他獎金：服務獎章獎勵金依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，合計2人預算數3萬元。

信國民小學
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,554	224		320		65,285	481	65,766
		4,554	224		320		65,285	481	65,766
		4,554	224		320		65,285		65,285
								481	481

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
58,680	64,880	用人費用	65,766	65,766	0		
36,655	39,358	正式員額薪資	41,681	41,681	0		
36,239	38,497	職員薪金	41,255	41,255	0		
416	861	工員工資	426	426	0		
481	470	聘僱及兼職人員薪資	481	481	0		
481	470	兼職人員酬金	481	481	0		
898	1,051	加（夜）班費	1,052	1,052	0		
898	11	延長工時加班費	63	63	0		
	1,040	未休假加班費	989	989	0		
11,256	13,806	獎金	12,367	12,367	0		
5,982	7,639	考績獎金	6,200	6,200	0		
5,248	6,137	年終獎金	6,137	6,137	0		
25	30	其他獎金	30	30	0		
4,755	5,097	退休及卹償金	5,087	5,087	0		
4,729	5,037	職員退休及離職金	5,037	5,037	0		
26	60	工員退休及離職金	50	50	0		
4,636	5,098	福利費	5,098	5,098	0		
4,286	4,554	分擔員工保險費	4,554	4,554	0		
	224	傷病醫藥費	224	224	0		
350	320	其他福利費	320	320	0		
3,162	4,846	服務費用	6,796	6,796	0		
951	1,147	水電費	1,104	1,104	0		
748	982	工作場所電費	896	896	0		
203	165	工作場所水費	208	208	0		
29	50	郵電費	41	41	0		
1	5	郵費	5	5	0		
27	45	電話費	36	36	0		
13	436	旅運費	436	436	0		
13	15	國內旅費	15	15	0		
	421	貨物運費	421	421	0		

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

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
1,070	1,002	修理保養及保固費	1,017	1,017	0		
677	502	其他建築修護費	489	489	0		
198	185	機械及設備修護費	215	215	0		
195	315	雜項設備修護費	313	313	0		
2	4	保險費	4	4	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
836	1,982	一般服務費	3,943	3,943	0		
836	1,254	外包費	1,305	1,305	0		
	728	計時與計件人員酬金	2,638	2,638	0		
183	146	專業服務費	172	172	0		
6	14	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
87	42	委託檢驗 (定) 試驗認證費	68	68	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
182	220	材料及用品費	4,068	4,068	0		
12	41	使用材料費	848	848	0		
12	41	設備零件	848	848	0		
170	179	用品消耗	3,220	3,220	0		
97	99	辦公（事務）用品	109	109	0		
57	57	報章雜誌	51	51	0		
		食品	3,037	3,037	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
10	17	其他用品消耗	17	17	0		

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

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
	2,891	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	1,495	0	1,495		
	2,891	購建固定資產	1,495	0	1,495		
	1,411	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	1,480	購置交通及運輸設備	1,495	0	1,495		
30	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
342	310	其他	311	311	0		
342	310	其他支出	311	311	0		
342	310	其他	311	311	0		
62,396	73,177	合計	78,466	76,971	1,495		

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

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實　際　數	科　　目	114年12月31日 預　計　數	113年12月31日 預　計　數	比較增減
26,073	資　產　合　計	21,350	22,934	-1,584
26,073	資　產	21,350	22,934	-1,584
26,073	流動資產	21,350	22,934	-1,584
26,073	現金	21,350	22,934	-1,584
26,073	銀行存款	21,350	22,934	-1,584
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
20,830	負　債	20,830	20,830	0
19,315	流動負債	19,315	19,315	0
19,315	應付款項	19,315	19,315	0
19,315	應付代收款	19,315	19,315	0
0	應付費用	0	0	0
1,515	其他負債	1,515	1,515	0
1,515	什項負債	1,515	1,515	0
1,515	存入保證金	1,515	1,515	0
5,243	基金餘額	520	2,104	-1,584
5,243	基金餘額	520	2,104	-1,584
5,243	基金餘額	520	2,104	-1,584
5,243	累積餘額	520	2,104	-1,584
26,073	負債及基金餘額合計	21,350	22,934	-1,584

信託代理與保證資產	1,299	信託代理與保證負債	1,299
保證品	1,299	應付保證品	1,299

或有資產及或有負債:無。

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	73,603								73,603
土地改良物									
房屋及建築	139,593	69,233						2,928	67,432
機械及設備	18,163	9,523						2,149	6,491
交通及運輸設備	3,781	1,897	1,495	(1)			IP數位電話交換機系統更新	860	2,519
雜項設備	12,743	9,328						815	2,600
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	392				85	(11)	電腦軟體攤銷		307
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	248,275	89,981	1,495		85			6,752	152,952

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市中興國民小學編

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-1 頁 至 第 25-3 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-4 頁 至 第 25-4 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-5 頁 至 第 25-5 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-6 頁 至 第 25-6 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-7 頁 至 第 25-12 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-13 頁 至 第 25-13 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-14 頁 至 第 25-14 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-15 頁 至 第 25-15 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-16 頁 至 第 25-17 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-18 頁 至 第 25-20 頁
　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-21 頁 至 第 25-21 頁
　６、補辦預算明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-22 頁 至 第 25-22 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-23 頁 至 第 25-23 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 25-24 頁 至 第 25-24 頁

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列教師52人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、工友1人、約僱人員1人，共計58人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	273	設置太陽光電權利金收入(中興、月眉校區)。
利息收入	10	基金保管專戶存款利息收入。
其他財產收入	400	校園場地租借收入。
公庫撥款收入	70,184	公庫撥款收入。
學雜費收入	1,316	附設幼兒園學費收入。
雜項收入	135	附設幼兒園活動費收入。

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	73,593	1. 預定招收普通班 21 班、特教班 1 班、資源班 3 班、附設幼兒園 5 班，共 30 班，招收學生數約 633 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	120	充實各項教學設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來7,231萬8,000元，較上年度預算數6,877萬5,000元，增加354萬3,000元，約5.15%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途7,371萬3,000元，較上年度預算數6,908萬9,000元，增加462萬4,000元，約6.69%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加739萬1,000元，建築及設備計畫減少276萬7,000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139萬5,000元，較上年度預算數短絀31萬4,000元，增加差短108萬1,000元，約344.27%，將移用以前基金餘額139萬5,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：建築及設備計畫項下，中興國小113年度增班隔間工程，未及列入當年度預算92萬8,000元，而依附屬單位預算執行要點第32條之規定，經基隆市政府113年7月1日基府主歲貳字第1130233546號函同意辦理，並於114年度補辦預算。

(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（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 5,425 萬 5,144 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 46 萬 1,031 元

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,705 萬 4,773 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 74,125 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,282萬5,000元，其中173萬7,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
56,286	基金來源	72,318	68,775	3,543
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
622	財產收入	683	531	152
205	權利金收入	273	261	12
61	利息收入	10	10	0
356	其他財產收入	400	260	140
54,528	政府撥入收入	70,184	66,791	3,393
54,528	公庫撥款收入	70,184	66,791	3,393
982	教學收入	1,316	1,316	0
982	學雜費收入	1,316	1,316	0
154	其他收入	135	137	-2
154	雜項收入	135	137	-2
54,716	基金用途	73,713	69,089	4,624
54,255	國民教育計畫	73,593	66,202	7,391
54,255	國民小學教育	73,593	66,202	7,391
461	建築及設備計畫	120	2,887	-2,767
0	營建及修建工程	0	2,765	-2,765
461	其他設備	120	122	-2
1,570	本期賸餘 (短絀－)	-1,395	-314	-1,081
2,140	期初基金餘額	3,132	2,139	993
0	解繳公庫	0	0	0
3,710	期末基金餘額	1,737	1,825	-88

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-1,395	
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)	-1,395	
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)	-1,395	
期初現金及約當現金	14,220	
期末現金及約當現金	12,825	

註：

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				683	
權利金收入	年	1	73,000	73	月眉校區設置太陽光電權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	200,000	200	中興校區設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	400,000	400	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				70,184	
公庫撥款收入	年	1	70,184,000	70,184	公庫撥款收入
教學收入				1,316	
學雜費收入	年	1	1,316,000	1,316	附設幼兒園學費收入(全日制7,000元*94人*2學期)
其他收入				135	
雜項收入	年	1	135,000	135	附設幼兒園學生活動費收入720元*94人*2學期=135,360元，配合千元整編-360元(收支對列)
總　計：				72,318	

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
54,255	53	**國民教育計畫**	73,593	66,202	
54,255	532	**國民小學教育**	73,593	66,202	
54,255	53220000	**各校經常門分支計畫**	73,593	66,202	
49,939	1	**用人費用**	67,586	60,054	
30,860	11	**正式員額薪資**	43,703	41,784	
30,496	113	職員薪金	43,277	41,400	教職員薪資(詳用人費用彙計表)。
364	114	工員工資	426	384	工員薪資(詳用人費用彙計表)。
932	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,128	971	
206	122	約僱職員薪金	308	296	約僱薪點190點*1人，依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定。
726	124	兼職人員酬金	781	675	行政減課及公排代課鐘點費等。
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
1,029	13	**加（夜）班費**	1,214	866	
1,029	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費。
0	134	未休假加班費	1,182	834	未休假加班費(詳用人費用彙計表)。
0			18	18	約僱人員10日以外未休假加班費。
9,138	15	**獎金**	13,000	9,144	
4,522	151	考績獎金	6,000	4,472	詳用人費用彙計表。
4,616	152	年終獎金	41	40	約僱人員年終獎金(詳用人費用彙計表)。
0			6,959	4,632	教職員工年終獎金(詳用人費用彙計表)。
3,926	16	**退休及卹償金**	4,397	3,679	
3,895	161	職員退休及離職金	4,350	3,636	教職員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
0			21	19	約僱人員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
31	162	工員退休及離職金	26	24	工員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
4,054	18	**福利費**	4,144	3,610	
3,730	181	分擔員工保險費	3,500	2,988	教職員工保險費(詳用人費用彙計表)。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	181	分擔員工保險費	44	43	約僱人員保險費(詳用人費用彙計表)。
0	183	傷病醫藥費	200	179	教職員工健康檢查補助費。
323	18Y	其他福利費	384	384	教職員工休假補助(詳用人費用彙計表)。
0			16	16	約僱人員休假補助(詳用人費用彙計表)。
3,233	2	**服務費用**	4,429	4,840	
872	21	**水電費**	1,338	957	
815	212	工作場所電費	86	86	幼兒園基本支出-電費。
0			80	15	校園場租收入電費80,000元(收支對列)。
0			345	245	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)。
0			596	553	校舍電費。
0			168	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之電費。
57	214	工作場所水費	63	58	水費。
40	22	**郵電費**	38	37	
6	221	郵費	6	6	郵資。
34	222	電話費	32	31	電信費。
14	23	**旅運費**	15	15	
14	231	國內旅費	15	15	因公出差交通費。
23	24	**印刷裝訂與廣告費**	30	30	
23	241	印刷及裝訂費	30	30	1.校刊及招生宣導手冊印製22,000元。2.預算書印刷裝訂費8,000元。
508	25	**修理保養及保固費**	745	639	
309	254	其他建築修護費	71	50	設置太陽光電之校舍維護費(含公共藝術維護10,000元)(收支對列)。
0			320	300	校舍、教室零星修繕、改善校園環境等費用。
0			0	22	
107	255	機械及設備修護費	60	60	電梯養護費每月2,500元*12月*2台=60,000元。
0			40	40	幼兒園基本支出-維護費。
0			58	52	辦公及教學器具等維護。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	255	機械及設備修護費	37	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)。
0			40	0	辦理資通安全維護計畫-電腦設備維護費。
26	256	交通及運輸設備修護費	34	34	特教學生交通車維護費(詳車輛明細表)。
66	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費。
0			61	57	水質檢驗及管線設備維護。
4	26	**保險費**	7	6	
2	264	交通及運輸設備保險費	3	2	特教學生交通車保險費2,483元，配合千元整編+517元(詳車輛明細表)。
2	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊保險費。
1,553	27	**一般服務費**	1,940	2,832	
926	279	外包費	870	836	校園安全外包保全435,000*2人=870,000元。
0			200	148	校園場租環境清潔維護工1人(收支對列)。
0			435	418	外包庶務人力1人。
627	27D	計時與計件人員酬金	435	418	特教車司機薪資：(1)每人每月薪資32,799元(薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*12月=393,588元。(2)年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元。(3)二代健保每人207元。(4)全年預算數每人435,000元。
0			0	284	
0			0	728	
148	28	**專業服務費**	244	252	
17	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	*傳統藝術(含創意戲劇)。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講師鐘點費。
0			3	3	辦理友善校園宣導講師鐘點費。
0			12	0	@共讀站閱讀推廣活動。
0			20	0	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費等。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
39	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防檢查申請簽證費。
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電檢測費。
16	28A	電腦軟體服務費	10	50	辦理資通安全維護計畫-電腦系統、資訊設備資訊安全等維護費。
76	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
645	3	**材料及用品費**	1,004	701	
22	31	**使用材料費**	21	22	
22	312	燃料	21	22	特教學生交通車油料費21,120元，配合千元整編-120元(詳車輛明細表)。
623	32	**用品消耗**	983	679	
243	321	辦公（事務）用品	311	291	一般業務費及辦公事務用品 (學校基本辦公費，含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)。
0			317	0	@校舍捲簾採購計畫。
51	322	報章雜誌	68	59	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	6	體育衛生費(醫療用品等)。
325	32Y	其他用品消耗	29	22	特教教材編輯費28,800元(4班*12月*600元)，配合千元整編+200元。
0			245	300	*雙語學校教學所需教材教具等。
0			6	0	*本市科技領域分團國小組中心學校教材資源費。
0			0	1	
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	特教學生交通車使用牌照稅11,230元，配合千元整編-230元(詳車輛明細表)。
4	66	**規費**	4	4	

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
4	663	汽車燃料使用費	4	4	特教學生交通車燃料使用費3,708元，配合千元整編+292元(詳車輛明細表)。
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)。
397	9	**其他**	529	562	
397	91	**其他支出**	529	562	
397	91Y	其他	10	10	童軍教育。
0			35	33	辦理社會教育經費。
0			220	204	各項活動經費。
0			135	135	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
0			0	70	
0			0	30	
0			64	60	學校校務發展等經費。
0			22	20	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(中小學聯合運動會、語文競賽、科展等)。
0			8	0	@共讀站閱讀推廣活動。
0			35	0	*補助雙語學校教材教具等。
461	5M	**建築及設備計畫**	120	2,887	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	2,765	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	2,765	
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	2,765	
0	51	**購建固定資產**	0	2,765	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,315	
0			0	1,450	
461	5M4	**其他設備**	120	122	
461	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	120	122	

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
461	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**	120	122	
461	51	**購建固定資產**	120	122	
61	514	購置機械及設備	0	0	
0			120	122	太陽光電收入之電腦等機械設備(收支對列)。
400	516	購置雜項設備	0	0	
54,716		總　　計	73,713	69,089	

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				73,593	
國民小學教育				73,593	
建築及設備計畫				120	
其他設備				120	
合計				73,713	

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				73,713	
國民教育計畫				73,593	
建築及設備計畫				120	
上年度預算數				69,089	
國民教育計畫				66,202	
建築及設備計畫				2,887	
前年度決算數				54,716	
國民教育計畫				54,255	
建築及設備計畫				461	
111年度決算數				52,479	
國民教育計畫				52,009	
建築及設備計畫				470	
110年度決算數				48,221	
國民教育計畫				48,221	

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	52	6	58	
職員	50	6	56	本學年度核定教師52人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)，行政人員4人。
約僱人員	1	0	1	依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定。
工友	1	0	1	
總　　計	52	6	58	

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

註2：非以用人費用自行進用之約用人員：外包派遣校園人力保全2名，外包清潔維護工1名，外包庶務人力1名，特教車司機1名，合計5名。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	43,703	308	1,214		7,000	6,000		4,397
國民教育計畫	43,703	308	1,214		7,000	6,000		4,397
正式人員	43,703		1,196		6,959	6,000		4,376
聘僱人員		308	18		41			21
兼任人員								

一、非以用人費用自行進用之約用人員：
1.外包費：外包派遣校園人力保全2名、外包清潔維護工1名及外包庶務人力1名，合計4名，預算數150萬5千元。
2.計時與計件人員酬金：特教車司機1名，預算數43萬5千元。
二、兼職人員酬金：行政減課、公排代課等相關鐘點費預算數82萬元。

興國民小學
發展基金
彙計表
114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				
		3,544	200		400		66,766	820	67,586
		3,544	200		400		66,766	820	67,586
		3,500	200		384		66,318		66,318
		44			16		448		448
								820	820

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
49,939	60,054	用人費用	67,586	67,586	0		
30,860	41,784	正式員額薪資	43,703	43,703	0		
30,496	41,400	職員薪金	43,277	43,277	0		
364	384	工員工資	426	426	0		
932	971	聘僱及兼職人員薪資	1,128	1,128	0		
206	296	約僱職員薪金	308	308	0		
726	675	兼職人員酬金	820	820	0		
1,029	866	加（夜）班費	1,214	1,214	0		
1,029	14	延長工時加班費	14	14	0		
	852	未休假加班費	1,200	1,200	0		
9,138	9,144	獎金	13,000	13,000	0		
4,522	4,472	考績獎金	6,000	6,000	0		
4,616	4,672	年終獎金	7,000	7,000	0		
3,926	3,679	退休及卹償金	4,397	4,397	0		
3,895	3,655	職員退休及離職金	4,371	4,371	0		
31	24	工員退休及離職金	26	26	0		
4,054	3,610	福利費	4,144	4,144	0		
3,730	3,031	分擔員工保險費	3,544	3,544	0		
	179	傷病醫藥費	200	200	0		
323	400	其他福利費	400	400	0		
3,233	4,840	服務費用	4,429	4,429	0		
872	957	水電費	1,338	1,338	0		
815	899	工作場所電費	1,275	1,275	0		
57	58	工作場所水費	63	63	0		
40	37	郵電費	38	38	0		
6	6	郵費	6	6	0		
34	31	電話費	32	32	0		
14	15	旅運費	15	15	0		
14	15	國內旅費	15	15	0		
23	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		

本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費7萬2千元及員工慰勞費0元。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
23	30	印刷及裝訂費	30	30	0		
508	639	修理保養及保固費	745	745	0		
309	372	其他建築修護費	391	391	0		
107	152	機械及設備修護費	235	235	0		
26	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
66	81	雜項設備修護費	85	85	0		
4	6	保險費	7	7	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
1,553	2,832	一般服務費	1,940	1,940	0		
926	1,402	外包費	1,505	1,505	0		
627	1,430	計時與計件人員酬金	435	435	0		
148	252	專業服務費	244	244	0		
17	44	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76	76	0		
39	68	委託檢驗 (定) 試驗認證費	68	68	0		
16	50	電腦軟體服務費	10	10	0		
76	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
645	701	材料及用品費	1,004	1,004	0		
22	22	使用材料費	21	21	0		
22	22	燃料	21	21	0		
623	679	用品消耗	983	983	0		
243	291	辦公（事務）用品	628	628	0		
51	59	報章雜誌	68	68	0		
3	6	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		

本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費7萬2千元及員工慰勞費0元。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
325	323	其他用品消耗	280	280	0		
461	2,887	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	120	0	120		
461	2,887	購建固定資產	120	0	120		
	2,765	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
61	122	購置機械及設備	120	0	120		
400		購置雜項設備	0	0	0		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
26	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
26	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
26	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
397	562	其他	529	529	0		
397	562	其他支出	529	529	0		
397	562	其他	529	529	0		
54,716	69,089	合計	73,713	73,593	120		

本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費7萬2千元及員工慰勞費0元。

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
國民小學教育	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
	小客車	BEJ-8295	201911	1995	72,541	11,230	3,708	768	27.5	21,120	34,000	2,483

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	928		
建築及設備計畫	928		
513擴充改良房屋建築及設備	712	113	一、補辦預算原因：依附屬單位預算執行要點第32條之規定辦理補辦預算。 二、預算說明如下： 1. 計畫名稱：基隆市中興國小113年度增班隔間工程。 2.核定文號：基隆市政府113年7月1日基府主歲貳字第1130233546號函同意。 3.本次核准數：新臺幣92萬8千元整。
514購置機械及設備	216	113	

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
14,798	資產合計	12,825	14,220	-1,395
14,798	資產	12,825	14,220	-1,395
14,798	流動資產	12,825	14,220	-1,395
14,535	現金	12,825	14,220	-1,395
14,535	銀行存款	12,825	14,220	-1,395
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
264	預付款項	0	0	0
264	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
34,406	代管資產	34,406	34,406	0
-34,406	應付代管資產	-34,406	-34,406	0
11,089	負債	11,088	11,088	0
10,404	流動負債	10,404	10,404	0
10,404	應付款項	10,404	10,404	0
10,404	應付代收款	10,404	10,404	0
0	應付薪工	0	0	0
0	應付費用	0	0	0
684	其他負債	684	684	0
684	什項負債	684	684	0
684	存入保證金	684	684	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
3,710	基金餘額	1,737	3,132	-1,395
3,710	基金餘額	1,737	3,132	-1,395
3,710	基金餘額	1,737	3,132	-1,395
3,710	累積餘額	1,737	3,132	-1,395
14,798	負債及基金餘額合計	12,825	14,220	-1,395

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	22,979								22,979
土地改良物	1,628	1,081						43	504
房屋及建築	443,903	48,994						8,457	386,452
機械及設備	11,606	6,818	120	(1)			購置行政用電腦等機械設備	2,375	2,533
交通及運輸設備	2,018	1,679						288	51
雜項設備	11,216	5,949						2,316	2,951
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	493,350	64,521	120					13,479	415,470

註：1.本年度變動之類型，請就下列增減類型代號填列：(1)增置(2)重估增值(3)撥入(4)受贈(5)換入(6)報廢(7)變賣(8)撥出(9)換出(10)遺失(11)無形資產攤銷(12)其他。2.表內「取得成本(期初餘額)」欄位除「電腦軟體」「權利」「遞耗資產」按「期初餘額」填列外，其餘按「取得成本」填

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市深澳國民小學編

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-1 頁 至 第 26-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-3 頁 至 第 26-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-4 頁 至 第 26-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-5 頁 至 第 26-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-6 頁 至 第 26-9 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-10 頁 至 第 26-10 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-11 頁 至 第 26-11 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-12 頁 至 第 26-12 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-14 頁 至 第 26-15 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-16 頁 至 第 26-18 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-19 頁 至 第 26-19 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-20 頁 至 第 26-20 頁

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 43 人(含校長 1 人及教育部專款部分補助專任輔導教師 1 人)、行政人員 3 人、工友 1 人、技工 1 人、兼任人事管理員 1 人，共計 49 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	98	係設置太陽光電權利金收入
利息收入	8	係公庫專戶存款利息收入
其他財產收入	40	係場地租借等收入
公庫撥款收入	62,230	係公庫撥款收入
學雜費收入	1,320	係幼兒園學費收入
雜項收入	196	係幼兒園學生活動費收入及資源回收等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	64,675	1. 預定招收普通班 16 班、資源班 2 班、附設幼兒園 7 班，共 25 班。預定國小學生人數 351 人，附設幼兒園學生人數 132 人，另補校 2 班學生人數 26 人，合計 509 人。 2. 推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 6,389 萬 2 千元，較上年度預算數 5,831 萬 5 千元，增加 557 萬 7 千元，約 9.56%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,467 萬 5 千元，較上年度預算數 5,893 萬 8 千元，增加 573 萬 7 千元，約 9.73%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 573 萬 7 千元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 78 萬 3 千元，較上年度預算數短絀 62 萬 3千元，增加差短 16 萬元，約 25.68%，將移用以前基金餘額 78 萬 3 千元支應。

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（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 5,224 萬 6,894 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 0 元

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,287 萬 261 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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,209 萬 6 千元，其中 102 萬 7 千元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
52,979	基金來源	63,892	58,315	5,577
247	財產收入	146	139	7
17	財產處分收入	0	0	0
98	權利金收入	98	93	5
71	利息收入	8	6	2
60	其他財產收入	40	40	0
50,873	政府撥入收入	62,230	56,660	5,570
50,873	公庫撥款收入	62,230	56,660	5,570
1,687	教學收入	1,320	1,320	0
1,687	學雜費收入	1,320	1,320	0
172	其他收入	196	196	0
172	雜項收入	196	196	0
52,247	基金用途	64,675	58,938	5,737
52,247	國民教育計畫	64,675	58,938	5,737
52,247	國民小學教育	64,675	58,938	5,737
732	本期賸餘 (短絀－)	-783	-623	-160
1,701	期初基金餘額	1,810	1,701	109
0	解繳公庫	0	0	0
2,433	期末基金餘額	1,027	1,078	-51

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-783	
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)	-783	
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)	-783	
期初現金及約當現金	12,879	
期末現金及約當現金	12,096	

註：

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				146	
權利金收入	年	1	98,000	98	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	8,000	8	公庫專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	40,000	40	場地租借等收入(收支對列)
政府撥入收入				62,230	
公庫撥款收入	年	1	62,230,000	62,230	公庫撥款收入
教學收入				1,320	
學雜費收入	年	1	1,320,000	1,320	幼兒園學費收入5,000元*132人*2學期=1,320,000元
其他收入				196	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收等(收支對列)
雜項收入	年	1	190,000	190	幼兒園學生活動費收入720元*132人*2學期=190,080元，配合千元整編-80元。(收支對列)
總　計：				63,892	

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
52,247	53	**國民教育計畫**	64,675	58,938	
52,247	532	**國民小學教育**	64,675	58,938	
52,247	53220000	**各校經常門分支計畫**	64,675	58,938	
48,506	1	**用人費用**	61,024	55,189	
30,699	11	**正式員額薪資**	40,836	38,363	
29,940	113	職員薪金	39,936	37,523	教職員薪資:合計自用人費用明細資料
759	114	工員工資	900	840	技工及工友薪資:合計自用人費用明細資料
996	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,005	966	
996	124	兼職人員酬金	420	420	兼代課鐘點費
0			280	280	補校兼職費
0			36	36	人事兼職費
0			230	230	補校授課鐘點費(2班)
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,033	13	**加（夜）班費**	1,215	1,010	
1,033	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費14,000元
0	134	未休假加班費	1,201	996	未休假加班費:合計自用人費用明細資料
8,096	15	**獎金**	10,018	8,200	
3,707	151	考績獎金	4,919	3,600	考績獎金:合計自用人費用明細資料
4,389	152	年終獎金	5,099	4,600	年終獎金:合計自用人費用明細資料
3,669	16	**退休及卹償金**	3,780	2,900	
3,620	161	職員退休及離職金	3,672	2,700	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用明細資料
50	162	工員退休及離職金	108	200	提撥勞工退休準備金:合計自用人費用明細資料
4,014	18	**福利費**	4,170	3,750	
0	181	分擔員工保險費	3,528	3,134	公保、健保、勞保等：詳用人費用明細
3,582			158	148	二代健保補充保險費
0	183	傷病醫藥費	100	100	教職員工健康檢查補助費
432	18Y	其他福利費	384	368	休假補助
2,864	2	**服務費用**	2,689	2,784	
765	21	**水電費**	924	842	
0	212	工作場所電費	517	495	校舍電費
711			80	98	幼兒園基本支出-電費

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	267	189	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
54	214	工作場所水費	60	60	水費
39	22	**郵電費**	49	48	
5	221	郵費	8	7	郵資
34	222	電話費	41	41	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印刷費
559	25	**修理保養及保固費**	613	541	
190	252	一般房屋修護費	200	190	校(宿)舍修繕
248	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費每台每月2,500元*12月
0			48	40	校園場地開放及設置太陽光電所需相關費用
0			97	93	教學器具照明養護等(場租及太陽光電等收支對列)
0			27	0	@冷氣維護費16班*2臺冷氣*2,500元/3年(一般性補助款指定項目)
0			108	103	辦公及教學器具養護
121	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			24	24	公安、消防設備等維護費
0			32	14	幼兒園基本支出-雜項設備修護費
1,285	27	**一般服務費**	870	1,120	
1,001	279	外包費	870	836	駐衛警衛(435,000元*2人)
284	27D	計時與計件人員酬金	0	284	
132	28	**專業服務費**	148	148	
2	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
52	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
78	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	

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
413	3	**材料及用品費**	443	425	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	本市語文領域－本土語文分團中心學校教材資源費
407	32	**用品消耗**	437	419	
0	321	辦公（事務）用品	283	271	一般業務費
314			50	50	幼兒園基本支出-辦公事務用品
41	322	報章雜誌	49	43	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養18班x9個月x300元=48,600，配合千元整編+400元
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生費(健康中心耗材)
48	32Y	其他用品消耗	50	50	辦理資通安全維護計畫，維護學校網路、電腦設備、其他資安或資訊設備
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	月領2萬8,000元以下退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
451	9	**其他**	507	528	
451	91	**其他支出**	507	528	
451	91Y	其他	172	164	各項業務及活動等經費
0			14	7	特教教材編輯費2班*每月600元*12月＝14,400元，配合千元整編-400元
0			39	38	辦理社會教育經費29,000元、童軍教育經費10,000元
0			16	15	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			52	50	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			190	190	幼兒園學生活動費(收支對列)

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	4	4	資源回收等相關支用(收支對列)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			0	40	
52,247		總　　計	64,675	58,938	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				64,675	
國民小學教育				64,675	
合計				64,675	

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				64,675	
國民教育計畫				64,675	
上年度預算數				58,938	
國民教育計畫				58,938	
前年度決算數				52,247	
國民教育計畫				52,247	
111年度決算數				49,401	
國民教育計畫				49,401	
110年度決算數				45,487	
國民教育計畫				45,487	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	43	5	48	
職員	41	5	46	113學年核定教師43人(含專任輔導教師1人)，行政人員3人。
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金。
總　　計	44	5	49	

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：約用人員編列外包公司派遣校園人力保全2名。

基隆市深
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	40,836		1,215		5,099	4,919		3,780
國民教育計畫	40,836		1,215		5,099	4,919		3,780
正式人員	40,836		1,215		5,099	4,919		3,780
兼任人員								

1、外包費：校園外包駐衛警2人，預算數87萬元。
2、兼職人員酬金：指校內兼代課、補校授課鐘點費、補校及人事兼職費，預算數100萬5千元(含學校午餐秘書減課鐘點費)。

澳國民小學
發展基金
彙計表
114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				
		3,686	100		384		60,019	1,005	61,024
		3,686	100		384		60,019	1,005	61,024
		3,686	100		384		60,019	39	60,058
								966	966

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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			
48,506	55,189	用人費用	61,024	61,024			
30,699	38,363	正式員額薪資	40,836	40,836			
29,940	37,523	職員薪金	39,936	39,936			
759	840	工員工資	900	900			
996	966	聘僱及兼職人員薪資	1,005	1,005			
996	966	兼職人員酬金	1,005	1,005			
1,033	1,010	加（夜）班費	1,215	1,215			
1,033	14	延長工時加班費	14	14			
	996	未休假加班費	1,201	1,201			
8,096	8,200	獎金	10,018	10,018			
3,707	3,600	考績獎金	4,919	4,919			
4,389	4,600	年終獎金	5,099	5,099			
3,669	2,900	退休及卹償金	3,780	3,780			
3,620	2,700	職員退休及離職金	3,672	3,672			
50	200	工員退休及離職金	108	108			
4,014	3,750	福利費	4,170	4,170			
3,582	3,282	分擔員工保險費	3,686	3,686			
	100	傷病醫藥費	100	100			
432	368	其他福利費	384	384			
2,864	2,784	服務費用	2,689	2,689			
765	842	水電費	924	924			
711	782	工作場所電費	864	864			
54	60	工作場所水費	60	60			
39	48	郵電費	49	49			
5	7	郵費	8	8			
34	41	電話費	41	41			
6	6	旅運費	6	6			
6	6	國內旅費	6	6			
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7			
7	7	印刷及裝訂費	7	7			

本年度預算公共關係費編列金額7萬2千元。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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			
559	541	修理保養及保固費	613	613			
190	190	一般房屋修護費	200	200			
248	266	機械及設備修護費	310	310			
121	85	雜項設備修護費	103	103			
1,285	1,120	一般服務費	870	870			
1,001	836	外包費	870	870			
284	284	計時與計件人員酬金	0	0			
132	148	專業服務費	148	148			
2	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
52	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52			
78	90	其他專業服務費	90	90			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
413	425	材料及用品費	443	443			
6	6	使用材料費	6	6			
6	6	設備零件	6	6			
407	419	用品消耗	437	437			
314	321	辦公（事務）用品	333	333			
41	43	報章雜誌	49	49			
4	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5			
48	50	其他用品消耗	50	50			
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12			
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12			
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12			
451	528	其他	507	507			

本年度預算公共關係費編列金額7萬2千元。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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			
451	528	其他支出	507	507			
451	528	其他	507	507			
52,247	58,938	合計	64,675	64,675			

本年度預算公共關係費編列金額7萬2千元。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
13,502	資產合計	12,096	12,879	-783
13,502	資產	12,096	12,879	-783
13,502	流動資產	12,096	12,879	-783
13,502	現金	12,096	12,879	-783
13,502	銀行存款	12,096	12,879	-783
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,704	代管資產	1,704	1,704	0
-1,704	應付代管資產	-1,704	-1,704	0
11,069	負債	11,069	11,069	0
10,497	流動負債	10,497	10,497	0
10,497	應付款項	10,497	10,497	0
10,497	應付代收款	10,497	10,497	0
572	其他負債	572	572	0
572	什項負債	572	572	0
572	存入保證金	572	572	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
2,433	基金餘額	1,027	1,810	-783
2,433	基金餘額	1,027	1,810	-783
2,433	基金餘額	1,027	1,810	-783
2,433	累積餘額	1,027	1,810	-783
13,502	負債及基金餘額合計	12,096	12,879	-783

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	14,392								14,392
土地改良物	13,393	4,126						1,840	7,427
房屋及建築	318,848	85,806						6,255	226,787
機械及設備	13,408	7,550						1,641	4,217
交通及運輸設備	1,563	1,403						30	130
雜項設備	21,916	18,518						962	2,436
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	383,520	117,403						10,728	255,389

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市東光國民小學編

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	180	設置太陽光電權利金收入
利息收入	48	基金保管及專戶存款利息收入
公庫撥款收入	32,646	公庫撥款收入
學雜費收入	714	幼兒園學費收入
雜項收入	73	幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	32,831	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，合計 11 班，國小學生人數 109 人，附設幼兒園學生人數 49 人，合計 158 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	830	充實專科教室教學設施及設備財物採購。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,366萬1,000元，較上年度預算數3,081萬1,000元，增加285萬元，約9.25％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,366萬1,000元，較上年度預算數3,098萬3,000元，增加267萬8,000元，約8.64％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加324萬元，建築及設備計畫減少56萬2,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，無差短，較上年度預算數減少17萬2,000元。

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（112）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 2,607 萬 9,578 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 15 萬 1,000 元

二、上年度已過期間（113 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 1,630 萬 9,613 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

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為563萬元，其中123萬1,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
26,369	基金來源	33,661	30,811	2,850
168	徵收及依法分配收入	0	0	0
168	違規罰款收入	0	0	0
181	財產收入	228	144	84
0	財產處分收入	0	0	0
136	權利金收入	180	140	40
41	利息收入	48	4	44
5	其他財產收入	0	0	0
25,618	政府撥入收入	32,646	29,994	2,652
25,618	公庫撥款收入	32,646	29,994	2,652
310	教學收入	714	600	114
310	學雜費收入	714	600	114
93	其他收入	73	73	0
93	雜項收入	73	73	0
26,231	基金用途	33,661	30,983	2,678
26,080	國民教育計畫	32,831	29,591	3,240
26,080	國民小學教育	32,831	29,591	3,240
151	建築及設備計畫	830	1,392	-562
0	營建及修建工程	0	537	-537
151	其他設備	830	855	-25
139	本期賸餘 (短絀－)	0	-172	172
1,264	期初基金餘額	1,231	1,264	-33
0	解繳公庫	0	0	0
1,403	期末基金餘額	1,231	1,092	139

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	0	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	0	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	5,630	
期末現金及約當現金	5,630	

註：

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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	180,000	180	設置太陽光電權利金收入（收支對列）
利息收入	年	1	48,000	48	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				32,646	
公庫撥款收入	年	1	32,646,000	32,646	公庫撥款收入
教學收入				714	
學雜費收入	年	1	714,000	714	幼兒園學費收入
其他收入				73	
雜項收入	年	1	73,000	73	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				33,661	

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
26,080	53	**國民教育計畫**	32,831	29,591	
26,080	532	**國民小學教育**	32,831	29,591	
26,080	53220000	**各校經常門分支計畫**	32,831	29,591	
22,123	1	**用人費用**	28,783	26,486	
13,411	11	**正式員額薪資**	18,770	17,290	
12,769	113	職員薪金	17,919	16,440	職員薪資:合計來自用人費用彙計表
642	114	工員工資	851	850	工員工資:合計來自用人費用彙計表
400	12	**聘僱及兼職人員薪資**	484	398	
400	124	兼職人員酬金	84	78	人事、會計兼職費
0			400	320	兼代課鐘點費
553	13	**加（夜）班費**	723	634	
553	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	670	620	未休假加班費:合計來自用人費用彙計表
3,910	15	**獎金**	4,500	4,300	
1,817	151	考績獎金	2,100	2,000	考績獎金:合計來自用人費用彙計表
2,093	152	年終獎金	2,400	2,300	年終工作獎金:合計來自用人費用彙計表
1,886	16	**退休及卹償金**	2,030	1,553	
1,838	161	職員退休及離職金	1,977	1,500	提撥教職員退撫基金:合計來自用人費用彙計表
48	162	工員退休及離職金	53	53	提撥工友退休準備金:合計來自用人費用彙計表
1,964	18	**福利費**	2,276	2,311	
1,779	181	分擔員工保險費	90	90	二代健保補充保險費
0			1,910	1,910	分擔教職員工保險費:合計來自用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	100	101	教職員工健康檢查補助費
185	18Y	其他福利費	176	210	休假補助
3,443	2	**服務費用**	3,260	2,482	
264	21	**水電費**	324	303	
229	212	工作場所電費	20	20	幼兒園基本支出-電費
0			110	89	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			174	174	校舍電費
35	214	工作場所水費	20	20	水費

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
30	22	**郵電費**	31	31	
30	222	電話費	31	31	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
1,555	25	**修理保養及保固費**	1,723	432	
833	252	一般房屋修護費	0	0	
356	254	其他建築修護費	126	98	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
0			210	212	1.改善校園校舍及環境設施維護169,000元 2.鼓勵設置太陽光電之各項修護費41,000元
0			933	0	@改善校舍聯外樓梯及通道安全修繕工程
0			320	0	@充實專科教室教學設施工程
5	255	機械及設備修護費	24	24	辦理資通安全維護計畫-校內電腦設備維護費
0			12	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
188	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
173	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			34	34	幼兒園基本支出-雜項設備維護費
0			25	25	水質檢驗及管線設備維護
0			21	21	辦公及教學器具照明養護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊保險費
1,332	27	**一般服務費**	870	1,404	
834	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全2人
498	27D	計時與計件人員酬金	0	568	
177	28	**專業服務費**	225	225	
14	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	*教師申訴評議委員會出席費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講座鐘點費
0			6	6	辦理資通安全維護計畫-教育訓練課程講師鐘點費

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
94	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	78	78	*校園建築物及擋土牆監測
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000*12月=72,000元
270	3	**材料及用品費**	530	365	
270	32	**用品消耗**	530	365	
235	321	辦公（事務）用品	55	55	*教師申訴評議委員會業務費
0			184	184	一般業務費
23	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，8班*9月*300元=21,600元，配合千元整編+400元
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(醫療用品-非醫療院所使用)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯用書籍及教具費
0			0	95	
0			260	0	@充實專科教室教學設施及設備財物採購-學生桌椅等
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
220	9	**其他**	234	234	
220	91	**其他支出**	234	234	
220	91Y	其他	73	73	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			90	90	辦理各項活動經費
0			34	34	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	30	30	辦理社會教育等經費20,000元(內含童軍教育經費10,000元)
151	5M	**建築及設備計畫**	830	1,392	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	537	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	537	
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	537	
0	51	**購建固定資產**	0	537	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	537	
151	5M4	**其他設備**	830	855	
151	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	830	855	
151	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**	830	855	
151	51	**購建固定資產**	830	855	
0	514	購置機械及設備	0	125	
0			830	0	@充實專科教室教學設施及設備財物採購
151	515	購置交通及運輸設備	0	92	
0	516	購置雜項設備	0	638	
26,231		總　　計	33,661	30,983	

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				32,831	
國民小學教育				32,831	
建築及設備計畫				830	
其他設備				830	
合計				33,661	

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				33,661	
國民教育計畫				32,831	
建築及設備計畫				830	
上年度預算數				30,983	
國民教育計畫				29,591	
建築及設備計畫				1,392	
前年度決算數				26,231	
國民教育計畫				26,080	
建築及設備計畫				151	
111年度決算數				24,996	
國民教育計畫				24,996	
110年度決算數				24,609	
國民教育計畫				24,609	

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	21	0	21	
職員	19	0	19	113學年度核定教師17人，行政人員2人。
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計各1人，領有兼職酬金共2人。
總　　計	23	0	23	

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

基隆市東
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	18,770		723		2,400	2,100		2,030
國民教育計畫	18,770		723		2,400	2,100		2,030
正式人員	18,770		723		2,400	2,100		2,030
兼任人員								

1、外包費：外包校園人力保全2名，預算數870,000元。
2、兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費、人事及會計兼職費，預算數484,000元。

光國民小學
發展基金
彙計表
114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				
		2,000	100		176		28,299	484	28,783
		2,000	100		176		28,299	484	28,783
		2,000	100		176		28,299		28,299
								484	484

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
22,123	26,486	用人費用	28,783	28,783	0		
13,411	17,290	正式員額薪資	18,770	18,770	0		
12,769	16,440	職員薪金	17,919	17,919	0		
642	850	工員工資	851	851	0		
400	398	聘僱及兼職人員薪資	484	484	0		
400	398	兼職人員酬金	484	484	0		
553	634	加（夜）班費	723	723	0		
553	14	延長工時加班費	53	53	0		
	620	未休假加班費	670	670	0		
3,910	4,300	獎金	4,500	4,500	0		
1,817	2,000	考績獎金	2,100	2,100	0		
2,093	2,300	年終獎金	2,400	2,400	0		
1,886	1,553	退休及卹償金	2,030	2,030	0		
1,838	1,500	職員退休及離職金	1,977	1,977	0		
48	53	工員退休及離職金	53	53	0		
1,964	2,311	福利費	2,276	2,276	0		
1,779	2,000	分擔員工保險費	2,000	2,000	0		
	101	傷病醫藥費	100	100	0		
185	210	其他福利費	176	176	0		
3,443	2,482	服務費用	3,260	3,260	0		
264	303	水電費	324	324	0		
229	283	工作場所電費	304	304	0		
35	20	工作場所水費	20	20	0		
30	31	郵電費	31	31	0		
30	31	電話費	31	31	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
1,555	432	修理保養及保固費	1,723	1,723	0		

公共關係費72,000元。

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
833		一般房屋修護費	0	0	0		
356	310	其他建築修護費	1,589	1,589	0		
5	24	機械及設備修護費	36	36	0		
188		交通及運輸設備修護費	0	0	0		
173	98	雜項設備修護費	98	98	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,332	1,404	一般服務費	870	870	0		
834	836	外包費	870	870	0		
498	568	計時與計件人員酬金	0	0	0		
177	225	專業服務費	225	225	0		
14	57	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57	57	0		
94	98	委託檢驗 (定) 試驗認證費	98	98	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
270	365	材料及用品費	530	530	0		
270	365	用品消耗	530	530	0		
235	239	辦公（事務）用品	239	239	0		
23	22	報章雜誌	22	22	0		
4	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
7	102	其他用品消耗	267	267	0		
151	1,392	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	830	0	830		
151	1,392	購建固定資產	830	0	830		

公共關係費72,000元。

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
	537	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	125	購置機械及設備	830	0	830		
151	92	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	638	購置雜項設備	0	0	0		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
220	234	其他	234	234	0		
220	234	其他支出	234	234	0		
220	234	其他	234	234	0		
26,231	30,983	合計	33,661	32,831	830		

公共關係費72,000元。

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
5,802	資產合計	5,630	5,630	0
5,802	資產	5,630	5,630	0
5,802	流動資產	5,630	5,630	0
5,802	現金	5,630	5,630	0
5,802	銀行存款	5,630	5,630	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
4,399	負債	4,399	4,399	0
4,182	流動負債	4,182	4,182	0
4,182	應付款項	4,182	4,182	0
4,182	應付代收款	4,182	4,182	0
0	應付費用	0	0	0
217	其他負債	217	217	0
217	什項負債	217	217	0
217	存入保證金	217	217	0
1,403	基金餘額	1,231	1,231	0
1,403	基金餘額	1,231	1,231	0
1,403	基金餘額	1,231	1,231	0
1,403	累積餘額	1,231	1,231	0
5,802	負債及基金餘額合計	5,630	5,630	0

信託代理與保證資產	150	信託代理與保證負債	150
保證品	150	應付保證品	150

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	41,997								41,997
土地改良物	432	427							5
房屋及建築	56,845	49,020						888	6,937
機械及設備	8,964	4,846	830	(1)			充實專科教室教學設施及設備財物採購	1,044	3,904
交通及運輸設備	950	308						84	558
雜項設備	6,668	4,337						336	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	115,856	58,938	830					2,352	55,396

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市仁愛國民小學編

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室、人事室、附設幼兒園及補校等單位，本校預算員額現編列教師 76 人(含校長 1 人及教育部專款部分補助專任輔導教師 2 人)、行政人員 5 人、工友 2 人，約聘(僱)人員 2 人，共計 85 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	30	舞蹈班招生報名費
權利金收入	556	設置太陽光電權利金收入
利息收入	100	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	1,293	場地租借費收入
公庫撥款收入	123,004	公庫撥款收入
學雜費收入	1,680	幼兒園學費收入
雜項收入	181	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	127,323	1.預定招收普通班 28 班、舞蹈班 4 班、資源班 2 班、集中式特教班 1 班，幼兒園 6 班，補校 3 班，合計 44 班，預定招收學生數約 943 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	1,595	教學、辦公用等設備，以充實各項教學設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 1 億 2,684 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 1,890 萬 3,000 元，增加 794 萬 1,000 元，約 6.68%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 1 億 2,891 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 2,037 萬 4,000 元，增加 854 萬 4,000 元，約 7.1%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 714 萬 9,000 元、建築及設備計畫增加 139 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 207 萬 4,000 元，較上年度預算數短絀 147 萬 1,000 元，增加差短 60 萬 3,000 元，約 40.99%，將移用以前基金餘額 207 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(112)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 173 萬 3,123 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 11 萬 5,731 元

二、上年度已過期間(113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日) 計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 6,375 萬 2,053 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 10 萬 8,200 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,005 萬 5,000 元，其中 214 萬 6,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
103,674	基金來源	126,844	118,903	7,941
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
24	勞務收入	30	39	-9
24	服務收入	30	39	-9
1,960	財產收入	1,949	1,946	3
2	財產處分收入	0	0	0
556	權利金收入	556	516	40
110	利息收入	100	30	70
1,293	其他財產收入	1,293	1,400	-107
99,821	政府撥入收入	123,004	115,052	7,952
99,821	公庫撥款收入	123,004	115,052	7,952
1,624	教學收入	1,680	1,680	0
1,624	學雜費收入	1,680	1,680	0
245	其他收入	181	186	-5
245	雜項收入	181	186	-5
101,849	基金用途	128,918	120,374	8,544
101,733	國民教育計畫	127,323	120,174	7,149
101,733	國民小學教育	127,323	120,174	7,149
116	建築及設備計畫	1,595	200	1,395
116	其他設備	1,595	200	1,395
1,825	本期賸餘 (短絀－)	-2,074	-1,471	-603
3,866	期初基金餘額	4,220	3,866	354
0	解繳公庫	0	0	0
5,691	期末基金餘額	2,146	2,395	-249

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-2,074	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,074	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,074	
期初現金及約當現金	12,129	
期末現金及約當現金	10,055	

註：

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				30	
服務收入	年	1	30,000	30	舞蹈班招生報名費(收支對列)(1,500元*20人=30,000元)
財產收入				1,949	
權利金收入	年	1	556,000	556	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	100,000	100	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	1,293,000	1,293	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				123,004	
公庫撥款收入	年	1	123,004,000	123,004	公庫撥款收入
教學收入				1,680	
學雜費收入	年	1	1,680,000	1,680	幼兒園學費
其他收入				181	
雜項收入	年	1	173,000	173	幼兒園(含學前特教班)學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收收入(收支對列)
總 計：				126,844	

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
101,733	53	**國民教育計畫**	127,323	120,174	
101,733	532	**國民小學教育**	127,323	120,174	
7	53200100	**國民小學教育行政及督導**	0	0	
7	2	**服務費用**	0	0	
7	25	**修理保養及保固費**	0	0	
7	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
101,726	53220000	**各校經常門分支計畫**	127,323	120,174	
94,938	1	**用人費用**	116,018	112,150	
57,152	11	**正式員額薪資**	76,794	75,029	
56,488	113	職員薪金	75,997	74,232	教職員薪資：詳用人費用彙計表
664	114	工員工資	797	797	工友薪資：詳用人費用彙計表
1,762	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,232	1,766	
0	121	聘用人員薪金	454	0	@增聘約聘營養師1人*280薪點，依基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定
317	122	約僱職員薪金	308	296	約僱人員1人*190薪點，依基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定
1,445	124	兼職人員酬金	695	695	兼代課鐘點費
0			522	522	補校授課鐘點費及導師費
0			253	253	補校兼職費
1,715	13	**加（夜）班費**	1,763	1,812	
1,715	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費
0			35	135	辦理場地租借相關業務加班費-含假日及夜間(收支對列)
0			26	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	16	16	約僱人員未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			1,650	1,650	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			25	0	@增聘約聘營養師未休假加班費
18,370	15	**獎金**	18,598	17,139	
9,426	151	考績獎金	9,500	8,100	考績獎金：詳用人費用彙計表
8,944	152	年終獎金	41	39	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0			9,000	9,000	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			57	0	@增聘約聘營養師年終獎金

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
8,162	16	**退休及卹償金**	8,227	8,079	
8,114	161	職員退休及離職金	20	19	提撥約僱人員離職儲金：詳用人費用彙計表
0			8,120	8,000	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			27	0	@提撥增聘約聘營養師離職儲金
48	162	工員退休及離職金	60	60	提撥工友退休準備金：詳用人費用彙計表
7,777	18	**福利費**	8,404	8,325	
7,280	181	分擔員工保險費	44	42	分擔約僱人員健保費及勞保費：詳用人費用彙計表
0			7,400	7,400	1.分擔員工各項保險費 7,200,000元 2.二代健保補充保險費200,000元
0			61	0	@分擔增聘約聘營養師健保費及勞保費
0	183	傷病醫藥費	368	368	教職員工健康檢查補助費
497	18Y	其他福利費	499	499	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	0	@增聘約聘營養師休假補助
5,072	2	**服務費用**	6,382	6,194	
1,140	21	**水電費**	1,601	1,574	
1,033	212	工作場所電費	25	25	補校電費
0			884	949	校舍電費
0			50	50	幼兒園基本支出-電費
0			541	440	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
108	214	工作場所水費	95	104	水費
0			6	6	幼兒園基本支出-水費
53	22	**郵電費**	44	44	
11	221	郵費	10	10	郵資
42	222	電話費	34	34	電話費
5	23	**旅運費**	10	10	
5	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
8	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費用
1,595	25	**修理保養及保固費**	2,266	2,201	
245	252	一般房屋修護費	100	100	*社區大學場地維護費

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
680	254	其他建築修護費	230	230	校舍零星修繕及其他汰換修繕等
0			389	361	設置太陽光電所需之修繕費389,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
0			308	345	場地租借所需之修護費(收支對列)
0			20	51	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之修繕費
517	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費2台*30,000元
0			36	70	幼兒園基本支出-辦公及教學器具養護修繕等
0			70	70	辦理資通安全維護計畫-網路、其他電腦設備等維護費
0			301	314	1.辦公及教學器具養護86,000元 2.學校設備修繕及汰換215,000元
0			400	300	場地租借所需之修護費(收支對列)
0			155	155	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之修繕費
0			55	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
19	256	交通及運輸設備修護費	34	34	詳車輛明細表
134	257	雜項設備修護費	108	111	1.水質檢驗及管線維護78,000元 2.公安、消防設備等維護費30,000元
6	26	**保險費**	9	9	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表2,483元，配合千元整編-483元
4	26Y	其他保險費	7	7	義工交通隊保險費
2,003	27	**一般服務費**	2,188	2,032	
652	279	外包費	435	418	外包保全薪資計1人
0	27D	計時與計件人員酬金	380	380	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之環境綠化維護工資計1人

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,351	27D	計時與計件人員酬金	870	836	駐衛警及司機薪資：1.每人每月薪資32,799元(薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*12月=393,588元。2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元。3.二代健保每人207元。4.全年預算數每人435,000元。5.本校共計駐衛警1人及司機1人，共計870,000元。
0			503	398	*月薪制特教學生助理人員薪資：1.每人每月薪資37,897元(薪資31,725元+勞保費2,725元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=454,764元。2.年終獎金每人31,725元*1.5月=47,588元。3.二代健保每人648元。4.全年預算數每人503,000元。5.共計1人。
190	28	**專業服務費**	185	245	
42	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17	17	1.教師知能研習鐘點費12,000元 2.辦理午餐採購案出席費5,000元
0			26	86	*1.舞蹈班鐘點費10,000元 *2.藝術才能班推展計畫鐘點費10,000元 *3.辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費6,000元
59	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
89	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
715	3	**材料及用品費**	3,924	626	
28	31	**使用材料費**	27	28	
22	312	燃料	21	22	油料費21,120元，配合千元整編-120元，詳車輛明細表

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
6	315	設備零件	6	6	*本市人權教育議題分團國小組中心學校教材資源費
687	32	**用品消耗**	3,897	598	
574	321	辦公（事務）用品	420	484	一般業務費(含補校)
103	322	報章雜誌	95	103	購置多元閱讀素材提升學生閱讀素養，35班*9個月*300元=94,500元，配合千元整編+500元
0	326	食品	3,372	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助
11	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	11	體育衛生費-保健、醫療、清潔等購置費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	詳車輛明細表 11,230元，配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	詳車輛明細表3,708元，配合千元整編+292元
28	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
28	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
28	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
957	9	**其他**	954	1,159	
957	91	**其他支出**	954	1,159	
957	91Y	其他	90	90	*辦理舞蹈班相關經費
0			90	90	*藝術才能班推展計畫經費
0			21	27	舞蹈班招生各項經費(收支對列)
0			6	9	資源回收相關業務經費5,600元，配合千元整編+400元(收支對列)
0			22	29	特教班教材編輯費3班*600元*12月=21,600元，配合千元整編+400元(特教班資源班共3班)
0			173	173	幼兒園(含學前特教班)學生活動費(收支對列)

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	308	315	各項業務及活動等經費
0			45	48	社會教育經費
0			86	92	校務發展經費
0			33	36	辦理校內選拔賽以促進學生多元發展(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展及船競賽等)
0			10	10	童軍教育
0			70	240	幼兒園基本支出-各項活動等經費
116	5M	**建築及設備計畫**	1,595	200	
116	5M4	**其他設備**	1,595	200	
116	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,595	200	
116	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**	1,595	200	
116	51	**購建固定資產**	1,595	200	
77	514	購置機械及設備	100	0	場地租借所需之教學、辦公用等設備(收支對列)
0	515	購置交通及運輸設備	1,433	130	@廣播設備更新
39	516	購置雜項設備	62	70	場地租借所需之教學、辦公用等設備(收支對列)
101,849		總　　計	128,918	120,374	

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				127,323	
國民小學教育				127,323	
建築及設備計畫				1,595	
其他設備				1,595	
合計				128,918	

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				128,918	
國民教育計畫				127,323	
建築及設備計畫				1,595	
上年度預算數				120,374	
國民教育計畫				120,174	
建築及設備計畫				200	
前年度決算數				101,849	
國民教育計畫				101,733	
建築及設備計畫				116	
111年度決算數				107,440	
國民教育計畫				106,962	
建築及設備計畫				478	
110年度決算數				107,841	
國民教育計畫				107,690	
建築及設備計畫				150	

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	84	1	85	
職員	81	0	81	1.普通班減2班。 2.113學年核定教師員額76人(含教育部專款補助專任輔導教師2人)、行政人員5人。
聘用人員	0	1	1	增聘約聘營養師1人，依基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定。
約僱人員	1	0	1	依基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定。
工友	2	0	2	
總　　計	84	1	85	

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

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

基隆市仁
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	76,794	762	1,763		9,098	9,500		8,227
國民教育計畫	76,794	762	1,763		9,098	9,500		8,227
正式人員	76,794		1,722		9,000	9,500		8,180
聘僱人員		762	41		98			47
兼任人員								

1.外包費：外包保全1人，預算數43萬5千元。
2.計時與計件人員酬金：駐衛警、司機各1人及校園環境維護綠化1人，集中式特教班助理員1人，合計4人預算數175萬3千元。
3.兼職人員酬金：指兼代課鐘點費、補校鐘點費及導師費、兼職費等，預算數147萬元。

愛國民小學
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,505	368		531		114,548	1,470	116,018
		7,505	368		531		114,548	1,470	116,018
		7,400	368		499		113,463		113,463
		105			32		1,085		1,085
								1,470	1,470

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
94,938	112,150	用人費用	116,018	116,018	0		
57,152	75,029	正式員額薪資	76,794	76,794	0		
56,488	74,232	職員薪金	75,997	75,997	0		
664	797	工員工資	797	797	0		
1,762	1,766	聘僱及兼職人員薪資	2,232	2,232	0		
		聘用人員薪金	454	454	0		
317	296	約僱職員薪金	308	308	0		
1,445	1,470	兼職人員酬金	1,470	1,470	0		
1,715	1,812	加（夜）班費	1,763	1,763	0		
1,715	146	延長工時加班費	72	72	0		
	1,666	未休假加班費	1,691	1,691	0		
18,370	17,139	獎金	18,598	18,598	0		
9,426	8,100	考績獎金	9,500	9,500	0		
8,944	9,039	年終獎金	9,098	9,098	0		
8,162	8,079	退休及卹償金	8,227	8,227	0		
8,114	8,019	職員退休及離職金	8,167	8,167	0		
48	60	工員退休及離職金	60	60	0		
7,777	8,325	福利費	8,404	8,404	0		
7,280	7,442	分擔員工保險費	7,505	7,505	0		
	368	傷病醫藥費	368	368	0		
497	515	其他福利費	531	531	0		
5,079	6,194	服務費用	6,382	6,382	0		
1,140	1,574	水電費	1,601	1,601	0		
1,033	1,464	工作場所電費	1,500	1,500	0		
108	110	工作場所水費	101	101	0		
53	44	郵電費	44	44	0		
11	10	郵費	10	10	0		
42	34	電話費	34	34	0		
5	10	旅運費	10	10	0		
5	10	國內旅費	10	10	0		

國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費0元，公共關係費7萬2千元。

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
8	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
1,602	2,201	修理保養及保固費	2,266	2,266	0		
245	100	一般房屋修護費	100	100	0		
680	987	其他建築修護費	947	947	0		
517	969	機械及設備修護費	1,077	1,077	0		
26	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
134	111	雜項設備修護費	108	108	0		
6	9	保險費	9	9	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
4	7	其他保險費	7	7	0		
2,003	2,032	一般服務費	2,188	2,188	0		
652	418	外包費	435	435	0		
1,351	1,614	計時與計件人員酬金	1,753	1,753	0		
190	245	專業服務費	185	185	0		
42	103	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43	43	0		
59	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
89	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		
715	626	材料及用品費	3,924	3,924	0		
28	28	使用材料費	27	27	0		
22	22	燃料	21	21	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
687	598	用品消耗	3,897	3,897	0		
574	484	辦公（事務）用品	420	420	0		

國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費0元，公共關係費7萬2千元。

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

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		
103	103	報章雜誌	95	95	0		
		食品	3,372	3,372	0		
11	11	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
116	200	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	1,595	0	1,595		
116	200	購建固定資產	1,595	0	1,595		
77		購置機械及設備	100	0	100		
	130	購置交通及運輸設備	1,433	0	1,433		
39	70	購置雜項設備	62	0	62		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
28	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
28	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
28	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
957	1,159	其他	954	954	0		
957	1,159	其他支出	954	954	0		
957	1,159	其他	954	954	0		
101,849	120,374	合計	128,918	127,323	1,595		

國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費0元，公共關係費7萬2千元。

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114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				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
國民小學教育	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
	小客車	BEJ-8291	201912	1995	72,541	11,230	3,708	768	27.5	21,120	34,000	2,483

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
13,600	資產合計	10,055	12,129	-2,074
13,600	資產	10,055	12,129	-2,074
13,600	流動資產	10,055	12,129	-2,074
13,600	現金	10,055	12,129	-2,074
13,600	銀行存款	10,055	12,129	-2,074
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
7,909	負債	7,909	7,909	0
7,087	流動負債	7,087	7,087	0
7,087	應付款項	7,087	7,087	0
7,087	應付代收款	7,087	7,087	0
822	其他負債	822	822	0
822	什項負債	822	822	0
822	存入保證金	822	822	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
5,691	基金餘額	2,146	4,220	-2,074
5,691	基金餘額	2,146	4,220	-2,074
5,691	基金餘額	2,146	4,220	-2,074
5,691	累積餘額	2,146	4,220	-2,074
13,600	負債及基金餘額合計	10,055	12,129	-2,074

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	303,985								303,985
土地改良物	290	287						3	
房屋及建築	179,088	42,495						3,125	133,468
機械及設備	20,810	5,620	100	(1)			教學及辦公等設備	3,544	11,746
交通及運輸設備	2,779	1,285	1,433	(1)			廣播設備更新	235	2,692
雜項設備	5,315	2,736	62	(1)			教學及辦公室設備	774	1,867
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	388	57						76	255
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	512,655	52,480	1,595					7,757	454,013

註：