中華民國114年度基隆市地方教育發展基金附屬單位預算（第二冊）

中 華 民 國 **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

(非營業部分)

(第二冊)

基隆市地方教育發展基金編

基隆市政府主管 － 地方教育發展基金

總　目　錄

中華民國114年度

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

中 華 民 國 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)

基隆市成功國民小學編

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-1 頁 至 第 29-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-4 頁 至 第 29-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-5 頁 至 第 29-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-6 頁 至 第 29-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-7 頁 至 第 29-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-13 頁 至 第 29-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-14 頁 至 第 29-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29-15 頁 至 第 29-15 頁

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 45 人(含校長 1 人、教育部專款補助專任輔導教師 1 人) 、行政人員 4 人、聘用人員 1 人(偏鄉學校中央廚房計畫-營養師專業經理人)、工友 1 人，共計 51 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	20	音樂班招生報名費收入
權利金收入	200	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	60	場地租借費收入
公庫撥款收入	80,448	公庫撥款收入
學雜費收入	880	幼兒園學費收入
雜項收入	130	幼兒園學生活動費收入及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	80,939	1.預定招收普通班 15 班、藝術才能音樂班 4 班、資源班 2 班共計 21 班，學生人數約 350 人，幼兒園 4 班學生人數約 88 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	2,868	風雨廊道地坪鋪面整修工程、校園廣播系統改善。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 8,183 萬 8,000 元，較上年度預算數 7,031 萬 6,000 元，增加 1,152 萬 2,000 元，約 16.39%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8,380 萬 7,000 元，較上年度預算數 7,446 萬 8,000 元，增加 933 萬 9,000 元，約 12.54 %，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 777 萬 1,000 元，建築及設備計畫增加 156 萬 8,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 196 萬 9,000 元，較上年度預算數短絀 415 萬 2,000 元，減少差短 218 萬 3,000 元，約 52.58%，將移用以前基金餘額 196 萬 9,000 元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(112)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概述	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數 6,123 萬 6,332 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 24 萬 5,000 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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 4,012 萬 2,089 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 2,054 萬 1,000 元，其中 158 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。

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
62,656	基金來源	81,838	70,316	11,522
36	徵收及依法分配收入	0	0	0
36	違規罰款收入	0	0	0
13	勞務收入	20	20	0
13	服務收入	20	20	0
482	財產收入	360	240	120
0	財產處分收入	0	0	0
197	權利金收入	200	180	20
172	利息收入	100	10	90
112	其他財產收入	60	50	10
60,974	政府撥入收入	80,448	69,081	11,367
60,974	公庫撥款收入	80,448	69,081	11,367
959	教學收入	880	850	30
959	學雜費收入	880	850	30
193	其他收入	130	125	5
193	雜項收入	130	125	5
61,481	基金用途	83,807	74,468	9,339
61,236	國民教育計畫	80,939	73,168	7,771
61,236	國民小學教育	80,939	73,168	7,771
245	建築及設備計畫	2,868	1,300	1,568
0	營建及修建工程	1,407	1,300	107
245	其他設備	1,461	0	1,461
1,175	本期賸餘 (短絀－)	-1,969	-4,152	2,183
6,534	期初基金餘額	3,556	6,534	-2,978
0	解繳公庫	0	0	0
7,708	期末基金餘額	1,587	2,382	-795

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-1,969	
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)	-1,969	
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)	-1,969	
期初現金及約當現金	22,510	
期末現金及約當現金	20,541	

註：

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				20	
服務收入	年	1	20,000	20	音樂班招生報名費收入(收支對列)
財產收入				360	
權利金收入	年	1	200,000	200	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	60,000	60	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				80,448	
公庫撥款收入	年	1	80,448,000	80,448	公庫撥款收入
教學收入				880	
學雜費收入	年	1	880,000	880	幼兒園學費收入
其他收入				130	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	127,000	127	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				81,838	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
61,236	53	**國民教育計畫**	80,939	73,168	
61,236	532	**國民小學教育**	80,939	73,168	
61,236	53220000	**各校經常門分支計畫**	80,939	73,168	
57,173	1	**用人費用**	70,843	66,776	
34,174	11	**正式員額薪資**	43,946	39,854	
33,377	113	職員薪金	43,520	39,024	教職員薪資：詳用人費用彙計表
797	114	工員工資	426	830	工友薪資：詳用人費用彙計表
886	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,834	1,816	
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)薪資(一般性補助款指定項目)(依據行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函)
886	124	兼職人員酬金	720	720	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			660	660	*音樂班外聘教師鐘點費：詳用人費用彙計表
1,058	13	**加（夜）班費**	1,248	1,195	
1,058	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			52	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	1,160	1,160	未休假加班費：詳用人費用彙計表
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)(依據行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函)
11,132	15	**獎金**	12,687	12,684	
5,760	151	考績獎金	6,590	6,590	考績獎金：詳用人費用彙計表
5,372	152	年終獎金	6,040	6,040	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			57	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)(依據行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函)
4,962	16	**退休及卹償金**	5,168	5,195	
4,911	161	職員退休及離職金	5,115	5,115	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	161	職員退休及離職金	27	28	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)退休準備金(一般性補助款指定項目)(依據行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函)
51	162	工員退休及離職金	26	52	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
4,962	18	**福利費**	5,960	6,032	
4,650	181	分擔員工保險費	300	350	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
0			4,950	4,950	分攤公、健及勞保費：詳用人費用彙計表
0			62	62	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)分攤勞保及健保費(一般性補助款指定項目)(依據行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函)
0	183	傷病醫藥費	200	222	教職員工健康檢查補助費
311	18Y	其他福利費	432	432	休假補助費：詳用人費用彙計表
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)休假補助費(一般性補助款指定項目)(依據行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函)
2,919	2	**服務費用**	6,511	5,018	
808	21	**水電費**	1,049	1,018	
728	212	工作場所電費	90	90	幼兒園基本支出-電費
0			581	603	校舍電費
0			298	245	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
80	214	工作場所水費	80	80	水費
61	22	**郵電費**	60	68	
8	221	郵費	8	8	郵資
53	222	電話費	52	60	電話費
8	23	**旅運費**	429	429	
8	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	235	貨物運費	421	421	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編+80元，共計42萬1,000元(一般性補助款指定項目)
16	24	**印刷裝訂與廣告費**	33	33	
16	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製
0			25	25	*補助雙語學校教材教具印刷費
667	25	**修理保養及保固費**	1,016	943	
185	252	一般房屋修護費	42	35	校園場地開放收入分攤校舍維護費(收支對列)
0			40	40	*打造英語情境教室修繕經費
0			79	79	校舍修繕
0			35	12	鼓勵校園場地開放所需之修護費
288	254	其他建築修護費	158	159	改善校園校舍環境維修零星工程
0			140	126	設置太陽光電之維護費(收支對列)
104	255	機械及設備修護費	120	120	電梯維護費4台
0			32	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0			51	53	辦公及教學器具設備維護費
0			46	46	辦理資通安全維護計畫維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備耗材等
89	257	雜項設備修護費	57	57	水質檢驗及管線設備維護費
0			50	50	公安、消防設備等維護費
0			120	120	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費12萬元(一般性補助款指定項目)
0	258	其他資產修護費	46	46	*辦理音樂班調音費等相關業務
2	26	**保險費**	4	4	
2	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費
1,118	27	**一般服務費**	3,579	2,212	
834	279	外包費	435	0	工友外包庶務人力薪資(435,000元*1人)
0			870	836	校園外包保全薪資(435,000元*2人)

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
284	27D	計時與計件人員酬金	1,182	284	@供餐學校每校補助三名廚工薪資補助，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.共計補助廚工三名，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36萬4,000元，補助3位共109萬2,000元(一般性補助款指定項目)
167	28	**專業服務費**	269	239	
21	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33	33	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費及會議出席費
0			30	0	辦理校園調查事件(性平、霸凌、校事等)調查費及撰稿費等
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			4	4	辦理資通安全維護計畫資通安全教育訓練課程講師費
0			16	16	*藝術才能班推展計畫演出鐘點費
0			24	24	學校特色教育鐘點費
47	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
9	289	試務甄選費	14	14	辦理音樂班招生報名費(收支對列)
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	因公所需招待餽贈費用(6,000元*12月)
842	3	**材料及用品費**	3,213	1,006	
842	32	**用品消耗**	3,213	1,006	
269	321	辦公（事務）用品	300	314	一般辦公、事務費
72	322	報章雜誌	0	0	
0			57	59	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	2,410	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-精進菜單62元差額補助
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	醫療用品
495	32Y	其他用品消耗	0	0	
0			42	43	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費10,000元)
0			58	60	校務發展經費(含體育訓練、藝才社團、自然科學、英語、交通安全教育等)
0			58	54	鼓勵校園設置太陽光電辦理校務發展耗材經費
0			132	132	*補助雙語學校教材教具費
0			134	172	辦理各項活動、校慶、畢業會學校等活動用場地佈置及雜支
0			0	150	
0			14	14	特教班教材編輯費
0			2	2	辦理資源回收相關物品、耗材等2,100元配合千元整編-100元(收支對列)
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
6	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
296	9	**其他**	360	356	
296	91	**其他支出**	360	356	
296	91Y	其他	19	20	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	60	60	*辦理音樂班成果展
0			70	70	*打造英語情境教室經費
0			127	122	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			84	84	*辦理藝術才能班推展計畫樂器車及校外表演音響租借等
245	5M	**建築及設備計畫**	2,868	1,300	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,407	1,300	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,407	1,300	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,407	1,300	
0	51	**購建固定資產**	1,407	1,300	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,407	1,300	@風雨廊道地坪鋪面整修工程
245	5M4	**其他設備**	1,461	0	
245	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,461	0	
245	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**	1,461	0	
245	51	**購建固定資產**	1,461	0	
26	514	購置機械及設備	0	0	
16	515	購置交通及運輸設備	1,461	0	@校園廣播系統改善
203	516	購置雜項設備	0	0	
61,481		總　　計	83,807	74,468	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				80,939	
國民小學教育				80,939	
建築及設備計畫				2,868	
營建及修建工程				1,407	
其他設備				1,461	
合計				83,807	

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				83,807	
國民教育計畫				80,939	
建築及設備計畫				2,868	
上年度預算數				74,468	
國民教育計畫				73,168	
建築及設備計畫				1,300	
前年度決算數				61,481	
國民教育計畫				61,236	
建築及設備計畫				245	
111年度決算數				59,788	
國民教育計畫				59,424	
建築及設備計畫				364	
110年度決算數				58,807	
國民教育計畫				58,807	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	53	-2	51	
職員	50	-1	49	教師45人(含校長及教育部補助專任輔導教師1人、普通班減1班減列教師1人)、行政人員4人124月公派短代鐘點費日計 節計
聘用人員	1	0	1	偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)1人
工友	2	-1	1	工友1人退休
總　　計	53	-2	51	

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：外包工友庶務人力1人，人力保全2人，廚工6人，計9人。

基隆市成
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	43,946	454	1,248		6,097	6,590		5,168
國民教育計畫	43,946	454	1,248		6,097	6,590		5,168
正式人員	43,946		1,223		6,040	6,590		5,141
聘僱人員		454	25		57			27
兼任人員								

1.兼職人員酬金：指代課鐘點費及音樂班外聘教師鐘點費。
2.校園外包工友庶務人力1人、保全人員2人、廚工6人，合計9人，預算金額357萬9,000元：(1)工友庶務人力、保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費，金額130萬5,000元。(2)廚工人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，金額227萬4,000千元。

功國民小學
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				
		5,312	200		448		69,463	1,380	70,843
		5,312	200		448		69,463	1,380	70,843
		5,250	200		432		68,822		68,822
		62			16		641		641
								1,380	1,380

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
57,173	66,776	用人費用	70,843	70,843	0		
34,174	39,854	正式員額薪資	43,946	43,946	0		
33,377	39,024	職員薪金	43,520	43,520	0		
797	830	工員工資	426	426	0		
886	1,816	聘僱及兼職人員薪資	1,834	1,834	0		
	436	聘用人員薪金	454	454	0		
886	1,380	兼職人員酬金	1,380	1,380	0		
1,058	1,195	加（夜）班費	1,248	1,248	0		
1,058	11	延長工時加班費	63	63	0		
	1,184	未休假加班費	1,185	1,185	0		
11,132	12,684	獎金	12,687	12,687	0		
5,760	6,590	考績獎金	6,590	6,590	0		
5,372	6,094	年終獎金	6,097	6,097	0		
4,962	5,195	退休及卹償金	5,168	5,168	0		
4,911	5,143	職員退休及離職金	5,142	5,142	0		
51	52	工員退休及離職金	26	26	0		
4,962	6,032	福利費	5,960	5,960	0		
4,650	5,362	分擔員工保險費	5,312	5,312	0		
	222	傷病醫藥費	200	200	0		
311	448	其他福利費	448	448	0		
2,919	5,018	服務費用	6,511	6,511	0		
808	1,018	水電費	1,049	1,049	0		
728	938	工作場所電費	969	969	0		
80	80	工作場所水費	80	80	0		
61	68	郵電費	60	60	0		
8	8	郵費	8	8	0		
53	60	電話費	52	52	0		
8	429	旅運費	429	429	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
	421	貨物運費	421	421	0		

註:本年度公共關係費72千元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
16	33	印刷裝訂與廣告費	33	33	0		
16	33	印刷及裝訂費	33	33	0		
667	943	修理保養及保固費	1,016	1,016	0		
185	166	一般房屋修護費	196	196	0		
288	285	其他建築修護費	298	298	0		
104	219	機械及設備修護費	249	249	0		
89	227	雜項設備修護費	227	227	0		
	46	其他資產修護費	46	46	0		
2	4	保險費	4	4	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
1,118	2,212	一般服務費	3,579	3,579	0		
834	836	外包費	1,305	1,305	0		
284	1,376	計時與計件人員酬金	2,274	2,274	0		
167	239	專業服務費	269	269	0		
21	83	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113	113	0		
47	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
9	14	試務甄選費	14	14	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
842	1,006	材料及用品費	3,213	3,213	0		
842	1,006	用品消耗	3,213	3,213	0		
269	314	辦公（事務）用品	300	300	0		
72	59	報章雜誌	57	57	0		
		食品	2,410	2,410	0		
5	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
495	627	其他用品消耗	440	440	0		

註:本年度公共關係費72千元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
245	1,300	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	2,868	0	2,868		
245	1,300	購建固定資產	2,868	0	2,868		
	1,300	擴充改良房屋建築及設備	1,407	0	1,407		
26		購置機械及設備	0	0	0		
16		購置交通及運輸設備	1,461	0	1,461		
203		購置雜項設備	0	0	0		
6	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
6	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
6	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
296	356	其他	360	360	0		
296	356	其他支出	360	360	0		
296	356	其他	360	360	0		
61,481	74,468	合計	83,807	80,939	2,868		

註:本年度公共關係費72千元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
26,662	資產合計	20,541	22,510	-1,969
26,662	資產	20,541	22,510	-1,969
26,662	流動資產	20,541	22,510	-1,969
26,662	現金	20,541	22,510	-1,969
26,662	銀行存款	20,541	22,510	-1,969
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
287,581	代管資產	287,581	287,581	0
-287,581	應付代管資產	-287,581	-287,581	0
18,954	負債	18,954	18,954	0
17,924	流動負債	17,924	17,924	0
17,924	應付款項	17,924	17,924	0
17,924	應付代收款	17,924	17,924	0
1,030	其他負債	1,030	1,030	0
1,030	什項負債	1,030	1,030	0
1,030	存入保證金	1,030	1,030	0
7,708	基金餘額	1,587	3,556	-1,969
7,708	基金餘額	1,587	3,556	-1,969
7,708	基金餘額	1,587	3,556	-1,969
7,708	累積餘額	1,587	3,556	-1,969
26,662	負債及基金餘額合計	20,541	22,510	-1,969

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

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	4,421								4,421
土地改良物									
房屋及建築	119,580	38,123	1,407	(1)			風雨廊道地坪鋪面整修工程	1,968	80,896
機械及設備	9,804	7,693						1,593	518
交通及運輸設備	558	397	1,461	(1)			校園廣播系統改善	91	1,531
雜項設備	21,874	17,782						2,006	2,086
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	156,237	63,995	2,868					5,658	89,452

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)

基隆市南榮國民小學編

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-6 頁 至 第 30-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-10 頁 至 第 30-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-11 頁 至 第 30-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-12 頁 至 第 30-12 頁

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

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

六、附錄

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

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

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	165	設置太陽光電權利金收入
利息收入	28	基金保管款專戶存款利息收入
其他財產收入	162	校園開放停車租借費
公庫撥款收入	36,781	公庫撥款收入
學雜費收入	140	幼兒園學費收入
雜項收入	30	宿舍使用費、幼兒園學生活動費及資源回收款等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	37,619	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 1 班，合計 9 班，學生核定人數 133 人，附設幼兒園學生 10 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	0	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,730萬6,000元，較上年度預算數4,266萬2,000元，減少535萬6,000元，約12.55%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,761萬9,000元，較上年度預算數4,294萬2,000元，減少532萬3,000元，約12.40%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少235萬2,000元及建築及設備計畫減少297萬1,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短31萬元3,000元，較上年度預算數短絀28萬元，增加差短3萬3,000元，約11.79%，將移用以前基金餘額31萬元3,000元支應。

三、補辦預算事項:無

(一)固定資產之建設、改良、擴充 :無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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3,329萬7,605元
建築及設備計畫	無	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1,880萬0,702元
建築及設備計畫	1.南榮校區校園老樹棲地改善。 2.尚智校區禮堂舞台影音設備汰換。	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699萬元，其中169萬7,000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。

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
33,822	基金來源	37,306	42,662	-5,356
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
347	財產收入	355	238	117
55	財產處分收入	0	0	0
165	權利金收入	165	179	-14
63	利息收入	28	5	23
65	其他財產收入	162	54	108
33,239	政府撥入收入	36,781	42,288	-5,507
33,239	公庫撥款收入	36,781	42,288	-5,507
196	教學收入	140	110	30
196	學雜費收入	140	110	30
29	其他收入	30	26	4
29	雜項收入	30	26	4
33,298	基金用途	37,619	42,942	-5,323
33,298	國民教育計畫	37,619	39,971	-2,352
33,298	國民小學教育	37,619	39,971	-2,352
0	建築及設備計畫	0	2,971	-2,971
0	營建及修建工程	0	2,971	-2,971
524	本期賸餘 (短絀－)	-313	-280	-33
1,766	期初基金餘額	2,010	1,766	244
0	解繳公庫	0	0	0
2,290	期末基金餘額	1,697	1,486	211

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-313	
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)	-313	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-1	
減少其他負債	-1	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-314	
期初現金及約當現金	7,304	
期末現金及約當現金	6,990	

註：

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				355	
權利金收入	年	1	58,000	58	設置太陽光電權利金收入(尚智校區)(收支對列)
權利金收入	年	1	107,000	107	設置太陽光電權利金收入(南榮校區)(收支對列)
利息收入	年	1	28,000	28	基金保管款專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	162,000	162	校園開放南榮校區停車租借費(收支對列)
政府撥入收入				36,781	
公庫撥款收入	年	1	36,781,000	36,781	公庫撥款收入
教學收入				140	
學雜費收入	年	1	140,000	140	幼兒園學費收入
其他收入				30	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收〈收支對列〉
雜項收入	年	1	14,000	14	宿舍使用費
雜項收入	年	1	15,000	15	幼兒園學生活動費收入(收支對列〉
總 計：				37,306	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
33,298	53	**國民教育計畫**	37,619	39,971	
33,298	532	**國民小學教育**	37,619	39,971	
33,298	53220000	**各校經常門分支計畫**	37,619	39,971	
28,226	1	**用人費用**	33,944	34,450	
17,874	11	**正式員額薪資**	22,369	22,692	
17,023	113	職員薪金	21,937	21,828	教職員薪資：詳用人費用彙計表
852	114	工員工資	432	864	工友薪資：詳用人費用彙計表
327	12	**聘僱及兼職人員薪資**	436	442	
327	124	兼職人員酬金	36	42	人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			400	400	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
570	13	**加（夜）班費**	711	647	
570	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	658	633	未休假加班費：詳用人費用彙計表
5,200	15	**獎金**	5,854	5,989	
2,723	151	考績獎金	3,254	3,254	考績獎金：詳用人費用彙計表
2,477	152	年終獎金	2,600	2,735	年終獎金：詳用人費用彙計表
2,225	16	**退休及卹償金**	2,052	2,052	
2,177	161	職員退休及離職金	2,014	1,980	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
48	162	工員退休及離職金	38	72	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
2,029	18	**福利費**	2,522	2,628	
1,797	181	分擔員工保險費	2,214	2,214	教職員工公保、勞保、健保保險費：詳用人費用彙計表
0			50	120	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	66	102	教職員工健康檢查補助費
233	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
3,690	2	**服務費用**	1,988	3,822	
421	21	**水電費**	314	487	
384	212	工作場所電費	0	24	
0			174	324	校舍電費
0			110	89	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
37	214	工作場所水費	0	10	
0			30	40	水費
21	22	**郵電費**	31	31	
2	221	郵費	3	3	郵資
19	222	電話費	28	28	電話費
5	23	**旅運費**	12	12	
5	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	6	6	各項活動車資及獨輪車等器材運費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
756	25	**修理保養及保固費**	584	761	
233	254	其他建築修護費	0	140	
0			60	77	改善校園校舍環境及行政設施等經費
0			54	20	幼兒園基本支出-改善校園校舍環境及行政設施等經費
154	255	機械及設備修護費	30	30	設置太陽光電場地設備維修費(收支對列)
0			85	20	校園開放校區停車場場地設備維護費(收支對列)
0			30	30	電梯維護費1台
0			30	30	辦理資通安全維護計畫,維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備。
0			47	20	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			23	23	辦公及教學器具養護
0			12	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
369	257	雜項設備修護費	18	36	公安及消防設備等維護費
0			25	25	水質檢測及管線維護等
0			170	170	學校修繕及設備汰換費等
0			0	140	
2	26	**保險費**	2	2	
2	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
2,212	27	**一般服務費**	870	2,240	
1,670	279	外包費	870	1,672	外包保全薪資2人
542	27D	計時與計件人員酬金	0	568	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
194	28	**專業服務費**	96	210	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
60	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	40	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			0	24	
134	28Y	其他專業服務費	70	140	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000*12月=72,000元
1,083	3	**材料及用品費**	1,249	1,259	
1,083	32	**用品消耗**	1,249	1,259	
75	321	辦公（事務）用品	80	80	一般業務費、各處室辦公用品、文具紙張等業務費
25	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。 8班*9個月*300元=21,600元，千元整編+400元
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生及保健室醫療用品費
982	32Y	其他用品消耗	10	10	童軍教育經費
0			7	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具費
0			20	20	辦理社會教育經費
0			27	20	校園維護用品
0			86	95	設置太陽光電場地消耗品等費用(收支對列)
0			15	16	幼兒園學生活動費用教材、教具、書籍等(收支對列)
0			28	18	校園開放停車場場地清潔維護用品等(收支對列)
0			930	930	*市長獎金鷹獎頒獎典禮及市長獎與教育處長獎獎品採購等相關經費
0			22	39	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需消耗品等費用
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	

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
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
262	9	**其他**	402	404	
262	91	**其他支出**	402	404	
262	91Y	其他	34	34	校務發展經費(含藝才社團、科技、科學、英語、體育、交通安全等)
0			90	90	各項活動經費
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			270	270	*市長獎金鷹獎及教育處長獎頒獎典禮等相關經費
0			1	3	資源回收相關業務700元，千元整編+300元(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	0	2,971	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	2,971	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	2,971	
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	2,971	
0	51	**購建固定資產**	0	2,971	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,482	
0	516	購置雜項設備	0	1,489	
33,298		總　　計	37,619	42,942	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				37,619	
國民小學教育				37,619	
合　　計				37,619	

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				37,619	
國民教育計畫				37,619	
上年度預算數				42,942	
國民教育計畫				39,971	
建築及設備計畫				2,971	
前年度決算數				33,298	
國民教育計畫				33,298	
111年度決算數				34,661	
國民教育計畫				34,661	
110年度決算數				33,237	
國民教育計畫				33,237	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	23	0	23	
職員	21	0	21	113學年度核定教師員額18人(含校長1人)、行政人員3人。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員，領有兼職酬金計1人。
總　　計	24	0	24	

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

註2：外包人員:保全人力2人。

基隆市南
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	22,369		711		2,600	3,254		2,052
國民教育計畫	22,369		711		2,600	3,254		2,052
正式人員	22,369		711		2,600	3,254		2,052
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費：外包保全人力2名，金額87萬元。
2.兼職人員酬金：指人事兼職費、教師兼代課鐘點費。

榮國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,264	66		192		33,508	436	33,944
		2,264	66		192		33,508	436	33,944
		2,264	66		192		33,508		33,508
								436	436

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
28,226	34,450	用人費用	33,944	33,944	0		
17,874	22,692	正式員額薪資	22,369	22,369	0		
17,023	21,828	職員薪金	21,937	21,937	0		
852	864	工員工資	432	432	0		
327	442	聘僱及兼職人員薪資	436	436	0		
327	442	兼職人員酬金	436	436	0		
570	647	加（夜）班費	711	711	0		
570	14	延長工時加班費	53	53	0		
	633	未休假加班費	658	658	0		
5,200	5,989	獎金	5,854	5,854	0		
2,723	3,254	考績獎金	3,254	3,254	0		
2,477	2,735	年終獎金	2,600	2,600	0		
2,225	2,052	退休及卹償金	2,052	2,052	0		
2,177	1,980	職員退休及離職金	2,014	2,014	0		
48	72	工員退休及離職金	38	38	0		
2,029	2,628	福利費	2,522	2,522	0		
1,797	2,334	分擔員工保險費	2,264	2,264	0		
	102	傷病醫藥費	66	66	0		
233	192	其他福利費	192	192	0		
3,690	3,822	服務費用	1,988	1,988	0		
421	487	水電費	314	314	0		
384	437	工作場所電費	284	284	0		
37	50	工作場所水費	30	30	0		
21	31	郵電費	31	31	0		
2	3	郵費	3	3	0		
19	28	電話費	28	28	0		
5	12	旅運費	12	12	0		
5	6	國內旅費	6	6	0		
	6	其他旅運費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費:無。2.公共關係費:預算數72千元。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
756	761	修理保養及保固費	584	584	0		
233	237	其他建築修護費	114	114	0		
154	153	機械及設備修護費	257	257	0		
369	371	雜項設備修護費	213	213	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
2,212	2,240	一般服務費	870	870	0		
1,670	1,672	外包費	870	870	0		
542	568	計時與計件人員酬金	0	0	0		
194	210	專業服務費	96	96	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
60	64	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
134	140	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		
1,083	1,259	材料及用品費	1,249	1,249	0		
1,083	1,259	用品消耗	1,249	1,249	0		
75	80	辦公（事務）用品	80	80	0		
25	22	報章雜誌	22	22	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
982	1,155	其他用品消耗	1,145	1,145	0		
	2,971	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		
	2,971	購建固定資產	0	0	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費:無。2.公共關係費:預算數72千元。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	1,482	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	1,489	購置雜項設備	0	0	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		
262	404	其他	402	402	0		
262	404	其他支出	402	402	0		
262	404	其他	402	402	0		
33,298	42,942	合計	37,619	37,619	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費:無。2.公共關係費:預算數72千元。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
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
7,584	資產合計	6,990	7,304	-314
7,584	資產	6,990	7,304	-314
7,584	流動資產	6,990	7,304	-314
7,584	現金	6,990	7,304	-314
7,584	銀行存款	6,990	7,304	-314
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
41,779	代管資產	41,779	41,779	0
-41,779	應付代管資產	-41,779	-41,779	0
5,294	負債	5,293	5,294	-1
3,861	流動負債	3,860	3,860	0
3,861	應付款項	3,860	3,860	0
3,861	應付代收款	3,860	3,860	0
0	應付費用	0	0	0
1,434	其他負債	1,433	1,434	-1
1,434	什項負債	1,433	1,434	-1
1,434	存入保證金	1,433	1,434	-1
2,290	基金餘額	1,697	2,010	-313
2,290	基金餘額	1,697	2,010	-313
2,290	基金餘額	1,697	2,010	-313
2,290	累積餘額	1,697	2,010	-313
7,584	負債及基金餘額合計	6,990	7,304	-314

信託代理與保證資產	363	信託代理與保證負債	363
保證品	363	應付保證品	363

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	23,253								23,253
土地改良物	21,232	11,660						693	8,879
房屋及建築	111,435	40,494						4,952	65,989
機械及設備	7,975	5,351						863	1,761
交通及運輸設備	978	785						86	107
雜項設備	6,972	4,279						937	1,756
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	171,845	62,569						7,531	101,745

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)

基隆市中山國民小學編

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-1 頁 至 第 31-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-3 頁 至 第 31-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-4 頁 至 第 31-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-5 頁 至 第 31-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-6 頁 至 第 31-10 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-11 頁 至 第 31-11 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-12 頁 至 第 31-12 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-13 頁 至 第 31-13 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-14 頁 至 第 31-15 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-16 頁 至 第 31-18 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-19 頁 至 第 31-19 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-20 頁 至 第 31-20 頁

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師20人(含校長1人)、行政人員3人、工友2人、約僱人員1人、兼任人事1人，共計27人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	164	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	銀行存款利息收入
其他財產收入	7	中華電信訊號增益器租設費收入
公庫撥款收入	22,797	公庫撥款收入
學雜費收入	240	幼兒園學費收入
雜項收入	37	資源回收款收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	34,709	1.預定招收普通班7班、特教班1班、資源班2班、附設幼兒園1班，共11班，國小學生人數約121人，另附設幼兒園學生人數約24人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	2,000	改善校園環境設施-西棟後側停車棚整修工程、活動中心週邊廁所改善等相關經費。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,325萬5,000元，較上年度預算數2,397萬5,000元，減少72萬元，約3%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,670萬9,000元，較上年度預算數3,024萬6,000元，增加646萬3,000元，約21.37%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加537萬3,000元，建築及設備計畫增加109萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短1,345萬4,000元，較上年度預算數短絀627萬1,000元，增加差短718萬3,000元，約114.54%，將移用以前基金餘額1,345萬4,000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 2,566 萬 4,627 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 56 萬 5,950 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 1,466 萬 0,895 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 625 萬 3,000 元，其中 119 萬 3,000 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。

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
27,604	基金來源	23,255	23,975	-720
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
212	財產收入	181	181	0
0	財產處分收入	0	0	0
165	權利金收入	164	164	0
33	利息收入	10	10	0
14	其他財產收入	7	7	0
26,868	政府撥入收入	22,797	23,517	-720
26,868	公庫撥款收入	22,797	23,517	-720
294	教學收入	240	240	0
294	學雜費收入	240	240	0
229	其他收入	37	37	0
229	雜項收入	37	37	0
26,231	基金用途	36,709	30,246	6,463
25,665	國民教育計畫	34,709	29,336	5,373
25,665	國民小學教育	34,709	29,336	5,373
566	建築及設備計畫	2,000	910	1,090
0	營建及修建工程	2,000	910	1,090
566	其他設備	0	0	0
1,373	本期賸餘 (短絀－)	-13,454	-6,271	-7,183
19,474	期初基金餘額	14,577	19,474	-4,897
0	解繳公庫	0	0	0
20,848	期末基金餘額	1,123	13,203	-12,080

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-13,454	
調整非現金項目	2,052	
流動資產淨減(淨增)	223	
流動負債淨增(淨減)	1,829	
業務活動之淨現金流入(流出)	-11,402	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-438	
減少其他負債	-438	
其他活動之淨現金流入(流出)	-438	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,840	
期初現金及約當現金	18,093	
期末現金及約當現金	6,253	

註：

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				181	
權利金收入	年	1	164,000	164	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	次	1	10,000	10	利息收入
其他財產收入	年	1	7,000	7	中華電信訊號增益器租設費收入(收支對列)
政府撥入收入				22,797	
公庫撥款收入	年	1	22,797,000	22,797	公庫撥款收入
教學收入				240	
學雜費收入	年	1	240,000	240	幼兒園學費收入
其他收入				37	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	35,000	35	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				23,255	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
25,665	53	**國民教育計畫**	34,709	29,336	
25,665	532	**國民小學教育**	34,709	29,336	
25,665	53220000	**各校經常門分支計畫**	34,709	29,336	
23,128	1	**用人費用**	32,116	26,019	
14,289	11	**正式員額薪資**	19,702	15,146	
13,559	113	職員薪金	18,852	14,317	教職員薪資：詳用人費用彙計表
730	114	工員工資	850	829	工友薪資：詳用人費用彙計表
608	12	**聘僱及兼職人員薪資**	889	877	
250	122	約僱職員薪金	308	296	約僱人員薪點190點*1人(特教助理員)：依據113年07月19日基府人力壹字第1130235106號：詳用人費用彙計表
358	124	兼職人員酬金	36	36	兼任人事管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			545	545	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
612	13	**加（夜）班費**	795	756	
612	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	745	745	未休假加班費：詳用人費用彙計表
4,041	15	**獎金**	5,658	4,733	
1,981	151	考績獎金	2,785	2,562	考績獎金：詳用人費用彙計表
2,060	152	年終獎金	38	37	約僱人員年終獎金(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			2,835	2,134	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,703	16	**退休及卹償金**	2,359	1,974	
1,655	161	職員退休及離職金	19	19	約僱人員離職儲金(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			2,289	1,905	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
48	162	工員退休及離職金	51	50	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
1,875	18	**福利費**	2,713	2,533	
1,708	181	分擔員工保險費	44	43	約僱人員保險費(特教助理員)：詳用人費用彙計表

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	2,296	2,107	分擔員工保險費：1.員工保險費公付2,146,000元。2.二代健保補充保費150,000元。詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	95	79	教職員工健康檢查補助費
167	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			262	288	員工休假補助：詳用人費用彙計表
2,207	2	**服務費用**	2,129	2,934	
325	21	**水電費**	551	459	
298	212	工作場所電費	20	20	幼兒園基本支出-校舍電費
0			47	47	設置太陽光電電費46,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
0			308	270	校舍電費
0			126	78	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
26	214	工作場所水費	50	44	水費
25	22	**郵電費**	36	35	
2	221	郵費	3	3	郵費
22	222	電話費	33	32	電話費
5	23	**旅運費**	5	5	
5	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
482	25	**修理保養及保固費**	420	378	
63	252	一般房屋修護費	43	43	校(宿)舍修繕
0			20	20	幼兒園基本支出-校舍修繕
270	254	其他建築修護費	68	68	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
0			127	107	改善、維護校園校舍環境及教學、行政設施等
76	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費2,500元*12月=30,000元
0			26	21	教學及行政器具、照明養護等

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	30	30	辦理資通安全維護計畫-維護及更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
0			13	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
73	257	雜項設備修護費	25	21	水質檢驗及管線設備檢修維護費
0			38	38	公共安全及消防什項設備檢修維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保費
1,197	27	**一般服務費**	870	1,810	
836	279	外包費	870	836	外包人力駐衛警保全2人
361	27D	計時與計件人員酬金	0	568	
0			0	406	
95	28	**專業服務費**	166	166	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	發展學校特色教育鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費(含二代健保)，提升教師特教相關知能
0			20	20	學校處理校園事件(含性別、霸凌、不當管教等)出席費及稿費等
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動講師鐘點費
13	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	薪資系統維護費
72	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
264	3	**材料及用品費**	379	310	
17	31	**使用材料費**	37	17	
17	315	設備零件	37	17	改善及充實教學行政等設備
247	32	**用品消耗**	342	293	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
143	321	辦公（事務）用品	14	14	幼兒園基本支出-一般業務費
0			99	95	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			54	49	鼓勵設置太陽光電行政業務費等相關費用
0			5	5	場地租借收入相關業務用品等(收支對列4,900元，配合千元整編+100元)
19	322	報章雜誌	27	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，10班*9個月*300元=27,000元
0	326	食品	4	4	*共讀站閱讀推廣活動膳費
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費
82	32Y	其他用品消耗	21	18	辦理社會教育-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用
0			22	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具等-3班*600元*12個月=21,600元(配合千元整編+400元)
0			40	30	各項業務及活動費(含學校慶祝活動、教學用品、清潔環境掃具、及班級事務用品...等)
0			24	20	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			25	25	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			1	1	資源回收相關業務用品等(收支對列1,400元，配合千元整編-400元)
0			4	4	*共讀站閱讀推廣活動教學材料費等
30	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	30	30	
30	45	**雜項設備租金**	30	30	
30	451	雜項設備租金	30	30	影印機租賃影印費及傳真器具租賃

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
7	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	7	7	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
29	9	**其他**	48	36	
29	91	**其他支出**	48	36	
29	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用
0			20	10	各項業務及活動等相關費用
0			8	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	幼兒園學生活動費(收支對列)
566	5M	**建築及設備計畫**	2,000	910	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,000	910	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,000	910	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	2,000	910	
0	51	**購建固定資產**	2,000	910	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,400	910	@西棟後側停車棚整修工程
0			600	0	@活動中心廁所改善經費
566	5M4	**其他設備**	0	0	
566	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
566	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	
566	51	**購建固定資產**	0	0	
566	515	購置交通及運輸設備	0	0	
26,231		總　　計	36,709	30,246	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				34,709	
國民小學教育				34,709	
建築及設備計畫				2,000	
營建及修建工程				2,000	
合計				36,709	

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				36,709	
國民教育計畫				34,709	
建築及設備計畫				2,000	
上年度預算數				30,246	
國民教育計畫				29,336	
建築及設備計畫				910	
前年度決算數				26,231	
國民教育計畫				25,665	
建築及設備計畫				566	
111年度決算數				27,299	
國民教育計畫				27,272	
建築及設備計畫				28	
110年度決算數				28,785	
國民教育計畫				28,757	
建築及設備計畫				28	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	5	26	
職員	18	5	23	教師20人(含校長1人)、行政人員3人。本年度普通班增加1班2師、特教班增加1班2師、資源班增加1班1師。
約僱人員	1	0	1	依據113年07月19日基府人力壹字第1130235106號函
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人領有兼職酬金
總　　計	22	5	27	

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

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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	19,702	308	795		2,873	2,785		2,359
國民教育計畫	19,702	308	795		2,873	2,785		2,359
正式人員	19,702		795		2,835	2,785		2,340
聘僱人員		308			38			19
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人，合計2人，預算金額87萬元。(1)外包人力駐衛警保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額87萬元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員、教師兼代課鐘點費。

山國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,340	95		278		31,535	581	32,116
		2,340	95		278		31,535	581	32,116
		2,296	95		262		31,110		31,110
		44			16		425		425
								581	581

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
23,128	26,019	用人費用	32,116	32,116	0		
14,289	15,146	正式員額薪資	19,702	19,702	0		
13,559	14,317	職員薪金	18,852	18,852	0		
730	829	工員工資	850	850	0		
608	877	聘僱及兼職人員薪資	889	889	0		
250	296	約僱職員薪金	308	308	0		
358	581	兼職人員酬金	581	581	0		
612	756	加（夜）班費	795	795	0		
612	11	延長工時加班費	50	50	0		
	745	未休假加班費	745	745	0		
4,041	4,733	獎金	5,658	5,658	0		
1,981	2,562	考績獎金	2,785	2,785	0		
2,060	2,171	年終獎金	2,873	2,873	0		
1,703	1,974	退休及卹償金	2,359	2,359	0		
1,655	1,924	職員退休及離職金	2,308	2,308	0		
48	50	工員退休及離職金	51	51	0		
1,875	2,533	福利費	2,713	2,713	0		
1,708	2,150	分擔員工保險費	2,340	2,340	0		
	79	傷病醫藥費	95	95	0		
167	304	其他福利費	278	278	0		
2,207	2,934	服務費用	2,129	2,129	0		
325	459	水電費	551	551	0		
298	415	工作場所電費	501	501	0		
26	44	工作場所水費	50	50	0		
25	35	郵電費	36	36	0		
2	3	郵費	3	3	0		
22	32	電話費	33	33	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	5	國內旅費	5	5	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
482	378	修理保養及保固費	420	420	0		
63	63	一般房屋修護費	63	63	0		
270	175	其他建築修護費	195	195	0		
76	81	機械及設備修護費	99	99	0		
73	59	雜項設備修護費	63	63	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,197	1,810	一般服務費	870	870	0		
836	836	外包費	870	870	0		
361	974	計時與計件人員酬金	0	0	0		
95	166	專業服務費	166	166	0		
6	48	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0		
13	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		
72	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		
264	310	材料及用品費	379	379	0		
17	17	使用材料費	37	37	0		
17	17	設備零件	37	37	0		
247	293	用品消耗	342	342	0		
143	163	辦公（事務）用品	172	172	0		
19	19	報章雜誌	27	27	0		
	4	食品	4	4	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
82	105	其他用品消耗	137	137	0		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
30	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0		
30	30	雜項設備租金	30	30	0		
30	30	雜項設備租金	30	30	0		
566	910	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	2,000	0	2,000		
566	910	購建固定資產	2,000	0	2,000		
	910	擴充改良房屋建築及設備	2,000	0	2,000		
566		購置交通及運輸設備	0	0	0		
7	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
29	36	其他	48	48	0		
29	36	其他支出	48	48	0		
29	36	其他	48	48	0		
26,231	30,246	合計	36,709	34,709	2,000		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
27,215	資產合計	6,413	18,476	-12,063
27,215	資產	6,413	18,476	-12,063
27,215	流動資產	6,413	18,476	-12,063
26,832	現金	6,253	18,093	-11,840
26,832	銀行存款	6,253	18,093	-11,840
383	預付款項	160	383	-223
383	預付費用	160	383	-223
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,640	代管資產	2,640	2,640	0
-2,640	應付代管資產	-2,640	-2,640	0
6,367	負債	5,290	3,899	1,391
5,700	流動負債	5,090	3,261	1,829
5,700	應付款項	5,090	3,261	1,829
5,630	應付代收款	5,020	3,194	1,826
70	應付費用	70	67	3
667	其他負債	200	638	-438
667	什項負債	200	638	-438
667	存入保證金	200	638	-438
20,848	基金餘額	1,123	14,577	-13,454
20,848	基金餘額	1,123	14,577	-13,454
20,848	基金餘額	1,123	14,577	-13,454
20,848	累積餘額	1,123	14,577	-13,454
27,215	負債及基金餘額合計	6,413	18,476	-12,063

信託代理與保證資產	1,283	信託代理與保證負債	1,283
保證品	1,283	應付保證品	1,283

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	73,176								73,176
土地改良物	919	910							9
房屋及建築	159,679	43,721	2,000	(1)			西棟後側停車棚整修工程等相關經費、活動中心週邊廁所改善等相關經費	2,892	115,066
機械及設備	9,159	5,280						1,116	2,763
交通及運輸設備	2,858	836						372	1,650
雜項設備	8,158	4,772						984	2,402
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	253,949	55,519	2,000					5,364	195,066

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)

基隆市港西國民小學編

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	45	設置太陽光電權利金收入
利息收入	38	專戶存款利息收入
公庫撥款收入	27,125	公庫撥款收入
學雜費收入	224	幼兒園學費收入
雜項收入	36	資源回收收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	28,041	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、共 7 班，學生人數約 63 人，附設幼兒園 2 班，學生人數約 23 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	0	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,746萬8,000元，較上年度預算數2,400萬3,000元，增加346萬5,000元，約 14.44％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,804萬1,000元，較上年度預算數2,628萬5,000元，增加175萬6,000元，約6.68％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加175萬6,000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57萬3,000元，較上年度預算短絀228萬2,000元，減少差短170萬9,000元，約74.89％，將移用以前基金餘額57萬3,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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 2,284 萬 8,518 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 98 萬 6,608 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 1,449 萬 7,339 元
建築及設備計畫	無	無

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 784 萬 1,000 元，其中 164 萬 9,000 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。

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
24,600	基金來源	27,468	24,003	3,465
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
80	財產收入	83	79	4
0	財產處分收入	0	0	0
45	權利金收入	45	45	0
35	利息收入	38	34	4
0	其他財產收入	0	0	0
24,101	政府撥入收入	27,125	23,488	3,637
24,101	公庫撥款收入	27,125	23,488	3,637
368	教學收入	224	392	-168
368	學雜費收入	224	392	-168
50	其他收入	36	44	-8
50	雜項收入	36	44	-8
23,835	基金用途	28,041	26,285	1,756
22,849	國民教育計畫	28,041	26,285	1,756
22,849	國民小學教育	28,041	26,285	1,756
987	建築及設備計畫	0	0	0
813	營建及修建工程	0	0	0
174	其他設備	0	0	0
765	本期賸餘 (短絀－)	-573	-2,282	1,709
3,739	期初基金餘額	2,222	3,739	-1,517
0	解繳公庫	0	0	0
4,504	期末基金餘額	1,649	1,457	192

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-573	
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)	-573	
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)	-573	
期初現金及約當現金	8,414	
期末現金及約當現金	7,841	

註：

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				83	
權利金收入	年	1	45,000	45	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	38,000	38	基金保管款專戶利息收入
政府撥入收入				27,125	
公庫撥款收入	年	1	27,125,000	27,125	公庫撥款收入
教學收入				224	
學雜費收入	年	1	224,000	224	幼兒園學費收入
其他收入				36	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入(收支對列)
雜項收入	年	1	35,000	35	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				27,468	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
22,849	53	**國民教育計畫**	28,041	26,285	
22,849	532	**國民小學教育**	28,041	26,285	
22,849	53220000	**各校經常門分支計畫**	28,041	26,285	
19,916	1	**用人費用**	24,871	22,335	
11,959	11	**正式員額薪資**	16,407	14,404	
11,583	113	職員薪金	15,967	13,990	教職員薪資：詳用人費用彙計表
376	114	工員工資	440	414	工友薪資：詳用人費用彙計表
373	12	**聘僱及兼職人員薪資**	420	420	
373	124	兼職人員酬金	84	84	人事及會計兼職費：詳用人費用彙計表
0			336	336	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
497	13	**加（夜）班費**	539	500	
497	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	487	487	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,792	15	**獎金**	3,865	3,832	
2,048	151	考績獎金	1,930	1,900	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
1,745	152	年終獎金	1,935	1,932	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
1,629	16	**退休及卹償金**	1,726	1,505	
1,605	161	職員退休及離職金	1,700	1,480	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
24	162	工員退休及離職金	26	25	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
1,666	18	**福利費**	1,914	1,674	
1,507	181	分擔員工保險費	120	120	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			1,550	1,280	教職員工各項保險費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	52	82	教職員工健康檢查補助費
159	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
2,586	2	**服務費用**	2,741	3,497	
221	21	**水電費**	380	368	
204	212	工作場所電費	0	0	
0			265	265	校舍電費

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	95	78	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
17	214	工作場所水費	20	25	水費
21	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	4	4	郵資
19	222	電話費	26	26	電話費
7	23	**旅運費**	8	8	
7	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製
250	25	**修理保養及保固費**	374	641	
0	252	一般房屋修護費	0	150	
0			0	150	
68	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費(2台)
0			10	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0			50	50	照明設備、各項機械及設備修繕
0			17	17	辦公及教學器具養護
0			27	27	辦理資通安全維護計畫-含維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊耗材設備等費
181	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備維護
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0			32	32	設置太陽光電權利金-什項設備修護費(收支對列)
0			125	103	什項設備修護費
0			14	13	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-雜項設備修護費
1,812	27	**一般服務費**	1,727	2,228	
1,121	279	外包費	870	836	保全勞力外包服務費2人
0			435	418	工友替代人力外包服務費1人
691	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
0			0	568	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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X183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
195	28	**專業服務費**	143	143	
24	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	*辦理共讀站閱讀推廣活動講座鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			8	8	聘請專家學者出席費及鐘點費等
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓課程講師費3小時*1,000元=3,000元
111	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
60	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
233	3	**材料及用品費**	236	254	
233	32	**用品消耗**	236	254	
207	321	辦公（事務）用品	34	34	幼兒園基本支出-辦公及教學相關用品
0			145	162	辦公及教學相關用品
0			8	8	*辦理共讀站閱讀推廣活動用文具、紙張相關經費
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。7班x9個月x300元=18,900元，配合千元整編+100元
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	幼兒園基本支出-保健、醫療、清潔用品
0			2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
7	32Y	其他用品消耗	10	10	幼兒園基本支出-幼兒教材編輯費
0			7	7	特教班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元
0			1	2	資源回收相關業務700元，配合千元整編+300元(收支對列)
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
102	9	**其他**	181	187	
102	91	**其他支出**	181	187	
102	91Y	其他	32	32	校務發展經費(含體育、自然科學、英語、交通安全、社團等)
0			18	18	辦理社會教育經費18,480元，配合仟元整編-480元
0			10	10	辦理童軍教育經費
0			80	80	學校校慶、畢業典禮、校內外學生競賽、表演等各項活動費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			35	41	幼兒園學生活動費(收支對列)
987	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
813	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
813	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
813	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	
813	51	**購建固定資產**	0	0	
813	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
174	5M4	**其他設備**	0	0	
174	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
174	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	
174	51	**購建固定資產**	0	0	
24	514	購置機械及設備	0	0	
150	516	購置雜項設備	0	0	
23,835		總　　計	28,041	26,285	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				28,041	
國民小學教育				28,041	
合計				28,041	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				28,041	
國民教育計畫				28,041	
上年度預算數				26,285	
國民教育計畫				26,285	
前年度決算數				23,835	
國民教育計畫				22,849	
建築及設備計畫				987	
111年度決算數				24,036	
國民教育計畫				24,036	
110年度決算數				24,096	
國民教育計畫				24,096	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	17	0	17	
職員	16	0	16	113學年度教師14人(含校長)、行政人員2人。
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼職人事及會計各1名；領有兼職酬金2名。
總　　計	19	0	19	

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

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

基隆市港
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,407		539		1,935	1,930		1,726
國民教育計畫	16,407		539		1,935	1,930		1,726
正式人員	16,407		539		1,935	1,930		1,726
兼任人員								

1.「外包費」科目編有：(1)保全勞力外包2人，預算金額87萬元。(2)工友替代人力外包1人，預算金額43萬5千元。本年度共計3人，合計預算金額130萬5千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目編有：(1)工讀人力1人，預算金額42萬2千元，合計1人。
3.兼職人員酬金：人事、會計兼職費及教師兼代課鐘點費。

西國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,670	52		192		24,451	420	24,871
		1,670	52		192		24,451	420	24,871
		1,670	52		192		24,451		24,451
								420	420

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
19,916	22,335	用人費用	24,871	24,871	0		
11,959	14,404	正式員額薪資	16,407	16,407	0		
11,583	13,990	職員薪金	15,967	15,967	0		
376	414	工員工資	440	440	0		
373	420	聘僱及兼職人員薪資	420	420	0		
373	420	兼職人員酬金	420	420	0		
497	500	加（夜）班費	539	539	0		
497	13	延長工時加班費	52	52	0		
	487	未休假加班費	487	487	0		
3,792	3,832	獎金	3,865	3,865	0		
2,048	1,900	考績獎金	1,930	1,930	0		
1,745	1,932	年終獎金	1,935	1,935	0		
1,629	1,505	退休及卹償金	1,726	1,726	0		
1,605	1,480	職員退休及離職金	1,700	1,700	0		
24	25	工員退休及離職金	26	26	0		
1,666	1,674	福利費	1,914	1,914	0		
1,507	1,400	分擔員工保險費	1,670	1,670	0		
	82	傷病醫藥費	52	52	0		
159	192	其他福利費	192	192	0		
2,586	3,497	服務費用	2,741	2,741	0		
221	368	水電費	380	380	0		
204	343	工作場所電費	360	360	0		
17	25	工作場所水費	20	20	0		
21	30	郵電費	30	30	0		
2	4	郵費	4	4	0		
19	26	電話費	26	26	0		
7	8	旅運費	8	8	0		
7	8	國內旅費	8	8	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數72千元。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
250	641	修理保養及保固費	374	374	0		
	300	一般房屋修護費	0	0	0		
68	154	機械及設備修護費	164	164	0		
181	187	雜項設備修護費	210	210	0		
1,812	2,228	一般服務費	1,727	1,727	0		
1,121	1,254	外包費	1,305	1,305	0		
691	974	計時與計件人員酬金	422	422	0		
195	143	專業服務費	143	143	0		
24	29	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	29	0		
111	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		
233	254	材料及用品費	236	236	0		
233	254	用品消耗	236	236	0		
207	204	辦公（事務）用品	187	187	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
	12	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	0		
7	19	其他用品消耗	18	18	0		
987		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		
987		購建固定資產	0	0	0		
813		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
24		購置機械及設備	0	0	0		
150		購置雜項設備	0	0	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數72千元。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
102	187	其他	181	181	0		
102	187	其他支出	181	181	0		
102	187	其他	181	181	0		
23,835	26,285	合計	28,041	28,041	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數72千元。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
10,697	資產合計	7,841	8,414	-573
10,697	資產	7,841	8,414	-573
10,697	流動資產	7,841	8,414	-573
10,697	現金	7,841	8,414	-573
10,697	銀行存款	7,841	8,414	-573
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
6,192	負債	6,192	6,192	0
6,109	流動負債	6,109	6,109	0
6,109	應付款項	6,109	6,109	0
6,109	應付代收款	6,109	6,109	0
83	其他負債	83	83	0
83	什項負債	83	83	0
83	存入保證金	83	83	0
4,504	基金餘額	1,649	2,222	-573
4,504	基金餘額	1,649	2,222	-573
4,504	基金餘額	1,649	2,222	-573
4,504	累積餘額	1,649	2,222	-573
10,697	負債及基金餘額合計	7,841	8,414	-573

信託代理與保證資產	855	信託代理與保證負債	855
保證品	855	應付保證品	855

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	22,171								22,171
土地改良物	2,264	1,356						349	559
房屋及建築	65,159	7,363						1,329	56,467
機械及設備	8,359	7,058						714	587
交通及運輸設備	619	337						40	242
雜項設備	8,722	3,691						776	4,255
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	107,294	19,805						3,208	84,281

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)

基隆市仙洞國民小學編

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師18人(含校長1人)、行政人員2人、工友1人、兼任人事及會計計2人，共計23人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	170	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	26,713	公庫撥款收入
學雜費收入	450	幼兒園學費收入
雜項收入	65	幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	29,563	1.預定招收普通班7班、附設幼兒園3班，共10班，國小學生人數約112人，另附設幼兒園學生人數約45人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	20	本年度預算編列計2萬元，以充實各項教學設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,740萬8,000元，較上年度預算數2,575萬9,000元，增加164萬9,000元，約6.40％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,958萬3,000元，較上年度預算數2,917萬5,000元，增加40萬8,000元，約1.40％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加96萬6,000元及建築及設備計畫減少55萬8,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短217萬5,000元，較上年度預算數短絀341萬6,000元，減少差短124萬1,000元，約36.33％，將移用以前基金餘額217萬5,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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 2,331 萬 4,078 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 2 萬元

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 1,431 萬 2,855 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 780 萬 8,000 元，其中 168 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。

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
25,911	基金來源	27,408	25,759	1,649
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
237	財產收入	180	180	0
0	財產處分收入	0	0	0
180	權利金收入	170	170	0
56	利息收入	10	10	0
2	其他財產收入	0	0	0
24,930	政府撥入收入	26,713	25,064	1,649
24,930	公庫撥款收入	26,713	25,064	1,649
616	教學收入	450	450	0
616	學雜費收入	450	450	0
127	其他收入	65	65	0
127	雜項收入	65	65	0
23,334	基金用途	29,583	29,175	408
23,314	國民教育計畫	29,563	28,597	966
23,314	國民小學教育	29,563	28,597	966
20	建築及設備計畫	20	578	-558
0	營建及修建工程	0	558	-558
20	其他設備	20	20	0
2,577	本期賸餘 (短絀－)	-2,175	-3,416	1,241
4,701	期初基金餘額	3,861	4,701	-840
0	解繳公庫	0	0	0
7,277	期末基金餘額	1,686	1,285	401

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-2,175	
調整非現金項目	4,648	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	4,648	
業務活動之淨現金流入(流出)	2,473	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	200	
增加其他負債	200	
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)	200	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,673	
期初現金及約當現金	5,135	
期末現金及約當現金	7,808	

註：

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				180	
權利金收入	年	1	170,000	170	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	利息收入
政府撥入收入				26,713	
公庫撥款收入	年	1	26,713,000	26,713	公庫撥款收入
教學收入				450	
學雜費收入	年	1	450,000	450	幼兒園學費收入
其他收入				65	
雜項收入	年	1	65,000	65	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				27,408	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
23,314	53	**國民教育計畫**	29,563	28,597	
23,314	532	**國民小學教育**	29,563	28,597	
23,314	53220000	**各校經常門分支計畫**	29,563	28,597	
20,885	1	**用人費用**	26,558	24,959	
13,649	11	**正式員額薪資**	16,935	15,539	
13,251	113	職員薪金	16,510	15,124	教職員薪資：詳用人費用彙計表
398	114	工員工資	425	415	工友薪資：詳用人費用彙計表
388	12	**聘僱及兼職人員薪資**	600	570	
388	124	兼職人員酬金	72	72	兼任人事管理員及會計管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			528	498	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
313	13	**加（夜）班費**	700	635	
313	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	650	624	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,240	15	**獎金**	3,950	3,872	
1,363	151	考績獎金	1,750	1,717	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,877	152	年終獎金	2,200	2,155	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,526	16	**退休及卹償金**	1,885	1,862	
1,502	161	職員退休及離職金	1,860	1,837	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
24	162	工員退休及離職金	25	25	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
1,768	18	**福利費**	2,488	2,481	
1,628	181	分擔員工保險費	2,180	2,173	分擔員工保險費：1.員工保險費公付2,030,000元。2.二代健保補充保費150,000元。詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	52	52	教職員工健康檢查補助費
140	18Y	其他福利費	256	256	員工休假補助：詳用人費用彙計表
2,024	2	**服務費用**	2,560	3,195	
177	21	**水電費**	397	365	
160	212	工作場所電費	34	34	幼兒園基本支出-校舍電費
0			174	174	校舍電費
0			40	40	設置太陽光電-電費(收支對列)

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	110	78	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
18	214	工作場所水費	39	39	水費
29	22	**郵電費**	42	42	
2	221	郵費	2	2	郵資
27	222	電話費	40	40	電話費
5	23	**旅運費**	5	5	
5	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
401	25	**修理保養及保固費**	581	367	
0	251	土地改良物修護費	200	0	@生態池改善工程等相關經費
70	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕
0			30	30	幼兒園基本支出-校舍修繕
196	254	其他建築修護費	17	15	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電校園環境修護等相關費用
0			79	79	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
0			84	84	改善及維護校園校舍環境、教學及行政設施等
58	255	機械及設備修護費	30	30	辦理資通安全維護計畫-維護及更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安及資訊設備
0			21	21	教學器具、照明等養護費
0			12	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
77	257	雜項設備修護費	18	18	消防安全、公共安全設備修護費
0			25	25	水質檢驗及管線設備維護
0			25	25	辦公設備維護費
0	26	**保險費**	1	1	
0	26Y	其他保險費	1	1	義工交通隊及各類志工保險費
1,254	27	**一般服務費**	1,305	2,186	
1,235	279	外包費	1,305	1,254	外包人力駐衛警保全2人及工友外包庶務人力1人
20	27D	計時與計件人員酬金	0	568	
0			0	364	
79	28	**專業服務費**	150	150	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
15	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	*共讀站閱讀推廣活動鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)，提升教師特教相關知能
0			20	20	學校處理校園事件(含性別、霸凌、不當管教等)出席費及稿費等
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18	電氣設備及各項器材檢驗費
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資系統維護費
60	28Y	其他專業服務費	70	70	校園保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
292	3	**材料及用品費**	318	316	
9	31	**使用材料費**	10	10	
9	315	設備零件	10	10	改善及充實教學行政等設備
283	32	**用品消耗**	308	306	
112	321	辦公（事務）用品	26	26	幼兒園基本支出-一般業務費
0			38	36	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電行政業務費等相關費用
0			79	79	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
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個月*300元=18,900元(千元整編+100元)
4	326	食品	4	4	*共讀站閱讀推廣活動膳費
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費
149	32Y	其他用品消耗	11	11	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			20	20	辦理社會教育經費-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	32Y	其他用品消耗	50	50	各項活動經費(含學校慶祝活動、教學用品、環境清潔掃用具、班級事務用品...等)
0			55	55	幼兒園學生活動費-教材、教具、圖書、各項活動用品與獎勵品等相關費用(收支對列)
0			4	4	*共讀站閱讀推廣活動教學材料費
64	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	64	64	
64	45	**雜項設備租金**	64	64	
64	451	雜項設備租金	36	36	影印機租賃影印費
0			28	28	飲水機租賃使用費（含水質檢驗）
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
35	9	**其他**	50	50	
35	91	**其他支出**	50	50	
35	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等相關費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)
0			23	23	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	幼兒園學生活動費(收支對列)
20	5M	**建築及設備計畫**	20	578	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	558	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	558	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	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	558	
0	51	**購建固定資產**	0	558	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	558	
20	5M4	**其他設備**	20	20	
20	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	20	20	
20	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	20	20	
20	51	**購建固定資產**	20	20	
20	514	購置機械及設備	10	10	改善及充實教學行政各項機械及設備等
0	516	購置雜項設備	10	10	改善及充實教學行政各項雜項設備等
23,334		總　　計	29,583	29,175	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				29,563	
國民小學教育				29,563	
建築及設備計畫				20	
其他設備				20	
合計				29,583	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				29,583	
國民教育計畫				29,563	
建築及設備計畫				20	
上年度預算數				29,175	
國民教育計畫				28,597	
建築及設備計畫				578	
前年度決算數				23,334	
國民教育計畫				23,314	
建築及設備計畫				20	
111年度決算數				22,310	
國民教育計畫				22,290	
建築及設備計畫				20	
110年度決算數				23,297	
國民教育計畫				23,257	
建築及設備計畫				40	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	20	0	20	教師18人(含校長)、行政人員2人。
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計人員各1人，領有兼職酬金計2人。
總　　計	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2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名、工友外包庶務人力1人共計3人。

基隆市仙
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,935		700		2,200	1,750		1,885
國民教育計畫	16,935		700		2,200	1,750		1,885
正式人員	16,935		700		2,200	1,750		1,885
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、工友外包庶務人力1人，合計3人，預算金額130萬5,000元。(1)外包人力駐衛警人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額87萬元。(2)工友外包庶務人力科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額43萬5,000元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員、會計管理員及教師代課鐘點費。

洞國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,180	52		256		25,958	600	26,558
		2,180	52		256		25,958	600	26,558
		2,180	52		256		25,958		25,958
								600	600

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
20,885	24,959	用人費用	26,558	26,558	0		
13,649	15,539	正式員額薪資	16,935	16,935	0		
13,251	15,124	職員薪金	16,510	16,510	0		
398	415	工員工資	425	425	0		
388	570	聘僱及兼職人員薪資	600	600	0		
388	570	兼職人員酬金	600	600	0		
313	635	加（夜）班費	700	700	0		
313	11	延長工時加班費	50	50	0		
	624	未休假加班費	650	650	0		
3,240	3,872	獎金	3,950	3,950	0		
1,363	1,717	考績獎金	1,750	1,750	0		
1,877	2,155	年終獎金	2,200	2,200	0		
1,526	1,862	退休及卹償金	1,885	1,885	0		
1,502	1,837	職員退休及離職金	1,860	1,860	0		
24	25	工員退休及離職金	25	25	0		
1,768	2,481	福利費	2,488	2,488	0		
1,628	2,173	分擔員工保險費	2,180	2,180	0		
	52	傷病醫藥費	52	52	0		
140	256	其他福利費	256	256	0		
2,024	3,195	服務費用	2,560	2,560	0		
177	365	水電費	397	397	0		
160	326	工作場所電費	358	358	0		
18	39	工作場所水費	39	39	0		
29	42	郵電費	42	42	0		
2	2	郵費	2	2	0		
27	40	電話費	40	40	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	5	國內旅費	5	5	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
401	367	修理保養及保固費	581	581	0		
		土地改良物修護費	200	200	0		
70	70	一般房屋修護費	70	70	0		
196	178	其他建築修護費	180	180	0		
58	51	機械及設備修護費	63	63	0		
77	68	雜項設備修護費	68	68	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	其他保險費	1	1	0		
1,254	2,186	一般服務費	1,305	1,305	0		
1,235	1,254	外包費	1,305	1,305	0		
20	932	計時與計件人員酬金	0	0	0		
79	150	專業服務費	150	150	0		
15	38	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	0		
	38	委託檢驗 (定) 試驗認證費	38	38	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
60	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
292	316	材料及用品費	318	318	0		
9	10	使用材料費	10	10	0		
9	10	設備零件	10	10	0		
283	306	用品消耗	308	308	0		
112	141	辦公（事務）用品	143	143	0		
16	19	報章雜誌	19	19	0		
4	4	食品	4	4	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
149	140	其他用品消耗	140	140	0		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
64	64	租金、償債、利息及相關手續費	64	64	0		
64	64	雜項設備租金	64	64	0		
64	64	雜項設備租金	64	64	0		
20	578	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	20	0	20		
20	578	購建固定資產	20	0	20		
	558	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
20	10	購置機械及設備	10	0	10		
	10	購置雜項設備	10	0	10		
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
35	50	其他	50	50	0		
35	50	其他支出	50	50	0		
35	50	其他	50	50	0		
23,334	29,175	合計	29,583	29,563	20		

備註:本年度預算公共關係費72,000元

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
14,014	資產合計	7,928	5,255	2,673
14,014	資產	7,928	5,255	2,673
14,014	流動資產	7,928	5,255	2,673
13,894	現金	7,808	5,135	2,673
13,894	銀行存款	7,808	5,135	2,673
120	預付款項	120	120	0
120	預付費用	120	120	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
32,281	代管資產	32,281	32,281	0
-32,281	應付代管資產	-32,281	-32,281	0
6,737	負債	6,242	1,394	4,848
6,043	流動負債	6,042	1,394	4,648
6,043	應付款項	6,042	1,394	4,648
6,043	應付代收款	6,042	1,394	4,648
694	其他負債	200	0	200
694	什項負債	200	0	200
694	存入保證金	200	0	200
7,277	基金餘額	1,686	3,861	-2,175
7,277	基金餘額	1,686	3,861	-2,175
7,277	基金餘額	1,686	3,861	-2,175
7,277	累積餘額	1,686	3,861	-2,175
14,014	負債及基金餘額合計	7,928	5,255	2,673

信託代理與保證資產	387	信託代理與保證負債	387
保證品	387	應付保證品	387

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	4,348								4,348
土地改良物									
房屋及建築	9,554	8,354						61	1,139
機械及設備	9,348	6,695	10	(1)			改善及充實教學行政各項機械及設備等	961	1,702
交通及運輸設備	1,423	865						129	429
雜項設備	11,995	7,939	10	(1)			改善及充實教學行政各項雜項設備等	880	3,186
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	36,668	23,853	20					2,031	10,804

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)

基隆市中華國民小學編

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師16人(含校長1人)及行政人員2人，合計18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,000元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	80	設置太陽光電權利金收入
利息收入	6	專戶存款利息收入
其他財產收入	1,550	停車場等場地租借收入
公庫撥款收入	25,279	公庫撥款收入
學雜費收入	980	幼兒園學費收入
雜項收入	103	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容

國民教育計畫	30,614	1、預定招收普通班 6 班、特教資源班 1 班及附設幼兒園 3 班，合計 10 班，國小學生人數約 107 人，幼兒園學生人數約 65 人，合計 172 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	671	充實各項教學行政及辦公設備、改善教學環境，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 2,799 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,543 萬 5,000 元，增加 256 萬 3,000 元，約 10.08%，主要係公庫撥款收入增加及停車場場地租借收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,128萬5,000元，較上年度預算數3,044萬2,000元，增加84萬3,000元，約2.77%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加68萬4,000元及建築及設備計畫增加15萬9,000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328萬7,000元，較上年度預算數短絀500萬7,000元，減少差短數172萬元，約34.35%，將移用以前基金餘額328萬7,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數2,589萬637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39萬9,680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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數1,361萬2,417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1,738萬8,000元，其中143萬4,000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之說明：無。

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
29,174	基金來源	27,998	25,435	2,563
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
140	財產收入	1,636	82	1,554
0	財產處分收入	0	0	0
73	權利金收入	80	76	4
67	利息收入	6	6	0
0	其他財產收入	1,550	0	1,550
27,596	政府撥入收入	25,279	24,278	1,001
27,596	公庫撥款收入	25,279	24,278	1,001
1,008	教學收入	980	980	0
1,008	學雜費收入	980	980	0
430	其他收入	103	95	8
430	雜項收入	103	95	8
26,290	基金用途	31,285	30,442	843
25,891	國民教育計畫	30,614	29,930	684
25,891	國民小學教育	30,614	29,930	684
400	建築及設備計畫	671	512	159
0	營建及修建工程	671	512	159
400	其他設備	0	0	0
2,884	本期賸餘 (短絀－)	-3,287	-5,007	1,720
6,599	期初基金餘額	4,476	6,599	-2,123
0	解繳公庫	0	0	0
9,483	期末基金餘額	1,189	1,592	-403

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-3,287	
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)	-3,287	
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)	-3,287	
期初現金及約當現金	20,675	
期末現金及約當現金	17,388	

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

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				1,636	
權利金收入	年	1	80,000	80	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	1,550,000	1,550	停車場等場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				25,279	
公庫撥款收入	年	1	25,279,000	25,279	公庫撥款收入
教學收入				980	
學雜費收入	年	1	980,000	980	幼兒園學費收入
其他收入				103	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款(收支對列)
雜項收入	年	1	100,000	100	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				27,998	

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
25,891	53	**國民教育計畫**	30,614	29,930	
25,891	532	**國民小學教育**	30,614	29,930	
18	53200100	**國民小學教育行政及督導**	0	0	
18	9	**其他**	0	0	
18	91	**其他支出**	0	0	
18	91Y	其他	0	0	
25,873	53220000	**各校經常門分支計畫**	30,614	29,930	
22,837	1	**用人費用**	25,661	25,622	
15,012	11	**正式員額薪資**	16,720	16,720	
15,012	113	職員薪金	16,720	16,720	教職員薪資:詳用人費用彙計表
319	12	**聘僱及兼職人員薪資**	252	252	
319	124	兼職人員酬金	180	180	教師兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
0			72	72	會計及人事兼職費:詳用人費用彙計表
423	13	**加（夜）班費**	593	554	
423	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，千元整編+400元：詳用人費用彙計表
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	540	540	未休假加班費:詳用人費用彙計表
3,834	15	**獎金**	4,210	4,210	
1,662	151	考績獎金	2,050	2,050	詳用人費用彙計表
2,172	152	年終獎金	2,160	2,160	詳用人費用彙計表
1,418	16	**退休及卹償金**	1,750	1,750	
1,418	161	職員退休及離職金	1,750	1,750	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
1,830	18	**福利費**	2,136	2,136	
1,634	181	分擔員工保險費	80	80	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
0			1,800	1,800	教職員工公、勞、健保險費:詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	64	64	教職員工健康檢查補助費
196	18Y	其他福利費	192	192	休假補助:詳用人費用彙計表
2,403	2	**服務費用**	4,236	3,647	
267	21	**水電費**	303	286	
242	212	工作場所電費	15	15	幼兒園基本支出-電費
0			155	155	校舍電費

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	95	78	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
25	214	工作場所水費	15	15	幼兒園基本支出-水費
0			23	23	水費
34	22	**郵電費**	45	45	
6	221	郵費	5	5	郵費
29	222	電話費	15	15	幼兒園基本支出-電話費
0			25	25	電話費(含網路費)
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	預算書印製費
299	25	**修理保養及保固費**	1,008	315	
0	252	一般房屋修護費	50	50	校舍修繕
31			28	30	設置太陽光電之各項一般房屋修護費(收支對列)
0	254	其他建築修護費	84	84	改善校園環境及設施等零星修護
145			28	23	設置太陽光電之各項其他建築修護費(收支對列)
82	255	機械及設備修護費	15	15	幼兒園基本支出-辦公器具照明設備維護
0			30	30	電梯保養及維護費
0			18	18	辦公及教學器具設備、照明維護費
0			650	0	@停車場等場地租借收入之機械及設備修護費(收支對列)
0			10	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0			30	0	辦理資通安全維護計畫經費電腦、列表機等零配件
41	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線維護
0			18	18	公安、消防設備及維護經費
4	26	**保險費**	2	2	
4	26Y	其他保險費	2	2	義工(志工)保險費
1,590	27	**一般服務費**	2,597	2,646	
1,234	279	外包費	870	836	工友外包庶務人力2人
0			870	836	外包人力(駐衛警)保全人員2人
0	27D	計時與計件人員酬金	0	568	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
356	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			435	0	@停車場等場地租借收入之場地管理人員工作酬金(收支對列)
125	28	**專業服務費**	196	268	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
77			100	172	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
48	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
271	3	**材料及用品費**	245	275	
14	31	**使用材料費**	0	30	
14	315	設備零件	0	30	
256	32	**用品消耗**	245	245	
226	321	辦公（事務）用品	24	24	幼兒園基本支出一般辦公、事務費等
0			165	165	一般辦公、事務費等
0			22	22	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之行政、教學及校務發展等相關費用
20	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個月*300元=18,900元，配合千元整編+100元
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	幼兒園基本支出-體育衛生費(醫療用品)
0			2	2	體育衛生費(醫療用品)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	18	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	24	18	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
344	9	**其他**	448	368	
344	91	**其他支出**	448	368	
327	91Y	其他	80	80	學生各項活動經費
18			18	18	社會教育經費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	童軍教育活動經費
0			2	2	資源回收款相關費用(收支對列)
0			32	32	校務發展經費(含體育活動、自然科學、英語、交通安全、藝才社團等)
0			100	92	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			200	128	*補助雙語學校教材教具費
400	5M	**建築及設備計畫**	671	512	
0	5M2	**營建及修建工程**	671	512	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	671	512	
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**	671	512	
0	51	**購建固定資產**	671	512	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	671	0	@篤行樓一樓性別友善廁所整修工程
0	514	購置機械及設備	0	512	
400	5M4	**其他設備**	0	0	
400	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
400	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	

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
400	51	**購建固定資產**	0	0	
400	516	購置雜項設備	0	0	
26,290		總　　計	31,285	30,442	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				30,614	
國民小學教育				30,614	
建築及設備計畫				671	
營建及修建工程				671	
合計				31,285	

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				31,285	
國民教育計畫				30,614	
建築及設備計畫				671	
上年度預算數				30,442	
國民教育計畫				29,930	
建築及設備計畫				512	
前年度決算數				26,290	
國民教育計畫				25,891	
建築及設備計畫				400	
111年度決算數				28,417	
國民教育計畫				27,917	
建築及設備計畫				500	
110年度決算數				26,951	
國民教育計畫				26,951	

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

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

註2：外包費：外包駐衛警保全人員2名、工友庶務人力2名，計時與計件人員：工讀人力1名、場地租借管理人員1人，合計6名。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,720		593		2,160	2,050		1,750
國民教育計畫	16,720		593		2,160	2,050		1,750
正式人員	16,720		593		2,160	2,050		1,750
兼任人員								

備註：
1.服務費用-一般服務費-外包費:(1)外包駐衛警保全人員2人，金額87萬元。(2)工友外包庶務人力2人，金額87萬元。
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:(1)工讀人力1人，金額42萬2,000元。(2)場地租借管理人員1人，金額43萬5,000元。
3.兼職人員酬金：指會計、人事兼職費及教師兼代課鐘點費。

華國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,880	64		192		25,409	252	25,661
		1,880	64		192		25,409	252	25,661
		1,880	64		192		25,409		25,409
								252	252

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
22,837	25,622	用人費用	25,661	25,661	0		
15,012	16,720	正式員額薪資	16,720	16,720	0		
15,012	16,720	職員薪金	16,720	16,720	0		
319	252	聘僱及兼職人員薪資	252	252	0		
319	252	兼職人員酬金	252	252	0		
423	554	加（夜）班費	593	593	0		
423	14	延長工時加班費	53	53	0		
	540	未休假加班費	540	540	0		
3,834	4,210	獎金	4,210	4,210	0		
1,662	2,050	考績獎金	2,050	2,050	0		
2,172	2,160	年終獎金	2,160	2,160	0		
1,418	1,750	退休及卹償金	1,750	1,750	0		
1,418	1,750	職員退休及離職金	1,750	1,750	0		
1,830	2,136	福利費	2,136	2,136	0		
1,634	1,880	分擔員工保險費	1,880	1,880	0		
	64	傷病醫藥費	64	64	0		
196	192	其他福利費	192	192	0		
2,403	3,647	服務費用	4,236	4,236	0		
267	286	水電費	303	303	0		
242	248	工作場所電費	265	265	0		
25	38	工作場所水費	38	38	0		
34	45	郵電費	45	45	0		
6	5	郵費	5	5	0		
29	40	電話費	40	40	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
299	315	修理保養及保固費	1,008	1,008	0		
31	80	一般房屋修護費	78	78	0		

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

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
145	107	其他建築修護費	112	112	0		
82	63	機械及設備修護費	753	753	0		
41	65	雜項設備修護費	65	65	0		
4	2	保險費	2	2	0		
4	2	其他保險費	2	2	0		
1,590	2,646	一般服務費	2,597	2,597	0		
1,234	1,672	外包費	1,740	1,740	0		
356	974	計時與計件人員酬金	857	857	0		
125	268	專業服務費	196	196	0		
77	178	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	106	106	0		
	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	0		
48	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
271	275	材料及用品費	245	245	0		
14	30	使用材料費	0	0	0		
14	30	設備零件	0	0	0		
256	245	用品消耗	245	245	0		
226	211	辦公（事務）用品	211	211	0		
20	19	報章雜誌	19	19	0		
4	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
7	7	其他用品消耗	7	7	0		
400	512	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	671	0	671		
400	512	購建固定資產	671	0	671		

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

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
		擴充改良房屋建築及設備	671	0	671		
	512	購置機械及設備	0	0	0		
400		購置雜項設備	0	0	0		
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
362	368	其他	448	448	0		
362	368	其他支出	448	448	0		
362	368	其他	448	448	0		
26,290	30,442	合計	31,285	30,614	671		

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

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
25,682	資　產　合　計	17,388	20,675	-3,287
25,682	資　產	17,388	20,675	-3,287
25,682	流動資產	17,388	20,675	-3,287
25,682	現金	17,388	20,675	-3,287
25,682	銀行存款	17,388	20,675	-3,287
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
4,620	代管資產	4,620	4,620	0
-4,620	應付代管資產	-4,620	-4,620	0
16,199	負　債	16,199	16,199	0
15,183	流動負債	15,183	15,183	0
15,183	應付款項	15,183	15,183	0
14,938	應付代收款	14,938	14,938	0
245	應付費用	245	245	0
1,016	其他負債	1,016	1,016	0
1,016	什項負債	1,016	1,016	0
1,016	存入保證金	1,016	1,016	0
9,483	基金餘額	1,189	4,476	-3,287
9,483	基金餘額	1,189	4,476	-3,287
9,483	基金餘額	1,189	4,476	-3,287
9,483	累積餘額	1,189	4,476	-3,287
25,682	負債及基金餘額合計	17,388	20,675	-3,287

信託代理與保證資產	142	信託代理與保證負債	142
保管有價證券	142	應付保管有價證券	142

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	17,084								17,084
土地改良物	960	500						31	429
房屋及建築	39,290	10,442	671	(1)			篤行樓一樓性別友善廁所整修工程	688	28,831
機械及設備	18,767	13,506						1,508	3,753
交通及運輸設備	3,227	1,806						358	1,063
雜項設備	14,688	11,252						1,030	2,406
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	94,016	37,506	671					3,615	53,566

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)

基隆市安樂國民小學編

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-1 頁 至 第 35-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-3 頁 至 第 35-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-4 頁 至 第 35-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-5 頁 至 第 35-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-6 頁 至 第 35-10 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-11 頁 至 第 35-11 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-12 頁 至 第 35-12 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-13 頁 至 第 35-13 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-14 頁 至 第 35-15 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-16 頁 至 第 35-18 頁
　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-19 頁 至 第 35-19 頁
　６、補辦預算明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-20 頁 至 第 35-20 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-21 頁 至 第 35-21 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-22 頁 至 第 35-22 頁

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師57人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、約僱人員2人、共計63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	845	設置太陽光電及游泳池、停車場委外經營權利金收入
利息收入	80	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	50	租借學校場地收入
公庫撥款收入	83,978	公庫撥款收入
學雜費收入	1,200	幼兒園學費收入
雜項收入	206	資源回收款、宿舍使用費及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	86,976	1.預定招收普通班 18 班、特教班 3 班、資源班 3 班、學前特教班 2 班、附設幼兒園 6 班，共 32 班，預計招收學生約 425 人，另附設幼兒園約 136 人，合計約招收 561 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	483	購置校園廣播設備及籃球架，打造安全學習環境。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源8,635萬9,000元，較上年度預算數7,974萬9,000元，增加661萬元，約8.29％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途8,745萬9,000元，較上年度預算數8,235萬1,000元，增加510萬8,000元，約6.20％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加611萬2,000元，建築及設備計畫減少100萬4,000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110萬元，較上年度預算數短絀260萬2,000元，減少差短150萬2,000元，約57.72％，將移用以前基金餘額110萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：因辦理「安樂國小風雨走廊暨校園景觀修復工程」第一次變更設計不足經費，未及列入當年度算預算141萬6,566元，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號函同意，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 7,542 萬 8,268 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 200 萬 6,108 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 4,631 萬 9,475 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1,731萬8,000元，其中147萬5,000元，配合政策納入公庫中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
77,367	基金來源	86,359	79,749	6,610
754	財產收入	975	845	130
8	財產處分收入	0	0	0
612	權利金收入	845	783	62
110	利息收入	80	12	68
25	其他財產收入	50	50	0
74,735	政府撥入收入	83,978	77,505	6,473
74,735	公庫撥款收入	83,978	77,505	6,473
1,659	教學收入	1,200	1,200	0
1,659	學雜費收入	1,200	1,200	0
218	其他收入	206	199	7
218	雜項收入	206	199	7
77,434	基金用途	87,459	82,351	5,108
75,428	國民教育計畫	86,976	80,864	6,112
75,428	國民小學教育	86,976	80,864	6,112
2,006	建築及設備計畫	483	1,487	-1,004
1,417	營建及修建工程	0	0	0
589	其他設備	483	1,487	-1,004
-68	本期賸餘 (短絀－)	-1,100	-2,602	1,502
5,245	期初基金餘額	2,575	5,245	-2,670
0	解繳公庫	0	0	0
5,177	期末基金餘額	1,475	2,643	-1,168

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-1,100	
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)	-1,100	
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)	-1,100	
期初現金及約當現金	18,418	
期末現金及約當現金	17,318	

註：

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				975	
權利金收入	年	1	180,000	180	停車場委外經營(收支對列70%)
權利金收入	年	1	180,000	180	游泳池委外經營(收支對列70%)
權利金收入	年	1	485,000	485	設置太陽光電權利金收入(收支對列70%)
利息收入	年	1	80,000	80	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	50,000	50	租借學校場地收入(收支對列70%)
政府撥入收入				83,978	
公庫撥款收入	年	1	83,978,000	83,978	公庫撥款收入
教學收入				1,200	
學雜費收入	年	1	1,200,000	1,200	幼兒園學費
其他收入				206	
雜項收入	年	1	196,000	196	幼兒園學生活動費收入(收支對列100%)
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款(收支對列70%)
總 計：				86,359	

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
75,428	53	**國民教育計畫**	86,976	80,864	
75,428	532	**國民小學教育**	86,976	80,864	
75,428	53220000	**各校經常門分支計畫**	86,976	80,864	
68,688	1	**用人費用**	78,927	73,077	
42,835	11	**正式員額薪資**	52,009	46,382	
42,665	113	職員薪金	52,009	46,382	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
170	114	工員工資	0	0	
1,239	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,615	1,552	
634	122	約僱職員薪金	616	592	約僱人員190點*2人，依據113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函。詳用人費用彙計表
606	124	兼職人員酬金	960	960	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
909	13	**加（夜）班費**	969	957	
909	131	延長工時加班費	0	0	
0			11	11	趕辦業務加班費 (詳用人費用彙計表)
0	134	未休假加班費	938	927	未休假加班費 (詳用人費用彙計表)
0			20	19	約僱人員2名未休假加班費 (詳用人費用彙計表)
12,616	15	**獎金**	13,141	12,898	
6,258	151	考績獎金	6,331	6,152	考績獎金(詳用人費用彙計表)
6,358	152	年終獎金	77	74	約僱人員2名年終獎金(詳用人費用彙計表)
0			6,683	6,622	年終獎金(詳用人費用彙計表)
0	15Y	其他獎金	50	50	教師特殊功勳獎章
5,502	16	**退休及卹償金**	5,733	5,564	
5,497	161	職員退休及離職金	38	36	退休及離職金約僱人員2名(詳用人費用彙計表)
0			5,695	5,528	退休及離職金(詳用人費用彙計表)
4	162	工員退休及離職金	0	0	
5,587	18	**福利費**	5,460	5,724	
5,304	181	分擔員工保險費	88	79	分擔員工保險費約僱人員2名(詳用人費用彙計表)

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	4,937	5,153	分擔員工保險費(詳用人費用彙計表)
0	183	傷病醫藥費	131	188	教職員工健康檢查補助費
0	18Y	其他福利費	272	272	休假補助(詳用人費用彙計表)
283			32	32	休假補助約僱人員2名:詳用人費用彙計表
5,029	2	**服務費用**	6,595	6,390	
910	21	**水電費**	1,096	1,256	
870	212	工作場所電費	625	668	校舍電費
0			330	278	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			91	254	鼓勵場地開放及設置太陽光電之電費
40	214	工作場所水費	50	56	水費
47	22	**郵電費**	48	49	
47	222	電話費	48	49	電話費
7	23	**旅運費**	15	15	
7	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	預算書印刷費
999	25	**修理保養及保固費**	1,543	1,422	
499	252	一般房屋修護費	340	296	設置太陽能光電收入之校舍修繕(收支對列)
0			310	302	校舍修繕
0			198	162	幼兒園基本支出-校舍修繕。
215	255	機械及設備修護費	50	50	辦理資通安全維護計畫電腦維護費
0			153	152	1.教學設備及器具維護費63,000元。2.電梯保養維護費2,500元*3台*12月=90,000元
0			126	126	游泳池(收支對列)-設備修繕
0			35	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
63	256	交通及運輸設備修護費	85	85	詳車輛明細表
222	257	雜項設備修護費	85	88	1.水質檢驗及管線維護61,000元。2.消防公安設備及其他維護經費24,000元

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	126	126	停車場(收支對列)-各項設備修繕
0			35	35	場地租借(收支對列):雜項設備修繕
10	26	**保險費**	17	17	
10	264	交通及運輸設備保險費	13	13	13,378元，千元整編-378元(詳車輛明細表)
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
2,796	27	**一般服務費**	3,616	3,344	
1,652	279	外包費	870	836	外包保全駐衛警2人每人435,000元，全年預算數870,000元
0			870	836	工友外包庶務人力2人，每人435,000元，全年預算數870,000元
0			435	418	外包人力特教車司機1人。
1,144	27D	計時與計件人員酬金	435	418	約用人員(特教車司機1人)：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，共計1人
0			1,006	836	*約用人員(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2人
181	28	**專業服務費**	181	208	
31	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	2	性別、霸凌、不當管教等師對生所需出席費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
60	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			0	28	
0			32	32	高壓電契約容量達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	
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)
1,058	3	**材料及用品費**	1,310	1,248	
74	31	**使用材料費**	42	44	
74	312	燃料	42	44	詳車輛明細表42,240元，配合千元整編-240元
984	32	**用品消耗**	1,268	1,204	
273	321	辦公（事務）用品	324	345	一般業務費
0			100	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之教學行政辦公業務
64	322	報章雜誌	65	68	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(24班*9個月*300元=64,800元，配合千元整編+200元)
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	健康中心用品
640	32Y	其他用品消耗	212	228	各項業務及活動等經費
0			34	36	辦理社會教育經費
0			10	10	童軍教育用品費
0			43	50	特教班教材編輯費(6班*600元*12/月=43,200)配合千元整編-200元
0			7	11	資源回收款掃具補充(收支對列)
0			196	179	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			270	270	*補助雙語學校教材教具。
24	6	**稅捐及規費(強制費)**	25	24	
16	64	**消費與行為稅**	16	15	
16	646	使用牌照稅	16	15	詳車輛明細表15,730元(配合千元整編+270元)
9	66	**規費**	9	9	

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
9	663	汽車燃料使用費	9	9	詳車輛明細表8,748元(配合千元整編+252元)
34	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
34	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
34	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休工友三節慰問金(2,000元*6人*3節)
595	9	**其他**	83	89	
595	91	**其他支出**	83	89	
595	91Y	其他	0	0	
0			62	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			21	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)
2,006	5M	**建築及設備計畫**	483	1,487	
1,417	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
1,417	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
1,417	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	
1,417	51	**購建固定資產**	0	0	
1,417	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
589	5M4	**其他設備**	483	1,487	
589	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	483	1,487	
589	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**	483	1,487	
589	51	**購建固定資產**	483	1,487	
418	514	購置機械及設備	0	1,487	
0	515	購置交通及運輸設備	353	0	@校園廣播設備及線路重整
172	516	購置雜項設備	130	0	@學校後庭空間購置籃球架經費
77,434		總　　計	87,459	82,351	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				86,976	
國民小學教育				86,976	
建築及設備計畫				483	
其他設備				483	
合計				87,459	

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				87,459	
國民教育計畫				86,976	
建築及設備計畫				483	
上年度預算數				82,351	
國民教育計畫				80,864	
建築及設備計畫				1,487	
前年度決算數				77,434	
國民教育計畫				75,428	
建築及設備計畫				2,006	
111年度決算數				73,888	
國民教育計畫				73,753	
建築及設備計畫				136	
110年度決算數				72,599	
國民教育計畫				72,599	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	1	63	
職員	60	1	61	教師57人(內含校長1人、教育部專款補助專輔教師1人)、行政人員4人。
約僱人員	2	0	2	依113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函，計2人。
總　　計	62	1	63	

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

註2：外包人力5人(保全2人、工友替代人力2人、特教車司機1人、)及計時計件人員3人(特教助理員2人、特教車司機1人)，合計8人。

基隆市安
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	52,009	616	969		6,760	6,331	50	5,733
國民教育計畫	52,009	616	969		6,760	6,331	50	5,733
正式人員	52,009		949		6,683	6,331	50	5,695
聘僱人員		616	20		77			38
兼任人員								

1.外包人力5人、計時計件人員3人，合計8人，編列金額361萬6千元：(1)服務費用-一般服務費-外包費：外包人力駐衛警2人、外包特教車司機1人及工友替代人力2人，計217萬5千元。(2)服務費用-一般服務費-計時計件人員酬金：特教班特教助理員2人及特教車司機1人，計144萬1千元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。
3.用人費用-獎金-其他獎金：退休人員服務獎章，依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」人數5人，計5萬元。

樂國民小學
發展基金
彙計表
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				
		5,025	131		304		77,928	999	78,927
		5,025	131		304		77,928	999	78,927
		4,937	131		272		77,057		77,057
		88			32		871		871
								999	999

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
68,688	73,077	用人費用	78,927	78,927	0		
42,835	46,382	正式員額薪資	52,009	52,009	0		
42,665	46,382	職員薪金	52,009	52,009	0		
170		工員工資	0	0	0		
1,239	1,552	聘僱及兼職人員薪資	1,615	1,615	0		
634	592	約僱職員薪金	616	616	0		
606	960	兼職人員酬金	999	999	0		
909	957	加（夜）班費	969	969	0		
909	11	延長工時加班費	11	11	0		
	946	未休假加班費	958	958	0		
12,616	12,898	獎金	13,141	13,141	0		
6,258	6,152	考績獎金	6,331	6,331	0		
6,358	6,696	年終獎金	6,760	6,760	0		
	50	其他獎金	50	50	0		
5,502	5,564	退休及卹償金	5,733	5,733	0		
5,497	5,564	職員退休及離職金	5,733	5,733	0		
4		工員退休及離職金	0	0	0		
5,587	5,724	福利費	5,460	5,460	0		
5,304	5,232	分擔員工保險費	5,025	5,025	0		
	188	傷病醫藥費	131	131	0		
283	304	其他福利費	304	304	0		
5,029	6,390	服務費用	6,595	6,595	0		
910	1,256	水電費	1,096	1,096	0		
870	1,200	工作場所電費	1,046	1,046	0		
40	56	工作場所水費	50	50	0		
47	49	郵電費	48	48	0		
47	49	電話費	48	48	0		
7	15	旅運費	15	15	0		
7	15	國內旅費	15	15	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
999	1,422	修理保養及保固費	1,543	1,543	0		
499	760	一般房屋修護費	848	848	0		
215	328	機械及設備修護費	364	364	0		
63	85	交通及運輸設備修護費	85	85	0		
222	249	雜項設備修護費	246	246	0		
10	17	保險費	17	17	0		
10	13	交通及運輸設備保險費	13	13	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
2,796	3,344	一般服務費	3,616	3,616	0		
1,652	2,090	外包費	2,175	2,175	0		
1,144	1,254	計時與計件人員酬金	1,441	1,441	0		
181	208	專業服務費	181	181	0		
31	38	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39	39	0		
60	80	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
1,058	1,248	材料及用品費	1,310	1,310	0		
74	44	使用材料費	42	42	0		
74	44	燃料	42	42	0		
984	1,204	用品消耗	1,268	1,268	0		
273	345	辦公（事務）用品	424	424	0		
64	68	報章雜誌	65	65	0		
7	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
640	784	其他用品消耗	772	772	0		

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
2,006	1,487	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	483	0	483		
2,006	1,487	購建固定資產	483	0	483		
1,417		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
418	1,487	購置機械及設備	0	0	0		
		購置交通及運輸設備	353	0	353		
172		購置雜項設備	130	0	130		
24	24	稅捐及規費(強制費)	25	25	0		
16	15	消費與行為稅	16	16	0		
16	15	使用牌照稅	16	16	0		
9	9	規費	9	9	0		
9	9	汽車燃料使用費	9	9	0		
34	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
34	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
34	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
595	89	其他	83	83	0		
595	89	其他支出	83	83	0		
595	89	其他	83	83	0		
77,434	82,351	合計	87,459	86,976	483		

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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	2 輛				165,096	15,730	8,748			42,240	85,000	13,378
國民教育計畫	2 輛				165,096	15,730	8,748			42,240	85,000	13,378
國民小學教育	2 輛				165,096	15,730	8,748			42,240	85,000	13,378
各校經常門分支計畫	2 輛				165,096	15,730	8,748			42,240	85,000	13,378
	小客車	BEJ-6173	201911	1995	72,541	11,230	3,708	768	27.5	21,120	34,000	2,483
	大客車	105-WF	201510	2998	92,555	4,500	5,040	768	27.5	21,120	51,000	10,895

基隆市安樂國民小學
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	1,417		
建築及設備計畫	1,417		
513擴充改良房屋建築及設備	1,417	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：安樂國小辦理「安樂國小風雨走廊暨校園景觀修復工程」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.本次申請補辦預算原因：本工程第一次變更設計不足經費，動用校內累積賸餘數支應。

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
21,987	資產合計	18,285	19,385	-1,100
21,987	資產	18,285	19,385	-1,100
21,674	流動資產	17,972	19,072	-1,100
21,020	現金	17,318	18,418	-1,100
21,020	銀行存款	17,318	18,418	-1,100
654	預付款項	654	654	0
654	預付費用	654	654	0
313	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	313	313	0
313	準備金	313	313	0
313	退休及離職準備金	313	313	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
31,766	代管資產	31,766	31,766	0
-31,766	應付代管資產	-31,766	-31,766	0
16,810	負債	16,810	16,810	0
14,390	流動負債	14,390	14,390	0
14,390	應付款項	14,390	14,390	0
14,390	應付代收款	14,390	14,390	0
2,420	其他負債	2,420	2,420	0
2,420	什項負債	2,420	2,420	0
2,107	存入保證金	2,107	2,107	0
313	應付退休及離職金	313	313	0
5,177	基金餘額	1,475	2,575	-1,100
5,177	基金餘額	1,475	2,575	-1,100
5,177	基金餘額	1,475	2,575	-1,100
5,177	累積餘額	1,475	2,575	-1,100
21,987	負債及基金餘額合計	18,285	19,385	-1,100

信託代理與保證資產	1,274	信託代理與保證負債	1,274
保證品	1,274	應付保證品	1,274

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	100,865								100,865
土地改良物									
房屋及建築	205,463	112,627						3,867	88,969
機械及設備	29,675	16,389						3,844	9,442
交通及運輸設備	5,609	3,765	353	(1)			校園廣播設備及線路重整	548	1,649
雜項設備	11,162	9,087	130	(1)			學校後庭空間購置籃球架經費	679	1,526
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	352,774	141,868	483					8,938	202,451

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)

基隆市西定國民小學編

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-1 頁 至 第 36-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-3 頁 至 第 36-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-4 頁 至 第 36-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-5 頁 至 第 36-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-6 頁 至 第 36-9 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-10 頁 至 第 36-10 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-11 頁 至 第 36-11 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-12 頁 至 第 36-12 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-14 頁 至 第 36-15 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-16 頁 至 第 36-18 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-19 頁 至 第 36-19 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-20 頁 至 第 36-20 頁

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師30人(含校長1人)及行政人員4人、工友1人，合計35人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣,000元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	200	設置太陽光電權利金收入
利息收入	7	專戶存款利息收入
其他財產收入	300	活動中心等場地租借收入
公庫撥款收入	47,403	公庫撥款收入
學雜費收入	940	幼兒園學費收入
雜項收入	99	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容

國民教育計畫	49,296	1、預定招收普通班 12 班、特教資源班 2 班及附設幼兒園 4 班，合計 18 班，國小學生人數約 266 人，幼兒園學生人數約 88 人，合計 354 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	700	充實各項教學行政及辦公設備、改善教學環境，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 4,894 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,903 萬 6,000 元，減少 8 萬 7,000 元，約 0.18%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途4,999萬6,000元，較上年度預算數4,944萬5,000元，增加55萬1,000元，約1.11%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加70萬1,000元及建築及設備計畫減少15萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短104萬7,000元，較上年度預算數-40萬9,000元，增加差短數63萬8,000元，將移用以前基金餘額104萬7,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數4,197萬258元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數59萬9,160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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數2,490萬9,855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1,368萬9,000元，其中1,368萬9,000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。

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
44,080	基金來源	48,949	49,036	-87
297	徵收及依法分配收入	0	0	0
297	違規罰款收入	0	0	0
561	財產收入	507	510	-3
181	權利金收入	200	233	-33
60	利息收入	7	7	0
319	其他財產收入	300	270	30
42,139	政府撥入收入	47,403	47,487	-84
42,139	公庫撥款收入	47,403	47,487	-84
845	教學收入	940	940	0
845	學雜費收入	940	940	0
238	其他收入	99	99	0
238	雜項收入	99	99	0
42,569	基金用途	49,996	49,445	551
41,970	國民教育計畫	49,296	48,595	701
41,970	國民小學教育	49,296	48,595	701
599	建築及設備計畫	700	850	-150
599	營建及修建工程	700	850	-150
1,511	本期賸餘 (短絀－)	-1,047	-409	-638
2,065	期初基金餘額	3,167	2,065	1,102
0	解繳公庫	0	0	0
3,576	期末基金餘額	2,120	1,656	464

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,047	
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)	-1,047	
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)	-1,047	
期初現金及約當現金	14,736	
期末現金及約當現金	13,689	

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

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				507	
權利金收入	年	1	200,000	200	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	7,000	7	基金保管專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	300,000	300	活動中心等場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				47,403	
公庫撥款收入	年	1	47,403,000	47,403	公庫撥款收入
教學收入				940	
學雜費收入	年	1	940,000	940	幼兒園學費收入
其他收入				99	
雜項收入	年	1	96,000	96	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				48,949	

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
41,970	53	**國民教育計畫**	49,296	48,595	
41,970	532	**國民小學教育**	49,296	48,595	
0	53200100	**國民小學教育行政及督導**	0	0	
0	3	**材料及用品費**	0	0	
0	32	**用品消耗**	0	0	
0	321	辦公（事務）用品	0	0	
41,970	53220000	**各校經常門分支計畫**	49,296	48,595	
38,772	1	**用人費用**	45,634	44,776	
25,659	11	**正式員額薪資**	30,629	30,010	
25,261	113	職員薪金	30,230	29,611	教職員薪資:詳用人費用彙計表
398	114	工員工資	399	399	工友薪資:詳用人費用彙計表
570	12	**聘僱及兼職人員薪資**	600	400	
570	124	兼職人員酬金	600	400	教師公派代課、兼行政教師減課代課鐘點費:詳用人費用彙計表
458	13	**加（夜）班費**	656	617	
458	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，千元整編+400元(詳用人費用彙計表)
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	603	603	未休假加班費:詳用人費用彙計表
6,430	15	**獎金**	7,256	7,256	
2,967	151	考績獎金	3,553	3,553	詳用人費用彙計表
3,464	152	年終獎金	3,703	3,703	詳用人費用彙計表
2,800	16	**退休及卹償金**	3,040	3,040	
2,776	161	職員退休及離職金	3,016	3,016	教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
24	162	工員退休及離職金	24	24	工員勞工退休準備金:詳用人費用彙計表
2,855	18	**福利費**	3,453	3,453	
2,628	181	分擔員工保險費	50	50	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
0			3,051	3,051	分擔員工公保、勞保、健保費:詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	112	112	教職員工健康檢查補助費
227	18Y	其他福利費	240	240	休假補助:詳用人費用彙計表
2,501	2	**服務費用**	2,838	3,004	
368	21	**水電費**	511	503	

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	189	145	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
321			10	20	幼兒園基本支出-校舍電費
0			270	270	校舍電費
0			0	16	
0	214	工作場所水費	40	40	水費
46			2	12	幼兒園基本支出-水費
27	22	**郵電費**	37	43	
2	221	郵費	6	6	郵資費
25	222	電話費	27	27	電話費
0			4	10	幼兒園基本支出-電話費
10	23	**旅運費**	7	7	
10	231	國內旅費	7	7	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	預算書印製費
399	25	**修理保養及保固費**	767	707	
44	252	一般房屋修護費	82	82	校舍修繕
0			200	168	場地租借收入之一般房屋修護費(收支對列)
129	254	其他建築修護費	20	20	幼兒園基本支出-改善校園環境及設施等零星修繕費(如兒童遊樂場設施等)
0			125	125	改善校園環境及設施修繕費
0			70	90	設置太陽光電之各項其他建築修護費等(收支對列)
75	255	機械及設備修護費	20	20	幼兒園基本支出-機械及設備修護費
0			30	30	電梯保養維護費(每台每月2,500元*12個月)
0			35	34	辦公、教學設備及照明器具等維護費
0			20	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
0			30	0	辦理資通安全維護計畫經費-電腦、列表機等零配件
150	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線維護費
0			18	18	公安、消防設備及維護經費
0			70	73	設置太陽光電權利金收入之雜項設備修護費(收支對列)

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
5	26	**保險費**	2	2	
5	26Y	其他保險費	2	2	學校志工、交通義工保險費
1,509	27	**一般服務費**	1,315	1,543	
817	279	外包費	435	418	外包人力(駐衛警)保全1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	0	284	
0			10	5	場地租借收入之工作人員延長工時加班費(收支對列)
692			435	418	駐衛警1人薪資：1.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。
105	28	**專業服務費**	120	120	
4	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
30	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低電壓契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
71	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
429	3	**材料及用品費**	477	468	
29	31	**使用材料費**	0	30	
29	315	設備零件	0	30	
399	32	**用品消耗**	477	438	
0	321	辦公（事務）用品	150	111	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之教學行政及校務發展等相關費用
349			237	237	辦公事務費(如行政文具用品、紙張、墨水匣等)
0			30	40	幼兒園基本支出-辦公事務費

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
35	322	報章雜誌	38	35	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養，14班x9個月x300元=37,800元，千元整編+200元。
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	體育衛生費(醫療用品)
0			4	4	幼兒園基本支出-醫療用品
7	32Y	其他用品消耗	14	7	特殊教育班教材編輯費
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	18	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員(含工友)三節慰問金(3人*3節*2,000元)
250	9	**其他**	329	329	
250	91	**其他支出**	329	329	
250	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			12	12	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			140	140	學校各項活動經費
0			25	25	社會教育經費
0			96	96	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			2	2	資源回收款(收支對列)
0			44	44	學校特色校務發展經費(含體育運動、自然科學、英語、交通安全、藝才社團等)
599	5M	**建築及設備計畫**	700	850	
599	5M2	**營建及修建工程**	700	850	
599	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	700	850	
599	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**	700	850	
599	51	**購建固定資產**	700	850	
599	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0			700	0	@走廊防潑雨及漏水改善工程
0	516	購置雜項設備	0	850	
42,569		總　　計	49,996	49,445	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				49,296	
國民小學教育				49,296	
建築及設備計畫				700	
營建及修建工程				700	
合計				49,996	

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				49,996	
國民教育計畫				49,296	
建築及設備計畫				700	
上年度預算數				49,445	
國民教育計畫				48,595	
建築及設備計畫				850	
前年度決算數				42,569	
國民教育計畫				41,970	
建築及設備計畫				599	
111年度決算數				41,704	
國民教育計畫				41,704	
110年度決算數				40,846	
國民教育計畫				40,846	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	34	1	35	
職員	33	1	34	教師人數30人(內含校長1人)、行政人員4人
工友	1	0	1	工友1人
總　　計	34	1	35	

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

註2：外包費：外包駐衛警1人、工友替代人力1人，計時與計件人員：駐衛警1人，合計3人。

基隆市西
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	30,629		656		3,703	3,553		3,040
國民教育計畫	30,629		656		3,703	3,553		3,040
正式人員	30,629		656		3,703	3,553		3,040
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費:(1)工友外包庶務人力1人，金額43萬5,000元。(2)外包人力駐衛警保全1人，金額43萬5,000元。
2.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:(1)僱用駐衛警1人，金額43萬5,000元。(2)場地租借工作人員延長工時加班費(收支對列)1萬元。
3.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費或公派代課費。

定國民小學
發展基金
彙計表
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				
		3,101	112		240		45,034	600	45,634
		3,101	112		240		45,034	600	45,634
		3,101	112		240		45,034		45,034
								600	600

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
38,772	44,776	用人費用	45,634	45,634	0		
25,659	30,010	正式員額薪資	30,629	30,629	0		
25,261	29,611	職員薪金	30,230	30,230	0		
398	399	工員工資	399	399	0		
570	400	聘僱及兼職人員薪資	600	600	0		
570	400	兼職人員酬金	600	600	0		
458	617	加（夜）班費	656	656	0		
458	14	延長工時加班費	53	53	0		
	603	未休假加班費	603	603	0		
6,430	7,256	獎金	7,256	7,256	0		
2,967	3,553	考績獎金	3,553	3,553	0		
3,464	3,703	年終獎金	3,703	3,703	0		
2,800	3,040	退休及卹償金	3,040	3,040	0		
2,776	3,016	職員退休及離職金	3,016	3,016	0		
24	24	工員退休及離職金	24	24	0		
2,855	3,453	福利費	3,453	3,453	0		
2,628	3,101	分擔員工保險費	3,101	3,101	0		
	112	傷病醫藥費	112	112	0		
227	240	其他福利費	240	240	0		
2,501	3,004	服務費用	2,838	2,838	0		
368	503	水電費	511	511	0		
321	451	工作場所電費	469	469	0		
46	52	工作場所水費	42	42	0		
27	43	郵電費	37	37	0		
2	6	郵費	6	6	0		
25	37	電話費	31	31	0		
10	7	旅運費	7	7	0		
10	7	國內旅費	7	7	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

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

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
399	707	修理保養及保固費	767	767	0		
44	250	一般房屋修護費	282	282	0		
129	235	其他建築修護費	215	215	0		
75	84	機械及設備修護費	135	135	0		
150	138	雜項設備修護費	135	135	0		
5	2	保險費	2	2	0		
5	2	其他保險費	2	2	0		
1,509	1,543	一般服務費	1,315	1,315	0		
817	836	外包費	870	870	0		
692	707	計時與計件人員酬金	445	445	0		
105	120	專業服務費	120	120	0		
4	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
30	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
71	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		
429	468	材料及用品費	477	477	0		
29	30	使用材料費	0	0	0		
29	30	設備零件	0	0	0		
400	438	用品消耗	477	477	0		
350	388	辦公（事務）用品	417	417	0		
35	35	報章雜誌	38	38	0		
8	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
7	7	其他用品消耗	14	14	0		
599	850	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	700	0	700		

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

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
599	850	購建固定資產	700	0	700		
599		擴充改良房屋建築及設備	700	0	700		
	850	購置雜項設備	0	0	0		
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
250	329	其他	329	329	0		
250	329	其他支出	329	329	0		
250	329	其他	329	329	0		
42,569	49,445	合計	49,996	49,296	700		

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

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
15,145	資　產　合　計	13,689	14,736	-1,047
15,145	資　產	13,689	14,736	-1,047
15,145	流動資產	13,689	14,736	-1,047
15,145	現金	13,689	14,736	-1,047
15,145	銀行存款	13,689	14,736	-1,047
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
51,457	代管資產	51,457	51,457	0
-51,457	應付代管資產	-51,457	-51,457	0
11,570	負　債	11,569	11,569	0
10,903	流動負債	10,903	10,903	0
10,903	應付款項	10,903	10,903	0
10,903	應付代收款	10,903	10,903	0
666	其他負債	666	666	0
666	什項負債	666	666	0
666	存入保證金	666	666	0
3,576	基金餘額	2,120	3,167	-1,047
3,576	基金餘額	2,120	3,167	-1,047
3,576	基金餘額	2,120	3,167	-1,047
3,576	累積餘額	2,120	3,167	-1,047
15,145	負債及基金餘額合計	13,689	14,736	-1,047

信託代理與保證資產	550	信託代理與保證負債	550
保管有價證券	550	應付保管有價證券	550
保證品	0	應付保證品	0

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

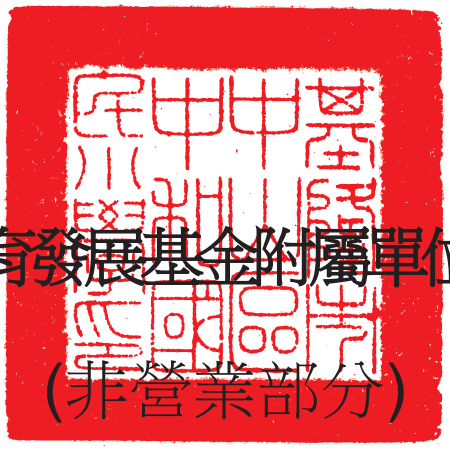
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	4,493	3,287						258	948
房屋及建築	153,408	37,984	700	(1)			走廊防潑雨及漏水改善工程	2,837	113,287
機械及設備	16,912	10,671						1,405	4,836
交通及運輸設備	2,801	2,487						52	262
雜項設備	21,847	19,110						392	2,345
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	199,461	73,539	700					4,944	121,678

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)

基隆市中和國民小學編

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-1 頁 至 第 37-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-3 頁 至 第 37-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-4 頁 至 第 37-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-5 頁 至 第 37-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-6 頁 至 第 37-10 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-11 頁 至 第 37-11 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-12 頁 至 第 37-12 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-13 頁 至 第 37-13 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-14 頁 至 第 37-15 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-16 頁 至 第 37-18 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-19 頁 至 第 37-19 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-20 頁 至 第 37-20 頁

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 42 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，共計 46 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	17	資優生提早入學鑑定報名費收入
權利金收入	146	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	公庫存款利息收入
其他財產收入	10	校園場地租借收入
公庫撥款收入	70,581	公庫撥款收入
學雜費收入	588	幼兒園學費收入
雜項收入	79	資源回收款及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途　　單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	70,532	1.預定招收普通班 19 班、資源班 2 班，共計 21 班，學生人數約 436 人，幼兒園 3 班，學生人數約 52 人，另補校 3 班，學生人數約 12 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	2,554	充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,143 萬 1,000 元，較上年度預算數 6,231 萬元，增加 912 萬 1,000 元，約 14.64%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,308 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,312 萬 4,000 元，增加 996 萬 2,000 元，約 15.78%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 787 萬 9,000 元，建築及設備計畫增加 208 萬 3,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 165 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 81 萬,4,000 元，增加差短 84 萬 1,000 元，約 103.32%，將移用以前基金餘額 165 萬 5,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(112)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概述	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 5,077 萬 7,193 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 34 萬 4,980 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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,454 萬 5,991 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 470 萬元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明:

本基金本年底現金為1,660萬2,000元，其中100萬元，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。

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
51,880	基金來源	71,431	62,310	9,121
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
8	勞務收入	17	17	0
8	服務收入	17	17	0
193	財產收入	166	124	42
0	財產處分收入	0	0	0
113	權利金收入	146	106	40
73	利息收入	10	8	2
6	其他財產收入	10	10	0
50,955	政府撥入收入	70,581	61,489	9,092
50,955	公庫撥款收入	70,581	61,489	9,092
644	教學收入	588	590	-2
644	學雜費收入	588	590	-2
76	其他收入	79	90	-11
76	雜項收入	79	90	-11
51,122	基金用途	73,086	63,124	9,962
50,777	國民教育計畫	70,532	62,653	7,879
50,777	國民小學教育	70,532	62,653	7,879
345	建築及設備計畫	2,554	471	2,083
280	營建及修建工程	1,977	0	1,977
65	其他設備	577	471	106
758	本期賸餘 (短絀－)	-1,655	-814	-841
2,711	期初基金餘額	2,655	2,711	-56
0	解繳公庫	0	0	0
3,469	期末基金餘額	1,000	1,897	-897

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,655	
調整非現金項目	-3,979	
流動負債淨增(淨減)	-3,979	
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,634	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	80	
增加其他負債	80	
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)	80	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,554	
期初現金及約當現金	22,156	
期末現金及約當現金	16,602	

註：

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				17	
服務收入	年	1	17,000	17	資優生提早入學鑑定報名費收入(收支對列70%)
財產收入				166	
權利金收入	年	1	146,000	146	設置太陽光電權利金收入(收支對列70%)
利息收入	年	1	10,000	10	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	10,000	10	校園場地租借收入(收支對列70%)
政府撥入收入				70,581	
公庫撥款收入	年	1	70,581,000	70,581	公庫撥款收入
教學收入				588	
學雜費收入	年	1	588,000	588	幼兒園幼生學費
其他收入				79	
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款(收支對列70%)
雜項收入	年	1	75,000	75	幼兒園學生活動費(收支對列)
總 計：				71,431	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
50,777	53	**國民教育計畫**	70,532	62,653	
50,777	532	**國民小學教育**	70,532	62,653	
50,777	53220000	**各校經常門分支計畫**	70,532	62,653	
46,996	1	**用人費用**	63,887	58,481	
28,071	11	**正式員額薪資**	39,841	36,793	
27,739	113	職員薪金	39,841	36,373	教職員薪資：詳用人費用彙計表
332	114	工員工資	0	420	
1,088	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,380	1,277	
1,088	124	兼職人員酬金	320	320	補校兼職費：詳用人費用彙計表
0			660	557	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			400	400	補校授課鐘點費：詳用人費用彙計表
1,012	13	**加（夜）班費**	1,226	1,150	
0	131	延長工時加班費	26	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
1,012	134	未休假加班費	1,200	1,150	未休假加班費：詳用人費用彙計表
9,262	15	**獎金**	11,100	10,140	
4,621	151	考績獎金	5,600	5,090	詳用人費用彙計表
4,641	152	年終獎金	5,500	5,050	詳用人費用彙計表
3,842	16	**退休及卹償金**	5,000	4,631	
3,818	161	職員退休及離職金	5,000	4,605	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
24	162	工員退休及離職金	0	26	
3,722	18	**福利費**	5,340	4,490	
3,466	181	分擔員工保險費	4,750	3,900	分擔公、勞及健保費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	190	190	教職員工健康檢查補助費
256	18Y	其他福利費	400	400	休假補助：詳用人費用彙計表
3,094	2	**服務費用**	4,011	3,309	
546	21	**水電費**	969	956	
510	212	工作場所電費	25	25	補校電費
0			531	534	校舍電費
0			322	239	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			36	32	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電電費補助
0			0	74	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
36	214	工作場所水費	55	52	水費
37	22	**郵電費**	37	36	
5	221	郵費	4	4	郵資
32	222	電話費	33	32	電話費
0	23	**旅運費**	5	5	
0	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
7	241	印刷及裝訂費	10	10	預算書印製費、校刊
930	25	**修理保養及保固費**	922	740	
462	252	一般房屋修護費	300	344	校舍修繕
0			102	0	設置太陽光電校舍修繕(收支對列)
80	254	其他建築修護費	164	81	改善校園校舍環境行政設施等零星工程
295	255	機械及設備修護費	60	60	電梯維護費2,500元*2台*12月=60,000元
0			90	90	附設幼兒園教學及辦公設備維護費
0			47	47	辦理資通安全維護計畫-學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等
0			46	44	辦公及教學器具養護費
0			32	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
93	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備維等護經費
0			57	50	水質檢驗及管線設備維護
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
1,319	27	**一般服務費**	1,740	1,254	
1,319	279	外包費	870	418	工友外包庶務人力2人
0			870	836	外包保全薪資2人
178	28	**專業服務費**	252	232	
9	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	辦理資通安全維護計畫教育訓練課程講師費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			5	5	校園事件（含性平、霸凌、不當管教）相關經費
0			20	0	*教師合唱團鐘點費

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
41	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申報簽證費
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
48	289	試務甄選費	12	12	資優學童提早入學鑑定11,900元，配合千元整編+100元(收支對列)
0			48	48	*資優學童提早入學鑑定
80	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	公共關係費6,000元*12月=72,000元
291	3	**材料及用品費**	2,167	387	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市藝術領域分團國小組中心學校教材資源費
285	32	**用品消耗**	2,161	381	
215	321	辦公（事務）用品	6	6	補校教學、行政等相關費用
0			309	294	一般事務費
0			7	7	校園場地租借事務用品費(收支對列)
51	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	1,762	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
14	32Y	其他用品消耗	0	0	
0			14	14	特教教材編輯費(2班*600元*12月=14,400元，配合千元整編-400元)
14	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	18	
14	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
14	744	慰問、照護及濟助金	18	18	月領2萬8,000元以下退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
382	9	**其他**	449	458	
382	91	**其他支出**	449	458	
382	91Y	其他	50	50	各項活動經費
0			42	41	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費10,000元)
0			30	30	校務發展經費(含體育、社團才藝、交通安全活動等)
0			19	18	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			75	85	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			3	4	資源回收相關業務2,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
0			230	230	*基隆市學生戲劇比賽經費
345	5M	**建築及設備計畫**	2,554	471	
280	5M2	**營建及修建工程**	1,977	0	
280	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,977	0	
280	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**	1,977	0	
280	51	**購建固定資產**	1,977	0	
0	512	興建土地改良物	800	0	@操場改善經費
0	513	擴充改良房屋建築及設備	321	0	@教室整線拆除老舊設備及全校防撞條更新
0			856	0	@中和樓門片更新
280	514	購置機械及設備	0	0	
65	5M4	**其他設備**	577	471	
65	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	577	471	
65	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	577	471	
65	51	**購建固定資產**	577	471	
65	514	購置機械及設備	0	0	
0			40	40	*資優學童提早入學鑑定資訊設備費

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	515	購置交通及運輸設備	0	431	
0	516	購置雜項設備	537	0	@劍道運動設施設備經費
51,122		總　　計	73,086	63,124	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				70,532	
國民小學教育				70,532	
建築及設備計畫				2,554	
營建及修建工程				1,977	
其他設備				577	
合計				73,086	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				73,086	
國民教育計畫				70,532	
建築及設備計畫				2,554	
上年度預算數				63,124	
國民教育計畫				62,653	
建築及設備計畫				471	
前年度決算數				51,122	
國民教育計畫				50,777	
建築及設備計畫				345	
111年度決算數				52,791	
國民教育計畫				52,726	
建築及設備計畫				65	
110年度決算數				52,270	
國民教育計畫				52,010	
建築及設備計畫				260	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	44	2	46	
職員	43	3	46	1.教師42人(內含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師1名)，行政人員4人。 2.普通班增加1班，增加2位教師 3.特教資源班增加1位教師
工友	1	-1	0	工友退休
總　　計	44	2	46	

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

註2：外包保全2人；工友外包庶務人力2人。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	39,841		1,226		5,500	5,600		5,000
國民教育計畫	39,841		1,226		5,500	5,600		5,000
正式人員	39,841		1,226		5,500	5,600		5,000
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費:外包保全2人及工友外包庶務人力2名，合計預算數174萬元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費、補校用人費等。

和國民小學
發展基金
彙計表
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				
		4,750	190		400		62,507	1,380	63,887
		4,750	190		400		62,507	1,380	63,887
		4,750	190		400		62,507		62,507
								1,380	1,380

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
46,996	58,481	用人費用	63,887	63,887	0		
28,071	36,793	正式員額薪資	39,841	39,841	0		
27,739	36,373	職員薪金	39,841	39,841	0		
332	420	工員工資	0	0	0		
1,088	1,277	聘僱及兼職人員薪資	1,380	1,380	0		
1,088	1,277	兼職人員酬金	1,380	1,380	0		
1,012	1,150	加（夜）班費	1,226	1,226	0		
		延長工時加班費	26	26	0		
1,012	1,150	未休假加班費	1,200	1,200	0		
9,262	10,140	獎金	11,100	11,100	0		
4,621	5,090	考績獎金	5,600	5,600	0		
4,641	5,050	年終獎金	5,500	5,500	0		
3,842	4,631	退休及卹償金	5,000	5,000	0		
3,818	4,605	職員退休及離職金	5,000	5,000	0		
24	26	工員退休及離職金	0	0	0		
3,722	4,490	福利費	5,340	5,340	0		
3,466	3,900	分擔員工保險費	4,750	4,750	0		
	190	傷病醫藥費	190	190	0		
256	400	其他福利費	400	400	0		
3,094	3,309	服務費用	4,011	4,011	0		
546	956	水電費	969	969	0		
510	904	工作場所電費	914	914	0		
36	52	工作場所水費	55	55	0		
37	36	郵電費	37	37	0		
5	4	郵費	4	4	0		
32	32	電話費	33	33	0		
	5	旅運費	5	5	0		
	5	國內旅費	5	5	0		
7	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
7	10	印刷及裝訂費	10	10	0		

本年度公共關係費72千元。

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
930	740	修理保養及保固費	922	922	0		
462	344	一般房屋修護費	402	402	0		
80	81	其他建築修護費	164	164	0		
295	241	機械及設備修護費	275	275	0		
93	74	雜項設備修護費	81	81	0		
4	4	保險費	4	4	0		
4	4	其他保險費	4	4	0		
1,319	1,254	一般服務費	1,740	1,740	0		
1,319	1,254	外包費	1,740	1,740	0		
178	232	專業服務費	252	252	0		
9	14	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0		
41	68	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
48	60	試務甄選費	60	60	0		
80	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		
291	387	材料及用品費	2,167	2,167	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
285	381	用品消耗	2,161	2,161	0		
215	307	辦公（事務）用品	322	322	0		
51	54	報章雜誌	57	57	0		
		食品	1,762	1,762	0		
5	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
14	14	其他用品消耗	14	14	0		
345	471	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	2,554	0	2,554		

本年度公共關係費72千元。

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
345	471	購建固定資產	2,554	0	2,554		
		興建土地改良物	800	0	800		
		擴充改良房屋建築及設備	1,177	0	1,177		
345	40	購置機械及設備	40	0	40		
	431	購置交通及運輸設備	0	0	0		
		購置雜項設備	537	0	537		
14	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
14	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
14	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
382	458	其他	449	449	0		
382	458	其他支出	449	449	0		
382	458	其他	449	449	0		
51,122	63,124	合計	73,086	70,532	2,554		

本年度公共關係費72千元。

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
19,071	資產合計	16,602	22,156	-5,554
19,071	資產	16,602	22,156	-5,554
19,071	流動資產	16,602	22,156	-5,554
19,071	現金	16,602	22,156	-5,554
19,071	銀行存款	16,602	22,156	-5,554
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
44	代管資產	44	44	0
-44	應付代管資產	-44	-44	0
15,602	負債	15,602	19,501	-3,899
13,803	流動負債	13,803	17,782	-3,979
13,803	應付款項	13,803	17,782	-3,979
13,803	應付代收款	13,803	17,782	-3,979
1,799	其他負債	1,799	1,719	80
1,799	什項負債	1,799	1,719	80
1,799	存入保證金	1,799	1,719	80
3,469	基金餘額	1,000	2,655	-1,655
3,469	基金餘額	1,000	2,655	-1,655
3,469	基金餘額	1,000	2,655	-1,655
3,469	累積餘額	1,000	2,655	-1,655
19,071	負債及基金餘額合計	16,602	22,156	-5,554

信託代理與保證資產	249	信託代理與保證負債	249
保證品	249	應付保證品	249

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	21,516								21,516
土地改良物	5,462	5,370	800	(1)			操場改善	42	850
房屋及建築	166,630	33,296	1,177	(1)			教室整線拆除老舊設備及全校防撞條更新、中和樓門片更新	3,298	131,213
機械及設備	22,752	11,499	40	(1)			資優學童提早入學鑑定資訊設備	3,214	8,079
交通及運輸設備	1,772	798						136	838
雜項設備	8,376	5,525	537	(1)			劍道運動設施設備	1,554	1,834
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	226,508	56,488	2,554					8,244	164,330

註：