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)

基隆市武崙國民小學編

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-1 頁 至 第 38-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-3 頁 至 第 38-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-4 頁 至 第 38-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-5 頁 至 第 38-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-6 頁 至 第 38-10 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-11 頁 至 第 38-11 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-12 頁 至 第 38-12 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-13 頁 至 第 38-13 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-14 頁 至 第 38-15 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-16 頁 至 第 38-18 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-19 頁 至 第 38-19 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-20 頁 至 第 38-20 頁

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、美五育均衡發展健全為宗旨。

(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以提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)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」總體課程目標，以協助學生學習與發展，培育健全人格、樂觀進取、五育均衡的優質公民。

(二)充實各項教學設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

(三)武崙國小以「武」為校徽，培養「五育冠群倫」的全人教育是學校的理想，也是師生及家長共同追尋的目標。從培養孩子被教「自我學習」到可以「終身學習」的自主學習能力暨推動本校與它校和社區合作以強化和其它社群合作關係，藉以幫助學校永續發展。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 86 人(含校長 1 人及教育部專款補助專任輔導教師 2 人)、行政人員 7 人、工友 2 人、共計 95 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	1,000	本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試報名費收入
權利金收入	358	設置太陽光電權利金收入
利息收入	48	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	67	地下停車場場地租借收入
政府撥款收入	135,468	公庫撥款收入 134,880 千元及中央補助款 588 千元
學雜費收入	1,060	附設幼兒園學費收入
雜項收入	143	資源回收收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	139,163	1.預定招收普通班 43 班、資源班 3 班及幼兒園 4 班，合計 50 班。預定國小學生人數約 1,103 人，幼兒園學生人數 100 人，合計 1,203 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 3,814 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 2,493 萬 5,000 元，增加 1,320 萬 9,000 元，約 10.57%，主要係公庫撥款收入及政府其他收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,916 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 2,812 萬 2,000 元，增加 1,104 萬 1,000 元，約 8.62%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 1,104 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 101 萬 9,000 元，較上年度預算數短絀 318 萬 7,000 元，減少差短 216 萬 8,000 元，約 68.03%，將移用以前基金餘額 101 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	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 1,842 萬 8,999 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 7,437 萬 8,614 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 2,577 萬，其中 394 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。

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
120,579	基金來源	138,144	124,935	13,209
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	1,000	1,000	0
0	服務收入	1,000	1,000	0
528	財產收入	473	452	21
347	權利金收入	358	358	0
114	利息收入	48	48	0
67	其他財產收入	67	46	21
118,518	政府撥入收入	135,468	122,280	13,188
118,518	公庫撥款收入	134,880	122,280	12,600
0	政府其他撥入收入	588	0	588
1,406	教學收入	1,060	1,060	0
1,406	學雜費收入	1,060	1,060	0
127	其他收入	143	143	0
127	雜項收入	143	143	0
118,429	基金用途	139,163	128,122	11,041
118,429	國民教育計畫	139,163	128,122	11,041
118,429	國民小學教育	139,163	128,122	11,041
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
2,150	本期賸餘 (短絀－)	-1,019	-3,187	2,168
6,005	期初基金餘額	4,968	6,005	-1,037
0	解繳公庫	0	0	0
8,155	期末基金餘額	3,949	2,818	1,131

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-1,019	
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)	-1,019	
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)	-1,019	
期初現金及約當現金	26,789	
期末現金及約當現金	25,770	

註：

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				1,000	
服務收入	年	1	1,000,000	1,000	本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試報名費收入(收支對列)
財產收入				473	
權利金收入	年	1	358,000	358	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	48,000	48	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	67,000	67	地下停車場場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				135,468	
公庫撥款收入	年	1	134,880,000	134,880	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	588,000	588	中央補助款收入
教學收入				1,060	
學雜費收入	年	1	1,060,000	1,060	幼兒園學費收入
其他收入				143	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	140,000	140	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				138,144	

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
118,429	53	**國民教育計畫**	139,163	128,122	
118,429	532	**國民小學教育**	139,163	128,122	
0	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	588	378	
0	1	**用人費用**	588	378	
0	11	**正式員額薪資**	588	378	
0	113	職員薪金	588	378	*充實營養師人力經費(教育部113年8月7日臺教會(四)字第1134400826Q號函核定)
118,429	53220000	**各校經常門分支計畫**	138,575	127,744	
113,545	1	**用人費用**	124,617	118,772	
75,332	11	**正式員額薪資**	80,635	75,714	
74,602	113	職員薪金	101	180	*充實營養師人力經費(地方配合款)
0			79,162	74,162	職員薪資：詳用人費用彙計表
730	114	工員工資	1,372	1,372	工員薪資：詳用人費用彙計表
1,057	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,000	680	
1,057	124	兼職人員酬金	1,000	680	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
1,336	13	**加（夜）班費**	1,191	1,139	
0	131	延長工時加班費	13	13	辦理業務加班費:詳用人費用彙計表
1,336			0	0	
0			52	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	22	22	*營養師未休假加班費-充實營養師人力經費(地方配合款)
0			1,104	1,104	未休假加班費:詳用人費用彙計表
22,075	15	**獎金**	23,590	23,290	
11,720	151	考績獎金	12,863	12,863	考績獎金：詳用人費用彙計表
0			59	59	*營養師考績獎金-充實營養師人力經費(地方配合款)
10,355	152	年終獎金	10,580	10,280	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			88	88	*營養師年終獎金-充實營養師人力經費(地方配合款)
7,697	16	**退休及卹償金**	9,268	9,016	
7,487	161	職員退休及離職金	8,800	8,800	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0			82	82	*營養師退撫基金-充實營養師人力經費(地方配合款)

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
210	162	工員退休及離職金	386	134	提撥退休準備金:詳用人費用彙計表
6,048	18	**福利費**	8,933	8,933	
5,797	181	分擔員工保險費	8,076	8,076	教職員工各項保險費:詳用人費用彙計表
0			63	63	*營養師保險費補助-充實營養師人力經費(地方配合款)
0	183	傷病醫藥費	330	330	教職員工健康檢查補助費
251	18Y	其他福利費	448	448	休假補助:詳用人費用彙計表
0			16	16	*營養師休假補助-充實營養師人力經費(地方配合款)
3,634	2	**服務費用**	7,208	7,519	
1,555	21	**水電費**	2,302	2,213	
1,409	212	工作場所電費	80	80	幼兒園基本支出-電費
0			251	251	設置太陽光電權利金電費250,600元，千元整編+400元(收支對列)
0			0	8	
0			30	30	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			674	523	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
0			1,107	1,155	校舍電費
146	214	工作場所水費	13	13	幼兒園基本支出-水費
0			147	153	水費
38	22	**郵電費**	49	50	
3	221	郵費	8	8	郵資
35	222	電話費	41	42	電話費
14	23	**旅運費**	23	23	
14	231	國內旅費	23	23	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
8	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書、校刊、日誌等
556	25	**修理保養及保固費**	1,311	2,930	
172	252	一般房屋修護費	47	24	地下停車場場地租借維護費46,900元，千元整編+100元(收支對列)
0			260	260	校舍修繕
0			149	236	@二三期校舍鐵捲門更新修繕

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
115	254	其他建築修護費	264	264	改善校園校舍環境
0			0	1,458	
130	255	機械及設備修護費	60	60	電梯養護費(2台*30,000元)
0			67	67	辦理資通安全維護計畫-維護更換資訊設備
0			139	152	教學器具維護費
0			0	147	
0			72	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
139	257	雜項設備修護費	104	105	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費
0			65	67	水質檢驗及管線設備維護
0			84	90	公安、消防設備等維護費
0	26	**保險費**	20	20	
0	26Y	其他保險費	20	20	義工交通隊及各類志工保險費
1,219	27	**一般服務費**	2,487	1,254	
1,219	279	外包費	1,305	1,254	外包駐衛警人力保全2人及工友替代人力1人
0	27D	計時與計件人員酬金	1,182	0	@供餐學校每校補助三名廚工薪資補助，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
171	28	**專業服務費**	936	949	
12	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-內聘講師鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	5	8	校園性別事件調查處理等，外聘委員出席費等經費
62	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
7	289	試務甄選費	700	700	辦理本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試各項經費(會議、初複試)(收支對列)
0			80	80	*國小暨幼兒園教師聯合甄選介聘
90	28Y	其他專業服務費	90	100	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)
641	3	**材料及用品費**	6,119	805	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市數學領域分團國小組中心學校教材資源費
641	32	**用品消耗**	6,113	799	
456	321	辦公（事務）用品	20	17	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之一般業務費
0			505	528	一般業務費
119	322	報章雜誌	124	127	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，46班*9月*300元=124,200元，千元整編-200元
0	326	食品	5,332	0	@114年度基隆市市立高級中等以下學校午餐每人每餐加碼20元補助。
11	328	醫療用品（非醫療院所使用）	13	14	體育衛生費(保健醫療清潔等之購置)
56	32Y	其他用品消耗	22	14	特教班教材編輯費
0			10	10	童軍教育用品費
0			33	33	幼兒園基本支出-一般業務費
0			54	56	辦理社會教育經費
22	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
4	71	**會費**	0	0	
4	713	職業團體會費	0	0	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
18	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
587	9	**其他**	607	624	
587	91	**其他支出**	607	624	
587	91Y	其他	0	0	
0			2	2	辦理資源回收業務相關經費2,100元，千元整編-100元(收支對列)
0			140	140	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			104	107	校務發展經費(含體育、藝才社團、科技、科學、英語、交通安全等支出)
0			43	45	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			318	330	各項業務及活動等經費
118,429		總　　計	139,163	128,122	

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				139,163	
國民小學教育				139,163	
合計				139,163	

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				139,163	
國民教育計畫				139,163	
上年度預算數				128,122	
國民教育計畫				128,122	
前年度決算數				118,429	
國民教育計畫				118,429	
111年度決算數				125,495	
國民教育計畫				125,495	
110年度決算數				121,664	
國民教育計畫				121,664	

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	98	-3	95	
職員	96	-3	93	教師86人(含校長1人及專輔教師2名)，國小減少1班。行政人員7人(含教育部專款部分補助營養師1名)。
聘用人員	0	0	0	
工友	2	0	2	工友編制員額2名
總　　計	98	-3	95	

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

註2：外包人力保全：駐衛警保全2人及工友替代人力1人，計時與計件人員廚工3人。

基隆市武
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	81,223		1,191		10,668	12,922		9,268
國民教育計畫	81,223		1,191		10,668	12,922		9,268
正式人員	81,223		1,191		10,668	12,922		9,268
兼任人員								

1.外包人力校園駐衛警2人及工友替代人力1人，服務費用－一般服務費－外包費：預算金額130萬5千元。
2.廚工3人：服務費用－一般服務費-計時與計件人員酬金：預算金額118萬2千元。
3.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

崙國民小學
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		8,139	330		464		124,205	1,000	125,205
		8,139	330		464		124,205	1,000	125,205
		8,139	330		464		124,205		124,205
								1,000	1,000

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
113,545	119,150	用人費用	125,205	125,205	0		
75,332	76,092	正式員額薪資	81,223	81,223	0		
74,602	74,720	職員薪金	79,851	79,851	0		
730	1,372	工員工資	1,372	1,372	0		
1,057	680	聘僱及兼職人員薪資	1,000	1,000	0		
1,057	680	兼職人員酬金	1,000	1,000	0		
1,336	1,139	加（夜）班費	1,191	1,191	0		
1,336	13	延長工時加班費	65	65	0		
	1,126	未休假加班費	1,126	1,126	0		
22,075	23,290	獎金	23,590	23,590	0		
11,720	12,922	考績獎金	12,922	12,922	0		
10,355	10,368	年終獎金	10,668	10,668	0		
7,697	9,016	退休及卹償金	9,268	9,268	0		
7,487	8,882	職員退休及離職金	8,882	8,882	0		
210	134	工員退休及離職金	386	386	0		
6,048	8,933	福利費	8,933	8,933	0		
5,797	8,139	分擔員工保險費	8,139	8,139	0		
	330	傷病醫藥費	330	330	0		
251	464	其他福利費	464	464	0		
3,634	7,519	服務費用	7,208	7,208	0		
1,555	2,213	水電費	2,302	2,302	0		
1,409	2,047	工作場所電費	2,142	2,142	0		
146	166	工作場所水費	160	160	0		
38	50	郵電費	49	49	0		
3	8	郵費	8	8	0		
35	42	電話費	41	41	0		
14	23	旅運費	23	23	0		
14	23	國內旅費	23	23	0		
8	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	8	印刷及裝訂費	8	8	0		

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
556	2,930	修理保養及保固費	1,311	1,311	0		
172	520	一般房屋修護費	456	456	0		
115	1,722	其他建築修護費	264	264	0		
130	426	機械及設備修護費	338	338	0		
139	262	雜項設備修護費	253	253	0		
	20	保險費	20	20	0		
	20	其他保險費	20	20	0		
1,219	1,254	一般服務費	2,487	2,487	0		
1,219	1,254	外包費	1,305	1,305	0		
		計時與計件人員酬金	1,182	1,182	0		
171	949	專業服務費	936	936	0		
12	17	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
62	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
7	780	試務甄選費	780	780	0		
90	100	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		
641	805	材料及用品費	6,119	6,119	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
641	799	用品消耗	6,113	6,113	0		
456	545	辦公（事務）用品	525	525	0		
119	127	報章雜誌	124	124	0		
		食品	5,332	5,332	0		
11	14	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	0		
56	113	其他用品消耗	119	119	0		

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
4		會費	0	0	0		
4		職業團體會費	0	0	0		
18	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
18	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
587	624	其他	607	607	0		
587	624	其他支出	607	607	0		
587	624	其他	607	607	0		
118,429	128,122	合計	139,163	139,163	0		

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
29,976	資產合計	25,770	26,789	-1,019
29,976	資產	25,770	26,789	-1,019
29,976	流動資產	25,770	26,789	-1,019
29,976	現金	25,770	26,789	-1,019
29,976	銀行存款	25,770	26,789	-1,019
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,234	代管資產	1,233	1,233	0
-1,234	應付代管資產	-1,233	-1,233	0
21,821	負債	21,821	21,821	0
19,045	流動負債	19,045	19,045	0
19,045	應付款項	19,045	19,045	0
19,045	應付代收款	19,045	19,045	0
2,776	其他負債	2,776	2,776	0
2,776	什項負債	2,776	2,776	0
2,776	存入保證金	2,776	2,776	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
8,155	基金餘額	3,949	4,968	-1,019
8,155	基金餘額	3,949	4,968	-1,019
8,155	基金餘額	3,949	4,968	-1,019
8,155	累積餘額	3,949	4,968	-1,019
29,976	負債及基金餘額合計	25,770	26,789	-1,019

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

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	1,297								1,297
土地改良物	4,060							4,019	41
房屋及建築	332,519	133,711						996	197,812
機械及設備	37,568	23,324			528	(6)	學校設備報廢	378	13,338
交通及運輸設備	5,225	3,260			311	(6)	學校設備報廢	77	1,577
雜項設備	26,163	18,000			668	(6)	雜項設備廢廢	416	7,079
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	406,832	178,295			1,507			5,886	221,144

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)

基隆市七堵國民小學編

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-18 頁 至 第 39-21 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-22 頁 至 第 39-22 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-23 頁 至 第 39-23 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 39-24 頁 至 第 39-24 頁

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國114年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	72	影印機影印費收入
權利金收入	309	游泳池委外經營收入及設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	200	提供場地租借收入
公庫撥款收入	137,952	公庫撥款收入
學雜費收入	970	附設幼兒園學費收入
雜項收入	150	資源回收款收入及附設幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	142,375	1.預定招收普通班 37 班、資源班 3 班及特教班 2 班，共 42 班，預計國小部學生人數約 975 人，附設幼兒園 5 班，約 102 人(含特幼班 8 人)。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億3,966萬3,000元，較上年度預算數1億2,803萬3,000元，增加1,163萬元，約9.08%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億4,237萬5,000元，較上年度預算數1億3,071萬7,000元，增加1,165萬8,000元，約8.92%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,283萬3,000元，建築及設備計畫減少117萬5,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短271萬2,000元，較上年度預算數短絀268萬4,000元，增加差短2萬8,000元，約1.04%，將移用以前年度餘額271萬2,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 318 萬 8,839 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 7,247 萬 6,282 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2,515萬1,000元，其中126萬1,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
105,256	基金來源	139,663	128,033	11,630
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
93	勞務收入	72	72	0
93	服務收入	72	72	0
785	財產收入	519	519	0
2	財產處分收入	0	0	0
319	權利金收入	309	309	0
125	利息收入	10	10	0
340	其他財產收入	200	200	0
102,876	政府撥入收入	137,952	126,271	11,681
102,876	公庫撥款收入	137,952	126,271	11,681
1,255	教學收入	970	1,015	-45
1,255	學雜費收入	970	1,015	-45
247	其他收入	150	156	-6
247	雜項收入	150	156	-6
103,189	基金用途	142,375	130,717	11,658
103,189	國民教育計畫	142,375	129,542	12,833
103,189	國民小學教育	142,375	129,542	12,833
0	建築及設備計畫	0	1,175	-1,175
0	營建及修建工程	0	1,175	-1,175
2,067	本期賸餘 (短絀－)	-2,712	-2,684	-28
4,555	期初基金餘額	3,938	4,555	-617
0	解繳公庫	0	0	0
6,622	期末基金餘額	1,226	1,871	-645

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-2,712	
調整非現金項目	-377	
流動資產淨減(淨增)	123	
流動負債淨增(淨減)	-500	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,089	
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	-690	
減少其他負債	-690	
其他活動之淨現金流入(流出)	-690	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,779	
期初現金及約當現金	28,930	
期末現金及約當現金	25,151	

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

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				72	
服務收入	年	1	72,000	72	影印費收入(收支對列)
財產收入				519	
權利金收入	年	1	160,000	160	游泳池委外經營收入(收支對列)
權利金收入	年	1	149,000	149	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	200,000	200	學校場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				137,952	
公庫撥款收入	年	1	137,952,000	137,952	公庫撥款收入
教學收入				970	
學雜費收入	年	1	970,000	970	附設幼兒園學費收入
其他收入				150	
雜項收入	年	1	140,000	140	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				139,663	

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
103,189	53	**國民教育計畫**	142,375	129,542	
103,189	532	**國民小學教育**	142,375	129,542	
0	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	0	378	
0	1	**用人費用**	0	378	
0	11	**正式員額薪資**	0	378	
0	113	職員薪金	0	378	
103,189	53220000	**各校經常門分支計畫**	142,375	129,164	
96,277	1	**用人費用**	126,369	119,621	
56,795	11	**正式員額薪資**	79,799	74,845	
55,600	113	職員薪金	77,858	73,468	職員薪資：詳用人費用彙計表
0			665	153	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資(一般性補助款指定項目)
1,195	114	工員工資	1,276	1,224	工員薪資：詳用人費用彙計表
1,629	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,794	1,682	
109	121	聘用人員薪金	0	0	
629	122	約僱職員薪金	308	296	約僱人員薪點190點*1名，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
0			454	436	約僱人員薪點280點*1名，依據113年8月12日基府人力貳字第1130241256號函。詳用人費用彙計表
891	124	兼職人員酬金	980	950	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			52	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,430	13	**加（夜）班費**	1,671	1,715	
1,430	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	134	未休假加班費	1,612	1,685	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			9	9	約僱人員未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			37	8	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資(一般性補助款指定項目)-未休假加班費
19,344	15	**獎金**	23,534	21,628	

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
9,392	151	考績獎金	12,350	10,697	考績獎金：詳用人費用彙計表
0			55	56	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資(一般性補助款指定項目)-考績獎金
9,942	152	年終獎金	10,950	10,638	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			96	92	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0			83	85	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資(一般性補助款指定項目)-年終獎金
10	15Y	其他獎金	0	60	
8,780	16	**退休及卹償金**	9,463	9,739	
8,556	161	職員退休及離職金	47	47	提撥約僱人員勞退金：詳用人費用彙計表
0			9,110	9,428	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			74	77	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資(一般性補助款指定項目)-勞退金
224	162	工員退休及離職金	232	187	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
8,299	18	**福利費**	10,108	10,012	
7,873	181	分擔員工保險費	105	104	約僱人員保險費：詳用人費用彙計表
0			488	488	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			8,539	8,451	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0			64	60	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資(一般性補助款指定項目)-保險費(含二代健保補充保費)
0	183	傷病醫藥費	400	397	教職員工健康檢查補助費
426	18Y	其他福利費	32	32	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
0			464	464	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資(一般性補助款指定項目)-休假補助

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
5,574	2	**服務費用**	10,606	8,102	
1,369	21	**水電費**	1,837	1,755	
985	212	工作場所電費	0	0	
0			1,013	1,059	校舍電費
0			612	478	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
384	214	工作場所水費	212	218	水費
48	22	**郵電費**	80	80	
1	221	郵費	6	6	郵資
47	222	電話費	74	74	電話費
12	23	**旅運費**	443	443	
12	231	國內旅費	18	18	因公出差旅費
0	235	貨物運費	421	421	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編+80元，共計42萬1,000元(一般性補助款指定項目)
0	23Y	其他旅運費	4	4	*特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)交通費用
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
1,994	25	**修理保養及保固費**	2,638	1,690	
267	252	一般房屋修護費	140	140	校舍、活動中心、操場等場租維護費(收支對列)
0			112	112	游泳池委外經營維護修繕費及校園維護(收支對列)
0			198	185	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之房屋修護費
0			104	104	設置太陽光電發電系統相關房屋維護修繕費及校園維護費(收支對列)
1,015	254	其他建築修護費	126	126	幼兒園基本支出-其他建築修護費
0			523	533	改善校園校舍環境等
603	255	機械及設備修護費	90	90	電梯維護費(3台*2,500元*12月)
0			37	37	辦理資通安全維護計畫-學校骨幹網路設備及校內電腦等維護費
0			94	94	辦公及教學器具、照明養護

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	65	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
10	256	交通及運輸設備修護費	34	34	車輛養護費
100	257	雜項設備修護費	91	91	水質檢驗及管線維護費
0			24	24	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			880	0	@全校區教室窗簾更新
13	26	**保險費**	8	8	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	車輛保險費2,483元(配合千元整編-483元)
12	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保險費
1,899	27	**一般服務費**	5,313	3,870	
418	279	外包費	435	418	外包人力衛警保全1人
1,481	27D	計時與計件人員酬金	1,006	796	*月薪制特教學生助理人員薪資：1.每人每月薪資37,897元(薪資31,725元+勞保費2,725元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=454,764元2.年終獎金每人31,725元*1.5月=47,588元3.二代健保每人648元4.全年預算數每人503,000元5.共計2人
0			870	836	1.每人每月薪資32,799元(薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*12月=393,588元2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元3.二代健保每人207元4.全年預算數每人435,000元5.本校駐衛警1人及司機1人共計2人，共計870,000元
0			1,820	1,820	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位36萬4,000元，補助5位共182萬元(一般性補助款指定項目)

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	27D	計時與計件人員酬金	1,182	0	@供餐學校每校補助三名廚工薪資補助，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
159	28	**專業服務費**	208	177	
9	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	專家學者等出席審查費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-一般資通安全教育訓練講師鐘點費
0			6	6	*特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)講師鐘點費及公付補充保費
0			8	8	校園事件(含性別、霸凌、不當管教)出席費
56	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	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
4	28A	電腦軟體服務費	5	4	薪資系統維護費
90	28Y	其他專業服務費	93	93	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
678	3	**材料及用品費**	4,792	779	
40	31	**使用材料費**	22	22	
40	312	燃料	22	22	車輛油料費21,120元(配合千元整編+880元)

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
638	32	**用品消耗**	4,770	757	
467	321	辦公（事務）用品	80	80	電腦相關耗材、維護等
0			410	447	一般業務費(學校辦公費)
0			50	50	影印、耗材等經費(收支對列)
116	322	報章雜誌	113	116	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	4	4	*特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)餐費
0			4,054	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-精進菜單62元差額補助(一般性補助款指定項目)
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	12	13	體育衛生費
47	32Y	其他用品消耗	36	36	特教班教材編輯費
0			11	11	*特殊教育輔導團團務運作費(國小B組)相關參考書籍及文具等資料費
94	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	車輛牌照稅11,230元(配合千元整編-230元)
83	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	車輛燃料使用費3,708元(配合千元整編+292元)
79	665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
33	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	33	31	
1	71	**會費**	3	1	
1	713	職業團體會費	3	1	編制內校護及營養師參加公會會費
32	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
32	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
533	9	**其他**	560	616	
533	91	**其他支出**	560	616	
533	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			51	53	辦理社會教育經費

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			39	41	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			7	7	資源回收款相關業務(收支對列)
0			140	146	附設幼兒園學生活動費(收支對列)
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-學校網路機房購置資訊用品及耗材等
0			197	208	各項業務及活動等經費
0			66	101	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0	5M	**建築及設備計畫**	0	1,175	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	1,175	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,175	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	1,175	
0	51	**購建固定資產**	0	1,175	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	150	
0			0	1,025	
103,189		總　　計	142,375	130,717	

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				142,375	
國民小學教育				142,375	
合計				142,375	

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				142,375	
國民教育計畫				142,375	
上年度預算數				130,717	
國民教育計畫				129,542	
建築及設備計畫				1,175	
前年度決算數				103,189	
國民教育計畫				103,189	
111年度決算數				110,156	
國民教育計畫				110,156	
110年度決算數				107,734	
國民教育計畫				107,734	

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	94	0	94	
職員	89	0	89	教師83人(含校長1人及專輔教師2人)、行政人員6人。
約僱人員	2	0	2	依據113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函及113年8月12日基府人力貳字第1130241256號函，計2人。
工友	3	0	3	
總　　計	94	0	94	

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

註2：外包人力駐衛警保全1人，計時計件人員12人(含駐衛警、司機各1人、特教助理員2人、廚工8人)，合計13人。

基隆市七
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	79,799	762	1,671		11,129	12,405		9,463
國民教育計畫	79,799	762	1,671		11,129	12,405		9,463
正式人員	79,799		1,662		11,033	12,405		9,416
聘僱人員		762	9		96			47
兼任人員								

1.駐衛警2人、特教助理員2人、司機1人、廚工8人，合計13人，合計531萬3,000元。(1)外包費科目：外包公司派遣人力保全1名，編列43萬5,000元。(2)計時與計件人員酬金科目：駐衛警1名、司機1名、特教助理員2人、廚工8人，合計12人，編列487萬8,000元。
2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

堵國民小學
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				
		9,196	400		512		125,337	1,032	126,369
		9,196	400		512		125,337	1,032	126,369
		9,091	400		480		124,286		124,286
		105			32		1,051		1,051
								1,032	1,032

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
96,277	119,999	用人費用	126,369	126,369	0		
56,795	75,223	正式員額薪資	79,799	79,799	0		
55,600	73,999	職員薪金	78,523	78,523	0		
1,195	1,224	工員工資	1,276	1,276	0		
1,629	1,682	聘僱及兼職人員薪資	1,794	1,794	0		
109		聘用人員薪金	0	0	0		
629	732	約僱職員薪金	762	762	0		
891	950	兼職人員酬金	1,032	1,032	0		
1,430	1,715	加（夜）班費	1,671	1,671	0		
1,430	13	延長工時加班費	13	13	0		
	1,702	未休假加班費	1,658	1,658	0		
19,344	21,628	獎金	23,534	23,534	0		
9,392	10,753	考績獎金	12,405	12,405	0		
9,942	10,815	年終獎金	11,129	11,129	0		
10	60	其他獎金	0	0	0		
8,780	9,739	退休及卹償金	9,463	9,463	0		
8,556	9,552	職員退休及離職金	9,231	9,231	0		
224	187	工員退休及離職金	232	232	0		
8,299	10,012	福利費	10,108	10,108	0		
7,873	9,103	分擔員工保險費	9,196	9,196	0		
	397	傷病醫藥費	400	400	0		
426	512	其他福利費	512	512	0		
5,574	8,102	服務費用	10,606	10,606	0		
1,369	1,755	水電費	1,837	1,837	0		
985	1,537	工作場所電費	1,625	1,625	0		
384	218	工作場所水費	212	212	0		
48	80	郵電費	80	80	0		
1	6	郵費	6	6	0		
47	74	電話費	74	74	0		
12	443	旅運費	443	443	0		

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

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	18	國內旅費	18	18	0		
	421	貨物運費	421	421	0		
	4	其他旅運費	4	4	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		
1,994	1,690	修理保養及保固費	2,638	2,638	0		
267	541	一般房屋修護費	554	554	0		
1,015	659	其他建築修護費	649	649	0		
603	221	機械及設備修護費	286	286	0		
10	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
100	235	雜項設備修護費	1,115	1,115	0		
13	8	保險費	8	8	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
12	6	其他保險費	6	6	0		
1,899	3,870	一般服務費	5,313	5,313	0		
418	418	外包費	435	435	0		
1,481	3,452	計時與計件人員酬金	4,878	4,878	0		
159	177	專業服務費	208	208	0		
9	28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	28	0		
56	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	82	82	0		
4	4	電腦軟體服務費	5	5	0		
90	93	其他專業服務費	93	93	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
678	779	材料及用品費	4,792	4,792	0		
40	22	使用材料費	22	22	0		

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

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
40	22	燃料	22	22	0		
638	757	用品消耗	4,770	4,770	0		
467	577	辦公（事務）用品	540	540	0		
116	116	報章雜誌	113	113	0		
	4	食品	4,058	4,058	0		
8	13	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	0		
47	47	其他用品消耗	47	47	0		
	1,175	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		
	1,175	購建固定資產	0	0	0		
	1,175	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
94	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
83	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
79		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0		
33	31	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	0		
1	1	會費	3	3	0		
1	1	職業團體會費	3	3	0		
32	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
32	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
533	616	其他	560	560	0		
533	616	其他支出	560	560	0		
533	616	其他	560	560	0		

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

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
103,189	130,717	合計	142,375	142,375	0		

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

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
國民小學教育	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
	小客車	BEJ-8293	201912	1995	72,541	11,230	3,708	768	27.5	21,120	34,000	2,483

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
31,737	資產合計	25,151	29,053	-3,902
31,737	資產	25,151	29,053	-3,902
31,737	流動資產	25,151	29,053	-3,902
31,614	現金	25,151	28,930	-3,779
31,614	銀行存款	25,151	28,930	-3,779
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
123	預付款項	0	123	-123
123	預付費用	0	123	-123
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,564	代管資產	2,564	2,564	0
-2,564	應付代管資產	-2,564	-2,564	0
25,115	負債	23,925	25,115	-1,190
23,949	流動負債	23,449	23,949	-500
23,949	應付款項	23,449	23,949	-500
23,914	應付代收款	23,414	23,914	-500
35	應付費用	35	35	0
1,166	其他負債	476	1,166	-690
1,166	什項負債	476	1,166	-690
1,166	存入保證金	476	1,166	-690
0	應付退休及離職金	0	0	0
6,622	基金餘額	1,226	3,938	-2,712
6,622	基金餘額	1,226	3,938	-2,712
6,622	基金餘額	1,226	3,938	-2,712
6,622	累積餘額	1,226	3,938	-2,712
31,737	負債及基金餘額合計	25,151	29,053	-3,902

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

無或有負債及或有資產。

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	176,255								176,255
土地改良物	5,569	1,286						1,107	3,176
房屋及建築	444,491	177,257						10,780	256,454
機械及設備	23,974	11,728						4,041	8,205
交通及運輸設備	4,042	2,983						256	803
雜項設備	21,569	10,612						3,722	7,235
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	675,900	203,866						19,906	452,128

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)

基隆市華興國民小學編

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師21人(含校長1人)、行政人員3人、兼任人事管理員1人，共計25人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	44	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	6	場地出借收入
公庫撥款收入	38,661	公庫撥款收入
學雜費收入	430	幼兒園學費收入
雜項收入	64	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	38,595	1.預定招收普通班8班、資源班1班、附設幼兒園2班，共11班，國小學生人數約153人，另附設幼兒園學生人數約48人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	3,065	風雨操場地坪修補經費、活動中心地板更新經費、辦理資通安全維護計畫-資訊設備、充實教學及辦公設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,922萬5,000元，較上年度預算數3,710萬5,000元，增加212萬元，約5.71％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,166萬元，較上年度預算數4,021萬2,000元，增加144萬8,000元，約3.60％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加69萬8,000元，建築及設備計畫增加75萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短243萬5,000元，較上年度預算數短絀310萬7,000元，減少差短67萬2,000元，約21.63%，將移用以前基金餘額243萬5,000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 3,331 萬 3,820 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 163 萬 1,000 元

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,962 萬 5,742 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902萬元，其中75萬2,000元配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明:無。

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
36,212	基金來源	39,225	37,105	2,120
101	財產收入	70	72	-2
2	財產處分收入	0	0	0
44	權利金收入	44	46	-2
34	利息收入	20	20	0
20	其他財產收入	6	6	0
35,438	政府撥入收入	38,661	36,481	2,180
35,438	公庫撥款收入	38,661	36,481	2,180
609	教學收入	430	480	-50
609	學雜費收入	430	480	-50
64	其他收入	64	72	-8
64	雜項收入	64	72	-8
34,945	基金用途	41,660	40,212	1,448
33,314	國民教育計畫	38,595	37,897	698
33,314	國民小學教育	38,595	37,897	698
1,631	建築及設備計畫	3,065	2,315	750
0	營建及修建工程	2,963	1,350	1,613
1,631	其他設備	102	965	-863
1,267	本期賸餘 (短絀－)	-2,435	-3,107	672
4,882	期初基金餘額	3,042	4,882	-1,840
0	解繳公庫	0	0	0
6,149	期末基金餘額	607	1,775	-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。

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-2,435	
調整非現金項目	1,964	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	1,964	
業務活動之淨現金流入(流出)	-471	
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	-133	
減少其他負債	-133	
其他活動之淨現金流入(流出)	-133	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-604	
期初現金及約當現金	9,624	
期末現金及約當現金	9,020	

註：

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				70	
權利金收入	年	1	44,000	44	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	場地出借收入(收支對列)
政府撥入收入				38,661	
公庫撥款收入	年	1	38,661,000	38,661	公庫撥款收入
教學收入				430	
學雜費收入	年	1	430,000	430	幼兒園學費收入
其他收入				64	
雜項收入	年	1	62,000	62	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				39,225	

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
33,314	53	**國民教育計畫**	38,595	37,897	
33,314	532	**國民小學教育**	38,595	37,897	
33,314	53220000	**各校經常門分支計畫**	38,595	37,897	
30,584	1	**用人費用**	34,955	33,627	
19,761	11	**正式員額薪資**	22,437	21,022	
19,689	113	職員薪金	22,437	21,022	教職員薪資：詳用人費用彙計表
72	114	工員工資	0	0	
299	12	**聘僱及兼職人員薪資**	431	340	
299	124	兼職人員酬金	42	36	人事管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			350	304	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
628	13	**加（夜）班費**	678	667	
628	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	134	未休假加班費	665	654	未休假加班費：詳用人費用彙計表
5,134	15	**獎金**	5,924	6,185	
2,422	151	考績獎金	3,058	2,866	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
2,712	152	年終獎金	2,866	3,319	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
2,335	16	**退休及卹償金**	2,585	2,398	
2,329	161	職員退休及離職金	2,585	2,398	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
6	162	工員退休及離職金	0	0	
2,428	18	**福利費**	2,900	3,015	
2,236	181	分擔員工保險費	130	100	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			2,468	2,581	教職員工保險費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	110	110	教職員工健康檢查補助費
192	18Y	其他福利費	192	224	休假補助:：詳用人費用彙計表
2,300	2	**服務費用**	2,801	3,444	
354	21	**水電費**	452	474	
336	212	工作場所電費	303	323	校舍電費

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	126	111	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
18	214	工作場所水費	23	40	水費
20	22	**郵電費**	31	32	
1	221	郵費	3	4	郵資
19	222	電話費	28	28	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	基金預算書印製
443	25	**修理保養及保固費**	333	448	
100	254	其他建築修護費	19	98	校園及校舍修繕維護
0			5	4	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			4	4	校內場館修護費4,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
96	255	機械及設備修護費	24	24	電氣設備保養維護費
0			24	24	發電機保養維護費
0			24	24	汙水處理設備保養維護費
0			30	30	電梯保養維護費用
0			13	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
247	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			38	38	公安、消防設備等維修費
0			44	92	水、電等雜項設備維修費
0			7	9	辦理資通安全維護計畫-設備維護費
0			54	54	幼兒園基本支出設備維護費
7	26	**保險費**	6	7	
7	26Y	其他保險費	6	7	義工交通隊及各類志工保險費
1,256	27	**一般服務費**	1,740	2,240	
836	279	外包費	870	836	外包人力駐衛警2名
0			870	836	工友外包庶務人力2人，每人435,000元，全年預算數每人870,000元
420	27D	計時與計件人員酬金	0	568	
135	28	**專業服務費**	153	158	
35	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	26	學校特色教育(傳統藝術教育)

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	6	6	校園安全事件（含性別、霸凌、不當管教）調查委員出席費
0			6	6	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓課程
0			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	28	20	建物公共安全、消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月)
311	3	**材料及用品費**	267	251	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市健康與體育領域分團國小組中心學校教材資源費
305	32	**用品消耗**	261	245	
261	321	辦公（事務）用品	10	10	校務發展基本辦公事務費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			31	32	設置太陽光電權利金行政業務費等相關費用30,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
0			184	162	一般辦公事務費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
30	322	報章雜誌	24	27	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
2	323	農業與園藝用品及環境美化費	1	2	資源回收相關業務1,400元，配合千元整編-400元(收支對列)
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	5	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	6	
0	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	6	
0	744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
119	9	**其他**	560	569	
119	91	**其他支出**	560	569	
119	91Y	其他	45	45	辦理校內外學生競賽、表演、校慶、畢業典禮等各項活動費
0			31	32	辦理社會教育經費31,000元（內含童軍教育經費1萬元）
0			14	14	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電推展校務發展等相關費用
0			62	69	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			8	9	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			400	400	*基隆市語文競賽經費
1,631	5M	**建築及設備計畫**	3,065	2,315	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,963	1,350	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,963	1,350	
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**	2,963	1,350	
0	51	**購建固定資產**	2,963	1,350	
0	512	興建土地改良物	0	1,350	
0			1,473	0	@風雨操場地坪修補經費
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,490	0	@活動中心地板更新經費
1,631	5M4	**其他設備**	102	965	
1,631	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	102	965	
1,631	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**	102	965	
1,631	51	**購建固定資產**	102	965	

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	514	購置機械及設備	17	15	辦理資通安全維護計畫-資訊設備
0			60	0	充實教學及辦公設備
1,631	516	購置雜項設備	0	0	
0			25	0	充實教學及辦公設備
0			0	950	
34,945		總　　計	41,660	40,212	

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				38,595	
國民小學教育				38,595	
建築及設備計畫				3,065	
營建及修建工程				2,963	
其他設備				102	
合計				41,660	

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				41,660	
國民教育計畫				38,595	
建築及設備計畫				3,065	
上年度預算數				40,212	
國民教育計畫				37,897	
建築及設備計畫				2,315	
前年度決算數				34,945	
國民教育計畫				33,314	
建築及設備計畫				1,631	
111年度決算數				35,897	
國民教育計畫				35,875	
建築及設備計畫				22	
110年度決算數				36,177	
國民教育計畫				36,077	
建築及設備計畫				100	

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	24	0	24	
職員	24	0	24	教師21人(含校長1人)、行政人員3人。
工友	0	0	0	
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	25	0	25	

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

基隆市華
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	22,437		678		2,866	3,058		2,585
國民教育計畫	22,437		678		2,866	3,058		2,585
正式人員	22,437		678		2,866	3,058		2,585
兼任人員								

1.外包駐衛警人員2人、工友外包庶務人力2人，合計4人，預算金額174萬元：(1)外包駐衛警人員科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額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87萬元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、人事管理員兼職費。

興國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,598	110		192		34,524	431	34,955
		2,598	110		192		34,524	431	34,955
		2,598	110		192		34,524		34,524
								431	431

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
30,584	33,627	用人費用	34,955	34,955	0		
19,761	21,022	正式員額薪資	22,437	22,437	0		
19,689	21,022	職員薪金	22,437	22,437	0		
72		工員工資	0	0	0		
299	340	聘僱及兼職人員薪資	431	431	0		
299	340	兼職人員酬金	431	431	0		
628	667	加（夜）班費	678	678	0		
628	13	延長工時加班費	13	13	0		
	654	未休假加班費	665	665	0		
5,134	6,185	獎金	5,924	5,924	0		
2,422	2,866	考績獎金	3,058	3,058	0		
2,712	3,319	年終獎金	2,866	2,866	0		
2,335	2,398	退休及卹償金	2,585	2,585	0		
2,329	2,398	職員退休及離職金	2,585	2,585	0		
6		工員退休及離職金	0	0	0		
2,428	3,015	福利費	2,900	2,900	0		
2,236	2,681	分擔員工保險費	2,598	2,598	0		
	110	傷病醫藥費	110	110	0		
192	224	其他福利費	192	192	0		
2,300	3,444	服務費用	2,801	2,801	0		
354	474	水電費	452	452	0		
336	434	工作場所電費	429	429	0		
18	40	工作場所水費	23	23	0		
20	32	郵電費	31	31	0		
1	4	郵費	3	3	0		
19	28	電話費	28	28	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	7	印刷及裝訂費	8	8	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
443	448	修理保養及保固費	333	333	0		
100	106	其他建築修護費	28	28	0		
96	102	機械及設備修護費	115	115	0		
247	240	雜項設備修護費	190	190	0		
7	7	保險費	6	6	0		
7	7	其他保險費	6	6	0		
1,256	2,240	一般服務費	1,740	1,740	0		
836	1,672	外包費	1,740	1,740	0		
420	568	計時與計件人員酬金	0	0	0		
135	158	專業服務費	153	153	0		
35	44	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	31	31	0		
30	44	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
311	251	材料及用品費	267	267	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
305	245	用品消耗	261	261	0		
261	204	辦公（事務）用品	225	225	0		
30	27	報章雜誌	24	24	0		
2	2	農業與園藝用品及環境美化費	1	1	0		
5	5	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
7	7	其他用品消耗	7	7	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
1,631	2,315	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	3,065	0	3,065		
1,631	2,315	購建固定資產	3,065	0	3,065		
	1,350	興建土地改良物	1,473	0	1,473		
		擴充改良房屋建築及設備	1,490	0	1,490		
	15	購置機械及設備	77	0	77		
1,631	950	購置雜項設備	25	0	25		
	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
	6	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
119	569	其他	560	560	0		
119	569	其他支出	560	560	0		
119	569	其他	560	560	0		
34,945	40,212	合計	41,660	38,595	3,065		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
16,422	資產合計	9,020	9,624	-604
16,422	資產	9,020	9,624	-604
16,422	流動資產	9,020	9,624	-604
16,422	現金	9,020	9,624	-604
16,422	銀行存款	9,020	9,624	-604
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
15,521	代管資產	15,521	15,521	0
-15,521	應付代管資產	-15,521	-15,521	0
10,273	負債	8,413	6,582	1,831
10,159	流動負債	8,344	6,380	1,964
10,159	應付款項	8,344	6,380	1,964
10,089	應付代收款	8,199	6,240	1,959
70	應付費用	145	140	5
114	其他負債	69	202	-133
114	什項負債	69	202	-133
114	存入保證金	69	202	-133
6,149	基金餘額	607	3,042	-2,435
6,149	基金餘額	607	3,042	-2,435
6,149	基金餘額	607	3,042	-2,435
6,149	累積餘額	607	3,042	-2,435
16,422	負債及基金餘額合計	9,020	9,624	-604

信託代理與保證資產	96	信託代理與保證負債	96
保證品	96	應付保證品	96

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	25,908								25,908
土地改良物	2,903	1,173	1,473	(1)			風雨操場地坪修補經費	58	3,145
房屋及建築	131,410	32,406	1,490	(1)			活動中心地板更新經費	3,270	97,224
機械及設備	8,228	5,192	77	(1)			辦理資通安全維護計畫-資訊設備	903	2,210
交通及運輸設備	705	534						35	136
雜項設備	15,177	9,225	25	(1)			充實教學及辦公設備	40	5,937
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	184,331	48,530	3,065					4,306	134,560

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)

基隆市五堵國民小學編

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-1 頁 至 第 41-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-4 頁 至 第 41-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-5 頁 至 第 41-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-6 頁 至 第 41-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-7 頁 至 第 41-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-13 頁 至 第 41-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-14 頁 至 第 41-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-15 頁 至 第 41-15 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-16 頁 至 第 41-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-18 頁 至 第 41-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-21 頁 至 第 41-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 41-22 頁 至 第 41-22 頁

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師71人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員6人、工友1人，共計78人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	60	幼兒園教保員聯合甄選報名費收入
權利金收入	596	設置太陽光電權利金收入
利息收入	60	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	30	場地租借收入
公庫撥入收入	116,239	公庫撥款收入
學雜費收入	850	幼兒園學費收入
雜項收入	132	幼兒園學生活動費及資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	120,661	1.預定招收普通班 33 班、分散式特教資源班 4 班，共 37 班，學生人數約 831 人，附設幼兒園 4 班，約 81 人，另補校 3 班，學生人數約 21 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,279	建置設備充實各項教學及行政等 127 萬 9,000 元(廁所通風改善計畫)，完備教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億1,796萬7,000元，較上年度預算數1億1,204萬7,000元，增加592萬元，約5.28%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億2,194萬元，較上年度預算數1億1,321萬9,000元，增加872萬1,000元，約7.70%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加996萬1,000元，建築及設備計畫減少124萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短117萬2,000元，較上年度預算數差短117萬2,000元，增加差短280萬1,000元，將移用以前年度基金餘額117萬2.000元支應。

三、市(公)庫撥補情形：無

四、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 8,925 萬 5,146 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 6,157 萬 8,213 元
建築及設備計畫	購置設備充實各項教學及行政設施	實際數 1,300 萬元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付之說明：

本基金預計本年底現金為 1,640 萬 3,000 元，其中 545 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。

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
92,702	基金來源	117,967	112,047	5,920
165	徵收及依法分配收入	0	0	0
165	違規罰款收入	0	0	0
23	勞務收入	60	60	0
23	服務收入	60	60	0
601	財產收入	686	570	116
0	財產處分收入	0	0	0
501	權利金收入	596	480	116
85	利息收入	60	60	0
15	其他財產收入	30	30	0
90,720	政府撥入收入	116,239	110,509	5,730
90,720	公庫撥款收入	116,239	110,509	5,730
1,071	教學收入	850	780	70
1,071	學雜費收入	850	780	70
122	其他收入	132	128	4
122	雜項收入	132	128	4
89,255	基金用途	121,940	113,219	8,721
89,255	國民教育計畫	120,661	110,700	9,961
89,255	國民小學教育	120,661	110,700	9,961
0	建築及設備計畫	1,279	2,519	-1,240
0	其他設備	1,279	2,519	-1,240
3,447	本期賸餘 (短絀－)	-3,973	-1,172	-2,801
3,184	期初基金餘額	5,459	3,184	2,275
0	解繳公庫	0	0	0
6,631	期末基金餘額	1,486	2,012	-526

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

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-3,973	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,973	
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)	-3,973	
期初現金及約當現金	20,376	
期末現金及約當現金	16,403	

註：

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				60	
服務收入	年	1	60,000	60	幼兒園教保員聯合甄選報名費收入(收支對列)
財產收入				686	
權利金收入	年	1	596,000	596	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	60,000	60	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	30,000	30	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				116,239	
公庫撥款收入	年	1	116,239,000	116,239	公庫撥款收入
教學收入				850	
學雜費收入	年	1	850,000	850	幼兒園學費收入
其他收入				132	
雜項收入	年	1	122,000	122	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收費收入(收支對列)
總　計：				117,967	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
89,255	53	**國民教育計畫**	120,661	110,700	
89,255	532	**國民小學教育**	120,661	110,700	
89,255	53220000	**各校經常門分支計畫**	120,661	110,700	
84,145	1	**用人費用**	107,419	103,597	
49,738	11	**正式員額薪資**	69,504	66,799	
49,207	113	職員薪金	68,589	66,384	教職員薪資:詳用人費用彙計表
0			490	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師薪級第四級(一般性補助款指定項目)(薪資40,800元*12月=489,600元,配合千元整編+400元)
531	114	工員工資	425	415	工友薪資:詳用人費用彙計表
1,047	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,486	1,885	
0	121	聘用人員薪金	0	460	
1,047	124	兼職人員酬金	263	220	補校兼職費:詳用人費用彙計表
0			525	516	補校導師費及鐘點費:詳用人費用彙計表
0			698	689	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
1,250	13	**加（夜）班費**	1,440	1,357	
1,250	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			52	0	@辦理外加學校午餐秘書等加班費
0	134	未休假加班費	1,348	1,318	未休假加班費:詳用人費用彙計表
0			27	26	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師薪級第四級(一般性補助款指定項目)未休假加班費27,200元,配合千元整編-200元。
17,406	15	**獎金**	18,878	17,935	
9,259	151	考績獎金	9,797	9,358	教職員工考績獎金:詳用人費用彙計表
8,147	152	年終獎金	9,020	8,520	教職員工年終獎金:詳用人費用彙計表
0			61	57	偏鄉學校中央廚房計畫-營養師薪級第四級(一般性補助款指定項目)年終獎金61,200元，配合千元整編-200元。
7,593	16	**退休及卹償金**	8,048	7,939	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
7,555	161	職員退休及離職金	7,968	7,860	教職員退撫基金提撥:詳用人費用彙計表
0			30	29	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師薪級第四級(一般性補助款指定項目)公提退撫儲金2,520元*12月=30,240元，配合千元整編-240元。
38	162	工員退休及離職金	50	50	工友勞退準備金:詳用人費用彙計表
7,111	18	**福利費**	8,063	7,682	
6,601	181	分擔員工保險費	6,837	6,459	教職員保險費:詳用人費用彙計表
0			374	374	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
0			68	65	偏鄉學校中央廚房計畫-營養師薪級第四級(一般性補助款指定項目)公提保險費(公保費3,587元+健保費2,032元)*12月=67,428元，配合千元整編+572元。
0	183	傷病醫藥費	336	336	教職員工健康檢查補助費
510	18Y	其他福利費	432	432	休假補助:詳用人費用彙計表
0			16	16	偏鄉學校中央廚房計畫-營養師薪級第四級(一般性補助款指定項目)休假補助。
3,717	2	**服務費用**	7,960	5,631	
1,071	21	**水電費**	1,421	1,351	
912	212	工作場所電費	724	745	校舍電費
0			541	417	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
159	214	工作場所水費	25	25	補校水費
0			36	36	幼兒園基本支出-水費
0			95	128	水費
32	22	**郵電費**	44	40	
6	221	郵費	14	10	郵資
26	222	電話費	30	30	電話費
16	23	**旅運費**	440	440	
16	231	國內旅費	19	19	因公出差旅費

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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(一般性補助款指定項目)42萬920元，千元整編80元
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	7	
7	241	印刷及裝訂費	9	7	印製基金預算書
1,385	25	**修理保養及保固費**	1,598	1,569	
565	252	一般房屋修護費	0	100	
0			155	146	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之房屋修護費
0			0	58	
0			417	169	設置太陽光電房屋修繕費(收支對列)
518	254	其他建築修護費	90	90	幼兒園基本支出-改善校園校舍環境
0			21	21	場地租借校園維護費(收支對列)
0			370	475	學校(校舍)修繕、設備汰換及各項器材檢驗費等
154	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費(2台)
0			78	78	辦公及教學器具養護費
0			70	70	辦理資通安全維護計畫(維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備)。
0			55	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
148	257	雜項設備修護費	60	53	什項設備養護費
0			78	79	水質檢驗及管線設備維護費
0			24	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(一般性補助款指定項目)廚房環境設施保養維護等
9	26	**保險費**	4	12	
9	26Y	其他保險費	4	12	義工交通隊保險費
960	27	**一般服務費**	3,943	1,731	
960	279	外包費	870	836	外包人力校園駐衛警保全2人
0			0	167	
0			435	0	*工友外包庶務人力1人。

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	27D	計時與計件人員酬金	1,456	728	*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4位共145萬6,000元(一般性補助款指定項目)。
0			1,182	0	@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1.5個月薪資：(每月薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*9月=295,191元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資13,735元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*3月=57,192元。3.年終獎金27,470元*1.5月=41,205元。4.二代健保每人412元。5.全年預算數每人394,000元。6.共計補助廚工三名，總計1,182,000元。
165	28	**專業服務費**	429	409	
17	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	內(外)聘講座鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			35	0	@國樂團鐘點費
44	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	35	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
15	289	試務甄選費	42	42	辦理幼兒園教保員甄選各項經費60,000元*70%=42,000元(收支對列)
0			192	192	*幼兒園教保員聯合甄選介聘
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月)
456	3	**材料及用品費**	4,647	969	
2	31	**使用材料費**	6	6	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
2	315	設備零件	6	6	*本市自然科學領域分團國小組中心學校教材資源費
454	32	**用品消耗**	4,641	963	
287	321	辦公（事務）用品	40	0	*基隆市補校畢業生獎品等相關經費
0			6	6	補校教學之辦公事務費
0			385	284	一般辦公事務費
105	322	報章雜誌	10	10	訂閱書報費用
0			100	97	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，300元*37班*9個月=99,900元，配合千元整編+100元
0	326	食品	3,475	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-精進菜單62元差額補助(一般性補助款指定項目)
50	328	醫療用品（非醫療院所使用）	40	45	體育衛生費
12	32Y	其他用品消耗	536	521	*舉辦科學展覽會
0			20	0	@共讀站閱讀推廣活動
0			29	0	特教班教材編輯費28,800元(4班*600元*12月)，配合千元整編+200元
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
912	9	**其他**	611	479	
912	91	**其他支出**	611	479	
912	91Y	其他	55	56	辦理社會教育經費55,000元(內含童軍教育經費1萬元)
0			33	34	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			0	14	
0			7	7	資源回收相關業務(收支對列)

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	308	230	辦理學生教學活動各項業務、校內外比賽、才藝展演及畢業典禮等活動經費
0			86	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			122	118	幼兒園學生活動費(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	1,279	2,519	
0	5M4	**其他設備**	1,279	2,519	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,279	2,519	
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**	1,279	2,519	
0	51	**購建固定資產**	1,279	2,519	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,279	0	@廁所通風改善計畫
0	514	購置機械及設備	0	170	
0	515	購置交通及運輸設備	0	409	
0	516	購置雜項設備	0	780	
0			0	1,160	
89,255		總　　計	121,940	113,219	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				120,661	
國民小學教育				120,661	
建築及設備計畫				1,279	
其他設備				1,279	
合計				121,940	

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				121,940	
國民教育計畫				120,661	
建築及設備計畫				1,279	
上年度預算數				113,219	
國民教育計畫				110,700	
建築及設備計畫				2,519	
前年度決算數				89,255	
國民教育計畫				89,255	
111年度決算數				93,684	
國民教育計畫				93,684	
110年度決算數				93,351	
國民教育計畫				92,975	
建築及設備計畫				376	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	78	0	78	
職員	76	1	77	教師71人(內含校長1人、專任輔導教師各2人)、行政人員6人。
聘用人員	1	-1	0	營養師改列編制員額。
工友	1	0	1	
總　　計	78	0	78	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：1.外包費項下：外包校園駐衛警人力保全2人、工友庶務人力1名。
2.計時與計件人員酬金項下:午餐廚工7人。

基隆市五
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	69,504		1,440		9,081	9,797		8,048
國民教育計畫	69,504		1,440		9,081	9,797		8,048
正式人員	69,504		1,440		9,081	9,797		8,048
兼任人員								

1.國民教育計畫-服務費用-一般服務費-外包費：外包校園駐衛警人力保全2人、工友庶務人力1名 ，預算金額130萬5,000元。
2.國民教育計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金:廚工7人，預算金額263萬8,000元。
3.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、補校兼職費等。

堵國民小學
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,279	336		448		105,933	1,486	107,419
		7,279	336		448		105,933	1,486	107,419
		7,279	336		448		105,933		105,933
								1,486	1,486

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
84,145	103,597	用人費用	107,419	107,419	0		
49,738	66,799	正式員額薪資	69,504	69,504	0		
49,207	66,384	職員薪金	69,079	69,079	0		
531	415	工員工資	425	425	0		
1,047	1,885	聘僱及兼職人員薪資	1,486	1,486	0		
	460	聘用人員薪金	0	0	0		
1,047	1,425	兼職人員酬金	1,486	1,486	0		
1,250	1,357	加（夜）班費	1,440	1,440	0		
1,250	13	延長工時加班費	65	65	0		
	1,344	未休假加班費	1,375	1,375	0		
17,406	17,935	獎金	18,878	18,878	0		
9,259	9,358	考績獎金	9,797	9,797	0		
8,147	8,577	年終獎金	9,081	9,081	0		
7,593	7,939	退休及卹償金	8,048	8,048	0		
7,555	7,889	職員退休及離職金	7,998	7,998	0		
38	50	工員退休及離職金	50	50	0		
7,111	7,682	福利費	8,063	8,063	0		
6,601	6,898	分擔員工保險費	7,279	7,279	0		
	336	傷病醫藥費	336	336	0		
510	448	其他福利費	448	448	0		
3,717	5,631	服務費用	7,960	7,960	0		
1,071	1,351	水電費	1,421	1,421	0		
912	1,162	工作場所電費	1,265	1,265	0		
159	189	工作場所水費	156	156	0		
32	40	郵電費	44	44	0		
6	10	郵費	14	14	0		
26	30	電話費	30	30	0		
16	440	旅運費	440	440	0		
16	19	國內旅費	19	19	0		
	421	貨物運費	421	421	0		

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	7	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
7	7	印刷及裝訂費	9	9	0		
1,385	1,569	修理保養及保固費	1,598	1,598	0		
565	473	一般房屋修護費	572	572	0		
518	586	其他建築修護費	481	481	0		
154	208	機械及設備修護費	263	263	0		
148	302	雜項設備修護費	282	282	0		
9	12	保險費	4	4	0		
9	12	其他保險費	4	4	0		
960	1,731	一般服務費	3,943	3,943	0		
960	1,003	外包費	1,305	1,305	0		
	728	計時與計件人員酬金	2,638	2,638	0		
165	409	專業服務費	429	429	0		
17	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	61	61	0		
44	59	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
15	234	試務甄選費	234	234	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
456	969	材料及用品費	4,647	4,647	0		
2	6	使用材料費	6	6	0		
2	6	設備零件	6	6	0		
454	963	用品消耗	4,641	4,641	0		
287	290	辦公（事務）用品	431	431	0		
105	107	報章雜誌	110	110	0		
		食品	3,475	3,475	0		
50	45	醫療用品（非醫療院所使用）	40	40	0		

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	521	其他用品消耗	585	585	0		
	2,519	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	1,279	0	1,279		
	2,519	購建固定資產	1,279	0	1,279		
		擴充改良房屋建築及設備	1,279	0	1,279		
	170	購置機械及設備	0	0	0		
	409	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	1,940	購置雜項設備	0	0	0		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
912	479	其他	611	611	0		
912	479	其他支出	611	611	0		
912	479	其他	611	611	0		
89,255	113,219	合計	121,940	120,661	1,279		

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
21,706	資產合計	16,561	20,534	-3,973
21,706	資產	16,561	20,534	-3,973
21,706	流動資產	16,561	20,534	-3,973
21,548	現金	16,403	20,376	-3,973
21,548	銀行存款	16,403	20,376	-3,973
158	預付款項	158	158	0
158	預付費用	158	158	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
28,652	代管資產	28,652	28,652	0
-28,652	應付代管資產	-28,652	-28,652	0
15,075	負債	15,075	15,075	0
13,798	流動負債	13,798	13,798	0
13,798	應付款項	13,798	13,798	0
13,798	應付代收款	13,798	13,798	0
1,277	其他負債	1,277	1,277	0
1,277	什項負債	1,277	1,277	0
1,277	存入保證金	1,277	1,277	0
6,631	基金餘額	1,486	5,459	-3,973
6,631	基金餘額	1,486	5,459	-3,973
6,631	基金餘額	1,486	5,459	-3,973
6,631	累積餘額	1,486	5,459	-3,973
21,706	負債及基金餘額合計	16,561	20,534	-3,973

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	97,069								97,069
土地改良物	13,690	5,831						1,188	6,671
房屋及建築	85,687	48,783	1,279	(1)			廁所通風改善計畫	1,517	36,666
機械及設備	27,558	13,981						3,574	10,003
交通及運輸設備	1,385	616						119	650
雜項設備	15,143	7,730						839	6,574
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	240,532	76,941	1,279					7,237	157,633

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)

基隆市堵南國民小學編

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-6 頁 至 第 42-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-11 頁 至 第 42-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-12 頁 至 第 42-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 42-13 頁 至 第 42-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師24人(含校長1人)、行政人員3人、及兼任人事管理員1人，共計28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	307	設置太陽光電權利金收入
利息收入	60	專戶存款利息收入
其他財產收入	775	校園場地租借收入
公庫撥款收入	41,816	公庫撥款收入
學雜費收入	580	幼兒園學費收入
雜項收入	87	資源回收收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	41,434	1.預定招收普通班 10 班、資源班 2 班、共 12 班，學生人數約 149 人，附設幼兒園 3 班，學生人數約 58 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	3,990	側門與教室門更新工程、風雨操場頂棚改善、活動中心布幕更換及美化。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源4,362萬5,000元，較上年度預算數4,062萬4,000元，增加300萬1,000元，約7.39%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,542萬4,000元，較上年度預算數4,184萬5,000元，增加357萬9,000元，約8.55%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少41萬1,000元，建築及設備計畫增加399萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短179萬9,000元，較上年度預算數短絀122萬1,000元，增加差短57萬8,000元，約47.34%，將移用以前基金餘額179萬9,000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 3,718 萬 5,364 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 2,200 萬 888 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1,129萬6,000元，其中79萬元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債：無。

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
38,442	基金來源	43,625	40,624	3,001
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
1,136	財產收入	1,142	894	248
0	財產處分收入	0	0	0
307	權利金收入	307	274	33
53	利息收入	60	40	20
775	其他財產收入	775	580	195
36,661	政府撥入收入	41,816	38,995	2,821
36,661	公庫撥款收入	41,816	38,995	2,821
567	教學收入	580	640	-60
567	學雜費收入	580	640	-60
78	其他收入	87	95	-8
78	雜項收入	87	95	-8
37,185	基金用途	45,424	41,845	3,579
37,185	國民教育計畫	41,434	41,845	-411
37,185	國民小學教育	41,434	41,845	-411
0	建築及設備計畫	3,990	0	3,990
0	營建及修建工程	2,990	0	2,990
0	其他設備	1,000	0	1,000
1,256	本期賸餘 (短絀－)	-1,799	-1,221	-578
2,554	期初基金餘額	2,589	2,554	35
0	解繳公庫	0	0	0
3,810	期末基金餘額	790	1,333	-543

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,799	
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)	-1,799	
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)	-1,799	
期初現金及約當現金	13,095	
期末現金及約當現金	11,296	

註：

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				1,142	
權利金收入	年	1	307,000	307	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	60,000	60	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	775,000	775	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				41,816	
公庫撥款收入	年	1	41,816,000	41,816	公庫撥款收入
教學收入				580	
學雜費收入	年	1	580,000	580	幼兒園學費收入
其他收入				87	
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	84,000	84	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				43,625	

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
37,185	53	**國民教育計畫**	41,434	41,845	
37,185	532	**國民小學教育**	41,434	41,845	
37,185	53220000	**各校經常門分支計畫**	41,434	41,845	
32,802	1	**用人費用**	36,815	36,119	
20,252	11	**正式員額薪資**	24,290	23,189	
20,252	113	職員薪金	24,290	23,189	教職員薪資：詳用人費用彙計表
563	12	**聘僱及兼職人員薪資**	563	516	
563	124	兼職人員酬金	563	516	1.人事兼職費36,000元 2.兼代課鐘點費527,000元 (詳用人費用彙計表)
573	13	**加（夜）班費**	683	589	
573	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	630	575	未休假加班費:詳用人費用彙計表
6,227	15	**獎金**	6,029	6,424	
3,159	151	考績獎金	2,941	3,206	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
3,068	152	年終獎金	3,088	3,218	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
2,645	16	**退休及卹償金**	2,718	2,522	
2,645	161	職員退休及離職金	2,718	2,522	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
2,542	18	**福利費**	2,532	2,879	
2,390	181	分擔員工保險費	160	160	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			2,000	2,347	教職員工保險：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	180	180	教職員工健康檢查補助費
152	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
3,740	2	**服務費用**	3,831	4,446	
566	21	**水電費**	725	653	
513	212	工作場所電費	342	361	校舍電費
0			30	20	幼兒園基本支出-電費
0			120	90	場地租借電費分攤(收支對列)
0			157	133	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
53	214	工作場所水費	29	32	水費

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	214	工作場所水費	17	17	幼兒園基本支出-水費
0			30	0	場地租借水費分攤(收支對列)
32	22	**郵電費**	42	43	
3	221	郵費	6	6	郵資
29	222	電話費	5	5	幼兒園基本支出-電話費
0			31	32	電話費
8	23	**旅運費**	10	10	
8	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
8	241	印刷及裝訂費	8	7	預算書印刷費
807	25	**修理保養及保固費**	967	832	
206	252	一般房屋修護費	353	286	場地租借校舍修繕維護(收支對列)
227	254	其他建築修護費	140	140	校舍維護費用
215	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費用
0			145	100	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-照明設備、各項機械及設備修繕費
0			40	42	辦公及教學器具養護
0			17	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
160	257	雜項設備修護費	135	132	設置太陽光電權利金-雜項設備修護費(收支對列)
0			67	68	消防公安設備等維護費用
0			40	34	水質檢驗及管線設備維護
7	26	**保險費**	7	5	
7	26Y	其他保險費	7	5	義工交通隊及各類志工保險費
2,102	27	**一般服務費**	1,860	2,694	
1,216	279	外包費	435	418	保全勞力外包服務費1人
0			870	836	工友替代人力外包服務費2人
886	27D	計時與計件人員酬金	80	60	設置太陽光電權利金-校園維護工資(收支對列)
0			40	30	場地租借校園警衛超時業務加班費(收支對列)

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	435	418	駐衛警薪資：1.每人每月薪資32,799元(薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*12月=393,588元2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元3.二代健保每人207元4.全年預算數每人435,000元
0			0	568	
0			0	364	
138	28	**專業服務費**	140	130	
16	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			10	10	校務發展經費(學校特色教育鐘點費)
47	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	30	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
75	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
359	3	**材料及用品費**	481	453	
359	32	**用品消耗**	481	453	
293	321	辦公（事務）用品	28	28	幼兒園基本支出-辦公及教學相關用品
0			172	217	辦公及教學相關用品
0			180	104	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-辦公及教學相關用品
32	322	報章雜誌	32	32	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。12班×9個月×300元=32,400元，配合千元整編-400元
17	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	20	幼兒園基本支出-體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
0			3	3	體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
17	32Y	其他用品消耗	14	7	特教班教材編輯費14,400元，配合千元整編-400元
0			40	40	其他用品費
0			2	2	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	30	月領2萬8,000元以下退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
255	9	**其他**	277	797	
255	91	**其他支出**	277	797	
255	91Y	其他	10	10	辦理童軍教育經費
0			23	24	社會教育經費22,800元，配合千元整編+200元
0			120	130	學校校慶、畢業典禮、校內外學生競賽、表演等各項活動費
0			10	11	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			84	92	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-資安及資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
0			0	500	
0	5M	**建築及設備計畫**	3,990	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,990	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,990	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	2,990	0	
0	51	**購建固定資產**	2,990	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,492	0	@側門與教室門更新工程
0			1,498	0	@風雨操場頂棚改善經費
0	5M4	**其他設備**	1,000	0	

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,000	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,000	0	
0	51	**購建固定資產**	1,000	0	
0	516	購置雜項設備	1,000	0	@活動中心舞台布幕更換與美化
37,185		總　　計	45,424	41,845	

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				41,434	
國民小學教育				41,434	
建築及設備計畫				3,990	
營建及修建工程				2,990	
其他設備				1,000	
合計				45,424	

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				45,424	
國民教育計畫				41,434	
建築及設備計畫				3,990	
上年度預算數				41,845	
國民教育計畫				41,845	
前年度決算數				37,185	
國民教育計畫				37,185	
111年度決算數				35,528	
國民教育計畫				35,528	
110年度決算數				35,790	
國民教育計畫				35,790	

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	28	-1	27	
職員	28	-1	27	113學年度教師24人(含校長1人)、行政人員3人。特教班增加1班，教師員額增加1人、國小普通班減少1班，教師員額減少2人。
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金。
總　　計	29	-1	28	

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

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

基隆市堵
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	24,290		683		3,088	2,941		2,718
國民教育計畫	24,290		683		3,088	2,941		2,718
正式人員	24,290		683		3,088	2,941		2,718
兼任人員								

1.「外包費」科目編有：保全勞力外包1人、工友替代人力外包2人，共計3人，預算金額130萬5千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目編有：僱用駐衛警1人、校園維護工1人，共計2人，預算金額55萬5千元。
3.兼職人員酬金：人事兼職費及教師兼代課鐘點費。

南國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,160	180		192		36,252	563	36,815
		2,160	180		192		36,252	563	36,815
		2,160	180		192		36,252		36,252
								563	563

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
32,802	36,119	用人費用	36,815	36,815	0		
20,252	23,189	正式員額薪資	24,290	24,290	0		
20,252	23,189	職員薪金	24,290	24,290	0		
563	516	聘僱及兼職人員薪資	563	563	0		
563	516	兼職人員酬金	563	563	0		
573	589	加（夜）班費	683	683	0		
573	14	延長工時加班費	53	53	0		
	575	未休假加班費	630	630	0		
6,227	6,424	獎金	6,029	6,029	0		
3,159	3,206	考績獎金	2,941	2,941	0		
3,068	3,218	年終獎金	3,088	3,088	0		
2,645	2,522	退休及卹償金	2,718	2,718	0		
2,645	2,522	職員退休及離職金	2,718	2,718	0		
2,542	2,879	福利費	2,532	2,532	0		
2,390	2,507	分擔員工保險費	2,160	2,160	0		
	180	傷病醫藥費	180	180	0		
152	192	其他福利費	192	192	0		
3,740	4,446	服務費用	3,831	3,831	0		
566	653	水電費	725	725	0		
513	604	工作場所電費	649	649	0		
53	49	工作場所水費	76	76	0		
32	43	郵電費	42	42	0		
3	6	郵費	6	6	0		
29	37	電話費	36	36	0		
8	10	旅運費	10	10	0		
8	10	國內旅費	10	10	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
807	832	修理保養及保固費	967	967	0		
206	286	一般房屋修護費	353	353	0		

1.本年度公共關係費編列金額為7萬2千元。

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
227	140	其他建築修護費	140	140	0		
215	172	機械及設備修護費	232	232	0		
160	234	雜項設備修護費	242	242	0		
7	5	保險費	7	7	0		
7	5	其他保險費	7	7	0		
2,102	2,694	一般服務費	1,860	1,860	0		
1,216	1,254	外包費	1,305	1,305	0		
886	1,440	計時與計件人員酬金	555	555	0		
138	130	專業服務費	140	140	0		
16	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0		
47	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	54	54	0		
75	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		
359	453	材料及用品費	481	481	0		
359	453	用品消耗	481	481	0		
293	349	辦公（事務）用品	380	380	0		
32	32	報章雜誌	32	32	0		
17	23	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	0		
17	49	其他用品消耗	56	56	0		
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,990	0	3,990		
		購建固定資產	3,990	0	3,990		
		擴充改良房屋建築及設備	2,990	0	2,990		
		購置雜項設備	1,000	0	1,000		

1.本年度公共關係費編列金額為7萬2千元。

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
255	797	其他	277	277	0		
255	797	其他支出	277	277	0		
255	797	其他	277	277	0		
37,185	41,845	合計	45,424	41,434	3,990		

1.本年度公共關係費編列金額為7萬2千元。

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
14,352	資產合計	11,332	13,131	-1,799
14,352	資產	11,332	13,131	-1,799
14,352	流動資產	11,332	13,131	-1,799
14,316	現金	11,296	13,095	-1,799
14,316	銀行存款	11,296	13,095	-1,799
36	預付款項	36	36	0
36	預付費用	36	36	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
16,973	代管資產	16,973	16,973	0
-16,973	應付代管資產	-16,973	-16,973	0
10,542	負債	10,542	10,542	0
9,490	流動負債	9,489	9,489	0
9,490	應付款項	9,489	9,489	0
9,490	應付代收款	9,489	9,489	0
1,053	其他負債	1,053	1,053	0
1,053	什項負債	1,053	1,053	0
1,053	存入保證金	1,053	1,053	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
3,810	基金餘額	790	2,589	-1,799
3,810	基金餘額	790	2,589	-1,799
3,810	基金餘額	790	2,589	-1,799
3,810	累積餘額	790	2,589	-1,799
14,352	負債及基金餘額合計	11,332	13,131	-1,799

信託代理與保證資產	914	信託代理與保證負債	914
保證品	914	應付保證品	914

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	42,786								42,786
土地改良物	8,326	8,243							83
房屋及建築	138,796	66,021	2,990	(1)			側門與教室門更新工程149萬2千元;風雨操場頂棚改善149萬8千元	2,960	72,805
機械及設備	8,820	5,043						1,020	2,757
交通及運輸設備	2,902	2,313						212	377
雜項設備	12,008	9,376	1,000	(1)			活動中心舞台布幕與更換美化	976	2,656
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	213,638	90,996	3,990					5,168	121,464

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)

基隆市瑪陵國民小學編

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-1 頁 至 第 43-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-4 頁 至 第 43-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-5 頁 至 第 43-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-6 頁 至 第 43-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-7 頁 至 第 43-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-11 頁 至 第 43-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-12 頁 至 第 43-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 43-13 頁 至 第 43-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動校園空間美學營造、環境教育、海洋教育，打造特色優質學校。

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	205	設置太陽光電權利金收入
利息收入	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	20	場地租借收入
公庫撥款收入	23,762	公庫撥款收入
學雜費收入	300	幼兒園學費收入
雜項收入	52	幼兒園活動費收入、宿舍使用費收入及資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	25,069	1.預定招收普通班 6 班、附設幼兒園 1 班，共 7 班，國小學生人數約 79 人，附設幼兒園學生人數約 20 人，合計約 99 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	36	活動中心摺疊桌及折疊椅替換採購。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,434萬2,000元，較上年度預算數2,292萬2,000元，增加142萬元，約6.19%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,510萬5,000元，較上年度預算數2,322萬元，增加188萬5,000元，約8.12%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加184萬9,000元及建築及設備計畫增加3萬6,000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76萬3,000元，較上年度預算數短絀29萬8,000元，增加差短46萬5,000元，約156.04%，將移用以前年度基金餘額76萬3,000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 2,092 萬 2,042 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 1,320 萬 2,584 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 722 萬 6,000 元，其中 117 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:無。

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
21,224	基金來源	24,342	22,922	1,420
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	違規罰款收入	0	0	0
236	財產收入	228	228	0
182	權利金收入	205	205	0
24	利息收入	3	3	0
30	其他財產收入	20	20	0
20,702	政府撥入收入	23,762	22,342	1,420
20,702	公庫撥款收入	23,762	22,342	1,420
217	教學收入	300	300	0
217	學雜費收入	300	300	0
61	其他收入	52	52	0
61	雜項收入	52	52	0
20,922	基金用途	25,105	23,220	1,885
20,922	國民教育計畫	25,069	23,220	1,849
20,922	國民小學教育	25,069	23,220	1,849
0	建築及設備計畫	36	0	36
0	其他設備	36	0	36
302	本期賸餘 (短絀－)	-763	-298	-465
1,933	期初基金餘額	1,936	1,933	3
0	解繳公庫	0	0	0
2,234	期末基金餘額	1,173	1,635	-462

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-763	
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)	-763	
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)	-763	
期初現金及約當現金	7,989	
期末現金及約當現金	7,226	

註：

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
財產收入				228	
權利金收入	年	1	205,000	205	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	20,000	20	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				23,762	
公庫撥款收入	年	1	23,762,000	23,762	公庫撥款收入
教學收入				300	
學雜費收入	年	1	300,000	300	幼兒園學費收入
其他收入				52	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	20,000	20	宿舍使用費收入
雜項收入	年	1	30,000	30	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				24,342	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
20,922	53	**國民教育計畫**	25,069	23,220	
20,922	532	**國民小學教育**	25,069	23,220	
20,922	53220000	**各校經常門分支計畫**	25,069	23,220	
17,325	1	**用人費用**	21,046	18,860	
12,114	11	**正式員額薪資**	14,456	12,456	
12,114	113	職員薪金	14,456	12,456	教職員薪資：詳用人費用彙計表
118	12	**聘僱及兼職人員薪資**	309	309	
118	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			210	210	國小減授課每週20小時教師代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			63	63	公假派代課教師鐘點費：詳用人費用彙計表
453	13	**加（夜）班費**	439	400	
453	131	延長工時加班費	0	0	
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	400	400	未休假加班費：詳用人費用彙計表
1,950	15	**獎金**	3,167	3,020	
253	151	考績獎金	1,400	1,400	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,697	152	年終獎金	1,767	1,620	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,248	16	**退休及卹償金**	1,170	1,170	
1,248	161	職員退休及離職金	1,170	1,170	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
1,441	18	**福利費**	1,505	1,505	
1,278	181	分擔員工保險費	1,290	1,290	教職員保費(含二代健保補充保險費)：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	55	55	教職員工健康檢查補助費
164	18Y	其他福利費	160	160	休假補助：詳用人費用彙計表
2,776	2	**服務費用**	3,161	3,504	
241	21	**水電費**	392	372	
215	212	工作場所電費	265	265	校舍電費
0			15	15	場地租借及資源收回款電費(收支對列)
0			95	67	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
26	214	工作場所水費	17	25	水費
24	22	**郵電費**	30	30	
3	221	郵費	3	3	郵費

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
21	222	電話費	27	27	電話費
7	23	**旅運費**	6	6	
7	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
0	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製費
557	25	**修理保養及保固費**	828	692	
72	252	一般房屋修護費	30	30	校(宿)舍修繕
0			0	230	
102	254	其他建築修護費	76	76	改善校園校舍環境充實教學設備及行政設施
25	255	機械及設備修護費	16	16	辦公及教學器具養護
0			10	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
359	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備維護
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0			54	54	雜項設備修護費
0			149	0	@多功能教室地坪桌椅整修工程
0			63	73	鼓勵學校校園場地開放及設置太陽光電各項修護費等
0			30	30	辦理資通安全維護計畫(修護資訊設備)
0			144	144	設置太陽光電所收之回饋金收入(收支對列)(修護教學設備)
0			217	0	@114年活動中心摺疊桌及折疊椅替換採購
0	26	**保險費**	2	0	
0	26Y	其他保險費	2	0	義工交通隊保費(國小)
1,799	27	**一般服務費**	1,727	2,228	
1,231	279	外包費	870	836	外包人力駐衛警2名
0			435	418	工友外包庶務人力1人，全年預算數435,000元
568	27D	計時與計件人員酬金	0	568	
0			422	406	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月29,280元(160小時*183元)、勞保2,595元、健保1,466元、勞退1,818元及補助特別休假、二代健保92元，全年預算數422,000元

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
76	28	**專業服務費**	96	96	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
262	3	**材料及用品費**	242	236	
262	32	**用品消耗**	242	236	
242	321	辦公（事務）用品	54	54	幼兒園基本支出一般辦公、事務費
0			170	164	一般辦公、事務費
12	322	報章雜誌	16	16	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，6班*9個月*300元=16,200元，千元整編-200元
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
423	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	424	424	
417	72	**捐助、補助與獎助**	418	418	
417	722	捐助國內團體	418	418	*學校委託財團法人福智文教基金會經營，為維持校務運作順暢，補助受託人1名約用人員薪資418,000元
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
137	9	**其他**	196	196	
137	91	**其他支出**	196	196	
137	91Y	其他	30	30	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			18	18	社會教育經費
0			80	80	各項活動經費

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	32	32	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			10	10	童軍教育
0	5M	**建築及設備計畫**	36	0	
0	5M4	**其他設備**	36	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	36	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	36	0	
0	51	**購建固定資產**	36	0	
0	516	購置雜項設備	36	0	@114年活動中心摺疊桌及折疊椅替換採購
20,922		總　　計	25,105	23,220	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 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				25,069	
國民小學教育				25,069	
建築及設備計畫				36	
其他設備				36	
合計				25,105	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				25,105	
國民教育計畫				25,069	
建築及設備計畫				36	
上年度預算數				23,220	
國民教育計畫				23,220	
前年度決算數				20,922	
國民教育計畫				20,922	
111年度決算數				21,982	
國民教育計畫				21,982	
110年度決算數				21,305	
國民教育計畫				21,305	

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

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

註2：外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、總務處工讀人力1名及委託財團法人福智文教基金會經營，以維持校務運作順暢，約用人員1名，合計5名。

基隆市瑪
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	14,456		439		1,767	1,400		1,170
國民教育計畫	14,456		439		1,767	1,400		1,170
正式人員	14,456		439		1,767	1,400		1,170
兼任人員								

1.外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、總務處工讀人力1名及臨時人員1名，合計5人，預算金額214萬5千元：(1)外包人力駐衛警科目:服務費用-一般服務費-外包費，金額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43萬5千元。(3)總務處工讀人力：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，42萬2千元。(4)約用人員科目:會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助國內團體，金額41萬8千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、公假派代課教師鐘點費、人事兼職費等。

陵國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,290	55		160		20,737	309	21,046
		1,290	55		160		20,737	309	21,046
		1,290	55		160		20,737		20,737
								309	309

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
17,325	18,860	用人費用	21,046	21,046	0		
12,114	12,456	正式員額薪資	14,456	14,456	0		
12,114	12,456	職員薪金	14,456	14,456	0		
118	309	聘僱及兼職人員薪資	309	309	0		
118	309	兼職人員酬金	309	309	0		
453	400	加（夜）班費	439	439	0		
453		延長工時加班費	39	39	0		
	400	未休假加班費	400	400	0		
1,950	3,020	獎金	3,167	3,167	0		
253	1,400	考績獎金	1,400	1,400	0		
1,697	1,620	年終獎金	1,767	1,767	0		
1,248	1,170	退休及卹償金	1,170	1,170	0		
1,248	1,170	職員退休及離職金	1,170	1,170	0		
1,441	1,505	福利費	1,505	1,505	0		
1,278	1,290	分擔員工保險費	1,290	1,290	0		
	55	傷病醫藥費	55	55	0		
164	160	其他福利費	160	160	0		
2,776	3,504	服務費用	3,161	3,161	0		
241	372	水電費	392	392	0		
215	347	工作場所電費	375	375	0		
26	25	工作場所水費	17	17	0		
24	30	郵電費	30	30	0		
3	3	郵費	3	3	0		
21	27	電話費	27	27	0		
7	6	旅運費	6	6	0		
7	6	國內旅費	6	6	0		
	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
557	692	修理保養及保固費	828	828	0		
72	260	一般房屋修護費	30	30	0		

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
102	76	其他建築修護費	76	76	0		
25	16	機械及設備修護費	26	26	0		
359	340	雜項設備修護費	696	696	0		
		保險費	2	2	0		
		其他保險費	2	2	0		
1,799	2,228	一般服務費	1,727	1,727	0		
1,231	1,254	外包費	1,305	1,305	0		
568	974	計時與計件人員酬金	422	422	0		
76	96	專業服務費	96	96	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
262	236	材料及用品費	242	242	0		
262	236	用品消耗	242	242	0		
242	218	辦公（事務）用品	224	224	0		
12	16	報章雜誌	16	16	0		
8	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	36	0	36		
		購建固定資產	36	0	36		
		購置雜項設備	36	0	36		
423	424	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	424	424	0		
417	418	捐助、補助與獎助	418	418	0		

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
417	418	捐助國內團體	418	418	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		
137	196	其他	196	196	0		
137	196	其他支出	196	196	0		
137	196	其他	196	196	0		
20,922	23,220	合計	25,105	25,069	36		

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
8,334	資產合計	7,272	8,035	-763
8,334	資產	7,272	8,035	-763
8,334	流動資產	7,272	8,035	-763
8,287	現金	7,226	7,989	-763
8,287	銀行存款	7,226	7,989	-763
47	預付款項	46	46	0
47	預付費用	46	46	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
509	代管資產	509	509	0
-509	應付代管資產	-509	-509	0
6,099	負債	6,099	6,099	0
5,735	流動負債	5,735	5,735	0
5,735	應付款項	5,735	5,735	0
5,735	應付代收款	5,735	5,735	0
364	其他負債	364	364	0
364	什項負債	364	364	0
364	存入保證金	364	364	0
2,234	基金餘額	1,173	1,936	-763
2,234	基金餘額	1,173	1,936	-763
2,234	基金餘額	1,173	1,936	-763
2,234	累積餘額	1,173	1,936	-763
8,334	負債及基金餘額合計	7,272	8,035	-763

信託代理與保證資產	585	信託代理與保證負債	585
保管有價證券	585	應付保管有價證券	585
保管品	0	應付保管品	0

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	7,634								7,634
土地改良物	7,915								7,915
房屋及建築	19,168	1,200						560	17,408
機械及設備	3,888	150						150	3,588
交通及運輸設備	563	180						60	323
雜項設備	8,132	520	36	(1)			活動中心摺疊桌及折疊椅替換採購	380	7,268
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	47,300	2,050	36					1,150	44,136

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)

基隆市復興國民小學編

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-1 頁 至 第 44-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-4 頁 至 第 44-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-5 頁 至 第 44-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-6 頁 至 第 44-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-7 頁 至 第 44-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-11 頁 至 第 44-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-12 頁 至 第 44-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 44-13 頁 至 第 44-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動校園空間美學營造、環境教育、海洋教育，打造特色優質學校。

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	60	設置太陽光電權利金收入
利息收入	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	50	場地租借收入
公庫撥款收入	23,146	公庫撥入收入
學雜費收入	250	幼兒園學費收入
雜項收入	32	幼兒園活動費收入及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	23,891	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班及附設幼兒園 1 班，共 8 班，國小學生人數約 59 人，附設幼兒園學生人數約 20 人，合計約 79 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	800	教室環境改善工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,354萬1,000元，較上年度預算數2,019萬1,000元，增加335萬元，約16.59%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,469萬1,000元，較上年度預算數2,085萬2,000元，增加383萬9,000元，約18.41%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加363萬9,000元及建築及設備計畫增加20萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短115萬元，較上年度預算短絀66萬1,000元，增加差短48萬9,000元，約73.98%，將移用以前年度基金餘額115萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1,955 萬 603 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 1,364 萬 7,185 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 60 萬元

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 1,515 萬 6,000 元，其中 50 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。

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
19,761	基金來源	23,541	20,191	3,350
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
83	財產收入	113	46	67
36	權利金收入	60	43	17
47	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	50	0	50
19,422	政府撥入收入	23,146	19,863	3,283
19,422	公庫撥款收入	23,146	19,863	3,283
231	教學收入	250	250	0
231	學雜費收入	250	250	0
25	其他收入	32	32	0
25	雜項收入	32	32	0
19,551	基金用途	24,691	20,852	3,839
19,551	國民教育計畫	23,891	20,252	3,639
19,551	國民小學教育	23,891	20,252	3,639
0	建築及設備計畫	800	600	200
0	營建及修建工程	800	0	800
0	其他設備	0	600	-600
211	本期賸餘 (短絀－)	-1,150	-661	-489
2,106	期初基金餘額	1,656	2,106	-450
0	解繳公庫	0	0	0
2,317	期末基金餘額	506	1,445	-939

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-1,150	
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)	-1,150	
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)	-1,150	
期初現金及約當現金	16,306	
期末現金及約當現金	15,156	

註：

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				113	
權利金收入	年	1	60,000	60	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	50,000	50	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				23,146	
公庫撥款收入	年	1	23,146,000	23,146	公庫撥款收入
教學收入				250	
學雜費收入	年	1	250,000	250	幼兒園學費
其他收入				32	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款(收支對列)
雜項收入	年	1	30,000	30	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				23,541	

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
19,551	53	**國民教育計畫**	23,891	20,252	
19,551	532	**國民小學教育**	23,891	20,252	
19,551	53220000	**各校經常門分支計畫**	23,891	20,252	
16,622	1	**用人費用**	20,263	16,372	
11,124	11	**正式員額薪資**	13,480	10,480	
10,749	113	職員薪金	13,000	10,000	教職員薪資：詳用人費用彙計表
375	114	工員工資	480	480	工友薪資：詳用人費用彙計表
391	12	**聘僱及兼職人員薪資**	252	252	
391	124	兼職人員酬金	72	72	會計、人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			120	120	國小減授課每週10小時教師代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			60	60	公假派代課教師鐘點費：詳用人費用彙計表
473	13	**加（夜）班費**	389	350	
473	131	延長工時加班費	0	0	
0			39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	350	350	未休假加班費：詳用人費用彙計表
2,005	15	**獎金**	3,832	2,980	
323	151	考績獎金	1,632	1,280	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,682	152	年終獎金	2,200	1,700	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,090	16	**退休及卹償金**	1,040	1,040	
1,075	161	職員退休及離職金	1,000	1,000	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
15	162	工員退休及離職金	40	40	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
1,539	18	**福利費**	1,270	1,270	
1,312	181	分擔員工保險費	1,070	1,070	教職員保費(含二代健保補充保險費)：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	40	40	教職員工健康檢查補助費
227	18Y	其他福利費	160	160	休假補助：詳用人費用彙計表
2,046	2	**服務費用**	2,700	3,452	
142	21	**水電費**	309	259	
131	212	工作場所電費	161	163	校舍電費
0			36	1	場地租借、資源回收電費(收支對列)
0			95	78	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
11	214	工作場所水費	17	17	水費
29	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	2	2	郵費
28	222	電話費	28	28	電話費
7	23	**旅運費**	6	6	
7	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
0	241	印刷及裝訂費	8	8	印製預算書印刷費
405	25	**修理保養及保固費**	450	389	
0	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕費
0			0	100	
0			141	0	@圖書走廊採光改善工程
52	254	其他建築修護費	76	76	改善校園校舍環境暨充實教學及行政設施維護
6	255	機械及設備修護費	17	17	辦公及教學器具養護費
0			10	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
347	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			44	44	雜項設備修護費
0			21	21	水質檢驗及管線維護
0			11	13	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			30	30	辦理資通安全維護計畫(修護資訊設備)
0			42	30	設置太陽光電所收之回饋金收入(收支對列)(修護教學設備)
0	26	**保險費**	2	0	
0	26Y	其他保險費	2	0	義工交通隊保費(國小)
1,315	27	**一般服務費**	1,727	2,592	
836	279	外包費	870	836	外包人力駐衛警2名
0			435	418	工友外包庶務人力1人，全年預算數435,000元
479	27D	計時與計件人員酬金	0	568	
0			422	406	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月29,280元(160小時*183元)、勞保2,595元、健保1,466元、勞退1,818元及補助特別休假、二代健保92元，全年預算數422,000元
0			0	364	

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
76	28	**專業服務費**	96	96	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
189	3	**材料及用品費**	746	246	
189	32	**用品消耗**	746	246	
163	321	辦公（事務）用品	54	54	幼兒園基本支出一般辦公業務費等
0			164	164	一般辦公業務費等
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9個月*300元=18,900元，千元整編+100元
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
1	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費
0			500	0	@全國語文競賽經費
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
688	9	**其他**	176	176	
688	91	**其他支出**	176	176	
688	91Y	其他	18	18	辦理社會教育經費
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	辦理童軍教育經費
0			30	30	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			32	32	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	80	80	辦理各項活動經費(含校內、外活動比賽、校慶及畢業典禮等)
0	5M	**建築及設備計畫**	800	600	
0	5M2	**營建及修建工程**	800	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	800	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	800	0	
0	51	**購建固定資產**	800	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	800	0	@教室環境改善工程
0	5M4	**其他設備**	0	600	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	600	
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	600	
0	51	**購建固定資產**	0	600	
0	514	購置機械及設備	0	600	
19,551		總　　計	24,691	20,852	

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				23,891	
國民小學教育				23,891	
建築及設備計畫				800	
營建及修建工程				800	
合計				24,691	

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				24,691	
國民教育計畫				23,891	
建築及設備計畫				800	
上年度預算數				20,852	
國民教育計畫				20,252	
建築及設備計畫				600	
前年度決算數				19,551	
國民教育計畫				19,551	
111年度決算數				20,773	
國民教育計畫				20,773	
110年度決算數				20,555	
國民教育計畫				20,337	
建築及設備計畫				218	

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	教師14人(含校長1人)、行政人員2人
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計員各1名，領有兼職酬金
總　　計	19	0	19	

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

註2：外包人力駐衛警2名、工友外包庶務人力1名、總務處工讀人力1名，合計4名。

基隆市復
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	13,480		389		2,200	1,632		1,040
國民教育計畫	13,480		389		2,200	1,632		1,040
正式人員	13,480		389		2,200	1,632		1,040
兼任人員								

1.外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、總務處工讀人力1人，合計4人，預算金額172萬7千元：(1)外包人力駐衛警科目:服務費用-一般服務費-外包費，金額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，43萬5千元。(3)總務處工讀人力科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，金額42萬2千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費、公假派代課教師鐘點費、兼任人員兼職費等。

興國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,070	40		160		20,011	252	20,263
		1,070	40		160		20,011	252	20,263
		1,070	40		160		20,011		20,011
								252	252

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
16,622	16,372	用人費用	20,263	20,263	0		
11,124	10,480	正式員額薪資	13,480	13,480	0		
10,749	10,000	職員薪金	13,000	13,000	0		
375	480	工員工資	480	480	0		
391	252	聘僱及兼職人員薪資	252	252	0		
391	252	兼職人員酬金	252	252	0		
473	350	加（夜）班費	389	389	0		
473		延長工時加班費	39	39	0		
	350	未休假加班費	350	350	0		
2,005	2,980	獎金	3,832	3,832	0		
323	1,280	考績獎金	1,632	1,632	0		
1,682	1,700	年終獎金	2,200	2,200	0		
1,090	1,040	退休及卹償金	1,040	1,040	0		
1,075	1,000	職員退休及離職金	1,000	1,000	0		
15	40	工員退休及離職金	40	40	0		
1,539	1,270	福利費	1,270	1,270	0		
1,312	1,070	分擔員工保險費	1,070	1,070	0		
	40	傷病醫藥費	40	40	0		
227	160	其他福利費	160	160	0		
2,046	3,452	服務費用	2,700	2,700	0		
142	259	水電費	309	309	0		
131	242	工作場所電費	292	292	0		
11	17	工作場所水費	17	17	0		
29	30	郵電費	30	30	0		
2	2	郵費	2	2	0		
28	28	電話費	28	28	0		
7	6	旅運費	6	6	0		
7	6	國內旅費	6	6	0		
	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
	8	印刷及裝訂費	8	8	0		

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

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
405	389	修理保養及保固費	450	450	0		
	140	一般房屋修護費	181	181	0		
52	76	其他建築修護費	76	76	0		
6	17	機械及設備修護費	27	27	0		
347	156	雜項設備修護費	166	166	0		
		保險費	2	2	0		
		其他保險費	2	2	0		
1,315	2,592	一般服務費	1,727	1,727	0		
836	1,254	外包費	1,305	1,305	0		
479	1,338	計時與計件人員酬金	422	422	0		
76	96	專業服務費	96	96	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
189	246	材料及用品費	746	746	0		
189	246	用品消耗	746	746	0		
163	218	辦公（事務）用品	218	218	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
5	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
1	7	其他用品消耗	507	507	0		
	600	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	800	0	800		
	600	購建固定資產	800	0	800		

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

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	800	0	800		
	600	購置機械及設備	0	0	0		
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	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		
688	176	其他	176	176	0		
688	176	其他支出	176	176	0		
688	176	其他	176	176	0		
19,551	20,852	合計	24,691	23,891	800		

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

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

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
17,257	資產合計	15,446	16,596	-1,150
17,257	資產	15,446	16,596	-1,150
17,257	流動資產	15,446	16,596	-1,150
16,967	現金	15,156	16,306	-1,150
16,967	銀行存款	15,156	16,306	-1,150
290	預付款項	290	290	0
290	預付費用	290	290	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,685	代管資產	1,685	1,685	0
-1,685	應付代管資產	-1,685	-1,685	0
14,940	負債	14,940	14,940	0
14,056	流動負債	14,055	14,055	0
14,056	應付款項	14,055	14,055	0
14,056	應付代收款	14,055	14,055	0
885	其他負債	885	885	0
885	什項負債	885	885	0
885	存入保證金	885	885	0
2,317	基金餘額	506	1,656	-1,150
2,317	基金餘額	506	1,656	-1,150
2,317	基金餘額	506	1,656	-1,150
2,317	累積餘額	506	1,656	-1,150
17,257	負債及基金餘額合計	15,446	16,596	-1,150

信託代理與保證資產	194	信託代理與保證負債	194
保管有價證券	194	應付保管有價證券	194
保管品	0	應付保管品	0

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	1,826	1,808							18
房屋及建築	11,729	7,016	800	(1)			教室環境改善工程	238	5,275
機械及設備	5,738	2,752						719	2,267
交通及運輸設備	343	182						20	141
雜項設備	2,921	1,004						50	1,867
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	22,557	12,762	800					1,027	9,568

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)

基隆市尚仁國民小學編

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	110	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	28,061	公庫撥款收入
學雜費收入	0	幼兒園學費收入
雜項收入	20	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	27,106	1.預定招收普通班6班、資源班1班，附設幼兒園1班，共8班，國小學生人數約141人，另附設幼兒園學生人數約13人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,648	充實教學及辦公設備、補助雙語學校建置英語情境教室設備、活動中心地板暨走道地板更新案。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,821萬1,000元，較上年度預算數2,688萬5,000元，增加132萬6,000元，約4.93%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,875萬4,000元，較上年度預算數2,779萬7,000元，增加95萬7,000元，約3.44%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加138萬元，建築及設備計畫減少42萬3,000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54萬3,000元，較上年度預算數短絀91萬2,000元，減少差短36萬9,000元，約40.46%，將移用以前基金餘額54萬3,000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 2,089 萬 1,424 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 378 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 1,453 萬 8,582 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 8 萬元

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452萬6,000元，其中139萬9,000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。

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
21,902	基金來源	28,211	26,885	1,326
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
124	財產收入	130	130	0
0	財產處分收入	0	0	0
93	權利金收入	110	110	0
28	利息收入	20	20	0
3	其他財產收入	0	0	0
21,762	政府撥入收入	28,061	26,580	1,481
21,762	公庫撥款收入	28,061	26,580	1,481
0	教學收入	0	150	-150
0	學雜費收入	0	150	-150
16	其他收入	20	25	-5
16	雜項收入	20	25	-5
21,452	基金用途	28,754	27,797	957
20,891	國民教育計畫	27,106	25,726	1,380
20,891	國民小學教育	27,106	25,726	1,380
560	建築及設備計畫	1,648	2,071	-423
533	營建及修建工程	0	1,991	-1,991
27	其他設備	1,648	80	1,568
450	本期賸餘 (短絀－)	-543	-912	369
2,261	期初基金餘額	1,800	2,261	-461
0	解繳公庫	0	0	0
2,712	期末基金餘額	1,257	1,349	-92

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-543	
調整非現金項目	1,151	
流動資產淨減(淨增)	7	
流動負債淨增(淨減)	1,144	
業務活動之淨現金流入(流出)	608	
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	-71	
減少其他負債	-71	
其他活動之淨現金流入(流出)	-71	
現金及約當現金之淨增(淨減)	537	
期初現金及約當現金	3,989	
期末現金及約當現金	4,526	

註：

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				130	
權利金收入	年	1	110,000	110	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	銀行存款利息收入
政府撥入收入				28,061	
公庫撥款收入	年	1	28,061,000	28,061	公庫撥款收入
其他收入				20	
雜項收入	年	1	19,000	19	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				28,211	

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
20,891	53	**國民教育計畫**	27,106	25,726	
20,891	532	**國民小學教育**	27,106	25,726	
20,891	53220000	**各校經常門分支計畫**	27,106	25,726	
17,584	1	**用人費用**	23,112	21,191	
11,163	11	**正式員額薪資**	14,373	13,471	
11,163	113	職員薪金	14,373	13,471	職員薪資：詳用人費用彙計表
211	12	**聘僱及兼職人員薪資**	540	540	
211	124	兼職人員酬金	72	72	人事及會計兼職費：詳用人費用彙計表
0			468	468	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
313	13	**加（夜）班費**	661	524	
313	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	608	510	未休假加班費：詳用人費用彙計表
2,994	15	**獎金**	3,812	3,292	
1,215	151	考績獎金	1,816	1,428	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,779	152	年終獎金	1,996	1,864	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,444	16	**退休及卹償金**	1,799	1,571	
1,444	161	職員退休及離職金	1,799	1,571	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
1,459	18	**福利費**	1,927	1,793	
1,272	181	分擔員工保險費	85	55	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
0			1,603	1,483	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	47	47	教職員工健康檢查補助費
187	18Y	其他福利費	192	208	休假補助：詳用人費用彙計表
2,882	2	**服務費用**	3,402	3,952	
187	21	**水電費**	267	290	
174	212	工作場所電費	0	0	
0			155	195	校舍電費
0			95	78	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
12	214	工作場所水費	17	17	水費
27	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	2	2	郵資
25	222	電話費	28	28	電話費

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
6	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**	53	52	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書
0			45	45	*補助雙語學校印刷費
285	25	**修理保養及保固費**	485	535	
129	254	其他建築修護費	34	34	改善校園校舍環境
0			77	77	設置太陽光電校園維護費(收支對列)
0			140	200	*補助雙語學校建置英語情境教室修繕費
0	255	機械及設備修護費	10	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
156	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			10	10	公安、消防設備等維護費
0			126	126	水、電等雜項設備維修費
0			24	24	附設幼兒園基本支出（辦公器具養護修繕）
0			17	17	辦理資通安全維護計畫-維修經費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
2,199	27	**一般服務費**	2,162	2,646	
1,631	279	外包費	870	836	外包人力駐衛警2名
0			870	836	工友外包庶務人力2人，每人435,000元，全年預算數每人870,000元
568	27D	計時與計件人員酬金	0	568	
0			422	406	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月29,280元(160小時*183元)、勞保2,595元、健保1,466元、勞退1,818元及補助特別休假、二代健保92元，全年預算數422,000元
99	28	**專業服務費**	325	319	
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-資通安全教育訓課程講師費
0			14	14	校園安全事件（含性別、霸凌、不當管教）調查委員出席費

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			18	16	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			206	202	*補助雙語學校計畫教師鐘點費(含二代健保)
20	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	8	8	建物公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
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)
226	3	**材料及用品費**	412	394	
226	32	**用品消耗**	412	394	
196	321	辦公（事務）用品	10	10	校務發展辦公事務費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			29	33	鼓勵設置太陽光電所需業務辦公費
0			30	30	附設幼兒園基本支出（一般業務費）
0			159	150	文具用品、紙張、碳粉、燈管等辦公(事務)消耗品及非消耗品之補充及修繕
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0			20	20	*補助雙語學校教學書籍
1	323	農業與園藝用品及環境美化費	1	2	資源回收相關業務(收支對列)
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費(每班每月600元*12月＝7,200元)，千元整編-200元
0			134	120	*補助雙語學校建置英語情境教室購置電腦螢幕、背板及情境教具組等

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
194	9	**其他**	174	183	
194	91	**其他支出**	174	183	
194	91Y	其他	28	28	辦理社會教育經費(內含童軍教育經費1萬元)
0			80	80	各項校內外學生競賽、表演、校慶、畢業典禮等各項活動經費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	辦理資通安全維護計畫資安用品及耗材
0			19	22	幼兒園學生活動費18,720元，千元整編+280元(收支對列)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動經費
0			11	17	*補助雙語學校各項研習膳費及雜支
560	5M	**建築及設備計畫**	1,648	2,071	
533	5M2	**營建及修建工程**	0	1,991	
533	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,991	
533	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	1,991	
533	51	**購建固定資產**	0	1,991	
0	512	興建土地改良物	0	1,299	
533	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0			0	692	
27	5M4	**其他設備**	1,648	80	
27	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,648	80	

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
27	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**	1,648	80	
27	51	**購建固定資產**	1,648	80	
27	514	購置機械及設備	30	0	充實教學及辦公設備
0			126	40	*補助雙語學校建置英語情境教室設備
0	515	購置交通及運輸設備	0	40	
0	516	購置雜項設備	1,492	0	@活動中心地板暨走道地板更新案
21,452		總　　計	28,754	27,797	

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				27,106	
國民小學教育				27,106	
建築及設備計畫				1,648	
其他設備				1,648	
合計				28,754	

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				28,754	
國民教育計畫				27,106	
建築及設備計畫				1,648	
上年度預算數				27,797	
國民教育計畫				25,726	
建築及設備計畫				2,071	
前年度決算數				21,452	
國民教育計畫				20,891	
建築及設備計畫				560	
111年度決算數				20,995	
國民教育計畫				20,925	
建築及設備計畫				70	
110年度決算數				20,837	
國民教育計畫				20,772	
建築及設備計畫				65	

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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(含校長1人)、行政人員2人。
工友	0	0	0	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計員各1人，領有兼職酬金計2人。
總　　計	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：服務費用：外包費項下編列駐衛警2人、庶務人力2人、總務處工讀人力1人。

基隆市尚
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	14,373		661		1,996	1,816		1,799
國民教育計畫	14,373		661		1,996	1,816		1,799
正式人員	14,373		661		1,996	1,816		1,799
兼任人員								

1.外包駐衛警人員2人、工友外包庶務人員2人、總務處工讀人力1人，合計5人，預算金額216萬2千元：(1)外包駐衛警人員科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額87萬元。(2)工友外包庶務人員科目：服務費用－一般服務費－外包費：金額87萬元。(3)總務處工讀人力科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額42萬2千元。
2.兼職人員酬金：內含教師兼代課鐘點費。

仁國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,688	47		192		22,572	540	23,112
		1,688	47		192		22,572	540	23,112
		1,688	47		192		22,572		22,572
								540	540

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
17,584	21,191	用人費用	23,112	23,112	0		
11,163	13,471	正式員額薪資	14,373	14,373	0		
11,163	13,471	職員薪金	14,373	14,373	0		
211	540	聘僱及兼職人員薪資	540	540	0		
211	540	兼職人員酬金	540	540	0		
313	524	加（夜）班費	661	661	0		
313	14	延長工時加班費	53	53	0		
	510	未休假加班費	608	608	0		
2,994	3,292	獎金	3,812	3,812	0		
1,215	1,428	考績獎金	1,816	1,816	0		
1,779	1,864	年終獎金	1,996	1,996	0		
1,444	1,571	退休及卹償金	1,799	1,799	0		
1,444	1,571	職員退休及離職金	1,799	1,799	0		
1,459	1,793	福利費	1,927	1,927	0		
1,272	1,538	分擔員工保險費	1,688	1,688	0		
	47	傷病醫藥費	47	47	0		
187	208	其他福利費	192	192	0		
2,882	3,952	服務費用	3,402	3,402	0		
187	290	水電費	267	267	0		
174	273	工作場所電費	250	250	0		
12	17	工作場所水費	17	17	0		
27	30	郵電費	30	30	0		
2	2	郵費	2	2	0		
25	28	電話費	28	28	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	52	印刷裝訂與廣告費	53	53	0		
7	52	印刷及裝訂費	53	53	0		
285	535	修理保養及保固費	485	485	0		
129	311	其他建築修護費	251	251	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
		機械及設備修護費	10	10	0		
156	224	雜項設備修護費	224	224	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
2,199	2,646	一般服務費	2,162	2,162	0		
1,631	1,672	外包費	1,740	1,740	0		
568	974	計時與計件人員酬金	422	422	0		
99	319	專業服務費	325	325	0		
9	241	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	247	247	0		
20	8	委託檢驗(定)試驗認證費	8	8	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
226	394	材料及用品費	412	412	0		
226	394	用品消耗	412	412	0		
196	223	辦公（事務）用品	228	228	0		
19	39	報章雜誌	39	39	0		
1	2	農業與園藝用品及環境美化費	1	1	0		
3	3	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
7	127	其他用品消耗	141	141	0		
560	2,071	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	1,648	0	1,648		
560	2,071	購建固定資產	1,648	0	1,648		
	1,299	興建土地改良物	0	0	0		
533	692	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
27	40	購置機械及設備	156	0	156		
	40	購置交通及運輸設備	0	0	0		
		購置雜項設備	1,492	0	1,492		
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	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		
194	183	其他	174	174	0		
194	183	其他支出	174	174	0		
194	183	其他	174	174	0		
21,452	27,797	合計	28,754	27,106	1,648		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
9,352	資產合計	4,526	3,996	530
9,352	資產	4,526	3,996	530
9,352	流動資產	4,526	3,996	530
9,345	現金	4,526	3,989	537
9,345	銀行存款	4,526	3,989	537
7	預付款項	0	7	-7
7	預付費用	0	7	-7
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
3,944	代管資產	3,944	3,944	0
-3,944	應付代管資產	-3,944	-3,944	0
6,640	負債	3,269	2,196	1,073
6,092	流動負債	3,026	1,882	1,144
6,092	應付款項	3,026	1,882	1,144
5,956	應付代收款	2,884	1,678	1,206
136	應付費用	142	204	-62
548	其他負債	243	314	-71
548	什項負債	243	314	-71
548	存入保證金	243	314	-71
2,712	基金餘額	1,257	1,800	-543
2,712	基金餘額	1,257	1,800	-543
2,712	基金餘額	1,257	1,800	-543
2,712	累積餘額	1,257	1,800	-543
9,352	負債及基金餘額合計	4,526	3,996	530

信託代理與保證資產	426	信託代理與保證負債	426
保證品	426	應付保證品	426

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	20,653								20,653
土地改良物	2,593	976						17	1,600
房屋及建築	9,132	7,630						156	1,346
機械及設備	7,939	5,359	156	(1)			補助雙語學校建置英語情境教室設備、充實教學及辦公設備	1,007	1,729
交通及運輸設備	875	347						86	442
雜項設備	5,708	3,528	1,492	(1)			活動中心地板暨走道地板更新案	634	3,038
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	46,900	17,840	1,648					1,900	28,808

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)

基隆市暖暖國民小學編

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-1 頁 至 第 46-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-3 頁 至 第 46-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-4 頁 至 第 46-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-5 頁 至 第 46-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-6 頁 至 第 46-12 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-13 頁 至 第 46-13 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-14 頁 至 第 46-14 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-15 頁 至 第 46-15 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-16 頁 至 第 46-17 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-18 頁 至 第 46-21 頁
　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-22 頁 至 第 46-22 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-23 頁 至 第 46-23 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 46-24 頁 至 第 46-24 頁

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 36 人(含校長 1 人、教育部專款部分補助專任輔導教師 1 人)、行政人員 2 人、約僱人員 1 人、工友 2 人、兼任會計員及人事管理員各 1 人，共計 43 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	227	設置太陽光電權利金收入
利息收入	5	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	15	場地租借費收入
公庫撥款收入	53,587	公庫撥款收入
學雜費收入	975	附設幼兒園學費收入
雜項收入	140	附設幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	55,348	1.預定招收普通班 12 班、資源班 2 班、集中式特教班 1 班及幼兒園 5 班，合計 20 班。預定國小學生人數約 188 人，幼兒園學生人數 87 人，集中式特教班 6 人，合計 281 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	250	改善校園環境設施暨充實各項教學與行政設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 5,494 萬 9,000 元，較上年度預算數 5,271 萬 1,000 元，增加 223 萬 8,000 元，約 4.25%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 5,559 萬 8,000 元，較上年度預算數 5,350 萬 2,000 元，增加 209 萬 6,000 元，約 3.92%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 194 萬 6,000 元、建築及設備計畫增加 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 64 萬 9,000 元，較上年度預算數短絀 79 萬 1,000 元，減少差短 14 萬 2,000 元，約 17.95%，將移用以前基金餘額 64 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	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 4,569 萬 8,877 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	決算數 102 萬 4,017 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 2,847 萬 2,965 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	實際數 0 萬元

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 1,428 萬 1,000 元，其中 213 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：無

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
47,704	基金來源	54,949	52,711	2,238
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
13	勞務收入	0	0	0
13	服務收入	0	0	0
348	財產收入	247	262	-15
0	財產處分收入	0	0	0
240	權利金收入	227	227	0
99	利息收入	5	5	0
10	其他財產收入	15	30	-15
46,171	政府撥入收入	53,587	51,482	2,105
46,171	公庫撥款收入	53,587	51,482	2,105
966	教學收入	975	840	135
966	學雜費收入	975	840	135
205	其他收入	140	127	13
205	雜項收入	140	127	13
46,723	基金用途	55,598	53,502	2,096
45,699	國民教育計畫	55,348	53,402	1,946
45,699	國民小學教育	55,348	53,402	1,946
1,024	建築及設備計畫	250	100	150
742	營建及修建工程	0	0	0
282	其他設備	250	100	150
981	本期賸餘 (短絀－)	-649	-791	142
2,557	期初基金餘額	2,747	2,557	190
0	解繳公庫	0	0	0
3,538	期末基金餘額	2,098	1,766	332

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-649	
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)	-649	
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)	-649	
期初現金及約當現金	14,930	
期末現金及約當現金	14,281	

註：

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				247	
權利金收入	年	1	227,000	227	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	5,000	5	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	15,000	15	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				53,587	
公庫撥款收入	年	1	53,587,000	53,587	公庫撥款收入
教學收入				975	
學雜費收入	年	1	975,000	975	幼兒園學費收入
其他收入				140	
雜項收入	年	1	140,000	140	幼兒園活動費收入(收支對列)
總　計：				54,949	

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
45,699	53	**國民教育計畫**	55,348	53,402	
45,699	532	**國民小學教育**	55,348	53,402	
45,699	53220000	**各校經常門分支計畫**	55,348	53,402	
41,699	1	**用人費用**	51,338	48,594	
27,385	11	**正式員額薪資**	33,171	31,626	
26,721	113	職員薪金	32,331	30,829	職員薪資：詳用人費用彙計表
664	114	工員工資	840	797	工員薪資：詳用人費用彙計表
674	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,154	925	
264	122	約僱職員薪金	308	296	約僱人員190點*1人(依據基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定)詳用人費用彙計表
410	124	兼職人員酬金	78	72	人事、會計兼職費：詳用人費用彙計表
0			729	557	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
460	13	**加（夜）班費**	854	775	
460	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，配合千元整編+400元(詳用人費用彙計表)
0	134	未休假加班費	17	16	約僱人員未休假加班費：詳用人用彙計表
0			823	745	未休假加班費：詳用人費用彙計表
7,108	15	**獎金**	7,797	7,637	
3,364	151	考績獎金	4,000	3,600	考績獎金：詳用人費用彙計表
3,744	152	年終獎金	38	37	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表-190點*1人
0			3,759	4,000	年終獎金：詳用人費用彙計表
3,233	16	**退休及卹償金**	4,012	3,899	
3,138	161	職員退休及離職金	20	18	約僱人員離職儲金：詳用人費用彙計表
0			3,880	3,782	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
96	162	工員退休及離職金	112	99	提撥退休準備金：詳用人費用彙計表
2,839	18	**福利費**	4,350	3,732	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
2,556	181	分擔員工保險費	44	40	約僱人員公付保險費：詳用人費用彙計表
0			3,874	3,260	1.公付保險費3,604,000元 2.二代健保費270,000元(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
283	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
0			304	304	休假補助：詳用人費用彙計表
3,015	2	**服務費用**	3,040	3,852	
402	21	**水電費**	661	717	
344	212	工作場所電費	0	78	
0			402	402	校舍電費
0			0	15	
0			204	167	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
59	214	工作場所水費	50	50	水費
0			5	5	*補助雙語學校-活動、開會、營隊、教學等用水
40	22	**郵電費**	55	55	
5	221	郵費	5	5	郵費
35	222	電話費	50	50	電話費
15	23	**旅運費**	22	22	
11	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
4	23Y	其他旅運費	7	7	*特殊教育輔導團團務運作費(國小A組)-巡迴輔導訪視交通費
30	24	**印刷裝訂與廣告費**	28	28	
30	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
0			20	20	*補助雙語學校-校園角落及英語教室情境佈置等大圖輸出、教材講義暨學習單印製等相關費用
709	25	**修理保養及保固費**	715	1,239	
0	252	一般房屋修護費	1	11	禮堂租借維護費(收支對列)
550	254	其他建築修護費	126	12	幼兒園基本支出-改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			75	70	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之改善校舍環境及設施等各項維護費
0			0	150	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	254	其他建築修護費	0	522	
0			239	239	改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			15	0	*補助雙語學校-活動、開會、營隊、教學等校園修繕
88	255	機械及設備修護費	45	45	電梯維護費1台
0			41	39	辦公及教學器具養護(含資訊及資安)及各項器材維護費等
0			22	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
37	256	交通及運輸設備修護費	34	34	詳車輛明細表
35	257	雜項設備修護費	43	43	水質檢驗及管線設備維護
0			24	24	公安及消防設備等維護費
0			50	50	設置太陽光電之辦公及教學器具等各項設備維護及照明維護費等。(收支對列)
5	26	**保險費**	7	6	
2	264	交通及運輸設備保險費	3	2	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編+517元
3	26Y	其他保險費	4	4	志工交通隊保險費
1,534	27	**一般服務費**	1,315	1,548	
418	279	外包費	435	418	外包駐衛警人力保全1人
1,116	27D	計時與計件人員酬金	10	10	場地租借業務警衛加班費(收支對列)
0			0	284	
0			870	836	駐衛警及司機薪資：1.每人每月薪資32,799元(薪資27,470元+勞保費2,352元+健保費1,329元+勞退月提繳費1,648元)*12月=393,588元2.年終獎金每人27,470元*1.5月=41,205元3.二代健保每人207元4.全年預算數每人435,000元，本校駐衛警1人及司機1人，共計870,000元
207	28	**專業服務費**	165	165	
119	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動-講師鐘點費。(含二代健保)

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	20	20	學校特色教育-傳統藝術鐘點費(含二代健保)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
0			24	24	*補助雙語學校-講師鐘點費，含二代健保(1.辦理雙語教學研習及工作坊。2.進行英語能力成長課程等各項研習。)
0			6	6	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓練課程講師費
15	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
4	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費
0			2	2	*補助雙語學校-雙語教學資訊軟體
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
822	3	**材料及用品費**	830	831	
53	31	**使用材料費**	45	46	
40	312	燃料	21	22	1.詳車輛明細表21,120元 2.配合千元整編-120元
13	315	設備零件	24	24	設置太陽光電之辦公及教學器具等各項設備器材費等。(收支對列)
769	32	**用品消耗**	785	785	
137	321	辦公（事務）用品	170	170	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)
32	322	報章雜誌	41	41	購置多元閱讀素材經費，提昇學生閱讀素養，15班*9個月*300元=40,500元，配合千元整編+500元
5	326	食品	6	6	*特殊教育輔導團團務運作費(國小A組)-讀書會、公開授課等相關膳費
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	體育衛生費

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
591	32Y	其他用品消耗	22	22	特教班教材編輯費
0			26	26	辦理社會教育經費
0			46	46	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等)
0			40	40	各項業務及活動等經費
0			120	120	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			147	147	*補助雙語學校-購置英語課程教材教具含圖書文具、材料、教材、教室情境布置等經費
0			85	85	設置太陽光電之改善充實教學及行政辦公設備(收支對列)
0			78	78	*補助雙語學校-資訊物品(含雙語教學用音箱、螢幕、無線網卡、資訊線材、攝影器材用品、資訊教學設備、防毒軟體、等周邊相關各項設備及用品)
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	1.詳車輛明細表11,230元 2.配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	1.詳車輛明細表3,708元 2.配合千元整編+292元
7	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	9	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**	8	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	8	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元+1人*1節*2,000元)
142	9	**其他**	116	103	
142	91	**其他支出**	116	103	
142	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)
0			13	13	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	20	20	各項業務及活動等相關費用
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動等相關費用
0			12	12	*特殊教育輔導團團務運作費(國小A組)-巡迴輔導訪視、讀書會、公開授課相關資料費、書籍費、教材文具費及雜支等相關費用
0			20	7	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			24	24	辦理資通安全維護計畫-資安或資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
0			9	9	*補助雙語學校-雜支等相關費用
1,024	5M	**建築及設備計畫**	250	100	
742	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
742	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
742	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	
742	51	**購建固定資產**	0	0	
703	512	興建土地改良物	0	0	
39	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
282	5M4	**其他設備**	250	100	
282	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	250	100	
282	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**	250	100	
282	51	**購建固定資產**	250	100	
221	514	購置機械及設備	40	40	改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備
0			150	0	@暖學樓屋頂水塔增購採購
38	515	購置交通及運輸設備	30	30	改善充實校園安全監視設備與各項教學及行政設備等
24	516	購置雜項設備	30	30	改善充實各項教學及行政設備等各項雜項設備

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
46,723		總　　計	55,598	53,502	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				55,348	
國民小學教育				55,348	
建築及設備計畫				250	
其他設備				250	
合計				55,598	

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				55,598	
國民教育計畫				55,348	
建築及設備計畫				250	
上年度預算數				53,502	
國民教育計畫				53,402	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				46,723	
國民教育計畫				45,699	
建築及設備計畫				1,024	
111年度決算數				41,407	
國民教育計畫				41,054	
建築及設備計畫				353	
110年度決算數				35,826	
國民教育計畫				35,646	
建築及設備計畫				180	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	39	2	41	
職員	36	2	38	教師36人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員2人。(含幼兒園增1班2師)
約僱人員	1	0	1	依據基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任會計員及人事管理員各1名，計領兼職酬金者2人
總　　計	41	2	43	

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

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

基隆市暖
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	33,171	308	854		3,797	4,000		4,012
國民教育計畫	33,171	308	854		3,797	4,000		4,012
正式人員	33,171		837		3,759	4,000		3,992
聘僱人員		308	17		38			20
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全1人、駐衛警1人(校園安全)、司機1人(特教班交通車駕駛)，合計3人，預算金額131萬5千元(內含收支對列1萬元)。(1)外包人力駐衛警保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額43萬5千元。(2)駐衛警及司機人員科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額88萬元(內含收支對列1萬元)。
2.兼職人員酬金：指兼任人事管理員、兼任會計員、教師兼代課鐘點費。

暖國民小學
發展基金
彙計表
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				
		3,918	112		320		50,492	846	51,338
		3,918	112		320		50,492	846	51,338
		3,874	112		304		50,049		50,049
		44			16		443		443
								846	846

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
41,699	48,594	用人費用	51,338	51,338	0		
27,385	31,626	正式員額薪資	33,171	33,171	0		
26,721	30,829	職員薪金	32,331	32,331	0		
664	797	工員工資	840	840	0		
674	925	聘僱及兼職人員薪資	1,154	1,154	0		
264	296	約僱職員薪金	308	308	0		
410	629	兼職人員酬金	846	846	0		
460	775	加（夜）班費	854	854	0		
460	14	延長工時加班費	14	14	0		
	761	未休假加班費	840	840	0		
7,108	7,637	獎金	7,797	7,797	0		
3,364	3,600	考績獎金	4,000	4,000	0		
3,744	4,037	年終獎金	3,797	3,797	0		
3,233	3,899	退休及卹償金	4,012	4,012	0		
3,138	3,800	職員退休及離職金	3,900	3,900	0		
96	99	工員退休及離職金	112	112	0		
2,839	3,732	福利費	4,350	4,350	0		
2,556	3,300	分擔員工保險費	3,918	3,918	0		
	112	傷病醫藥費	112	112	0		
283	320	其他福利費	320	320	0		
3,015	3,852	服務費用	3,040	3,040	0		
402	717	水電費	661	661	0		
344	662	工作場所電費	606	606	0		
59	55	工作場所水費	55	55	0		
40	55	郵電費	55	55	0		
5	5	郵費	5	5	0		
35	50	電話費	50	50	0		
15	22	旅運費	22	22	0		
11	15	國內旅費	15	15	0		
4	7	其他旅運費	7	7	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	28	印刷裝訂與廣告費	28	28	0		
30	28	印刷及裝訂費	28	28	0		
709	1,239	修理保養及保固費	715	715	0		
	11	一般房屋修護費	1	1	0		
550	993	其他建築修護費	455	455	0		
88	84	機械及設備修護費	108	108	0		
37	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
35	117	雜項設備修護費	117	117	0		
5	6	保險費	7	7	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
3	4	其他保險費	4	4	0		
1,534	1,548	一般服務費	1,315	1,315	0		
418	418	外包費	435	435	0		
1,116	1,130	計時與計件人員酬金	880	880	0		
207	165	專業服務費	165	165	0		
119	68	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68	68	0		
15	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
4	7	電腦軟體服務費	7	7	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
822	831	材料及用品費	830	830	0		
53	46	使用材料費	45	45	0		
40	22	燃料	21	21	0		
13	24	設備零件	24	24	0		
769	785	用品消耗	785	785	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
137	170	辦公（事務）用品	170	170	0		
32	41	報章雜誌	41	41	0		
5	6	食品	6	6	0		
4	4	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
591	564	其他用品消耗	564	564	0		
1,024	100	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	250	0	250		
1,024	100	購建固定資產	250	0	250		
703		興建土地改良物	0	0	0		
39		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
221	40	購置機械及設備	190	0	190		
38	30	購置交通及運輸設備	30	0	30		
24	30	購置雜項設備	30	0	30		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
7	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9	9	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	8	8	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	8	8	0		
142	103	其他	116	116	0		
142	103	其他支出	116	116	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國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		
142	103	其他	116	116	0		
46,723	53,502	合計	55,598	55,348	250		

公共關係費72千元。

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
國民小學教育	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				72,541	11,230	3,708			21,120	34,000	2,483
	小客車	8290-BEJ	201911	1995	72,541	11,230	3,708	768	27.5	21,120	34,000	2,483

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

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
17,281	資產合計	15,841	16,490	-649
17,281	資產	15,841	16,490	-649
16,639	流動資產	15,199	15,848	-649
15,721	現金	14,281	14,930	-649
15,721	銀行存款	14,281	14,930	-649
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
918	預付款項	918	918	0
918	預付費用	918	918	0
642	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	642	642	0
642	準備金	642	642	0
642	退休及離職準備金	642	642	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
26,812	代管資產	26,812	26,812	0
-26,812	應付代管資產	-26,812	-26,812	0
13,743	負債	13,743	13,743	0
11,411	流動負債	11,411	11,411	0
11,411	應付款項	11,411	11,411	0
11,376	應付代收款	11,376	11,376	0
35	應付費用	35	35	0
2,332	其他負債	2,332	2,332	0
2,332	什項負債	2,332	2,332	0
1,690	存入保證金	1,690	1,690	0
642	應付退休及離職金	642	642	0
3,538	基金餘額	2,098	2,747	-649
3,538	基金餘額	2,098	2,747	-649
3,538	基金餘額	2,098	2,747	-649
3,538	累積餘額	2,098	2,747	-649
17,281	負債及基金餘額合計	15,841	16,490	-649

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	34,162								34,162
土地改良物	4,463	3,911						265	287
房屋及建築	53,439	15,385						1,150	36,904
機械及設備	18,915	12,544	190	(1)			1.改善充實各項教學及行政設備等40,000元 2.暖學樓屋頂水塔增購採購150,000元	2,004	4,557
交通及運輸設備	5,797	4,599	30	(1)			改善充實校園安全監視設備與各項教學及行政設備等	296	932
雜項設備	18,961	15,956	30	(1)			改善充實各項教學及行政設備等	946	2,089
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	3,495	1,997						1,498	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	139,232	54,392	250					6,159	78,931

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)

基隆市暖江國民小學編

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-1 頁 至 第 47-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-3 頁 至 第 47-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-4 頁 至 第 47-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-5 頁 至 第 47-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-6 頁 至 第 47-10 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-11 頁 至 第 47-11 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-12 頁 至 第 47-12 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-13 頁 至 第 47-13 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-14 頁 至 第 47-15 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-16 頁 至 第 47-18 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-19 頁 至 第 47-19 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 47-20 頁 至 第 47-20 頁

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師19人(含校長1人)、行政人員3人、工友1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之特別收入基金。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	173	設置太陽光電權利金收入
利息收入	4	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	4	場地租借費收入
公庫撥款收入	31,560	公庫撥款收入
學雜費收入	480	附設幼兒園學費收入
雜項收入	70	資源回收收入及附設幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	31,794	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，共 11 班，國小學生人數約 147 人，附設幼兒園學生人數約 45 人，合計約 192 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	2,021	改善校園環境設施暨充實各項教學與行政設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 3,229 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,801 萬 9,000 元，增加 427 萬 2,000 元，約 15.25%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 3,381 萬 5,000 元，較上年度預算數 3,095 萬 7,000 元，增加 285 萬 8,000 元，約 9.23%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 243 萬 6,000 元、建築及設備計畫增加 42 萬 2,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 152 萬 4,000 元，較上年度預算數短絀 293 萬 8,000 元，減少差短 141 萬 4,000 元，約 48.13%，將移用以前基金餘額 152 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 2,658 萬 4,839 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	決算數 5 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 1,725 萬 7,124 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	實際數 0 元

伍、其他：無

一、納入公庫集中支付說明:

預計本基金年底現金為 680 萬 7,000 元，其中 60 萬 2,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債：無

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
27,777	基金來源	32,291	28,019	4,272
92	徵收及依法分配收入	0	0	0
92	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
220	財產收入	181	182	-1
0	財產處分收入	0	0	0
172	權利金收入	173	173	0
44	利息收入	4	4	0
4	其他財產收入	4	5	-1
26,595	政府撥入收入	31,560	27,238	4,322
26,595	公庫撥款收入	31,560	27,238	4,322
763	教學收入	480	520	-40
763	學雜費收入	480	520	-40
107	其他收入	70	79	-9
107	雜項收入	70	79	-9
26,635	基金用途	33,815	30,957	2,858
26,585	國民教育計畫	31,794	29,358	2,436
26,585	國民小學教育	31,794	29,358	2,436
50	建築及設備計畫	2,021	1,599	422
0	營建及修建工程	1,011	1,499	-488
50	其他設備	1,010	100	910
1,142	本期賸餘 (短絀－)	-1,524	-2,938	1,414
3,853	期初基金餘額	2,057	3,853	-1,796
0	解繳公庫	0	0	0
4,995	期末基金餘額	533	915	-382

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,524	
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)	-1,524	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,524	
期初現金及約當現金	8,331	
期末現金及約當現金	6,807	

註：

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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	173,000	173	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	4,000	4	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	4,000	4	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				31,560	
公庫撥款收入	年	1	31,560,000	31,560	公庫撥款收入
教學收入				480	
學雜費收入	年	1	480,000	480	幼兒園學費收入
其他收入				70	
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	69,000	69	幼兒園活動費收入(收支對列)
總　計：				32,291	

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
26,585	53	**國民教育計畫**	31,794	29,358	
26,585	532	**國民小學教育**	31,794	29,358	
26,585	53220000	**各校經常門分支計畫**	31,794	29,358	
23,989	1	**用人費用**	28,725	26,073	
16,197	11	**正式員額薪資**	18,610	16,076	
15,467	113	職員薪金	18,185	15,279	職員薪資：詳用人費用彙計表
730	114	工員工資	425	797	工員薪資：詳用人費用彙計表
297	12	**聘僱及兼職人員薪資**	363	626	
297	124	兼職人員酬金	327	590	教師兼、代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表
268	13	**加（夜）班費**	665	635	
268	131	延長工時加班費	39	0	@辦理外加學校午餐秘書加班費
0	134	未休假加班費	626	635	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,967	15	**獎金**	4,687	4,650	
1,949	151	考績獎金	2,268	2,250	考績獎金：詳用人費用彙計表
2,018	152	年終獎金	2,419	2,400	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,728	16	**退休及卹償金**	2,003	2,000	
1,681	161	職員退休及離職金	1,975	1,950	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	28	50	提撥退休準備金：詳用人費用彙計表
1,532	18	**福利費**	2,397	2,086	
1,444	181	分擔員工保險費	110	115	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			2,001	1,685	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	78	78	教職員工健康檢查補助費
89	18Y	其他福利費	208	208	休假補助：詳用人費用彙計表
2,230	2	**服務費用**	2,633	2,845	
231	21	**水電費**	316	295	
204	212	工作場所電費	174	174	校舍電費
0			110	89	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
27	214	工作場所水費	32	32	水費
31	22	**郵電費**	31	31	
3	221	郵費	4	4	郵資
28	222	電話費	27	27	電話費

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
6	23	**旅運費**	22	22	
6	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	10	10	學生參加校外各項體育與藝文競賽活動車資及載送競賽物品運費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
201	25	**修理保養及保固費**	446	580	
5	252	一般房屋修護費	5	5	校舍修繕維護等經費
103	254	其他建築修護費	30	30	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			0	145	
0			50	50	附設幼兒園基本支出-修繕費
0			103	103	改善校園校舍及環境設施維護等經費
0			121	121	設置太陽光電之改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費121,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
51	255	機械及設備修護費	50	50	電梯維護費1台每月3,300*12月=39,600元暨電梯安檢費10,000元，配合千元整編+400元
0			24	24	辦公及教學器具養護(含資訊及資安等器具)
0			12	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
43	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防、照明及雜項等設備維護費
0			25	25	水質檢驗及管線設備維護
0			5	5	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項器材設備等相關維護費
0			3	4	場地租借-各項器材設備等相關維護費2,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
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
1,404	27	**一般服務費**	1,305	1,404	

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
836	279	外包費	870	836	外包駐衛警人力保全2人
0			435	0	*工友外包庶務人力1人，全年預算數每人435,000元
568	27D	計時與計件人員酬金	0	568	
275	28	**專業服務費**	431	431	
167	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	*共讀站閱讀推廣活動-講師鐘點費(含二代健保)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
0			287	287	*幼兒園基礎評鑑：實地評鑑委員出席費27(場)天*3人*2,500元=202,500元，追蹤評鑑委員出席費2(場)天*2人*2,500元=10,000元，共識會、總評會、申訴、申復、追蹤評鑑總評會等相關會議出席費2場(天)*14人*2,500元=70,000元，二代健保4,500元
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓練課程
24	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
4	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費
80	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
0			4	4	附設幼兒園基本支出-環境清潔消毒
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
275	3	**材料及用品費**	323	323	
10	31	**使用材料費**	10	10	
10	315	設備零件	10	10	電腦等相關耗材(含資訊及資安等)
265	32	**用品消耗**	313	313	
84	321	辦公（事務）用品	104	104	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)

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
28	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，8班x9個月x300元=21,600元(配合千元整編+400)
11	326	食品	10	10	學生參加校外各項體育與藝文競賽等相關活動經費
0			13	13	*幼兒園基礎評鑑：實地評鑑、追蹤評鑑委員、共識會、總評會、申訴、申復、追蹤評鑑總評會等相關活動經費
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費及保健室醫療用品費
138	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具費
0			36	36	各項活動經費
0			20	20	辦理社會教育用碳粉匣、海報紙等經費
0			34	34	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團、性平、資安及資訊等支出)
0			64	64	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			1	1	資源回收相關業務700元，配合千元整編+300元(收支對列)
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	19	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**	18	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	18	12	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
78	9	**其他**	94	104	
78	91	**其他支出**	94	104	
78	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯運動會、語文競賽及科展等)
0			19	20	各項業務及活動等相關費用
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動相關費用等
0			18	18	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校務發展等相關費用
0			5	14	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			27	27	辦理資通安全維護計畫-資安或資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
50	5M	**建築及設備計畫**	2,021	1,599	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,011	1,499	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,011	1,499	
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**	1,011	1,499	
0	51	**購建固定資產**	1,011	1,499	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,011	1,499	@寧靜樓活動空間改造
50	5M4	**其他設備**	1,010	100	
50	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,010	100	
50	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**	1,010	100	
50	51	**購建固定資產**	1,010	100	
50	514	購置機械及設備	70	80	改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備
0	516	購置雜項設備	30	20	改善充實各項教學及行政設備等各項雜項設備
0			910	0	@辦公空間改造
26,635		總　　計	33,815	30,957	

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				31,794	
國民小學教育				31,794	
建築及設備計畫				2,021	
營建及修建工程				1,011	
其他設備				1,010	
合計				33,815	

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				33,815	
國民教育計畫				31,794	
建築及設備計畫				2,021	
上年度預算數				30,957	
國民教育計畫				29,358	
建築及設備計畫				1,599	
前年度決算數				26,635	
國民教育計畫				26,585	
建築及設備計畫				50	
111年度決算數				27,509	
國民教育計畫				27,509	
110年度決算數				26,770	
國民教育計畫				26,770	

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	24	-1	23	
職員	22	0	22	教師19人(含校長1人)、行政人員3人
工友	2	-1	1	工友1名退休
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	
總　　計	25	-1	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：外包費項下：外包人力駐衛警保全2名及庶務外包工友1名。

基隆市暖
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	18,610		665		2,419	2,268		2,003
國民教育計畫	18,610		665		2,419	2,268		2,003
正式人員	18,610		665		2,419	2,268		2,003
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、庶務外包工友1人，合計3人，預算金額130萬5千元。(1)外包人力駐衛警保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額87萬元。(2))外包人力庶務工友人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額43萬5千元。
2.兼職人員酬金：指人事管理員兼職費、教師兼代課鐘點費。

江國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,111	78		208		28,362	363	28,725
		2,111	78		208		28,362	363	28,725
		2,111	78		208		28,362		28,362
								363	363

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
23,989	26,073	用人費用	28,725	28,725	0		
16,197	16,076	正式員額薪資	18,610	18,610	0		
15,467	15,279	職員薪金	18,185	18,185	0		
730	797	工員工資	425	425	0		
297	626	聘僱及兼職人員薪資	363	363	0		
297	626	兼職人員酬金	363	363	0		
268	635	加（夜）班費	665	665	0		
268		延長工時加班費	39	39	0		
	635	未休假加班費	626	626	0		
3,967	4,650	獎金	4,687	4,687	0		
1,949	2,250	考績獎金	2,268	2,268	0		
2,018	2,400	年終獎金	2,419	2,419	0		
1,728	2,000	退休及卹償金	2,003	2,003	0		
1,681	1,950	職員退休及離職金	1,975	1,975	0		
48	50	工員退休及離職金	28	28	0		
1,532	2,086	福利費	2,397	2,397	0		
1,444	1,800	分擔員工保險費	2,111	2,111	0		
	78	傷病醫藥費	78	78	0		
89	208	其他福利費	208	208	0		
2,230	2,845	服務費用	2,633	2,633	0		
231	295	水電費	316	316	0		
204	263	工作場所電費	284	284	0		
27	32	工作場所水費	32	32	0		
31	31	郵電費	31	31	0		
3	4	郵費	4	4	0		
28	27	電話費	27	27	0		
6	22	旅運費	22	22	0		
6	12	國內旅費	12	12	0		
	10	其他旅運費	10	10	0		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
201	580	修理保養及保固費	446	446	0		
5	5	一般房屋修護費	5	5	0		
103	449	其他建築修護費	304	304	0		
51	74	機械及設備修護費	86	86	0		
43	52	雜項設備修護費	51	51	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
1,404	1,404	一般服務費	1,305	1,305	0		
836	836	外包費	1,305	1,305	0		
568	568	計時與計件人員酬金	0	0	0		
275	431	專業服務費	431	431	0		
167	308	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	308	308	0		
24	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
4	5	電腦軟體服務費	5	5	0		
80	74	其他專業服務費	74	74	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
275	323	材料及用品費	323	323	0		
10	10	使用材料費	10	10	0		
10	10	設備零件	10	10	0		
265	313	用品消耗	313	313	0		
84	104	辦公（事務）用品	104	104	0		
28	22	報章雜誌	22	22	0		
11	23	食品	23	23	0		
4	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
138	162	其他用品消耗	162	162	0		

公共關係費72千元。

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
50	1,599	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	2,021	0	2,021		
50	1,599	購建固定資產	2,021	0	2,021		
	1,499	擴充改良房屋建築及設備	1,011	0	1,011		
50	80	購置機械及設備	70	0	70		
	20	購置雜項設備	940	0	940		
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	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	18	18	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
78	104	其他	94	94	0		
78	104	其他支出	94	94	0		
78	104	其他	94	94	0		
26,635	30,957	合計	33,815	31,794	2,021		

公共關係費72千元。

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

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
11,502	資產合計	7,040	8,564	-1,524
11,502	資產	7,040	8,564	-1,524
11,502	流動資產	7,040	8,564	-1,524
11,269	現金	6,807	8,331	-1,524
11,269	銀行存款	6,807	8,331	-1,524
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
233	預付款項	233	233	0
233	預付費用	233	233	0
6,507	負債	6,507	6,507	0
6,314	流動負債	6,314	6,314	0
6,314	應付款項	6,314	6,314	0
6,245	應付代收款	6,245	6,245	0
69	應付費用	69	69	0
193	其他負債	193	193	0
193	什項負債	193	193	0
193	存入保證金	193	193	0
4,995	基金餘額	533	2,057	-1,524
4,995	基金餘額	533	2,057	-1,524
4,995	基金餘額	533	2,057	-1,524
4,995	累積餘額	533	2,057	-1,524
11,502	負債及基金餘額合計	7,040	8,564	-1,524

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	17,793								17,793
土地改良物	560	491						18	51
房屋及建築	44,137	23,926	1,011	(1)			寧靜樓活動空間改造	718	20,504
機械及設備	11,364	6,711	70	(1)			改善充實各項教學及行政設備等	1,285	3,438
交通及運輸設備	440	259						38	143
雜項設備	4,980	3,865	940	(1)			1.改善充實各項教學及行政設備等30,000元 2.辦公空間改造910,000元	376	1,679
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	79	43						36	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	79,353	35,295	2,021					2,471	43,608

註：

中 華 民 國 114 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市八堵國民小學編

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國114年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-6 頁 至 第 48-10 頁

四、預算附表

１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-11 頁 至 第 48-11 頁

五、預算參考表

１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-12 頁 至 第 48-12 頁

２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 48-13 頁 至 第 48-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)本校為公辦營實驗教育學校，理念為審美、全人、自主，以美感經驗和審美思維引導、串接所有課程與教學，充實孩子的人文與審美素養。最終目的在活化學習潛能，協助邁向全人發展。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處，本校預算員額現編列教師 12 人(含校長 1 人)、行政人員 2 人、兼任人事管理員 1 人、兼任會計員 1 人、工友 2 人，共計 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	112	學校屋頂出租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	20	場地租借收入
公庫撥款收入	27,892	公庫撥款收入
雜項收入	3	資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	28,722	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、合計 7 班。預定國小學生人數約 106 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)本年度基金來源預算數 2,803 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,684 萬 6,000 元，增加 119 萬 1,000 元，約 4.44%，主要係公庫撥款收入等增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 2,872 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,765 萬 8,000 元，增加 106 萬 4,000 元，約 3.85%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 247 萬 1,000 元，建築及設備計畫減少 140 萬 7,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 68 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 81 萬 2,000 元，減少差短 12 萬 7,000 元，約 15.64%，將移用以前基金餘額 68 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 2,123 萬 9,837 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) 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 1,327 萬 1,372 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 14 萬 6,000 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 553 萬 4,000 元，其中 87 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。

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
21,790	基金來源	28,037	26,846	1,191
100	財產收入	142	106	36
78	權利金收入	112	77	35
21	利息收入	10	9	1
0	其他財產收入	20	20	0
21,686	政府撥入收入	27,892	26,737	1,155
21,686	公庫撥款收入	27,892	26,737	1,155
4	其他收入	3	3	0
4	雜項收入	3	3	0
21,240	基金用途	28,722	27,658	1,064
21,240	國民教育計畫	28,722	26,251	2,471
21,240	國民小學教育	28,722	26,251	2,471
0	建築及設備計畫	0	1,407	-1,407
0	營建及修建工程	0	1,407	-1,407
550	本期賸餘 (短絀－)	-685	-812	127
1,819	期初基金餘額	1,558	1,819	-261
0	解繳公庫	0	0	0
2,370	期末基金餘額	873	1,007	-134

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-685	
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)	-685	
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)	-685	
期初現金及約當現金	6,219	
期末現金及約當現金	5,534	

註：

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				142	
權利金收入	年	1	112,000	112	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	20,000	20	@場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				27,892	
公庫撥款收入	年	1	27,892,000	27,892	公庫撥款收入
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款(收支對列)
總　計：				28,037	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
21,240	53	**國民教育計畫**	28,722	26,251	
21,240	532	**國民小學教育**	28,722	26,251	
21,240	53220000	**各校經常門分支計畫**	28,722	26,251	
18,676	1	**用人費用**	23,976	22,254	
11,434	11	**正式員額薪資**	15,813	14,394	
10,704	113	職員薪金	14,962	13,597	教職員薪金(詳用人費用彙計表)
730	114	工員工資	851	797	工員工資(詳用人費用彙計表)
119	12	**聘僱及兼職人員薪資**	253	150	
119	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費:詳用人費用彙計表
0			72	72	教師兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
0			42	42	會計兼職費:詳用人費用彙計表
0			103	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
533	13	**加（夜）班費**	519	494	
533	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	134	未休假加班費	505	480	未休假加班費(詳用人費用彙計表)
3,520	15	**獎金**	4,038	3,905	
1,778	151	考績獎金	2,110	2,051	考績獎金(詳用人費用彙計表)
1,742	152	年終獎金	1,928	1,854	年終獎金(詳用人費用彙計表)
1,430	16	**退休及卹償金**	1,682	1,640	
1,406	161	職員退休及離職金	1,634	1,592	教職員退休及離職金(詳用人費用彙計表)
24	162	工員退休及離職金	48	48	工員退休及離職金(詳用人費用彙計表)
1,640	18	**福利費**	1,671	1,671	
1,426	181	分擔員工保險費	1,430	1,430	1.分攤公保費健保費勞保費1,344,000元 2.二代健保補充保費86,000元(詳用人費用彙計表)
0	183	傷病醫藥費	81	81	教職員工健康檢查補助費
214	18Y	其他福利費	160	160	休假補助:詳用人費用彙計表
2,155	2	**服務費用**	3,878	3,591	
166	21	**水電費**	281	264	
152	212	工作場所電費	155	155	校舍電費
0			14	14	@校園場地開放租借分攤電費(收支對列)

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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)
15	214	工作場所水費	17	17	水費
21	22	**郵電費**	30	30	
3	221	郵費	3	3	郵資
18	222	電話費	27	27	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書印刷費
416	25	**修理保養及保固費**	1,282	1,282	
0	252	一般房屋修護費	0	998	
0			816	0	@教學環境改善
361	254	其他建築修護費	160	160	改善校園環境零星修繕
0			78	54	學校屋頂出租裝設太陽光電設備78,400元，配合千元整編-400元(收支對列)
0			149	0	@校園設施設備改善
17	255	機械及設備修護費	16	17	教學器具、照明等機械維護費
0			10	0	@冷氣維護費(一般性補助款指定項目)
38	257	雜項設備修護費	35	35	水質檢驗及管線設備維護
0			18	18	公安、消防設備等維護費
1,371	27	**一般服務費**	2,080	1,810	
836	279	外包費	870	836	外包人力校園駐衛警2人

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
535	27D	計時與計件人員酬金	788	568	@供餐學校每校補助二名廚工薪資補助，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.共計補助廚工二名，總計788,000元。
0			422	406	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月29,280元(160小時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。
96	28	**專業服務費**	120	120	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
27	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
69	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
277	3	**材料及用品費**	730	268	
30	31	**使用材料費**	30	30	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
30	315	設備零件	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
247	32	**用品消耗**	700	238	
196	321	辦公（事務）用品	159	159	一般業務費，包含學校辦公事務文具用品、清潔用品、影印紙、雷射印表機碳粉匣、彩色印表機墨水匣、職名章橡皮圖章刻印費及辦公室用所需物品採購等。
0			23	23	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之辦公事務費
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。7班x9個月x300元=18,900元，千元整編+100元
0	326	食品	462	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。
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	健康中心醫療用品
30	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費每班每月600元ｘ12月＝7,200元(配合千元整編-200元)
0			28	28	辦理社會教育經費計28,480元(內含童軍教育經費10,000元)配合千元整編-480元
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	18	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
12	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(退休工友3人，合計3人*3節*2,000元)
120	9	**其他**	120	120	
120	91	**其他支出**	120	120	

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
120	91Y	其他	32	32	校務發展經費(含體育、科技、科學、英語、交通安全、社團才藝等)
0			80	80	辦理學生教學活動各項業務、學校運動會、美術展覽、校慶、基隆市中小學運動會及校際運動比賽等學生教學活動相關經費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			2	2	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	0	1,407	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	1,407	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,407	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	1,407	
0	51	**購建固定資產**	0	1,407	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,261	
0	516	購置雜項設備	0	146	
21,240		總　　計	28,722	27,658	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				28,722	
國民小學教育				28,722	
合計				28,722	

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				28,722	
國民教育計畫				28,722	
上年度預算數				27,658	
國民教育計畫				26,251	
建築及設備計畫				1,407	
前年度決算數				21,240	
國民教育計畫				21,240	
111年度決算數				22,251	
國民教育計畫				22,251	
110年度決算數				19,860	
國民教育計畫				19,860	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	-1	16	
職員	15	-1	14	教師12人(含校長1人)、行政人員2人(特教班減1名教師)。
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計員各1名，領有兼職酬金計2人。
總　　計	19	-1	18	

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

註2：外包人力校園駐衛警2人、廚工2人、工讀人力1名，合計5人。

基隆市八
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	15,813		519		1,928	2,110		1,682
國民教育計畫	15,813		519		1,928	2,110		1,682
正式人員	15,813		519		1,928	2,110		1,682
兼任人員								

1.外包人力校園駐衛警人員2人、廚工2人、工讀人力1名，合計5人，預算金額208萬元：(1)外包人力校園駐衛警人員科目:服務費用－一般服務費－外包費：金額87萬元。(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78萬8千元。(3)工讀人力科目：服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金，金額42萬2千元。
2.兼職人員酬金：指人事、會計兼職費及教師兼代課鐘點費。

堵國民小學
發展基金
彙計表
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				
		1,430	81		160		23,723	253	23,976
		1,430	81		160		23,723	253	23,976
		1,430	81		160		23,723		23,723
								253	253

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
18,676	22,254	用人費用	23,976	23,976	0		
11,434	14,394	正式員額薪資	15,813	15,813	0		
10,704	13,597	職員薪金	14,962	14,962	0		
730	797	工員工資	851	851	0		
119	150	聘僱及兼職人員薪資	253	253	0		
119	150	兼職人員酬金	253	253	0		
533	494	加（夜）班費	519	519	0		
533	14	延長工時加班費	14	14	0		
	480	未休假加班費	505	505	0		
3,520	3,905	獎金	4,038	4,038	0		
1,778	2,051	考績獎金	2,110	2,110	0		
1,742	1,854	年終獎金	1,928	1,928	0		
1,430	1,640	退休及卹償金	1,682	1,682	0		
1,406	1,592	職員退休及離職金	1,634	1,634	0		
24	48	工員退休及離職金	48	48	0		
1,640	1,671	福利費	1,671	1,671	0		
1,426	1,430	分擔員工保險費	1,430	1,430	0		
	81	傷病醫藥費	81	81	0		
214	160	其他福利費	160	160	0		
2,155	3,591	服務費用	3,878	3,878	0		
166	264	水電費	281	281	0		
152	247	工作場所電費	264	264	0		
15	17	工作場所水費	17	17	0		
21	30	郵電費	30	30	0		
3	3	郵費	3	3	0		
18	27	電話費	27	27	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

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

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
416	1,282	修理保養及保固費	1,282	1,282	0		
	998	一般房屋修護費	816	816	0		
361	214	其他建築修護費	387	387	0		
17	17	機械及設備修護費	26	26	0		
38	53	雜項設備修護費	53	53	0		
1,371	1,810	一般服務費	2,080	2,080	0		
836	836	外包費	870	870	0		
535	974	計時與計件人員酬金	1,210	1,210	0		
96	120	專業服務費	120	120	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
27	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
69	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
277	268	材料及用品費	730	730	0		
30	30	使用材料費	30	30	0		
30	30	設備零件	30	30	0		
247	238	用品消耗	700	700	0		
196	182	辦公（事務）用品	182	182	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
		食品	462	462	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
30	35	其他用品消耗	35	35	0		
	1,407	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		
	1,407	購建固定資產	0	0	0		

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

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	1,261	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	146	購置雜項設備	0	0	0		
12	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
12	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
12	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
120	120	其他	120	120	0		
120	120	其他支出	120	120	0		
120	120	其他	120	120	0		
21,240	27,658	合計	28,722	28,722	0		

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

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
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
7,031	資產合計	5,534	6,219	-685
7,031	資產	5,534	6,219	-685
7,031	流動資產	5,534	6,219	-685
7,031	現金	5,534	6,219	-685
7,031	銀行存款	5,534	6,219	-685
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
28,722	代管資產	28,722	28,722	0
-28,722	應付代管資產	-28,722	-28,722	0
4,661	負債	4,661	4,661	0
4,616	流動負債	4,616	4,616	0
4,616	應付款項	4,616	4,616	0
4,616	應付代收款	4,616	4,616	0
45	其他負債	45	45	0
45	什項負債	45	45	0
45	存入保證金	45	45	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
2,370	基金餘額	873	1,558	-685
2,370	基金餘額	873	1,558	-685
2,370	基金餘額	873	1,558	-685
2,370	累積餘額	873	1,558	-685
7,031	負債及基金餘額合計	5,534	6,219	-685

信託代理與保證資產	235	信託代理與保證負債	235
保管品	0	應付保管品	0
保證品	235	應付保證品	235

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	10,722								10,722
土地改良物	200	198							2
房屋及建築	1,112	529						20	563
機械及設備	7,239	3,840						1,134	2,265
交通及運輸設備	201	121						20	60
雜項設備	6,230	3,592						689	1,949
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	25,704	8,280						1,863	15,561

註：