中華民國115年度基隆市地方教育發展基金附屬單位預算（第二冊）

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管

基隆市地方教育發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

(第二冊)

基隆市地方教育發展基金編

基隆市政府主管 － 地方教育發展基金

總　目　錄

中華民國115年度

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

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市成功國民小學編

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動閱讀精進教育，厚植充實的基本能力，開展成功的全人教育，培育現代的優雅公民；另以音樂為本校發展特色，並辦理藝文動靜態展演活動，深耕藝文校園，藉由音樂素養的提升以形塑品牌的「成功」。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 47 人(含校長 1 人、教育部專款補助專任輔導教師 1 人) 、行政人員 4 人、聘用人員 1 人(偏鄉學校中央廚房計畫-營養師專業經理人)、工友 1 人，共計 53 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	20	音樂班招生報名費收入
權利金收入	219	設置太陽光電權利金收入
利息收入	160	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	600	場地租借費收入
公庫撥款收入	84,022	公庫撥款收入
學雜費收入	880	幼兒園學費收入
雜項收入	122	幼兒園學生活動費收入及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	86,633	1.預定招收普通班 16 班、藝術才能音樂班 4 班、資源班 2 班，共計 22 班，學生人數約 350 人，幼兒園 4 班，學生人數約 88 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	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 8,602 萬 3,000 元，較上年度預算數 8,183 萬 8,000 元，增加 418 萬 5,000 元，約 5.11%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8,663 萬 3,000 元，較上年度預算數 8,380 萬 7,000 元，增加 282 萬 6,000 元，約 3.37 %，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 569 萬 4,000 元，建築及設備計畫減少 286 萬 8,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 61 萬元，較上年度預算數差短 196 萬 9,000 元，減少差短 135 萬 9,000 元，約 69.02%，將移用以前基金餘額 61 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(113)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概述	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數 7,274 萬 8,164 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 124 萬 5,348 元

二、上年度已過期間(114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 4,201 萬 6,928 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,193 萬 4,000 元，其中 199 萬 4,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115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(－)
70,859	基金來源	86,023	81,838	4,185
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	徵收收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
16	勞務收入	20	20	0
16	服務收入	20	20	0
621	財產收入	979	360	619
219	權利金收入	219	200	19
135	利息收入	160	100	60
267	其他財產收入	600	60	540
69,081	政府撥入收入	84,022	80,448	3,574
69,081	公庫撥款收入	84,022	80,448	3,574
1,015	教學收入	880	880	0
1,015	學雜費收入	880	880	0
122	其他收入	122	130	-8
122	雜項收入	122	130	-8
73,994	基金用途	86,633	83,807	2,826
72,748	國民教育計畫	86,633	80,939	5,694
72,748	國民小學教育	86,633	80,939	5,694
1,245	建築及設備計畫	0	2,868	-2,868
1,245	營建及修建工程	0	1,407	-1,407
0	其他設備	0	1,461	-1,461
-3,135	本期賸餘 (短絀－)	-610	-1,969	1,359
7,708	期初基金餘額	2,604	3,556	-952
0	解繳公庫	0	0	0
4,573	期末基金餘額	1,994	1,587	407

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)	-610	
調整非現金項目	-11,235	
流動負債淨增(淨減)	-11,235	
業務活動之淨現金流入(流出)	-11,845	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	503	
增加其他負債	503	
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)	503	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,342	
期初現金及約當現金	33,276	
期末現金及約當現金	21,934	

註：

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預算數			說 明
		數量(業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				20	
服務收入	年	1	20,000	20	音樂班招生報名費收入(收支對列)
財產收入				979	
權利金收入	年	1	219,000	219	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	160,000	160	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	600,000	600	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				84,022	
公庫撥款收入	年	1	84,022,000	84,022	公庫撥款收入
教學收入				880	
學雜費收入	年	1	880,000	880	幼兒園學費收入
其他收入				122	
雜項收入	年	1	7,000	7	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	115,000	115	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				86,023	

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
72,748	53	**國民教育計畫**	86,633	80,939	
72,748	532	**國民小學教育**	86,633	80,939	
72,748	53220000	**各校經常門分支計畫**	86,633	80,939	
66,534	1	**用人費用**	74,502	70,843	
43,271	11	**正式員額薪資**	47,389	43,946	
42,653	113	職員薪金	46,950	43,520	教職員薪資：詳用人費用彙計表
619	114	工員工資	439	426	工友薪資：詳用人費用彙計表
1,258	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,848	1,834	
183	121	聘用人員薪金	468	454	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人薪資38,948元*12月=467,376元，配合千元整編+624元
1,075	124	兼職人員酬金	660	660	*音樂班外聘教師鐘點費：詳用人費用彙計表
0			720	720	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
1,047	13	**加（夜）班費**	1,352	1,248	
0	131	延長工時加班費	55	52	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費及加班費
0			11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
1,047	134	未休假加班費	1,260	1,160	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			26	25	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人未休假加班費，日薪1,296元*20日=25,920元，配合千元整編+80元
10,966	15	**獎金**	12,768	12,687	
5,565	151	考績獎金	6,610	6,590	考績獎金：詳用人費用彙計表
5,401	152	年終獎金	6,100	6,040	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			58	57	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人年終獎金，薪資38,948元*1.5月=58,422元，配合千元整編-422元
4,850	16	**退休及卹償金**	5,181	5,168	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
4,809	161	職員退休及離職金	5,125	5,115	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			29	27	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人勞工退休金，2,406元*12月=28,872元，配合千元整編+128元
40	162	工員退休及離職金	27	26	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
5,143	18	**福利費**	5,964	5,960	
208	181	分擔員工保險費	280	300	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
4,463			4,970	4,950	分攤公、健及勞保費：詳用人費用彙計表
0			66	62	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師280薪點(專業經理人)勞保及健保費(3,573元+1,940元)*12月=66,156元，二代健保費254元，配合千元整編-410元
67	183	傷病醫藥費	200	200	教職員工健康檢查補助費
404	18Y	其他福利費	432	432	休假補助費：詳用人費用彙計表
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人休假補助費
4,896	2	**服務費用**	9,341	6,511	
1,021	21	**水電費**	1,087	1,049	
864	212	工作場所電費	603	581	校舍電費
0			90	90	幼兒園基本支出-電費
0			314	298	冷氣專戶電費
157	214	工作場所水費	80	80	水費
57	22	**郵電費**	60	60	
4	221	郵費	8	8	郵資
53	222	電話費	52	52	電話費
339	23	**旅運費**	8	429	
8	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
331	235	貨物運費	0	421	
33	24	**印刷裝訂與廣告費**	33	33	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
33	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製
0			25	25	*補助雙語學校教材教具印刷費
962	25	**修理保養及保固費**	1,366	1,016	
229	252	一般房屋修護費	40	40	*打造英語情境教室修繕經費
0			420	42	校園場地開放收入分攤校舍維護費(收支對列)
0			88	35	鼓勵校園場地開放所需之修護費
0			102	79	校舍修繕
281	254	其他建築修護費	153	140	設置太陽光電之維護費(收支對列)
0			158	158	改善校園校舍環境維修零星工程
209	255	機械及設備修護費	53	51	辦公及教學器具設備維護費
0			120	120	電梯維護費4台
0			33	32	冷氣維護費
0			46	46	辦理資通安全維護計畫維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備耗材等
218	257	雜項設備修護費	57	57	水質檢驗及管線設備維護費
0			0	120	
0			50	50	公安、消防設備等維護費
25	258	其他資產修護費	46	46	*辦理音樂班調音費等相關業務
3	26	**保險費**	4	4	
3	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費
2,190	27	**一般服務費**	6,418	3,579	
869	279	外包費	454	435	工友外包庶務人力薪資(454,000元*1人)
0			908	870	校園外包保全薪資(454,000元*2人)
1,321	27D	計時與計件人員酬金	1,278	1,092	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-教育部補助廚工薪資每位42萬6,000元，共計3位合計127萬8,000元。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	1,278	1,182	*供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金 1.9個月薪資：(每月薪資30,000元+勞保費2,707元+健保費1,466元+勞退月提繳費1,818元)*9月=32萬3,919元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資15,000元+勞保費1,436元+健保費1,384元+勞退月提繳費950元)*3月=5萬6,310元。3.年終獎金3萬元*1.5月=4萬5,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人42萬6,000元。6.共計補助廚工3名，總計127萬8,000元。
0			2,500	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3名，每名60萬元，計180萬元，廚工2名，每名35萬元，計70萬元，共計250萬元)
219	28	**專業服務費**	293	269	
83	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33	33	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費及會議出席費
0			30	24	學校特色教育鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			32	30	辦理校園調查事件(性平、霸凌、校事等)調查費及撰稿費等
0			32	16	*藝術才能班推展計畫演出鐘點費
0			4	4	辦理資通安全維護計畫資通安全教育訓練課程講師費
35	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
11	289	試務甄選費	14	14	辦理音樂班招生報名費(收支對列)

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需招待餽贈費用(6,000元*12月)
964	3	**材料及用品費**	2,220	3,213	
964	32	**用品消耗**	2,220	3,213	
278	321	辦公（事務）用品	300	300	一般辦公、事務費
55	322	報章雜誌	59	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	0	2,410	
0			975	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	醫療用品
0	32Y	其他用品消耗	434	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
0			10	10	童軍教育經費
624			132	132	*補助雙語學校教材教具費
0			5	2	辦理資源回收相關物品、耗材等4,900元，配合千元整編+100元(收支對列)
0			33	32	辦理社會教育經費
0			58	58	鼓勵校園設置太陽光電辦理校務發展耗材經費
0			134	134	辦理各項活動、校慶、畢業會學校等活動用場地佈置及雜支
0			14	14	特教班教材編輯費
0			60	58	校務發展經費(含體育訓練、藝才社團、自然科學、英語、交通安全教育等)
8	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
8	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
8	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
346	9	**其他**	558	360	
346	91	**其他支出**	558	360	
346	91Y	其他	60	60	*辦理音樂班成果展
0			125	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			70	70	*打造英語情境教室經費
0			168	84	*辦理藝術才能班推展計畫樂器車及校外表演音響租借等
0			115	127	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			20	19	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
1,245	5M	**建築及設備計畫**	0	2,868	
1,245	5M2	**營建及修建工程**	0	1,407	
1,245	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,407	
1,245	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	1,407	
1,245	51	**購建固定資產**	0	1,407	
1,245	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,407	
0	5M4	**其他設備**	0	1,461	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	1,461	
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	1,461	
0	51	**購建固定資產**	0	1,461	
0	515	購置交通及運輸設備	0	1,461	
73,994		總　　計	86,633	83,807	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				86,633	
國民小學教育				86,633	
合計				86,633	

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115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				86,633	
國民教育計畫				86,633	
上年度預算數				83,807	
國民教育計畫				80,939	
建築及設備計畫				2,868	
前年度決算數				73,994	
國民教育計畫				72,748	
建築及設備計畫				1,245	
112年度決算數				61,481	
國民教育計畫				61,236	
建築及設備計畫				245	
111年度決算數				59,788	
國民教育計畫				59,424	
建築及設備計畫				364	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	51	2	53	
職員	49	2	51	教師47人(含校長及教育部補助專任輔導教師1人、普通班增加1班、增列教師1人、資源班增列教師1人)、行政人員4人
聘用人員	1	0	1	偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)1人
工友	1	0	1	
總　　計	51	2	53	

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

註2：外包工友庶務人力1人、人力保全2人、午餐廚工6人、增置人力5人(幼兒園教保員3人、廚工2人)，計14人。

基隆市成
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	47,389	468	1,352		6,158	6,610		5,181
國民教育計畫	47,389	468	1,352		6,158	6,610		5,181
正式人員	47,389		1,326		6,100	6,610		5,152
聘僱人員		468	26		58			29
兼任人員								

1.工友庶務人力1人、保全人員2人、廚工6人、幼兒園增置人力5人(教保員3人、廚工2人)，合計14人：(1)工友庶務人力、保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費，預算金額為136萬2千元。(2)廚工、增置人力科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，預算金額為505萬6千元。
2.獎金編列：(1)「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數51人，預算金額為661萬元。(2)年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數52人，預算金額為615萬8千元。

功國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		5,316	200		448		73,122	1,380	74,502
		5,316	200		448		73,122	1,380	74,502
		5,250	200		432		72,459		72,459
		66			16		663		663
								1,380	1,380

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
66,534	70,843	用人費用	74,502	74,502	0		
43,271	43,946	正式員額薪資	47,389	47,389	0		
42,653	43,520	職員薪金	46,950	46,950	0		
619	426	工員工資	439	439	0		
1,258	1,834	聘僱及兼職人員薪資	1,848	1,848	0		
183	454	聘用人員薪金	468	468	0		
1,075	1,380	兼職人員酬金	1,380	1,380	0		
1,047	1,248	加（夜）班費	1,352	1,352	0		
	63	延長工時加班費	66	66	0		
1,047	1,185	未休假加班費	1,286	1,286	0		
10,966	12,687	獎金	12,768	12,768	0		
5,565	6,590	考績獎金	6,610	6,610	0		
5,401	6,097	年終獎金	6,158	6,158	0		
4,850	5,168	退休及卹償金	5,181	5,181	0		
4,809	5,142	職員退休及離職金	5,154	5,154	0		
40	26	工員退休及離職金	27	27	0		
5,143	5,960	福利費	5,964	5,964	0		
4,671	5,312	分擔員工保險費	5,316	5,316	0		
67	200	傷病醫藥費	200	200	0		
404	448	其他福利費	448	448	0		
4,896	6,511	服務費用	9,341	9,341	0		
1,021	1,049	水電費	1,087	1,087	0		
864	969	工作場所電費	1,007	1,007	0		
157	80	工作場所水費	80	80	0		
57	60	郵電費	60	60	0		
4	8	郵費	8	8	0		
53	52	電話費	52	52	0		
339	429	旅運費	8	8	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
331	421	貨物運費	0	0	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
33	33	印刷裝訂與廣告費	33	33	0		
33	33	印刷及裝訂費	33	33	0		
962	1,016	修理保養及保固費	1,366	1,366	0		
229	196	一般房屋修護費	650	650	0		
281	298	其他建築修護費	311	311	0		
209	249	機械及設備修護費	252	252	0		
218	227	雜項設備修護費	107	107	0		
25	46	其他資產修護費	46	46	0		
3	4	保險費	4	4	0		
3	4	其他保險費	4	4	0		
2,190	3,579	一般服務費	6,418	6,418	0		
869	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
1,321	2,274	計時與計件人員酬金	5,056	5,056	0		
219	269	專業服務費	293	293	0		
83	113	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137	137	0		
35	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
11	14	試務甄選費	14	14	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
964	3,213	材料及用品費	2,220	2,220	0		
964	3,213	用品消耗	2,220	2,220	0		
278	300	辦公（事務）用品	300	300	0		
55	57	報章雜誌	59	59	0		
	2,410	食品	975	975	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
624	440	其他用品消耗	880	880	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
1,245	2,868	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		
1,245	2,868	購建固定資產	0	0	0		
1,245	1,407	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	1,461	購置交通及運輸設備	0	0	0		
8	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
8	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
8	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
346	360	其他	558	558	0		
346	360	其他支出	558	558	0		
346	360	其他	558	558	0		
73,994	83,807	合計	86,633	86,633	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
35,245	資產合計	21,934	33,276	-11,342
35,245	資產	21,934	33,276	-11,342
35,245	流動資產	21,934	33,276	-11,342
35,245	現金	21,934	33,276	-11,342
35,245	銀行存款	21,934	33,276	-11,342
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
284,666	代管資產	284,666	284,666	0
-284,666	應付代管資產	-284,666	-284,666	0
30,672	負債	19,940	30,672	-10,732
29,815	流動負債	18,580	29,815	-11,235
29,815	應付款項	18,580	29,815	-11,235
29,815	應付代收款	18,580	29,815	-11,235
857	其他負債	1,360	857	503
857	什項負債	1,360	857	503
857	存入保證金	1,360	857	503
4,573	基金餘額	1,994	2,604	-610
4,573	基金餘額	1,994	2,604	-610
4,573	基金餘額	1,994	2,604	-610
4,573	累積餘額	1,994	2,604	-610
35,245	負債及基金餘額合計	21,934	33,276	-11,342

信託代理與保證資產	3,838	信託代理與保證負債	3,838
保證品	3,838	應付保證品	3,838

1.信託代理與保證資產(負債)及保管品(應付保管品)內容及金額:(1).活動中心新建工程履約保證金定期存單3,402,000元。(2).設置太陽能光電發電系統履約保證金定期存單436,000元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	4,372								4,372
土地改良物									
房屋及建築	120,933	39,780						1,980	79,173
機械及設備	9,915	6,850						1,058	2,007
交通及運輸設備	2,087	1,788						72	227
雜項設備	24,287	16,750						1,960	5,577
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	161,594	65,168						5,070	91,356

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市南榮國民小學編

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-1頁至第 30-2 頁

二、預算主要表

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

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-4頁至第 30-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-5頁至第 30-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-6頁至第 30-9 頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-12頁至第 30-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-14頁至第 30-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-16頁至第 30-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-19頁至第 30-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第30-20頁至第 30-20 頁

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、附設幼兒園及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師18人(含校長)、行政人員3人、工友1人、兼任人事管理員1人，共計23人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	205	設置太陽光電權利金收入
利息收入	22	基金保管款專戶存款利息收入
其他財產收入	180	校園開放停車租借收入等
公庫撥款收入	36,715	公庫撥款收入
學雜費收入	238	幼兒園學費收入
雜項收入	36	宿舍使用費、幼兒園學生活動費及資源回收款等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	39,536	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 2 班，合計 10 班，學生核定人數 126 人，附設幼兒園學生 18 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	1,484	瀧川樓走廊天花板粉刷工程

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,739萬6,000元，較上年度預算數3,730萬6,000元，增加9萬元，約0.24%，主要係學雜費收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,102萬元，較上年度預算數3,761萬9,000元，增加340萬1,000元，約9.04%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加191萬7,000元及建築及設備計畫增加148萬4,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為362萬元4,000元，較上年度預算數短絀31萬3,000元，增加差短331萬1,000元，約1,057.83%，將移用以前基金餘額362萬元4,000元支應。

三、補辦預算事項:無

(一)固定資產之建設、改良、擴充 :無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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3,752萬1,815元
建築及設備計畫	1.南榮校區校園老樹棲地改善 2.尚智校區禮堂舞台影音設備汰換	決算數151萬9,208元

二、上年度已過期間（114 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1,878萬9,435元
建築及設備計畫	無	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808萬8,000元，其中217萬5,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115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(－)
42,864	基金來源	37,396	37,306	90
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
385	財產收入	407	355	52
205	權利金收入	205	165	40
30	利息收入	22	28	-6
150	其他財產收入	180	162	18
42,288	政府撥入收入	36,715	36,781	-66
42,288	公庫撥款收入	36,715	36,781	-66
168	教學收入	238	140	98
168	學雜費收入	238	140	98
22	其他收入	36	30	6
22	雜項收入	36	30	6
39,041	基金用途	41,020	37,619	3,401
37,522	國民教育計畫	39,536	37,619	1,917
37,522	國民小學教育	39,536	37,619	1,917
1,519	建築及設備計畫	1,484	0	1,484
1,519	營建及修建工程	1,484	0	1,484
3,823	本期賸餘 (短絀－)	-3,624	-313	-3,311
2,290	期初基金餘額	5,799	2,010	3,789
0	解繳公庫	0	0	0
6,112	期末基金餘額	2,175	1,697	478

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115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)	-3,624	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,624	
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)	-3,624	
期初現金及約當現金	11,712	
期末現金及約當現金	8,088	

註：

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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				407	
權利金收入	年	1	102,000	102	設置太陽光電權利金收入(南榮校區)(收支對列)
權利金收入	年	1	103,000	103	設置太陽光電權利金收入(尚智校區)(收支對列)
利息收入	年	1	22,000	22	基金保管款專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	180,000	180	校園開放校區停車租借收入等(收支對列)
政府撥入收入				36,715	
公庫撥款收入	年	1	36,715,000	36,715	公庫撥款收入
教學收入				238	
學雜費收入	年	1	238,000	238	幼兒園學費收入
其他收入				36	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收〈收支對列〉
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費
雜項收入	年	1	26,000	26	幼兒園學生活動費收入(收支對列〉
總　計：				37,396	

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
37,522	53	**國民教育計畫**	39,536	37,619	
37,522	532	**國民小學教育**	39,536	37,619	
37,522	53220000	**各校經常門分支計畫**	39,536	37,619	
32,407	1	**用人費用**	33,073	33,944	
21,571	11	**正式員額薪資**	21,107	22,369	
20,993	113	職員薪金	20,668	21,937	教職員薪資：詳用人費用彙計表
579	114	工員工資	439	432	工友薪資：詳用人費用彙計表
247	12	**聘僱及兼職人員薪資**	336	436	
247	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			300	400	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
621	13	**加（夜）班費**	734	711	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
621	134	未休假加班費	678	658	未休假加班費：詳用人費用彙計表
5,364	15	**獎金**	5,930	5,854	
2,858	151	考績獎金	3,200	3,254	考績獎金：詳用人費用彙計表
2,506	152	年終獎金	2,700	2,600	年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	30	0	服務獎章獎勵金共計1人(30,000元*1人)
2,317	16	**退休及卹償金**	2,444	2,052	
2,285	161	職員退休及離職金	2,417	2,014	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
32	162	工員退休及離職金	27	38	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
2,287	18	**福利費**	2,522	2,522	
2,036	181	分擔員工保險費	2,214	2,214	教職員工公保、勞保、健保保險費：詳用人費用彙計表
0			50	50	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
11	183	傷病醫藥費	66	66	教職員工健康檢查補助費
240	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
3,564	2	**服務費用**	4,070	1,988	
318	21	**水電費**	304	314	
283	212	工作場所電費	174	174	校舍電費
0			110	110	冷氣專戶電費

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
35	214	工作場所水費	20	30	水費
23	22	**郵電費**	31	31	
2	221	郵費	3	3	郵資
21	222	電話費	28	28	電話費
6	23	**旅運費**	12	12	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	6	6	各項活動車資及獨輪車等器材運費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
8	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書
749	25	**修理保養及保固費**	633	584	
228	254	其他建築修護費	169	60	改善校園校舍環境及行政設施等經費
0			54	54	幼兒園基本支出-改善校園校舍環境及行政設施等經費
0	255	機械及設備修護費	144	30	設置太陽光電場地設備維修費(收支對列)
0			12	85	校園開放校區停車場場地設備維護費(收支對列)
0			47	47	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			12	12	冷氣維護費
0			30	30	電梯維護費1台
0			22	23	辦公及教學器具養護
154			30	30	辦理資通安全維護計畫,維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備。
0	257	雜項設備修護費	18	18	公安及消防設備等維護費
367			25	25	水質檢測及管線維護等
0			70	170	學校修繕及設備汰換費等
2	26	**保險費**	2	2	
2	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
2,264	27	**一般服務費**	2,912	870	
1,672	279	外包費	908	870	外包保全薪資2人
0			454	0	工友外包庶務人力1人

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
592	27D	計時與計件人員酬金	1,550	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員2人1,200,000元及廚工1人350,000元)
122	28	**專業服務費**	96	96	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
23	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			10	0	校園電氣設備巡檢費
98	28Y	其他專業服務費	60	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*12月=72,000元
1,135	3	**材料及用品費**	1,932	1,249	
1,135	32	**用品消耗**	1,932	1,249	
77	321	辦公（事務）用品	80	80	一般業務費、各處室辦公用品、文具紙張等業務費
17	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。 8班*9個月*300元=21,600元，千元整編+400元
0	326	食品	368	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生及保健室醫療用品費
1,039	32Y	其他用品消耗	1,020	930	*市長獎金鷹獎頒獎典禮及市長獎與教育處長獎獎品採購等相關經費
0			10	10	童軍教育經費
0			7	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具費
0			20	20	辦理社會教育經費
0			27	27	校園維護用品
0			26	15	幼兒園學生活動費用教材、教具、書籍等(收支對列)
0			114	28	校園開放停車場場地清潔維護用品等(收支對列)
0			59	22	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需消耗品等費用

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	0	86	
0			177	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金6人*3節*2,000元
380	9	**其他**	425	402	
380	91	**其他支出**	425	402	
380	91Y	其他	34	34	校務發展經費(含藝才社團、科技、科學、英語、體育、交通安全等)
0			90	90	各項活動經費
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			270	270	*市長獎金鷹獎及教育處長獎頒獎典禮等相關經費
0			1	1	資源回收相關業務1,400元，千元整編-400元(收支對列)
0			23	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
1,519	5M	**建築及設備計畫**	1,484	0	
1,519	5M2	**營建及修建工程**	1,484	0	
1,519	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,484	0	
1,519	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**	1,484	0	
1,519	51	**購建固定資產**	1,484	0	
1,467	513	擴充改良房屋建築及設備	1,484	0	@瀧川樓走廊天花板粉刷工程
52	516	購置雜項設備	0	0	
39,041		總　　計	41,020	37,619	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				39,536	
國民小學教育				39,536	
建築及設備計畫				1,484	
營建及修建工程				1,484	
合計				41,020	

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115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				41,020	
國民教育計畫				39,536	
建築及設備計畫				1,484	
上年度預算數				37,619	
國民教育計畫				37,619	
前年度決算數				39,041	
國民教育計畫				37,522	
建築及設備計畫				1,519	
112年度決算數				33,298	
國民教育計畫				33,298	
111年度決算數				34,661	
國民教育計畫				34,661	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	23	-1	22	
職員	21	0	21	114學年度教師員額18人(含校長)、行政人員3人。
工友	2	-1	1	114年7月工友1名退休，減列
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員，領有兼職酬金計1人。
總　　計	24	-1	23	

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

註2：1.外包人員:保全人力2人、工友外包庶務人力1人，合計3人。
2.計時計件人員:幼兒園增置人力3人(教保員2人.廚工1人)，合計3人。

基隆市南
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	21,107		734		2,700	3,200	30	2,444
國民教育計畫	21,107		734		2,700	3,200	30	2,444
正式人員	21,107		734		2,700	3,200	30	2,444
兼任人員								

一、1.外包費：(1)保全人力2人，金額90萬8千元(2)工友外包庶務人力1人，金額45萬4千元。2.計時與計件人員酬金：幼兒園增置人力3人(教保員2人.廚工1人)，金額155萬元。
二、1.「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數22人，金額320萬元。2.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數22人，金額270萬元。3.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數1人，金額3萬元。

榮國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		2,264	66		192		32,737	336	33,073
		2,264	66		192		32,737	336	33,073
		2,264	66		192		32,737		32,737
								336	336

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
32,407	33,944	用人費用	33,073	33,073	0		
21,571	22,369	正式員額薪資	21,107	21,107	0		
20,993	21,937	職員薪金	20,668	20,668	0		
579	432	工員工資	439	439	0		
247	436	聘僱及兼職人員薪資	336	336	0		
247	436	兼職人員酬金	336	336	0		
621	711	加（夜）班費	734	734	0		
	53	延長工時加班費	56	56	0		
621	658	未休假加班費	678	678	0		
5,364	5,854	獎金	5,930	5,930	0		
2,858	3,254	考績獎金	3,200	3,200	0		
2,506	2,600	年終獎金	2,700	2,700	0		
		其他獎金	30	30	0		
2,317	2,052	退休及卹償金	2,444	2,444	0		
2,285	2,014	職員退休及離職金	2,417	2,417	0		
32	38	工員退休及離職金	27	27	0		
2,287	2,522	福利費	2,522	2,522	0		
2,036	2,264	分擔員工保險費	2,264	2,264	0		
11	66	傷病醫藥費	66	66	0		
240	192	其他福利費	192	192	0		
3,564	1,988	服務費用	4,070	4,070	0		
318	314	水電費	304	304	0		
283	284	工作場所電費	284	284	0		
35	30	工作場所水費	20	20	0		
23	31	郵電費	31	31	0		
2	3	郵費	3	3	0		
21	28	電話費	28	28	0		
6	12	旅運費	12	12	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
	6	其他旅運費	6	6	0		

本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
749	584	修理保養及保固費	633	633	0		
228	114	其他建築修護費	223	223	0		
154	257	機械及設備修護費	297	297	0		
367	213	雜項設備修護費	113	113	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
2,264	870	一般服務費	2,912	2,912	0		
1,672	870	外包費	1,362	1,362	0		
592		計時與計件人員酬金	1,550	1,550	0		
122	96	專業服務費	96	96	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
23	20	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
98	70	其他專業服務費	60	60	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
1,135	1,249	材料及用品費	1,932	1,932	0		
1,135	1,249	用品消耗	1,932	1,932	0		
77	80	辦公（事務）用品	80	80	0		
17	22	報章雜誌	22	22	0		
		食品	368	368	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
1,039	1,145	其他用品消耗	1,460	1,460	0		
1,519		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	1,484	0	1,484		

本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
1,519		購建固定資產	1,484	0	1,484		
1,467		擴充改良房屋建築及設備	1,484	0	1,484		
52		購置雜項設備	0	0	0		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
380	402	其他	425	425	0		
380	402	其他支出	425	425	0		
380	402	其他	425	425	0		
39,041	37,619	合計	41,020	39,536	1,484		

本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
12,025	資產合計	8,088	11,712	-3,624
12,025	資產	8,088	11,712	-3,624
12,025	流動資產	8,088	11,712	-3,624
12,025	現金	8,088	11,712	-3,624
12,025	銀行存款	8,088	11,712	-3,624
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
30,794	代管資產	30,794	30,794	0
-30,794	應付代管資產	-30,794	-30,794	0
5,912	負債	5,913	5,913	0
5,194	流動負債	5,194	5,194	0
5,194	應付款項	5,194	5,194	0
5,194	應付代收款	5,194	5,194	0
718	其他負債	719	719	0
718	什項負債	719	719	0
718	存入保證金	719	719	0
6,112	基金餘額	2,175	5,799	-3,624
6,112	基金餘額	2,175	5,799	-3,624
6,112	基金餘額	2,175	5,799	-3,624
6,112	累積餘額	2,175	5,799	-3,624
12,025	負債及基金餘額合計	8,088	11,712	-3,624

信託代理與保證資產	408	信託代理與保證負債	408
保證品	408	應付保證品	408

1.信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下
(1)履約保證金定存單-南榮光電標租-得禾-$263,300元。
(2)履約保證金定存單-尚智光電標租-得禾-$100,000元。
(3)履約保證金定存單-113學年午餐共廚-勝威-$45,000元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	22,917								22,917
土地改良物	20,107	12,078						642	7,387
房屋及建築	109,553	42,266	1,484	(1)			瀧川樓走廊天花板粉刷工程	4,141	64,630
機械及設備	6,988	4,961						754	1,273
交通及運輸設備	861	720						72	69
雜項設備	6,875	4,762						828	1,285
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	167,301	64,787	1,484					6,437	97,561

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市中山國民小學編

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-6 頁 至 第 31-12 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-13 頁 至 第 31-13 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-14 頁 至 第 31-14 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-15 頁 至 第 31-15 頁

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

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-18 頁 至 第 31-21 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-22 頁 至 第 31-22 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-23 頁 至 第 31-23 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 31-24 頁 至 第 31-24 頁

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動十二年國民基本教育之課程發展本於全人教育的精神，以「自發」、「互動」及「共好」為理念，在「願景領導創價值，創新經營旺學校，創意思考活教學，創客精神做中學」的經營策略下，引領學校及師生邁向卓越。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師21人(含校長1人)、行政人員3人、工友2人、約僱人員1人、兼任人事1人，共計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

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	260	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	銀行存款利息收入
其他財產收入	7	中華電信訊號增益器租設費收入
公庫撥款收入	41,236	公庫撥款收入
學雜費收入	200	幼兒園學費收入
雜項收入	37	資源回收款收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	31,681	1.預定招收普通班7班、特教班1班、資源班2班、附設幼兒園1班，共11班，國小學生人數約117人，另附設幼兒園學生人數約20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	750	改善視聽教室暨活動中心視聽投影設備等相關設備，提升整體教學活動效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源4,175萬元，較上年度預算數2,325萬5,000元，增加1,849萬5,000元，約79.53%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,243萬1,000元，較上年度預算數3,670萬9,000元，減少427萬8,000元，約11.65%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少302萬8,000元，建築及設備計畫減少125萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘931萬9,000元，較上年度預算數短絀1,345萬4,000元，增加2,277萬3,000元，備供以後年度財源。

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（113）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 2,746 萬 7,681 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 88 萬 0,003 元

二、上年度已過期間（114 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 1,735 萬 9,088 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,848 萬 7,000 元，其中 1,266 萬 7,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
24,230	基金來源	41,750	23,255	18,495
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	徵收收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
327	財產收入	277	181	96
260	權利金收入	260	164	96
45	利息收入	10	10	0
22	其他財產收入	7	7	0
23,517	政府撥入收入	41,236	22,797	18,439
23,517	公庫撥款收入	41,236	22,797	18,439
301	教學收入	200	240	-40
301	學雜費收入	200	240	-40
81	其他收入	37	37	0
81	雜項收入	37	37	0
28,348	基金用途	32,431	36,709	-4,278
27,468	國民教育計畫	31,681	34,709	-3,028
27,468	國民小學教育	31,681	34,709	-3,028
880	建築及設備計畫	750	2,000	-1,250
880	營建及修建工程	0	2,000	-2,000
0	其他設備	750	0	750
-4,118	本期賸餘 (短絀－)	9,319	-13,454	22,773
20,848	期初基金餘額	3,276	14,577	-11,301
0	解繳公庫	0	0	0
16,730	期末基金餘額	12,595	1,123	11,472

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)	9,319	
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)	9,319	
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)	9,319	
期初現金及約當現金	9,168	
期末現金及約當現金	18,487	

註：

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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				277	
權利金收入	年	1	260,000	260	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	次	1	10,000	10	利息收入
其他財產收入	年	1	7,000	7	中華電信訊號增益器租設費收入(收支對列)
政府撥入收入				41,236	
公庫撥款收入	年	1	41,236,000	41,236	公庫撥款收入
教學收入				200	
學雜費收入	年	1	200,000	200	幼兒園學費收入
其他收入				37	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	35,000	35	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				41,750	

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
27,468	53	**國民教育計畫**	31,681	34,709	
27,468	532	**國民小學教育**	31,681	34,709	
27,468	53220000	**各校經常門分支計畫**	31,681	34,709	
24,734	1	**用人費用**	26,905	32,116	
15,953	11	**正式員額薪資**	16,156	19,702	
15,103	113	職員薪金	15,280	18,852	教職員薪資：詳用人費用彙計表
850	114	工員工資	876	850	工友薪資：詳用人費用彙計表
702	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,007	889	
302	122	約僱職員薪金	384	308	約僱人員薪點230點*1人(特教助理員)：依據114年07月17日基府人力壹字第1140233776號：詳用人費用彙計表
400	124	兼職人員酬金	36	36	兼任人事管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			545	545	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			42	0	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
652	13	**加（夜）班費**	756	795	
0	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			0	39	
652	134	未休假加班費	745	745	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,927	15	**獎金**	5,087	5,658	
1,963	151	考績獎金	2,290	2,785	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,964	152	年終獎金	48	38	約僱人員年終獎金(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			2,749	2,835	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,595	16	**退休及卹償金**	1,796	2,359	
1,545	161	職員退休及離職金	24	19	約僱人員離職儲金(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			1,720	2,289	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
51	162	工員退休及離職金	52	51	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
1,904	18	**福利費**	2,103	2,713	
1,708	181	分擔員工保險費	54	44	約僱人員保險費(特教助理員)：詳用人費用彙計表

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	181	分擔員工保險費	1,700	2,296	員工保險費公付：詳用人費用彙計表
0			46	0	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
28	183	傷病醫藥費	95	95	教職員工健康檢查補助費
169	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助(特教助理員)：詳用人費用彙計表
0			192	262	員工休假補助：詳用人費用彙計表
2,441	2	**服務費用**	3,802	2,129	
357	21	**水電費**	551	551	
331	212	工作場所電費	47	47	設置太陽光電電費47,302元，配合千元整編-302元(收支對列)
0			126	126	冷氣專戶電費
0			308	308	校舍電費
0			20	20	幼兒園基本支出-校舍電費
26	214	工作場所水費	50	50	水費
25	22	**郵電費**	36	36	
3	221	郵費	3	3	郵費
23	222	電話費	33	33	電話費
5	23	**旅運費**	5	5	
5	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
395	25	**修理保養及保固費**	582	420	
50	252	一般房屋修護費	43	43	校(宿)舍修繕
0			20	20	幼兒園基本支出-校舍修繕
148	254	其他建築修護費	68	68	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
0			127	127	改善、維護校園校舍環境及教學、行政設施等
0			85	0	鼓勵設置太陽光電-改善、維護校園校舍環境及教學、行政設施等相關費用
136	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費2,500元*12月=30,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	255	機械及設備修護費	30	30	辦理資通安全維護計畫-維護及更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
0			27	26	教學及行政器具、照明養護等
0			13	13	冷氣維護費
0	256	交通及運輸設備修護費	9	0	@特教車-詳車輛明細表8,500元，配合千元整編+500元
62	257	雜項設備修護費	38	38	公共安全及消防什項設備檢修維護費
0			25	25	水質檢驗及管線設備檢修維護費
0			67	0	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
1	26	**保險費**	4	2	
0	264	交通及運輸設備保險費	2	0	@特教車-詳車輛明細表2,483元，配合千元整編-483元
1	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保費
1,452	27	**一般服務費**	2,359	870	
869	279	外包費	908	870	外包人力駐衛警保全2人
582	27D	計時與計件人員酬金	950	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力—教保員1名60萬元、廚工1名35萬元。
0			501	0	@特教車司機薪資：每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。5.共計1人。
129	28	**專業服務費**	186	166	
18	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	發展學校特色教育鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費(含二代健保)，提升教師特教相關知能

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	學校處理校園事件(含性別、霸凌、不當管教等)出席費及稿費等
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動講師鐘點費
0			20	0	*教師合唱團鐘點費
35	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資系統維護費
72	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
70	29	**公共關係費**	72	72	
70	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
214	3	**材料及用品費**	844	379	
17	31	**使用材料費**	60	37	
0	312	燃料	23	0	@特教車-詳車輛明細表22,620元，配合千元整編+380元
17	315	設備零件	37	37	改善及充實教學行政等設備
197	32	**用品消耗**	784	342	
91	321	辦公（事務）用品	14	14	幼兒園基本支出-一般業務費
0			0	5	
0			99	99	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			0	54	
19	322	報章雜誌	27	27	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，10班*9個月*300元=27,000元
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	5	0	場地租借收入相關業務用品等(收支對列4,900元，配合千元整編+100元)
6	326	食品	4	4	*共讀站閱讀推廣活動膳費
0			343	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
81	32Y	其他用品消耗	1	1	資源回收相關業務用品等(收支對列1,400元，配合千元整編-400元)
0			22	22	特殊教育班教材編輯用書籍及教具等-3班*600元*12個月=21,600元(配合千元整編+400元)
0			40	40	各項業務及活動費(含學校慶祝活動、教學用品、清潔環境掃具、及班級事務用品...等)
0			24	24	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			4	4	*共讀站閱讀推廣活動教學材料費等
0			21	21	辦理社會教育-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用
0			25	25	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			153	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
50	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	30	30	
50	45	**雜項設備租金**	30	30	
50	451	雜項設備租金	30	30	影印機租賃影印費及傳真器具租賃
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	0	
0	64	**消費與行為稅**	11	0	
0	646	使用牌照稅	11	0	@特教車-詳車輛明細表11,230元，配合千元整編-230元
0	66	**規費**	6	0	
0	663	汽車燃料使用費	6	0	@特教車-詳車輛明細表6,180元，配合千元整編-180元
7	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	7	7	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
6	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)
21	9	**其他**	76	48	
21	91	**其他支出**	76	48	
21	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用
0			10	10	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			20	20	各項業務及活動等相關費用
0			8	8	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			28	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
880	5M	**建築及設備計畫**	750	2,000	
880	5M2	**營建及修建工程**	0	2,000	
880	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	2,000	
880	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	2,000	
880	51	**購建固定資產**	0	2,000	
880	513	擴充改良房屋建築及設備	0	600	
0			0	1,400	
0	5M4	**其他設備**	750	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	750	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**	750	0	
0	51	**購建固定資產**	750	0	
0	514	購置機械及設備	132	0	@視聽教室暨活動中心視聽投影設備改善(財物)等相關設備
0	515	購置交通及運輸設備	381	0	@視聽教室暨活動中心視聽投影設備改善(財物)等相關設備(含設定及調整等施工費)
0	516	購置雜項設備	237	0	@視聽教室暨活動中心視聽投影設備改善(財物)等相關設備

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
28,348		總　　計	32,431	36,709	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115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				31,681	
國民小學教育				31,681	
建築及設備計畫				750	
其他設備				750	
合計				32,431	

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115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				32,431	
國民教育計畫				31,681	
建築及設備計畫				750	
上年度預算數				36,709	
國民教育計畫				34,709	
建築及設備計畫				2,000	
前年度決算數				28,348	
國民教育計畫				27,468	
建築及設備計畫				880	
112年度決算數				26,231	
國民教育計畫				25,665	
建築及設備計畫				566	
111年度決算數				27,299	
國民教育計畫				27,272	
建築及設備計畫				28	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	26	1	27	
職員	23	1	24	教師21人(含校長1人)、行政人員3人。本年度增加1師。
約僱人員	1	0	1	依據114年07月17日基府人力壹字第1140233776號函
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人領有兼職酬金。
總　　計	27	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.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名。
　　2.計時與計件人員酬金項下：特教車司機1人、附幼增置人力-教保員1名、附幼廚工1名。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,156	384	756		2,797	2,290		1,796
國民教育計畫	16,156	384	756		2,797	2,290		1,796
正式人員	16,156		756		2,749	2,290		1,772
聘僱人員		384			48			24
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、附幼教保員1人、附幼廚工1人、特教車司機1人，合計5人，預算金額235萬9千元。(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90萬8千元。(2)附幼增置人力科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額95萬元。(3)特教車司機科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額50萬1千元。2.兼職人員酬金：指人事管理員、教師兼代課鐘點費。3.「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數24人，預算金額為229萬元。4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數27人，預算金額為279萬7千元。

山國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,800	95		208		26,282	623	26,905
		1,800	95		208		26,282	623	26,905
		1,746	95		192		25,756		25,756
		54			16		526		526
								623	623

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
24,734	32,116	用人費用	26,905	26,905	0		
15,953	19,702	正式員額薪資	16,156	16,156	0		
15,103	18,852	職員薪金	15,280	15,280	0		
850	850	工員工資	876	876	0		
702	889	聘僱及兼職人員薪資	1,007	1,007	0		
302	308	約僱職員薪金	384	384	0		
400	581	兼職人員酬金	623	623	0		
652	795	加（夜）班費	756	756	0		
	50	延長工時加班費	11	11	0		
652	745	未休假加班費	745	745	0		
3,927	5,658	獎金	5,087	5,087	0		
1,963	2,785	考績獎金	2,290	2,290	0		
1,964	2,873	年終獎金	2,797	2,797	0		
1,595	2,359	退休及卹償金	1,796	1,796	0		
1,545	2,308	職員退休及離職金	1,744	1,744	0		
51	51	工員退休及離職金	52	52	0		
1,904	2,713	福利費	2,103	2,103	0		
1,708	2,340	分擔員工保險費	1,800	1,800	0		
28	95	傷病醫藥費	95	95	0		
169	278	其他福利費	208	208	0		
2,441	2,129	服務費用	3,802	3,802	0		
357	551	水電費	551	551	0		
331	501	工作場所電費	501	501	0		
26	50	工作場所水費	50	50	0		
25	36	郵電費	36	36	0		
3	3	郵費	3	3	0		
23	33	電話費	33	33	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	5	國內旅費	5	5	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
395	420	修理保養及保固費	582	582	0		
50	63	一般房屋修護費	63	63	0		
148	195	其他建築修護費	280	280	0		
136	99	機械及設備修護費	100	100	0		
		交通及運輸設備修護費	9	9	0		
62	63	雜項設備修護費	130	130	0		
1	2	保險費	4	4	0		
		交通及運輸設備保險費	2	2	0		
1	2	其他保險費	2	2	0		
1,452	870	一般服務費	2,359	2,359	0		
869	870	外包費	908	908	0		
582		計時與計件人員酬金	1,451	1,451	0		
129	166	專業服務費	186	186	0		
18	48	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68	68	0		
35	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
72	70	其他專業服務費	70	70	0		
70	72	公共關係費	72	72	0		
70	72	公共關係費	72	72	0		
214	379	材料及用品費	844	844	0		
17	37	使用材料費	60	60	0		
		燃料	23	23	0		
17	37	設備零件	37	37	0		
197	342	用品消耗	784	784	0		
91	172	辦公（事務）用品	113	113	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
19	27	報章雜誌	27	27	0		
		農業與園藝用品及環境美化費	5	5	0		
6	4	食品	347	347	0		
	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
81	137	其他用品消耗	290	290	0		
50	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0		
50	30	雜項設備租金	30	30	0		
50	30	雜項設備租金	30	30	0		
880	2,000	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	750	0	750		
880	2,000	購建固定資產	750	0	750		
880	2,000	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
		購置機械及設備	132	0	132		
		購置交通及運輸設備	381	0	381		
		購置雜項設備	237	0	237		
		稅捐及規費(強制費)	17	17	0		
		消費與行為稅	11	11	0		
		使用牌照稅	11	11	0		
		規費	6	6	0		
		汽車燃料使用費	6	6	0		
7	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
21	48	其他	76	76	0		
21	48	其他支出	76	76	0		
21	48	其他	76	76	0		
28,348	36,709	合計	32,431	31,681	750		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國115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				51,013	11,230	6,180			22,620	8,500	2,483
國民教育計畫	1 輛				51,013	11,230	6,180			22,620	8,500	2,483
國民小學教育	1 輛				51,013	11,230	6,180			22,620	8,500	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				51,013	11,230	6,180			22,620	8,500	2,483
	小客車	BZE3560	202401	2378	51,013	11,230	6,180	780	29	22,620	8,500	2,483

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
25,716	資產合計	18,487	9,168	9,319
25,716	資產	18,487	9,168	9,319
25,716	流動資產	18,487	9,168	9,319
25,713	現金	18,487	9,168	9,319
25,713	銀行存款	18,487	9,168	9,319
3	應收款項	0	0	0
3	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,675	代管資產	2,675	2,675	0
-2,675	應付代管資產	-2,675	-2,675	0
8,986	負債	5,892	5,892	0
8,505	流動負債	5,692	5,692	0
8,505	應付款項	5,692	5,692	0
8,433	應付代收款	5,620	5,620	0
72	應付費用	72	72	0
481	其他負債	200	200	0
481	什項負債	200	200	0
481	存入保證金	200	200	0
16,730	基金餘額	12,595	3,276	9,319
16,730	基金餘額	12,595	3,276	9,319
16,730	基金餘額	12,595	3,276	9,319
16,730	累積餘額	12,595	3,276	9,319
25,716	負債及基金餘額合計	18,487	9,168	9,319

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

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：
保證品(應付保證品)：2件
1.基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金得禾能源430,380元。
2.基隆市校園社區化改造工程-中山國小新建幼兒園園舍工程保固金(定存單)111.1.11-116.1.10-万勤853,030元。
(二)本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	73,176								73,176
土地改良物	919	910							9
房屋及建築	163,681	46,635						2,928	114,118
機械及設備	9,698	6,392	132	(1)			視聽教室暨活動中心視聽投影設備改善(財物)等相關設備	1,152	2,286
交通及運輸設備	3,006	1,481	381	(1)			視聽教室暨活動中心視聽投影設備改善(財物)等相關設備	492	1,414
雜項設備	8,804	5,487	237	(1)			視聽教室暨活動中心視聽投影設備改善(財物)等相關設備	744	2,810
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	259,284	60,905	750					5,316	193,813

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市港西國民小學編

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	54	設置太陽光電權利金收入
利息收入	36	專戶存款利息收入
公庫撥款收入	29,796	公庫撥款收入
學雜費收入	112	幼兒園學費收入
雜項收入	18	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	30,280	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、共 7 班，學生人數約 66 人，附設幼兒園 2 班，學生人數約 12 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	596	機車棚增設

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,001萬6,000元，較上年度預算數2,746萬8,000元，增加254萬8,000元，約 9.28％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,087萬6,000元，較上年度預算數2,804萬1,000元，增加283萬5,000元，約10.11％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加223萬9,000元及建築及設備計畫增加59萬6,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為86萬元，較上年度預算短絀57萬3,000元，增加差短28萬7,000元，約50.09％，將移用以前基金餘額86萬元支應。

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（113）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 2,591 萬 7,124 元
建築及設備計畫	無	無

二、上年度已過期間（114 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 1,460 萬 7,577 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 760 萬 8,000 元，其中 103 萬 8,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
23,884	基金來源	30,016	27,468	2,548
98	財產收入	90	83	7
2	財產處分收入	0	0	0
54	權利金收入	54	45	9
42	利息收入	36	38	-2
23,488	政府撥入收入	29,796	27,125	2,671
23,488	公庫撥款收入	29,796	27,125	2,671
266	教學收入	112	224	-112
266	學雜費收入	112	224	-112
32	其他收入	18	36	-18
32	雜項收入	18	36	-18
25,917	基金用途	30,876	28,041	2,835
25,917	國民教育計畫	30,280	28,041	2,239
25,917	國民小學教育	30,280	28,041	2,239
0	建築及設備計畫	596	0	596
0	營建及修建工程	596	0	596
0	其他設備	0	0	0
-2,033	本期賸餘 (短絀－)	-860	-573	-287
4,504	期初基金餘額	1,898	2,222	-324
0	解繳公庫	0	0	0
2,471	期末基金餘額	1,038	1,649	-611

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115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)	-860	
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)	-860	
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)	-860	
期初現金及約當現金	8,468	
期末現金及約當現金	7,608	

註：

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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				90	
權利金收入	年	1	54,000	54	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	36,000	36	基金保管款專戶利息收入
政府撥入收入				29,796	
公庫撥款收入	年	1	29,796,000	29,796	公庫撥款收入
教學收入				112	
學雜費收入	年	1	112,000	112	幼兒園學費收入
其他收入				18	
雜項收入	年	1	17,000	17	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入(收支對列)
總　計：				30,016	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
25,917	53	**國民教育計畫**	30,280	28,041	
25,917	532	**國民小學教育**	30,280	28,041	
25,917	53220000	**各校經常門分支計畫**	30,280	28,041	
22,094	1	**用人費用**	25,176	24,871	
13,666	11	**正式員額薪資**	16,026	16,407	
13,218	113	職員薪金	15,586	15,967	教職員薪資：詳用人費用彙計表
449	114	工員工資	440	440	工友薪資：詳用人費用彙計表
375	12	**聘僱及兼職人員薪資**	404	420	
375	124	兼職人員酬金	84	84	人事及會計兼職費：詳用人費用彙計表
0			320	336	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
538	13	**加（夜）班費**	615	539	
13	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			42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
525	134	未休假加班費	560	487	未休假加班費：詳用人費用彙計表
4,055	15	**獎金**	4,346	3,865	
2,132	151	考績獎金	2,221	1,930	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
1,923	152	年終獎金	2,075	1,935	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	50	0	服務獎章獎勵金共計2人(30,000元*1人+20,000*1人)
1,705	16	**退休及卹償金**	1,830	1,726	
1,680	161	職員退休及離職金	1,803	1,700	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
25	162	工員退休及離職金	27	26	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
1,754	18	**福利費**	1,955	1,914	
1,561	181	分擔員工保險費	100	120	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			1,613	1,550	教職員工各項保險費：詳用人費用彙計表
28	183	傷病醫藥費	50	52	教職員工健康檢查補助費
166	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
3,434	2	**服務費用**	4,370	2,741	
276	21	**水電費**	377	380	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
261	212	工作場所電費	265	265	校舍電費
0			95	95	冷氣專戶電費
15	214	工作場所水費	17	20	水費
21	22	**郵電費**	24	30	
3	221	郵費	4	4	郵資
18	222	電話費	20	26	電話費
7	23	**旅運費**	10	8	
7	231	國內旅費	10	8	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
568	25	**修理保養及保固費**	397	374	
300	252	一般房屋修護費	0	0	
0	254	其他建築修護費	40	0	校園環境修繕及維護等費
0	255	機械及設備修護費	10	10	冷氣維護費
0			60	60	電梯維護費(2台)
0			17	17	辦公及教學器具養護
87			50	50	照明設備、各項機械及設備修繕
0			27	27	辦理資通安全維護計畫-含維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊耗材設備等費
181	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備維護
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0			38	32	設置太陽光電權利金-什項設備修護費(收支對列)
0			100	125	什項設備修護費
0			16	14	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-雜項設備修護費
2,358	27	**一般服務費**	3,353	1,727	
1,304	279	外包費	908	870	保全勞力外包服務費2人
0			454	435	工友外包庶務人力1人
1,054	27D	計時與計件人員酬金	441	422	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月30,400元(160小時X190元)、勞保2,842元、健保1,539元、勞退1,908元及補助特別休假、二代健保732元，全年預算數441,000元

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	1,550	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員2人1,200,000元及廚工1人350,000元)
125	28	**專業服務費**	129	143	
21	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	12	*辦理共讀站閱讀推廣活動講座鐘點費
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			8	8	聘請專家學者出席費及鐘點費等
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓課程講師費3小時*1,000元=3,000元
44	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
60	28Y	其他專業服務費	60	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
222	3	**材料及用品費**	534	236	
222	32	**用品消耗**	534	236	
0	321	辦公（事務）用品	146	145	辦公及教學相關用品
203			34	34	幼兒園基本支出-辦公及教學相關用品
0			0	8	
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。7班×9個月×300元=18,900元，配合千元整編+100元
0	326	食品	222	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	幼兒園基本支出-保健、醫療、清潔用品
0			2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	10	10	幼兒園基本支出-幼兒教材編輯費
0			7	7	特教班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元
0			1	1	資源回收相關業務700元，配合千元整編+300元(收支對列)
0			83	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
155	9	**其他**	188	181	
155	91	**其他支出**	188	181	
155	91Y	其他	32	32	校務發展經費(含體育、自然科學、英語、交通安全、社團等)
0			18	18	辦理社會教育經費18,480元，配合仟元整編-480元
0			10	10	辦理童軍教育經費
0			80	80	學校校慶、畢業典禮、校內外學生競賽、表演等各項活動費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			17	35	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			12	0	*辦理共讀站閱讀推廣活動經費
0			13	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0	5M	**建築及設備計畫**	596	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	596	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	596	0	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	596	0	
0	51	**購建固定資產**	596	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	596	0	@機車棚增設
25,917		總　　計	30,876	28,041	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				30,280	
國民小學教育				30,280	
建築及設備計畫				596	
營建及修建工程				596	
合計				30,876	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				30,876	
國民教育計畫				30,280	
建築及設備計畫				596	
上年度預算數				28,041	
國民教育計畫				28,041	
前年度決算數				25,917	
國民教育計畫				25,917	
112年度決算數				23,835	
國民教育計畫				22,849	
建築及設備計畫				987	
111年度決算數				24,036	
國民教育計畫				24,036	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	114學年度教師14人(含校長)、行政人員2人。
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼職人事及會計各1名;領有兼職酬金2名。
總　　計	19	0	19	

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

註2：1.外包人員：含保全人力2人、工友外包庶務人力1人，合計3人。
2.計時計件人員：工讀人力1人、幼兒園增置人力3人(教保員2人.廚工1人)，合計4人。

基隆市港
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,026		615		2,075	2,221	50	1,830
國民教育計畫	16,026		615		2,075	2,221	50	1,830
正式人員	16,026		615		2,075	2,221	50	1,830
兼任人員								

一、1.外包費：(1)保全人力2人，金額90萬8千元(2)工友外包庶務人力1人，金額45萬4千元。2.計時與計件人員酬金：(1)工讀人力1人，金額44萬1千元(2)幼兒園增置人力3人(教保員2人.廚工1人)，金額155萬元。

二、1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數17人，金額222萬1千元。2.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數17人，金額207萬5千元。3.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數2人，金額5萬元。

西國民小學
發展基金
彙計表
115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				
		1,713	50		192		24,772	404	25,176
		1,713	50		192		24,772	404	25,176
		1,713	50		192		24,772		24,772
								404	404

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
22,094	24,871	用人費用	25,176	25,176	0		
13,666	16,407	正式員額薪資	16,026	16,026	0		
13,218	15,967	職員薪金	15,586	15,586	0		
449	440	工員工資	440	440	0		
375	420	聘僱及兼職人員薪資	404	404	0		
375	420	兼職人員酬金	404	404	0		
538	539	加（夜）班費	615	615	0		
13	52	延長工時加班費	55	55	0		
525	487	未休假加班費	560	560	0		
4,055	3,865	獎金	4,346	4,346	0		
2,132	1,930	考績獎金	2,221	2,221	0		
1,923	1,935	年終獎金	2,075	2,075	0		
		其他獎金	50	50	0		
1,705	1,726	退休及卹償金	1,830	1,830	0		
1,680	1,700	職員退休及離職金	1,803	1,803	0		
25	26	工員退休及離職金	27	27	0		
1,754	1,914	福利費	1,955	1,955	0		
1,561	1,670	分擔員工保險費	1,713	1,713	0		
28	52	傷病醫藥費	50	50	0		
166	192	其他福利費	192	192	0		
3,434	2,741	服務費用	4,370	4,370	0		
276	380	水電費	377	377	0		
261	360	工作場所電費	360	360	0		
15	20	工作場所水費	17	17	0		
21	30	郵電費	24	24	0		
3	4	郵費	4	4	0		
18	26	電話費	20	20	0		
7	8	旅運費	10	10	0		
7	8	國內旅費	10	10	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
568	374	修理保養及保固費	397	397	0		
300		一般房屋修護費	0	0	0		
		其他建築修護費	40	40	0		
87	164	機械及設備修護費	164	164	0		
181	210	雜項設備修護費	193	193	0		
2,358	1,727	一般服務費	3,353	3,353	0		
1,304	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
1,054	422	計時與計件人員酬金	1,991	1,991	0		
125	143	專業服務費	129	129	0		
21	29	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	0		
44	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
60	70	其他專業服務費	60	60	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
222	236	材料及用品費	534	534	0		
222	236	用品消耗	534	534	0		
203	187	辦公（事務）用品	180	180	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
		食品	222	222	0		
	12	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	0		
	18	其他用品消耗	101	101	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	596	0	596		
		購建固定資產	596	0	596		

本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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	596	0	596		
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
155	181	其他	188	188	0		
155	181	其他支出	188	188	0		
155	181	其他	188	188	0		
25,917	28,041	合計	30,876	30,280	596		

本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
9,041	資產合計	7,608	8,468	-860
9,041	資產	7,608	8,468	-860
9,041	流動資產	7,608	8,468	-860
9,041	現金	7,608	8,468	-860
9,041	銀行存款	7,608	8,468	-860
6,570	負債	6,570	6,570	0
6,496	流動負債	6,496	6,496	0
6,496	應付款項	6,496	6,496	0
6,496	應付代收款	6,496	6,496	0
74	其他負債	74	74	0
74	什項負債	74	74	0
74	存入保證金	74	74	0
2,471	基金餘額	1,038	1,898	-860
2,471	基金餘額	1,038	1,898	-860
2,471	基金餘額	1,038	1,898	-860
2,471	累積餘額	1,038	1,898	-860
9,041	負債及基金餘額合計	7,608	8,468	-860

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

1.信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下:
(1)履約保證金定存單-光電標租-得禾-$85,680元。
(2)保固金保證保險單質權-電力改善工程-昇萌 $769,532元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	22,172								22,172
土地改良物	3,061	1,804						449	808
房屋及建築	65,308	8,692	596	(1)			機車棚增設	1,329	55,883
機械及設備	8,226	6,757						550	919
交通及運輸設備	478	285						72	121
雜項設備	8,685	2,942						795	4,948
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	107,930	20,480	596					3,195	84,851

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市仙洞國民小學編

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第33-1頁至第 33-2 頁

二、預算主要表

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

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第33-4頁至第 33-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第33-5頁至第 33-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第33-6頁至第 33-10 頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第33-13頁至第 33-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第33-14頁至第 33-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第33-16頁至第 33-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第33-19頁至第 33-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第33-20頁至第 33-20 頁

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動十二年國民基本教育之課程發展本於全人教育的精神，以「自發」、「互動」及「共好」為理念，在「願景領導創價值，創新經營旺學校，創意思考活教學，創客精神做中學」的經營策略下，引領學校及師生邁向卓越。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師17人(含校長1人)、行政人員2人、工友1人、兼任人事及會計計2人，共計22人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	251	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	28,613	公庫撥款收入
學雜費收入	260	幼兒園學費收入
雜項收入	46	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	30,372	1.預定招收普通班6班、特教巡迴班1班、附設幼兒園3班，共10班，國小學生人數約89人，另附設幼兒園學生人數約32人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	20	本年度預算編列計2萬元，以充實各項教學設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,918萬元，較上年度預算數2,740萬8,000元，增加177萬2,000元，約6.47%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,039萬2,000元，較上年度預算數2,958萬3,000元，增加80萬9,000元，約2.73%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加80萬9,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短121萬2,000元，較上年度預算數短絀217萬5,000元，減少差短96萬3,000元，約44.28%，將移用以前基金餘額121萬2,000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（113）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 2,652 萬 9,096 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 678 元

二、上年度已過期間（114 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 1,532 萬 8,529 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 924 萬 8,000 元，其中 296 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。

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
26,053	基金來源	29,180	27,408	1,772
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	徵收收入	0	0	0
10	違規罰款收入	0	0	0
332	財產收入	261	180	81
0	財產處分收入	0	0	0
251	權利金收入	251	170	81
63	利息收入	10	10	0
19	其他財產收入	0	0	0
25,064	政府撥入收入	28,613	26,713	1,900
25,064	公庫撥款收入	28,613	26,713	1,900
560	教學收入	260	450	-190
560	學雜費收入	260	450	-190
87	其他收入	46	65	-19
87	雜項收入	46	65	-19
27,090	基金用途	30,392	29,583	809
26,529	國民教育計畫	30,372	29,563	809
26,529	國民小學教育	30,372	29,563	809
561	建築及設備計畫	20	20	0
541	營建及修建工程	0	0	0
20	其他設備	20	20	0
-1,037	本期賸餘 (短絀－)	-1,212	-2,175	963
7,277	期初基金餘額	4,065	3,861	204
0	解繳公庫	0	0	0
6,240	期末基金餘額	2,853	1,686	1,167

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115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)	-1,212	
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)	-1,212	
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)	-1,212	
期初現金及約當現金	10,460	
期末現金及約當現金	9,248	

註：

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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				261	
權利金收入	年	1	251,000	251	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	利息收入
政府撥入收入				28,613	
公庫撥款收入	年	1	28,613,000	28,613	公庫撥款收入
教學收入				260	
學雜費收入	年	1	260,000	260	幼兒園學費收入
其他收入				46	
雜項收入	年	1	46,000	46	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				29,180	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
26,529	53	**國民教育計畫**	30,372	29,563	
26,529	532	**國民小學教育**	30,372	29,563	
26,529	53220000	**各校經常門分支計畫**	30,372	29,563	
23,922	1	**用人費用**	25,059	26,558	
16,333	11	**正式員額薪資**	15,910	16,935	
15,907	113	職員薪金	15,472	16,510	教職員薪資：詳用人費用彙計表
425	114	工員工資	438	425	工友薪資：詳用人費用彙計表
418	12	**聘僱及兼職人員薪資**	600	600	
418	124	兼職人員酬金	72	72	兼任人事管理員及會計管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			528	528	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
292	13	**加（夜）班費**	703	700	
0	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
292	134	未休假加班費	650	650	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,378	15	**獎金**	4,260	3,950	
1,533	151	考績獎金	2,025	1,750	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,845	152	年終獎金	2,235	2,200	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,617	16	**退休及卹償金**	1,676	1,885	
1,591	161	職員退休及離職金	1,650	1,860	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
25	162	工員退休及離職金	26	25	工友退休準備金：詳用人費用彙計表
1,886	18	**福利費**	1,910	2,488	
1,770	181	分擔員工保險費	1,600	2,180	員工保險費公付：詳用人費用彙計表
0			50	0	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
0	183	傷病醫藥費	52	52	教職員工健康檢查補助費
115	18Y	其他福利費	208	256	員工休假補助：詳用人費用彙計表
2,303	2	**服務費用**	4,395	2,560	
210	21	**水電費**	368	397	
189	212	工作場所電費	155	174	校舍電費
0			60	40	設置太陽光電-電費(收支對列)
0			95	110	冷氣專戶電費

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	34	34	幼兒園基本支出-校舍電費
22	214	工作場所水費	24	39	水費
26	22	**郵電費**	30	42	
2	221	郵費	2	2	郵資
24	222	電話費	28	40	電話費
6	23	**旅運費**	5	5	
6	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
243	25	**修理保養及保固費**	408	581	
0	251	土地改良物修護費	0	200	
0	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕
0			30	30	幼兒園基本支出-校舍修繕
149	254	其他建築修護費	91	79	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)
0			82	84	改善及維護校園校舍環境、教學及行政設施等
0			41	17	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電校園環境修護等相關費用
30	255	機械及設備修護費	20	21	教學器具、照明等養護費
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護及更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安及資訊設備
0			10	12	冷氣維護費
64	257	雜項設備修護費	18	18	消防安全、公共安全設備修護費
0			21	25	水質檢驗及管線設備維護
0			25	0	設置太陽光電之各項辦公設備維護費(收支對列)
0			0	25	
0	26	**保險費**	2	1	
0	26Y	其他保險費	2	1	義工交通隊及各類志工保險費
1,627	27	**一般服務費**	3,353	1,305	
868	279	外包費	908	870	外包人力駐衛警保全2人
435			454	435	工友外包庶務人力1人

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
324	27D	計時與計件人員酬金	441	0	@市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月30,400元(160小時X190元)、勞保2,842元、健保1,539元、勞退1,908元及補助特別休假、二代健保732元，全年預算數441,000元。
0			1,550	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力-教保員2名120萬元、廚工1名35萬元。
111	28	**專業服務費**	150	150	
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(含二代健保)，提升教師特教相關知能
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動鐘點費
0			20	20	學校處理校園事件(含性別、霸凌、不當管教等)出席費及稿費等
31	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18	電氣設備及各項器材檢驗費
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
4	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資系統維護費
60	28Y	其他專業服務費	70	70	校園保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
188	3	**材料及用品費**	682	318	
5	31	**使用材料費**	10	10	
5	315	設備零件	10	10	改善及充實教學行政等設備
183	32	**用品消耗**	672	308	
89	321	辦公（事務）用品	26	26	幼兒園基本支出-一般業務費
0			66	79	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			40	38	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電行政業務費等相關費用

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
19	322	報章雜誌	16	19	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)
4	326	食品	4	4	*共讀站閱讀推廣活動膳費
0			286	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費
69	32Y	其他用品消耗	18	20	辦理社會教育經費-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用
0			50	50	各項活動經費(含學校慶祝活動、教學用品、環境清潔掃用具、班級事務用品...等)
0			4	4	*共讀站閱讀推廣活動教學材料費
0			11	11	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			36	55	幼兒園學生活動費-教材、教具、圖書、各項活動用品與獎勵品等相關費用(收支對列)
0			113	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
62	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	64	64	
62	45	**雜項設備租金**	64	64	
62	451	雜項設備租金	36	36	影印機租賃影印費
0			28	28	飲水機租賃使用費（含水質檢驗）
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
41	9	**其他**	159	50	
41	91	**其他支出**	159	50	
41	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等相關費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)
0			21	23	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			6	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			82	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			30	0	各項活動經費
561	5M	**建築及設備計畫**	20	20	
541	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
541	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
541	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	
541	51	**購建固定資產**	0	0	
541	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
20	5M4	**其他設備**	20	20	
20	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	20	20	
20	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	20	20	
20	51	**購建固定資產**	20	20	
20	514	購置機械及設備	10	10	改善及充實教學行政各項機械及設備等
0	516	購置雜項設備	10	10	改善及充實教學行政各項雜項設備等
27,090		總　　計	30,392	29,583	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				30,372	
國民小學教育				30,372	
建築及設備計畫				20	
其他設備				20	
合計				30,392	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				30,392	
國民教育計畫				30,372	
建築及設備計畫				20	
上年度預算數				29,583	
國民教育計畫				29,563	
建築及設備計畫				20	
前年度決算數				27,090	
國民教育計畫				26,529	
建築及設備計畫				561	
112年度決算數				23,334	
國民教育計畫				23,314	
建築及設備計畫				20	
111年度決算數				22,310	
國民教育計畫				22,290	
建築及設備計畫				20	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	21	-1	20	
職員	20	-1	19	教師17人(含校長)、行政人員2人。本年度普通班減1班減2名教師、特教巡迴輔導班增1班增1名教師。
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計人員各1人，領有兼職酬金計2人。
總　　計	23	-1	22	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
　　2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名、工友外包庶務人力1名共計3名。
　　2.計時與計件人員酬金項下：工讀人力1名、附幼增置人力-教保員2名、廚工1名。

基隆市仙
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	15,910		703		2,235	2,025		1,676
國民教育計畫	15,910		703		2,235	2,025		1,676
正式人員	15,910		703		2,235	2,025		1,676
兼任人員								

1.外包駐衛警人力保全2人、外包庶務人力1人、工讀人力1人、附幼增置人力一教保員2人、廚工1人，合計7人，預算金額335萬3千元。(1)外包駐衛警人力保全：服務費用-外包費：金額90萬8千元。(2)外包庶務人力：服務費用-外包費：金額45萬4千元。(3)工讀人力：服務費用-計時與計件人員酬金：金額44萬1千元。(3)附幼增置人力：服務費用-計時與計件人員酬金：金額155萬元。2.兼職人員酬金：指人事與會計兼職費、教師代課鐘點費。3.「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數17人，預算金額為202萬5千元。4.年終獎金：依據行政院各年度軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數20人，預算金額為223萬5千元。

洞國民小學
發展基金
彙計表
115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				
		1,650	52		208		24,459	600	25,059
		1,650	52		208		24,459	600	25,059
		1,650	52		208		24,459		24,459
								600	600

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
23,922	26,558	用人費用	25,059	25,059	0		
16,333	16,935	正式員額薪資	15,910	15,910	0		
15,907	16,510	職員薪金	15,472	15,472	0		
425	425	工員工資	438	438	0		
418	600	聘僱及兼職人員薪資	600	600	0		
418	600	兼職人員酬金	600	600	0		
292	700	加（夜）班費	703	703	0		
	50	延長工時加班費	53	53	0		
292	650	未休假加班費	650	650	0		
3,378	3,950	獎金	4,260	4,260	0		
1,533	1,750	考績獎金	2,025	2,025	0		
1,845	2,200	年終獎金	2,235	2,235	0		
1,617	1,885	退休及卹償金	1,676	1,676	0		
1,591	1,860	職員退休及離職金	1,650	1,650	0		
25	25	工員退休及離職金	26	26	0		
1,886	2,488	福利費	1,910	1,910	0		
1,770	2,180	分擔員工保險費	1,650	1,650	0		
	52	傷病醫藥費	52	52	0		
115	256	其他福利費	208	208	0		
2,303	2,560	服務費用	4,395	4,395	0		
210	397	水電費	368	368	0		
189	358	工作場所電費	344	344	0		
22	39	工作場所水費	24	24	0		
26	42	郵電費	30	30	0		
2	2	郵費	2	2	0		
24	40	電話費	28	28	0		
6	5	旅運費	5	5	0		
6	5	國內旅費	5	5	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
243	581	修理保養及保固費	408	408	0		
	200	土地改良物修護費	0	0	0		
	70	一般房屋修護費	70	70	0		
149	180	其他建築修護費	214	214	0		
30	63	機械及設備修護費	60	60	0		
64	68	雜項設備修護費	64	64	0		
	1	保險費	2	2	0		
	1	其他保險費	2	2	0		
1,627	1,305	一般服務費	3,353	3,353	0		
1,303	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
324		計時與計件人員酬金	1,991	1,991	0		
111	150	專業服務費	150	150	0		
16	38	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	0		
31	38	委託檢驗 (定) 試驗認證費	38	38	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
60	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
188	318	材料及用品費	682	682	0		
5	10	使用材料費	10	10	0		
5	10	設備零件	10	10	0		
183	308	用品消耗	672	672	0		
89	143	辦公（事務）用品	132	132	0		
19	19	報章雜誌	16	16	0		
4	4	食品	290	290	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
69	140	其他用品消耗	232	232	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
62	64	租金、償債、利息及相關手續費	64	64	0		
62	64	雜項設備租金	64	64	0		
62	64	雜項設備租金	64	64	0		
561	20	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	20	0	20		
561	20	購建固定資產	20	0	20		
541		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
20	10	購置機械及設備	10	0	10		
	10	購置雜項設備	10	0	10		
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
41	50	其他	159	159	0		
41	50	其他支出	159	159	0		
41	50	其他	159	159	0		
27,090	29,583	合計	30,392	30,372	20		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
14,771	資產合計	9,248	10,460	-1,212
14,771	資產	9,248	10,460	-1,212
14,771	流動資產	9,248	10,460	-1,212
14,761	現金	9,248	10,460	-1,212
14,761	銀行存款	9,248	10,460	-1,212
10	應收款項	0	0	0
10	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
32,281	代管資產	32,281	32,281	0
-32,281	應付代管資產	-32,281	-32,281	0
8,531	負債	6,395	6,395	0
7,396	流動負債	6,195	6,195	0
7,396	應付款項	6,195	6,195	0
7,287	應付代收款	6,086	6,086	0
109	應付費用	109	109	0
1,135	其他負債	200	200	0
1,135	什項負債	200	200	0
1,135	存入保證金	200	200	0
6,240	基金餘額	2,853	4,065	-1,212
6,240	基金餘額	2,853	4,065	-1,212
6,240	基金餘額	2,853	4,065	-1,212
6,240	累積餘額	2,853	4,065	-1,212
14,771	負債及基金餘額合計	9,248	10,460	-1,212

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

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：
保證品(應付保證品)：
設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證-設定質權定期存款存單1件(面額$387,100-到期日1210715)。
(二)本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	4,348								4,348
土地改良物	455	30						30	395
房屋及建築	9,536	8,956						61	519
機械及設備	9,953	7,443	10	(1)			改善及充實教學行政各項機械及設備等	764	1,756
交通及運輸設備	1,496	961						101	434
雜項設備	13,761	8,875	10	(1)			改善及充實教學行政各項雜項設備等	943	3,953
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2								2
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	39,551	26,265	20					1,899	11,407

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市中華國民小學編

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-1 頁 至 第 34-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-4 頁 至 第 34-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-5 頁 至 第 34-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-6 頁 至 第 34-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-7 頁 至 第 34-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-12 頁 至 第 34-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-13 頁 至 第 34-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-14 頁 至 第 34-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-16 頁 至 第 34-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-18 頁 至 第 34-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-21 頁 至 第 34-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 34-22 頁 至 第 34-22 頁

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 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)推動閱讀教育、科學教育，並發展為學校特色。

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，預算員額現編列教師 16 人（含校長 1 人）、行政人員 2 人、及其他兼任人員 2 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	89	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	1,550	停車場等場地租借收入
公庫撥款收入	23,193	公庫撥款收入
學雜費收入	882	幼兒園學費收入
雜項收入	102	幼兒園學生活動費收入及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	30,428	1.預定招收普通班 6 班、特教資源班 1 班及附設幼兒園 3 班，合計 10 班。預定國小學生人數約 123 人，幼兒園學生人數約 63 人，合計 186 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	1,456	學校校舍修繕與環境改善工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2,583 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,799 萬 8,000 元，減少 216 萬 2,000 元，約 7.72%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,188 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,128 萬 5,000 元，增加 59 萬 9,000 元，約 1.91%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 18 萬 6,000 元，建築及設備計畫增加 78 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，差短為 604 萬 8,000 元，較上年度預算數短絀 328 萬 7,000 元，增加差短 276 萬 1,000 元，約 84.00%，將移用以前基金餘額 604 萬 8,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無。

(二)資金之轉投資：無。

(三)資產之變賣：無。

(四)長期債務：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 2,547 萬 8,862 元
建築及設備計畫	電梯機組更新工程	決算數 51 萬 2,000 元

二、上年度已過期間（114 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 1,422 萬 5,496 元
建築及設備計畫	篤行樓一樓性別友善廁所整修工程	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,181 萬 4,000 元，其中 165 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。

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115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(－)
27,493	基金來源	25,836	27,998	-2,162
163	財產收入	1,659	1,636	23
89	權利金收入	89	80	9
74	利息收入	20	6	14
0	其他財產收入	1,550	1,550	0
24,278	政府撥入收入	23,193	25,279	-2,086
24,278	公庫撥款收入	23,193	25,279	-2,086
924	教學收入	882	980	-98
924	學雜費收入	882	980	-98
2,128	其他收入	102	103	-1
2,128	雜項收入	102	103	-1
25,991	基金用途	31,884	31,285	599
25,479	國民教育計畫	30,428	30,614	-186
25,479	國民小學教育	30,428	30,614	-186
512	建築及設備計畫	1,456	671	785
512	營建及修建工程	1,456	671	785
1,502	本期賸餘 (短絀－)	-6,048	-3,287	-2,761
9,483	期初基金餘額	7,698	4,476	3,222
0	解繳公庫	0	0	0
10,986	期末基金餘額	1,650	1,189	461

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-6,048	
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)	-6,048	
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)	-6,048	
期初現金及約當現金	17,862	
期末現金及約當現金	11,814	

註：

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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				1,659	
權利金收入	年	1	89,000	89	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	1,550,000	1,550	停車場等場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				23,193	
公庫撥款收入	年	1	23,193,000	23,193	公庫撥款收入
教學收入				882	
學雜費收入	年	1	882,000	882	幼兒園學費收入
其他收入				102	
雜項收入	年	1	100,000	100	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：				25,836	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
25,479	53	**國民教育計畫**	30,428	30,614	
25,479	532	**國民小學教育**	30,428	30,614	
25,479	53220000	**各校經常門分支計畫**	30,428	30,614	
21,593	1	**用人費用**	22,623	25,661	
14,709	11	**正式員額薪資**	14,703	16,720	
14,709	113	職員薪金	14,703	16,720	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
342	12	**聘僱及兼職人員薪資**	342	252	
342	124	兼職人員酬金	270	180	兼代課鐘點費
0			72	72	會計及人事兼職費
389	13	**加（夜）班費**	556	593	
11	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
377	134	未休假加班費	500	540	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
3,031	15	**獎金**	3,500	4,210	
1,478	151	考績獎金	1,750	2,050	考績獎金(合計自用人費用彙計)
1,552	152	年終獎金	1,750	2,160	年終獎金(合計自用人費用彙計)
1,456	16	**退休及卹償金**	1,500	1,750	
1,456	161	職員退休及離職金	1,500	1,750	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
1,666	18	**福利費**	2,022	2,136	
1,485	181	分擔員工保險費	80	80	二代健保補充保費
0			1,700	1,800	各項保險費(合計自用人費用彙計)
0	183	傷病醫藥費	50	64	教職員工健康檢查補助費
181	18Y	其他福利費	192	192	休假補助費(合計自用人費用彙計)
3,260	2	**服務費用**	6,508	4,236	
152	21	**水電費**	297	303	
118	212	工作場所電費	15	15	幼兒園基本支出-電費
0			155	155	校舍電費
0			95	95	冷氣專戶電費
34	214	工作場所水費	15	15	幼兒園基本支出-水費
0			17	23	水費
35	22	**郵電費**	40	45	
7	221	郵費	5	5	郵資
28	222	電話費	15	15	幼兒園基本支出-電話費

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	222	電話費	20	25	電話費
6	23	**旅運費**	12	6	
6	231	國內旅費	12	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書
149	25	**修理保養及保固費**	985	1,008	
25	252	一般房屋修護費	50	50	校舍修繕費
0			31	28	設置太陽光電校園維護修繕費(收支對列)
3	254	其他建築修護費	31	28	設置太陽光電環境設施修繕費(收支對列)
0			86	84	其他建築各項環境設施修繕費
61	255	機械及設備修護費	15	15	幼兒園基本支出-教學設備修繕費
0			30	30	電梯保養維護費
0			18	18	教學器具及照明設備維護費
0			584	650	停車場等場地租借器具及設備維護費(收支對列)
0			10	10	冷氣維護費
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
60	257	雜項設備修護費	50	47	水質檢驗及管線設備維護費
0			50	18	公安及消防設備等維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工及志工保險費
2,651	27	**一般服務費**	4,908	2,597	
1,700	279	外包費	908	870	工友外包庶務人力2人，全年預算數908,000元
0			908	870	外包保全2人，全年預算數908,000元
951	27D	計時與計件人員酬金	441	422	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月30,400元(160小時X190元)、勞保2,842元、健保1,539元、勞退1,908元及補助特別休假、二代健保732元，全年預算數441,000元

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	501	435	停車場等場地租借管理人員1人工作酬金(收支對列)
0			2,150	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力（教保員3人1,800,000元及廚工1人350,000元）
188	28	**專業服務費**	184	196	
121	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			100	100	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			10	0	各類講習訓練鐘點費、出席費等
15	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
52	28Y	其他專業服務費	48	70	校園安全電子保全費
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
242	3	**材料及用品費**	750	245	
19	31	**使用材料費**	0	0	
19	315	設備零件	0	0	
224	32	**用品消耗**	750	245	
199	321	辦公（事務）用品	24	24	幼兒園基本支出-辦公事務費
0			143	165	學校業務辦公事務費
0			27	22	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需辦公事務費
11	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	326	食品	363	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	幼兒園基本支出-醫療用品費
0			2	2	體育衛生費
6	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	159	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
34	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	25	24	
0	71	**會費**	1	0	
0	713	職業團體會費	1	0	護理師公會會費
34	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
34	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)
349	9	**其他**	522	448	
349	91	**其他支出**	522	448	
349	91Y	其他	80	80	各項業務及活動等經費
0			18	18	社會教育經費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	童軍教育經費
0			1	2	資源回收相關業務費(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)
0			100	100	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			200	200	*補助雙語學校教材教具費
0			20	0	@共讀站閱讀推廣活動
0			55	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
512	5M	**建築及設備計畫**	1,456	671	
512	5M2	**營建及修建工程**	1,456	671	
512	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,456	671	
512	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**	1,456	671	

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
512	51	**購建固定資產**	1,456	671	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,456	0	@學校校舍修繕與環境改善工程
0			0	671	
512	514	購置機械及設備	0	0	
25,991		總　　計	31,884	31,285	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				30,428	
國民小學教育				30,428	
建築及設備計畫				1,456	
營建及修建工程				1,456	
合計				31,884	

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				31,884	
國民教育計畫				30,428	
建築及設備計畫				1,456	
上年度預算數				31,285	
國民教育計畫				30,614	
建築及設備計畫				671	
前年度決算數				25,991	
國民教育計畫				25,479	
建築及設備計畫				512	
112年度決算數				26,290	
國民教育計畫				25,891	
建築及設備計畫				400	
111年度決算數				28,417	
國民教育計畫				27,917	
建築及設備計畫				500	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	18	0	18	
職員	18	0	18	教師16人(內含校長1人)及行政人員2人
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計員各1人，領有兼職酬金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：工友外包庶務人力2人、外包保全2人、工讀人力1人、場地租借管理人員1人、增置人力4人(幼兒園教保員3人及幼兒園廚工1人)，合計10人。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	14,703		556		1,750	1,750		1,500
國民教育計畫	14,703		556		1,750	1,750		1,500
正式人員	14,703		556		1,750	1,750		1,500
兼任人員								

1.外包費：工友外包庶務人力90萬8,000元、外包保全90萬8,000元。
2.計時與計件人員酬金：工讀人力44萬1,000元、場地租借管理人員50萬1,000元、幼兒園教保員180萬元、幼兒園廚工35萬元。
3.年終獎金：18人175萬元。(行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)
4.考績獎金：18人175萬元。(公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定)

華國民小學
發展基金
彙計表
115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				
		1,780	50		192		22,281	342	22,623
		1,780	50		192		22,281	342	22,623
		1,780	50		192		22,281		22,281
								342	342

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
21,593	25,661	用人費用	22,623	22,623	0		
14,709	16,720	正式員額薪資	14,703	14,703	0		
14,709	16,720	職員薪金	14,703	14,703	0		
342	252	聘僱及兼職人員薪資	342	342	0		
342	252	兼職人員酬金	342	342	0		
389	593	加（夜）班費	556	556	0		
11	53	延長工時加班費	56	56	0		
377	540	未休假加班費	500	500	0		
3,031	4,210	獎金	3,500	3,500	0		
1,478	2,050	考績獎金	1,750	1,750	0		
1,552	2,160	年終獎金	1,750	1,750	0		
1,456	1,750	退休及卹償金	1,500	1,500	0		
1,456	1,750	職員退休及離職金	1,500	1,500	0		
1,666	2,136	福利費	2,022	2,022	0		
1,485	1,880	分擔員工保險費	1,780	1,780	0		
	64	傷病醫藥費	50	50	0		
181	192	其他福利費	192	192	0		
3,260	4,236	服務費用	6,508	6,508	0		
152	303	水電費	297	297	0		
118	265	工作場所電費	265	265	0		
34	38	工作場所水費	32	32	0		
35	45	郵電費	40	40	0		
7	5	郵費	5	5	0		
28	40	電話費	35	35	0		
6	6	旅運費	12	12	0		
6	6	國內旅費	12	12	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		
149	1,008	修理保養及保固費	985	985	0		
25	78	一般房屋修護費	81	81	0		

註：本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費7萬2,000元及員工慰勞費0元。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
3	112	其他建築修護費	117	117	0		
61	753	機械及設備修護費	687	687	0		
60	65	雜項設備修護費	100	100	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
2,651	2,597	一般服務費	4,908	4,908	0		
1,700	1,740	外包費	1,816	1,816	0		
951	857	計時與計件人員酬金	3,092	3,092	0		
188	196	專業服務費	184	184	0		
121	106	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	116	116	0		
15	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
52	70	其他專業服務費	48	48	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
242	245	材料及用品費	750	750	0		
19		使用材料費	0	0	0		
19		設備零件	0	0	0		
224	245	用品消耗	750	750	0		
199	211	辦公（事務）用品	194	194	0		
11	19	報章雜誌	19	19	0		
		食品	363	363	0		
7	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
6	7	其他用品消耗	166	166	0		
512	671	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	1,456	0	1,456		
512	671	購建固定資產	1,456	0	1,456		

註：本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費7萬2,000元及員工慰勞費0元。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
	671	擴充改良房屋建築及設備	1,456	0	1,456		
512		購置機械及設備	0	0	0		
34	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25	25	0		
		會費	1	1	0		
		職業團體會費	1	1	0		
34	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
34	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
349	448	其他	522	522	0		
349	448	其他支出	522	522	0		
349	448	其他	522	522	0		
25,991	31,285	合計	31,884	30,428	1,456		

註：本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費7萬2,000元及員工慰勞費0元。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
21,149	資產合計	11,814	17,862	-6,048
21,149	資產	11,814	17,862	-6,048
21,149	流動資產	11,814	17,862	-6,048
21,149	現金	11,814	17,862	-6,048
21,149	銀行存款	11,814	17,862	-6,048
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
4,663	代管資產	4,663	4,663	0
-4,663	應付代管資產	-4,663	-4,663	0
10,164	負債	10,164	10,164	0
9,555	流動負債	9,555	9,555	0
9,555	應付款項	9,555	9,555	0
9,555	應付代收款	9,555	9,555	0
0	應付費用	0	0	0
609	其他負債	609	609	0
609	什項負債	609	609	0
609	存入保證金	609	609	0
10,985	基金餘額	1,650	7,698	-6,048
10,985	基金餘額	1,650	7,698	-6,048
10,985	基金餘額	1,650	7,698	-6,048
10,985	累積餘額	1,650	7,698	-6,048
21,149	負債及基金餘額合計	11,814	17,862	-6,048

信託代理與保證資產	832	信託代理與保證負債	832
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	832	應付保證品	832

1.「信託代理與保證資產(負債)」內容及金額如下：
(1)履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案14萬2,000元。
(2)履約保證金定存單-午餐及幼兒園點心食材調味品聯合採購案69萬元。
2.「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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	17,052								17,052
土地改良物	960	561						31	368
房屋及建築	42,917	14,206	1,456	(1)			學校校舍修繕與環境改善工程	979	29,188
機械及設備	12,709	10,013						1,297	1,399
交通及運輸設備	2,820	2,005						361	454
雜項設備	7,668	5,499						966	1,203
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	84,126	32,284	1,456					3,634	49,664

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市安樂國民小學編

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-1 頁 至 第 35-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-3 頁 至 第 35-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-4 頁 至 第 35-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-5 頁 至 第 35-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-6 頁 至 第 35-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-12 頁 至 第 35-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-13 頁 至 第 35-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-14 頁 至 第 35-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-16 頁 至 第 35-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-18 頁 至 第 35-20 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-21 頁 至 第 35-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-22 頁 至 第 35-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 35-23 頁 至 第 35-23 頁

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)從「歌詠安樂彩躍人生」校本課程出發，結合合唱、舞蹈特色並發展「駐足蚵港邊，再現蚵珠簾」在地化特色課程，藝創有感校園，打造市場學校。引動對友善環境的重視，結合社會資源引進專案活化社區，共創學校社區的精彩。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師58人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、約僱人員2人、共計64人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	845	設置太陽光電及游泳池、停車場委外經營權利金收入
利息收入	180	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	150	租借學校場地收入
公庫撥款收入	89,526	公庫撥款收入
學雜費收入	1,360	幼兒園學費收入
雜項收入	206	資源回收款、宿舍使用費及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	94,296	1.預定招收普通班 18 班、特教班 3 班、資源班 3 班、學前特教班 2 班、附設幼兒園 6 班，共 32 班，預計招收學生約 396 人，另附設幼兒園約 136 人，合計約招收 532 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9,226萬7,000元，較上年度預算數8,635萬9,000元，增加590萬8,000元，約6.84%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途9,429萬6,000元，較上年度預算數8,745萬9,000元，增加683萬7,000元，約7.82%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加732萬元，建築及設備計畫減少48萬3,000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202萬9,000元，較上年度預算數短絀110萬元，增加差短92萬9,000元，約84.45%，將移用以前基金餘額202萬9,000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（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 7,801 萬 5,787 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 101 萬 9,167 元

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 4,778 萬 215 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為1,981萬元，其中315萬8,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115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(－)
80,145	基金來源	92,267	86,359	5,908
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	徵收收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
987	財產收入	1,175	975	200
840	權利金收入	845	845	0
136	利息收入	180	80	100
11	其他財產收入	150	50	100
77,505	政府撥入收入	89,526	83,978	5,548
77,505	公庫撥款收入	89,526	83,978	5,548
1,463	教學收入	1,360	1,200	160
1,463	學雜費收入	1,360	1,200	160
187	其他收入	206	206	0
187	雜項收入	206	206	0
79,035	基金用途	94,296	87,459	6,837
78,016	國民教育計畫	94,296	86,976	7,320
78,016	國民小學教育	94,296	86,976	7,320
1,019	建築及設備計畫	0	483	-483
1,019	其他設備	0	483	-483
1,110	本期賸餘 (短絀－)	-2,029	-1,100	-929
5,177	期初基金餘額	5,187	2,575	2,612
0	解繳公庫	0	0	0
6,287	期末基金餘額	3,158	1,475	1,683

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115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)	-2,029	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,029	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,029	
期初現金及約當現金	21,839	
期末現金及約當現金	19,810	

註：

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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				1,175	
權利金收入	年	1	180,000	180	停車場委外經營(收支對列)
權利金收入	年	1	180,000	180	游泳池委外經營(收支對列)
權利金收入	年	1	485,000	485	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	180,000	180	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	150,000	150	租借學校場地收入(收支對列)
政府撥入收入				89,526	
公庫撥款收入	年	1	89,526,000	89,526	公庫撥款收入
教學收入				1,360	
學雜費收入	年	1	1,360,000	1,360	幼兒園學費
其他收入				206	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款(收支對列)
雜項收入	年	1	196,000	196	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				92,267	

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
78,016	53	**國民教育計畫**	94,296	86,976	
78,016	532	**國民小學教育**	94,296	86,976	
78,016	53220000	**各校經常門分支計畫**	94,296	86,976	
71,548	1	**用人費用**	81,697	78,927	
48,262	11	**正式員額薪資**	53,968	52,009	
48,262	113	職員薪金	53,968	52,009	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
804	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,770	1,615	
465	122	約僱職員薪金	768	616	約僱人員230薪點*2人，依據114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函。詳用人費用彙計表
339	124	兼職人員酬金	960	960	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
765	13	**加（夜）班費**	1,001	969	
5	131	延長工時加班費	0	0	
0			11	11	趕辦業務加班費 (詳用人費用彙計表)
760	134	未休假加班費	966	938	未休假加班費 (詳用人費用彙計表)
0			24	20	約僱人員2名未休假加班費 (詳用人費用彙計表)
12,655	15	**獎金**	13,663	13,141	
6,340	151	考績獎金	6,720	6,331	考績獎金(詳用人費用彙計表)
6,316	152	年終獎金	96	77	約僱人員2名年終獎金(詳用人費用彙計表)
0			6,797	6,683	年終獎金(詳用人費用彙計表)
0	15Y	其他獎金	50	50	教師特殊功勳獎章(5人,每人10,000元)
4,659	16	**退休及卹償金**	5,600	5,733	
4,659	161	職員退休及離職金	5,552	5,695	退休及離職金(詳用人費用彙計表)
0			48	38	退休及離職金約僱人員2名(詳用人費用彙計表)
4,403	18	**福利費**	5,695	5,460	
4,080	181	分擔員工保險費	5,150	4,937	分擔員工保險費(詳用人費用彙計表)

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	181	分擔員工保險費	110	88	分擔員工保險費約僱人員2名(詳用人費用彙計表)
5	183	傷病醫藥費	131	131	教職員工健康檢查補助費
318	18Y	其他福利費	32	32	休假補助約僱人員2名:詳用人費用彙計表
0			272	272	休假補助(詳用人費用彙計表)
5,279	2	**服務費用**	9,493	6,595	
943	21	**水電費**	1,096	1,096	
892	212	工作場所電費	625	625	校舍電費
0			330	330	冷氣專戶電費
0			91	91	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
51	214	工作場所水費	50	50	水費
44	22	**郵電費**	48	48	
2	221	郵費	6	0	公務用郵票費用
42	222	電話費	42	48	電話費
12	23	**旅運費**	15	15	
12	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	7	
8	241	印刷及裝訂費	9	7	預算書等印刷費
849	25	**修理保養及保固費**	1,695	1,543	
434	252	一般房屋修護費	198	198	幼兒園基本支出-校舍修繕。
0			340	340	設置太陽能光電收入之校舍修繕(收支對列)
0			310	310	校舍修繕等
0			64	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之校園修繕費
224	255	機械及設備修護費	50	50	辦理資通安全維護計畫電腦維護費等
0			126	126	游泳池(收支對列)-設備修繕
0			64	63	辦公及教學器具養護費
0			35	35	冷氣維護費
0			90	90	電梯保養維護費2,500元*3台*12月=90,000元
76	256	交通及運輸設備修護費	102	85	詳車輛明細表
115	257	雜項設備修護費	126	126	停車場(收支對列)-各項設備修繕

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	257	雜項設備修護費	105	35	場地租借(收支對列):雜項設備修繕
0			61	61	水質檢驗及管線維護
0			24	24	公安、消防設備及其他維護經費
10	26	**保險費**	17	17	
10	264	交通及運輸設備保險費	13	13	詳車輛明細表13,378元，千元整編-378元
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
3,192	27	**一般服務費**	6,340	3,616	
2,041	279	外包費	0	435	
0			908	870	工友外包庶務人力2人，每人454,000元，全年預算數908,000元
0			908	870	外包保全2人，每人454,000元，全年預算數908,000元。
1,151	27D	計時與計件人員酬金	1,002	435	約用人員(特教車司機2人)：1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。
0			1,022	1,006	*月薪制特教教師助理人員薪資：1.每人每月薪資38,569元(薪資31,993元+勞保費2,967元+健保費1,611元+勞退月提繳費1,998元)*12月=462,828元。2.年終獎金每人31,993元*1.5月=47,990元。3.二代健保每人182元。4.全年預算數每人511,000元。5.共計2人。
0			2,500	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(1.教保員3人，每人60萬元，共180萬元。2.國小附幼廚工2人，每人35萬元，共70萬元)。
150	28	**專業服務費**	201	181	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
18	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23	3	性別、霸凌、不當管教等師對生所需出席費等
0			30	30	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費等
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
42	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月)
1,040	3	**材料及用品費**	2,798	1,310	
82	31	**使用材料費**	40	42	
82	312	燃料	40	42	詳車輛明細表39,936元，配合千元整編+64元
958	32	**用品消耗**	2,758	1,268	
248	321	辦公（事務）用品	100	100	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之教學行政等業務
0			302	324	一般業務費
65	322	報章雜誌	65	65	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(24班*9個月*300元=64,800元，配合千元整編+200元)
0	326	食品	1,006	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費。
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	健康中心用品
637	32Y	其他用品消耗	196	196	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			270	270	*補助雙語學校教材教具等。
0			212	212	各項業務及活動等經費
0			34	34	辦理社會教育經費
0			10	10	童軍教育用品費
0			43	43	特教班教材編輯費(6班*600元*12/月=43,200)配合千元整編-200元

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	7	7	資源回收款掃具補充(收支對列)
0			506	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
24	6	**稅捐及規費(強制費)**	25	25	
16	64	**消費與行為稅**	16	16	
16	646	使用牌照稅	16	16	詳車輛明細表15,730元(配合千元整編+270元)
9	66	**規費**	9	9	
9	663	汽車燃料使用費	9	9	詳車輛明細表8,748元(配合千元整編+252元)
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休工友三節慰問金(2,000元*6人*3節)
89	9	**其他**	247	83	
89	91	**其他支出**	247	83	
89	91Y	其他	62	62	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			21	21	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			164	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
1,019	5M	**建築及設備計畫**	0	483	
1,019	5M4	**其他設備**	0	483	
1,019	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	483	
1,019	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	483	
1,019	51	**購建固定資產**	0	483	
1,019	514	購置機械及設備	0	0	

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	515	購置交通及運輸設備	0	353	
0	516	購置雜項設備	0	130	
79,035		總　　計	94,296	87,459	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115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				94,296	
國民小學教育				94,296	
合計				94,296	

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115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				94,296	
國民教育計畫				94,296	
上年度預算數				87,459	
國民教育計畫				86,976	
建築及設備計畫				483	
前年度決算數				79,035	
國民教育計畫				78,016	
建築及設備計畫				1,019	
112年度決算數				77,434	
國民教育計畫				75,428	
建築及設備計畫				2,006	
111年度決算數				73,888	
國民教育計畫				73,753	
建築及設備計畫				136	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	63	1	64	
職員	61	1	62	教師58人(內含校長1人、教育部專款補助專輔教師1人)、行政人員4人。
約僱人員	2	0	2	依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定，計2人。
總　　計	63	1	64	

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4人(保全2人、工友替代人力2人、)及計時與計件人員酬金9人(特教助理員2人、特教車司機2人、教保員3人、國小附幼廚工2)，合計13人。

基隆市安
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	53,968	768	1,001		6,893	6,720	50	5,600
國民教育計畫	53,968	768	1,001		6,893	6,720	50	5,600
正式人員	53,968		977		6,797	6,720	50	5,552
聘僱人員		768	24		96			48
兼任人員								

1.外包費：工友外包庶務人力2人及外包保全2人，計181萬6千元。
2.計時與計件人員酬金：特教車司機2人、月薪制特教教師助理人員2人、教保員3人及國小附幼廚工2人，計452萬4千元。
3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，64人，672萬元。
4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，64人，689萬3千元。
5.其他獎金：退休人員服務獎章，依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，5人，5萬元。

樂國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		5,260	131		304		80,695	1,002	81,697
		5,260	131		304		80,695	1,002	81,697
		5,150	131		272		79,617		79,617
		110			32		1,078		1,078
								1,002	1,002

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
71,548	78,927	用人費用	81,697	81,697	0		
48,262	52,009	正式員額薪資	53,968	53,968	0		
48,262	52,009	職員薪金	53,968	53,968	0		
804	1,615	聘僱及兼職人員薪資	1,770	1,770	0		
465	616	約僱職員薪金	768	768	0		
339	999	兼職人員酬金	1,002	1,002	0		
765	969	加（夜）班費	1,001	1,001	0		
5	11	延長工時加班費	11	11	0		
760	958	未休假加班費	990	990	0		
12,655	13,141	獎金	13,663	13,663	0		
6,340	6,331	考績獎金	6,720	6,720	0		
6,316	6,760	年終獎金	6,893	6,893	0		
	50	其他獎金	50	50	0		
4,659	5,733	退休及卹償金	5,600	5,600	0		
4,659	5,733	職員退休及離職金	5,600	5,600	0		
4,403	5,460	福利費	5,695	5,695	0		
4,080	5,025	分擔員工保險費	5,260	5,260	0		
5	131	傷病醫藥費	131	131	0		
318	304	其他福利費	304	304	0		
5,279	6,595	服務費用	9,493	9,493	0		
943	1,096	水電費	1,096	1,096	0		
892	1,046	工作場所電費	1,046	1,046	0		
51	50	工作場所水費	50	50	0		
44	48	郵電費	48	48	0		
2		郵費	6	6	0		
42	48	電話費	42	42	0		
12	15	旅運費	15	15	0		
12	15	國內旅費	15	15	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
8	7	印刷及裝訂費	9	9	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
849	1,543	修理保養及保固費	1,695	1,695	0		
434	848	一般房屋修護費	912	912	0		
224	364	機械及設備修護費	365	365	0		
76	85	交通及運輸設備修護費	102	102	0		
115	246	雜項設備修護費	316	316	0		
10	17	保險費	17	17	0		
10	13	交通及運輸設備保險費	13	13	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
3,192	3,616	一般服務費	6,340	6,340	0		
2,041	2,175	外包費	1,816	1,816	0		
1,151	1,441	計時與計件人員酬金	4,524	4,524	0		
150	181	專業服務費	201	201	0		
18	39	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	59	59	0		
42	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
1,040	1,310	材料及用品費	2,798	2,798	0		
82	42	使用材料費	40	40	0		
82	42	燃料	40	40	0		
958	1,268	用品消耗	2,758	2,758	0		
248	424	辦公（事務）用品	402	402	0		
65	65	報章雜誌	65	65	0		
		食品	1,006	1,006	0		
8	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
637	772	其他用品消耗	1,278	1,278	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
1,019	483	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		
1,019	483	購建固定資產	0	0	0		
1,019		購置機械及設備	0	0	0		
	353	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	130	購置雜項設備	0	0	0		
24	25	稅捐及規費(強制費)	25	25	0		
16	16	消費與行為稅	16	16	0		
16	16	使用牌照稅	16	16	0		
9	9	規費	9	9	0		
9	9	汽車燃料使用費	9	9	0		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
89	83	其他	247	247	0		
89	83	其他支出	247	247	0		
89	83	其他	247	247	0		
79,035	87,459	合計	94,296	94,296	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國115年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	2 輛				179,792	15,730	8,748			39,936	102,000	13,378
國民教育計畫	2 輛				179,792	15,730	8,748			39,936	102,000	13,378
國民小學教育	2 輛				179,792	15,730	8,748			39,936	102,000	13,378
各校經常門分支計畫	2 輛				179,792	15,730	8,748			39,936	102,000	13,378
	小客車	BEJ-6173	201911	1995	88,389	11,230	3,708	768	26	19,968	51,000	2,483
	大客車	105-WF	201509	2998	91,403	4,500	5,040	768	26	19,968	51,000	10,895

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
23,295	資產合計	20,165	22,194	-2,029
23,295	資產	20,165	22,194	-2,029
22,939	流動資產	19,810	21,839	-2,029
22,939	現金	19,810	21,839	-2,029
22,939	銀行存款	19,810	21,839	-2,029
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
355	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	355	355	0
355	準備金	355	355	0
355	退休及離職準備金	355	355	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
33,787	代管資產	33,787	33,787	0
-33,787	應付代管資產	-33,787	-33,787	0
17,007	負債	17,007	17,007	0
15,054	流動負債	15,054	15,054	0
15,054	應付款項	15,054	15,054	0
15,054	應付代收款	15,054	15,054	0
1,954	其他負債	1,953	1,953	0
1,954	什項負債	1,953	1,953	0
1,598	存入保證金	1,598	1,598	0
355	應付退休及離職金	355	355	0
6,287	基金餘額	3,158	5,187	-2,029
6,287	基金餘額	3,158	5,187	-2,029
6,287	基金餘額	3,158	5,187	-2,029
6,287	累積餘額	3,158	5,187	-2,029
23,295	負債及基金餘額合計	20,165	22,194	-2,029

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

1.信託代理與保證資產(負債)及保管品(應付保管品)：無。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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	107,301								107,301
土地改良物									
房屋及建築	169,453	71,652						4,079	93,722
機械及設備	27,531	14,535						3,706	9,290
交通及運輸設備	5,444	3,238						513	1,693
雜項設備	9,928	7,136						622	2,170
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	319,657	96,561						8,920	214,176

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市西定國民小學編

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-1 頁 至 第 36-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-4 頁 至 第 36-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-5 頁 至 第 36-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-6 頁 至 第 36-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-7 頁 至 第 36-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-12 頁 至 第 36-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-13 頁 至 第 36-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-14 頁 至 第 36-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-16 頁 至 第 36-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-18 頁 至 第 36-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-21 頁 至 第 36-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 36-22 頁 至 第 36-22 頁

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 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)推動閱讀教育、科學教育，並發展為學校特色。

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，預算員額現編列教師 30 人（含校長 1 人）、行政人員 4 人及工友 1 人，共計 35 人。

四、基金歸類及屬性

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

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	188	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	450	活動中心等場地租借收入
公庫撥款收入	43,644	公庫撥款收入
學雜費收入	812	幼兒園學費收入
雜項收入	96	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	49,255	1.預定招收普通班 12 班、特教資源班 2 班及附設幼兒園 4 班，合計 18 班。預定國小學生人數約 243 人，幼兒園學生人數約 62 人，合計 305 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 4,521 萬元，較上年度預算數 4,894 萬 9,000 元，減少 373 萬 9,000 元，約 7.64%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 4,925 萬 5,000 元，較上年度預算數 4,999 萬 6,000 元，減少 74 萬 1,000 元，約 1.48%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 4 萬 1,000 元，建築及設備計畫減少 70 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，差短為 404 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 104 萬 7,000 元，增加差短 299 萬 8,000 元，約 286.34%，將移用以前基金餘額 404 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（113）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 4,396 萬 8,678 元
建築及設備計畫	戶外球場漆面更新工程	決算數 83 萬 5,000 元

二、上年度已過期間（114 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 2,545 萬 5,539 元
建築及設備計畫	走廊防潑雨及漏水改善工程	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,214 萬 2,000 元，其中 252 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。

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115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(－)
48,844	基金來源	45,210	48,949	-3,739
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	徵收收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
472	財產收入	658	507	151
188	權利金收入	188	200	-12
82	利息收入	20	7	13
201	其他財產收入	450	300	150
47,487	政府撥入收入	43,644	47,403	-3,759
47,487	公庫撥款收入	43,644	47,403	-3,759
791	教學收入	812	940	-128
791	學雜費收入	812	940	-128
92	其他收入	96	99	-3
92	雜項收入	96	99	-3
44,804	基金用途	49,255	49,996	-741
43,969	國民教育計畫	49,255	49,296	-41
43,969	國民小學教育	49,255	49,296	-41
835	建築及設備計畫	0	700	-700
835	營建及修建工程	0	700	-700
4,040	本期賸餘 (短絀－)	-4,045	-1,047	-2,998
3,576	期初基金餘額	6,568	3,167	3,401
0	解繳公庫	0	0	0
7,616	期末基金餘額	2,523	2,120	403

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-4,045	
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)	-4,045	
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)	-4,045	
期初現金及約當現金	16,187	
期末現金及約當現金	12,142	

註：

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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				658	
權利金收入	年	1	188,000	188	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	450,000	450	活動中心等場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				43,644	
公庫撥款收入	年	1	43,644,000	43,644	公庫撥款收入
教學收入				812	
學雜費收入	年	1	812,000	812	幼兒園學費收入
其他收入				96	
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	94,000	94	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				45,210	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
43,969	53	**國民教育計畫**	49,255	49,296	
43,969	532	**國民小學教育**	49,255	49,296	
8	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	0	0	
8	3	**材料及用品費**	0	0	
8	31	**使用材料費**	0	0	
8	315	設備零件	0	0	
43,961	53220000	**各校經常門分支計畫**	49,255	49,296	
40,587	1	**用人費用**	41,980	45,634	
27,616	11	**正式員額薪資**	26,728	30,629	
27,191	113	職員薪金	26,289	30,230	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
425	114	工員工資	439	399	工員薪資(合計自用人費用彙計表)
488	12	**聘僱及兼職人員薪資**	550	600	
488	124	兼職人員酬金	550	600	兼代課鐘點費
454	13	**加（夜）班費**	616	656	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
0			10	0	活動中心等場地租借工作人員延長工時加班費(收支對列)
454	134	未休假加班費	550	603	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
6,286	15	**獎金**	7,296	7,256	
3,121	151	考績獎金	3,553	3,553	考績獎金(合計自用人費用彙計)
3,165	152	年終獎金	3,703	3,703	年終獎金(合計自用人費用彙計)
0	15Y	其他獎金	40	0	退休人員服務獎章獎勵金(2人*20,000元)
2,881	16	**退休及卹償金**	3,194	3,040	
2,858	161	職員退休及離職金	3,167	3,016	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
23	162	工員退休及離職金	27	24	勞工退休準備金(合計自用人費用彙計)
2,862	18	**福利費**	3,596	3,453	
2,691	181	分擔員工保險費	50	50	二代健保補充保費
0			3,206	3,051	各項保險費(合計自用人費用彙計)
17	183	傷病醫藥費	100	112	教職員工健康檢查補助費

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
155	18Y	其他福利費	240	240	休假補助費(合計自用人費用彙計)
2,597	2	**服務費用**	5,571	2,838	
208	21	**水電費**	506	511	
150	212	工作場所電費	189	189	冷氣專戶電費
0			10	10	幼兒園基本支出-電費
0			235	270	校舍電費
59	214	工作場所水費	70	40	水費
0			2	2	幼兒園基本支出-水費
26	22	**郵電費**	33	37	
2	221	郵費	5	6	郵資
24	222	電話費	24	27	電話費
0			4	4	幼兒園基本支出-電話費
7	23	**旅運費**	12	7	
7	231	國內旅費	12	7	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	印製基金預算書
620	25	**修理保養及保固費**	896	767	
232	252	一般房屋修護費	70	82	校舍修繕費
0			255	200	活動中心等場地維護修繕費(收支對列)
220	254	其他建築修護費	20	20	幼兒園基本支出-各項環境設施修繕費
0			115	125	其他建築各項環境設施修繕費
0			66	70	設置太陽光電環境設施修繕費(收支對列)
82	255	機械及設備修護費	20	20	幼兒園基本支出-教學設備修繕費
0			34	30	電梯保養維護費
0			35	35	教學器具及照明設備維護費
0			20	20	冷氣維護費
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備
0			50	0	活動中心等場地設備維護費(收支對列)
86	257	雜項設備修護費	65	47	水質檢驗及管線設備維護費
0			50	18	公安及消防等設備維護費

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	257	雜項設備修護費	66	70	設置太陽光電設備維護費(收支對列)
0	26	**保險費**	5	2	
0	26Y	其他保險費	5	2	義工及志工保險費
1,562	27	**一般服務費**	3,909	1,315	
832	279	外包費	454	435	外包保全1人，全年預算數454,000元
0			454	435	工友外包庶務人力1人，全年預算數454,000元
730	27D	計時與計件人員酬金	501	435	駐衛警1人薪資：1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元
0			2,500	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人1,800,000元及廚工2人700,000元)
0			0	10	
95	28	**專業服務費**	130	120	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			10	0	各類講習訓練鐘點費、出席費等
24	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	12	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
65	28Y	其他專業服務費	78	70	校園安全電子保全費
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
458	3	**材料及用品費**	1,339	477	
22	31	**使用材料費**	0	0	
22	315	設備零件	0	0	
435	32	**用品消耗**	1,339	477	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
386	321	辦公（事務）用品	117	150	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需辦公事務費
0			194	237	學校業務辦公事務費
0			30	30	幼兒園基本支出-辦公事務費
35	322	報章雜誌	38	38	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	623	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	體育衛生費
0			4	4	幼兒園基本支出-醫療用品費
6	32Y	其他用品消耗	14	14	特殊教育班教材編輯費
0			315	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	19	18	
0	71	**會費**	1	0	
0	713	職業團體會費	1	0	護理師公會會費
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
302	9	**其他**	346	329	
302	91	**其他支出**	346	329	
302	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			12	12	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			140	140	各項業務及活動等經費
0			25	25	社會教育經費
0			94	96	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			1	2	資源回收相關業務費(收支對列)

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	44	44	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			20	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
835	5M	**建築及設備計畫**	0	700	
835	5M2	**營建及修建工程**	0	700	
835	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	700	
835	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	700	
835	51	**購建固定資產**	0	700	
835	512	興建土地改良物	0	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	700	
44,804		總　　計	49,255	49,996	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				49,255	
國民小學教育				49,255	
合計				49,255	

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				49,255	
國民教育計畫				49,255	
上年度預算數				49,996	
國民教育計畫				49,296	
建築及設備計畫				700	
前年度決算數				44,804	
國民教育計畫				43,969	
建築及設備計畫				835	
112年度決算數				42,569	
國民教育計畫				41,970	
建築及設備計畫				599	
111年度決算數				41,704	
國民教育計畫				41,704	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	35	0	35	
職員	34	0	34	教師30人(內含校長1人)及行政人員4人
工友	1	0	1	
總　　計	35	0	35	

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

註2：外包保全1人、工友外包庶務人力1人、駐衛警1人、幼兒園教保員3人及幼兒園廚工2人，合計8人。

基隆市西
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	26,728		616		3,703	3,553	40	3,194
國民教育計畫	26,728		616		3,703	3,553	40	3,194
正式人員	26,728		616		3,703	3,553	40	3,194
兼任人員								

1.外包費：外包保全45萬4,000元、工友外包庶務人力45萬4,000元。
2.計時與計件人員酬金：駐衛警50萬1,000元、幼兒園教保員180萬元、幼兒園廚工70萬元。
3.年終獎金：35人370萬3,000元。(行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)
4.考績獎金：35人355萬3,000元。(公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定)
5.其他獎金：2人4萬元。(公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點)

定國民小學
發展基金
彙計表
115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				
		3,256	100		240		41,430	550	41,980
		3,256	100		240		41,430	550	41,980
		3,256	100		240		41,430		41,430
								550	550

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
40,587	45,634	用人費用	41,980	41,980	0		
27,616	30,629	正式員額薪資	26,728	26,728	0		
27,191	30,230	職員薪金	26,289	26,289	0		
425	399	工員工資	439	439	0		
488	600	聘僱及兼職人員薪資	550	550	0		
488	600	兼職人員酬金	550	550	0		
454	656	加（夜）班費	616	616	0		
	53	延長工時加班費	66	66	0		
454	603	未休假加班費	550	550	0		
6,286	7,256	獎金	7,296	7,296	0		
3,121	3,553	考績獎金	3,553	3,553	0		
3,165	3,703	年終獎金	3,703	3,703	0		
		其他獎金	40	40	0		
2,881	3,040	退休及卹償金	3,194	3,194	0		
2,858	3,016	職員退休及離職金	3,167	3,167	0		
23	24	工員退休及離職金	27	27	0		
2,862	3,453	福利費	3,596	3,596	0		
2,691	3,101	分擔員工保險費	3,256	3,256	0		
17	112	傷病醫藥費	100	100	0		
155	240	其他福利費	240	240	0		
2,597	2,838	服務費用	5,571	5,571	0		
208	511	水電費	506	506	0		
150	469	工作場所電費	434	434	0		
59	42	工作場所水費	72	72	0		
26	37	郵電費	33	33	0		
2	6	郵費	5	5	0		
24	31	電話費	28	28	0		
7	7	旅運費	12	12	0		
7	7	國內旅費	12	12	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

註：本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費7萬2,000元及員工慰勞費0元。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
620	767	修理保養及保固費	896	896	0		
232	282	一般房屋修護費	325	325	0		
220	215	其他建築修護費	201	201	0		
82	135	機械及設備修護費	189	189	0		
86	135	雜項設備修護費	181	181	0		
	2	保險費	5	5	0		
	2	其他保險費	5	5	0		
1,562	1,315	一般服務費	3,909	3,909	0		
832	870	外包費	908	908	0		
730	445	計時與計件人員酬金	3,001	3,001	0		
95	120	專業服務費	130	130	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0		
24	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	36	36	0		
65	70	其他專業服務費	78	78	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
465	477	材料及用品費	1,339	1,339	0		
30		使用材料費	0	0	0		
30		設備零件	0	0	0		
435	477	用品消耗	1,339	1,339	0		
386	417	辦公（事務）用品	341	341	0		
35	38	報章雜誌	38	38	0		
		食品	623	623	0		
8	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
6	14	其他用品消耗	329	329	0		

註：本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費7萬2,000元及員工慰勞費0元。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
835	700	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0		
835	700	購建固定資產	0	0	0		
835		興建土地改良物	0	0	0		
	700	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	0		
		會費	1	1	0		
		職業團體會費	1	1	0		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
302	329	其他	346	346	0		
302	329	其他支出	346	346	0		
302	329	其他	346	346	0		
44,804	49,996	合計	49,255	49,255	0		

註：本年度預算國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費7萬2,000元及員工慰勞費0元。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
17,234	資產合計	12,142	16,187	-4,045
17,234	資產	12,142	16,187	-4,045
17,234	流動資產	12,142	16,187	-4,045
17,234	現金	12,142	16,187	-4,045
17,234	銀行存款	12,142	16,187	-4,045
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
54,812	代管資產	54,812	54,812	0
-54,812	應付代管資產	-54,812	-54,812	0
9,619	負債	9,619	9,619	0
8,845	流動負債	8,845	8,845	0
8,845	應付款項	8,845	8,845	0
8,845	應付代收款	8,845	8,845	0
774	其他負債	774	774	0
774	什項負債	774	774	0
774	存入保證金	774	774	0
7,615	基金餘額	2,523	6,568	-4,045
7,615	基金餘額	2,523	6,568	-4,045
7,615	基金餘額	2,523	6,568	-4,045
7,615	累積餘額	2,523	6,568	-4,045
17,234	負債及基金餘額合計	12,142	16,187	-4,045

信託代理與保證資產	761	信託代理與保證負債	761
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	761	應付保證品	761

1.「信託代理與保證資產(負債)」內容及金額如下：
(1)履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案55萬140元。
(2)履約保證金定存單-午餐及幼兒園點心食材調味料財物採購案11萬5,000元。
(3)保固保證金保險單-電力系統改善工程9萬6,276元。
2.「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

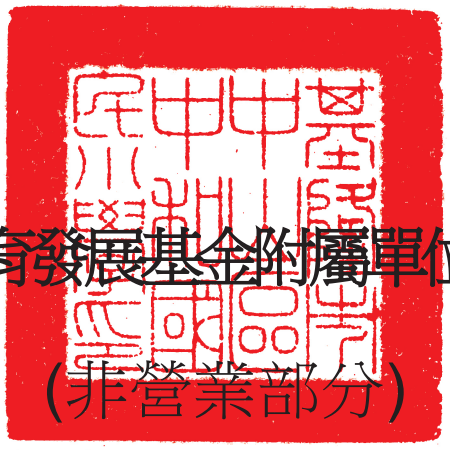
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	5,328	4,088						486	754
房屋及建築	154,108	43,628						2,810	107,670
機械及設備	10,679	5,348						1,465	3,866
交通及運輸設備	593	274						87	232
雜項設備	4,844	2,993						412	1,439
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	175,552	56,331						5,260	113,961

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市中和國民小學編

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-6 頁 至 第 37-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-11 頁 至 第 37-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-12 頁 至 第 37-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 37-13 頁 至 第 37-13 頁

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

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

六、附錄

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

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

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 40 人(含校長 1 人及教育部專款補助專任輔導教師 1 人)、行政人員 4 人，共計 44 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	17	資優生提早入學鑑定報名費收入
權利金收入	152	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	公庫存款利息收入
其他財產收入	6	校園場地租借收入
公庫撥款收入	75,631	公庫撥款收入
學雜費收入	476	幼兒園學費收入
雜項收入	76	資源回收款及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途　　單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	74,658	1.預定招收普通班 18 班、資源班 2 班，共計 20 班，學生人數約 401 人，幼兒園 3 班，學生人數約 50 人，另補校 3 班，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	3,140	充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,637 萬 8,000 元，較上年度預算數 7,143 萬 1,000 元，增加 494 萬 7,000 元，約 6.93%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,779 萬 8,000 元，較上年度預算數 7,308 萬 6,000 元，增加 471 萬 2,000 元，約 6.45%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 412 萬 6,000 元，建築及設備計畫增加 58 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 142 萬元，較上年度預算數短絀 165 萬 5,000 元，減少差短 23 萬 5,000 元，將移用以前基金餘額 142 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(113)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概述	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 6,114 萬 6,574 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 47 萬元

二、上年度已過期間(114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,889 萬 9,506 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 4 萬元

伍、其他：

(一)納入公庫集中支付說明:本基金本年底現金為1,455萬4,000元，其中122萬4,00元，配合政策納入公庫集中支付。

(二)重大承諾事項或或有負債之說明：無

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
62,447	基金來源	76,378	71,431	4,947
23	徵收及依法分配收入	0	0	0
23	徵收收入	0	0	0
23	違規罰款收入	0	0	0
4	勞務收入	17	17	0
4	服務收入	17	17	0
247	財產收入	178	166	12
152	權利金收入	152	146	6
94	利息收入	20	10	10
2	其他財產收入	6	10	-4
61,489	政府撥入收入	75,631	70,581	5,050
61,489	公庫撥款收入	75,631	70,581	5,050
574	教學收入	476	588	-112
574	學雜費收入	476	588	-112
109	其他收入	76	79	-3
109	雜項收入	76	79	-3
61,617	基金用途	77,798	73,086	4,712
61,147	國民教育計畫	74,658	70,532	4,126
61,147	國民小學教育	74,658	70,532	4,126
470	建築及設備計畫	3,140	2,554	586
0	營建及修建工程	1,400	1,977	-577
470	其他設備	1,740	577	1,163
830	本期賸餘 (短絀－)	-1,420	-1,655	235
3,469	期初基金餘額	2,644	2,655	-11
0	解繳公庫	0	0	0
4,299	期末基金餘額	1,224	1,000	224

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115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)	-1,420	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,420	
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)	-1,420	
期初現金及約當現金	15,974	
期末現金及約當現金	14,554	

註：

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				17	
服務收入	年	1	17,000	17	資優生提早入學鑑定報名費收入(收支對列)
財產收入				178	
權利金收入	年	1	152,000	152	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				75,631	
公庫撥款收入	年	1	75,631,000	75,631	公庫撥款收入
教學收入				476	
學雜費收入	年	1	476,000	476	幼兒園幼生學費
其他收入				76	
雜項收入	年	1	72,000	72	幼兒園學生活動費(收支對列)
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款(收支對列)
總　計：				76,378	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
61,147	53	**國民教育計畫**	74,658	70,532	
61,147	532	**國民小學教育**	74,658	70,532	
61,147	53220000	**各校經常門分支計畫**	74,658	70,532	
57,231	1	**用人費用**	64,741	63,887	
37,485	11	**正式員額薪資**	39,593	39,841	
37,294	113	職員薪金	39,593	39,841	教職員薪資：詳用人費用彙計表
191	114	工員工資	0	0	
1,043	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,416	1,380	
1,043	124	兼職人員酬金	1,416	400	兼代課鐘點費及進修部授課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			0	320	
0			0	660	
1,136	13	**加（夜）班費**	1,228	1,226	
0	131	延長工時加班費	28	26	*辦理外加學校午餐秘書加班費
1,136	134	未休假加班費	1,200	1,200	未休假加班費：詳用人費用彙計表
9,985	15	**獎金**	11,646	11,100	
5,153	151	考績獎金	5,899	5,600	詳用人費用彙計表
4,832	152	年終獎金	5,717	5,500	詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	30	0	退休人員服務獎章獎勵金1人30,000元
3,821	16	**退休及卹償金**	5,272	5,000	
3,811	161	職員退休及離職金	5,272	5,000	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
11	162	工員退休及離職金	0	0	
3,760	18	**福利費**	5,586	5,340	
3,493	181	分擔員工保險費	4,996	4,750	分擔公、勞及健保費：詳用人費用彙計表
30	183	傷病醫藥費	190	190	教職員工健康檢查補助費
237	18Y	其他福利費	400	400	休假補助：詳用人費用彙計表
3,107	2	**服務費用**	6,159	4,011	
616	21	**水電費**	893	969	
571	212	工作場所電費	510	531	校舍電費
0			306	322	冷氣專戶電費
0			0	36	
0			25	25	進修部電費
45	214	工作場所水費	52	55	水費
35	22	**郵電費**	36	37	
4	221	郵費	4	4	郵資
31	222	電話費	32	33	電話費

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	23	**旅運費**	5	5	
0	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
7	241	印刷及裝訂費	10	10	預算書印製費、校刊
856	25	**修理保養及保固費**	941	922	
371	252	一般房屋修護費	280	300	校舍修繕
0			106	102	設置太陽光電校舍修繕(收支對列)
67	254	其他建築修護費	164	164	改善校園校舍環境行政設施等零星工程
290	255	機械及設備修護費	90	90	附設幼兒園教學及辦公設備維護費
0			60	60	電梯維護費2,500元*2台*12月=60,000元
0			44	46	辦公及教學器具養護費
0			30	32	冷氣維護費
0			47	47	辦理資通安全維護計畫-學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等
128	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備維等護經費
0			50	57	水質檢驗及管線設備維護
0			46	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電電費補助
5	26	**保險費**	4	4	
5	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,303	27	**一般服務費**	3,966	1,740	
1,303	279	外包費	908	870	外包保全薪資2人
0			908	870	工友外包庶務人力薪資2人
0	27D	計時與計件人員酬金	2,150	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人1,800,000元及廚工1人350,000元)
213	28	**專業服務費**	232	252	
24	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			5	5	校園事件（含性平、霸凌、不當管教）相關經費
0			0	20	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	辦理資通安全維護計畫教育訓練課程講師費
51	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			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
48	289	試務甄選費	48	48	*資優學童提早入學鑑定
0			12	12	資優學童提早入學鑑定11,900元，配合千元整編+100元(收支對列)
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	公共關係費6,000元*12月=72,000元
375	3	**材料及用品費**	3,050	2,167	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市藝術領域分團國小組中心學校教材資源費
369	32	**用品消耗**	3,044	2,161	
295	321	辦公（事務）用品	6	6	進修部教學、行政等相關費用
0			299	309	一般事務費
0			4	7	校園場地租借事務用品費(收支對列)
54	322	報章雜誌	54	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養20班*9月*300元=54,000元
0	326	食品	1,227	1,762	*115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
0			942	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生費
14	32Y	其他用品消耗	14	14	特殊教育班教材編輯費(2班*600元*12月=14,400元，配合千元整編-400元)

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	492	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
14	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	18	
14	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
14	744	慰問、照護及濟助金	18	18	月領2萬8,000元以下退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
420	9	**其他**	690	449	
420	91	**其他支出**	690	449	
420	91Y	其他	50	50	各項活動經費
0			230	230	*基隆市學生戲劇比賽經費
0			31	42	辦理社會教育經費
0			72	75	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			3	3	資源回收相關業務2,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
0			18	19	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			30	30	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			246	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			10	0	童軍教育經費
470	5M	**建築及設備計畫**	3,140	2,554	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,400	1,977	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,400	1,977	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,400	1,977	
0	51	**購建固定資產**	1,400	1,977	
0	512	興建土地改良物	0	800	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	321	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,400	0	@國風樓校園教室走廊樓梯等油漆彩繪工程
0			0	856	
470	5M4	**其他設備**	1,740	577	
470	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,740	577	
470	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**	1,740	577	
470	51	**購建固定資產**	1,740	577	
0	514	購置機械及設備	850	0	@展覽室空間活化
40			40	40	*資優學童提早入學鑑定資訊設備費
430	515	購置交通及運輸設備	0	0	
0	516	購置雜項設備	0	537	
0			850	0	@檔案儲藏室空間活化
61,617		總　　計	77,798	73,086	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115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				74,658	
國民小學教育				74,658	
建築及設備計畫				3,140	
營建及修建工程				1,400	
其他設備				1,740	
合計				77,798	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115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				77,798	
國民教育計畫				74,658	
建築及設備計畫				3,140	
上年度預算數				73,086	
國民教育計畫				70,532	
建築及設備計畫				2,554	
前年度決算數				61,617	
國民教育計畫				61,147	
建築及設備計畫				470	
112年度決算數				51,122	
國民教育計畫				50,777	
建築及設備計畫				345	
111年度決算數				52,791	
國民教育計畫				52,726	
建築及設備計畫				65	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	46	-2	44	
職員	46	-2	44	1.教師40人(內含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師1名)，行政人員4人。 2.普通班減少1班，減少2位教師。
工友	0	0	0	
總　　計	46	-2	44	

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

註2：外包保全2人；工友外包庶務人力2人;公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人及廚工1人)。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	39,593		1,228		5,717	5,899	30	5,272
國民教育計畫	39,593		1,228		5,717	5,899	30	5,272
正式人員	39,593		1,228		5,717	5,899	30	5,272
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-(1)外包費:外包保全2人及工友外包庶務人力2名，合計181萬6,000元。(2)計時與計件人員酬金:幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人1,800,000元及廚工1人350,000元)合計2,150,000元。2.獎金::1.「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數44人計5,899千元。2.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數44人計5,717千元。3.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數1人計30千元。

和國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,996	190		400		63,325	1,416	64,741
		4,996	190		400		63,325	1,416	64,741
		4,996	190		400		63,325		63,325
								1,416	1,416

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
57,231	63,887	用人費用	64,741	64,741	0		
37,485	39,841	正式員額薪資	39,593	39,593	0		
37,294	39,841	職員薪金	39,593	39,593	0		
191		工員工資	0	0	0		
1,043	1,380	聘僱及兼職人員薪資	1,416	1,416	0		
1,043	1,380	兼職人員酬金	1,416	1,416	0		
1,136	1,226	加（夜）班費	1,228	1,228	0		
	26	延長工時加班費	28	28	0		
1,136	1,200	未休假加班費	1,200	1,200	0		
9,985	11,100	獎金	11,646	11,646	0		
5,153	5,600	考績獎金	5,899	5,899	0		
4,832	5,500	年終獎金	5,717	5,717	0		
		其他獎金	30	30	0		
3,821	5,000	退休及卹償金	5,272	5,272	0		
3,811	5,000	職員退休及離職金	5,272	5,272	0		
11		工員退休及離職金	0	0	0		
3,760	5,340	福利費	5,586	5,586	0		
3,493	4,750	分擔員工保險費	4,996	4,996	0		
30	190	傷病醫藥費	190	190	0		
237	400	其他福利費	400	400	0		
3,107	4,011	服務費用	6,159	6,159	0		
616	969	水電費	893	893	0		
571	914	工作場所電費	841	841	0		
45	55	工作場所水費	52	52	0		
35	37	郵電費	36	36	0		
4	4	郵費	4	4	0		
31	33	電話費	32	32	0		
	5	旅運費	5	5	0		
	5	國內旅費	5	5	0		
7	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		

本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
856	922	修理保養及保固費	941	941	0		
371	402	一般房屋修護費	386	386	0		
67	164	其他建築修護費	164	164	0		
290	275	機械及設備修護費	271	271	0		
128	81	雜項設備修護費	120	120	0		
5	4	保險費	4	4	0		
5	4	其他保險費	4	4	0		
1,303	1,740	一般服務費	3,966	3,966	0		
1,303	1,740	外包費	1,816	1,816	0		
		計時與計件人員酬金	2,150	2,150	0		
213	252	專業服務費	232	232	0		
24	34	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
51	68	委託檢驗 (定) 試驗認證費	68	68	0		
48	60	試務甄選費	60	60	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		
375	2,167	材料及用品費	3,050	3,050	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
369	2,161	用品消耗	3,044	3,044	0		
295	322	辦公（事務）用品	309	309	0		
54	57	報章雜誌	54	54	0		
	1,762	食品	2,169	2,169	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
14	14	其他用品消耗	506	506	0		

本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
470	2,554	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	3,140	0	3,140		
470	2,554	購建固定資產	3,140	0	3,140		
	800	興建土地改良物	0	0	0		
	1,177	擴充改良房屋建築及設備	1,400	0	1,400		
40	40	購置機械及設備	890	0	890		
430		購置交通及運輸設備	0	0	0		
	537	購置雜項設備	850	0	850		
14	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
14	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
14	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
420	449	其他	690	690	0		
420	449	其他支出	690	690	0		
420	449	其他	690	690	0		
61,617	73,086	合計	77,798	74,658	3,140		

本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
17,629	資產合計	14,554	15,974	-1,420
17,629	資產	14,554	15,974	-1,420
17,629	流動資產	14,554	15,974	-1,420
17,629	現金	14,554	15,974	-1,420
17,629	銀行存款	14,554	15,974	-1,420
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
44	代管資產	44	44	0
-44	應付代管資產	-44	-44	0
13,330	負債	13,330	13,330	0
11,855	流動負債	11,855	11,855	0
11,855	應付款項	11,855	11,855	0
11,855	應付代收款	11,855	11,855	0
1,475	其他負債	1,475	1,475	0
1,475	什項負債	1,475	1,475	0
1,475	存入保證金	1,475	1,475	0
4,299	基金餘額	1,224	2,644	-1,420
4,299	基金餘額	1,224	2,644	-1,420
4,299	基金餘額	1,224	2,644	-1,420
4,299	累積餘額	1,224	2,644	-1,420
17,629	負債及基金餘額合計	14,554	15,974	-1,420

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

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額：履約保證金定存單-太陽能光電標租-得禾(110.7.15-121.7.15)$249,020元。
(三)本年度或有資產及或有負債計0元。

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	21,642								21,642
土地改良物	6,262	5,449						42	771
房屋及建築	172,637	36,674	1,400	(1)			國風樓校園教室走廊樓梯等油漆彩繪工程	3,378	133,985
機械及設備	23,518	14,610	890	(1)			展覽室空間活化	3,145	6,653
交通及運輸設備	1,816	1,023						190	603
雜項設備	9,889	6,940	850	(1)			檔案儲藏室空間活化	1,429	2,370
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	235,764	64,696	3,140					8,184	166,024

註：

中 華 民 國 115 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115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 115 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	500	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	504	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	156,722	公庫撥款收入
學雜費收入	1,000	附設幼兒園學費收入
雜項收入	129	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	159,277	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 1,167 人，幼兒園學生人數 88 人，合計 1,255 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	2,451	2 樓教室紗窗工程及一樓走廊線槽改善

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 5,897 萬元，較上年度預算數 1 億 3,814 萬 4,000 元，增加 2, 082 萬 6,000 元，約 15.08%，主要係政府撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,172 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 3,916 萬 3,000 元，增加 2,256 萬 5,000 元，約 16.21%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 2,011 萬 4,000 元和建築及設備計畫增加 245 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 275 萬 8,000 元，較上年度預算數短絀 101 萬 9,000 元，增加差短 173 萬 9,000 元，約 170.66%，將移用以前基金餘額 275 萬 8,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(113)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 2,617 萬 2,501 元

二、上年度已過期間(114 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 7,988 萬 1,141 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明:本基金本年底現金 2,994 萬 9,000 元其中 328 萬 3,000 元配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項、或有負債說明: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115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(－)
125,077	基金來源	158,970	138,144	20,826
1,000	勞務收入	500	1,000	-500
1,000	服務收入	500	1,000	-500
719	財產收入	619	473	146
504	權利金收入	504	358	146
136	利息收入	48	48	0
80	其他財產收入	67	67	0
122,280	政府撥入收入	156,722	135,468	21,254
122,280	公庫撥款收入	156,722	134,880	21,842
0	政府其他撥入收入	0	588	-588
938	教學收入	1,000	1,060	-60
938	學雜費收入	1,000	1,060	-60
140	其他收入	129	143	-14
140	雜項收入	129	143	-14
126,173	基金用途	161,728	139,163	22,565
126,173	國民教育計畫	159,277	139,163	20,114
126,173	國民小學教育	159,277	139,163	20,114
0	建築及設備計畫	2,451	0	2,451
0	營建及修建工程	2,451	0	2,451
-1,095	本期賸餘 (短絀－)	-2,758	-1,019	-1,739
8,155	期初基金餘額	6,041	4,968	1,073
0	解繳公庫	0	0	0
7,060	期末基金餘額	3,283	3,949	-666

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115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)	-2,758	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,758	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,758	
期初現金及約當現金	32,707	
期末現金及約當現金	29,949	

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 115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				500	
服務收入	年	1	500,000	500	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				619	
權利金收入	年	1	504,000	504	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				156,722	
公庫撥款收入	年	1	156,722,000	156,722	公庫撥款收入
教學收入				1,000	
學雜費收入	年	1	1,000,000	1,000	幼兒園學費收入
其他收入				129	
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	126,000	126	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				158,970	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
126,173	53	**國民教育計畫**	159,277	139,163	
126,173	532	**國民小學教育**	159,277	139,163	
378	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	0	588	
378	1	**用人費用**	0	588	
378	11	**正式員額薪資**	0	588	
378	113	職員薪金	0	588	
125,795	53220000	**各校經常門分支計畫**	159,277	138,575	
118,193	1	**用人費用**	139,504	124,617	
75,819	11	**正式員額薪資**	94,520	80,635	
74,975	113	職員薪金	120	101	*充實營養師人力經費(地方配合款)
0			93,500	79,162	職員薪資：詳用人費用彙計表
845	114	工員工資	900	1,372	工員薪資：詳用人費用彙計表
705	12	**聘僱及兼職人員薪資**	900	1,000	
705	124	兼職人員酬金	900	1,000	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
1,153	13	**加（夜）班費**	1,307	1,191	
13	131	延長工時加班費	30	13	辦理業務加班費:詳用人費用彙計表
0			55	52	*辦理外加學校午餐秘書加班費
1,140	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			1,200	1,104	未休假加班費:詳用人費用彙計表
23,296	15	**獎金**	23,800	23,590	
12,922	151	考績獎金	70	59	*營養師考績獎金-充實營養師人力經費(地方配合款)
0			13,000	12,863	考績獎金：詳用人費用彙計表
10,374	152	年終獎金	100	88	*營養師年終獎金-充實營養師人力經費(地方配合款)
0			10,600	10,580	年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	30	0	服務獎章獎勵金1名30,000:詳用人費用彙計表
9,700	16	**退休及卹償金**	10,265	9,268	
9,443	161	職員退休及離職金	9,900	8,800	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0			85	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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
257	162	工員退休及離職金	280	386	提撥退休準備金:詳用人費用彙計表
7,520	18	**福利費**	8,712	8,933	
7,220	181	分擔員工保險費	8,000	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)
23	183	傷病醫藥費	185	330	教職員工健康檢查補助費
277	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)
6,521	2	**服務費用**	9,494	7,208	
1,704	21	**水電費**	2,381	2,302	
1,539	212	工作場所電費	55	80	幼兒園基本支出-電費
0			353	251	設置太陽光電權利金電費352,800元，千元整編+200元(收支對列)
0			30	30	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			674	674	冷氣專戶電費
0			1,107	1,107	校舍電費
165	214	工作場所水費	15	13	幼兒園基本支出-水費
0			147	147	水費
39	22	**郵電費**	49	49	
5	221	郵費	8	8	郵資
34	222	電話費	41	41	電話費
29	23	**旅運費**	23	23	
29	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
2,371	25	**修理保養及保固費**	1,215	1,311	
420	252	一般房屋修護費	0	149	
0			47	47	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
1,464	254	其他建築修護費	264	264	改善校園校舍環境
201	255	機械及設備修護費	139	139	教學器具維護費

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	72	72	冷氣維護費
0			67	67	辦理資通安全維護計畫-維護更換資訊設備
0			60	60	電梯養護費(2台*30,000元)
286	257	雜項設備修護費	71	65	水質檢驗及管線設備維護
0			84	84	公安、消防設備等維護費
0			151	104	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費
15	26	**保險費**	20	20	
15	26Y	其他保險費	20	20	義工交通隊及各類志工保險費
1,373	27	**一般服務費**	5,140	2,487	
1,373	279	外包費	1,362	1,305	外包駐衛警人力保全2人及工友外包庶務人力1人
0	27D	計時與計件人員酬金	2,500	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力-教保員3名180萬及廚工2名70萬。
0			1,278	1,182	*供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金1.9個月薪資:(每月薪資30,000元+勞保費2,707元+健保費1,466元+勞退月提繳費1,818元)*9月=32萬3,919元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資15,000元+勞保費1,436元+健保費1,384元+勞退月提繳費950元)*3月=5萬6,310元。3.年終獎金3萬元*1.5月=4萬5,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人42萬6,000元。6.共計補助廚工3名，總計127萬8,000元。
911	28	**專業服務費**	586	936	
14	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			5	5	校園性別事件調查處理等，外聘委員出席費等經費
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-內聘講師鐘點費

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
17	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
780	289	試務甄選費	350	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
100	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月=72,000元)
629	3	**材料及用品費**	9,461	6,119	
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
629	32	**用品消耗**	9,455	6,113	
473	321	辦公（事務）用品	24	20	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之一般業務費
0			499	505	一般業務費
116	322	報章雜誌	124	124	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	4,381	5,332	*115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。
0			2,929	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
9	328	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	體育衛生費(保健醫療清潔等之購置)
31	32Y	其他用品消耗	1,379	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
0			10	10	童軍教育用品費
0			20	33	幼兒園基本支出-一般業務費

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	22	22	特教班教材編輯費
0			54	54	辦理社會教育經費
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
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)
433	9	**其他**	794	607	
433	91	**其他支出**	794	607	
433	91Y	其他	201	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
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			126	140	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			104	104	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	43	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	318	各項業務及活動等經費
0	5M	**建築及設備計畫**	2,451	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,451	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,451	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**	2,451	0	
0	51	**購建固定資產**	2,451	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,342	0	@2樓教室紗窗工程
0			1,109	0	@一樓走廊線槽改善
126,173		總　　計	161,728	139,163	

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 115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				159,277	
國民小學教育				159,277	
建築及設備計畫				2,451	
營建及修建工程				2,451	
合計				161,728	

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 115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				161,728	
國民教育計畫				159,277	
建築及設備計畫				2,451	
上年度預算數				139,163	
國民教育計畫				139,163	
前年度決算數				126,173	
國民教育計畫				126,173	
112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	

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 115 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	95	0	95	
職員	93	0	93	教師86人(含校長1人及專輔教師2名)。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	95	0	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人及工友外包庶務人力1人，計時與計件人員廚工3人，幼兒園教保員3人，幼兒園廚工2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	94,520		1,307		10,700	13,070	30	10,265
國民教育計畫	94,520		1,307		10,700	13,070	30	10,265
正式人員	94,520		1,307		10,700	13,070	30	10,265
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警人力保全2人及工友外包庶務人力1人，預算金額136萬2千元。
2.計時與計件人員酬金：廚工3人127萬8千元、幼兒園教保員3人180萬元及幼兒園廚工2人70萬元。
3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數95人，預算金額為1,307萬元。4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數95人，預算金額為1,070萬元。5.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數1人，預算金額為3萬元。

崙國民小學
發展基金
彙計表
115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				
		8,063	185		464		138,604	900	139,504
		8,063	185		464		138,604	900	139,504
		8,063	185		464		138,604		138,604
								900	900

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115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		
118,571	125,205	用人費用	139,504	139,504	0		
76,197	81,223	正式員額薪資	94,520	94,520	0		
75,353	79,851	職員薪金	93,620	93,620	0		
845	1,372	工員工資	900	900	0		
705	1,000	聘僱及兼職人員薪資	900	900	0		
705	1,000	兼職人員酬金	900	900	0		
1,153	1,191	加（夜）班費	1,307	1,307	0		
13	65	延長工時加班費	85	85	0		
1,140	1,126	未休假加班費	1,222	1,222	0		
23,296	23,590	獎金	23,800	23,800	0		
12,922	12,922	考績獎金	13,070	13,070	0		
10,374	10,668	年終獎金	10,700	10,700	0		
		其他獎金	30	30	0		
9,700	9,268	退休及卹償金	10,265	10,265	0		
9,443	8,882	職員退休及離職金	9,985	9,985	0		
257	386	工員退休及離職金	280	280	0		
7,520	8,933	福利費	8,712	8,712	0		
7,220	8,139	分擔員工保險費	8,063	8,063	0		
23	330	傷病醫藥費	185	185	0		
277	464	其他福利費	464	464	0		
6,521	7,208	服務費用	9,494	9,494	0		
1,704	2,302	水電費	2,381	2,381	0		
1,539	2,142	工作場所電費	2,219	2,219	0		
165	160	工作場所水費	162	162	0		
39	49	郵電費	49	49	0		
5	8	郵費	8	8	0		
34	41	電話費	41	41	0		
29	23	旅運費	23	23	0		
29	23	國內旅費	23	23	0		
8	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
2,371	1,311	修理保養及保固費	1,215	1,215	0		
420	456	一般房屋修護費	307	307	0		
1,464	264	其他建築修護費	264	264	0		
201	338	機械及設備修護費	338	338	0		
286	253	雜項設備修護費	306	306	0		
15	20	保險費	20	20	0		
15	20	其他保險費	20	20	0		
1,373	2,487	一般服務費	5,140	5,140	0		
1,373	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
	1,182	計時與計件人員酬金	3,778	3,778	0		
911	936	專業服務費	586	586	0		
14	14	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
17	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
780	780	試務甄選費	430	430	0		
100	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		
629	6,119	材料及用品費	9,461	9,461	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
629	6,113	用品消耗	9,455	9,455	0		
473	525	辦公（事務）用品	523	523	0		
116	124	報章雜誌	124	124	0		
	5,332	食品	7,310	7,310	0		
9	13	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	0		
31	119	其他用品消耗	1,485	1,485	0		

註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,451	0	2,451		
		購建固定資產	2,451	0	2,451		
		擴充改良房屋建築及設備	2,451	0	2,451		
18	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	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		
433	607	其他	794	794	0		
433	607	其他支出	794	794	0		
433	607	其他	794	794	0		
126,173	139,163	合計	161,728	159,277	2,451		

註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
33,726	資產合計	29,949	32,707	-2,758
33,726	資產	29,949	32,707	-2,758
33,726	流動資產	29,949	32,707	-2,758
33,726	現金	29,949	32,707	-2,758
33,726	銀行存款	29,949	32,707	-2,758
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,297	代管資產	1,297	1,297	0
-1,297	應付代管資產	-1,297	-1,297	0
26,666	負債	26,666	26,666	0
23,602	流動負債	23,603	23,603	0
23,602	應付款項	23,603	23,603	0
23,602	應付代收款	23,603	23,603	0
3,063	其他負債	3,063	3,063	0
3,063	什項負債	3,063	3,063	0
3,063	存入保證金	3,063	3,063	0
7,060	基金餘額	3,283	6,041	-2,758
7,060	基金餘額	3,283	6,041	-2,758
7,060	基金餘額	3,283	6,041	-2,758
7,060	累積餘額	3,283	6,041	-2,758
33,726	負債及基金餘額合計	29,949	32,707	-2,758

信託代理與保證資產	1,814	信託代理與保證負債	1,814
保證品	1,814	應付保證品	1,814

1.信託代理與保證資產(負債)總計1,814,000元，為履約保證金定存質押共計2件。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

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115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	63,579								63,579
土地改良物	4,059	4,019							40
房屋及建築	332,520	136,959	2,451	(1)			二樓教室紗窗工程及一樓走廊線槽改善	2,992	195,020
機械及設備	37,585	24,918			1,200	(6)	學校設備報廢	812	10,655
交通及運輸設備	5,284	2,558						471	2,255
雜項設備	25,389	18,515						1,428	5,446
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	468,416	186,969	2,451		1,200			5,703	276,995

註：

中 華 民 國 115 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115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國115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84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	140	影印機影印費收入及教保員聯合甄選報名費收入
權利金收入	335	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	300	提供場地租借收入
公庫撥款收入	141,469	公庫撥款收入
學雜費收入	995	附設幼兒園學費收入
雜項收入	153	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	144,828	1.預定招收普通班 36 班、資源班 4 班及特教班 2 班，共 42 班，預計國小部學生人數約 952 人，附設幼兒園 6 班，約 104 人(含特幼班 16 人)。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億4,340萬2,000元，較上年度預算數1億3,966萬3,000元，增加373萬9,000元，約2.68%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億4,482萬8,000元，較上年度預算數1億4,237萬5,000元，增加245萬3,000元，約1.72%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加245萬3,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為142萬6,000元，較上年度預算數短絀271萬2,000元，減少差短128萬6,000元，約47.42%，將移用以前基金餘額142萬6,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 2,752 萬 3,258 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 98 萬 0,037 元

二、上年度已過期間（114 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 7,721 萬 3,408 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2,799萬8,000元，其中232萬7,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或有負債之說明：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115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(－)
128,267	基金來源	143,402	139,663	3,739
83	勞務收入	140	72	68
83	服務收入	140	72	68
959	財產收入	645	519	126
2	財產處分收入	0	0	0
345	權利金收入	335	309	26
152	利息收入	10	10	0
461	其他財產收入	300	200	100
125,893	政府撥入收入	141,469	137,952	3,517
125,893	公庫撥款收入	141,469	137,952	3,517
1,117	教學收入	995	970	25
1,117	學雜費收入	995	970	25
215	其他收入	153	150	3
215	雜項收入	153	150	3
128,503	基金用途	144,828	142,375	2,453
127,523	國民教育計畫	144,828	142,375	2,453
127,523	國民小學教育	144,828	142,375	2,453
980	建築及設備計畫	0	0	0
980	營建及修建工程	0	0	0
-236	本期賸餘 (短絀－)	-1,426	-2,712	1,286
6,622	期初基金餘額	3,673	3,938	-265
0	解繳公庫	0	0	0
6,385	期末基金餘額	2,247	1,226	1,021

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115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)	-1,426	
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)	-1,426	
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)	-1,426	
期初現金及約當現金	29,424	
期末現金及約當現金	27,998	

註：

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 115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				140	
服務收入	年	1	80,000	80	影印費收入(收支對列)
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				645	
權利金收入	年	1	150,000	150	游泳池委外經營收入(收支對列)
權利金收入	年	1	185,000	185	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	300,000	300	學校場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				141,469	
公庫撥款收入	年	1	141,469,000	141,469	公庫撥款收入
教學收入				995	
學雜費收入	年	1	995,000	995	附設幼兒園學費收入
其他收入				153	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	143,000	143	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				143,402	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
127,523	53	**國民教育計畫**	144,828	142,375	
127,523	532	**國民小學教育**	144,828	142,375	
127,523	53220000	**各校經常門分支計畫**	144,828	142,375	
118,608	1	**用人費用**	126,991	126,369	
77,451	11	**正式員額薪資**	80,094	79,799	
76,175	113	職員薪金	78,043	77,858	職員薪資：詳用人費用彙計表
0			737	665	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資，營養師銓敘第十九級460薪點薪資61,390*12=736,680元(配合千元整編+320元)
1,275	114	工員工資	1,314	1,276	工員薪資：詳用人費用彙計表
1,487	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,886	1,794	
783	122	約僱職員薪金	384	308	約僱人員薪點230點*1名，依據114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函。詳用人費用彙計表
0			467	454	約僱人員薪點280點*1名，依據114年7月30日基府人力貳字第1140238530號函。詳用人費用彙計表
703	124	兼職人員酬金	980	980	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			55	52	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,416	13	**加（夜）班費**	1,663	1,671	
0	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
1,416	134	未休假加班費	9	9	約僱人員未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			1,600	1,612	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			41	37	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-未休假加班費40,960元(配合千元整編+40元)
20,322	15	**獎金**	23,709	23,534	
10,491	151	考績獎金	12,410	12,350	考績獎金：詳用人費用彙計表
0			61	55	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-考績獎金61,390元(配合千元整編-390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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
9,816	152	年終獎金	10,950	10,950	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			106	96	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0			92	83	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-年終獎金61,390*1.5=92,085元(配合千元整編-85元)
15	15Y	其他獎金	90	0	服務獎章獎勵金計3人(3人*30,000元)
9,210	16	**退休及卹償金**	9,566	9,463	
8,980	161	職員退休及離職金	53	47	提撥約僱人員勞退金：詳用人費用彙計表
0			9,194	9,110	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			82	74	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-退撫基金6,827*12=81,924元(配合千元整編+76元)
230	162	工員退休及離職金	237	232	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
8,722	18	**福利費**	10,073	10,108	
8,097	181	分擔員工保險費	488	488	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			121	105	約僱人員保險費：詳用人費用彙計表
0			8,489	8,539	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0			63	64	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-保險費(含二代健保補充保費)5,245*12+21=62,961元(配合千元整編+39元)
79	183	傷病醫藥費	400	400	教職員工健康檢查補助費
546	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-休假補助
7,405	2	**服務費用**	12,630	10,606	
1,306	21	**水電費**	1,697	1,837	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
955	212	工作場所電費	751	1,013	校舍電費
0			596	612	冷氣專戶電費
350	214	工作場所水費	350	212	水費
42	22	**郵電費**	80	80	
1	221	郵費	6	6	郵資
41	222	電話費	74	74	電話費
386	23	**旅運費**	22	443	
10	231	國內旅費	18	18	因公出差旅費
376	235	貨物運費	0	421	
0	23Y	其他旅運費	4	4	*特殊教育輔導團團務運作費(正向分團)交通費用
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
8	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書
1,723	25	**修理保養及保固費**	1,882	2,638	
421	252	一般房屋修護費	210	140	校舍、活動中心、操場等場租維護費(收支對列)
0			105	112	游泳池委外經營維護修繕費及校園維護(收支對列)
0			130	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)
0			242	198	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之房屋修護費
508	254	其他建築修護費	126	126	幼兒園基本支出-其他建築修護費
0			533	523	改善校園校舍環境等
459	255	機械及設備修護費	90	90	電梯維護費(3台*2,500元*12月)
0			180	94	辦公及教學器具、照明養護
0			63	65	冷氣維護費
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
81	256	交通及運輸設備修護費	51	34	車輛修護費
254	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			0	120	
0			0	880	
13	26	**保險費**	10	8	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2	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	8	6	義工交通隊及各類志工保險費
3,704	27	**一般服務費**	8,372	5,313	
435	279	外包費	454	435	外包人力駐衛警保全1人
0			2,130	1,820	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-教育部補助廚工薪資每位42萬6,000元，共計5位合計213萬元。
0			1,278	1,182	*供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金1.9個月薪資：(每月薪資30,000元+勞保費2,707元+健保費1,466元+勞退月提繳費1,818元)*9月=32萬3,919元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資15,000元+勞保費1,436元+健保費1,384元+勞退月提繳費950元)*3月=5萬6,310元。3.年終獎金3萬元*1.5月=4萬5,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人42萬6,000元。6.共計補助廚工3名，總計127萬8,000元。
3,270	27D	計時與計件人員酬金	1,008	1,006	*月薪制特教教師助理人員薪資：每人每月薪資38,014元(薪資31,725元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=456,168元。2.年終獎金每人31,725元*1.5月=47,588元。3.二代健保每人244元。4.全年預算數每人504,000元。5.共計2人。

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	1,002	870	1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元3.二代健保每人957元4.全年預算數每人501,000元5.本校駐衛警1人及司機1人共計2人，共計1,002,000元
0			2,500	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人1,800,000元及廚工2人700,000元)
150	28	**專業服務費**	487	208	
12	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			6	6	*特殊教育輔導團團務運作費(正向分團)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
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
44	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	50	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
0	289	試務甄選費	42	0	辦理幼兒園教保員甄選各項經費(收支對列)
0			270	0	@幼兒園教保員聯合甄選介聘
5	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費
90	28Y	其他專業服務費	90	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
779	3	**材料及用品費**	4,289	4,792	
49	31	**使用材料費**	20	22	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
49	312	燃料	20	22	車輛油料費19,968元(配合千元整編+32元)
730	32	**用品消耗**	4,269	4,770	
552	321	辦公（事務）用品	80	80	電腦相關耗材、維護等
0			56	50	影印、耗材等經費(收支對列)
0			409	410	一般業務費(學校辦公費)
116	322	報章雜誌	113	113	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
2	326	食品	4	4	*特殊教育輔導團團務運作費(正向分團)餐費
0			0	4,054	
0			2,398	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
14	328	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	體育衛生費
46	32Y	其他用品消耗	11	11	*特殊教育輔導團團務運作費(正向分團)相關參考書籍及文具等資料費
0			43	36	特教班教材編輯費
0			1,143	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	車輛牌照稅11,230元(配合千元整編-230元)
4	66	**規費**	4	4	
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)
31	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	33	33	
1	71	**會費**	3	3	
1	713	職業團體會費	3	3	編制內校護及營養師參加公會會費
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
30	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)
686	9	**其他**	870	560	
686	91	**其他支出**	870	560	
686	91Y	其他	10	10	童軍教育經費
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			7	7	資源回收款相關業務(收支對列)
0			143	140	附設幼兒園學生活動費(收支對列)
0			50	51	辦理社會教育經費
0			38	39	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			200	197	各項業務及活動等經費
0			66	66	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			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			306	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
980	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
980	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
980	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
980	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	
980	51	**購建固定資產**	0	0	
980	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
128,503		總　　計	144,828	142,375	

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 115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				144,828	
國民小學教育				144,828	
合計				144,828	

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 115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				144,828	
國民教育計畫				144,828	
上年度預算數				142,375	
國民教育計畫				142,375	
前年度決算數				128,503	
國民教育計畫				127,523	
建築及設備計畫				980	
112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	

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 115 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	1	95	
職員	89	1	90	教師84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114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函及114年7月30日基府人力貳字第1140238530號函，計2人。
工友	3	0	3	
總　　計	94	1	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：外包人力駐衛警保全1人、廚工外包人力8人，計時計件人員9人(含駐衛警、司機各1人、特教助理員2人、教保員3人、幼兒園廚工2人)，合計18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	80,094	851	1,663		11,148	12,471	90	9,566
國民教育計畫	80,094	851	1,663		11,148	12,471	90	9,566
正式人員	80,094		1,654		11,042	12,471	90	9,513
聘僱人員		851	9		106			53
兼任人員								

1.(1)外包費科目：外包人力駐衛警保全1人、廚工外包人力8人，預算金額386萬2千元。(2)計時與計件人員酬金科目：駐衛警1人、司機1名、特教助理員2人、幼兒園教保員3人、幼兒園廚工2人，合計9人，預算金額451萬元。

2.(1)考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數91人，預算金額為1,247萬1千元。(2)年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數93人，預算金額為1,114萬8千元。(3)其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數3人，預算金額為9萬元。

堵國民小學
發展基金
彙計表
115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				
		9,161	400		512		125,956	1,035	126,991
		9,161	400		512		125,956	1,035	126,991
		9,040	400		480		124,784		124,784
		121			32		1,172		1,172
								1,035	1,035

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115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		
118,608	126,369	用人費用	126,991	126,991	0		
77,451	79,799	正式員額薪資	80,094	80,094	0		
76,175	78,523	職員薪金	78,780	78,780	0		
1,275	1,276	工員工資	1,314	1,314	0		
1,487	1,794	聘僱及兼職人員薪資	1,886	1,886	0		
783	762	約僱職員薪金	851	851	0		
703	1,032	兼職人員酬金	1,035	1,035	0		
1,416	1,671	加（夜）班費	1,663	1,663	0		
	13	延長工時加班費	13	13	0		
1,416	1,658	未休假加班費	1,650	1,650	0		
20,322	23,534	獎金	23,709	23,709	0		
10,491	12,405	考績獎金	12,471	12,471	0		
9,816	11,129	年終獎金	11,148	11,148	0		
15		其他獎金	90	90	0		
9,210	9,463	退休及卹償金	9,566	9,566	0		
8,980	9,231	職員退休及離職金	9,329	9,329	0		
230	232	工員退休及離職金	237	237	0		
8,722	10,108	福利費	10,073	10,073	0		
8,097	9,196	分擔員工保險費	9,161	9,161	0		
79	400	傷病醫藥費	400	400	0		
546	512	其他福利費	512	512	0		
7,405	10,606	服務費用	12,630	12,630	0		
1,306	1,837	水電費	1,697	1,697	0		
955	1,625	工作場所電費	1,347	1,347	0		
350	212	工作場所水費	350	350	0		
42	80	郵電費	80	80	0		
1	6	郵費	6	6	0		
41	74	電話費	74	74	0		
386	443	旅運費	22	22	0		
10	18	國內旅費	18	18	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

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115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		
376	421	貨物運費	0	0	0		
	4	其他旅運費	4	4	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		
1,723	2,638	修理保養及保固費	1,882	1,882	0		
421	554	一般房屋修護費	687	687	0		
508	649	其他建築修護費	659	659	0		
459	286	機械及設備修護費	370	370	0		
81	34	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
254	1,115	雜項設備修護費	115	115	0		
13	8	保險費	10	10	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
12	6	其他保險費	8	8	0		
3,704	5,313	一般服務費	8,372	8,372	0		
435	3,437	外包費	3,862	3,862	0		
3,270	1,876	計時與計件人員酬金	4,510	4,510	0		
150	208	專業服務費	487	487	0		
12	28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	28	0		
44	82	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
		試務甄選費	312	312	0		
5	5	電腦軟體服務費	5	5	0		
90	93	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		
779	4,792	材料及用品費	4,289	4,289	0		
49	22	使用材料費	20	20	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
49	22	燃料	20	20	0		
730	4,770	用品消耗	4,269	4,269	0		
552	540	辦公（事務）用品	545	545	0		
116	113	報章雜誌	113	113	0		
2	4,058	食品	2,402	2,402	0		
14	12	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	0		
46	47	其他用品消耗	1,197	1,197	0		
980		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		
980		購建固定資產	0	0	0		
980		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
31	33	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	0		
1	3	會費	3	3	0		
1	3	職業團體會費	3	3	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		
686	560	其他	870	870	0		
686	560	其他支出	870	870	0		
686	560	其他	870	870	0		
128,503	142,375	合計	144,828	144,828	0		

備註:本年度預算國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等編列金額為0元，公共關係費預算編列金額72,000元

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115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				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
	小客車	BEJ-8293	201912	1995	88,389	11,230	3,708	768	26	19,968	51,000	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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
38,994	資產合計	27,998	29,424	-1,426
38,994	資產	27,998	29,424	-1,426
38,994	流動資產	27,998	29,424	-1,426
38,994	現金	27,998	29,424	-1,426
38,994	銀行存款	27,998	29,424	-1,426
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
2,564	代管資產	2,564	2,564	0
-2,564	應付代管資產	-2,564	-2,564	0
32,609	負債	25,751	25,751	0
31,769	流動負債	25,214	25,214	0
31,769	應付款項	25,214	25,214	0
31,689	應付代收款	25,134	25,134	0
80	應付費用	80	80	0
840	其他負債	537	537	0
840	什項負債	537	537	0
840	存入保證金	537	537	0
6,385	基金餘額	2,247	3,673	-1,426
6,385	基金餘額	2,247	3,673	-1,426
6,385	基金餘額	2,247	3,673	-1,426
6,385	累積餘額	2,247	3,673	-1,426
38,994	負債及基金餘額合計	27,998	29,424	-1,426

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

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產總額預計為0元。

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115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	7,501	2,661						1,490	3,350
房屋及建築	444,532	188,016						10,802	245,714
機械及設備	25,302	15,270						3,942	6,090
交通及運輸設備	4,170	3,178						256	736
雜項設備	22,090	12,503						2,955	6,632
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	679,850	221,628						19,445	438,777

註：