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)

基隆市華興國民小學編

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 22 人(含校長 1 人)、行政人員 3 人、兼任人事管理員 1 人，共計 26 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	57	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	6	場地出借收入
公庫撥款收入	39,211	公庫撥款收入
學雜費收入	360	幼兒園學費收入
雜項收入	52	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	40,208	1.預定招收普通班 8 班、資源班 2 班、附設幼兒園 2 班，共 12 班，國小學生人數約 153 人，另附設幼兒園學生人數約 48 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	238	校園電話總機更新。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 3,970 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,922 萬 5,000 元，增加 48 萬 1,000 元，約 1.23%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,044 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,166 萬元，減少 121 萬 4,000 元，約 2.91%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 161 萬 3,000 元，建築及設備計畫減少 282 萬 7,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 74 萬元，較上年度預算短絀 243 萬 5,000 元，減少差短 169 萬 5,000 元，約 69.61%，將移用以前基金餘額 74 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 3,691 萬 1,719 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 231 萬 5,000 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 2,007 萬 5,729 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 8 萬 5,000 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明: 本基金預計本年底現金為 1,152 萬 9,000 元，其中 98 萬 6,000 元配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明:無。

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
37,238	基金來源	39,706	39,225	481
116	財產收入	83	70	13
3	財產處分收入	0	0	0
57	權利金收入	57	44	13
41	利息收入	20	20	0
16	其他財產收入	6	6	0
36,481	政府撥入收入	39,211	38,661	550
36,481	公庫撥款收入	39,211	38,661	550
581	教學收入	360	430	-70
581	學雜費收入	360	430	-70
60	其他收入	52	64	-12
60	雜項收入	52	64	-12
39,227	基金用途	40,446	41,660	-1,214
36,912	國民教育計畫	40,208	38,595	1,613
36,912	國民小學教育	40,208	38,595	1,613
2,315	建築及設備計畫	238	3,065	-2,827
1,350	營建及修建工程	0	2,963	-2,963
965	其他設備	238	102	136
-1,989	本期賸餘 (短絀－)	-740	-2,435	1,695
6,149	期初基金餘額	1,726	3,042	-1,316
0	解繳公庫	0	0	0
4,161	期末基金餘額	986	607	379

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-740	
調整非現金項目	3,841	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	3,841	
業務活動之淨現金流入(流出)	3,101	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-681	
減少其他負債	-681	
其他活動之淨現金流入(流出)	-681	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,420	
期初現金及約當現金	9,109	
期末現金及約當現金	11,529	

註：

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				83	
權利金收入	年	1	57,000	57	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	場地出借收入(收支對列)
政府撥入收入				39,211	
公庫撥款收入	年	1	39,211,000	39,211	公庫撥款收入
教學收入				360	
學雜費收入	年	1	360,000	360	幼兒園學費收入
其他收入				52	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	51,000	51	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				39,706	

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
36,912	53	**國民教育計畫**	40,208	38,595	
36,912	532	**國民小學教育**	40,208	38,595	
36,912	53220000	**各校經常門分支計畫**	40,208	38,595	
33,137	1	**用人費用**	34,818	34,955	
22,052	11	**正式員額薪資**	22,250	22,437	
22,052	113	職員薪金	22,250	22,437	教職員薪資：詳用人費用彙計表
246	12	**聘僱及兼職人員薪資**	434	431	
246	124	兼職人員酬金	42	42	人事管理員兼職費：詳用人費用彙計表
0			350	350	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
607	13	**加（夜）班費**	727	678	
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
607	134	未休假加班費	714	665	未休假加班費：詳用人費用彙計表
5,348	15	**獎金**	6,077	5,924	
2,726	151	考績獎金	3,136	3,058	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
2,622	152	年終獎金	2,941	2,866	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
2,424	16	**退休及卹償金**	2,645	2,585	
2,424	161	職員退休及離職金	2,645	2,585	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
2,461	18	**福利費**	2,685	2,900	
2,231	181	分擔員工保險費	137	130	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			2,278	2,468	教職員工保險費：詳用人費用彙計表
15	183	傷病醫藥費	78	110	教職員工健康檢查補助費
215	18Y	其他福利費	192	192	休假補助:：詳用人費用彙計表
3,022	2	**服務費用**	3,940	2,801	
391	21	**水電費**	452	452	
373	212	工作場所電費	303	303	校舍電費
0			126	126	冷氣專戶電費
18	214	工作場所水費	23	23	水費
25	22	**郵電費**	31	31	

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	221	郵費	3	3	郵資
21	222	電話費	28	28	電話費
0	23	**旅運費**	6	6	
0	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製
387	25	**修理保養及保固費**	467	333	
70	254	其他建築修護費	4	4	校內場館修護費4,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
0			19	19	校園及校舍修繕維護
0			8	5	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
88	255	機械及設備修護費	24	24	電氣設備保養維護費
0			24	24	發電機保養維護費
0			24	24	汙水處理設備保養維護費
0			30	30	電梯保養維護費用
0			13	13	冷氣維護費
230	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			38	38	公安、消防設備等維修費
0			40	0	設置太陽光電權利金相關設備修護費39,900元，配合千元墅整編+100元(收支對列)
0			54	54	幼兒園基本支出設備維護費
0			118	44	水、電等雜項設備維修費
0			24	7	辦理資通安全維護計畫-設備維護費
4	26	**保險費**	6	6	
4	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保險費
2,009	27	**一般服務費**	2,766	1,740	
1,718	279	外包費	908	870	外包保全薪資2名
0			908	870	工友外包庶務人力2人，全年預算數908,000元
291	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人600,000元及廚工1人350,000元)
126	28	**專業服務費**	132	153	
25	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

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	0	13	
0			6	6	校園安全事件（含性別、霸凌、不當管教）相關出席費、鐘點費等
0			6	6	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓課程
32	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	28	建物公共安全、消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月)
228	3	**材料及用品費**	841	267	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市健康與體育領域分團國小組中心學校教材資源費
222	32	**用品消耗**	835	261	
185	321	辦公（事務）用品	10	10	校務發展基本辦公事務費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			216	184	一般辦公事務費(內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
0			0	31	
26	322	報章雜誌	27	24	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，10班x9個月×300元=27,000元
1	323	農業與園藝用品及環境美化費	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	326	食品	392	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	4	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
7	32Y	其他用品消耗	14	7	特殊教育班教材編輯費14,400元，配合千元整編-400元

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	170	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
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
6	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
519	9	**其他**	597	560	
519	91	**其他支出**	597	560	
519	91Y	其他	45	45	辦理校內外學生競賽、表演、校慶、畢業典禮等各項活動費
0			48	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			21	31	辦理社會教育經費
0			14	14	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電推展校務發展等相關費用
0			51	62	幼兒園學生活動費(收支對列)
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			400	400	*基隆市語文競賽經費
0			10	0	辦理童軍教育經費
2,315	5M	**建築及設備計畫**	238	3,065	
1,350	5M2	**營建及修建工程**	0	2,963	
1,350	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	2,963	
1,350	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	2,963	
1,350	51	**購建固定資產**	0	2,963	
1,350	512	興建土地改良物	0	0	
0			0	1,473	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,490	
965	5M4	**其他設備**	238	102	

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
965	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	238	102	
965	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**	238	102	
965	51	**購建固定資產**	238	102	
15	514	購置機械及設備	0	60	
0			0	17	
0	515	購置交通及運輸設備	238	0	@校園電話總機更新
950	516	購置雜項設備	0	0	
0			0	25	
39,227		總　　計	40,446	41,660	

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				40,208	
國民小學教育				40,208	
建築及設備計畫				238	
其他設備				238	
合計				40,446	

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				40,446	
國民教育計畫				40,208	
建築及設備計畫				238	
上年度預算數				41,660	
國民教育計畫				38,595	
建築及設備計畫				3,065	
前年度決算數				39,227	
國民教育計畫				36,912	
建築及設備計畫				2,315	
112年度決算數				34,945	
國民教育計畫				33,314	
建築及設備計畫				1,631	
111年度決算數				35,897	
國民教育計畫				35,875	
建築及設備計畫				22	

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	24	1	25	
職員	24	1	25	教師22人(含校長)、行政人員3人;114學年度國小身障資源班增1班，教師增1人)。
工友	0	0	0	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人，領有兼職酬金。
總　　計	25	1	26	

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

註2：服務費用：1.外包費項下編列駐衛警2人、庶務人力2人計4人。2.計時與計件人員酬金項下編列幼兒園教保員1人及幼兒園廚工1人計2人。

基隆市華
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	22,250		727		2,941	3,136		2,645
國民教育計畫	22,250		727		2,941	3,136		2,645
正式人員	22,250		727		2,941	3,136		2,645
兼任人員								

1.「外包費」科目:外包駐衛警人員2人、工友外包庶務人員2人，計4人，預算金額181萬6千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目:幼兒園教保員1人、幼兒園廚工1人計2人，預算金額95萬元。
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25人，預算金額為313萬6千元。
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25人，預算金額為294萬1千元。

興國民小學
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				
		2,415	78		192		34,384	434	34,818
		2,415	78		192		34,384	434	34,818
		2,415	78		192		34,384		34,384
								434	434

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
33,137	34,955	用人費用	34,818	34,818	0		
22,052	22,437	正式員額薪資	22,250	22,250	0		
22,052	22,437	職員薪金	22,250	22,250	0		
246	431	聘僱及兼職人員薪資	434	434	0		
246	431	兼職人員酬金	434	434	0		
607	678	加（夜）班費	727	727	0		
	13	延長工時加班費	13	13	0		
607	665	未休假加班費	714	714	0		
5,348	5,924	獎金	6,077	6,077	0		
2,726	3,058	考績獎金	3,136	3,136	0		
2,622	2,866	年終獎金	2,941	2,941	0		
2,424	2,585	退休及卹償金	2,645	2,645	0		
2,424	2,585	職員退休及離職金	2,645	2,645	0		
2,461	2,900	福利費	2,685	2,685	0		
2,231	2,598	分擔員工保險費	2,415	2,415	0		
15	110	傷病醫藥費	78	78	0		
215	192	其他福利費	192	192	0		
3,022	2,801	服務費用	3,940	3,940	0		
391	452	水電費	452	452	0		
373	429	工作場所電費	429	429	0		
18	23	工作場所水費	23	23	0		
25	31	郵電費	31	31	0		
4	3	郵費	3	3	0		
21	28	電話費	28	28	0		
	6	旅運費	6	6	0		
	6	國內旅費	6	6	0		
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
387	333	修理保養及保固費	467	467	0		
70	28	其他建築修護費	31	31	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。

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
88	115	機械及設備修護費	115	115	0		
230	190	雜項設備修護費	321	321	0		
4	6	保險費	6	6	0		
4	6	其他保險費	6	6	0		
2,009	1,740	一般服務費	2,766	2,766	0		
1,718	1,740	外包費	1,816	1,816	0		
291		計時與計件人員酬金	950	950	0		
126	153	專業服務費	132	132	0		
25	31	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18	18	0		
32	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
228	267	材料及用品費	841	841	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
222	261	用品消耗	835	835	0		
185	225	辦公（事務）用品	226	226	0		
26	24	報章雜誌	27	27	0		
1	1	農業與園藝用品及環境美化費	1	1	0		
		食品	392	392	0		
3	4	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
7	7	其他用品消耗	184	184	0		
2,315	3,065	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	238	0	238		

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。

基隆市華興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
2,315	3,065	購建固定資產	238	0	238		
1,350	1,473	興建土地改良物	0	0	0		
	1,490	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
15	77	購置機械及設備	0	0	0		
		購置交通及運輸設備	238	0	238		
950	25	購置雜項設備	0	0	0		
6	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
6	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
6	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
519	560	其他	597	597	0		
519	560	其他支出	597	597	0		
519	560	其他	597	597	0		
39,227	41,660	合計	40,446	40,208	238		

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。

基隆市華興國民小學
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
15,606	資產合計	11,529	9,109	2,420
15,606	資產	11,529	9,109	2,420
15,606	流動資產	11,529	9,109	2,420
15,606	現金	11,529	9,109	2,420
15,606	銀行存款	11,529	9,109	2,420
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
16,616	代管資產	16,616	16,616	0
-16,616	應付代管資產	-16,616	-16,616	0
11,445	負債	10,543	7,383	3,160
10,252	流動負債	10,076	6,235	3,841
10,252	應付款項	10,076	6,235	3,841
10,107	應付代收款	9,925	6,015	3,910
145	應付費用	151	220	-69
1,193	其他負債	467	1,148	-681
1,193	什項負債	467	1,148	-681
1,193	存入保證金	467	1,148	-681
4,161	基金餘額	986	1,726	-740
4,161	基金餘額	986	1,726	-740
4,161	基金餘額	986	1,726	-740
4,161	累積餘額	986	1,726	-740
15,606	負債及基金餘額合計	11,529	9,109	2,420

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

1.本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債預計各為9萬6千元係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定存單9萬6千元。

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）及或有資產總額預計為0元。

基隆市華興國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	25,908								25,908
土地改良物	4,376	1,758						74	2,544
房屋及建築	132,900	33,896						2,376	96,628
機械及設備	7,402	4,671						951	1,780
交通及運輸設備	602	464	238	(1)			校園電話總機更新	80	296
雜項設備	14,180	9,392						1,170	3,618
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	185,368	50,181	238					4,651	130,774

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)

基隆市五堵國民小學編

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師69人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員6人、工友1人，共計76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	538	設置太陽光電權利金收入
利息收入	80	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	16	場地租借收入
公庫撥入收入	119,897	公庫撥款收入
學雜費收入	800	幼兒園學費收入
雜項收入	118	幼兒園學生活動費及資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	122,489	1.預定招收普通班 32 班、分散式特教資源班 4 班，共 36 班，學生人數約 860 人，附設幼兒園 4 班，約 80 人，另進修部 3 班，學生人數約 15 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	100	建置設備充實各項教學及行政等 10 萬元(羽球器材購置計畫)，完備教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億2,144萬9,000元，較上年度預算數1億1,796萬7,000元，增加348萬2,000元，約2.95%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億2,258萬9,000元，較上年度預算數1億2,194萬元，增加649萬元，約0.53%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加182萬8,000元，建築及設備計畫減少117萬9,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為114萬元，較上年度預算短絀397萬3,000元，減少差短283萬3,000元，約71.31%，將移用以前基金餘額114萬元支應。

三、市(公)庫撥補情形：無

四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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 10,884 萬 2,387 元
建築及設備計畫	購置設備充實各項教學及行政設施	決算數　240 萬 7,990 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 6,677 萬 391 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付之說明：

本基金預計本年底現金為 2,676 萬 6,000 元，其中 244 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。

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
112,179	基金來源	121,449	117,967	3,482
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
41	勞務收入	0	60	-60
41	服務收入	0	60	-60
676	財產收入	634	686	-52
11	財產處分收入	0	0	0
538	權利金收入	538	596	-58
113	利息收入	80	60	20
14	其他財產收入	16	30	-14
110,509	政府撥入收入	119,897	116,239	3,658
110,509	公庫撥款收入	119,897	116,239	3,658
833	教學收入	800	850	-50
833	學雜費收入	800	850	-50
118	其他收入	118	132	-14
118	雜項收入	118	132	-14
111,250	基金用途	122,589	121,940	649
108,842	國民教育計畫	122,489	120,661	1,828
108,842	國民小學教育	122,489	120,661	1,828
2,408	建築及設備計畫	100	1,279	-1,179
2,408	其他設備	100	1,279	-1,179
929	本期賸餘 (短絀－)	-1,140	-3,973	2,833
6,631	期初基金餘額	3,587	5,459	-1,872
0	解繳公庫	0	0	0
7,560	期末基金餘額	2,447	1,486	961

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。

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,140	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,140	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,140	
期初現金及約當現金	27,906	
期末現金及約當現金	26,766	

註：

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				634	
權利金收入	年	1	538,000	538	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	80,000	80	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	16,000	16	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				119,897	
公庫撥款收入	年	1	119,897,000	119,897	公庫撥款收入
教學收入				800	
學雜費收入	年	1	800,000	800	幼兒園學費收入
其他收入				118	
雜項收入	年	1	112,000	112	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收費收入(收支對列)
總　計：				121,449	

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
108,842	53	**國民教育計畫**	122,489	120,661	
108,842	532	**國民小學教育**	122,489	120,661	
108,842	53220000	**各校經常門分支計畫**	122,489	120,661	
102,378	1	**用人費用**	107,334	107,419	
68,048	11	**正式員額薪資**	71,109	69,504	
67,622	113	職員薪金	69,941	68,589	教職員薪資:詳用人費用彙計表
0			668	490	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師第二十四級385薪俸(薪資55,650*12月=667,800元,配合千元整編+200元)
425	114	工員工資	500	425	工友薪資:詳用人費用彙計表
1,300	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,053	1,486	
457	121	聘用人員薪金	0	0	
843	124	兼職人員酬金	0	263	
0			0	525	
0			1,053	698	兼代課鐘點費(含進修部):詳用人費用彙計表
1,078	13	**加（夜）班費**	1,353	1,440	
6	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			55	52	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費及加班費
1,072	134	未休假加班費	1,248	1,348	未休假加班費:詳用人費用彙計表
0			37	27	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師未休假加班費37,120元,配合千元整編-120元
17,721	15	**獎金**	18,330	18,878	
9,277	151	考績獎金	9,392	9,797	教職員工考績獎金:詳用人費用彙計表
0			56	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師考績獎金55,650元，配合千元整編+350元
8,444	152	年終獎金	8,649	9,020	教職員工年終獎金:詳用人費用彙計表
0			83	61	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師年終獎金83,475元，配合千元整編-475元

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	15Y	其他獎金	150	0	教師、公務人員退休時領有服務獎章發給獎勵金(30,000元*5人)
7,799	16	**退休及卹償金**	8,017	8,048	
7,773	161	職員退休及離職金	7,898	7,968	教職員退撫基金提撥:詳用人費用彙計表
0			69	30	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師公提退撫儲金5,708元*12月=68,496元，配合千元整編+504元
26	162	工員退休及離職金	50	50	工友勞退準備金:詳用人費用彙計表
6,433	18	**福利費**	7,472	8,063	
5,949	181	分擔員工保險費	374	374	二代健保補充保險費:詳用人費用彙計表
0			6,238	6,837	教職員保險費:詳用人費用彙計表
0			76	68	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師公提保險費(公保費3,107元+健保費3,263元)*12月=76,440元，配合千元整編-440元
33	183	傷病醫藥費	336	336	教職員工健康檢查補助費
451	18Y	其他福利費	432	432	休假補助:詳用人費用彙計表
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師休假補助
5,107	2	**服務費用**	9,953	7,960	
1,112	21	**水電費**	1,374	1,421	
949	212	工作場所電費	702	724	校舍電費
0			525	541	冷氣專戶電費
163	214	工作場所水費	25	25	進修部水費
0			30	36	幼兒園基本支出-水費
0			92	95	水費
36	22	**郵電費**	43	44	
10	221	郵費	14	14	郵資
26	222	電話費	29	30	電話費
403	23	**旅運費**	19	440	
13	231	國內旅費	19	19	因公出差旅費
389	235	貨物運費	0	421	
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	9	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
7	241	印刷及裝訂費	9	9	印製基金預算書
1,398	25	**修理保養及保固費**	1,393	1,598	
407	252	一般房屋修護費	166	155	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之房屋修護費
0			377	417	設置太陽光電房屋修繕費(收支對列)
524	254	其他建築修護費	60	90	幼兒園基本支出-改善校園校舍環境
0			11	21	場地租借校園維護費(收支對列)
0			360	370	學校(校舍)修繕、設備汰換及各項器材檢驗費等
199	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費(2台)
0			76	78	辦公及教學器具養護費
0			53	55	冷氣維護費
0			70	70	辦理資通安全維護計畫(維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備)
268	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費
0			76	78	水質檢驗及管線設備維護費
0			60	60	什項設備養護費
0			0	120	
11	26	**保險費**	4	4	
11	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊保險費
1,679	27	**一般服務費**	6,844	3,943	
982	279	外包費	908	870	外包人力校園駐衛警保全2人
0			454	435	工友外包庶務人力1人

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
697	27D	計時與計件人員酬金	852	1,182	*供餐學校每校補助2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2名，總計85萬2,000元。
0			2,130	1,456	*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			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)
389	28	**專業服務費**	195	429	
25	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			20	20	內(外)聘講座鐘點費
0			35	35	*國樂團鐘點費
54	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
221	289	試務甄選費	0	42	
0			0	192	
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用(6,000元*12月)
908	3	**材料及用品費**	4,307	4,647	

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市自然科學領域分團國小組中心學校教材資源費
902	32	**用品消耗**	4,301	4,641	
240	321	辦公（事務）用品	6	6	進修部教學之辦公事務費
0			385	385	一般辦公事務費
0			0	40	
97	322	報章雜誌	97	100	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，300元*36班*9個月=97,200元，配合千元整編-200元
0			10	10	訂閱書報費用
0	326	食品	2,156	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
0			0	3,475	
43	328	醫療用品（非醫療院所使用）	30	40	體育衛生費
522	32Y	其他用品消耗	20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			29	29	特教班教材編輯費28,800元(4班*600元*12月)，配合千元整編+200元
0			536	536	*舉辦科學展覽會
0			1,032	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	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
426	9	**其他**	871	611	
426	91	**其他支出**	871	611	
426	91Y	其他	10	0	童軍教育經費
0			285	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	300	308	辦理學生教學活動各項業務、校內外比賽、才藝展演及畢業典禮等活動經費
0			84	86	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			44	55	辦理社會教育經費
0			32	33	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			112	122	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			4	7	資源回收相關業務(收支對列)
2,408	5M	**建築及設備計畫**	100	1,279	
2,408	5M4	**其他設備**	100	1,279	
2,408	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	100	1,279	
2,408	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	100	1,279	
2,408	51	**購建固定資產**	100	1,279	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,279	
148	514	購置機械及設備	0	0	
212	515	購置交通及運輸設備	0	0	
2,048	516	購置雜項設備	100	0	@羽球器材購置(財物)
111,250		總　　計	122,589	121,940	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				122,489	
國民小學教育				122,489	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合計				122,589	

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				122,589	
國民教育計畫				122,489	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				121,940	
國民教育計畫				120,661	
建築及設備計畫				1,279	
前年度決算數				111,250	
國民教育計畫				108,842	
建築及設備計畫				2,408	
112年度決算數				89,255	
國民教育計畫				89,255	
111年度決算數				93,684	
國民教育計畫				93,684	

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	78	-2	76	
職員	77	-2	75	114學年度公立國民小學教師員額核定69人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員6人。(114學年度減1班減2師)
工友	1	0	1	
總　　計	78	-2	76	

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

註2：1.外包費項下：外包校園駐衛警人力保全2人、工友庶務人力1名。
2.計時與計件人員酬金項下:午餐廚工7人。
3.計時與計件人員酬金項下:幼兒園教保員3人、廚工2人。

基隆市五
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	71,109		1,353		8,732	9,448	150	8,017
國民教育計畫	71,109		1,353		8,732	9,448	150	8,017
正式人員	71,109		1,353		8,732	9,448	150	8,017
兼任人員								

一、用人費用: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74人，預算金額為9,448千元。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74人，預算金額為8,732千元。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5人，預算金額為150千元。
二、非用人費用:1.服務費用-外包費：外包校園駐衛警人力保全2人、工友庶務人力1名，預算金額1,362千元。2.服務費用-計時與計件人員酬金:廚工7人，預算金額2,982千元。3.服務費用-計時與計件人員酬金:幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人、廚工2人)，預算金額2,500千元。

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				
		6,688	336		448		106,281	1,053	107,334
		6,688	336		448		106,281	1,053	107,334
		6,688	336		448		106,281		106,281
								1,053	1,053

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
102,378	107,419	用人費用	107,334	107,334	0		
68,048	69,504	正式員額薪資	71,109	71,109	0		
67,622	69,079	職員薪金	70,609	70,609	0		
425	425	工員工資	500	500	0		
1,300	1,486	聘僱及兼職人員薪資	1,053	1,053	0		
457		聘用人員薪金	0	0	0		
843	1,486	兼職人員酬金	1,053	1,053	0		
1,078	1,440	加（夜）班費	1,353	1,353	0		
6	65	延長工時加班費	68	68	0		
1,072	1,375	未休假加班費	1,285	1,285	0		
17,721	18,878	獎金	18,330	18,330	0		
9,277	9,797	考績獎金	9,448	9,448	0		
8,444	9,081	年終獎金	8,732	8,732	0		
		其他獎金	150	150	0		
7,799	8,048	退休及卹償金	8,017	8,017	0		
7,773	7,998	職員退休及離職金	7,967	7,967	0		
26	50	工員退休及離職金	50	50	0		
6,433	8,063	福利費	7,472	7,472	0		
5,949	7,279	分擔員工保險費	6,688	6,688	0		
33	336	傷病醫藥費	336	336	0		
451	448	其他福利費	448	448	0		
5,107	7,960	服務費用	9,953	9,953	0		
1,112	1,421	水電費	1,374	1,374	0		
949	1,265	工作場所電費	1,227	1,227	0		
163	156	工作場所水費	147	147	0		
36	44	郵電費	43	43	0		
10	14	郵費	14	14	0		
26	30	電話費	29	29	0		
403	440	旅運費	19	19	0		
13	19	國內旅費	19	19	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

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
389	421	貨物運費	0	0	0		
7	9	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
7	9	印刷及裝訂費	9	9	0		
1,398	1,598	修理保養及保固費	1,393	1,393	0		
407	572	一般房屋修護費	543	543	0		
524	481	其他建築修護費	431	431	0		
199	263	機械及設備修護費	259	259	0		
268	282	雜項設備修護費	160	160	0		
11	4	保險費	4	4	0		
11	4	其他保險費	4	4	0		
1,679	3,943	一般服務費	6,844	6,844	0		
982	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
697	2,638	計時與計件人員酬金	5,482	5,482	0		
389	429	專業服務費	195	195	0		
25	61	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	61	61	0		
54	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
221	234	試務甄選費	0	0	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		
908	4,647	材料及用品費	4,307	4,307	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
902	4,641	用品消耗	4,301	4,301	0		
240	431	辦公（事務）用品	391	391	0		
97	110	報章雜誌	107	107	0		
	3,475	食品	2,156	2,156	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

基隆市五堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
43	40	醫療用品（非醫療院所使用）	30	30	0		
522	585	其他用品消耗	1,617	1,617	0		
2,408	1,279	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	100	0	100		
2,408	1,279	購建固定資產	100	0	100		
	1,279	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
148		購置機械及設備	0	0	0		
212		購置交通及運輸設備	0	0	0		
2,048		購置雜項設備	100	0	100		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
426	611	其他	871	871	0		
426	611	其他支出	871	871	0		
426	611	其他	871	871	0		
111,250	121,940	合計	122,589	122,489	100		

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

基隆市五堵國民小學
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
31,879	資產合計	26,766	27,906	-1,140
31,879	資產	26,766	27,906	-1,140
31,879	流動資產	26,766	27,906	-1,140
31,879	現金	26,766	27,906	-1,140
31,879	銀行存款	26,766	27,906	-1,140
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
28,652	代管資產	28,652	28,652	0
-28,652	應付代管資產	-28,652	-28,652	0
24,319	負債	24,319	24,319	0
21,990	流動負債	21,990	21,990	0
21,990	應付款項	21,990	21,990	0
21,990	應付代收款	21,990	21,990	0
2,329	其他負債	2,329	2,329	0
2,329	什項負債	2,329	2,329	0
2,329	存入保證金	2,329	2,329	0
7,560	基金餘額	2,447	3,587	-1,140
7,560	基金餘額	2,447	3,587	-1,140
7,560	基金餘額	2,447	3,587	-1,140
7,560	累積餘額	2,447	3,587	-1,140
31,879	負債及基金餘額合計	26,766	27,906	-1,140

信託代理與保證資產	1,830	信託代理與保證負債	1,830
保證品	1,830	應付保證品	1,830

1.本年度信託代理與保證負債2件、分別為基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案-得禾能源(股)公司履約保證金1件(永豐銀行定期存單1,195,280元)及113學年度午餐食材採購得標廠商-勝威食品企業有限公司履約保證金1件(合作金庫定期存單635,000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)及或有資產總額:0

基隆市五堵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	97,069								97,069
土地改良物	13,690	5,831						1,180	6,679
房屋及建築	84,738	48,783						1,518	34,437
機械及設備	29,172	13,717						4,021	11,434
交通及運輸設備	1,525	618						153	754
雜項設備	11,738	6,100	100	(1)			購置羽球發球機	1,289	4,449
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	237,932	75,049	100					8,161	154,822

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)

基隆市堵南國民小學編

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	347	設置太陽光電權利金收入
利息收入	60	專戶存款利息收入
其他財產收入	758	校園場地租借收入
公庫撥款收入	42,165	公庫撥款收入
學雜費收入	520	幼兒園學費收入
雜項收入	78	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	44,491	1.預定招收普通班 10 班、資源班 2 班、共 12 班，學生人數約 154 人，附設幼兒園 3 班，學生人數約 52 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	0	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源4,392萬8,000元，較上年度預算數4,362萬5,000元，增加30萬3,000元，約0.69%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,449萬1,000元，較上年度預算數4,542萬4,000元，減少93萬3,000元，約2.05%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加305萬7,000元、建築及設備計畫減少399萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為56萬3,000元，較上年度預算短絀179萬9,000元，減少差短123萬6,000元，約68.70%，將移用以前基金餘額56萬3,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述一、前（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 4,111 萬 3,197 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 2,245 萬 353 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為1,181萬元，其中119萬7,000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：無

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
40,862	基金來源	43,928	43,625	303
1,167	財產收入	1,165	1,142	23
347	權利金收入	347	307	40
62	利息收入	60	60	0
758	其他財產收入	758	775	-17
38,995	政府撥入收入	42,165	41,816	349
38,995	公庫撥款收入	42,165	41,816	349
616	教學收入	520	580	-60
616	學雜費收入	520	580	-60
84	其他收入	78	87	-9
84	雜項收入	78	87	-9
41,113	基金用途	44,491	45,424	-933
41,113	國民教育計畫	44,491	41,434	3,057
41,113	國民小學教育	44,491	41,434	3,057
0	建築及設備計畫	0	3,990	-3,990
0	營建及修建工程	0	2,990	-2,990
0	其他設備	0	1,000	-1,000
-251	本期賸餘 (短絀－)	-563	-1,799	1,236
3,810	期初基金餘額	1,760	2,589	-829
0	解繳公庫	0	0	0
3,559	期末基金餘額	1,197	790	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。

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-563	
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)	-563	
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)	-563	
期初現金及約當現金	12,373	
期末現金及約當現金	11,810	

註：

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				1,165	
權利金收入	年	1	347,000	347	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	60,000	60	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	758,000	758	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				42,165	
公庫撥款收入	年	1	42,165,000	42,165	公庫撥款收入
教學收入				520	
學雜費收入	年	1	520,000	520	幼兒園學費收入
其他收入				78	
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	75,000	75	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				43,928	

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
41,113	53	**國民教育計畫**	44,491	41,434	
41,113	532	**國民小學教育**	44,491	41,434	
41,113	53220000	**各校經常門分支計畫**	44,491	41,434	
35,682	1	**用人費用**	36,969	36,815	
23,648	11	**正式員額薪資**	23,660	24,290	
23,648	113	職員薪金	23,660	24,290	教職員薪資：詳用人費用彙計表
457	12	**聘僱及兼職人員薪資**	608	563	
457	124	兼職人員酬金	572	563	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			36	0	人事兼職費：詳用人費用彙計表
573	13	**加（夜）班費**	716	683	
163	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
410	134	未休假加班費	660	630	未休假加班費：詳用人費用彙計表
5,763	15	**獎金**	6,210	6,029	
2,851	151	考績獎金	3,037	2,941	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表
2,912	152	年終獎金	3,173	3,088	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表
2,554	16	**退休及卹償金**	2,855	2,718	
2,554	161	職員退休及離職金	2,855	2,718	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
2,687	18	**福利費**	2,920	2,532	
2,501	181	分擔員工保險費	170	160	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			2,408	2,000	教職員工保險：詳用人費用彙計表
15	183	傷病醫藥費	150	180	教職員工健康檢查補助費
171	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
4,266	2	**服務費用**	6,181	3,831	
616	21	**水電費**	703	725	
518	212	工作場所電費	40	30	幼兒園基本支出-電費
0			103	120	場地租借電費分攤(收支對列)
0			157	157	冷氣專戶電費
0			342	342	校舍電費
98	214	工作場所水費	12	17	幼兒園基本支出-水費

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	214	工作場所水費	20	30	場地租借水費分攤(收支對列)
0			29	29	水費
33	22	**郵電費**	35	42	
6	221	郵費	6	6	郵資
27	222	電話費	3	5	幼兒園基本支出-電話費
0			26	31	電話費
6	23	**旅運費**	10	10	
6	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
9	241	印刷及裝訂費	8	8	預算書印刷費
937	25	**修理保養及保固費**	1,091	967	
348	252	一般房屋修護費	328	353	場地租借校舍修繕維護(收支對列)
127	254	其他建築修護費	143	140	校舍維護費用
236	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費用
0			28	40	辦公及教學器具養護
0			17	17	冷氣維護費
0			182	145	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-照明設備、各項機械及設備修繕費
0			108	0	設置太陽光電權利金-機械及設備修護費(收支對列)
225	257	雜項設備修護費	135	135	設置太陽光電權利金-雜項設備修護費(收支對列)
0			40	40	水質檢驗及管線設備維護
0			80	67	消防公安設備等維護費用
7	26	**保險費**	9	7	
7	26Y	其他保險費	9	7	義工交通隊及各類志工保險費
2,477	27	**一般服務費**	4,093	1,860	
1,304	279	外包費	454	435	保全勞力外包服務費1人
0			908	870	工友外包庶務人力2人，全年預算數908,000元

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,173	27D	計時與計件人員酬金	501	435	駐衛警薪資：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			2,150	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)
0			40	40	場地租借校園警衛超時業務加班費(收支對列)
0			40	0	場地租借校園維護工資(收支對列)
0			0	80	
108	28	**專業服務費**	160	140	
16	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			10	10	校務發展經費(學校特色教育鐘點費)
0			20	0	校園安全事件(含性別、霸凌、不當管教等)相關出席費、鐘點費
23	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	30	30	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
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
373	3	**材料及用品費**	998	481	
373	32	**用品消耗**	998	481	
304	321	辦公（事務）用品	30	28	幼兒園基本支出-辦公及教學相關用品
0			152	172	辦公及教學相關用品

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	321	辦公（事務）用品	150	180	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-辦公及教學相關用品
37	322	報章雜誌	32	32	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。12班x9個月x300元=32,400元，配合千元整編-400元
0	326	食品	368	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
16	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
0			5	10	幼兒園基本支出-體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
17	32Y	其他用品消耗	40	40	其他用品費
0			2	2	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
0			14	14	特教班教材編輯費14,400元，配合千元整編-400元
0			202	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
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	30	月領2萬8,000元以下退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
762	9	**其他**	313	277	
762	91	**其他支出**	313	277	
762	91Y	其他	10	10	辦理童軍教育經費
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-資安及資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
0			120	120	學校校慶、畢業典禮、校內外學生競賽、表演等各項活動費

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	10	10	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			75	84	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			23	23	社會教育經費22,800元，配合千元整編+200元
0			45	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**	0	3,990	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	2,990	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	2,990	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	2,990	
0	51	**購建固定資產**	0	2,990	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,492	
0			0	1,498	
0	5M4	**其他設備**	0	1,000	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	1,000	
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	1,000	
0	51	**購建固定資產**	0	1,000	
0	516	購置雜項設備	0	1,000	
41,113		總　　計	44,491	45,424	

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				44,491	
國民小學教育				44,491	
合計				44,491	

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				44,491	
國民教育計畫				44,491	
上年度預算數				45,424	
國民教育計畫				41,434	
建築及設備計畫				3,990	
前年度決算數				41,113	
國民教育計畫				41,113	
112年度決算數				37,185	
國民教育計畫				37,185	
111年度決算數				35,528	
國民教育計畫				35,528	

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	27	1	28	
職員	27	1	28	114學年度核定教師員額25人(含校長1人)、行政人員3人。
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金。
總　　計	28	1	29	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
　　2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：1.外包人員：含保全人力1人、工友替代人力2人，共計3人。
　　2.計時計件人員：含駐衛警1人、校園維護工1人，幼兒園教保員3人、幼兒園廚工1人、共計6人。

基隆市堵
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	23,660		716		3,173	3,037		2,855
國民教育計畫	23,660		716		3,173	3,037		2,855
正式人員	23,660		716		3,173	3,037		2,855
兼任人員								

1.「外包費」科目編有：保全勞力外包1人、工友替代人力外包2人，共計3人，預算金額136萬2千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目編有：僱用駐衛警1人、校園維護工1人、幼兒園教保員3人、幼兒園廚工1人，共計6人，預算金額273萬1千元。
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，預算人數28人，預算金額為303萬7千元。
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28人，預算金額為317萬3千元。

南國民小學
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				
		2,578	150		192		36,361	608	36,969
		2,578	150		192		36,361	608	36,969
		2,578	150		192		36,361		36,361
								608	608

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
35,682	36,815	用人費用	36,969	36,969	0		
23,648	24,290	正式員額薪資	23,660	23,660	0		
23,648	24,290	職員薪金	23,660	23,660	0		
457	563	聘僱及兼職人員薪資	608	608	0		
457	563	兼職人員酬金	608	608	0		
573	683	加（夜）班費	716	716	0		
163	53	延長工時加班費	56	56	0		
410	630	未休假加班費	660	660	0		
5,763	6,029	獎金	6,210	6,210	0		
2,851	2,941	考績獎金	3,037	3,037	0		
2,912	3,088	年終獎金	3,173	3,173	0		
2,554	2,718	退休及卹償金	2,855	2,855	0		
2,554	2,718	職員退休及離職金	2,855	2,855	0		
2,687	2,532	福利費	2,920	2,920	0		
2,501	2,160	分擔員工保險費	2,578	2,578	0		
15	180	傷病醫藥費	150	150	0		
171	192	其他福利費	192	192	0		
4,266	3,831	服務費用	6,181	6,181	0		
616	725	水電費	703	703	0		
518	649	工作場所電費	642	642	0		
98	76	工作場所水費	61	61	0		
33	42	郵電費	35	35	0		
6	6	郵費	6	6	0		
27	36	電話費	29	29	0		
6	10	旅運費	10	10	0		
6	10	國內旅費	10	10	0		
9	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
9	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
937	967	修理保養及保固費	1,091	1,091	0		
348	353	一般房屋修護費	328	328	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。

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
127	140	其他建築修護費	143	143	0		
236	232	機械及設備修護費	365	365	0		
225	242	雜項設備修護費	255	255	0		
7	7	保險費	9	9	0		
7	7	其他保險費	9	9	0		
2,477	1,860	一般服務費	4,093	4,093	0		
1,304	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
1,173	555	計時與計件人員酬金	2,731	2,731	0		
108	140	專業服務費	160	160	0		
16	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36	36	0		
23	54	委託檢驗 (定) 試驗認證費	54	54	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
373	481	材料及用品費	998	998	0		
373	481	用品消耗	998	998	0		
304	380	辦公（事務）用品	332	332	0		
37	32	報章雜誌	32	32	0		
		食品	368	368	0		
16	13	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
17	56	其他用品消耗	258	258	0		
	3,990	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		
	3,990	購建固定資產	0	0	0		
	2,990	擴充改良房屋建築及設備	0	0	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。

基隆市堵南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	1,000	購置雜項設備	0	0	0		
30	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
762	277	其他	313	313	0		
762	277	其他支出	313	313	0		
762	277	其他	313	313	0		
41,113	45,424	合計	44,491	44,491	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。

基隆市堵南國民小學
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
14,213	資產合計	11,850	12,413	-563
14,213	資產	11,850	12,413	-563
14,213	流動資產	11,850	12,413	-563
14,172	現金	11,810	12,373	-563
14,172	銀行存款	11,810	12,373	-563
41	預付款項	40	40	0
41	預付費用	40	40	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
17,681	代管資產	17,681	17,681	0
-17,681	應付代管資產	-17,681	-17,681	0
10,654	負債	10,653	10,653	0
10,004	流動負債	10,003	10,003	0
10,004	應付款項	10,003	10,003	0
10,004	應付代收款	10,003	10,003	0
650	其他負債	650	650	0
650	什項負債	650	650	0
650	存入保證金	650	650	0
3,559	基金餘額	1,197	1,760	-563
3,559	基金餘額	1,197	1,760	-563
3,559	基金餘額	1,197	1,760	-563
3,559	累積餘額	1,197	1,760	-563
14,213	負債及基金餘額合計	11,850	12,413	-563

信託代理與保證資產	664	信託代理與保證負債	664
保證品	664	應付保證品	664

1.本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債預計各為66萬4千元，係基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案-得禾能源(股)公司履約保證金66萬4千元(永豐銀行定期存單)。
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）及或有資產總額預計為0元。

基隆市堵南國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	42,786								42,786
土地改良物	8,326	8,243							83
房屋及建築	141,786	66,058						2,772	72,956
機械及設備	8,769	5,043						1,020	2,706
交通及運輸設備	2,824	2,313						213	298
雜項設備	12,724	9,410						976	2,338
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	217,215	91,067						4,981	121,167

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)

基隆市瑪陵國民小學編

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 14 人(含校長 1 人)、行政人員 3 人、兼任人事管理員 1 人，共計 18 人。

四、基金歸類及屬性

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

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	244	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	20	場地租借收入
公庫撥款收入	28,141	公庫撥款收入
學雜費收入	196	幼兒園學費收入
雜項收入	42	幼兒園活動費收入、宿舍使用費收入及資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	27,868	1.預定招收普通班 6 班、附設幼兒園 1 班，共 7 班，國小學生人數約 92 人，附設幼兒園學生人數約 20 人，合計約 112 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	945	校園電話總機更新。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,866萬3,000元，較上年度預算數2,434萬2,000元，增加432萬1,000元，約17.75%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,881萬3,000元，較上年度預算數2,510萬5,000元，增加370萬8,000元，約14.77%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加279萬9,000元及建築及設備計畫增加90萬9,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為15萬元，較上年度預算短絀76萬3,000元，減少差短61萬3,000元，約80.34%，將移用以前基金餘額15萬元支應。

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 2,299 萬 1,403 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 1,415 萬 7,507 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 3 萬 6,000 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明:本基金預計本年底現金為 765 萬 3,000 元，其中 118 萬 1,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債:無。

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
22,851	基金來源	28,663	24,342	4,321
292	財產收入	284	228	56
244	權利金收入	244	205	39
33	利息收入	20	3	17
15	其他財產收入	20	20	0
22,342	政府撥入收入	28,141	23,762	4,379
22,342	公庫撥款收入	28,141	23,762	4,379
168	教學收入	196	300	-104
168	學雜費收入	196	300	-104
49	其他收入	42	52	-10
49	雜項收入	42	52	-10
22,991	基金用途	28,813	25,105	3,708
22,991	國民教育計畫	27,868	25,069	2,799
22,991	國民小學教育	27,868	25,069	2,799
0	建築及設備計畫	945	36	909
0	營建及修建工程	945	0	945
0	其他設備	0	36	-36
-140	本期賸餘 (短絀－)	-150	-763	613
2,234	期初基金餘額	1,331	1,936	-605
0	解繳公庫	0	0	0
2,094	期末基金餘額	1,181	1,173	8

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-150	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-150	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-150	
期初現金及約當現金	7,803	
期末現金及約當現金	7,653	

註：

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				284	
權利金收入	年	1	244,000	244	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	20,000	20	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				28,141	
公庫撥款收入	年	1	28,141,000	28,141	公庫撥款收入
教學收入				196	
學雜費收入	年	1	196,000	196	幼兒園學費收入
其他收入				42	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	20,000	20	宿舍使用費收入
雜項收入	年	1	20,000	20	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				28,663	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
22,991	53	**國民教育計畫**	27,868	25,069	
22,991	532	**國民小學教育**	27,868	25,069	
22,991	53220000	**各校經常門分支計畫**	27,868	25,069	
18,689	1	**用人費用**	22,612	21,046	
11,872	11	**正式員額薪資**	16,019	14,456	
11,872	113	職員薪金	16,019	14,456	教職員薪資：詳用人費用彙計表
151	12	**聘僱及兼職人員薪資**	309	309	
151	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			210	210	國小減授課每週20小時教師代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			63	63	公假派代課教師鐘點費：詳用人費用彙計表
387	13	**加（夜）班費**	442	439	
0	131	延長工時加班費	42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
387	134	未休假加班費	400	400	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,432	15	**獎金**	3,167	3,167	
1,710	151	考績獎金	1,400	1,400	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,722	152	年終獎金	1,767	1,767	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,390	16	**退休及卹償金**	1,170	1,170	
1,390	161	職員退休及離職金	1,170	1,170	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
1,457	18	**福利費**	1,505	1,505	
1,322	181	分擔員工保險費	1,290	1,290	教職員保費(含二代健保補充保險費)：詳用人費用彙計表
27	183	傷病醫藥費	55	55	教職員工健康檢查補助費
108	18Y	其他福利費	160	160	休假補助：詳用人費用彙計表
3,392	2	**服務費用**	3,864	3,161	
299	21	**水電費**	392	392	
275	212	工作場所電費	265	265	校舍電費
0			15	15	場地租借及資源收回款電費(收支對列)
0			95	95	冷氣專戶電費
24	214	工作場所水費	17	17	水費
23	22	**郵電費**	30	30	
3	221	郵費	3	3	郵費
20	222	電話費	27	27	電話費
7	23	**旅運費**	6	6	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
7	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
15	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
15	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製費
650	25	**修理保養及保固費**	505	828	
238	252	一般房屋修護費	0	0	
0			30	30	校(宿)舍修繕
56	254	其他建築修護費	76	76	改善校園校舍環境充實教學設備及行政設施
6	255	機械及設備修護費	17	16	辦公及教學器具養護
0			10	10	冷氣維護費
350	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			30	30	辦理資通安全維護計畫(修護資訊設備)
0			171	144	設置太陽光電所收之回饋金收入(收支對列)(修護教學設備)
0			78	63	鼓勵學校校園場地開放及設置太陽光電各項修護費等
0			54	54	雜項設備修護費
0			0	149	
0			0	217	
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊保費(國小)
2,244	27	**一般服務費**	2,753	1,727	
1,299	279	外包費	908	870	外包人力駐衛警2名
0			454	435	工友外包庶務人力1人，全年預算數454,000元
945	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
0			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人600,000元及廚工1人350,000元)
82	28	**專業服務費**	96	96	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	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
6	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
276	3	**材料及用品費**	622	242	
276	32	**用品消耗**	622	242	
274	321	辦公（事務）用品	54	54	幼兒園基本支出一般辦公、事務費
0			170	170	一般辦公、事務費
0	322	報章雜誌	19	16	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9個月*300元=18,900元，千元整編+100元
0	326	食品	259	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(保健、醫療、清潔等之購置)
0	32Y	其他用品消耗	7	0	特殊教育班教材編輯費
0			111	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
440	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	507	424	
434	72	**捐助、補助與獎助**	501	418	
434	722	捐助國內團體	501	418	*學校委託財團法人福智文教基金會經營，為維持校務運作順暢，補助受託人1名約用人員薪資501,000元
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
194	9	**其他**	263	196	
194	91	**其他支出**	263	196	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
194	91Y	其他	20	30	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			77	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
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			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			18	18	社會教育經費
0			80	80	各項活動經費
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			10	10	童軍教育
0	5M	**建築及設備計畫**	945	36	
0	5M2	**營建及修建工程**	945	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	945	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**	945	0	
0	51	**購建固定資產**	945	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	945	0	@圖書館地坪整修工程
0	5M4	**其他設備**	0	36	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	36	
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	36	
0	51	**購建固定資產**	0	36	
0	516	購置雜項設備	0	36	
22,991		總　　計	28,813	25,105	

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				27,868	
國民小學教育				27,868	
建築及設備計畫				945	
營建及修建工程				945	
合計				28,813	

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				28,813	
國民教育計畫				27,868	
建築及設備計畫				945	
上年度預算數				25,105	
國民教育計畫				25,069	
建築及設備計畫				36	
前年度決算數				22,991	
國民教育計畫				22,991	
112年度決算數				20,922	
國民教育計畫				20,922	
111年度決算數				21,982	
國民教育計畫				21,982	

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	16	1	17	
職員	16	1	17	教師14名(含校長1人及新增特教班教師1名)、行政人員3名
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金
總　　計	17	1	18	

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

註2：外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、總務處工讀人力1名、幼兒園增置人力教保員1名及廚工1名、委託財團法人福智文教基金會經營，以維持校務運作順暢，約用人員1名，合計7名。

基隆市瑪
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,019		442		1,767	1,400		1,170
國民教育計畫	16,019		442		1,767	1,400		1,170
正式人員	16,019		442		1,767	1,400		1,170
兼任人員								

1.「外包費」科目編有：外包駐衛警人力2人、工友外包庶務人力1人，共計3人，預算金額136萬2千元。2.「計時與計件人員酬金」科目編有：總務處工讀人力1人、幼兒園教保員1人、幼兒園廚工1人，共計3人，預算金額139萬1千元。3.「捐助國內團體」科目編有：補助財團法人福智文教基金會約用人員1人，預算金額50萬1千元。4.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140萬元。5.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，預算金額為176萬7千元。

陵國民小學
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				
		1,290	55		160		22,303	309	22,612
		1,290	55		160		22,303	309	22,612
		1,290	55		160		22,303		22,303
								309	309

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
18,689	21,046	用人費用	22,612	22,612	0		
11,872	14,456	正式員額薪資	16,019	16,019	0		
11,872	14,456	職員薪金	16,019	16,019	0		
151	309	聘僱及兼職人員薪資	309	309	0		
151	309	兼職人員酬金	309	309	0		
387	439	加（夜）班費	442	442	0		
	39	延長工時加班費	42	42	0		
387	400	未休假加班費	400	400	0		
3,432	3,167	獎金	3,167	3,167	0		
1,710	1,400	考績獎金	1,400	1,400	0		
1,722	1,767	年終獎金	1,767	1,767	0		
1,390	1,170	退休及卹償金	1,170	1,170	0		
1,390	1,170	職員退休及離職金	1,170	1,170	0		
1,457	1,505	福利費	1,505	1,505	0		
1,322	1,290	分擔員工保險費	1,290	1,290	0		
27	55	傷病醫藥費	55	55	0		
108	160	其他福利費	160	160	0		
3,392	3,161	服務費用	3,864	3,864	0		
299	392	水電費	392	392	0		
275	375	工作場所電費	375	375	0		
24	17	工作場所水費	17	17	0		
23	30	郵電費	30	30	0		
3	3	郵費	3	3	0		
20	27	電話費	27	27	0		
7	6	旅運費	6	6	0		
7	6	國內旅費	6	6	0		
15	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
15	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
650	828	修理保養及保固費	505	505	0		
238	30	一般房屋修護費	30	30	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。

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
56	76	其他建築修護費	76	76	0		
6	26	機械及設備修護費	27	27	0		
350	696	雜項設備修護費	372	372	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
2,244	1,727	一般服務費	2,753	2,753	0		
1,299	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
945	422	計時與計件人員酬金	1,391	1,391	0		
82	96	專業服務費	96	96	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
6	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
276	242	材料及用品費	622	622	0		
276	242	用品消耗	622	622	0		
274	224	辦公（事務）用品	224	224	0		
	16	報章雜誌	19	19	0		
		食品	259	259	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
		其他用品消耗	118	118	0		
	36	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	945	0	945		
	36	購建固定資產	945	0	945		
		擴充改良房屋建築及設備	945	0	945		

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。

基隆市瑪陵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	36	購置雜項設備	0	0	0		
440	424	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	507	507	0		
434	418	捐助、補助與獎助	501	501	0		
434	418	捐助國內團體	501	501	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
194	196	其他	263	263	0		
194	196	其他支出	263	263	0		
194	196	其他	263	263	0		
22,991	25,105	合計	28,813	27,868	945		

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。

基隆市瑪陵國民小學
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
8,566	資產合計	7,653	7,803	-150
8,566	資產	7,653	7,803	-150
8,566	流動資產	7,653	7,803	-150
8,566	現金	7,653	7,803	-150
8,566	銀行存款	7,653	7,803	-150
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
509	代管資產	509	509	0
-509	應付代管資產	-509	-509	0
6,472	負債	6,472	6,472	0
6,219	流動負債	6,219	6,219	0
6,219	應付款項	6,219	6,219	0
6,219	應付代收款	6,219	6,219	0
253	其他負債	253	253	0
253	什項負債	253	253	0
253	存入保證金	253	253	0
2,094	基金餘額	1,181	1,331	-150
2,094	基金餘額	1,181	1,331	-150
2,094	基金餘額	1,181	1,331	-150
2,094	累積餘額	1,181	1,331	-150
8,566	負債及基金餘額合計	7,653	7,803	-150

信託代理與保證資產	530	信託代理與保證負債	530
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	530	應付保證品	530

一、本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債預計各為53萬元，係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設質定存單51萬元及午餐食材採購案履約保證金設質定存單2萬元。

二、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。

基隆市瑪陵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	7,634								7,634
土地改良物	7,475	7,009						391	75
房屋及建築	20,606	18,367	945	(1)			圖書館地坪整修工程	391	2,793
機械及設備	4,237	3,375						500	362
交通及運輸設備	544	363						36	145
雜項設備	8,643	4,665						774	3,204
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	49,139	33,779	945					2,092	14,213

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)

基隆市復興國民小學編

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	47	設置太陽光電權利金收入
利息收入	30	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	10	場地租借收入
公庫撥款收入	31,182	公庫撥入收入
學雜費收入	280	幼兒園學費收入
雜項收入	31	幼兒園活動費收入及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	28,649	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班及附設幼兒園 1 班，共 8 班，國小學生人數約 50 人，附設幼兒園學生人數約 20 人，合計約 70 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	2,971	教室環境改善工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,158萬元，較上年度預算數2,354萬1,000元，增加803萬9,000元，約34.15%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,162萬元，上年度預算數2,469萬1,000元，增加692萬9,000元，約28.06%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加475萬8,000元及建築及設備計畫增加217萬1,000元所致。

二、基金餘絀之預1計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為4萬元，較上年度預算短絀115萬元，減少差短111萬元，約96.52%，將移用以前基金餘額4萬元支應。

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 2,001 萬 1,325 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 60 萬元

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 1,407 萬 3,936 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	尚未執行

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 899 萬 9,000 元，其中 76 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。

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
20,253	基金來源	31,580	23,541	8,039
9	徵收及依法分配收入	0	0	0
9	徵收收入	0	0	0
9	違規罰款收入	0	0	0
111	財產收入	87	113	-26
47	權利金收入	47	60	-13
60	利息收入	30	3	27
4	其他財產收入	10	50	-40
19,863	政府撥入收入	31,182	23,146	8,036
19,863	公庫撥款收入	31,182	23,146	8,036
245	教學收入	280	250	30
245	學雜費收入	280	250	30
25	其他收入	31	32	-1
25	雜項收入	31	32	-1
20,611	基金用途	31,620	24,691	6,929
20,011	國民教育計畫	28,649	23,891	4,758
20,011	國民小學教育	28,649	23,891	4,758
600	建築及設備計畫	2,971	800	2,171
0	營建及修建工程	2,971	800	2,171
600	其他設備	0	0	0
-359	本期賸餘 (短絀－)	-40	-1,150	1,110
2,317	期初基金餘額	808	1,656	-848
0	解繳公庫	0	0	0
1,958	期末基金餘額	768	506	262

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-40	
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)	-40	
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)	-40	
期初現金及約當現金	9,039	
期末現金及約當現金	8,999	

註：

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				87	
權利金收入	年	1	47,000	47	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	30,000	30	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	年	1	10,000	10	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				31,182	
公庫撥款收入	年	1	31,182,000	31,182	公庫撥款收入
教學收入				280	
學雜費收入	年	1	280,000	280	幼兒園學費
其他收入				31	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款(收支對列)
雜項收入	年	1	29,000	29	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				31,580	

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
20,011	53	**國民教育計畫**	28,649	23,891	
20,011	532	**國民小學教育**	28,649	23,891	
20,011	53220000	**各校經常門分支計畫**	28,649	23,891	
16,352	1	**用人費用**	23,897	20,263	
11,092	11	**正式員額薪資**	16,480	13,480	
10,749	113	職員薪金	16,000	13,000	教職員薪資：詳用人費用彙計表
343	114	工員工資	480	480	工友薪資：詳用人費用彙計表
224	12	**聘僱及兼職人員薪資**	252	252	
224	124	兼職人員酬金	72	72	會計、人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			120	120	國小減授課每週10小時教師代課鐘點費：詳用人費用彙計表
0			60	60	公假派代課教師鐘點費：詳用人費用彙計表
375	13	**加（夜）班費**	392	389	
0	131	延長工時加班費	42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
375	134	未休假加班費	350	350	未休假加班費：詳用人費用彙計表
2,057	15	**獎金**	3,832	3,832	
338	151	考績獎金	1,632	1,632	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,719	152	年終獎金	2,200	2,200	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,237	16	**退休及卹償金**	1,640	1,040	
1,217	161	職員退休及離職金	1,600	1,000	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表
21	162	工員退休及離職金	40	40	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表
1,367	18	**福利費**	1,301	1,270	
1,216	181	分擔員工保險費	1,101	1,070	教職員保費(含二代健保補充保險費)：詳用人費用彙計表
15	183	傷病醫藥費	40	40	教職員工健康檢查補助費
137	18Y	其他福利費	160	160	休假補助：詳用人費用彙計表
3,239	2	**服務費用**	3,552	2,700	
194	21	**水電費**	281	309	
181	212	工作場所電費	95	95	冷氣專戶電費
0			8	36	場地租借、資源回收電費(收支對列)
0			161	161	校舍電費
13	214	工作場所水費	17	17	水費
27	22	**郵電費**	30	30	

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	221	郵費	2	2	郵費
27	222	電話費	28	28	電話費
7	23	**旅運費**	6	6	
7	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
15	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
15	241	印刷及裝訂費	8	8	印製預算書印刷費
388	25	**修理保養及保固費**	304	450	
104	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕費
0			0	141	
62	254	其他建築修護費	76	76	改善校園校舍環境暨充實教學及行政設施維護
0	255	機械及設備修護費	17	17	辦公及教學器具養護費
0			10	10	冷氣維護費
222	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			21	21	水質檢驗及管線維護
0			30	30	辦理資通安全維護計畫(修護資訊設備)
0			33	42	設置太陽光電所收之回饋金收入(收支對列)(修護教學設備)
0			15	11	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等
0			44	44	雜項設備修護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊保費(國小)
2,441	27	**一般服務費**	2,753	1,727	
1,289	279	外包費	908	870	外包人力駐衛警2名
0			454	435	工友外包庶務人力1人，全年預算數454,000元
1,153	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。
0			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人600,000元及廚工1人350,000元)

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
96	28	**專業服務費**	96	96	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
20	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
250	3	**材料及用品費**	989	746	
250	32	**用品消耗**	989	746	
219	321	辦公（事務）用品	54	54	幼兒園基本支出一般辦公業務費等
0			164	164	一般辦公業務費等
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9個月*300元=18,900元，千元整編+100元
0	326	食品	183	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費
0			500	500	*全國語文競賽經費
0			60	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
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
165	9	**其他**	205	176	
165	91	**其他支出**	205	176	
165	91Y	其他	18	18	辦理社會教育經費

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	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			30	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			10	10	辦理童軍教育經費
0			29	30	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			32	32	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			80	80	辦理各項活動經費(含校內、外活動比賽、校慶及畢業典禮等)
600	5M	**建築及設備計畫**	2,971	800	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,971	800	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,971	800	
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**	2,971	800	
0	51	**購建固定資產**	2,971	800	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	800	
0			1,493	0	@教學棟機車棚及地坪改善工程
0			1,478	0	@五六年級教室環境改善工程
600	5M4	**其他設備**	0	0	
600	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
600	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	
600	51	**購建固定資產**	0	0	
600	514	購置機械及設備	0	0	
20,611		總　　計	31,620	24,691	

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				28,649	
國民小學教育				28,649	
建築及設備計畫				2,971	
營建及修建工程				2,971	
合計				31,620	

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				31,620	
國民教育計畫				28,649	
建築及設備計畫				2,971	
上年度預算數				24,691	
國民教育計畫				23,891	
建築及設備計畫				800	
前年度決算數				20,611	
國民教育計畫				20,011	
建築及設備計畫				600	
112年度決算數				19,551	
國民教育計畫				19,551	
111年度決算數				20,773	
國民教育計畫				20,773	

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

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

註2：外包人力駐衛警2名、工友外包庶務人力1名、總務處工讀人力1名、幼兒園增置人力教保員1名及廚工1名，合計6名。

基隆市復
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,480		392		2,200	1,632		1,640
國民教育計畫	16,480		392		2,200	1,632		1,640
正式人員	16,480		392		2,200	1,632		1,640
兼任人員								

1.「外包費」科目編有：外包駐衛警人力2人、工友外包庶務人力1人，共計3人，預算金額136萬2千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目編有：總務處工讀人力1人、幼兒園教保員1人、幼兒園廚工1人，共計3人，預算金額139萬1千元。
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，預算人數17人，預算金額為163萬2千元。
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17人，預算金額為220萬元。

興國民小學
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				
		1,101	40		160		23,645	252	23,897
		1,101	40		160		23,645	252	23,897
		1,101	40		160		23,645		23,645
								252	252

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
16,352	20,263	用人費用	23,897	23,897	0		
11,092	13,480	正式員額薪資	16,480	16,480	0		
10,749	13,000	職員薪金	16,000	16,000	0		
343	480	工員工資	480	480	0		
224	252	聘僱及兼職人員薪資	252	252	0		
224	252	兼職人員酬金	252	252	0		
375	389	加（夜）班費	392	392	0		
	39	延長工時加班費	42	42	0		
375	350	未休假加班費	350	350	0		
2,057	3,832	獎金	3,832	3,832	0		
338	1,632	考績獎金	1,632	1,632	0		
1,719	2,200	年終獎金	2,200	2,200	0		
1,237	1,040	退休及卹償金	1,640	1,640	0		
1,217	1,000	職員退休及離職金	1,600	1,600	0		
21	40	工員退休及離職金	40	40	0		
1,367	1,270	福利費	1,301	1,301	0		
1,216	1,070	分擔員工保險費	1,101	1,101	0		
15	40	傷病醫藥費	40	40	0		
137	160	其他福利費	160	160	0		
3,239	2,700	服務費用	3,552	3,552	0		
194	309	水電費	281	281	0		
181	292	工作場所電費	264	264	0		
13	17	工作場所水費	17	17	0		
27	30	郵電費	30	30	0		
	2	郵費	2	2	0		
27	28	電話費	28	28	0		
7	6	旅運費	6	6	0		
7	6	國內旅費	6	6	0		
15	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
15	8	印刷及裝訂費	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。

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
388	450	修理保養及保固費	304	304	0		
104	181	一般房屋修護費	40	40	0		
62	76	其他建築修護費	76	76	0		
	27	機械及設備修護費	27	27	0		
222	166	雜項設備修護費	161	161	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
2,441	1,727	一般服務費	2,753	2,753	0		
1,289	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
1,153	422	計時與計件人員酬金	1,391	1,391	0		
96	96	專業服務費	96	96	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
20	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
250	746	材料及用品費	989	989	0		
250	746	用品消耗	989	989	0		
219	218	辦公（事務）用品	218	218	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
		食品	183	183	0		
5	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
7	507	其他用品消耗	567	567	0		
600	800	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	2,971	0	2,971		
600	800	購建固定資產	2,971	0	2,971		

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。

基隆市復興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	800	擴充改良房屋建築及設備	2,971	0	2,971		
600		購置機械及設備	0	0	0		
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
165	176	其他	205	205	0		
165	176	其他支出	205	205	0		
165	176	其他	205	205	0		
20,611	24,691	合計	31,620	28,649	2,971		

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。

基隆市復興國民小學
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
10,225	資產合計	9,035	9,075	-40
10,225	資產	9,035	9,075	-40
10,225	流動資產	9,035	9,075	-40
10,189	現金	8,999	9,039	-40
10,189	銀行存款	8,999	9,039	-40
36	預付款項	36	36	0
36	預付費用	36	36	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,786	代管資產	1,786	1,786	0
-1,786	應付代管資產	-1,786	-1,786	0
8,267	負債	8,267	8,267	0
7,712	流動負債	7,712	7,712	0
7,712	應付款項	7,712	7,712	0
7,712	應付代收款	7,712	7,712	0
555	其他負債	555	555	0
555	什項負債	555	555	0
555	存入保證金	555	555	0
1,958	基金餘額	768	808	-40
1,958	基金餘額	768	808	-40
1,958	基金餘額	768	808	-40
1,958	累積餘額	768	808	-40
10,225	負債及基金餘額合計	9,035	9,075	-40

信託代理與保證資產	149	信託代理與保證負債	149
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	149	應付保證品	149

一、本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債預計各為14萬9千元，係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設質定存單9萬4千元及午餐食材採購案履約保證金設質定存單5萬5千元。

二、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。

基隆市復興國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	4,973	4,955							18
房屋及建築	15,331	7,708	2,971	(1)			五六年級教室環境改善工程、教學棟機車棚及地坪改善工程	438	10,156
機械及設備	6,647	2,770						1,088	2,789
交通及運輸設備	1,241	412						196	633
雜項設備	3,631	962						489	2,180
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	31,823	16,807	2,971					2,211	15,776

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)

基隆市尚仁國民小學編

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	127	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	28,816	公庫撥款收入
學雜費收入	0	幼兒園學費收入
雜項收入	19	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	28,372	1.預定招收普通班6班、資源班1班，附設幼兒園1班，共8班，國小學生人數約126人，另附設幼兒園學生人數約13人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,110	充實教學及辦公設備、總務及教務處辦公室環境改善採購案。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,898萬2,000元，較上年度預算數2,821萬1,000元，增加77萬1,000元，約2.73%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,948萬2,000元，較上年度預算數2,875萬4,000元，增加72萬8,000元，約2.53%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加126萬6,000元，建築及設備計畫減少53萬8,000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50萬元，較上年度預算短絀54萬3,000元，減少差短4萬3,000元，約7.92%，將移用以前基金餘額50萬元支應。

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 2,497 萬 2,175 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 159 萬 5,322 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 1,434 萬 9,320 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 3 萬元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明: 本基金預計本年底現金為712萬元，其中190萬2,000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。

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
26,801	基金來源	28,982	28,211	771
165	財產收入	147	130	17
127	權利金收入	127	110	17
33	利息收入	20	20	0
6	其他財產收入	0	0	0
26,580	政府撥入收入	28,816	28,061	755
26,580	公庫撥款收入	28,816	28,061	755
35	教學收入	0	0	0
35	學雜費收入	0	0	0
20	其他收入	19	20	-1
20	雜項收入	19	20	-1
26,567	基金用途	29,482	28,754	728
24,972	國民教育計畫	28,372	27,106	1,266
24,972	國民小學教育	28,372	27,106	1,266
1,595	建築及設備計畫	1,110	1,648	-538
1,515	營建及修建工程	0	0	0
80	其他設備	1,110	1,648	-538
233	本期賸餘 (短絀－)	-500	-543	43
2,712	期初基金餘額	2,402	1,800	602
0	解繳公庫	0	0	0
2,945	期末基金餘額	1,902	1,257	645

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-500	
調整非現金項目	2,548	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	2,548	
業務活動之淨現金流入(流出)	2,048	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-211	
減少其他負債	-211	
其他活動之淨現金流入(流出)	-211	
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,837	
期初現金及約當現金	5,283	
期末現金及約當現金	7,120	

註：

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				147	
權利金收入	年	1	127,000	127	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	銀行存款利息收入
政府撥入收入				28,816	
公庫撥款收入	年	1	28,816,000	28,816	公庫撥款收入
其他收入				19	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	18,000	18	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				28,982	

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
24,972	53	**國民教育計畫**	28,372	27,106	
24,972	532	**國民小學教育**	28,372	27,106	
24,972	53220000	**各校經常門分支計畫**	28,372	27,106	
20,616	1	**用人費用**	23,022	23,112	
13,143	11	**正式員額薪資**	14,016	14,373	
13,143	113	職員薪金	14,016	14,373	職員薪資：詳用人費用彙計表
554	12	**聘僱及兼職人員薪資**	540	540	
554	124	兼職人員酬金	72	72	人事及會計兼職費：詳用人費用彙計表
0			468	468	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
355	13	**加（夜）班費**	636	661	
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
355	134	未休假加班費	580	608	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,231	15	**獎金**	3,849	3,812	
1,461	151	考績獎金	1,809	1,816	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,771	152	年終獎金	2,040	1,996	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,614	16	**退休及卹償金**	1,925	1,799	
1,614	161	職員退休及離職金	1,925	1,799	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
1,719	18	**福利費**	2,056	1,927	
1,538	181	分擔員工保險費	88	85	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表
0			1,729	1,603	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
10	183	傷病醫藥費	47	47	教職員工健康檢查補助費
171	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表
3,797	2	**服務費用**	4,329	3,402	
218	21	**水電費**	267	267	
206	212	工作場所電費	155	155	校舍電費
0			95	95	冷氣專戶電費
12	214	工作場所水費	17	17	水費
25	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	2	2	郵資
23	222	電話費	28	28	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
52	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	53	
52	241	印刷及裝訂費	0	45	
0			8	8	印製基金預算書
529	25	**修理保養及保固費**	345	485	
301	254	其他建築修護費	6	34	改善校園校舍環境
0			89	77	設置太陽光電校園維護費(收支對列)
0			0	140	
0	255	機械及設備修護費	10	10	冷氣維護費
228	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			10	10	公安、消防設備等維護費
0			142	126	水、電等雜項設備維修費
0			24	24	附設幼兒園基本支出（辦公器具養護修繕）
0			17	17	辦理資通安全維護計畫-維修經費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
2,590	27	**一般服務費**	3,207	2,162	
1,741	279	外包費	908	870	外包人力駐衛警2名
0			908	870	工友外包庶人力2人，全年預算數908,000元
849	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
0			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人600,000元及廚工1人350,000元)
303	28	**專業服務費**	392	325	
227	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			6	14	校園安全事件（含性別、霸凌、不當管教）相關出席費、鐘點費等

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	36	18	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費
0			263	206	*補助雙語學校計畫教師鐘點費(含二代健保)
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓課程講師費
6	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	8	8	建物公共安全及消安檢查申請簽證費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月)
376	3	**材料及用品費**	801	412	
376	32	**用品消耗**	801	412	
199	321	辦公（事務）用品	10	10	校務發展辦公事務費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			30	30	附設幼兒園基本支出（一般業務費）
0			38	29	鼓勵設置太陽光電所需業務辦公費
0			129	159	文具用品、紙張、碳粉、燈管等辦公(事務)消耗品及非消耗品之補充及修繕
39	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(7班x9個月x300元=18,900元，配合千元整編+100)
0			0	20	
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	1	1	資源回收相關業務(收支對列)
0	326	食品	382	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
11	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	3	體育衛生費用(保健、醫療、清潔等之購置)
127	32Y	其他用品消耗	0	134	

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	特殊教育班教材編輯費(每班每月600元*12月＝7,200元)，千元整編-200元
0			180	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
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	6	6	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)
178	9	**其他**	214	174	
178	91	**其他支出**	214	174	
178	91Y	其他	18	28	辦理社會教育經費
0			68	80	各項校內外學生競賽、表演、校慶、畢業典禮等各項活動經費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			10	10	辦理資通安全維護計畫資安用品及耗材
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動經費
0			18	19	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			1	11	*補助雙語學校各項研習膳費及雜支
0			63	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			10	0	辦理童軍教育經費
1,595	5M	**建築及設備計畫**	1,110	1,648	
1,515	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
1,515	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
1,515	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
1,515	51	**購建固定資產**	0	0	
1,006	512	興建土地改良物	0	0	
510	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
80	5M4	**其他設備**	1,110	1,648	
80	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,110	1,648	
80	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**	1,110	1,648	
80	51	**購建固定資產**	1,110	1,648	
40	514	購置機械及設備	0	126	
0			90	30	充實教學及辦公設備
40	515	購置交通及運輸設備	0	0	
0	516	購置雜項設備	0	1,492	
0			1,020	0	@總務及教務處辦公室環境改善採購案
26,567		總　　計	29,482	28,754	

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				28,372	
國民小學教育				28,372	
建築及設備計畫				1,110	
其他設備				1,110	
合計				29,482	

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				29,482	
國民教育計畫				28,372	
建築及設備計畫				1,110	
上年度預算數				28,754	
國民教育計畫				27,106	
建築及設備計畫				1,648	
前年度決算數				26,567	
國民教育計畫				24,972	
建築及設備計畫				1,595	
112年度決算數				21,452	
國民教育計畫				20,891	
建築及設備計畫				560	
111年度決算數				20,995	
國民教育計畫				20,925	
建築及設備計畫				70	

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

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

註2：服務費用：外包費項下編列駐衛警2人、庶務人力2人、計時與計件酬金項下編列總務處工讀人力1人、幼兒園教保員1人及廚工1人。

基隆市尚
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	14,016		636		2,040	1,809		1,925
國民教育計畫	14,016		636		2,040	1,809		1,925
正式人員	14,016		636		2,040	1,809		1,925
兼任人員								

1.「外包費」科目:外包駐衛警人員2人、工友外包庶務人員2人，計4人，預算金額181萬6千元。
2.「計時與計件人員酬金」科目:總務處工讀人力1人，幼兒園教保員1人、幼兒園廚工1人計3人，預算金額139萬1千元。
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，預算人數18人，預算金額為180萬9千元。
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18人，預算金額為204萬元。

仁國民小學
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				
		1,817	47		192		22,482	540	23,022
		1,817	47		192		22,482	540	23,022
		1,817	47		192		22,482		22,482
								540	540

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
20,616	23,112	用人費用	23,022	23,022	0		
13,143	14,373	正式員額薪資	14,016	14,016	0		
13,143	14,373	職員薪金	14,016	14,016	0		
554	540	聘僱及兼職人員薪資	540	540	0		
554	540	兼職人員酬金	540	540	0		
355	661	加（夜）班費	636	636	0		
	53	延長工時加班費	56	56	0		
355	608	未休假加班費	580	580	0		
3,231	3,812	獎金	3,849	3,849	0		
1,461	1,816	考績獎金	1,809	1,809	0		
1,771	1,996	年終獎金	2,040	2,040	0		
1,614	1,799	退休及卹償金	1,925	1,925	0		
1,614	1,799	職員退休及離職金	1,925	1,925	0		
1,719	1,927	福利費	2,056	2,056	0		
1,538	1,688	分擔員工保險費	1,817	1,817	0		
10	47	傷病醫藥費	47	47	0		
171	192	其他福利費	192	192	0		
3,797	3,402	服務費用	4,329	4,329	0		
218	267	水電費	267	267	0		
206	250	工作場所電費	250	250	0		
12	17	工作場所水費	17	17	0		
25	30	郵電費	30	30	0		
2	2	郵費	2	2	0		
23	28	電話費	28	28	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
52	53	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
52	53	印刷及裝訂費	8	8	0		
529	485	修理保養及保固費	345	345	0		
301	251	其他建築修護費	95	95	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。

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	10	機械及設備修護費	10	10	0		
228	224	雜項設備修護費	240	240	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
2,590	2,162	一般服務費	3,207	3,207	0		
1,741	1,740	外包費	1,816	1,816	0		
849	422	計時與計件人員酬金	1,391	1,391	0		
303	325	專業服務費	392	392	0		
227	247	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	314	314	0		
6	8	委託檢驗 (定) 試驗認證費	8	8	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
376	412	材料及用品費	801	801	0		
376	412	用品消耗	801	801	0		
199	228	辦公（事務）用品	207	207	0		
39	39	報章雜誌	19	19	0		
	1	農業與園藝用品及環境美化費	1	1	0		
		食品	382	382	0		
11	3	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
127	141	其他用品消耗	187	187	0		
1,595	1,648	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	1,110	0	1,110		
1,595	1,648	購建固定資產	1,110	0	1,110		
1,006		興建土地改良物	0	0	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。

基隆市尚仁國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
510		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
40	156	購置機械及設備	90	0	90		
40		購置交通及運輸設備	0	0	0		
	1,492	購置雜項設備	1,020	0	1,020		
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
178	174	其他	214	214	0		
178	174	其他支出	214	214	0		
178	174	其他	214	214	0		
26,567	28,754	合計	29,482	28,372	1,110		

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。

基隆市尚仁國民小學
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
8,763	資產合計	7,120	5,283	1,837
8,763	資產	7,120	5,283	1,837
8,763	流動資產	7,120	5,283	1,837
8,763	現金	7,120	5,283	1,837
8,763	銀行存款	7,120	5,283	1,837
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
4,093	代管資產	4,093	4,093	0
-4,093	應付代管資產	-4,093	-4,093	0
5,818	負債	5,218	2,881	2,337
5,576	流動負債	5,058	2,510	2,548
5,576	應付款項	5,058	2,510	2,548
5,392	應付代收款	4,907	2,320	2,587
184	應付費用	151	190	-39
242	其他負債	160	371	-211
242	什項負債	160	371	-211
242	存入保證金	160	371	-211
2,945	基金餘額	1,902	2,402	-500
2,945	基金餘額	1,902	2,402	-500
2,945	基金餘額	1,902	2,402	-500
2,945	累積餘額	1,902	2,402	-500
8,763	負債及基金餘額合計	7,120	5,283	1,837

信託代理與保證資產	266	信託代理與保證負債	266
保證品	266	應付保證品	266

1.本年度信託代理與保證資產、信託代理與保證負債預計各為26萬6千元係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定存單26萬6千元。

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）及或有資產總額預計為0元。

基隆市尚仁國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	21,350								21,350
土地改良物	2,300	1,999						17	284
房屋及建築	11,182	7,386						390	3,406
機械及設備	8,312	6,323	90	(1)			充實教學及辦公設備	966	1,113
交通及運輸設備	875	463						106	306
雜項設備	7,339	4,088	1,020	(1)			總務及教務處辦公室環境改善採購案	568	3,703
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	51,358	20,259	1,110					2,047	30,162

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)

基隆市暖暖國民小學編

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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「七個好習慣」培養學生領導力，發展鄉土、品德與閱讀等校本課程，作為培養好習慣之素材，透過多元智慧課程與社團之薰陶，啟發學生潛能，致力於親師溝通，營造優質學習環境。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 34 人(含校長 1 人)、行政人員 2 人、約僱人員 1 人、工友 1 人、兼任會計員及人事管理員各 1 人，共計 40 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	258	設置太陽光電權利金收入
利息收入	5	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	10	場地租借費收入
公庫撥款收入	58,524	公庫撥款收入
學雜費收入	950	附設幼兒園學費收入
雜項收入	137	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	59,415	1.預定招收普通班 11 班、資源班 2 班、集中式特教班 1 班及幼兒園 5 班，合計 19 班。預定國小學生人數約 201 人，幼兒園學生人數 112 人，集中式特教班 9 人，合計 322 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	1,992	改善校園環境設施暨充實各項教學與行政設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 5,988 萬 4,000 元，較上年度預算數 5,494 萬 9,000 元，增加 493 萬 5,000 元，約 8.98%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 6,140 萬 7,000 元，較上年度預算數 5,559 萬 8,000 元，增加 580 萬 9,000 元，約 10.45%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 406 萬 7,000 元、建築及設備計畫增加 174 萬 2,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 152 萬 3,000 元，較上年度預算數短絀 64 萬 9,000 元，增加差短 87 萬 4,000 元，約 134.67%，將移用以前基金餘額 152 萬 3,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(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 5,287 萬 2,639 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	決算數 9 萬 2,728 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 2,946 萬 474 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	實際數 17 萬 7,300 萬元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明:本基金預計本年底現金為 1,137 萬 9,000 元，其中 138 萬 3,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債：無

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
52,946	基金來源	59,884	54,949	4,935
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
379	財產收入	273	247	26
0	財產處分收入	0	0	0
258	權利金收入	258	227	31
103	利息收入	5	5	0
18	其他財產收入	10	15	-5
51,482	政府撥入收入	58,524	53,587	4,937
51,482	公庫撥款收入	58,524	53,587	4,937
910	教學收入	950	975	-25
910	學雜費收入	950	975	-25
153	其他收入	137	140	-3
153	雜項收入	137	140	-3
52,965	基金用途	61,407	55,598	5,809
52,873	國民教育計畫	59,415	55,348	4,067
52,873	國民小學教育	59,415	55,348	4,067
93	建築及設備計畫	1,992	250	1,742
0	營建及修建工程	464	0	464
0	交通及運輸設備	30	0	30
93	其他設備	1,498	250	1,248
-19	本期賸餘 (短絀－)	-1,523	-649	-874
3,538	期初基金餘額	2,870	2,747	123
0	解繳公庫	0	0	0
3,519	期末基金餘額	1,347	2,098	-751

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,523	
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)	-1,523	
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)	-1,523	
期初現金及約當現金	12,902	
期末現金及約當現金	11,379	

註：

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				273	
權利金收入	年	1	258,000	258	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	5,000	5	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	10,000	10	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				58,524	
公庫撥款收入	年	1	58,524,000	58,524	公庫撥款收入
教學收入				950	
學雜費收入	年	1	950,000	950	幼兒園學費收入
其他收入				137	
雜項收入	年	1	137,000	137	幼兒園活動費收入(收支對列)
總　計：				59,884	

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
52,873	53	**國民教育計畫**	59,415	55,348	
52,873	532	**國民小學教育**	59,415	55,348	
52,873	53220000	**各校經常門分支計畫**	59,415	55,348	
47,777	1	**用人費用**	51,552	51,338	
31,303	11	**正式員額薪資**	32,173	33,171	
30,453	113	職員薪金	31,735	32,331	職員薪資：詳用人費用彙計表
850	114	工員工資	438	840	工員薪資：詳用人費用彙計表
1,198	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,269	1,154	
632	122	約僱職員薪金	384	308	約僱人員230點*1名(依據基隆市政府114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定)詳用人費用彙計表
566	124	兼職人員酬金	78	78	人事、會計兼職費：詳用人費用彙計表
0			765	729	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
689	13	**加（夜）班費**	878	854	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，配合千元整編+400元(詳用人費用彙計表)
689	134	未休假加班費	843	823	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			21	17	約僱人員未休假加班費：詳用人用彙計表
7,489	15	**獎金**	8,288	7,797	
3,695	151	考績獎金	4,200	4,000	考績獎金：詳用人費用彙計表
3,794	152	年終獎金	4,000	3,759	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			48	38	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	40	0	服務獎章獎勵金(2名*2萬)
3,429	16	**退休及卹償金**	4,427	4,012	
3,328	161	職員退休及離職金	24	20	約僱人員離職儲金：詳用人費用彙計表
0			4,343	3,880	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
102	162	工員退休及離職金	60	112	提撥退休準備金：詳用人費用彙計表
3,667	18	**福利費**	4,517	4,350	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
3,400	181	分擔員工保險費	4,068	3,874	1.公付保險費3,876,000元 2.二代健保費192,000元(詳用人費用彙計表)
0			55	44	約僱人員公付保險費：詳用人費用彙計表
12	183	傷病醫藥費	138	112	教職員工健康檢查補助費
255	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表
0			240	304	休假補助：詳用人費用彙計表
4,246	2	**服務費用**	6,182	3,040	
468	21	**水電費**	624	661	
440	212	工作場所電費	380	402	校舍電費
0			189	204	冷氣專戶電費
28	214	工作場所水費	50	50	水費
0			5	5	*補助雙語學校-活動、開會、營隊、教學等用水
36	22	**郵電費**	50	55	
3	221	郵費	5	5	郵費
33	222	電話費	45	50	電話費
3	23	**旅運費**	12	22	
3	231	國內旅費	12	15	因公出差旅費
0	23Y	其他旅運費	0	7	
28	24	**印刷裝訂與廣告費**	28	28	
28	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
0			20	20	*補助雙語學校-校園角落及英語教室情境佈置等大圖輸出、教材講義暨學習單印製等相關費用
1,922	25	**修理保養及保固費**	804	715	
0	252	一般房屋修護費	1	1	禮堂租借維護費(收支對列)
1,716	254	其他建築修護費	178	239	改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			82	75	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之改善校舍環境及設施等各項維護費
0			126	126	幼兒園基本支出-改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			15	15	*補助雙語學校-活動、開會、營隊、教學等校園修繕

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
58	255	機械及設備修護費	51	45	電梯維護費1台
0			38	41	辦公及教學器具養護(含資訊及資安)及各項器材維護費等
0			20	22	冷氣維護費
26	256	交通及運輸設備修護費	51	34	詳車輛明細表
123	257	雜項設備修護費	43	43	水質檢驗及管線設備維護
0			18	24	公安及消防設備等維護費
0			181	50	設置太陽光電之辦公及教學器具等各項設備維護及照明維護費等。(收支對列)
5	26	**保險費**	6	7	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	3	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編-483元
3	26Y	其他保險費	4	4	志工交通隊保險費
1,599	27	**一般服務費**	4,416	1,315	
434	279	外包費	454	435	外包保全薪資1名
0			454	0	工友外包庶務人力1名
1,165	27D	計時與計件人員酬金	6	10	場地租借業務警衛加班費(收支對列)
0			1,002	870	駐衛警及特教車司機薪資："1.每名每月薪資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.年終獎金每名31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每名957元。4.全年預算數每名501,000元，本校駐衛警1名及特教車司機1名，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名180萬及廚工2名70萬)
112	28	**專業服務費**	170	165	
28	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	*共讀站閱讀推廣活動-講師鐘點費。(含二代健保)
0			20	20	學校特色教育-傳統藝術鐘點費(含二代健保)

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
0			24	24	*補助雙語學校-講師鐘點費，含二代健保(1.辦理雙語教學研習及工作坊。2.進行英語能力成長課程等各項研習。)
0			6	6	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓練課程講師費
0			5	0	性別平等教育委員會出席費及宣導研習講師鐘點費等相關經費
10	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
5	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費
0			2	2	*補助雙語學校-雙語教學資訊軟體
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
765	3	**材料及用品費**	1,430	830	
57	31	**使用材料費**	20	45	
30	312	燃料	20	21	1.詳車輛明細表19,968元 2.配合千元整編+32元
27	315	設備零件	0	24	
708	32	**用品消耗**	1,410	785	
136	321	辦公（事務）用品	170	170	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
38	322	報章雜誌	38	41	購置多元閱讀素材經費，提昇學生閱讀素養，14班*9個月*300元=37,800元，配合千元整編+200元
5	326	食品	0	6	
0			518	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	體育衛生費
524	32Y	其他用品消耗	22	22	特教班教材編輯費

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	25	26	辦理社會教育經費
0			44	46	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等)
0			35	40	各項業務及活動等經費
0			87	120	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			147	147	*補助雙語學校-購置英語課程教材教具含圖書文具、材料、教材、教室情境布置等經費
0			0	85	
0			78	78	*補助雙語學校-資訊物品(含雙語教學用音箱、螢幕、無線網卡、資訊線材、攝影器材用品、資訊教學設備、防毒軟體、等周邊相關各項設備及用品)
0			242	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	1.詳車輛明細表11,230元 2.配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	1.詳車輛明細表3,708元 2.配合千元整編+292元
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	9	
0	71	**會費**	1	1	
0	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	8	
6	744	慰問、照護及濟助金	12	8	退休人員三節慰問金(2名*3節*2,000元)
64	9	**其他**	223	116	
64	91	**其他支出**	223	116	
64	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)

基隆市暖暖國民小學

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	12	13	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			18	20	各項業務及活動等相關費用
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動等相關費用
0			0	12	
0			24	24	辦理資通安全維護計畫-資安或資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
0			9	9	*補助雙語學校-雜支等相關費用
0			50	20	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			92	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
93	5M	**建築及設備計畫**	1,992	250	
0	5M2	**營建及修建工程**	464	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	464	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**	464	0	
0	51	**購建固定資產**	464	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	464	0	@暖學樓教室粉刷工程
0	5M3	**交通及運輸設備**	30	0	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	30	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**	30	0	
0	51	**購建固定資產**	30	0	
0	515	購置交通及運輸設備	30	0	改善充實校園安全監視設備與各項教學及行政設備等
93	5M4	**其他設備**	1,498	250	
93	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,498	250	

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
93	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**	1,498	250	
93	51	**購建固定資產**	1,498	250	
72	514	購置機械及設備	40	40	改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備
0			0	150	
0	515	購置交通及運輸設備	0	30	
21	516	購置雜項設備	30	30	改善充實各項教學及行政設備等各項雜項設備
0			1,428	0	@造型雨遮及校門口立柱整修工程
52,965		總　　計	61,407	55,598	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				59,415	
國民小學教育				59,415	
建築及設備計畫				1,992	
營建及修建工程				464	
交通及運輸設備				30	
其他設備				1,498	
合計				61,407	

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				61,407	
國民教育計畫				59,415	
建築及設備計畫				1,992	
上年度預算數				55,598	
國民教育計畫				55,348	
建築及設備計畫				250	
前年度決算數				52,965	
國民教育計畫				52,873	
建築及設備計畫				93	
112年度決算數				46,723	
國民教育計畫				45,699	
建築及設備計畫				1,024	
111年度決算數				41,407	
國民教育計畫				41,054	
建築及設備計畫				353	

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	41	-3	38	
職員	38	-2	36	教師34名(含校長1名)、行政人員2名。(含普通班減1班2師)
約僱人員	1	0	1	依據基隆市政府114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函
工友	2	-1	1	工友退休1名改庶務外包人力
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任會計員及人事管理員各1名，計領兼職酬金者2名
總　　計	43	-3	40	

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：外包保全1名及工友外包庶務人力1名。
2.計時與計件人員酬金項下：駐衛警1名、特教車司機1名、增置人員5名(教保員3名及廚工2名)。

基隆市暖
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	32,173	384	878		4,048	4,200	40	4,427
國民教育計畫	32,173	384	878		4,048	4,200	40	4,427
正式人員	32,173		857		4,000	4,200	40	4,403
聘僱人員		384	21		48			24
兼任人員								

1.外包費:外包保全1名45萬4千元、庶務外包工友1名45萬4千元。2.計時與計件人員酬金:駐衛警1名50萬1千元、特教車司機1名50萬1千元、增置人員5名(教保員3名、廚工2名)250萬及收支對列6千元。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，預算人數37名，預算金額為420萬元。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38名，預算金額為404萬8千元。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2名，預算金額為4萬元。

暖國民小學
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				
		4,123	138		256		50,667	885	51,552
		4,123	138		256		50,667	885	51,552
		4,068	138		240		50,119		50,119
		55			16		548		548
								885	885

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
47,777	51,338	用人費用	51,552	51,552	0		
31,303	33,171	正式員額薪資	32,173	32,173	0		
30,453	32,331	職員薪金	31,735	31,735	0		
850	840	工員工資	438	438	0		
1,198	1,154	聘僱及兼職人員薪資	1,269	1,269	0		
632	308	約僱職員薪金	384	384	0		
566	846	兼職人員酬金	885	885	0		
689	854	加（夜）班費	878	878	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
689	840	未休假加班費	864	864	0		
7,489	7,797	獎金	8,288	8,288	0		
3,695	4,000	考績獎金	4,200	4,200	0		
3,794	3,797	年終獎金	4,048	4,048	0		
		其他獎金	40	40	0		
3,429	4,012	退休及卹償金	4,427	4,427	0		
3,328	3,900	職員退休及離職金	4,367	4,367	0		
102	112	工員退休及離職金	60	60	0		
3,667	4,350	福利費	4,517	4,517	0		
3,400	3,918	分擔員工保險費	4,123	4,123	0		
12	112	傷病醫藥費	138	138	0		
255	320	其他福利費	256	256	0		
4,246	3,040	服務費用	6,182	6,182	0		
468	661	水電費	624	624	0		
440	606	工作場所電費	569	569	0		
28	55	工作場所水費	55	55	0		
36	55	郵電費	50	50	0		
3	5	郵費	5	5	0		
33	50	電話費	45	45	0		
3	22	旅運費	12	12	0		
3	15	國內旅費	12	12	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。

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	其他旅運費	0	0	0		
28	28	印刷裝訂與廣告費	28	28	0		
28	28	印刷及裝訂費	28	28	0		
1,922	715	修理保養及保固費	804	804	0		
	1	一般房屋修護費	1	1	0		
1,716	455	其他建築修護費	401	401	0		
58	108	機械及設備修護費	109	109	0		
26	34	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
123	117	雜項設備修護費	242	242	0		
5	7	保險費	6	6	0		
2	3	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
3	4	其他保險費	4	4	0		
1,599	1,315	一般服務費	4,416	4,416	0		
434	435	外包費	908	908	0		
1,165	880	計時與計件人員酬金	3,508	3,508	0		
112	165	專業服務費	170	170	0		
28	68	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	73	73	0		
10	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
5	7	電腦軟體服務費	7	7	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
765	830	材料及用品費	1,430	1,430	0		
57	45	使用材料費	20	20	0		
30	21	燃料	20	20	0		
27	24	設備零件	0	0	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。

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
708	785	用品消耗	1,410	1,410	0		
136	170	辦公（事務）用品	170	170	0		
38	41	報章雜誌	38	38	0		
5	6	食品	518	518	0		
5	4	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
524	564	其他用品消耗	680	680	0		
93	250	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	1,992	0	1,992		
93	250	購建固定資產	1,992	0	1,992		
		擴充改良房屋建築及設備	464	0	464		
72	190	購置機械及設備	40	0	40		
	30	購置交通及運輸設備	30	0	30		
21	30	購置雜項設備	1,458	0	1,458		
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		
6	9	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
	1	會費	1	1	0		
	1	職業團體會費	1	1	0		
6	8	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
6	8	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
64	116	其他	223	223	0		
64	116	其他支出	223	223	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。

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
64	116	其他	223	223	0		
52,965	55,598	合計	61,407	59,415	1,992		

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。

基隆市暖暖國民小學
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	8290-BEJ	201911	1995	88,389	11,230	3,708	768	26	19,968	51,000	2,483

基隆市暖暖國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
15,070	資產合計	12,898	14,421	-1,523
15,070	資產	12,898	14,421	-1,523
14,380	流動資產	12,208	13,731	-1,523
13,551	現金	11,379	12,902	-1,523
13,551	銀行存款	11,379	12,902	-1,523
829	預付款項	829	829	0
829	預付費用	829	829	0
690	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	690	690	0
690	準備金	690	690	0
690	退休及離職準備金	690	690	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
26,912	代管資產	26,912	26,912	0
-26,912	應付代管資產	-26,912	-26,912	0
11,551	負債	11,551	11,551	0
9,812	流動負債	9,812	9,812	0
9,812	應付款項	9,812	9,812	0
9,776	應付代收款	9,776	9,776	0
36	應付費用	36	36	0
1,739	其他負債	1,739	1,739	0
1,739	什項負債	1,739	1,739	0
1,049	存入保證金	1,049	1,049	0
690	應付退休及離職金	690	690	0
3,519	基金餘額	1,347	2,870	-1,523
3,519	基金餘額	1,347	2,870	-1,523
3,519	基金餘額	1,347	2,870	-1,523
3,519	累積餘額	1,347	2,870	-1,523
15,070	負債及基金餘額合計	12,898	14,421	-1,523

信託代理與保證資產	607	信託代理與保證負債	607
保證品	607	應付保證品	607

1.設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證—設定質權定期存款單1件—面額＄505,480-1210715。
2.113學年度午餐及幼兒園點心食材聯合採購案履約保證-勝威—設定質權定存單1件—面額＄101,596.期間1130911-1140911。
3.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元

基隆市暖暖國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	34,183								34,183
土地改良物	4,463	4,176						243	44
房屋及建築	75,075	23,396	464	(1)			暖學樓教室粉刷工程	1,555	50,588
機械及設備	24,387	15,560	40	(1)			改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備	2,971	5,896
交通及運輸設備	5,886	4,852	30	(1)			改善充實校園安全監視設備與各項教學及行政設備等	256	808
雜項設備	20,621	17,192	1,458	(1)			1.改善充實各項教學及行政設備等各項雜項設備30,000元 2.造型雨遮及校門口立柱整修工程1,428,000元	1,237	3,650
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	7,862				7,861	(11)	無形資產攤銷		1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	172,477	65,176	1,992		7,861			6,262	95,170

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)

基隆市暖江國民小學編

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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)推動學校社區化，社區學校化：藉由暖江國小與過港社區地緣、資源、文化等緊密結合，共同推動社區發展營造、社區老人關懷及健康促進等，以促進學校與社區共同成長。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師19人(含校長1人)、行政人員3人、工友1人、兼任人事管理員1人、共計24人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	213	設置太陽光電權利金收入
利息收入	4	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	4	場地租借費收入
公庫撥款收入	35,673	公庫撥款收入
學雜費收入	400	附設幼兒園學費收入
雜項收入	59	資源回收收入及附設幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	35,430	1.預定招收普通班 7 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，共 11 班，國小學生人數約 164 人，附設幼兒園學生人數約 50 人，合計約 214 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	1,574	改善校園環境設施暨充實各項教學與行政設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 3,635 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,229 萬 1,000 元，增加 406 萬 2,000 元，約 12.58%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 3,700 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,381 萬 5,000 元，增加 318 萬 9,000 元，約 9.43%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 363 萬 6,000 元、建築及設備計畫減少 44 萬 7,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 65 萬 1,000 元，較上年度預算數短絀 152 萬 4,000 元，減少差短 87 萬 3,000 元，約 57.28%，將移用以前基金餘額 65 萬 1,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(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 2,870 萬 6,060 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	決算數 146 萬 4,022 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 1,682 萬 9,386 元
建築及設備計畫	改善各項設備提升校務行政整體效果	實際數 0 元

伍、其他：無

一、納入公庫集中支付說明:

預計本基金年底現金為 746 萬 2,000 元，其中 96 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：無

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
28,246	基金來源	36,353	32,291	4,062
272	財產收入	221	181	40
213	權利金收入	213	173	40
53	利息收入	4	4	0
6	其他財產收入	4	4	0
27,238	政府撥入收入	35,673	31,560	4,113
27,238	公庫撥款收入	35,673	31,560	4,113
644	教學收入	400	480	-80
644	學雜費收入	400	480	-80
93	其他收入	59	70	-11
93	雜項收入	59	70	-11
30,170	基金用途	37,004	33,815	3,189
28,706	國民教育計畫	35,430	31,794	3,636
28,706	國民小學教育	35,430	31,794	3,636
1,464	建築及設備計畫	1,574	2,021	-447
1,032	營建及修建工程	1,174	1,011	163
432	其他設備	400	1,010	-610
-1,924	本期賸餘 (短絀－)	-651	-1,524	873
4,995	期初基金餘額	1,547	2,057	-510
0	解繳公庫	0	0	0
3,071	期末基金餘額	896	533	363

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-651	
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)	-651	
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)	-651	
期初現金及約當現金	8,113	
期末現金及約當現金	7,462	

註：

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				221	
權利金收入	年	1	213,000	213	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	4,000	4	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	4,000	4	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				35,673	
公庫撥款收入	年	1	35,673,000	35,673	公庫撥款收入
教學收入				400	
學雜費收入	年	1	400,000	400	幼兒園學費收入
其他收入				59	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入(收支對列)
雜項收入	年	1	58,000	58	幼兒園活動費收入(收支對列)
總　計：				36,353	

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
28,706	53	**國民教育計畫**	35,430	31,794	
28,706	532	**國民小學教育**	35,430	31,794	
28,706	53220000	**各校經常門分支計畫**	35,430	31,794	
25,599	1	**用人費用**	29,403	28,725	
16,359	11	**正式員額薪資**	19,056	18,610	
15,758	113	職員薪金	18,618	18,185	職員薪資：詳用人費用彙計表
601	114	工員工資	438	425	工員薪資：詳用人費用彙計表
306	12	**聘僱及兼職人員薪資**	342	363	
306	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表
0			306	327	教師兼、代課鐘點費：詳用人費用彙計表
531	13	**加（夜）班費**	668	665	
173	131	延長工時加班費	42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
358	134	未休假加班費	626	626	未休假加班費：詳用人費用彙計表
4,299	15	**獎金**	4,960	4,687	
2,121	151	考績獎金	2,346	2,268	考績獎金：詳用人費用彙計表
2,179	152	年終獎金	2,484	2,419	年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	130	0	退休人員服務獎章獎勵金(2名*2萬+3名*3萬)
1,943	16	**退休及卹償金**	2,084	2,003	
1,905	161	職員退休及離職金	2,056	1,975	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
38	162	工員退休及離職金	28	28	提撥退休準備金：詳用人費用彙計表
2,161	18	**福利費**	2,293	2,397	
1,952	181	分擔員工保險費	110	110	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			1,897	2,001	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
31	183	傷病醫藥費	78	78	教職員工健康檢查補助費
178	18Y	其他福利費	208	208	休假補助：詳用人費用彙計表
2,627	2	**服務費用**	4,884	2,633	
260	21	**水電費**	316	316	
235	212	工作場所電費	174	174	校舍電費
0			110	110	冷氣專戶電費
25	214	工作場所水費	32	32	水費
27	22	**郵電費**	31	31	
2	221	郵費	4	4	郵資

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	222	電話費	27	27	電話費
9	23	**旅運費**	22	22	
6	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費
3	23Y	其他旅運費	10	10	學生參加校外各項體育與藝文競賽活動車資及載送競賽物品運費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
416	25	**修理保養及保固費**	486	446	
0	252	一般房屋修護費	5	5	校舍修繕維護等經費
295	254	其他建築修護費	42	30	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費
0			50	50	附設幼兒園基本支出-修繕費
0			103	103	改善校園校舍及環境設施維護等經費
0			149	121	設置太陽光電之改善校園校舍及環境設施維護等各項維護費149,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
40	255	機械及設備修護費	40	50	電梯維護費1台每月3,300*12月=39,600元，配合千元整編+400元
0			24	24	辦公及教學器具養護(含資訊及資安等器具)
0			12	12	冷氣維護費
0			10	0	電梯安檢費
82	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防、照明及雜項等設備維護費
0			25	25	水質檢驗及管線設備維護
0			5	5	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項器材設備等相關維護費
0			3	3	場地租借-各項器材設備等相關維護費2,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
2	26	**保險費**	2	2	
2	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,431	27	**一般服務費**	3,512	1,305	

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
868	279	外包費	908	870	外包保全薪資2名
0			454	435	工友外包庶務人力1名，全年預算數每名454,000元
563	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名180萬及廚工1名35萬)
403	28	**專業服務費**	435	431	
298	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	*共讀站閱讀推廣活動-講師鐘點費(含二代健保)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓練課程
0			287	287	*幼兒園基礎評鑑：實地評鑑委員出席費27(場)天*3名*2,500元=202,500元，追蹤評鑑委員出席費2(場)天*2名*2,500元=10,000元，共識會、總評會、申訴、申復、追蹤評鑑總評會等相關會議出席費2場(天)*14名*2,500元=70,000元，二代健保4,500元
0			4	0	辦理性別平等宣導研習講師鐘點費及性別平等教育委員會出席費等相關經費
30	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
5	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
0			4	4	附設幼兒園基本支出-環境清潔消毒
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
387	3	**材料及用品費**	929	323	
0	31	**使用材料費**	10	10	

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	315	設備零件	10	10	電腦等相關耗材(含資訊及資安等)
387	32	**用品消耗**	919	313	
241	321	辦公（事務）用品	104	104	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)
23	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，8班x9個月x300元=21,600元(配合千元整編+400)
31	326	食品	10	10	學生參加校外各項體育與藝文競賽等相關活動經費
0			13	13	*幼兒園基礎評鑑：實地評鑑、追蹤評鑑委員、共識會、總評會、申訴、申復、追蹤評鑑總評會等相關活動經費
0			448	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）	2	2	體育衛生費及保健室醫療用品費
87	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具費
0			32	36	各項活動經費
0			20	20	辦理社會教育用碳粉匣、海報紙等經費
0			34	34	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團、性平、資安及資訊等支出)
0			29	64	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			1	1	資源回收相關業務700元，配合千元整編+300元(收支對列)
0			197	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

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
15	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	25	19	
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
14	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	18	
14	744	慰問、照護及濟助金	24	18	退休人員三節慰問金(4名*3節*2,000元)
77	9	**其他**	189	94	
77	91	**其他支出**	189	94	
77	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯運動會、語文競賽及科展等)
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動相關費用等
0			18	18	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校務發展等相關費用
0			27	27	辦理資通安全維護計畫-資安或資訊設備用品(含相關週邊器材)及耗材等相關費用
0			19	19	各項業務及活動等相關費用
0			29	5	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			71	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
1,464	5M	**建築及設備計畫**	1,574	2,021	
1,032	5M2	**營建及修建工程**	1,174	1,011	
1,032	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,174	1,011	
1,032	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**	1,174	1,011	
1,032	51	**購建固定資產**	1,174	1,011	
1,032	513	擴充改良房屋建築及設備	1,174	1,011	@暖江國小B棟C棟校舍教室窗戶修繕工程
432	5M4	**其他設備**	400	1,010	
432	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	400	1,010	

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
432	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**	400	1,010	
432	51	**購建固定資產**	400	1,010	
138	514	購置機械及設備	70	70	改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備
151	515	購置交通及運輸設備	0	0	
143	516	購置雜項設備	30	30	改善充實各項教學及行政設備等各項雜項設備
0			0	910	
0			300	0	@戶外籃球場設備(財物)
30,170		總　　計	37,004	33,815	

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				35,430	
國民小學教育				35,430	
建築及設備計畫				1,574	
營建及修建工程				1,174	
其他設備				400	
合計				37,004	

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				37,004	
國民教育計畫				35,430	
建築及設備計畫				1,574	
上年度預算數				33,815	
國民教育計畫				31,794	
建築及設備計畫				2,021	
前年度決算數				30,170	
國民教育計畫				28,706	
建築及設備計畫				1,464	
112年度決算數				26,635	
國民教育計畫				26,585	
建築及設備計畫				50	
111年度決算數				27,509	
國民教育計畫				27,509	

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	0	23	
職員	22	0	22	教師19人(含校長1人)、行政人員3人
工友	1	0	1	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員
總　　計	24	0	24	

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

註2：1.外包費項下：外包保全2名及庶務外包工友1名。
2.計時與計件人員酬金項下：增置人員4名(教保員3名及廚工1名)。

基隆市暖
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	19,056		668		2,484	2,346	130	2,084
國民教育計畫	19,056		668		2,484	2,346	130	2,084
正式人員	19,056		668		2,484	2,346	130	2,084
兼任人員								

1.外包費:外包保全2名90萬8千元、庶務外包工友1名45萬4千元。2.計時與計件人員酬金:增置人員4名(教保員3名180萬元、廚工1名35萬元)。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23名，預算金額為234萬6千元。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23名，預算金額為248萬4千元。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5名，預算金額為13萬元。

江國民小學
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				
		2,007	78		208		29,061	342	29,403
		2,007	78		208		29,061	342	29,403
		2,007	78		208		29,061		29,061
								342	342

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
25,599	28,725	用人費用	29,403	29,403	0		
16,359	18,610	正式員額薪資	19,056	19,056	0		
15,758	18,185	職員薪金	18,618	18,618	0		
601	425	工員工資	438	438	0		
306	363	聘僱及兼職人員薪資	342	342	0		
306	363	兼職人員酬金	342	342	0		
531	665	加（夜）班費	668	668	0		
173	39	延長工時加班費	42	42	0		
358	626	未休假加班費	626	626	0		
4,299	4,687	獎金	4,960	4,960	0		
2,121	2,268	考績獎金	2,346	2,346	0		
2,179	2,419	年終獎金	2,484	2,484	0		
		其他獎金	130	130	0		
1,943	2,003	退休及卹償金	2,084	2,084	0		
1,905	1,975	職員退休及離職金	2,056	2,056	0		
38	28	工員退休及離職金	28	28	0		
2,161	2,397	福利費	2,293	2,293	0		
1,952	2,111	分擔員工保險費	2,007	2,007	0		
31	78	傷病醫藥費	78	78	0		
178	208	其他福利費	208	208	0		
2,627	2,633	服務費用	4,884	4,884	0		
260	316	水電費	316	316	0		
235	284	工作場所電費	284	284	0		
25	32	工作場所水費	32	32	0		
27	31	郵電費	31	31	0		
2	4	郵費	4	4	0		
25	27	電話費	27	27	0		
9	22	旅運費	22	22	0		
6	12	國內旅費	12	12	0		
3	10	其他旅運費	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。

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
416	446	修理保養及保固費	486	486	0		
	5	一般房屋修護費	5	5	0		
295	304	其他建築修護費	344	344	0		
40	86	機械及設備修護費	86	86	0		
82	51	雜項設備修護費	51	51	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
1,431	1,305	一般服務費	3,512	3,512	0		
868	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
563		計時與計件人員酬金	2,150	2,150	0		
403	431	專業服務費	435	435	0		
298	308	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	312	312	0		
30	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
5	5	電腦軟體服務費	5	5	0		
70	74	其他專業服務費	74	74	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
387	323	材料及用品費	929	929	0		
	10	使用材料費	10	10	0		
	10	設備零件	10	10	0		
387	313	用品消耗	919	919	0		
241	104	辦公（事務）用品	104	104	0		
23	22	報章雜誌	22	22	0		
31	23	食品	471	471	0		
6	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	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。

基隆市暖江國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
87	162	其他用品消耗	320	320	0		
1,464	2,021	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	1,574	0	1,574		
1,464	2,021	購建固定資產	1,574	0	1,574		
1,032	1,011	擴充改良房屋建築及設備	1,174	0	1,174		
138	70	購置機械及設備	70	0	70		
151		購置交通及運輸設備	0	0	0		
143	940	購置雜項設備	330	0	330		
15	19	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25	25	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
14	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
14	18	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
77	94	其他	189	189	0		
77	94	其他支出	189	189	0		
77	94	其他	189	189	0		
30,170	33,815	合計	37,004	35,430	1,574		

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。

基隆市暖江國民小學
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
9,867	資產合計	7,692	8,343	-651
9,867	資產	7,692	8,343	-651
9,867	流動資產	7,692	8,343	-651
9,637	現金	7,462	8,113	-651
9,637	銀行存款	7,462	8,113	-651
230	預付款項	230	230	0
230	預付費用	230	230	0
6,796	負債	6,796	6,796	0
6,648	流動負債	6,647	6,647	0
6,648	應付款項	6,647	6,647	0
6,575	應付代收款	6,575	6,575	0
72	應付費用	72	72	0
148	其他負債	149	149	0
148	什項負債	149	149	0
148	存入保證金	149	149	0
3,071	基金餘額	896	1,547	-651
3,071	基金餘額	896	1,547	-651
3,071	基金餘額	896	1,547	-651
3,071	累積餘額	896	1,547	-651
9,867	負債及基金餘額合計	7,692	8,343	-651

信託代理與保證資產	740	信託代理與保證負債	740
保證品	740	應付保證品	740

一.保證品(應付保證品)：

1.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$414,620-到期日1210715)。

2.113學年度午餐及幼兒園點心食材聯合採購案履約保證金-設定質權定期存單1件(面額325,000-到期日1141009)-金永豐。

二.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元

基隆市暖江國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	18,321								18,321
土地改良物	1,966	661						158	1,147
房屋及建築	45,256	24,099	1,174	(1)			暖江國小B棟C棟校舍教室窗戶修繕工程	780	21,551
機械及設備	11,945	7,686	70	(1)			改善充實各項教學及行政設備等各項機械及設備	876	3,453
交通及運輸設備	744	274						8	462
雜項設備	6,659	4,048	330	(1)			1.改善充實各項教學及行政設備等各項雜項設備30,000元 2.暖江國小戶外籃球場設備(財物)300,000元	419	2,522
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	36				35	(11)	無形資產攤銷		1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	84,927	36,768	1,574		35			2,241	47,457

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)

基隆市八堵國民小學編

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-1頁至	第48-2頁
二、預算主要表		
１、基金來源、用途及餘絀預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-3頁至	第48-3頁
２、現金流量預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-4頁至	第48-4頁
三、預算明細表		
１、基金來源明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-5頁至	第48-5頁
２、基金用途明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-6頁至	第48-10頁
四、預算附表		
１、單位〔或計畫〕成本分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-11頁至	第48-11頁
五、預算參考表		
１、５年來主要業務計畫分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-12頁至	第48-12頁
２、員工人數彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-13頁至	第48-13頁
３、用人費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-14頁至	第48-15頁
４、各項費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-16頁至	第48-18頁
六、附錄		
１、預計平衡表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-19頁至	第48-19頁
２、資本資產明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第48-20頁至	第48-20頁

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處，本校預算員額現編列教師 13 人(含校長 1 人)、行政人員 2 人、兼任人事管理員 1 人、兼任會計員 1 人、工友 1 人，共計 18 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	94	學校屋頂出租設置太陽光電權利金收入
利息收入	15	公庫存款利息收入
其他財產收入	5	場地租借收入
公庫撥款收入	27,368	公庫撥款收入
雜項收入	3	資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	27,640	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、合計 7 班。預定國小學生人數約 119 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	150	辦理改善教學環境，以增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 2,748 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,803 萬 7,000 元，減少 55 萬 2,000 元，約 1.97%，主要係公庫撥款收入等增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 2,779 萬元，較上年度預算數 2,872 萬 2,000 元，減少 93 萬 2,000 元，約 3.24%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 108 萬 2,000 元，建築及設備計畫增加 15 萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 30 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 68 萬 5,000 元，減少差短 38 萬元，約 55.5%，將移用以前基金餘額 30 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 2,585 萬 5,695 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 129 萬 7,806 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 1,353 萬 5,868 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 867 萬 9,000 元，其中 108 萬 1,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
26,855	基金來源	27,485	28,037	-552
114	財產收入	114	142	-28
1	財產處分收入	0	0	0
95	權利金收入	94	112	-18
18	利息收入	15	10	5
0	其他財產收入	5	20	-15
26,737	政府撥入收入	27,368	27,892	-524
26,737	公庫撥款收入	27,368	27,892	-524
4	其他收入	3	3	0
4	雜項收入	3	3	0
27,154	基金用途	27,790	28,722	-932
25,856	國民教育計畫	27,640	28,722	-1,082
25,856	國民小學教育	27,640	28,722	-1,082
1,298	建築及設備計畫	150	0	150
1,298	營建及修建工程	150	0	150
-299	本期賸餘 (短絀－)	-305	-685	380
2,370	期初基金餘額	1,386	1,558	-172
0	解繳公庫	0	0	0
2,071	期末基金餘額	1,081	873	208

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-305	
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)	-305	
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)	-305	
期初現金及約當現金	8,984	
期末現金及約當現金	8,679	

註：

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				114	
權利金收入	年	1	94,000	94	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	15,000	15	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	5,000	5	@場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				27,368	
公庫撥款收入	年	1	27,368,000	27,368	公庫撥款收入
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款(收支對列)
總 計：				27,485	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
25,856	53	**國民教育計畫**	27,640	28,722	
25,856	532	**國民小學教育**	27,640	28,722	
25,856	53220000	**各校經常門分支計畫**	27,640	28,722	
21,984	1	**用人費用**	22,708	23,976	
14,496	11	**正式員額薪資**	14,402	15,813	
13,646	113	職員薪金	13,964	14,962	教職員薪金(詳用人費用彙計表)
850	114	工員工資	438	851	工員工資(詳用人費用彙計表)
90	12	**聘僱及兼職人員薪資**	278	253	
90	124	兼職人員酬金	90	72	教師兼代課鐘點費(詳用人費用彙計表)
0			36	36	人事兼職費(詳用人費用彙計表)
0			42	42	會計兼職費(詳用人費用彙計表)
0			110	103	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
563	13	**加（夜）班費**	586	519	
14	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)
549	134	未休假加班費	572	505	未休假加班費(詳用人費用彙計表)
3,655	15	**獎金**	4,038	4,038	
1,863	151	考績獎金	2,110	2,110	考績獎金(詳用人費用彙計表)
1,792	152	年終獎金	1,928	1,928	年終獎金(詳用人費用彙計表)
1,545	16	**退休及卹償金**	1,627	1,682	
1,520	161	職員退休及離職金	1,600	1,634	教職員退休及離職金(詳用人費用彙計表)
25	162	工員退休及離職金	27	48	工員退休及離職金(詳用人費用彙計表)
1,635	18	**福利費**	1,777	1,671	
1,496	181	分擔員工保險費	1,436	1,430	教職員工各項保險費(詳用人費用彙計表)
0			100	0	二代健保費
0	183	傷病醫藥費	81	81	教職員工健康檢查補助費
139	18Y	其他福利費	160	160	休假補助(詳用人費用彙計表)
3,494	2	**服務費用**	3,495	3,878	
187	21	**水電費**	271	281	
0	212	工作場所電費	155	155	校舍電費
0			95	95	冷氣專戶電費

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
168	212	工作場所電費	4	14	@校園場地開放租借分攤電費(收支對列)
19	214	工作場所水費	17	17	水費
20	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	3	3	郵資
18	222	電話費	27	27	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書印刷費
1,259	25	**修理保養及保固費**	333	1,282	
976	252	一般房屋修護費	0	816	
213	254	其他建築修護費	160	160	改善校園環境零星修繕
0			66	78	學校屋頂出租裝設太陽光電設備65,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
0			0	149	
16	255	機械及設備修護費	10	10	冷氣維護費
0			16	16	教學器具、照明等機械維護費
0			30	0	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
53	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			33	35	水質檢驗及管線設備維護
1,848	27	**一般服務費**	2,655	2,080	
868	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
980	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

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	852	788	*供餐學校每校補助2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2名，總計85萬2,000元。
95	28	**專業服務費**	120	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
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
20			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
69	28Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
246	3	**材料及用品費**	1,261	730	
30	31	**使用材料費**	0	30	
30	315	設備零件	0	30	
216	32	**用品消耗**	1,261	700	
180	321	辦公（事務）用品	28	23	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之一般事務費
0			157	159	一般業務費，包含學校辦公事務文具用品、清潔用品、影印紙、雷射印表機碳粉匣、彩色印表機墨水匣、職名章橡皮圖章刻印費及辦公室用所需物品採購等

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。7班x9個月x300元=18,900元，千元整編+100元
0	326	食品	490	462	*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			385	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）	4	2	健康中心醫療用品
15	32Y	其他用品消耗	18	28	社會教育經費(配合千元整編-480元)
0			10	0	童軍教育經費
0			7	7	特殊教育班教材編輯費每班每月600元 x 12月＝7,200元(配合千元整編-200元)
0			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
12	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	護理師護士公會常年會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
12	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(退休工友3人，合計3人*3節*2,000元)
120	9	**其他**	157	120	
120	91	**其他支出**	157	120	
120	91Y	其他	80	80	辦理學生教學活動各項業務、學校運動會、美術展覽、校慶、基隆市中小學運動會及校際運動比賽等學生教學活動相關經費

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	32	32	校務發展經費(含體育、科技、科學、英語、交通安全、社團才藝等)
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			2	2	資源回收相關業務2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
0			37	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
1,298	5M	**建築及設備計畫**	150	0	
1,298	5M2	**營建及修建工程**	150	0	
1,298	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	150	0	
1,298	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**	150	0	
1,298	51	**購建固定資產**	150	0	
1,152	513	擴充改良房屋建築及設備	150	0	@改善廁所通風及粉刷牆面
146	516	購置雜項設備	0	0	
27,154		總　　計	27,790	28,722	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				27,640	
國民小學教育				27,640	
建築及設備計畫				150	
營建及修建工程				150	
合計				27,790	

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				27,790	
國民教育計畫				27,640	
建築及設備計畫				150	
上年度預算數				28,722	
國民教育計畫				28,722	
前年度決算數				27,154	
國民教育計畫				25,856	
建築及設備計畫				1,298	
112年度決算數				21,240	
國民教育計畫				21,240	
111年度決算數				22,251	
國民教育計畫				22,251	

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	16	0	16	
職員	14	1	15	教師13人(含校長1人)、行政人員2人(特教班增1名教師)
工友	2	-1	1	工友退休1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名，領有兼職酬金計2人
總　　計	18	0	18	

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

註2：外包保全2人、工友外包庶務人力1人、廚工2人、總務處工讀人力1人。

基隆市八
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	14,402		586		1,928	2,110		1,627
國民教育計畫	14,402		586		1,928	2,110		1,627
正式人員	14,402		586		1,928	2,110		1,627
兼任人員								

1.外包費：外包保全90萬8千元、工友外包庶務人力45萬4千元。計時與計件人員酬金：廚工85萬2千元、總務處工讀人力科目：44萬1千元。
2.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16人，預算金額為211萬元。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16人，預算金額為192萬8千元。

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				
		1,536	81		160		22,430	278	22,708
		1,536	81		160		22,430	278	22,708
		1,536	81		160		22,430		22,430
								278	278

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
21,984	23,976	用人費用	22,708	22,708	0		
14,496	15,813	正式員額薪資	14,402	14,402	0		
13,646	14,962	職員薪金	13,964	13,964	0		
850	851	工員工資	438	438	0		
90	253	聘僱及兼職人員薪資	278	278	0		
90	253	兼職人員酬金	278	278	0		
563	519	加（夜）班費	586	586	0		
14	14	延長工時加班費	14	14	0		
549	505	未休假加班費	572	572	0		
3,655	4,038	獎金	4,038	4,038	0		
1,863	2,110	考績獎金	2,110	2,110	0		
1,792	1,928	年終獎金	1,928	1,928	0		
1,545	1,682	退休及卹償金	1,627	1,627	0		
1,520	1,634	職員退休及離職金	1,600	1,600	0		
25	48	工員退休及離職金	27	27	0		
1,635	1,671	福利費	1,777	1,777	0		
1,496	1,430	分擔員工保險費	1,536	1,536	0		
	81	傷病醫藥費	81	81	0		
139	160	其他福利費	160	160	0		
3,494	3,878	服務費用	3,495	3,495	0		
187	281	水電費	271	271	0		
168	264	工作場所電費	254	254	0		
19	17	工作場所水費	17	17	0		
20	30	郵電費	30	30	0		
2	3	郵費	3	3	0		
18	27	電話費	27	27	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	7	印刷及裝訂費	8	8	0		

本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、員工慰勞費0千元、公共關係費7萬2千元。

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
1,259	1,282	修理保養及保固費	333	333	0		
976	816	一般房屋修護費	0	0	0		
213	387	其他建築修護費	226	226	0		
16	26	機械及設備修護費	56	56	0		
53	53	雜項設備修護費	51	51	0		
1,848	2,080	一般服務費	2,655	2,655	0		
868	870	外包費	1,362	1,362	0		
980	1,210	計時與計件人員酬金	1,293	1,293	0		
95	120	專業服務費	120	120	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
20	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
69	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
246	730	材料及用品費	1,261	1,261	0		
30	30	使用材料費	0	0	0		
30	30	設備零件	0	0	0		
216	700	用品消耗	1,261	1,261	0		
180	182	辦公（事務）用品	185	185	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
	462	食品	875	875	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
15	35	其他用品消耗	178	178	0		
1,298		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	150	0	150		
1,298		購建固定資產	150	0	150		

本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、員工慰勞費0千元、公共關係費7萬2千元。

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
1,152		擴充改良房屋建築及設備	150	0	150		
146		購置雜項設備	0	0	0		
12	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	0		
		會費	1	1	0		
		職業團體會費	1	1	0		
12	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
12	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
120	120	其他	157	157	0		
120	120	其他支出	157	157	0		
120	120	其他	157	157	0		
27,154	28,722	合計	27,790	27,640	150		

本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、員工慰勞費0千元、公共關係費7萬2千元。

基隆市八堵國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
9,669	資產合計	8,679	8,984	-305
9,669	資產	8,679	8,984	-305
9,669	流動資產	8,679	8,984	-305
9,669	現金	8,679	8,984	-305
9,669	銀行存款	8,679	8,984	-305
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
28,745	代管資產	28,745	28,745	0
-28,745	應付代管資產	-28,745	-28,745	0
7,598	負債	7,598	7,598	0
7,048	流動負債	7,048	7,048	0
7,048	應付款項	7,048	7,048	0
7,048	應付代收款	7,048	7,048	0
550	其他負債	550	550	0
550	什項負債	550	550	0
550	存入保證金	550	550	0
2,071	基金餘額	1,081	1,386	-305
2,071	基金餘額	1,081	1,386	-305
2,071	基金餘額	1,081	1,386	-305
2,071	累積餘額	1,081	1,386	-305
9,669	負債及基金餘額合計	8,679	8,984	-305

信託代理與保證資產	196	信託代理與保證負債	196
保證品	196	應付保證品	196

1.信託代理與保證資產(負債)、保證品(應付保證品)係基隆市政府所屬學校設置太陽能光電發電系統公開標租案履約保證金定存單159,520元、113學年度基隆市暖暖區碇內國小午餐食材聯合採購案履約保證金定存單36,800元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市八堵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	10,722								10,722
土地改良物	200	198							2
房屋及建築	4,392	2,058	150	(1)			改善廁所通風及粉刷牆面	92	2,392
機械及設備	7,188	4,303						600	2,285
交通及運輸設備	201	140						19	42
雜項設備	6,504	4,324						716	1,464
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	29,207	11,023	150					1,427	16,907

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)

基隆市碇內國民小學編

基隆市碇內國民小學
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 49-1 頁 至 第 49-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-3 頁 至 第 49-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-4 頁 至 第 49-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-5 頁 至 第 49-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-6 頁 至 第 49-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-11 頁 至 第 49-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-12 頁 至 第 49-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-13 頁 至 第 49-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-14 頁 至 第 49-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-16 頁 至 第 49-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-19 頁 至 第 49-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 49-20 頁 至 第 49-20 頁

基隆市碇內國民小學
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，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動品德、多元文化、家庭教育、結合學生適性發展，強健學生身心體魄，發展本校專屬特色教育。

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、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 67 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、工友 1 人，共計 74 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

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	545	游泳池暨桌球室及設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	銀行存款利息收入
其他財產收入	150	校園活動中心、教室出借費收入
公庫撥款收入	116,799	公庫撥款收入
學雜費收入	710	幼兒園學費收入
雜項收入	117	資源回收款收入、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	115,870	1.預定招收普通班 32 班、資源班 3 班及幼兒園 4 班，共 39 班。國小學生人數約 819 人，幼兒園學生人數 88 人，共 907 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	3,200	充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 1,834 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 969 萬元，增加 865 萬 1,000 元，約 7.89%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,907 萬元，較上年度預算數 1 億 1,349 萬 4,000 元，增加 557 萬 6,000 元，約 4.91%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 477 萬 6,000 元及建築及設備計畫增加 80 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 72 萬 9,000 元，較上年度預算短絀 380 萬 4,000 元，減少差短 307 萬 5,000 元，約 80.84%，將移用以前基金餘額 72 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 9,988 萬 735 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 165 萬 4,079 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 6,081 萬 9,772 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:

預計本基金預計本年底現金為 2,139 萬 9,000 元，其中 113 萬 2,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債:無

基隆市碇內國民小學

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(－)
100,966	基金來源	118,341	109,690	8,651
24	徵收及依法分配收入	0	0	0
24	徵收收入	0	0	0
24	違規罰款收入	0	0	0
797	財產收入	715	666	49
530	權利金收入	545	500	45
131	利息收入	20	16	4
136	其他財產收入	150	150	0
99,210	政府撥入收入	116,799	108,187	8,612
99,210	公庫撥款收入	116,799	108,187	8,612
827	教學收入	710	710	0
827	學雜費收入	710	710	0
108	其他收入	117	127	-10
108	雜項收入	117	127	-10
101,535	基金用途	119,070	113,494	5,576
99,881	國民教育計畫	115,870	111,094	4,776
99,881	國民小學教育	115,870	111,094	4,776
1,654	建築及設備計畫	3,200	2,400	800
1,454	營建及修建工程	3,000	1,200	1,800
200	其他設備	200	1,200	-1,000
-568	本期賸餘 (短絀－)	-729	-3,804	3,075
6,234	期初基金餘額	1,861	4,352	-2,491
0	解繳公庫	0	0	0
5,666	期末基金餘額	1,132	548	584

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。

基隆市碇內國民小學

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)	-729	
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)	-729	
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)	-729	
期初現金及約當現金	22,128	
期末現金及約當現金	21,399	

註：

基隆市碇內國民小學
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				715	
權利金收入	年	1	430,000	430	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	115,000	115	游泳池及桌球室委外經營收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	保管款專戶利息收入
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				116,799	
公庫撥款收入	年	1	116,799,000	116,799	公庫撥款收入
教學收入				710	
學雜費收入	年	1	710,000	710	幼兒園學費收入
其他收入				117	
雜項收入	年	1	115,000	115	附設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：				118,341	

基隆市碇內國民小學

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
99,881	53	**國民教育計畫**	115,870	111,094	
99,881	532	**國民小學教育**	115,870	111,094	
99,881	53220000	**各校經常門分支計畫**	115,870	111,094	
92,817	1	**用人費用**	102,287	99,172	
59,278	11	**正式員額薪資**	66,230	64,489	
58,888	113	職員薪金	65,792	64,064	職員薪資：詳用人費用彙計表
390	114	工員工資	438	425	工友薪資：詳用人費用彙計表
758	12	**聘僱及兼職人員薪資**	770	700	
758	124	兼職人員酬金	770	700	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
1,369	13	**加（夜）班費**	1,533	1,259	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元，千元整編+400元：詳用人費用彙計表
0			55	52	*辦理外加學校午餐秘書加班費
1,369	134	未休假加班費	1,464	1,193	未休假加班費：詳用人費用彙計表
17,190	15	**獎金**	18,914	18,349	
9,190	151	考績獎金	10,098	10,098	考績獎金：詳用人費用彙計表
8,000	152	年終獎金	8,686	8,251	年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	130	0	退休人員服務獎章獎勵金5人(30年3人9萬, 20年2人4萬, 計13萬)
7,323	16	**退休及卹償金**	7,712	7,444	
7,296	161	職員退休及離職金	7,684	7,420	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
27	162	工員退休及離職金	28	24	提撥工友退休準備金：詳用人費用彙計表
6,899	18	**福利費**	7,128	6,931	
6,453	181	分擔員工保險費	260	267	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			6,172	5,968	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
48	183	傷病醫藥費	280	280	教職員工健康檢查補助費
398	18Y	其他福利費	416	416	休假補助：詳用人費用彙計表
5,912	2	**服務費用**	9,154	7,470	
1,115	21	**水電費**	1,466	1,598	
844	212	工作場所電費	812	844	校舍電費
0			502	518	冷氣專戶電費
272	214	工作場所水費	92	150	水費

基隆市碇內國民小學
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	214	工作場所水費	60	86	幼兒園基本支出-水費
40	22	**郵電費**	43	65	
3	221	郵費	5	5	郵資
37	222	電話費	38	60	電話費
389	23	**旅運費**	19	426	
9	231	國內旅費	19	5	因公出差旅費
380	235	貨物運費	0	421	
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印刷預算書
1,385	25	**修理保養及保固費**	1,264	1,176	
70	252	一般房屋修護費	81	70	校舍修繕等零星工程(游泳池及桌球室權利金收支對列)
0			301	21	設置太陽光電-改善校園校舍環境設施等(收支對列)
818	254	其他建築修護費	105	105	改善校園校舍環境設施(活動中心、教室租借收支對列)
0			220	318	改善校園校舍環境設施等
0			200	165	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項校園環境修護費等
316	255	機械及設備修護費	30	30	幼兒園基本支出-辦公器具養護修繕
0			53	55	冷氣維護費
0			70	40	辦理資通安全維護計畫-資安設備維護費等
0			104	170	1.辦公及教學器具養護費74,000元2.電梯保養維護費30,000元
181	257	雜項設備修護費	0	120	
0			76	47	水質檢驗管線維護
0			24	35	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	4	4	
3	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
2,779	27	**一般服務費**	6,115	3,943	
869	279	外包費	454	435	外包人力駐衛警1名
0			454	435	工友外包庶務人力1人，全年預算數每人454,000元

基隆市碇內國民小學
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	駐衛警薪資1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
1,911			1,704	1,456	*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4位合計170萬4,000元。
0			852	1,182	*供餐學校每校補助2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2名，總計85萬2,000元。
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名180萬及廚工1名35萬)
121	28	**專業服務費**	164	179	
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
37	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	35	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
78	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全費用
72	29	**公共關係費**	72	72	

基隆市碇內國民小學
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	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
1,134	3	**材料及用品費**	4,199	4,428	
1,134	32	**用品消耗**	4,199	4,428	
379	321	辦公（事務）用品	437	502	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)
99	322	報章雜誌	95	97	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，36班*9個月*300元=97,200元，千元整編-200元
0	326	食品	0	3,143	
0			2,066	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費-保健室用品
647	32Y	其他用品消耗	300	120	各項業務及活動等經費
0			10	10	童軍教育
0			84	10	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			1	1	資源回收相關業務(收支對列)
0			32	33	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			44	45	社會教育經費
0			0	280	
0			115	125	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			22	22	特殊教育班教材編輯費
0			0	30	
0			983	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**	18	24	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	24	

基隆市碇內國民小學

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	744	慰問、照護及濟助金	18	24	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
0	9	**其他**	212	0	
0	91	**其他支出**	212	0	
0	91Y	其他	212	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
1,654	5M	**建築及設備計畫**	3,200	2,400	
1,454	5M2	**營建及修建工程**	3,000	1,200	
1,454	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	3,000	1,200	
1,454	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**	3,000	1,200	
1,454	51	**購建固定資產**	3,000	1,200	
0	512	興建土地改良物	0	1,200	
1,454	513	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	@走廊外牆綠能遮陽擴張網裝修工程
0			1,500	0	@操場觀眾看台環境整修
200	5M4	**其他設備**	200	1,200	
200	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	200	1,200	
200	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**	200	1,200	
200	51	**購建固定資產**	200	1,200	
25	514	購置機械及設備	100	30	充實教學行政及辦公設備
0			0	1,000	
0	515	購置交通及運輸設備	20	30	充實教學行政及辦公設備
175	516	購置雜項設備	80	140	充實教學行政及辦公設備
101,535		總　　計	119,070	113,494	

基隆市碇內國民小學
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				115,870	
國民小學教育				115,870	
建築及設備計畫				3,200	
營建及修建工程				3,000	
其他設備				200	
合計				119,070	

基隆市碇內國民小學

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				119,070	
國民教育計畫				115,870	
建築及設備計畫				3,200	
上年度預算數				113,494	
國民教育計畫				111,094	
建築及設備計畫				2,400	
前年度決算數				101,535	
國民教育計畫				99,881	
建築及設備計畫				1,654	
112年度決算數				76,183	
國民教育計畫				76,034	
建築及設備計畫				149	
111年度決算數				81,047	
國民教育計畫				80,909	
建築及設備計畫				138	

基隆市碇內國民小學
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	76	-2	74	
職員	75	-2	73	教師67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。(依核定班級數減一班減少2名教員)
工友	1	0	1	
總　　計	76	-2	74	

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

註2：服務費用：(1)外包費-編列外包人力駐衛警1人、工友外包庶務人力1人、(2)計時與計件人員酬金-編列駐衛警1人、廚工6人(3)幼兒園增置人力-教保員3人及廚工1人。

基隆市碇
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	66,230		1,533		8,686	10,098	130	7,712
國民教育計畫	66,230		1,533		8,686	10,098	130	7,712
正式人員	66,230		1,533		8,686	10,098	130	7,712
兼任人員								

1.外包費:外包保全1名45萬4,000元、庶務外包工友1名45萬4,000元。2.計時與計件人員酬金:駐衛警1名50萬1,000元、偏鄉學校中央廚房計畫補助廚工4名170萬4,000元、供餐學校每校補助廚工2名85萬2,000元、增置人員4名(教保員3名、廚工1名)215萬。3.年終獎金:76名868萬6,000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:76名1,009萬8,000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:5名13萬元(公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點)。

內國民小學
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				
		6,432	280		416		101,517	770	102,287
		6,432	280		416		101,517	770	102,287
		6,432	280		416		101,517		101,517
								770	770

基隆市碇內國民小學
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		
92,817	99,172	用人費用	102,287	102,287	0		
59,278	64,489	正式員額薪資	66,230	66,230	0		
58,888	64,064	職員薪金	65,792	65,792	0		
390	425	工員工資	438	438	0		
758	700	聘僱及兼職人員薪資	770	770	0		
758	700	兼職人員酬金	770	770	0		
1,369	1,259	加（夜）班費	1,533	1,533	0		
	66	延長工時加班費	69	69	0		
1,369	1,193	未休假加班費	1,464	1,464	0		
17,190	18,349	獎金	18,914	18,914	0		
9,190	10,098	考績獎金	10,098	10,098	0		
8,000	8,251	年終獎金	8,686	8,686	0		
		其他獎金	130	130	0		
7,323	7,444	退休及卹償金	7,712	7,712	0		
7,296	7,420	職員退休及離職金	7,684	7,684	0		
27	24	工員退休及離職金	28	28	0		
6,899	6,931	福利費	7,128	7,128	0		
6,453	6,235	分擔員工保險費	6,432	6,432	0		
48	280	傷病醫藥費	280	280	0		
398	416	其他福利費	416	416	0		
5,912	7,470	服務費用	9,154	9,154	0		
1,115	1,598	水電費	1,466	1,466	0		
844	1,362	工作場所電費	1,314	1,314	0		
272	236	工作場所水費	152	152	0		
40	65	郵電費	43	43	0		
3	5	郵費	5	5	0		
37	60	電話費	38	38	0		
389	426	旅運費	19	19	0		
9	5	國內旅費	19	19	0		
380	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

基隆市碇內國民小學
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	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
1,385	1,176	修理保養及保固費	1,264	1,264	0		
70	91	一般房屋修護費	382	382	0		
818	588	其他建築修護費	525	525	0		
316	295	機械及設備修護費	257	257	0		
181	202	雜項設備修護費	100	100	0		
3	4	保險費	4	4	0		
3	4	其他保險費	4	4	0		
2,779	3,943	一般服務費	6,115	6,115	0		
869	870	外包費	908	908	0		
1,911	3,073	計時與計件人員酬金	5,207	5,207	0		
121	179	專業服務費	164	164	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
37	83	委託檢驗 (定) 試驗認證費	68	68	0		
78	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		
1,134	4,428	材料及用品費	4,199	4,199	0		
1,134	4,428	用品消耗	4,199	4,199	0		
379	502	辦公（事務）用品	437	437	0		
99	97	報章雜誌	95	95	0		
	3,143	食品	2,066	2,066	0		
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
647	676	其他用品消耗	1,591	1,591	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

基隆市碇內國民小學
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		
1,654	2,400	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	3,200	0	3,200		
1,654	2,400	購建固定資產	3,200	0	3,200		
	1,200	興建土地改良物	0	0	0		
1,454		擴充改良房屋建築及設備	3,000	0	3,000		
25	1,030	購置機械及設備	100	0	100		
	30	購置交通及運輸設備	20	0	20		
175	140	購置雜項設備	80	0	80		
18	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
18	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
18	24	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
		其他	212	212	0		
		其他支出	212	212	0		
		其他	212	212	0		
101,535	113,494	合計	119,070	115,870	3,200		

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

基隆市碇內國民小學
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
25,980	資產合計	21,447	22,176	-729
25,980	資產	21,447	22,176	-729
25,980	流動資產	21,447	22,176	-729
25,932	現金	21,399	22,128	-729
25,932	銀行存款	21,399	22,128	-729
48	預付款項	48	48	0
48	預付費用	48	48	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
3,462	代管資產	3,462	3,462	0
-3,462	應付代管資產	-3,462	-3,462	0
20,314	負債	20,315	20,315	0
18,719	流動負債	18,719	18,719	0
18,719	應付款項	18,719	18,719	0
18,719	應付代收款	18,719	18,719	0
0	應付費用	0	0	0
1,596	其他負債	1,596	1,596	0
1,596	什項負債	1,596	1,596	0
1,596	存入保證金	1,596	1,596	0
5,666	基金餘額	1,132	1,861	-729
5,666	基金餘額	1,132	1,861	-729
5,666	基金餘額	1,132	1,861	-729
5,666	累積餘額	1,132	1,861	-729
25,980	負債及基金餘額合計	21,447	22,176	-729

信託代理與保證資產	2,022	信託代理與保證負債	2,022
保證品	2,022	應付保證品	2,022

1.信託代理與保證資產(負債)-保證品(應付保證品):
(1)太陽光電發電系統公開標租案2件-履約保證金1,728,840元。
(2)113學年午餐點心食材聯合採購-履約保證金292,901元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額:無。

基隆市碇內國民小學

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	96,053								96,053
土地改良物	4,340	3,109							1,231
房屋及建築	73,780	40,714	3,000	(1)			走廊外牆綠能遮陽擴張網裝修工程及操場看台整修	1,170	34,896
機械及設備	26,553	16,507	100	(1)			充實實教學及辦公設備	3,782	6,364
交通及運輸設備	2,891	2,176	20	(1)			充實實教學及辦公設備	204	531
雜項設備	17,501	11,694	80	(1)			充實實教學及辦公設備	1,514	4,373
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1								1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	221,119	74,200	3,200					6,670	143,449

註：