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)

基隆市建德國民小學編

基隆市建德國民小學
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 50-1 頁 至 第 50-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-3 頁 至 第 50-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-4 頁 至 第 50-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-5 頁 至 第 50-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-6 頁 至 第 50-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-12 頁 至 第 50-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-13 頁 至 第 50-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-14 頁 至 第 50-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-16 頁 至 第 50-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-18 頁 至 第 50-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-21 頁 至 第 50-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 50-22 頁 至 第 50-22 頁

基隆市建德國民小學
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)推動校務發展特色，本校以培養「具未來視野、生活適應的建德人才」為校訂課程發展總目標，因此規劃地球小公民、生活實踐家、生活探索家、生活資訊通、生活悅讀家等，發展五大主題統整課程，讓孩子成為「健康有品、多元展能、未來適應及終身學習」的「建德生活家」。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師100人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員7人，共計107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	711	設置太陽能光電權利金收入。
利息收入	80	利息收入。
其他財產收入	160	場地租借收入。
公庫撥款收入	163,297	公庫撥款收入。
學雜費收入	1,008	幼兒園學費收入。
雜項收入	140	幼兒園學生活動費、宿舍使用收入、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	165,640	1.預定招收普通班 45 班、資源班 4 班、特教巡迴班 4 班、進修部 2 班，附設幼兒園 4 班，共 59 班，預定招收學生約 1,112 人，另進修部 12 人、附設幼兒園 88 人，合計共 1,212 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	1,155	購置辦公設備及教學設備等，以改善行政及教學環境，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1億6,539萬6,000元，較上年度預算數1億3,395萬4,000元，增加3,144萬2,000元，約23.47％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億6,679萬5,000元，較上年度預算數1億3,592萬7,000元，增加3,086萬8,000元，約22.71％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加3,112萬4,000元，建築及設備計畫減少25萬6,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為139萬9,000元，較上年度預算數短絀197萬3,000元，減少差短57萬4,000元，約29.09％，將移用以前基金餘額139萬9,000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 1 億 2,082 萬 9,349 元
建築及設備計畫	購置教學及行政設備	決算數 14 萬 8,427 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 8,999 萬 4,015 元
建築及設備計畫	購置教學及行政設備	實際數 4 萬 7,010 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明:

本基金預計本年底現金為2,709萬3,000元，其中227萬8,000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。

基隆市建德國民小學

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(－)
119,639	基金來源	165,396	133,954	31,442
17	徵收及依法分配收入	0	0	0
17	徵收收入	0	0	0
17	違規罰款收入	0	0	0
88	勞務收入	0	0	0
88	服務收入	0	0	0
1,105	財產收入	951	960	-9
711	權利金收入	711	680	31
194	利息收入	80	80	0
200	其他財產收入	160	200	-40
117,437	政府撥入收入	163,297	132,162	31,135
117,437	公庫撥款收入	163,297	132,162	31,135
791	教學收入	1,008	700	308
791	學雜費收入	1,008	700	308
200	其他收入	140	132	8
200	雜項收入	140	132	8
120,978	基金用途	166,795	135,927	30,868
120,829	國民教育計畫	165,640	134,516	31,124
120,829	國民小學教育	165,640	134,516	31,124
148	建築及設備計畫	1,155	1,411	-256
148	其他設備	1,155	1,411	-256
-1,338	本期賸餘 (短絀－)	-1,399	-1,973	574
6,988	期初基金餘額	3,677	3,322	355
0	解繳公庫	0	0	0
5,650	期末基金餘額	2,278	1,349	929

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。

基隆市建德國民小學

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)	-1,399	
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)	-1,399	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,399	
期初現金及約當現金	28,492	
期末現金及約當現金	27,093	

註：

基隆市建德國民小學
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				951	
權利金收入	年	1	711,000	711	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	80,000	80	利息收入
其他財產收入	年	1	160,000	160	場地租借費(收支對列)
政府撥入收入				163,297	
公庫撥款收入	年	1	163,297,000	163,297	公庫撥款收入
教學收入				1,008	
學雜費收入	年	1	1,008,000	1,008	幼兒園學費收入
其他收入				140	
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費
雜項收入	年	1	6,000	6	各類資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	126,000	126	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				165,396	

基隆市建德國民小學

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
120,829	53	**國民教育計畫**	165,640	134,516	
120,829	532	**國民小學教育**	165,640	134,516	
120,829	53220000	**各校經常門分支計畫**	165,640	134,516	
113,026	1	**用人費用**	143,895	119,563	
70,596	11	**正式員額薪資**	98,335	80,749	
70,596	113	職員薪金	98,335	80,749	教職員薪資：詳用人費用彙計表
1,155	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,144	1,149	
1,155	124	兼職人員酬金	0	199	
0			0	24	
0			0	221	
0			1,888	653	校內兼代課鐘點費(含進修部)：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
0			201	0	*資優教育中心兼任行政人員工作費(組長行政加給4,190元*4人*12月=201,120元，配合千元整編-120元)：詳用人費用彙計表
1,167	13	**加（夜）班費**	1,321	1,321	
0	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
1,167	134	未休假加班費	1,310	1,310	未休假加班費：詳用人費用彙計表
23,333	15	**獎金**	24,050	19,224	
11,920	151	考績獎金	12,276	8,916	考績獎金：詳用人費用彙計表
11,403	152	年終獎金	11,744	10,298	年終獎金：詳用人費用彙計表
10	15Y	其他獎金	30	10	服務獎章獎勵金(30,000元*1人)：詳用人費用彙計表
9,124	16	**退休及卹償金**	9,400	8,475	
9,124	161	職員退休及離職金	9,400	8,475	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
7,651	18	**福利費**	8,645	8,645	
7,175	181	分擔員工保險費	7,754	7,754	員工保險費：詳用人費用彙計表
22	183	傷病醫藥費	468	468	教職員工健康檢查補助費
454	18Y	其他福利費	423	423	休假補助：詳用人費用彙計表
6,215	2	**服務費用**	11,109	8,410	
1,550	21	**水電費**	2,041	2,016	

基隆市建德國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	212	工作場所電費	1,105	1,129	校舍電費
0			721	729	冷氣專戶電費
1,419			17	8	電費-進修部
0			40	0	*電費-資優教育中心
132	214	工作場所水費	130	132	水費
0			18	18	*安樂三期公園休憩民眾使用清潔維護等費用-水費
0			10	0	*水費-資優教育中心
66	22	**郵電費**	90	78	
13	221	郵費	16	16	郵資
52	222	電話費	64	62	電話費(含進修部4,000元)
0			10	0	*電話費-資優教育中心
9	23	**旅運費**	10	10	
9	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書
1,702	25	**修理保養及保固費**	1,797	1,846	
457	252	一般房屋修護費	498	476	太陽能光電設施場地維護費(收支對列)
0			180	180	校(宿)舍修繕
433	254	其他建築修護費	157	180	改善校園環境設施等維護費用
0			112	140	場租收入修護費(收支對列)
0			66	66	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電-教學環境設施等維護費用
415	255	機械及設備修護費	67	37	辦理資通安全維護計畫-資安或資訊設備維護費
0			107	227	辦公及教學器具養護
0			120	0	電梯維護費(4台*每月2,500元*12月=120,000元)
0			75	77	冷氣維護費
0	257	雜項設備修護費	95	107	水質檢測及水質管線設備維護費
399			184	184	什項設備保養維護費
0			46	46	公安、消防設備等維護費
0			90	126	附設幼兒園基本支出-辦公器具養護修繕
12	26	**保險費**	6	6	
12	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保險費

基隆市建德國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,310	27	**一般服務費**	6,766	4,067	
2,173	279	外包費	908	870	外包人力駐衛警2人
0			1,362	1,305	工友外包庶務人力3人，每人454,000元，全年預算數每人1,362,000元
136	27D	計時與計件人員酬金	73	73	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電超時加班費
0			141	134	*安樂三期公園休憩民眾使用清潔維護等費用-清潔維護工2人
0			504	503	*資優資源中心聘用月薪制特殊教育助理人員薪資：每人每月薪資38,014元(薪資31,725元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=456,168元。2.年終獎金每人31,725元*1.5月=47,588元。3.二代健保每人244元。4.全年預算數每人504,000元。5.共計1人
0			1,278	1,182	*供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金1.9個月薪資：(每月薪資30,000元+勞保費2,707元+健保費1,466元+勞退月提繳費1,818元)*9月=32萬3,919元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資15,000元+勞保費1,436元+健保費1,384元+勞退月提繳費950元)*3月=5萬6,310元。3.年終獎金3萬元*1.5月=4萬5,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人42萬6,000元。6.共計補助廚工3名，總計127萬8,000元。
0			2,500	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人1,800,000元及廚工2人700,000元)
461	28	**專業服務費**	319	307	

基隆市建德國民小學
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
59	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			3	3	辦理資通安全維護計畫-教育訓練課程講師費
0			30	18	*資優教育中心、校本資優方案及資優巡迴班-研習講座鐘點費
214	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費
0			22	22	電氣檢修費用
0			90	90	*全校區含東西側擋土牆維護及監測
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
88	289	試務甄選費	0	0	
99	28Y	其他專業服務費	100	100	校園安全電子保全
98	29	**公共關係費**	72	72	
98	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
739	3	**材料及用品費**	9,468	5,621	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市綜合活動領域分團國小組中心學校教材資源費
733	32	**用品消耗**	9,462	5,615	
474	321	辦公（事務）用品	470	470	一般業務費
138	322	報章雜誌	132	135	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。49班*9個月*300元=132,300元，配合千元整編-300元。
0	326	食品	4,159	4,858	*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			3,131	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
38	328	醫療用品（非醫療院所使用）	14	14	體育衛生費(保健、醫療、清潔等)
83	32Y	其他用品消耗	134	132	鼓勵校園場地開放及設置太陽能光電-校園綠美化及環境清潔衛生用品

基隆市建德國民小學
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	4	6	資源回收相關業務4,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
0			1,418	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
56	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	50	56	
2	71	**會費**	2	2	
2	713	職業團體會費	2	2	護理師護士公會會費(2人*1,000元)
54	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	48	54	
54	744	慰問、照護及濟助金	48	54	退休人員三節慰問金(8人*3節*2,000元)
794	9	**其他**	1,118	866	
794	91	**其他支出**	1,118	866	
794	91Y	其他	10	10	童軍教育
0			222	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			29	29	特教教材編輯費
0			126	115	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			109	82	*資優教育中心、校本資優方案及資優巡迴班相關工作業務費用
0			394	400	各項活動經費
0			56	56	社會教育經費
0			45	46	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			107	108	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)
148	5M	**建築及設備計畫**	1,155	1,411	
148	5M4	**其他設備**	1,155	1,411	
148	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,155	1,411	

基隆市建德國民小學

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
148	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**	1,155	1,411	
148	51	**購建固定資產**	1,155	1,411	
87	514	購置機械及設備	0	44	
0			39	30	@資優教育中心、校本資優方案及資優巡迴班教學設備(數位單眼相機1台)
0	515	購置交通及運輸設備	17	100	@資優教育中心、校本資優方案及資優巡迴班教學設備(無線麥克風1組)
61	516	購置雜項設備	980	0	@籃球運動器材(壁掛式油壓伸縮籃球架1組、電子計分板1組、24秒計時器1組)
0			75	26	校園衛生清潔機具1台及圖書室除濕機2台
0			0	1,211	
0			44	0	@資優教育中心、校本資優方案及資優巡迴班教學設備(攝影機1台.防潮箱1台)
120,978		總　　計	166,795	135,927	

基隆市建德國民小學
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				165,640	
國民小學教育				165,640	
建築及設備計畫				1,155	
其他設備				1,155	
合計				166,795	

基隆市建德國民小學

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				166,795	
國民教育計畫				165,640	
建築及設備計畫				1,155	
上年度預算數				135,927	
國民教育計畫				134,516	
建築及設備計畫				1,411	
前年度決算數				120,978	
國民教育計畫				120,829	
建築及設備計畫				148	
112年度決算數				124,095	
國民教育計畫				124,018	
建築及設備計畫				77	
111年度決算數				130,707	
國民教育計畫				130,707	

基隆市建德國民小學
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	107	0	107	
職員	107	0	107	教師100人(含校長1人、專任輔導教師2人)、行政人員7人。
總　　計	107	0	107	

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3人，清潔維護工2人、特殊教育助理人員1人、廚工3人，幼兒園教保員3人，幼兒園廚工2人。

基隆市建
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	98,335		1,321		11,744	12,276	30	9,400
國民教育計畫	98,335		1,321		11,744	12,276	30	9,400
正式人員	98,335		1,321		11,744	12,276	30	9,400
兼任人員								

1.外包費:外包駐衛警2人，金額90萬8千元、外包庶務人力3人，金額136萬2千元。2.計時計件人員酬金：清潔維護工2人，金額21萬4千元(內含場地開放及設置太陽能光電超時加班費7萬3千元)、特殊教育助理人員1人，金額50萬4千元、廚工3人，金額127萬8千元，幼兒園教保員3人，金額180萬元，幼兒園廚工2人，金額70萬元。3.「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數107人，預算金額為1,227萬6千元。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107人，預算金額為1,174萬4千元。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1人，預算金額為3萬元。

德國民小學
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				
		7,754	468		423		141,751	2,144	143,895
		7,754	468		423		141,751	2,144	143,895
		7,754	468		423		141,751		141,751
								2,144	2,144

基隆市建德國民小學
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		
113,026	119,563	用人費用	143,895	143,895	0		
70,596	80,749	正式員額薪資	98,335	98,335	0		
70,596	80,749	職員薪金	98,335	98,335	0		
1,155	1,149	聘僱及兼職人員薪資	2,144	2,144	0		
1,155	1,149	兼職人員酬金	2,144	2,144	0		
1,167	1,321	加（夜）班費	1,321	1,321	0		
	11	延長工時加班費	11	11	0		
1,167	1,310	未休假加班費	1,310	1,310	0		
23,333	19,224	獎金	24,050	24,050	0		
11,920	8,916	考績獎金	12,276	12,276	0		
11,403	10,298	年終獎金	11,744	11,744	0		
10	10	其他獎金	30	30	0		
9,124	8,475	退休及卹償金	9,400	9,400	0		
9,124	8,475	職員退休及離職金	9,400	9,400	0		
7,651	8,645	福利費	8,645	8,645	0		
7,175	7,754	分擔員工保險費	7,754	7,754	0		
22	468	傷病醫藥費	468	468	0		
454	423	其他福利費	423	423	0		
6,215	8,410	服務費用	11,109	11,109	0		
1,550	2,016	水電費	2,041	2,041	0		
1,419	1,866	工作場所電費	1,883	1,883	0		
132	150	工作場所水費	158	158	0		
66	78	郵電費	90	90	0		
13	16	郵費	16	16	0		
52	62	電話費	74	74	0		
9	10	旅運費	10	10	0		
9	10	國內旅費	10	10	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		
1,702	1,846	修理保養及保固費	1,797	1,797	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。

基隆市建德國民小學
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		
457	656	一般房屋修護費	678	678	0		
433	386	其他建築修護費	335	335	0		
415	341	機械及設備修護費	369	369	0		
399	463	雜項設備修護費	415	415	0		
12	6	保險費	6	6	0		
12	6	其他保險費	6	6	0		
2,310	4,067	一般服務費	6,766	6,766	0		
2,173	2,175	外包費	2,270	2,270	0		
136	1,892	計時與計件人員酬金	4,496	4,496	0		
461	307	專業服務費	319	319	0		
59	27	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39	39	0		
214	180	委託檢驗(定)試驗認證費	180	180	0		
88		試務甄選費	0	0	0		
99	100	其他專業服務費	100	100	0		
98	72	公共關係費	72	72	0		
98	72	公共關係費	72	72	0		
739	5,621	材料及用品費	9,468	9,468	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
733	5,615	用品消耗	9,462	9,462	0		
474	470	辦公（事務）用品	470	470	0		
138	135	報章雜誌	132	132	0		
	4,858	食品	7,290	7,290	0		
38	14	醫療用品（非醫療院所使用）	14	14	0		
83	138	其他用品消耗	1,556	1,556	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。

基隆市建德國民小學
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		
148	1,411	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	1,155	0	1,155		
148	1,411	購建固定資產	1,155	0	1,155		
87	74	購置機械及設備	39	0	39		
	100	購置交通及運輸設備	17	0	17		
61	1,237	購置雜項設備	1,099	0	1,099		
56	56	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50	50	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
54	54	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	48	0		
54	54	慰問、照護及濟助金	48	48	0		
794	866	其他	1,118	1,118	0		
794	866	其他支出	1,118	1,118	0		
794	866	其他	1,118	1,118	0		
120,978	135,927	合計	166,795	165,640	1,155		

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。

基隆市建德國民小學

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
30,544	資產合計	27,172	28,571	-1,399
30,544	資產	27,172	28,571	-1,399
30,544	流動資產	27,172	28,571	-1,399
30,465	現金	27,093	28,492	-1,399
30,465	銀行存款	27,093	28,492	-1,399
79	預付款項	79	79	0
79	預付費用	79	79	0
24,895	負債	24,894	24,894	0
22,742	流動負債	22,742	22,742	0
22,742	應付款項	22,742	22,742	0
22,742	應付代收款	22,742	22,742	0
0	應付費用	0	0	0
2,152	其他負債	2,152	2,152	0
2,152	什項負債	2,152	2,152	0
2,152	存入保證金	2,152	2,152	0
5,650	基金餘額	2,278	3,677	-1,399
5,650	基金餘額	2,278	3,677	-1,399
5,650	基金餘額	2,278	3,677	-1,399
5,650	累積餘額	2,278	3,677	-1,399
30,544	負債及基金餘額合計	27,172	28,571	-1,399

信託代理與保證資產	1,968	信託代理與保證負債	1,968
保證品	1,968	應付保證品	1,968

1.信託代理與保證資產(負債)總額計1,968,000元，為履約保證金定存質押共計2件。

2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額:無。

基隆市建德國民小學

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

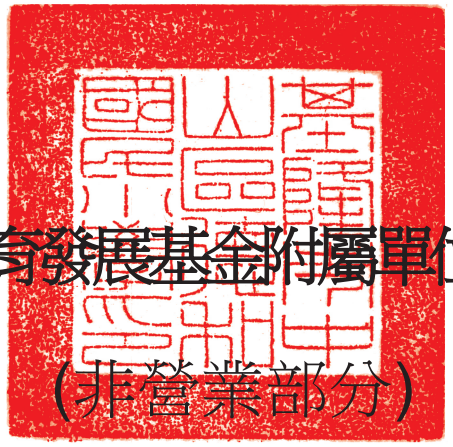
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	500,249								500,249
土地改良物	20,240	20,036						1	203
房屋及建築	144,428	81,253						2,699	60,476
機械及設備	46,587	27,762	39	(1)			數位單眼相機1台	6,591	12,273
交通及運輸設備	2,867	1,650	17	(1)			無線麥克風1組	276	958
雜項設備	23,363	19,940	1,099	(1)			籃球運動器材(壁掛式油壓伸縮籃球架1組、電子計分板1組、24秒計時器1組)圖書室除濕機2台、校園衛生清潔機具1台、攝影機1台.防潮箱1台	1,130	3,392
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	737,734	150,641	1,155					10,697	577,551

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)

基隆市德和國民小學編

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-1頁至第 51-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-3頁至第 51-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-4頁至第 51-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-5頁至第 51-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-6頁至第 51-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-12頁至第 51-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-13頁至第 51-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-14頁至第 51-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-16頁至第 51-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-18頁至第 51-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-21頁至第 51-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第51-22頁至第 51-22 頁

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本校依據「國民教育法」之規定，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)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修，文武合一的學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師38人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員5人、工友1人，共計44人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	40	資優資源班招生報名收入
權利金收入	116	設置太陽光電權利金收入
利息收入	30	基金專戶存款利息收入
其他財產收入	19	場地租借收入
公庫撥款收入	66,016	公庫撥款收入
學雜費收入	812	幼兒園學費收入
雜項收入	96	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	69,692	1.預定招收普通班 16 班、特教資源班 3 班、附設幼兒園 3 班，共 22 班，學生人數約 380 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。
建築及設備業務計畫	1,421	本年度預算編列 142 萬 1 千元，計有營建及修建工程 138 萬 4 千元，辦理德安樓欄杆鏽蝕更新工程；其他設備 3 萬 7 千元，辦理充實各項教學及辦公設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,712萬9,000元，較上年度預算數6,947萬元，減少234萬1,000元，約3.37%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,111 萬 3,000 元，較上年度預算數 7,030 萬 3,000 元，增加 81 萬元，約 1.15%，主要係國民教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短398萬4,000元，較上年度預算短絀83萬3,000元，增加差短315萬1,000元，約378.27%，將移用以前基金餘額398萬4,000元支應。

三、補辦預算事項：無。

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無。

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 5,884 萬 2,717 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 82 萬 7,561 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 3,316 萬 7,049 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：

(一)納入公庫集中支付說明：本基金本年底現金為2,635萬4,000元，其中356萬9,000元，配合政策納入公庫集中支付。

(二)重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
61,638	基金來源	67,129	69,470	-2,341
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	徵收收入	0	0	0
10	違規罰款收入	0	0	0
71	勞務收入	40	30	10
71	服務收入	40	30	10
232	財產收入	165	159	6
116	權利金收入	116	95	21
72	利息收入	30	30	0
44	其他財產收入	19	34	-15
60,380	政府撥入收入	66,016	68,380	-2,364
60,380	公庫撥款收入	66,016	68,380	-2,364
798	教學收入	812	805	7
798	學雜費收入	812	805	7
147	其他收入	96	96	0
147	雜項收入	96	96	0
59,670	基金用途	71,113	70,303	810
58,843	國民教育計畫	69,692	70,303	-611
58,843	國民小學教育	69,692	70,303	-611
828	建築及設備計畫	1,421	0	1,421
801	營建及修建工程	1,384	0	1,384
26	其他設備	37	0	37
1,968	本期賸餘 (短絀－)	-3,984	-833	-3,151
6,418	期初基金餘額	7,553	2,828	4,725
0	解繳公庫	0	0	0
8,386	期末基金餘額	3,569	1,995	1,574

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。

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-3,984	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,984	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,984	
期初現金及約當現金	30,338	
期末現金及約當現金	26,354	

註：

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

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				40	
服務收入	年	1	40,000	40	資優資源班招生報名費等相關收入(收支對列)
財產收入				165	
權利金收入	年	1	116,000	116	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	30,000	30	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	19,000	19	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				66,016	
公庫撥款收入	年	1	66,016,000	66,016	公庫撥款收入
教學收入				812	
學雜費收入	年	1	812,000	812	幼兒園學費收入
其他收入				96	
雜項收入	年	1	13,000	13	資源回收款收入(收支對列)
雜項收入	年	1	83,000	83	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				67,129	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
58,843	53	**國民教育計畫**	69,692	70,303	
58,843	532	**國民小學教育**	69,692	70,303	
58,843	53220000	**各校經常門分支計畫**	69,692	70,303	
54,501	1	**用人費用**	59,857	59,705	
36,244	11	**正式員額薪資**	39,948	39,734	
35,819	113	職員薪金	38,854	38,854	職員薪資：詳用人費用彙計表
0			668	454	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資，營養師銓敘第二十四級385薪點(薪資55,650元*12月=667,800元，配合千元整編+200元)
425	114	工員工資	426	426	工友薪資：詳用人費用彙計表
618	12	**聘僱及兼職人員薪資**	535	532	
304	121	聘用人員薪金	0	0	
314	124	兼職人員酬金	55	52	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
0			480	480	兼代課鐘點費(含行政減課鐘點費)：詳用人費用彙計表
814	13	**加（夜）班費**	941	929	
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
814	134	未休假加班費	890	890	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			37	25	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)未休假加班費37,120元，配合千元整編-120元
9,007	15	**獎金**	10,014	10,147	
4,431	151	考績獎金	4,805	5,020	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-營養師(專業經理人)考績獎金55,650元，配合千元整編+350元
4,576	152	年終獎金	5,070	5,070	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			83	57	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)年終獎金83,475元，配合千元整編-475元
3,843	16	**退休及卹償金**	4,100	4,058	
3,816	161	職員退休及離職金	3,790	3,790	提撥職員退撫基金：詳用人費用彙計表

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	161	職員退休及離職金	69	27	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)提撥退撫基金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	241	241	提撥勞退金：詳用人費用彙計表
3,977	18	**福利費**	4,319	4,305	
3,651	181	分擔員工保險費	3,485	3,485	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
0			230	230	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表
0			76	61	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)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
0			0	1	
34	183	傷病醫藥費	160	160	教職員工健康檢查補助費
292	18Y	其他福利費	352	352	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)休假補助
3,695	2	**服務費用**	7,627	5,731	
461	21	**水電費**	693	656	
417	212	工作場所電費	35	35	幼兒園基本支出-電費
0			251	236	冷氣專戶電費
0			3	3	場地租借電費(收支對列)
0			357	335	校舍電費
44	214	工作場所水費	1	1	幼兒園基本支出-水費
0			46	46	校舍水費
32	22	**郵電費**	40	40	
1	221	郵費	5	5	公文書信往來所需之郵費
31	222	電話費	5	5	幼兒園基本支出-電話費
0			30	30	電話費
340	23	**旅運費**	15	436	
11	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
329	235	貨物運費	0	421	
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
8	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
528	25	**修理保養及保固費**	542	658	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
34	252	一般房屋修護費	5	5	幼兒園基本支出-一般房屋修護費
0			10	21	場地租借維護費(收支對列)
0			30	20	校舍修繕
117	254	其他建築修護費	0	42	
0			147	147	改善校園校舍環境設施等經費
125	255	機械及設備修護費	30	35	電梯維護費
0			44	42	行政及教學設備維護費
0			50	44	辦理資通安全維護計畫電腦設備維護費
0			27	25	冷氣維護費
251	257	雜項設備修護費	47	57	水質檢驗及管線設備維護
0			24	54	公共安全消防設備維護經費
0			44	44	幼兒園基本支出-雜項設備修護費
0			44	44	設置太陽光電系統相關費用(收支對列)
0			0	38	
0			40	40	行政及教學設備維護費
6	26	**保險費**	4	6	
6	26Y	其他保險費	4	6	義工交通隊及各類志工保險費
2,050	27	**一般服務費**	6,068	3,579	
1,285	279	外包費	454	435	工友外包庶務人力454,000元*1人=454,000元
0			908	870	外包保全人力454,000元*2人=908,000元

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
765	27D	計時與計件人員酬金	1,278	1,182	*供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金 1.9個月薪資：(每月薪資30,000元+勞保費2,707元+健保費1,466元+勞退月提繳費1,818元)*9月=32萬3,919元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資15,000元+勞保費1,436元+健保費1,384元+勞退月提繳費950元)*3月=5萬6,310元。3.年終獎金3萬元*1.5月=4萬5,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人42萬6,000元。6.共計補助廚工3名，總計127萬8,000元。
0			1,278	1,092	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-教育部補助廚工薪資每位42萬6,000元，共計3位合計127萬8,000元。
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-教保員每年每位補助60萬元＊3位＝180萬元；國小附幼廚工每年每位補助35萬元＊１位＝35萬元，總計215萬元。
199	28	**專業服務費**	186	277	
61	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	外(內)聘講座鐘點費
0			6	6	辦理資通安全維護計畫教育訓練
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			6	6	*共讀站閱讀推廣活動
0			0	98	
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費
48	289	試務甄選費	28	21	資優資源班招生相關經費28,000元(收支對列)

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
304	3	**材料及用品費**	1,744	4,440	
304	32	**用品消耗**	1,744	4,440	
170	321	辦公（事務）用品	284	220	一般業務費
49	322	報章雜誌	51	49	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，19班*9個月*300元=51,300元，配合千元整編-300元
0	326	食品	0	4,072	
0			965	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
82	32Y	其他用品消耗	0	40	
0			0	23	
0			22	22	特教班教材編輯費3班*12個月*600元=21,600元，配合千元整編+400元
0			9	9	資源回收各項經費(收支對列)
0			408	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元=12,000元)
330	9	**其他**	452	415	
330	91	**其他支出**	452	415	
330	91Y	其他	52	52	校務發展經費(含體育、音樂、自然科學、英語、交通安全、社團才藝等)
0			10	10	童軍教育經費

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	29	28	辦理社會教育經費
0			16	15	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			83	83	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			48	39	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校務發展費
0			172	172	各項業務及活動等經費
0			0	2	
0			14	14	*共讀站閱讀推廣活動
0			28	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
828	5M	**建築及設備計畫**	1,421	0	
801	5M2	**營建及修建工程**	1,384	0	
801	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,384	0	
801	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**	1,384	0	
801	51	**購建固定資產**	1,384	0	
801	513	擴充改良房屋建築及設備	1,384	0	@德安樓欄杆銹蝕更新工程
26	5M4	**其他設備**	37	0	
26	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	37	0	
26	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**	37	0	
26	51	**購建固定資產**	37	0	
26	515	購置交通及運輸設備	0	0	
0	516	購置雜項設備	37	0	設置太陽光電系統相關費用(收支對列)-充實各項教學及辦公設備
59,670		總　　計	71,113	70,303	

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

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				69,692	
國民小學教育				69,692	
建築及設備計畫				1,421	
營建及修建工程				1,384	
其他設備				37	
合計				71,113	

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				71,113	
國民教育計畫				69,692	
建築及設備計畫				1,421	
上年度預算數				70,303	
國民教育計畫				70,303	
前年度決算數				59,670	
國民教育計畫				58,843	
建築及設備計畫				828	
112年度決算數				53,958	
國民教育計畫				53,645	
建築及設備計畫				313	
111年度決算數				57,659	
國民教育計畫				57,578	
建築及設備計畫				81	

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

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	42	2	44	
職員	41	2	43	教師38人(內含校長1人及專任輔導教師1人)及行政人員5人。本年度增加一班，增列2名教師。
工友	1	0	1	
總　　計	42	2	44	

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

註2：服務費用-一般服務費-外包費：外包保全人力2人、工友外包庶務人力1人。
服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：學校廚工6人及幼兒園增置人力廚工1人、教保員3人。

基隆市德
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	39,948		941		5,153	4,861		4,100
國民教育計畫	39,948		941		5,153	4,861		4,100
正式人員	39,948		941		5,153	4,861		4,100
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費：本校外包保全人力2人、工友外包庶務人力1人，預算數計1,362千元；服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：學校廚工6人及幼兒園增置人力廚工1人、教保員3人，預算數計4,706千元。
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40人，預算金額為4,861千元。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44人，預算金額為5,153千元。

和國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		3,791	160		368		59,322	535	59,857
		3,791	160		368		59,322	535	59,857
		3,791	160		368		59,322		59,322
								535	535

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
54,501	59,705	用人費用	59,857	59,857	0		
36,244	39,734	正式員額薪資	39,948	39,948	0		
35,819	39,308	職員薪金	39,522	39,522	0		
425	426	工員工資	426	426	0		
618	532	聘僱及兼職人員薪資	535	535	0		
304		聘用人員薪金	0	0	0		
314	532	兼職人員酬金	535	535	0		
814	929	加（夜）班費	941	941	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
814	915	未休假加班費	927	927	0		
9,007	10,147	獎金	10,014	10,014	0		
4,431	5,020	考績獎金	4,861	4,861	0		
4,576	5,127	年終獎金	5,153	5,153	0		
3,843	4,058	退休及卹償金	4,100	4,100	0		
3,816	3,817	職員退休及離職金	3,859	3,859	0		
26	241	工員退休及離職金	241	241	0		
3,977	4,305	福利費	4,319	4,319	0		
3,651	3,777	分擔員工保險費	3,791	3,791	0		
34	160	傷病醫藥費	160	160	0		
292	368	其他福利費	368	368	0		
3,695	5,731	服務費用	7,627	7,627	0		
461	656	水電費	693	693	0		
417	609	工作場所電費	646	646	0		
44	47	工作場所水費	47	47	0		
32	40	郵電費	40	40	0		
1	5	郵費	5	5	0		
31	35	電話費	35	35	0		
340	436	旅運費	15	15	0		
11	15	國內旅費	15	15	0		
329	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

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
8	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
528	658	修理保養及保固費	542	542	0		
34	46	一般房屋修護費	45	45	0		
117	189	其他建築修護費	147	147	0		
125	146	機械及設備修護費	151	151	0		
251	277	雜項設備修護費	199	199	0		
6	6	保險費	4	4	0		
6	6	其他保險費	4	4	0		
2,050	3,579	一般服務費	6,068	6,068	0		
1,285	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
765	2,274	計時與計件人員酬金	4,706	4,706	0		
199	277	專業服務費	186	186	0		
61	146	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0		
	20	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	0		
48	21	試務甄選費	28	28	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		
304	4,440	材料及用品費	1,744	1,744	0		
304	4,440	用品消耗	1,744	1,744	0		
170	220	辦公（事務）用品	284	284	0		
49	49	報章雜誌	51	51	0		
	4,072	食品	965	965	0		
4	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
82	94	其他用品消耗	439	439	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

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
828		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	1,421	0	1,421		
828		購建固定資產	1,421	0	1,421		
801		擴充改良房屋建築及設備	1,384	0	1,384		
26		購置交通及運輸設備	0	0	0		
		購置雜項設備	37	0	37		
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
330	415	其他	452	452	0		
330	415	其他支出	452	452	0		
330	415	其他	452	452	0		
59,670	70,303	合計	71,113	69,692	1,421		

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

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

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
31,622	資產合計	26,805	30,789	-3,984
31,622	資產	26,805	30,789	-3,984
31,592	流動資產	26,775	30,759	-3,984
31,171	現金	26,354	30,338	-3,984
31,171	銀行存款	26,354	30,338	-3,984
421	預付款項	421	421	0
421	預付費用	421	421	0
30	其他資產	30	30	0
30	什項資產	30	30	0
30	存出保證金	30	30	0
52,209	代管資產	52,209	52,209	0
-52,209	應付代管資產	-52,209	-52,209	0
23,236	負債	23,236	23,236	0
22,504	流動負債	22,504	22,504	0
22,504	應付款項	22,504	22,504	0
22,504	應付代收款	22,504	22,504	0
732	其他負債	732	732	0
732	什項負債	732	732	0
732	存入保證金	732	732	0
8,386	基金餘額	3,569	7,553	-3,984
8,386	基金餘額	3,569	7,553	-3,984
8,386	基金餘額	3,569	7,553	-3,984
8,386	累積餘額	3,569	7,553	-3,984
31,622	負債及基金餘額合計	26,805	30,789	-3,984

信託代理與保證資產	12,936	信託代理與保證負債	12,936
保管品	0	應付保管品	0
保證品	12,936	應付保證品	12,936

(一)信託代理與保證資產（負債）之內容及金額如下：

(1) 履約保證金定存質權-德和國小設置太陽能光電發電系統標租案16萬8,980元。

(2)履約保證金銀行履約保證連帶保證書-德和國小老舊校舍拆改建(德興)工程之履約保證金連帶保證書(國泰世華)-113.9.4-115.7.26長聖營造有限公司案12,766,900元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	9,073	8,778						101	194
房屋及建築	112,189	53,628	1,384	(1)			德安樓欄杆鏽蝕更新工程	3,120	56,825
機械及設備	18,435	10,831						1,681	5,923
交通及運輸設備	3,249	2,708						32	509
雜項設備	18,734	13,784	37	(1)			充實各項教學及辦公設備	1,999	2,988
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	161,681	89,729	1,421					6,933	66,440

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)

基隆市隆聖國民小學編

基隆市隆聖國民小學
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 52-1 頁 第 52-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-4 頁 第 52-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-5 頁 第 52-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-6 頁 第 52-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-7 頁 第 52-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-11 頁 第 52-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-12 頁 第 52-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-13 頁 第 52-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-14 頁 第 52-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-16 頁 第 52-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-19 頁 第 52-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-20 頁 第 52-20 頁

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

壹、 **基金概況**

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動閱讀教育、科學教育，並發展為學校特色。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 23 人（含校長 1 人）、行政人員 3 人、工友 2 人、其他兼任人事管理員 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	100	設置太陽光電權利金收入
利息收入	6	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	10	場地租借收入
公庫撥款收入	41,998	公庫撥款收入
學雜費收入	560	幼兒園學費收入
雜項收入	61	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	40,606	1.預定招收普通班 9 班、資源班 2 班及幼兒園 2 班，合計 13 班。預定國小學生人數約 149 人，幼兒園學生人數 40 人，合計 189 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	2,459	教室置物櫃及警衛室整修工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 4,273 萬 5,000 元，較上年度預算數 3,813 萬 1,000 元，增加 460 萬 4,000 元，約 12.07%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,306 萬 5000 元，較上年度預算數 3,844 萬元，增加 462 萬 5,000 元，約 12.03%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 464 萬 6,000 元，建築及設備計畫減少 2 萬 1,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 33 萬元，較上年度預算數短絀 30 萬 9,000 元，增加差短 2 萬 1,000 元，約 6.80%，將移用以前基金餘額 33 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 3,265 萬 6,264 元
建築及設備計畫	風雨操場改善工程	決算數 147 萬 6, 983 元

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 2,110 萬 7,282 元
建築及設備計畫	辦公室空間優化工程	實際數 0 元

伍、**其他**

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 777 萬 5,000 元，其中 224 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

基隆市隆聖國民小學

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(－)
35,718	基金來源	42,735	38,131	4,604
153	財產收入	116	116	0
1	財產處分收入	0	0	0
100	權利金收入	100	100	0
49	利息收入	6	6	0
4	其他財產收入	10	10	0
34,897	政府撥入收入	41,998	37,269	4,729
34,897	公庫撥款收入	41,998	37,269	4,729
602	教學收入	560	672	-112
602	學雜費收入	560	672	-112
67	其他收入	61	74	-13
67	雜項收入	61	74	-13
34,133	基金用途	43,065	38,440	4,625
32,656	國民教育計畫	40,606	35,960	4,646
32,656	國民小學教育	40,606	35,960	4,646
1,477	建築及設備計畫	2,459	2,480	-21
1,477	營建及修建工程	2,459	2,480	-21
1,585	本期賸餘 (短絀－)	-330	-309	-21
1,303	期初基金餘額	2,577	902	1,675
0	解繳公庫	0	0	0
2,888	期末基金餘額	2,247	593	1,654

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。

基隆市隆聖國民小學

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)	-330	
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)	-330	
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)	-330	
期初現金及約當現金	8,105	
期末現金及約當現金	7,775	

註：

基隆市隆聖國民小學
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				116	
權利金收入	年	1	100,000	100	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	10,000	10	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				41,998	
公庫撥款收入	年	1	41,998,000	41,998	公庫撥款收入
教學收入				560	
學雜費收入	年	1	560,000	560	幼兒園學費收入
其他收入				61	
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	58,000	58	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				42,735	

基隆市隆聖國民小學

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
32,656	53	**國民教育計畫**	40,606	35,960	
32,656	532	**國民小學教育**	40,606	35,960	
32,656	53220000	**各校經常門分支計畫**	40,606	35,960	
29,730	1	**用人費用**	36,369	33,339	
18,745	11	**正式員額薪資**	22,289	20,485	
18,010	113	職員薪金	21,408	19,602	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
735	114	工員工資	881	883	工員薪資(合計自用人費用彙計表)
268	12	**聘僱及兼職人員薪資**	363	336	
268	124	兼職人員酬金	327	300	兼代課鐘點費
0			36	36	人事兼職費
667	13	**加（夜）班費**	946	875	
14	131	延長工時加班費	42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
0			14	14	趕辦業務加班費
653	134	未休假加班費	890	822	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)
5,314	15	**獎金**	6,924	6,308	
2,731	151	考績獎金	3,600	3,304	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
2,583	152	年終獎金	3,274	3,004	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0	15Y	其他獎金	50	0	退休人員服務獎章獎勵金(20,000元*1人,30,000元*1人)
2,511	16	**退休及卹償金**	2,941	2,660	
2,378	161	職員退休及離職金	2,842	2,570	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)
133	162	工員退休及離職金	99	90	勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
2,224	18	**福利費**	2,906	2,675	
2,090	181	分擔員工保險費	110	100	健保補充保費
0			2,316	2,125	保險費(合計自用人費用彙計表)
6	183	傷病醫藥費	220	200	教職員工健康檢查補助費
128	18Y	其他福利費	260	250	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
2,533	2	**服務費用**	3,060	2,070	
266	21	**水電費**	381	381	
241	212	工作場所電費	199	213	校舍電費
0			142	142	冷氣專戶電費

基隆市隆聖國民小學
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	214	工作場所水費	40	26	水費
22	22	**郵電費**	29	27	
3	221	郵費	4	2	郵資
19	222	電話費	25	25	幼兒園基本支出-電話費
6	23	**旅運費**	8	8	
6	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
494	25	**修理保養及保固費**	483	481	
172	252	一般房屋修護費	70	70	設置太陽光電校園維護修繕費(收支對列)
0			31	30	鼓勵校園場地開放所需校園維護修繕費
172	254	其他建築修護費	190	190	其他建築各項環境設施修繕費
0			7	7	場地租借環境設施修繕費(收支對列)
21	255	機械及設備修護費	28	27	教學器具設備維護費
0			15	15	冷氣維護費
0			30	30	電梯維護費
130	257	雜項設備修護費	24	24	幼兒園基本支出-教學設備修繕費
0			18	18	公安消防設備維護費
0			40	40	水質檢驗管線設備維護費
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護或更換學校骨幹網路電腦設備
4	26	**保險費**	2	4	
4	26Y	其他保險費	2	4	義工交通隊各類志工保險費
1,460	27	**一般服務費**	1,858	870	
868	279	外包費	908	870	外包駐衛警保全2人
592	27D	計時與計件人員酬金	950	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員1名60萬元及廚工1名35萬元)
201	28	**專業服務費**	220	220	
3	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
128	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	24	24	公共安全消安檢查申請簽證費
0			96	96	*擋土牆監測
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用

基隆市隆聖國民小學

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
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
248	3	**材料及用品費**	869	260	
248	32	**用品消耗**	869	260	
216	321	辦公（事務）用品	5	5	幼兒園基本支出-辦公事務費
0			215	215	學校業務辦公事務費
27	322	報章雜誌	30	30	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	401	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）	6	6	體育衛生費
0	32Y	其他用品消耗	2	4	資源回收相關業務清潔用品費(收支對列)
0			210	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
19	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	護理師公會會費
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	24	18	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
127	9	**其他**	283	272	
127	91	**其他支出**	283	272	
127	91Y	其他	9	9	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			22	22	社會教育經費
0			38	38	校務發展經費(含體育、藝才、社團等教學及行政支出)
0			10	10	童軍教育經費
0			110	110	各項業務及活動等經費

基隆市隆聖國民小學

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	58	69	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			14	14	特殊教育教材編輯費2班*600元*12月=14,400元，配合千元整編減400元
0			22	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
1,477	5M	**建築及設備計畫**	2,459	2,480	
1,477	5M2	**營建及修建工程**	2,459	2,480	
1,477	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,459	2,480	
1,477	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**	2,459	2,480	
1,477	51	**購建固定資產**	2,459	2,480	
1,477	513	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	@中低年級班級教室置物櫃更新工程
0			959	0	@警衛室整修工程
0			0	1,008	
0			0	1,472	
34,133		總　　計	43,065	38,440	

基隆市隆聖國民小學
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				40,606	
國民小學教育				40,606	
建築及設備計畫				2,459	
營建及修建工程				2,459	
合計				43,065	

基隆市隆聖國民小學

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				43,065	
國民教育計畫				40,606	
建築及設備計畫				2,459	
上年度預算數				38,440	
國民教育計畫				35,960	
建築及設備計畫				2,480	
前年度決算數				34,133	
國民教育計畫				32,656	
建築及設備計畫				1,477	
112年度決算數				31,010	
國民教育計畫				31,010	
111年度決算數				29,417	
國民教育計畫				29,417	

基隆市隆聖國民小學
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	25	1	26	114學年度依教師員額核定教師23人(內含校長1人)、行政人員3人，合計職員26人。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	
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：補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置教保員1人,廚工1人,外包駐衛警保全2人。

基隆市隆
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	22,289		946		3,274	3,600	50	2,941
國民教育計畫	22,289		946		3,274	3,600	50	2,941
正式人員	22,289		946		3,274	3,600	50	2,941
兼任人員								

1.外包費：外包保全90萬8,000元。
2.計時與計件人員酬金：教保員60萬元、廚工35萬元。
3.年終獎金:29人327萬4,000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:29人360萬元。(公務人員考績法第7、8、12條暨公立高中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定)
5.其他獎金:2人5萬元。(公務人員領有勳章獎章發給獎勵實施要點)

聖國民小學
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				
		2,426	220		260		36,006	363	36,369
		2,426	220		260		36,006	363	36,369
		2,426	220		260		36,006		36,006
								363	363

基隆市隆聖國民小學
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		
29,730	33,339	用人費用	36,369	36,369	0		
18,745	20,485	正式員額薪資	22,289	22,289	0		
18,010	19,602	職員薪金	21,408	21,408	0		
735	883	工員工資	881	881	0		
268	336	聘僱及兼職人員薪資	363	363	0		
268	336	兼職人員酬金	363	363	0		
667	875	加（夜）班費	946	946	0		
14	53	延長工時加班費	56	56	0		
653	822	未休假加班費	890	890	0		
5,314	6,308	獎金	6,924	6,924	0		
2,731	3,304	考績獎金	3,600	3,600	0		
2,583	3,004	年終獎金	3,274	3,274	0		
		其他獎金	50	50	0		
2,511	2,660	退休及卹償金	2,941	2,941	0		
2,378	2,570	職員退休及離職金	2,842	2,842	0		
133	90	工員退休及離職金	99	99	0		
2,224	2,675	福利費	2,906	2,906	0		
2,090	2,225	分擔員工保險費	2,426	2,426	0		
6	200	傷病醫藥費	220	220	0		
128	250	其他福利費	260	260	0		
2,533	2,070	服務費用	3,060	3,060	0		
266	381	水電費	381	381	0		
241	355	工作場所電費	341	341	0		
25	26	工作場所水費	40	40	0		
22	27	郵電費	29	29	0		
3	2	郵費	4	4	0		
19	25	電話費	25	25	0		
6	8	旅運費	8	8	0		
6	8	國內旅費	8	8	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

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

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
494	481	修理保養及保固費	483	483	0		
172	100	一般房屋修護費	101	101	0		
172	197	其他建築修護費	197	197	0		
21	72	機械及設備修護費	73	73	0		
130	112	雜項設備修護費	112	112	0		
4	4	保險費	2	2	0		
4	4	其他保險費	2	2	0		
1,460	870	一般服務費	1,858	1,858	0		
868	870	外包費	908	908	0		
592		計時與計件人員酬金	950	950	0		
201	220	專業服務費	220	220	0		
3	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
128	144	委託檢驗 (定) 試驗認證費	144	144	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		
248	260	材料及用品費	869	869	0		
248	260	用品消耗	869	869	0		
216	220	辦公（事務）用品	220	220	0		
27	30	報章雜誌	30	30	0		
		食品	401	401	0		
5	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
	4	其他用品消耗	212	212	0		
1,477	2,480	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	2,459	0	2,459		

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。

基隆市隆聖國民小學
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		
1,477	2,480	購建固定資產	2,459	0	2,459		
1,477	2,480	擴充改良房屋建築及設備	2,459	0	2,459		
19	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		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
127	272	其他	283	283	0		
127	272	其他支出	283	283	0		
127	272	其他	283	283	0		
34,133	38,440	合計	43,065	40,606	2,459		

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。

基隆市隆聖國民小學
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
8,624	資產合計	7,985	8,315	-330
8,624	資產	7,985	8,315	-330
8,624	流動資產	7,985	8,315	-330
8,414	現金	7,775	8,105	-330
8,414	銀行存款	7,775	8,105	-330
210	預付款項	210	210	0
210	預付費用	210	210	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
25,664	代管資產	25,664	25,664	0
-25,664	應付代管資產	-25,664	-25,664	0
5,738	負債	5,738	5,738	0
4,412	流動負債	4,412	4,412	0
4,412	應付款項	4,412	4,412	0
4,412	應付代收款	4,412	4,412	0
1,326	其他負債	1,326	1,326	0
1,326	什項負債	1,326	1,326	0
1,326	存入保證金	1,326	1,326	0
2,886	基金餘額	2,247	2,577	-330
2,886	基金餘額	2,247	2,577	-330
2,886	基金餘額	2,247	2,577	-330
2,886	累積餘額	2,247	2,577	-330
8,624	負債及基金餘額合計	7,985	8,315	-330

信託代理與保證資產	181	信託代理與保證負債	181
保證品	181	應付保證品	181

1.信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案180萬640元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」0元。

基隆市隆聖國民小學

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	59,727								59,727
土地改良物	1,782	1,221						16	545
房屋及建築	23,469	10,240	2,459	(1)			警衛室修繕工程959,000元,教室置物櫃更新工程1,500,000元	236	15,452
機械及設備	3,700	2,027						340	1,333
交通及運輸設備	625	362						33	230
雜項設備	5,006	1,750						273	2,983
購建中固定資產	20								20
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	94,329	15,600	2,459					898	80,290

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)

基隆市長樂國民小學編

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-1頁至第 53-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-4頁至第 53-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-5頁至第 53-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-6頁至第 53-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-7頁至第 53-13 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-14頁至第 53-14 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-15頁至第 53-15 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-16頁至第 53-16 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-18頁至第 53-19 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-20頁至第 53-22 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-23頁至第 53-23 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第53-24頁至第 53-24 頁

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動國民小學基本教育，鄰近社區自然生態資源豐富，提供最好的環境生命教育教材，並結合社區資源規劃金龍湖環湖步道，發展學校本位課程。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師47人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員5人(含營養師1人)、技工1人，共計53人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	65	資優資源班報名費收入
權利金收入	381	游泳池使用及設置太陽光電權利金收入
利息收入	160	基金保管及專戶利息收入
其他財產收入	20	場地租借收入
公庫撥款收入	86,556	公庫撥款收入
學雜費收入	1,680	幼兒園學費收入
雜項收入	183	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	86,759	1.預定招收普通班 16 班、特教班 4 班、資優班 1 班，共 21 班，學生數約 357 人，附設幼兒園 6 班，約 121 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，增進學生生活教育、啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。對特殊教育則充分利用視聽輔助工具加強學生訓練。
社會教育計畫	672	依據中央政策辦理原住民部落大學業務，提供原住民終身學習機會，復振原住民部落歷史、文化、傳統技藝風華；以部落社區觀點，動員各原住民社團、教會、頭目、耆老，紮根終身學習，以培養原住民人才、建構原住民知識及深耕原住民文化為目標。
建築及設備計畫	2,940	充實各項教學設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數8,904萬5,000元，較上年度預算數9,567萬6,000元，減少663萬1,000元，約6.93%，主要係公庫撥款收入及政府其他撥入收入減少所致。

(二)本年度基金用途預算數9,037萬1,000元，較上年度預算數9,794萬7,000元，減少757萬6,000元，約7.73%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少675萬7,000元、社會教育計畫減少245萬9,000元及建築及設備計畫增加164萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為132萬6,000元，較上年度預算數短絀227萬1,000元，減少差短94萬5,000元，約41.61%，將移用以前基金餘額132萬6,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 7,562 萬 603 元
社會教育計畫	推動各項原住民部落大學業務，以增進原住民終身學習機會	決算數 310 萬 5,694 元

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 4,301 萬 2,934 元
社會教育計畫	推動各項原住民部落大學業務，以增進原住民終身學習機會	實際數 27 萬 9,653 元
建築及設備計畫	辦理行政室 OA 屏風桌椅及會議桌椅採購	實際數 0 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為5,309萬2,000元，其中198萬元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
79,067	基金來源	89,045	95,676	-6,631
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
49	勞務收入	65	78	-13
49	服務收入	65	78	-13
532	財產收入	561	511	50
300	權利金收入	381	326	55
191	利息收入	160	160	0
41	其他財產收入	20	25	-5
76,864	政府撥入收入	86,556	93,654	-7,098
76,864	公庫撥款收入	86,556	91,174	-4,618
0	政府其他撥入收入	0	2,480	-2,480
1,435	教學收入	1,680	1,250	430
1,435	學雜費收入	1,680	1,250	430
163	其他收入	183	183	0
163	雜項收入	183	183	0
78,726	基金用途	90,371	97,947	-7,576
75,621	國民教育計畫	86,759	93,516	-6,757
75,621	國民小學教育	86,759	93,516	-6,757
3,106	社會教育計畫	672	3,131	-2,459
3,106	社會教育	672	3,131	-2,459
0	建築及設備計畫	2,940	1,300	1,640
0	營建及修建工程	2,940	0	2,940
0	其他設備	0	1,300	-1,300
341	本期賸餘 (短絀－)	-1,326	-2,271	945
4,012	期初基金餘額	2,081	2,774	-693
0	解繳公庫	0	0	0
4,352	期末基金餘額	755	503	252

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。

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,326	
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)	-1,326	
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)	-1,326	
期初現金及約當現金	54,418	
期末現金及約當現金	53,092	

註：

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

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				65	
服務收入	年	1	65,000	65	資優資源班報名費等收入(收支對列)
財產收入				561	
權利金收入	年	1	285,000	285	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	96,000	96	游泳池使用權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	160,000	160	基金保管及專戶利息收入
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				86,556	
公庫撥款收入	年	1	86,556,000	86,556	公庫撥款收入
教學收入				1,680	
學雜費收入	年	1	1,680,000	1,680	幼兒園學費收入
其他收入				183	
雜項收入	年	1	180,000	180	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)
總　計：				89,045	

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
75,621	53	**國民教育計畫**	86,759	93,516	
75,621	532	**國民小學教育**	86,759	93,516	
75,621	53220000	**各校經常門分支計畫**	86,759	93,516	
63,621	1	**用人費用**	70,109	74,236	
41,665	11	**正式員額薪資**	44,750	49,098	
41,246	113	職員薪金	43,610	48,172	詳用人費用彙計表
0			668	466	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資，營養師銓敘第二十四385俸點，每月(薪俸29,270元+專業加給26,380元)*12月=667,800元，配合千元整編+200元。
419	114	工員工資	472	460	詳用人費用彙計表
741	12	**聘僱及兼職人員薪資**	799	796	
340	121	聘用人員薪金	0	0	
401	124	兼職人員酬金	744	744	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
0			55	52	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
951	13	**加（夜）班費**	1,182	1,160	
0	131	延長工時加班費	13	13	辦理業務加班費:詳用人費用彙計表
951	134	未休假加班費	1,132	1,121	未休假加班費:詳用人費用彙計表
0			37	26	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師未休假加班費37,120元，配合千元整編-120元
10,919	15	**獎金**	12,369	12,227	
5,529	151	考績獎金	6,264	6,203	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，營養師銓敘第二十四級385俸點，考績獎金55,650元，配合千元整編+350元
5,390	152	年終獎金	5,966	5,966	詳用人費用彙計表
0			83	58	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師年終獎金83,475元，配合千元整編-475元。
4,721	16	**退休及卹償金**	5,449	5,408	
4,721	161	職員退休及離職金	5,350	5,350	提撥退撫基金:詳用人費用彙計表

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	161	職員退休及離職金	69	29	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師退撫補助款，營養師銓敘第二十四級385薪點-每月5,708元*12月=68,496元，配合千元整編+504元。
0	162	工員退休及離職金	30	29	技工及工友勞工退休準備金:詳用人費用彙計表
4,623	18	**福利費**	5,560	5,547	
4,298	181	分擔員工保險費	4,910	4,749	公保、勞保及健保費:詳用人費用彙計表
0			76	64	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師公提健保費及公保補助費，營養師銓敘第二十四級385薪點-(每月公保補助費3,107元+公提健保費3,263元)*12月=76,440元，配合千元整編-440元
37	183	傷病醫藥費	238	238	教職員工健康檢查補助費
288	18Y	其他福利費	320	480	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費
9,580	2	**服務費用**	14,360	10,523	
1,132	21	**水電費**	1,148	1,148	
889	212	工作場所電費	67	67	游泳池使用權利金電費67,200元，配合千元整編-200元(收支對列)
0			12	12	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			64	64	附設幼兒園基本支出-電費
0			251	267	冷氣專戶電費
0			14	18	場地租借電費(收支對列)
0			556	540	校舍電費
242	214	工作場所水費	48	44	附設幼兒園基本支出-水費
0			136	136	水費
2,528	22	**郵電費**	2,600	2,600	
3	221	郵費	6	6	郵資
22	222	電話費	24	24	電話費
2,503	224	數據通信費	2,570	2,570	*本市各國中小學、幼兒園及網路中心網路設備通訊費
376	23	**旅運費**	10	431	

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
3	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
373	235	貨物運費	0	421	
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	8	
8	241	印刷及裝訂費	9	8	印製基金預算書
786	25	**修理保養及保固費**	900	1,031	
92	252	一般房屋修護費	100	100	校舍修繕費
116	254	其他建築修護費	100	100	其它校舍及校園環境設施修繕等零星工程
431	255	機械及設備修護費	50	54	附設幼兒園基本支出-辦公及教學器具、照明設備、電氣設備等養護費
0			90	90	電梯養護費(3台*30,000元)
0			103	162	辦公及教學器具、照明設備、電氣設備等養護費
0			102	88	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之修護費
0			200	161	設置太陽光電之修護費(收支對列)
0			44	44	辦理資通安全維護計畫-骨幹網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備等維護費
0			27	28	冷氣維護費
148	257	雜項設備修護費	60	60	水質檢驗及管線維護
0			24	24	公安、消防設備等維護費
0			0	120	
6	26	**保險費**	6	6	
6	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保險費
4,484	27	**一般服務費**	9,322	5,005	
2,384	279	外包費	908	870	外包人力駐衛警保全2人
0			454	435	工友外包庶務人力1人，全年預算數454,000元

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	279	外包費	1,278	788	*供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金。1.9個月薪資：(每月薪資30,000元+勞保費2,707元+健保費1,466元+勞退月提繳費1,818元)*9月=32萬3,919元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資15,000元+勞保費1,436元+健保費1,384元+勞退月提繳費950元)*3月=5萬6,310元。3.年終獎金3萬元*1.5月=4萬5,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人42萬6,000元。6.共計補助廚工3名，總計127萬8,000元。
0			2,982	2,912	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7位合計298萬2,000元。
2,101	27D	計時與計件人員酬金	3,700	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5名300萬元及廚工2名70萬元。
187	28	**專業服務費**	293	222	
12	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	12	講習訓練鐘點費、出席費等
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			6	0	正向管教、性平事件增能研習鐘點費、出席費等
0			80	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班
42	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	12	12	公共安全及消防安全檢查申報簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達 50 瓩以上用電場所檢驗費用
34	289	試務甄選費	46	55	資優資源班甄選費用等45,500元，配合千元整編+500元(收支對列)。

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
99	28Y	其他專業服務費	99	99	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(12月*6,000元)
1,479	3	**材料及用品費**	1,779	7,727	
1,479	32	**用品消耗**	1,779	7,727	
1,411	321	辦公（事務）用品	250	270	一般業務費
54	322	報章雜誌	57	59	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。21班x9月x300元=56,700元，配合千元整編+300元
0	326	食品	0	7,388	
0			1,017	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
14	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費(保健醫療清潔等之購置)
0	32Y	其他用品消耗	425	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
0			20	0	*特殊需求學童就讀國小入學準備輔導班
27	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
27	66	**規費**	0	0	
27	665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
1	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	3	1	
1	71	**會費**	3	1	
1	713	職業團體會費	3	1	編制內護理師營養師參加公會應繳之常年會費
913	9	**其他**	508	1,029	
913	91	**其他支出**	508	1,029	
913	91Y	其他	29	40	辦理社會教育經費
0			10	0	辦理童軍教育經費
0			24	24	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	80	80	各項業務及活動等經費
0			16	17	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			0	650	
0			131	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			2	2	辦理資源回收業務相關經費2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)
0			180	180	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			36	36	特殊教育班教材編輯費600元*12月*5班=36,000元
3,106	56	**社會教育計畫**	672	3,131	
3,106	561	**社會教育**	672	3,131	
633	56100100	**社會教育行政及督導**	672	651	
36	1	**用人費用**	36	36	
36	12	**聘僱及兼職人員薪資**	36	36	
36	124	兼職人員酬金	36	36	*辦理本市原住民族部落大學相關業務兼職費每月3,000元*12月=36,000元。
487	2	**服務費用**	526	505	
0	23	**旅運費**	2	2	
0	231	國內旅費	2	2	*辦理本市原住民族部落大學相關業務國內出差旅費
487	27	**一般服務費**	524	503	
487	27D	計時與計件人員酬金	524	503	*進用專案約用人員1人辦理本市原住民族部落大學相關業務人事費，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，年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元，二代健保957元，全年預算數每人501,000元。2.辦理本市原住民族部落大學相關業務加班費23,000元。
110	9	**其他**	110	110	
110	91	**其他支出**	110	110	

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
110	91Y	其他	110	110	*基隆市原住民族部落大學性別平等暨婦女培力研習、講師增能研習及族語認證培訓研習
2,473	56110000	**中央政府補助社會教育經費**	0	2,480	
2,473	9	**其他**	0	2,480	
2,473	91	**其他支出**	0	2,480	
2,473	91Y	其他	0	2,480	
0	5M	**建築及設備計畫**	2,940	1,300	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,940	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,940	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	2,940	0	
0	51	**購建固定資產**	2,940	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,490	0	@校舍漏水整修工程
0			1,450	0	@校園校舍鋁門窗汰舊換新工程
0	5M4	**其他設備**	0	1,300	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	1,300	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	1,300	
0	51	**購建固定資產**	0	1,300	
0	516	購置雜項設備	0	1,300	
78,726		總　　計	90,371	97,947	

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

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				86,759	
國民小學教育				86,759	
社會教育計畫				672	
社會教育				672	
建築及設備計畫				2,940	
營建及修建工程				2,940	
合計				90,371	

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				90,371	
國民教育計畫				86,759	
社會教育計畫				672	
建築及設備計畫				2,940	
上年度預算數				97,947	
國民教育計畫				93,516	
社會教育計畫				3,131	
建築及設備計畫				1,300	
前年度決算數				78,726	
國民教育計畫				75,621	
社會教育計畫				3,106	
112年度決算數				63,317	
國民教育計畫				60,576	
社會教育計畫				2,741	
111年度決算數				67,577	
國民教育計畫				64,829	
社會教育計畫				2,748	

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

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	55	-2	53	
職員	54	-2	52	核定減少1班，教師減少2人，合計教師47人(含校長1人及專任輔導教師1人)、行政人員5人(含營養師1人)
技工	1	0	1	
總　　計	55	-2	53	

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

註2：幼兒園配合幼兒教育及照顧法改置增置人力教保員5人及廚工2人、外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、廚工外包人力10人及原住民族部落大學約用人員1人，合計21人。

基隆市長
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	44,750		1,182		6,049	6,320		5,449
國民教育計畫	44,750		1,182		6,049	6,320		5,449
正式人員	44,750		1,182		6,049	6,320		5,449
兼任人員								
社會教育計畫								
兼任人員								

1.外包費：外包人力駐衛警908千元、工友外包庶務人力454千元、中央廚房廚工外包2,982千元、供餐學校外包廚工1,278千元。
2.計時與計件人員酬金：幼兒園改制增置人力3,700千元、原住民族部落大學約用人員524千元。
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52人，預算金額為6,320千元。
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52人，預算金額為6,049千元。

樂國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,986	238		336		69,310	835	70,145
		4,986	238		336		69,310	799	70,109
		4,986	238		336		69,310		69,310
								799	799
								36	36
								36	36

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	社會教育計畫	建築及設備計畫	
63,657	74,272	用人費用	70,145	70,109	36	0	
41,665	49,098	正式員額薪資	44,750	44,750	0	0	
41,246	48,638	職員薪金	44,278	44,278	0	0	
419	460	工員工資	472	472	0	0	
777	832	聘僱及兼職人員薪資	835	799	36	0	
340		聘用人員薪金	0	0	0	0	
437	832	兼職人員酬金	835	799	36	0	
951	1,160	加（夜）班費	1,182	1,182	0	0	
	13	延長工時加班費	13	13	0	0	
951	1,147	未休假加班費	1,169	1,169	0	0	
10,919	12,227	獎金	12,369	12,369	0	0	
5,529	6,203	考績獎金	6,320	6,320	0	0	
5,390	6,024	年終獎金	6,049	6,049	0	0	
4,721	5,408	退休及卹償金	5,449	5,449	0	0	
4,721	5,379	職員退休及離職金	5,419	5,419	0	0	
	29	工員退休及離職金	30	30	0	0	
4,623	5,547	福利費	5,560	5,560	0	0	
4,298	4,813	分擔員工保險費	4,986	4,986	0	0	
37	238	傷病醫藥費	238	238	0	0	
288	496	其他福利費	336	336	0	0	
10,066	11,028	服務費用	14,886	14,360	526	0	
1,132	1,148	水電費	1,148	1,148	0	0	
889	968	工作場所電費	964	964	0	0	
242	180	工作場所水費	184	184	0	0	
2,528	2,600	郵電費	2,600	2,600	0	0	
3	6	郵費	6	6	0	0	
22	24	電話費	24	24	0	0	
2,503	2,570	數據通信費	2,570	2,570	0	0	
376	433	旅運費	12	10	2	0	
3	12	國內旅費	12	10	2	0	

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

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	社會教育計畫	建築及設備計畫	
373	421	貨物運費	0	0	0	0	
8	8	印刷裝訂與廣告費	9	9	0	0	
8	8	印刷及裝訂費	9	9	0	0	
786	1,031	修理保養及保固費	900	900	0	0	
92	100	一般房屋修護費	100	100	0	0	
116	100	其他建築修護費	100	100	0	0	
431	627	機械及設備修護費	616	616	0	0	
148	204	雜項設備修護費	84	84	0	0	
6	6	保險費	6	6	0	0	
6	6	其他保險費	6	6	0	0	
4,971	5,508	一般服務費	9,846	9,322	524	0	
2,384	5,005	外包費	5,622	5,622	0	0	
2,587	503	計時與計件人員酬金	4,224	3,700	524	0	
187	222	專業服務費	293	293	0	0	
12	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	104	104	0	0	
42	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0	0	
34	55	試務甄選費	46	46	0	0	
99	99	其他專業服務費	99	99	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
1,479	7,727	材料及用品費	1,779	1,779	0	0	
1,479	7,727	用品消耗	1,779	1,779	0	0	
1,411	270	辦公（事務）用品	250	250	0	0	
54	59	報章雜誌	57	57	0	0	
	7,388	食品	1,017	1,017	0	0	
14	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0	0	
		其他用品消耗	445	445	0	0	

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

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	社會教育計畫	建築及設備計畫	
	1,300	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,940	0	0	2,940	
	1,300	購建固定資產	2,940	0	0	2,940	
		擴充改良房屋建築及設備	2,940	0	0	2,940	
	1,300	購置雜項設備	0	0	0	0	
27		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	
27		規費	0	0	0	0	
27		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0	0	
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	0	0	
1	1	會費	3	3	0	0	
1	1	職業團體會費	3	3	0	0	
3,496	3,619	其他	618	508	110	0	
3,496	3,619	其他支出	618	508	110	0	
3,496	3,619	其他	618	508	110	0	
78,726	97,947	合計	90,371	86,759	672	2,940	

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。

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

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
57,105	資產合計	53,508	54,834	-1,326
57,105	資產	53,508	54,834	-1,326
57,105	流動資產	53,508	54,834	-1,326
56,689	現金	53,092	54,418	-1,326
56,689	銀行存款	53,092	54,418	-1,326
416	預付款項	416	416	0
416	預付費用	416	416	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
96,664	代管資產	96,664	96,664	0
-96,664	應付代管資產	-96,664	-96,664	0
52,752	負債	52,753	52,753	0
46,652	流動負債	46,652	46,652	0
46,652	應付款項	46,652	46,652	0
45,427	應付代收款	45,427	45,427	0
1,224	應付費用	1,225	1,225	0
6,101	其他負債	6,101	6,101	0
6,101	什項負債	6,101	6,101	0
6,101	存入保證金	6,101	6,101	0
4,352	基金餘額	755	2,081	-1,326
4,352	基金餘額	755	2,081	-1,326
4,352	基金餘額	755	2,081	-1,326
4,352	累積餘額	755	2,081	-1,326
57,105	負債及基金餘額合計	53,508	54,834	-1,326

信託代理與保證資產	10,134	信託代理與保證負債	10,134
保證品	10,134	應付保證品	10,134

1.信託代理與保證資產(負債)總額計10,134,355元，為履約保證金及保固金定存質押共計16件。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」：0元

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	18,746								18,746
土地改良物									
房屋及建築	174,723	45,027	2,940	(1)			校舍漏水整修工程及鋁門窗汰舊換新工程。	3,504	129,132
機械及設備	31,673	17,955						3,477	10,241
交通及運輸設備	7,419	4,920						779	1,720
雜項設備	24,761	16,950						3,271	4,540
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	257,322	84,852	2,940					11,031	164,379

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)

基隆市長興國民小學編

基隆市長興國民小學
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54-1頁至	第54-2頁
二、預算主要表		
１、基金來源、用途及餘絀預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-3頁至	第54-3頁
２、現金流量預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-4頁至	第54-4頁
三、預算明細表		
１、基金來源明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-5頁至	第54-5頁
２、基金用途明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-6頁至	第54-10頁
四、預算附表		
１、單位〔或計畫〕成本分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-11頁至	第54-11頁
五、預算參考表		
１、５年來主要業務計畫分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-12頁至	第54-12頁
２、員工人數彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-13頁至	第54-13頁
３、用人費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-14頁至	第54-15頁
４、各項費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-16頁至	第54-18頁
六、附錄		
１、預計平衡表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-19頁至	第54-19頁
２、資本資產明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第54-20頁至	第54-20頁

基隆市長興國民小學
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)本校設置有英語村，聘有外籍英語教師一名，每週辦理全市國小四年級遊學活動，積極申請英語教學創新方案計畫，活化英語教學課程，融入主題閱讀課程，提高學生學習英語的興趣。

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、附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 29 人(含校長 1 人)、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 34 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	353	學校屋頂出租設置太陽光電權利金收入
利息收入	50	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	327	場地設施租借費收入
公庫撥款收入	54,716	公庫撥款收入
學雜費收入	1,232	幼兒園學費收入
雜項收入	134	資源回收收入、幼兒園學生活動費收入

二、基金用途　　單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	54,744	1.預定招收普通班 12 班、資源班 1 班及幼兒園 5 班，合計 18 班。預定國小學生人數約 219 人，幼兒園學生人數 96 人，合計 315 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	2,962	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 5,681 萬 2,000 元，較上年度預算數 5,071 萬 3,000 元，增加 609 萬 9,000 元，約 12.03%，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 5,770 萬 6,000 元，較上年度預算數 5,179 萬 7,000 元，增加 590 萬 9,000 元，約 11.41%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 294 萬 7,000 元、建築及設備計畫增加 296 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 89 萬 4,000 元，較上年度預算數短絀 108 萬 4,000 元，減少差短 19 萬元，約 17.52%，將移用以前基金餘額 89 萬 4,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(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 4,610 萬 5,724 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) 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 2,650 萬 8,944 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 1,010 萬元，其中 171 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。

基隆市長興國民小學

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(－)
46,451	基金來源	56,812	50,713	6,099
696	財產收入	730	703	27
2	財產處分收入	0	0	0
353	權利金收入	353	413	-60
68	利息收入	50	50	0
272	其他財產收入	327	240	87
44,710	政府撥入收入	54,716	48,646	6,070
44,710	公庫撥款收入	54,716	48,646	6,070
924	教學收入	1,232	1,232	0
924	學雜費收入	1,232	1,232	0
121	其他收入	134	132	2
121	雜項收入	134	132	2
46,106	基金用途	57,706	51,797	5,909
46,106	國民教育計畫	54,744	51,797	2,947
46,106	國民小學教育	54,744	51,797	2,947
0	建築及設備計畫	2,962	0	2,962
0	營建及修建工程	2,962	0	2,962
345	本期賸餘 (短絀－)	-894	-1,084	190
3,343	期初基金餘額	2,605	2,296	309
0	解繳公庫	0	0	0
3,689	期末基金餘額	1,711	1,212	499

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。

基隆市長興國民小學
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)	-894	
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)	-894	
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)	-894	
期初現金及約當現金	10,994	
期末現金及約當現金	10,100	

註：

基隆市長興國民小學
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				730	
權利金收入	年	1	353,000	353	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	50,000	50	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	327,000	327	場地設施租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				54,716	
公庫撥款收入	年	1	54,716,000	54,716	公庫撥款收入
教學收入				1,232	
學雜費收入	年	1	1,232,000	1,232	幼兒園學費收入
其他收入				134	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收(收支對列)
雜項收入	年	1	129,000	129	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				56,812	

基隆市長興國民小學
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
46,106	53	**國民教育計畫**	54,744	51,797	
46,106	532	**國民小學教育**	54,744	51,797	
46,106	53220000	**各校經常門分支計畫**	54,744	51,797	
42,039	1	**用人費用**	46,209	45,021	
27,222	11	**正式員額薪資**	29,824	29,132	
26,832	113	職員薪金	29,386	28,706	教職員薪資(詳用人費用彙計表)
390	114	工員工資	438	426	工員工資(詳用人費用彙計表)
445	12	**聘僱及兼職人員薪資**	445	464	
445	124	兼職人員酬金	445	464	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
709	13	**加（夜）班費**	759	736	
14	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費13,600元(配合千元整編+400元)詳用人費用彙計表
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
695	134	未休假加班費	703	683	未休假加班費(詳用人費用彙計表)
7,141	15	**獎金**	8,074	8,077	
3,641	151	考績獎金	4,069	4,304	考績獎金(詳用人費用彙計表)
3,500	152	年終獎金	3,945	3,773	年終獎金(詳用人費用彙計表)
0	15Y	其他獎金	60	0	退休人員服務獎章獎勵金(2人*30,000元)
3,169	16	**退休及卹償金**	3,207	3,207	
3,143	161	職員退休及離職金	3,181	3,181	退休及離職金(詳用人費用彙計表)
25	162	工員退休及離職金	26	26	工員退休及離職金(詳用人費用彙計表)
3,353	18	**福利費**	3,900	3,405	
3,080	181	分擔員工保險費	3,296	3,001	教職員工各項保險費(詳用人費用彙計表)
0			200	0	二代健保費
33	183	傷病醫藥費	180	180	教職員工健康檢查補助費
240	18Y	其他福利費	224	224	休假補助:詳用人費用彙計表
2,976	2	**服務費用**	6,431	5,615	
597	21	**水電費**	714	714	
0	212	工作場所電費	430	430	校舍電費
0			189	189	冷氣專戶電費
555			60	60	幼兒園基本支出-電費
42	214	工作場所水費	35	35	水費

基隆市長興國民小學
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
24	22	**郵電費**	33	33	
4	221	郵費	3	3	郵資
20	222	電話費	30	30	電話費
6	23	**旅運費**	8	8	
6	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書印刷費
890	25	**修理保養及保固費**	976	3,318	
0	251	土地改良物修護費	0	1,490	
352	252	一般房屋修護費	229	168	場地出借維護費(收支對列)
0			0	900	
461	254	其他建築修護費	247	289	學校屋頂出租裝設太陽光電設備之各項修護費等(收支對列)
0			88	88	鼓勵設置太陽光電之各項修護費等
0			210	210	改善校園環境零星修繕
0	255	機械及設備修護費	20	20	冷氣維護費
0			66	66	電梯維護費(含幼兒園基本支出-養護修繕36,000元)
37			34	35	辦公及教學器具養護
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
41	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			34	34	水質檢驗及管線設備維護費
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	學校交通義工及各類志工保費
1,269	27	**一般服務費**	4,462	1,305	
0	279	外包費	908	870	外包保全薪資2人
1,269			454	435	工友外包庶務人力1人
0	27D	計時與計件人員酬金	3,100	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4人2,400,000元及廚工2人700,000元)
110	28	**專業服務費**	156	156	
9	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			18	18	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費

基隆市長興國民小學
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	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
31			30	30	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)
575	3	**材料及用品費**	1,541	630	
36	31	**使用材料費**	6	36	
0	315	設備零件	6	6	*本市戶外暨海洋教育議題分團中心學校教材資源費
36			0	30	
539	32	**用品消耗**	1,535	594	
263	321	辦公（事務）用品	239	241	一般事務費，包含學校辦公事務文具用品、影印紙、雷射印表機碳粉匣、彩色印表機墨水匣、衛生紙、清潔用品、職名章及辦公用橡皮圖章刻印費及辦公室用所需物品採購等
0			100	72	鼓勵校園場地開放行政業務費等相關費用
35	322	報章雜誌	35	35	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。13班x9個月x300元=35,100元，千元整編-100元
0	326	食品	652	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）	4	4	健康中心醫療用品
0	32Y	其他用品消耗	25	35	社會教育經費
0			10	0	童軍教育經費
238			7	7	特殊教育班教材編輯費每班每月600元ｘ12月＝7,200元(配合千元整編-200元)
0			200	200	*補助雙語學校教材教具

基隆市長興國民小學
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	263	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**	13	12	
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**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元=12,000元)
504	9	**其他**	550	519	
504	91	**其他支出**	550	519	
504	91Y	其他	140	140	辦理學生教學活動各項業務用品、學校運動會、校慶、基隆市中小學聯合運動會及校際運動比賽、跆拳道、市長盃排球賽、羽毛球比賽等學生教學活動經費
0			44	44	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			12	12	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			129	127	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			30	30	幼兒園基本支出-其他支出
0			4	4	資源回收相關業務3,500元，配合千元整編+500元(收支對列)
0			82	82	*補助雙語教學校辦理各項雙語研習及活動所需經費
0			80	80	*總務主任會議及研習
0			29	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**	2,962	0	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,962	0	

基隆市長興國民小學

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	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,962	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	2,962	0	
0	51	**購建固定資產**	2,962	0	
0	512	興建土地改良物	1,495	0	@中庭地板改善工程
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,467	0	@風雨走廊周邊暨廚房遮雨棚修繕工程
46,106		總　　計	57,706	51,797	

基隆市長興國民小學
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				54,744	
國民小學教育				54,744	
建築及設備計畫				2,962	
營建及修建工程				2,962	
合計				57,706	

基隆市長興國民小學

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				57,706	
國民教育計畫				54,744	
建築及設備計畫				2,962	
上年度預算數				51,797	
國民教育計畫				51,797	
前年度決算數				46,106	
國民教育計畫				46,106	
112年度決算數				43,303	
國民教育計畫				43,142	
建築及設備計畫				161	
111年度決算數				41,736	
國民教育計畫				41,331	
建築及設備計畫				405	

基隆市長興國民小學
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	35	-1	34	
職員	34	-1	33	本年度減少1名教師，合計教師29人(含校長1人)、行政人員4人。
工友	1	0	1	
總　　計	35	-1	34	

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、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力教保員4人、廚工2人。

基隆市長
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	29,824		759		3,945	4,069	60	3,207
國民教育計畫	29,824		759		3,945	4,069	60	3,207
正式人員	29,824		759		3,945	4,069	60	3,207
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：公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力教保員240萬元、廚工70萬元。
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34人，預算金額為406萬9千元。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34人，預算金額為394萬5千元。其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數2人，預算金額6萬元。

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				
		3,496	180		224		45,764	445	46,209
		3,496	180		224		45,764	445	46,209
		3,496	180		224		45,764		45,764
								445	445

基隆市長興國民小學
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		
42,039	45,021	用人費用	46,209	46,209	0		
27,222	29,132	正式員額薪資	29,824	29,824	0		
26,832	28,706	職員薪金	29,386	29,386	0		
390	426	工員工資	438	438	0		
445	464	聘僱及兼職人員薪資	445	445	0		
445	464	兼職人員酬金	445	445	0		
709	736	加（夜）班費	759	759	0		
14	53	延長工時加班費	56	56	0		
695	683	未休假加班費	703	703	0		
7,141	8,077	獎金	8,074	8,074	0		
3,641	4,304	考績獎金	4,069	4,069	0		
3,500	3,773	年終獎金	3,945	3,945	0		
		其他獎金	60	60	0		
3,169	3,207	退休及卹償金	3,207	3,207	0		
3,143	3,181	職員退休及離職金	3,181	3,181	0		
25	26	工員退休及離職金	26	26	0		
3,353	3,405	福利費	3,900	3,900	0		
3,080	3,001	分擔員工保險費	3,496	3,496	0		
33	180	傷病醫藥費	180	180	0		
240	224	其他福利費	224	224	0		
2,976	5,615	服務費用	6,431	6,431	0		
597	714	水電費	714	714	0		
555	679	工作場所電費	679	679	0		
42	35	工作場所水費	35	35	0		
24	33	郵電費	33	33	0		
4	3	郵費	3	3	0		
20	30	電話費	30	30	0		
6	8	旅運費	8	8	0		
6	8	國內旅費	8	8	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

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

基隆市長興國民小學
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		
7	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
890	3,318	修理保養及保固費	976	976	0		
	1,490	土地改良物修護費	0	0	0		
352	1,068	一般房屋修護費	229	229	0		
461	587	其他建築修護費	545	545	0		
37	121	機械及設備修護費	150	150	0		
41	52	雜項設備修護費	52	52	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,269	1,305	一般服務費	4,462	4,462	0		
1,269	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
		計時與計件人員酬金	3,100	3,100	0		
110	156	專業服務費	156	156	0		
9	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	0		
31	62	委託檢驗 (定) 試驗認證費	62	62	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		
575	630	材料及用品費	1,541	1,541	0		
36	36	使用材料費	6	6	0		
36	36	設備零件	6	6	0		
539	594	用品消耗	1,535	1,535	0		
263	313	辦公（事務）用品	339	339	0		
35	35	報章雜誌	35	35	0		
		食品	652	652	0		
3	4	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
238	242	其他用品消耗	505	505	0		

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

基隆市長興國民小學
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		
		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	2,962	0	2,962		
		購建固定資產	2,962	0	2,962		
		興建土地改良物	1,495	0	1,495		
		擴充改良房屋建築及設備	1,467	0	1,467		
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
		會費	1	1	0		
		職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
504	519	其他	550	550	0		
504	519	其他支出	550	550	0		
504	519	其他	550	550	0		
46,106	51,797	合計	57,706	54,744	2,962		

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

基隆市長興國民小學
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
12,078	資產合計	10,100	10,994	-894
12,078	資產	10,100	10,994	-894
12,078	流動資產	10,100	10,994	-894
12,078	現金	10,100	10,994	-894
12,078	銀行存款	10,100	10,994	-894
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
27,744	代管資產	27,744	27,744	0
-27,744	應付代管資產	-27,744	-27,744	0
8,389	負債	8,389	8,389	0
7,394	流動負債	7,394	7,394	0
7,394	應付款項	7,394	7,394	0
7,394	應付代收款	7,394	7,394	0
995	其他負債	995	995	0
995	什項負債	995	995	0
995	存入保證金	995	995	0
3,689	基金餘額	1,711	2,605	-894
3,689	基金餘額	1,711	2,605	-894
3,689	基金餘額	1,711	2,605	-894
3,689	累積餘額	1,711	2,605	-894
12,078	負債及基金餘額合計	10,100	10,994	-894

信託代理與保證資產	1,984	信託代理與保證負債	1,984
保證品	1,984	應付保證品	1,984

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1,483,680元、113學年度七堵區長興國小午餐食材聯合採購案履約保證金定存單500,000元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市長興國民小學

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	69,766								69,766
土地改良物	23,222	21,784	1,495	(1)			中庭地板改善工程		2,933
房屋及建築	73,928	34,423	1,467	(1)			風雨走廊周邊暨廚房遮雨棚修繕工程	1,567	39,405
機械及設備	9,813	6,439						600	2,774
交通及運輸設備	2,065	1,774						107	184
雜項設備	16,804	12,065						168	4,571
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	195,598	76,485	2,962					2,442	119,633

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)

基隆市深美國民小學編

基隆市深美國民小學
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55-1頁至	第55-2頁
二、預算主要表		
１、基金來源、用途及餘絀預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-3頁至	第55-3頁
２、現金流量預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-4頁至	第55-4頁
三、預算明細表		
１、基金來源明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-5頁至	第55-5頁
２、基金用途明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-6頁至	第55-11頁
四、預算附表		
１、單位〔或計畫〕成本分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-12頁至	第55-12頁
五、預算參考表		
１、５年來主要業務計畫分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-13頁至	第55-13頁
２、員工人數彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-14頁至	第55-14頁
３、用人費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-16頁至	第55-17頁
４、各項費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-18頁至	第55-20頁
六、附錄		
１、預計平衡表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-21頁至	第55-21頁
２、資本資產明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧ 第55-22頁至	第55-22頁

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 **115** 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動學習型組織和專業學習社群為基盤，透過組織團隊力逐步實踐課程綱要與學校願景，落實行政服務教學之理念，營造安全、永續、人文的校園，發揮境教功能提升學生自主學習能力，提供多元舞台，協助學生建立自信成就、快樂學習。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 83 人(含校長 1 人及教育部專款部分補助專任輔導教師 2 人)、行政人員 5 人、工友 1 人，共計 89 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	90	資優班招生簡章及初、複試等收入。
權利金收入	306	游泳池委外及設置太陽光電權利金收入。
利息收入	150	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	200	學校場地租借收入。
公庫撥款收入	115,034	公庫撥款收入。
學雜費收入	600	幼兒園學費收入。
雜項收入	75	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	116,022	1.預定招收普通班 36 班、資優班 2 班、資源班 6 班，共 44 班，學生人數約 949 人，附設幼兒園 2 班，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	1,213	充實各項教學及行政等設備，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 1,645 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 1,806 萬 5,000 元，減少 161 萬元，約 1.36％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,723 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 1,910 萬 5,000 元，減少 187 萬元，約 1.57％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 284 萬 7,000 元，建築及設備計畫增加 97 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 78 萬元，較上年度預算數短絀 104 萬元，減少差短 26 萬元，約 25%，將移用以前基金餘額 78 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 10,332 萬 4,798 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 8 萬 6,282 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 6,348 萬 3,528 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 140 萬 6,120 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 3,770 萬元，其中 342 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。

基隆市深美國民小學

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(－)
104,598	基金來源	116,455	118,065	-1,610
14	徵收及依法分配收入	0	0	0
14	徵收收入	0	0	0
14	違規罰款收入	0	0	0
83	勞務收入	90	80	10
83	服務收入	90	80	10
875	財產收入	656	656	0
0	財產處分收入	0	0	0
434	權利金收入	306	306	0
193	利息收入	150	150	0
248	其他財產收入	200	200	0
102,741	政府撥入收入	115,034	116,731	-1,697
102,741	公庫撥款收入	115,034	116,731	-1,697
693	教學收入	600	520	80
693	學雜費收入	600	520	80
191	其他收入	75	78	-3
191	雜項收入	75	78	-3
103,411	基金用途	117,235	119,105	-1,870
103,325	國民教育計畫	116,022	118,869	-2,847
103,325	國民小學教育	116,022	118,869	-2,847
86	建築及設備計畫	1,213	236	977
86	其他設備	1,213	236	977
1,187	本期賸餘（短絀－）	-780	-1,040	260
4,060	期初基金餘額	4,206	1,955	2,251
0	解繳公庫	0	0	0
5,246	期末基金餘額	3,426	915	2,511

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市深美國民小學

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)	-780	
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)	-780	
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)	-780	
期初現金及約當現金	38,480	
期末現金及約當現金	37,700	

註：

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

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
勞務收入				90	
服務收入	年	1	90,000	90	資優資源班招生簡章及初、複試費用(收支對列)
財產收入				656	
權利金收入	年	1	190,000	190	游泳池委外權利金(收支對列)
權利金收入	年	1	116,000	116	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	150,000	150	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	200,000	200	學校場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				115,034	
公庫撥款收入	年	1	115,034,000	115,034	公庫撥款收入
教學收入				600	
學雜費收入	年	1	600,000	600	幼兒園學費收入
其他收入				75	
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：				116,455	

基隆市深美國民小學
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
103,325	53	**國民教育計畫**	116,022	118,869	
103,325	532	**國民小學教育**	116,022	118,869	
103,325	53220000	**各校經常門分支計畫**	116,022	118,869	
95,634	1	**用人費用**	101,249	104,544	
65,034	11	**正式員額薪資**	70,998	70,356	
64,609	113	職員薪金	69,929	69,440	教職員薪資:詳用人費用彙計表
0			709	490	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資，營養師銓敘第二十一級430薪點,薪資59,090元*12月=709,080元，配合千元整編-80元
425	114	工員工資	360	426	工友薪資:詳用人費用彙計表
1,316	12	**聘僱及兼職人員薪資**	725	722	
457	121	聘用人員薪金	0	0	
860	124	兼職人員酬金	670	670	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
0			55	52	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,127	13	**加（夜）班費**	2,747	1,558	
0	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費:詳用人費用彙計表
1,127	134	未休假加班費	1,520	1,520	未休假加班費:詳用人費用彙計表
0			1,177	0	詳用人費用明細
0			39	27	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師未休假加班費39,360元，配合千元整編-360元
13,711	15	**獎金**	13,738	16,346	
5,905	151	考績獎金	5,386	7,385	考績獎金:詳用人費用彙計表
0			59	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師考績獎金59,090元，配合千元整編-90元
7,805	152	年終獎金	8,174	8,900	年終獎金:詳用人費用彙計表
0			89	61	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師年終獎金88,635元，配合千元整編+365元
0	15Y	其他獎金	30	0	退休人員服務獎章1人*30,000元
6,964	16	**退休及卹償金**	6,571	7,730	

基隆市深美國民小學
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
6,921	161	職員退休及離職金	6,451	7,655	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0			77	30	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師公提勞退費6,378元*12月=76,536元，配合千元整編+464元
42	162	工員退休及離職金	43	45	工友退休準備金:詳用人費用彙計表
7,482	18	**福利費**	6,470	7,832	
7,028	181	分擔員工保險費	300	300	二代健保補充保費:詳用人費用彙計表
0			5,417	6,800	員工保險費公付:詳用人費用彙計表
0			83	68	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師(公保補助費3,472元+公提健保費3,433元)*12月=82,860元及二代健保439元，配合千元整編-299元
5	183	傷病醫藥費	184	184	教職員工健康檢查補助費
449	18Y	其他福利費	470	464	員工休假補助: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
6,632	2	**服務費用**	9,449	8,444	
1,839	21	**水電費**	1,839	1,789	
1,639	212	工作場所電費	10	0	幼兒園基本支出-電費
0			90	90	泳池權利金收入電費(收支對列)
0			949	949	校舍電費
0			565	565	冷氣專戶電費
0			50	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需電費
183	214	工作場所水費	104	104	水費
0			10	20	幼兒園基本支出-水費
0			43	43	泳池權利金收入水費(收支對列)
17	216	氣體費	18	18	泳池瓦斯費
44	22	**郵電費**	45	45	
16	221	郵費	8	8	郵資

基隆市深美國民小學
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	222	電話費	37	37	電話費
454	23	**旅運費**	79	458	
9	231	國內旅費	19	19	因公出差旅費
377	235	貨物運費	0	421	
69	23Y	其他旅運費	18	18	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
0			42	0	六年級師長戶外教育旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
8	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書
931	25	**修理保養及保固費**	1,037	1,016	
0	254	其他建築修護費	45	56	校園場地租借費收入校舍零星修繕(收支對列)
0			30	49	設置太陽能光電之校舍零星修繕(收支對列)
167	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費
0			60	60	冷氣維護費
0			89	89	辦公及教學器具養護
0			67	47	辦理資通安全維護計畫網路設備、資訊設備等維護。
764	257	雜項設備修護費	81	81	水質檢驗及管線維護及水塔清洗等
0			24	24	公安、消防設備等維護費
0			460	460	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等
0			51	120	設置太陽能光電之各項設備維修(收支對列)
0			100	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需各項設備修繕
0	26	**保險費**	4	4	
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通保險費
2,950	27	**一般服務費**	6,146	4,671	
864	279	外包費	908	870	外包駐衛警人力保全2人
0			454	435	工友替代庶務人力1人

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,086	27D	計時與計件人員酬金	1,278	1,182	*供餐學校每校補助3名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金 1.9個月薪資：(每月薪資30,000元+勞保費2,707元+健保費1,466元+勞退月提繳費1,818元)*9月=32萬3,919元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資15,000元+勞保費1,436元+健保費1,384元+勞退月提繳費950元)*3月=5萬6,310元。3.年終獎金3萬元*1.5月=4萬5,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人42萬6,000元。6.共計補助廚工3名，總計127萬8,000元。
0			2,556	2,184	*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6位合計255萬6,000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60萬元及廚工1人35萬元)
335	28	**專業服務費**	219	382	
129	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	60	
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
0			0	80	
0			3	3	辦理資通安全維護計畫教育訓練課程講師費
55	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	50	消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
58	289	試務甄選費	63	56	資優資源班招生相關經費(收支對列)
0	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪津管理系統維護費
92	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全費用

基隆市深美國民小學
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	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
1,048	3	**材料及用品費**	5,083	5,872	
56	31	**使用材料費**	0	11	
56	315	設備零件	0	6	
0			0	5	
992	32	**用品消耗**	5,083	5,861	
350	321	辦公（事務）用品	0	95	
0			45	81	校園場地租借費收入購置辦公文具等(收支對列)
0			34	34	幼兒園基本支出-辦公事務費
0			452	361	一般辦公、事務費
116	322	報章雜誌	119	119	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。(44班*9月*300元=118,800元，配合千元整編+200元)
0	326	食品	2,536	4,485	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
17	328	醫療用品（非醫療院所使用）	11	11	體育衛生費
509	32Y	其他用品消耗	10	10	童軍教育經費
0			36	36	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			92	92	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)等
0			272	314	各項業務及活動等經費
0			48	48	辦理社會教育經費48,240元，配合千元整編-240元
0			75	75	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			1,269	2	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
0			20	20	*辦理共讀站閱讀推廣活動

基隆市深美國民小學

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	58	58	特教班教材編輯費57,600元(600元*12月*8班)，配合千元整編+400元
0			6	20	*本市生活課程分團中心學校教材資源費
11	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	19	9	
3	71	**會費**	1	3	
3	713	職業團體會費	1	3	護士職業公會會費
8	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	6	
8	744	慰問、照護及濟助金	18	6	退休人員三節慰問金(2,000元*3人*3節)
0	9	**其他**	222	0	
0	91	**其他支出**	222	0	
0	91Y	其他	222	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
86	5M	**建築及設備計畫**	1,213	236	
86	5M4	**其他設備**	1,213	236	
86	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,213	236	
86	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**	1,213	236	
86	51	**購建固定資產**	1,213	236	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,108	0	@增設洗手台工程
86	514	購置機械及設備	0	20	
0	516	購置雜項設備	50	84	校園場地租借費收入購置行政設備(收支對列)
0			55	132	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之教學行政設備
103,411		總　　計	117,235	119,105	

基隆市深美國民小學
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				116,022	
國民小學教育				116,022	
建築及設備計畫				1,213	
其他設備				1,213	
合計				117,235	

基隆市深美國民小學

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				117,235	
國民教育計畫				116,022	
建築及設備計畫				1,213	
上年度預算數				119,105	
國民教育計畫				118,869	
建築及設備計畫				236	
前年度決算數				103,411	
國民教育計畫				103,325	
建築及設備計畫				86	
112年度決算數				88,873	
國民教育計畫				88,721	
建築及設備計畫				152	
111年度決算數				85,349	
國民教育計畫				85,237	
建築及設備計畫				111	

基隆市深美國民小學
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	89	0	89	
職員	88	0	88	教師83人(含校長1人及教育部補助專任輔導教師2人)、行政人員5人。
工友	1	0	1	
總　　計	89	0	89	

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：外包人力保全駐衛警2人，外包工友替代庶務人力1人。2.計時與計件人員：偏鄉廚工6人、供餐學校補助廚工3人、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(含教保員1人及廚工1人)。

基隆市深
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	70,998		2,747		8,263	5,445	30	6,571
國民教育計畫	70,998		2,747		8,263	5,445	30	6,571
正式人員	70,998		2,747		8,263	5,445	30	6,571
兼任人員								

一、1.外包費：外包駐衛警人員2人預算金額90萬8仟元，外包工友替代庶務人力1人預算金額45萬4千元。2.計時與計件人員酬金：偏鄉廚工6人金額255萬6千元、供餐學校補助廚工3人金額127萬8仟元、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(含教保員1人及廚工1人)95萬。
二、1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數89人，預算金額為544萬5千元。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89人，預算金額為826萬3千元。3.其他獎金:依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點,預算人數1人,預算金額為3萬元。

美國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		5,800	184		486		100,524	725	101,249
		5,800	184		486		100,524	725	101,249
		5,800	184		486		100,524		100,524
								725	725

基隆市深美國民小學
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		
95,634	104,544	用人費用	101,249	101,249	0		
65,034	70,356	正式員額薪資	70,998	70,998	0		
64,609	69,930	職員薪金	70,638	70,638	0		
425	426	工員工資	360	360	0		
1,316	722	聘僱及兼職人員薪資	725	725	0		
457		聘用人員薪金	0	0	0		
860	722	兼職人員酬金	725	725	0		
1,127	1,558	加（夜）班費	2,747	2,747	0		
	11	延長工時加班費	11	11	0		
1,127	1,547	未休假加班費	2,736	2,736	0		
13,711	16,346	獎金	13,738	13,738	0		
5,905	7,385	考績獎金	5,445	5,445	0		
7,805	8,961	年終獎金	8,263	8,263	0		
		其他獎金	30	30	0		
6,964	7,730	退休及卹償金	6,571	6,571	0		
6,921	7,685	職員退休及離職金	6,528	6,528	0		
42	45	工員退休及離職金	43	43	0		
7,482	7,832	福利費	6,470	6,470	0		
7,028	7,168	分擔員工保險費	5,800	5,800	0		
5	184	傷病醫藥費	184	184	0		
449	480	其他福利費	486	486	0		
6,632	8,444	服務費用	9,449	9,449	0		
1,839	1,789	水電費	1,839	1,839	0		
1,639	1,604	工作場所電費	1,664	1,664	0		
183	167	工作場所水費	157	157	0		
17	18	氣體費	18	18	0		
44	45	郵電費	45	45	0		
16	8	郵費	8	8	0		
28	37	電話費	37	37	0		
454	458	旅運費	79	79	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

基隆市深美國民小學
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		
9	19	國內旅費	19	19	0		
377	421	貨物運費	0	0	0		
69	18	其他旅運費	60	60	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
931	1,016	修理保養及保固費	1,037	1,037	0		
	105	其他建築修護費	75	75	0		
167	226	機械及設備修護費	246	246	0		
764	685	雜項設備修護費	716	716	0		
	4	保險費	4	4	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
2,950	4,671	一般服務費	6,146	6,146	0		
864	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
2,086	3,366	計時與計件人員酬金	4,784	4,784	0		
335	382	專業服務費	219	219	0		
129	149	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
55	82	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
58	56	試務甄選費	63	63	0		
	5	電腦軟體服務費	5	5	0		
92	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		
1,048	5,872	材料及用品費	5,083	5,083	0		
56	11	使用材料費	0	0	0		
56	11	設備零件	0	0	0		
992	5,861	用品消耗	5,083	5,083	0		
350	571	辦公（事務）用品	531	531	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

基隆市深美國民小學
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		
116	119	報章雜誌	119	119	0		
	4,485	食品	2,536	2,536	0		
17	11	醫療用品（非醫療院所使用）	11	11	0		
509	675	其他用品消耗	1,886	1,886	0		
86	236	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	1,213	0	1,213		
86	236	購建固定資產	1,213	0	1,213		
		擴充改良房屋建築及設備	1,108	0	1,108		
86	20	購置機械及設備	0	0	0		
	216	購置雜項設備	105	0	105		
11	9	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	0		
3	3	會費	1	1	0		
3	3	職業團體會費	1	1	0		
8	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
8	6	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
		其他	222	222	0		
		其他支出	222	222	0		
		其他	222	222	0		
103,411	119,105	合計	117,235	116,022	1,213		

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

基隆市深美國民小學
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
39,520	資產合計	37,700	38,480	-780
39,520	資產	37,700	38,480	-780
39,520	流動資產	37,700	38,480	-780
39,520	現金	37,700	38,480	-780
39,520	銀行存款	37,700	38,480	-780
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
34,274	負債	34,274	34,274	0
29,333	流動負債	29,333	29,333	0
29,333	應付款項	29,333	29,333	0
29,217	應付代收款	29,217	29,217	0
116	應付費用	116	116	0
4,941	其他負債	4,941	4,941	0
4,941	什項負債	4,941	4,941	0
4,941	存入保證金	4,941	4,941	0
5,246	基金餘額	3,426	4,206	-780
5,246	基金餘額	3,426	4,206	-780
5,246	基金餘額	3,426	4,206	-780
5,246	累積餘額	3,426	4,206	-780
39,520	負債及基金餘額合計	37,700	38,480	-780

信託代理與保證資產	1,795	信託代理與保證負債	1,795
保證品	1,795	應付保證品	1,795

1.信託代理與保證資產(負債)科目總額1,794,650元:保固連帶保證書-教室冷氣設備裝設採購647,325元、保固連帶保證書-教室冷氣設備裝設採購案647,325元、履約保證金定存單-午餐食材暨調味料財務採購案500,000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）及或有資產科目本年度總額及內容：無。

基隆市深美國民小學

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	201,605								201,605
土地改良物	1,861	1,860							1
房屋及建築	58,051	10,361	1,108	(1)			增設洗手台工程	1,550	47,248
機械及設備	24,885	14,519						4,008	6,358
交通及運輸設備	1,523	1,165						218	140
雜項設備	9,963	6,628	105	(1)			鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之教學行政設備	890	2,550
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	136				30	(11)	無形資產攤銷		106
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	298,024	34,533	1,213		30			6,666	258,008

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)

基隆市暖西國民小學編

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-1 頁 至 第 56-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-3 頁 至 第 56-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-4 頁 至 第 56-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-5 頁 至 第 56-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-6 頁 至 第 56-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-11 頁 至 第 56-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-12 頁 至 第 56-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-13 頁 至 第 56-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-14 頁 至 第 56-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-16 頁 至 第 56-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-19 頁 至 第 56-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 56-20 頁 至 第 56-20 頁

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

(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)推動科技輔助自主學習課程，配合十二年國教之理念，培養學生成為自主學習之學習者；發展多元之社團活動，培養孩子多元智能；重視在地校本環境教育，運用豐富之自然資源，進行溯溪課程及食農教育。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師37人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員3人、工友2人、兼任人事管理員1人、共計43人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位:新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	1,451	游泳池、羽球館暨地下停車場委外經營權利金收入及設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	利息收入
其他財產收入	140	校園場地租借收入
公庫撥款收入	61,375	公庫撥款收入
雜項收入	4	資源回收物品變賣收入

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	63,738	1、預定招收普通班 19 班、資源班 2 班，共 21 班，學生人數約 453 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	1,162	充實本市各項網路設備及購置辦公及教學設備，以改善校園及教學環境，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6,299萬元，較上年度預算數5,885萬7,000元，增加413萬3,000元，約7.02%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途6,490萬元，較上年度預算數5,956萬3,000元，增加533萬7,000元，約8.96%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加428萬8,000元，建築及設備計畫增加104萬9,000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191萬元，較上年度預算短絀70萬6,000元，增加差短120萬4,000元，約170.54%，將移用以前基金餘額191萬元支應。

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5,493萬2,043元
建築及設備計畫	充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能	決算數0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3,311萬1,053元
建築及設備計畫	充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能	實際數0元。

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,379萬1,000元，其中298萬4,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或有負債之說明：無。

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
56,810	基金來源	62,990	58,857	4,133
1,674	財產收入	1,611	1,439	172
0	財產處分收入	0	5	-5
1,421	權利金收入	1,451	1,376	75
96	利息收入	20	10	10
157	其他財產收入	140	48	92
55,120	政府撥入收入	61,375	57,399	3,976
55,120	公庫撥款收入	61,375	57,399	3,976
15	其他收入	4	19	-15
15	雜項收入	4	19	-15
54,932	基金用途	64,900	59,563	5,337
54,932	國民教育計畫	63,738	59,450	4,288
54,932	國民小學教育	63,738	59,450	4,288
0	建築及設備計畫	1,162	113	1,049
0	其他設備	1,162	113	1,049
1,878	本期賸餘 (短絀－)	-1,910	-706	-1,204
4,493	期初基金餘額	4,894	4,243	651
0	解繳公庫	0	0	0
6,371	期末基金餘額	2,984	3,537	-553

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。

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,910	
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)	-1,910	
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)	-1,910	
期初現金及約當現金	15,701	
期末現金及約當現金	13,791	

註：

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

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量(業務量)	利(費)率	金　額	
財產收入				1,611	
權利金收入	年	1	341,000	341	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	1,110,000	1,110	游泳池羽球館暨地下停車場委託經營管理收入(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	利息收入
其他財產收入	年	1	140,000	140	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				61,375	
公庫撥款收入	年	1	61,375,000	61,375	公庫撥款收入
其他收入				4	
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收物品變賣收入(收支對列)
總　計：				62,990	

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
54,932	53	**國民教育計畫**	63,738	59,450	
54,932	532	**國民小學教育**	63,738	59,450	
54,932	53220000	**各校經常門分支計畫**	63,738	59,450	
46,642	1	**用人費用**	53,537	51,620	
29,271	11	**正式員額薪資**	34,517	33,223	
28,421	113	職員薪金	33,600	32,338	教職員薪資：詳用人費用彙計表
850	114	工員工資	917	885	工員薪資：詳用人費用彙計表
681	12	**聘僱及兼職人員薪資**	948	744	
681	124	兼職人員酬金	36	36	人事管理員兼職費：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及加班費
0			870	669	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
512	13	**加（夜）班費**	796	769	
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
512	134	未休假加班費	782	755	未休假加班費：詳用人費用彙計表
8,300	15	**獎金**	9,042	8,670	
4,032	151	考績獎金	4,341	4,190	考績獎金：詳用人費用彙計表
4,268	152	年終獎金	4,641	4,480	年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	60	0	服務獎章獎勵金(2人*30,000元)
3,871	16	**退休及卹償金**	3,898	4,028	
3,769	161	職員退休及離職金	3,784	3,918	教職員退撫金：詳用人費用彙計表
101	162	工員退休及離職金	114	110	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
4,007	18	**福利費**	4,336	4,186	
3,559	181	分擔員工保險費	3,689	3,737	員工保險費：詳用人費用彙計表
0			182	0	二代健保費
5	183	傷病醫藥費	136	131	教職員工健康檢查補助費
443	18Y	其他福利費	329	318	休假補助：詳用人費用彙計表
7,380	2	**服務費用**	7,020	6,810	
2,168	21	**水電費**	2,619	1,859	
2,091	212	工作場所電費	1,700	940	*教師研習中心電費
0			531	531	校舍電費

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	212	工作場所電費	298	298	冷氣專戶電費
77	214	工作場所水費	35	35	*教師研習中心水費
0			55	55	水費
44	22	**郵電費**	54	54	
3	221	郵費	8	8	郵費
41	222	電話費	17	17	*教師研習中心郵電費
0			29	29	學校電話費
7	23	**旅運費**	15	8	
7	231	國內旅費	15	8	因公出差旅費
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
9	241	印刷及裝訂費	7	7	學校各類日誌、獎狀、證書、收據、帳冊封面及基金預算書印製等
2,414	25	**修理保養及保固費**	1,873	2,062	
0	252	一般房屋修護費	150	150	*教師研習中心房屋養護費
0			556	156	游泳池、羽球館、地下停車場委外經營收入-一般房屋養護費(收支對列)
257	254	其他建築修護費	0	350	
0			90	290	學校修繕及設備汰換-教學環境修護費
1,332	255	機械及設備修護費	82	82	*教師研習中心設施養護費
0			10	10	*本市網路中心路由器維護費
0			60	60	本校及教師研習中心電梯維護2台
0			239	75	設置太陽光電發電收入-機具修繕維護(收支對列)
0			0	250	
0			42	41	辦公機械及設備修護費、教學器具修護費及薪資系統維護費等
0			32	32	冷氣維護費
825	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護經費
0			18	18	*教師研習中心設施養護費
0			57	57	水質檢驗、水塔清洗及管線設備維護
0			473	427	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電等雜項設備修護費

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	257	雜項設備修護費	40	40	辦理資通安全維護計畫-電腦設備修繕
9	26	**保險費**	14	14	
9	26Y	其他保險費	10	10	*教師研習中心火災保險費
0			4	4	義工交通隊保險
1,737	27	**一般服務費**	2,116	1,740	
1,737	279	外包費	908	870	外包保全薪資-校園安全駐衛警保全2人
0			908	870	外包保全薪資-教研中心外包保全2人
0	27D	計時與計件人員酬金	300	0	*教師研習中心清潔庶務人力(全年工作日250天*每日4小時*300元=300,000元)-1人
921	28	**專業服務費**	250	994	
750	281	技術合作費及權利金	0	750	
10	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	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育講習
0			6	0	辦理輔導知能研習
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(含研習中心)及各項檢測費
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
108	28Y	其他專業服務費	70	70	教師研習中心電子保全服務費
0			90	90	校園安全電子保全服務費
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每月6,000*12月=72,000元
908	3	**材料及用品費**	3,045	1,019	
11	31	**使用材料費**	5	5	
11	315	設備零件	5	5	*本市防災輔導團領域中心學校教材資源設備費
897	32	**用品消耗**	3,040	1,014	
318	321	辦公（事務）用品	70	50	*教師研習中心影印機租賃及紙張等費用
0			0	100	
0			286	299	一般辦公事務費:如辦理行政、校務、教務、學務等所需費用
52	322	報章雜誌	4	4	國語日報訂閱

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	322	報章雜誌	57	54	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養，21班*9月*300元=56,700元，配合千元整編+300元
108	323	農業與園藝用品及環境美化費	100	90	*教師研習中心環境清潔消毒費(每年4次*25,000元=100,000元)
0			3	13	資源回收用相關物品(收支對列)
0			100	0	*教師研習中心植栽綠美化編列10萬元
0	326	食品	1,192	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
13	328	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	健康中心醫療耗材
406	32Y	其他用品消耗	10	10	童軍教育
0			20	0	@教師研習中心清潔及衛生用品
0			14	7	特殊教育班教材編緝費
0			58	58	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			32	32	社會教育經費
0			196	196	各項活動經費
0			19	19	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			98	34	校園場地租借收入-舉辦各項活動所需用品消耗(收支對列)
0			221	32	游泳池、羽球館、地下停車場委外經營收入-舉辦各項活動所需用品消耗(收支對列)
0			544	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
1	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1	1	
1	71	**會費**	1	1	

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1	713	職業團體會費	1	1	校護護士公會會費每年1,000元
0	9	**其他**	135	0	
0	91	**其他支出**	135	0	
0	91Y	其他	135	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**	1,162	113	
0	5M4	**其他設備**	1,162	113	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,162	113	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,162	113	
0	51	**購建固定資產**	1,162	113	
0	514	購置機械及設備	113	113	*本市各國中小學及幼兒園、教育處網路設備費
0			200	0	學校修繕及設備汰換-協同教學區教學設備2台
0	516	購置雜項設備	849	0	@暖西國小雨遮工程
54,932		總　　計	64,900	59,563	

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

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				63,738	
國民小學教育				63,738	
建築及設備計畫				1,162	
其他設備				1,162	
合計				64,900	

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				64,900	
國民教育計畫				63,738	
建築及設備計畫				1,162	
上年度預算數				59,563	
國民教育計畫				59,450	
建築及設備計畫				113	
前年度決算數				54,932	
國民教育計畫				54,932	
建築及設備計畫				0	
112年度決算數				50,819	
國民教育計畫				50,706	
建築及設備計畫				113	
111年度決算數				50,753	
國民教育計畫				50,640	
建築及設備計畫				113	

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

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	41	1	42	
職員	39	1	40	教師37人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員3人。本年度增加分散式資源班（不分類身障）教師1人。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員領有兼職酬金1名
總　　計	42	1	43	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
　　2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
註2：1.外包費：校園安全駐衛警保全2人、教研中心外包保全2人，共計4人。
　　2.計時與計件人員酬金：教師研習中心清潔庶務人力1人。

基隆市暖
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	34,517		796		4,641	4,341	60	3,898
國民教育計畫	34,517		796		4,641	4,341	60	3,898
正式人員	34,517		796		4,641	4,341	60	3,898
兼任人員								

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42人，預算金額為434萬1千元。
2.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數42人，預算金額為464萬1千元。
3.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數2人，預算金額為6萬元。
4.外包費：校園安全駐衛警保全2人金額90萬8千元、教研中心外包保全2人，金額90萬8千元。
5.計時與計件人員酬金：教師研習中心清潔庶務人力1人，金額30萬元。

西國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		3,871	136		329		52,589	948	53,537
		3,871	136		329		52,589	948	53,537
		3,871	136		329		52,589		52,589
								948	948

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
46,642	51,620	用人費用	53,537	53,537	0		
29,271	33,223	正式員額薪資	34,517	34,517	0		
28,421	32,338	職員薪金	33,600	33,600	0		
850	885	工員工資	917	917	0		
681	744	聘僱及兼職人員薪資	948	948	0		
681	744	兼職人員酬金	948	948	0		
512	769	加（夜）班費	796	796	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
512	755	未休假加班費	782	782	0		
8,300	8,670	獎金	9,042	9,042	0		
4,032	4,190	考績獎金	4,341	4,341	0		
4,268	4,480	年終獎金	4,641	4,641	0		
		其他獎金	60	60	0		
3,871	4,028	退休及卹償金	3,898	3,898	0		
3,769	3,918	職員退休及離職金	3,784	3,784	0		
101	110	工員退休及離職金	114	114	0		
4,007	4,186	福利費	4,336	4,336	0		
3,559	3,737	分擔員工保險費	3,871	3,871	0		
5	131	傷病醫藥費	136	136	0		
443	318	其他福利費	329	329	0		
7,380	6,810	服務費用	7,020	7,020	0		
2,168	1,859	水電費	2,619	2,619	0		
2,091	1,769	工作場所電費	2,529	2,529	0		
77	90	工作場所水費	90	90	0		
44	54	郵電費	54	54	0		
3	8	郵費	8	8	0		
41	46	電話費	46	46	0		
7	8	旅運費	15	15	0		
7	8	國內旅費	15	15	0		
9	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	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。

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
9	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
2,414	2,062	修理保養及保固費	1,873	1,873	0		
	306	一般房屋修護費	706	706	0		
257	640	其他建築修護費	90	90	0		
1,332	550	機械及設備修護費	465	465	0		
825	566	雜項設備修護費	612	612	0		
9	14	保險費	14	14	0		
9	14	其他保險費	14	14	0		
1,737	1,740	一般服務費	2,116	2,116	0		
1,737	1,740	外包費	1,816	1,816	0		
		計時與計件人員酬金	300	300	0		
921	994	專業服務費	250	250	0		
750	750	技術合作費及權利金	0	0	0		
10	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	0		
54	68	委託檢驗 (定) 試驗認證費	68	68	0		
108	160	其他專業服務費	160	160	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
908	1,019	材料及用品費	3,045	3,045	0		
11	5	使用材料費	5	5	0		
11	5	設備零件	5	5	0		
897	1,014	用品消耗	3,040	3,040	0		
318	449	辦公（事務）用品	356	356	0		
52	58	報章雜誌	61	61	0		
108	103	農業與園藝用品及環境美化費	203	203	0		
		食品	1,192	1,192	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。

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
13	16	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	0		
406	388	其他用品消耗	1,212	1,212	0		
	113	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	1,162	0	1,162		
	113	購建固定資產	1,162	0	1,162		
	113	購置機械及設備	313	0	313		
		購置雜項設備	849	0	849		
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
		其他	135	135	0		
		其他支出	135	135	0		
		其他	135	135	0		
54,932	59,563	合計	64,900	63,738	1,162		

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。

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

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
20,166	資產合計	14,108	16,018	-1,910
20,166	資產	14,108	16,018	-1,910
20,101	流動資產	14,042	15,952	-1,910
19,930	現金	13,791	15,701	-1,910
19,930	銀行存款	13,791	15,701	-1,910
171	預付款項	251	251	0
171	預付費用	251	251	0
65	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	66	66	0
65	準備金	66	66	0
65	退休及離職準備金	66	66	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
4,547	代管資產	4,547	4,547	0
-4,547	應付代管資產	-4,547	-4,547	0
13,795	負債	11,124	11,124	0
8,014	流動負債	5,774	5,774	0
8,014	應付款項	5,774	5,774	0
8,014	應付代收款	5,774	5,774	0
0	應付費用	0	0	0
5,781	其他負債	5,350	5,350	0
5,781	什項負債	5,350	5,350	0
5,716	存入保證金	5,284	5,284	0
65	應付退休及離職金	66	66	0
6,371	基金餘額	2,984	4,894	-1,910
6,371	基金餘額	2,984	4,894	-1,910
6,371	基金餘額	2,984	4,894	-1,910
6,371	累積餘額	2,984	4,894	-1,910
20,166	負債及基金餘額合計	14,108	16,018	-1,910

信託代理與保證資產	1,022	信託代理與保證負債	1,022
保證品	1,022	應付保證品	1,022

1.信託代理與保證資產(負債)-保證品(應付保證品)：
(1)綠能雲端教育網路中心計畫-保固保證金227,000元。
(2)太陽光電發電系統公開標租案-履約保證金795,000元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	58,094								58,094
土地改良物									
房屋及建築	146,263	33,486						2,620	110,157
機械及設備	53,049	42,137	313	(1)			教學設備2台、本市各國中小學、幼兒園及教育處網路設備費	4,241	6,984
交通及運輸設備	4,623	3,814						179	630
雜項設備	20,442	14,089	849	(1)			雨遮工程	1,099	6,103
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	282,471	93,526	1,162					8,139	181,968

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)

基隆市立過港幼兒園編

基隆市立過港幼兒園
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57-1頁至　第57-2頁
二、預算主要表		
１、基金來源、用途及餘絀預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-3頁至　第57-3頁
２、現金流量預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-4頁至　第57-4頁
三、預算明細表		
１、基金來源明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-5頁至　第57-5頁
２、基金用途明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-6頁至　第57-8頁
四、預算附表		
１、單位〔或計畫〕成本分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-9頁至　第57-9頁
五、預算參考表		
１、５年來主要業務計畫分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-10頁至　第57-10頁
２、員工人數彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-11頁至　第57-11頁
３、用人費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-12頁至　第57-13頁
４、各項費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-14頁至　第57-16頁
５、車輛明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-17頁至　第57-17頁
六、附錄		
１、預計平衡表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-18頁至　第57-18頁
２、資本資產明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第57-19頁至　第57-19頁

基隆市立過港幼兒園
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：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二) 願景：本園自 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) 維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二) 增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三) 拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四) 推動多元的學習區，統整性活動課程，幼兒健康體能，親子共讀。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園校務，下設教務組、總務組、保育組及會計室等單位，本園預算員額現編列教師15人(含園長1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
利息收入	80	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	25,123	公庫撥款收入
學雜費收入	1,850	幼兒園學費收入
雜項收入	270	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
學前教育計畫	28,415	1.預定招收幼兒園大班 2 班、中班 2 班、小班 2 班、幼幼班 3 班，分散式特教資班 1 班，合計 10 班，約 192 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,732萬3,000元，較上年度預算數1,908萬5,000元，增加823萬8,000元，約43.16%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,841萬5,000元，較上年度預算數1,988萬6,000元，增加852萬9,000元，約42.89%，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短109萬2,000元。較上年度預算短絀80萬1,000元，增加差短29萬1,000元，約36.33%，將移用以前基金餘額109萬2,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 2,031 萬 5,059 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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,087 萬 4,896 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為871萬5,000元，其中65萬4,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市立過港幼兒園

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(－)
20,063	基金來源	27,323	19,085	8,238
96	財產收入	80	70	10
89	利息收入	80	70	10
7	其他財產收入	0	0	0
17,027	政府撥入收入	25,123	16,725	8,398
17,027	公庫撥款收入	25,123	16,725	8,398
2,667	教學收入	1,850	2,000	-150
2,667	學雜費收入	1,850	2,000	-150
273	其他收入	270	290	-20
273	雜項收入	270	290	-20
20,315	基金用途	28,415	19,886	8,529
20,315	學前教育計畫	28,415	19,886	8,529
20,315	學前教育	28,415	19,886	8,529
-252	本期賸餘 (短絀－)	-1,092	-801	-291
2,799	期初基金餘額	1,746	1,512	234
0	解繳公庫	0	0	0
2,547	期末基金餘額	654	711	-57

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。

基隆市立過港幼兒園
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)	-1,092	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,092	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,092	
期初現金及約當現金	9,807	
期末現金及約當現金	8,715	

註：

基隆市立過港幼兒園
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				80	
利息收入	年	1	80,000	80	公庫存款利息收入
政府撥入收入				25,123	
公庫撥款收入	年	1	25,123,000	25,123	公庫撥款收入
教學收入				1,850	
學雜費收入	年	1	1,850,000	1,850	幼兒園學費收入
其他收入				270	
雜項收入	年	1	270,000	270	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				27,323	

基隆市立過港幼兒園
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
20,315	54	**學前教育計畫**	28,415	19,886	
20,315	541	**學前教育**	28,415	19,886	
20,315	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	28,415	19,886	
17,161	1	**用人費用**	17,282	16,685	
11,920	11	**正式員額薪資**	12,007	11,532	
11,920	113	職員薪金	12,007	11,532	教職員薪資：詳用人費用彙計表
129	12	**聘僱及兼職人員薪資**	150	172	
129	124	兼職人員酬金	150	172	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
143	13	**加（夜）班費**	174	161	
143	134	未休假加班費	174	161	未休假加班費：詳用人費用彙計表
2,429	15	**獎金**	2,576	2,480	
1,025	151	考績獎金	1,090	1,070	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,403	152	年終獎金	1,486	1,410	年終獎金：詳用人費用彙計表
1,201	16	**退休及卹償金**	1,259	1,200	
1,201	161	職員退休及離職金	1,259	1,200	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
1,339	18	**福利費**	1,116	1,140	
1,269	181	分擔員工保險費	1,041	1,071	分擔教職員工保險費：詳用人費用彙計表
6	183	傷病醫藥費	11	5	教職員工健康檢查補助費
64	18Y	其他福利費	64	64	休假補助：詳用人費用彙計表
2,744	2	**服務費用**	10,605	2,774	
300	21	**水電費**	300	300	
268	212	工作場所電費	100	100	電費補助10萬元
0			173	170	電費
32	214	工作場所水費	27	30	水費
28	22	**郵電費**	21	21	
3	221	郵費	1	1	郵資
25	222	電話費	20	20	電話費
6	23	**旅運費**	12	6	
6	231	國內旅費	12	6	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書
306	25	**修理保養及保固費**	341	313	
98	252	一般房屋修護費	98	98	校舍修繕費
86	255	機械及設備修護費	55	55	教學器具、照明養護

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費2,500元*12月=30,000元
34	256	交通及運輸設備修護費	51	34	詳車輛明細表
89	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			60	49	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	3	3	
3	264	交通及運輸設備保險費	3	3	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編+517元
1,928	27	**一般服務費**	9,754	1,958	
1,303	279	外包費	908	870	外包人力保全2人
0			454	435	工友外包庶務人力1人
625	27D	計時與計件人員酬金	692	653	*補助契約進用增置教保員1人薪資：1.1月至7月第2級薪資【(1【每人每月薪資51,248元(薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*7月=358,736元。(2)年終獎金每人42,568元*1.5月=63,852元。】2.8月至12月晉升第3級薪資【每人每月薪資52,395元(薪資43,715元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*5月=261,975元。】 3.未休假加班費：應休10日，預估5日未休，1,419/日*5日=7,095元。4.二代健保每人342元。5.全年預算數每人692,000元。
0			7,700	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7人4,200,000元，廚工3人1,350,000元，護理師1人650,000元，職員3人1,500,000元)
94	28	**專業服務費**	94	94	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內教師特教知能研習
18	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18	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

基隆市立過港幼兒園

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	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
108	3	**材料及用品費**	229	108	
24	31	**使用材料費**	23	24	
24	312	燃料	23	24	1.詳車輛明細表 22,620元 2.配合千元整編+380元
84	32	**用品消耗**	206	84	
35	321	辦公（事務）用品	35	34	學校一般辦公費、事務費等
0	326	食品	116	0	*辦理教職員工午餐補助經費
14	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	體育衛生費
35	32Y	其他用品消耗	40	35	各項用品及業務活動等經費
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	17	
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
6	66	**規費**	6	6	
6	663	汽車燃料使用費	6	6	1.詳車輛明細表6,180元 2.配合千元整編-180元
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人＊3節＊2,000元)
273	9	**其他**	270	290	
273	91	**其他支出**	270	290	
273	91Y	其他	270	290	幼兒園學生活動費(收支對列)
20,315		總　　計	28,415	19,886	

基隆市立過港幼兒園
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
學前教育計畫				28,415	
學前教育				28,415	
合計				28,415	

基隆市立過港幼兒園

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				28,415	
學前教育計畫				28,415	
上年度預算數				19,886	
學前教育計畫				19,886	
前年度決算數				20,315	
學前教育計畫				20,315	
112年度決算數				17,527	
學前教育計畫				17,527	
111年度決算數				17,122	
學前教育計畫				17,122	

基隆市立過港幼兒園
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	15	0	15	
職員	15	0	15	
總　　計	15	0	15	

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

註2：外包費：外包人力保全2人、工友外包庶務人力1人；計時與計件人員酬金：契約進用增置教保服務人員1人、增置人力14人(教保員7人，廚工3人，護理師1人，職員3人)，合計共18人。

基隆市立
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	12,007		174		1,486	1,090		1,259
學前教育計畫	12,007		174		1,486	1,090		1,259
正式人員	12,007		174		1,486	1,090		1,259
兼任人員								

1.用人費用-151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15人，預算金額為1,090千元。
2.用人費用-152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15人，預算金額為1,486千元。
3.服務費用-279外包費：外包人力保全2人，金額908千元。 工友外包庶務人力1人，金額454千元。
4.服務費用-27D計時與計件人員酬金：契約進用增置教保服務人員1人，金額692千元。增置人力14人，金額7,700千元。

過港幼兒園
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				
		1,041	11		64		17,132	150	17,282
		1,041	11		64		17,132	150	17,282
		1,041	11		64		17,132		17,132
								150	150

基隆市立過港幼兒園
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	學前教育計畫			
17,161	16,685	用人費用	17,282	17,282			
11,920	11,532	正式員額薪資	12,007	12,007			
11,920	11,532	職員薪金	12,007	12,007			
129	172	聘僱及兼職人員薪資	150	150			
129	172	兼職人員酬金	150	150			
143	161	加（夜）班費	174	174			
143	161	未休假加班費	174	174			
2,429	2,480	獎金	2,576	2,576			
1,025	1,070	考績獎金	1,090	1,090			
1,403	1,410	年終獎金	1,486	1,486			
1,201	1,200	退休及卹償金	1,259	1,259			
1,201	1,200	職員退休及離職金	1,259	1,259			
1,339	1,140	福利費	1,116	1,116			
1,269	1,071	分擔員工保險費	1,041	1,041			
6	5	傷病醫藥費	11	11			
64	64	其他福利費	64	64			
2,744	2,774	服務費用	10,605	10,605			
300	300	水電費	300	300			
268	270	工作場所電費	273	273			
32	30	工作場所水費	27	27			
28	21	郵電費	21	21			
3	1	郵費	1	1			
25	20	電話費	20	20			
6	6	旅運費	12	12			
6	6	國內旅費	12	12			
7	7	印刷裝訂與廣告費	8	8			
7	7	印刷及裝訂費	8	8			
306	313	修理保養及保固費	341	341			
98	98	一般房屋修護費	98	98			
86	85	機械及設備修護費	85	85			

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

基隆市立過港幼兒園
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	學前教育計畫			
34	34	交通及運輸設備修護費	51	51			
89	96	雜項設備修護費	107	107			
3	3	保險費	3	3			
3	3	交通及運輸設備保險費	3	3			
1,928	1,958	一般服務費	9,754	9,754			
1,303	1,305	外包費	1,362	1,362			
625	653	計時與計件人員酬金	8,392	8,392			
94	94	專業服務費	94	94			
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
18	18	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18			
70	70	其他專業服務費	70	70			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
108	108	材料及用品費	229	229			
24	24	使用材料費	23	23			
24	24	燃料	23	23			
84	84	用品消耗	206	206			
35	34	辦公（事務）用品	35	35			
		食品	116	116			
14	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15			
35	35	其他用品消耗	40	40			
17	17	稅捐及規費(強制費)	17	17			
11	11	消費與行為稅	11	11			
11	11	使用牌照稅	11	11			
6	6	規費	6	6			
6	6	汽車燃料使用費	6	6			

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

基隆市立過港幼兒園
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	學前教育計畫			
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12			
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12			
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12			
273	290	其他	270	270			
273	290	其他支出	270	270			
273	290	其他	270	270			
20,315	19,886	合計	28,415	28,415			

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

基隆市立過港幼兒園
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				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
學前教育計畫	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
學前教育	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
各幼兒園經常門分支計畫	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
	小客車	AXE-9973	201807	2351	93,513	11,230	6,180	780	29	22,620	51,000	2,483

基隆市立過港幼兒園
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
10,608	資產合計	8,715	9,807	-1,092
10,608	資產	8,715	9,807	-1,092
10,608	流動資產	8,715	9,807	-1,092
10,608	現金	8,715	9,807	-1,092
10,608	銀行存款	8,715	9,807	-1,092
8,061	負債	8,061	8,061	0
7,503	流動負債	7,503	7,503	0
7,503	應付款項	7,503	7,503	0
7,503	應付代收款	7,503	7,503	0
558	其他負債	558	558	0
558	什項負債	558	558	0
558	存入保證金	558	558	0
2,547	基金餘額	654	1,746	-1,092
2,547	基金餘額	654	1,746	-1,092
2,547	基金餘額	654	1,746	-1,092
2,547	累積餘額	654	1,746	-1,092
10,608	負債及基金餘額合計	8,715	9,807	-1,092

備註：本年度「或有資產」及「或有負債」金額：0元

基隆市立過港幼兒園

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									
房屋及建築	16,818	10,371						372	6,075
機械及設備	2,381	1,506						261	614
交通及運輸設備	1,109	733						106	270
雜項設備	2,872	2,640						164	68
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	23,180	15,250						903	7,027

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)

基隆市立建德幼兒園編

基隆市立建德幼兒園
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 58-1 頁 至 第 58-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-3 頁 至 第 58-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-4 頁 至 第 58-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-5 頁 至 第 58-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-6 頁 至 第 58-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-10 頁 至 第 58-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-11 頁 至 第 58-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-12 頁 至 第 58-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-14 頁 至 第 58-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-16 頁 至 第 58-18 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-19 頁 至 第 58-19 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-20 頁 至 第 58-20 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-21 頁 至 第 58-21 頁

基隆市立建德幼兒園
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：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二) 願景：本園自 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) 維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二) 增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三) 拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四) 推動多元的學習區，統整性活動課程，幼兒健康體能，親子共讀。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園校務，下設教務組、總務組、保育組及會計室等單位，本園預算員額現編列教師15人(含園長1人)、工友1人，共計16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
利息收入	100	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	28,391	公庫撥款收入
學雜費收入	1,700	幼兒園學費收入
雜項收入	230	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
學前教育計畫	31,163	1.預定招收幼兒園大班 2 班、中班 2 班、小班 2 班，幼幼班 2 班，分散式特教資源班 1 班,，合計 9 班，約 176 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,042萬1,000元，較上年度預算數2,323萬4,000元，增加718萬7,000元，約30.93％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,116萬3,000元，較上年度預算數2,373萬9,000元，增加742萬4,000元，約31.27％，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短74萬2,000元。較上年度預算短絀50萬5,000元，增加差短23萬7,000元，約46.93％，將移用以前基金餘額74萬2,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 2,463 萬 8,458 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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,316 萬 1,697 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為1,698萬2,000元，其中73萬元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
24,284	基金來源	30,421	23,234	7,187
43	徵收及依法分配收入	0	0	0
43	徵收收入	0	0	0
43	違規罰款收入	0	0	0
116	財產收入	100	80	20
110	利息收入	100	80	20
6	其他財產收入	0	0	0
21,657	政府撥入收入	28,391	20,984	7,407
21,657	公庫撥款收入	28,391	20,984	7,407
2,233	教學收入	1,700	1,900	-200
2,233	學雜費收入	1,700	1,900	-200
235	其他收入	230	270	-40
235	雜項收入	230	270	-40
24,638	基金用途	31,163	23,739	7,424
24,638	學前教育計畫	31,163	23,739	7,424
24,638	學前教育	31,163	23,739	7,424
-355	本期賸餘 (短絀－)	-742	-505	-237
2,332	期初基金餘額	1,472	1,265	207
0	解繳公庫	0	0	0
1,977	期末基金餘額	730	760	-30

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。

基隆市立建德幼兒園

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)	-742	
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)	-742	
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)	-742	
期初現金及約當現金	17,724	
期末現金及約當現金	16,982	

註：

基隆市立建德幼兒園
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				100	
利息收入	年	1	100,000	100	公庫存款利息收入
政府撥入收入				28,391	
公庫撥款收入	年	1	28,391,000	28,391	公庫撥款收入
教學收入				1,700	
學雜費收入	年	1	1,700,000	1,700	幼兒園學費收入
其他收入				230	
雜項收入	年	1	230,000	230	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				30,421	

基隆市立建德幼兒園

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
24,638	54	**學前教育計畫**	31,163	23,739	
24,638	541	**學前教育**	31,163	23,739	
24,638	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	31,163	23,739	
21,277	1	**用人費用**	19,786	19,614	
14,280	11	**正式員額薪資**	13,739	13,691	
13,855	113	職員薪金	13,300	13,266	教職員薪資：詳用人費用彙計表
425	114	工員工資	439	425	工友薪資：詳用人費用彙計表
190	12	**聘僱及兼職人員薪資**	190	193	
190	124	兼職人員酬金	190	193	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
211	13	**加（夜）班費**	191	200	
13	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
197	134	未休假加班費	177	186	未休假加班費：詳用人費用彙計表
3,038	15	**獎金**	2,953	2,817	
1,355	151	考績獎金	1,260	1,198	考績獎金：詳用人費用彙計表
1,683	152	年終獎金	1,693	1,619	年終獎金：詳用人費用彙計表
2,036	16	**退休及卹償金**	1,428	1,413	
1,410	161	職員退休及離職金	1,400	1,387	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
626	162	工員退休及離職金	28	26	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
1,523	18	**福利費**	1,285	1,300	
1,434	181	分擔員工保險費	1,210	1,220	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表
9	183	傷病醫藥費	11	0	
80	18Y	其他福利費	64	80	休假補助：詳用人費用彙計表
2,963	2	**服務費用**	10,321	3,704	
311	21	**水電費**	311	311	
282	212	工作場所電費	182	182	電費
0			100	100	電費補助10萬元
29	214	工作場所水費	29	29	水費
21	22	**郵電費**	21	21	
1	221	郵費	1	1	郵費
20	222	電話費	20	20	電話費
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	

基隆市立建德幼兒園

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
8	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印刷費
282	25	**修理保養及保固費**	317	300	
86	252	一般房屋修護費	94	94	校舍修繕費
95	255	機械及設備修護費	65	65	教學器具、照明養護
0			30	30	電梯維護費2,500元*12月 = 30,000元
34	256	交通及運輸設備修護費	51	34	詳車輛明細表
67	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			30	30	消防公安設備及維護經費
3	26	**保險費**	3	3	
3	264	交通及運輸設備保險費	3	3	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編+517元
2,166	27	**一般服務費**	9,489	2,889	
868	279	外包費	908	870	外包人力保全2人
1,298	27D	計時與計件人員酬金	682	661	契約進用會計1人薪資：1.1月至7月第11級薪資【(1)每人每月薪資51,248元(薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*7月=358,736元。(2)年終獎金每人42,568元*1.5月=63,852元。】2.8月至12月晉升第12級薪資【每人每月薪資51,822元(薪資43,142元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*5月=259,110元。】 3.二代健保每人302元。4.全年預算數每人682,000元

基隆市立建德幼兒園
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	674	653	*補助契約進用增置教保員1人薪資：1.1月至7月第1級薪資【(1)每人每月薪資49,725元(薪資41,420元+勞保費3,753元+健保費2,032元+勞退金2,520元)*7月=348,075元。(2)年終獎金每人41,420元*1.5月=62,130元。】2.8月至12月晉升第2級薪資【每人每月薪資51,248元(薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*5月=256,240元。】 3.未休假加班費：應休10日，預估5日未休，1,381元/日*5日=6,905元。4.二代健保每人650元。5.全年預算數每人674,000元。
0			725	705	*營養師1人薪資：1.1月至12月薪資【(1)每人每月薪資54,665元(薪資45,609元+勞保費4,092元+健保費2,216元+勞退金2,748元)*12月=655,980元。(2)年終獎金每人45,609元*1.5月=68,414元。】2.二代健保每人606元。3.全年預算數每人725,000元。
0			6,500	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5人3,000,000元，廚工3人1,350,000元，護理師1人650,000元，職員3人1,500,000元)
94	28	**專業服務費**	94	94	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內教師特教知能研習
18	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18	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

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
127	3	**材料及用品費**	230	109	
24	31	**使用材料費**	23	24	
24	312	燃料	23	24	1.詳車輛明細表 22,620元 2.配合千元整編+380元
103	32	**用品消耗**	207	85	
41	321	辦公（事務）用品	35	35	學校一般辦公費、事務費等
0	326	食品	122	0	*辦理教職員工午餐補助經費
21	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	體育衛生費
40	32Y	其他用品消耗	35	35	各項用品及業務活動等經費
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	17	
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
6	66	**規費**	6	6	
6	663	汽車燃料使用費	6	6	1.詳車輛明細表 6,180元 2.配合千元整編-180元
254	9	**其他**	809	295	
254	91	**其他支出**	809	295	
254	91Y	其他	230	270	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			25	25	*特殊教育輔導團團務運作費(學前組)，包含：鐘點費(含二代健保)、資料費、教材文具費、交通費、膳費等。
0			554	0	@學前階段轉介鑑定安置(115年下半年)
24,638		總　　計	31,163	23,739	

基隆市立建德幼兒園
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
學前教育計畫				31,163	
學前教育				31,163	
合計				31,163	

基隆市立建德幼兒園

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				31,163	
學前教育計畫				31,163	
上年度預算數				23,739	
學前教育計畫				23,739	
前年度決算數				24,638	
學前教育計畫				24,638	
112年度決算數				21,116	
學前教育計畫				21,116	
111年度決算數				21,147	
學前教育計畫				21,147	

基隆市立建德幼兒園
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	-1	16	
職員	16	-1	15	大班減師1人
工友	1	0	1	
總　　計	17	-1	16	

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

註2：外包費：外包人力保全2人，計時與計件人員：契約進用會計人員1人、契約進用增置教保服務人員1人，營養師1人，增置人力12人(教保員5人，廚工3人，護理師1人，職員3人)，合計共17人。

基隆市立
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	13,739		191		1,693	1,260		1,428
學前教育計畫	13,739		191		1,693	1,260		1,428
正式人員	13,739		191		1,693	1,260		1,428
兼任人員								

1.用人費用-151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1,260千元。
2.用人費用-152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1,693千元。
3.服務費用-279外包費：外包人力保全2人，金額908千元。
4.服務費用-27D計時與計件人員酬金：契約進用會計人員1人，金額682千元；契約進用增置教保服務人員1人，金額674千元；新聘營養師1人，金額725千元；增置人力12人，金額6,500千元。

建德幼兒園
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

薪資費用	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
薪資費用	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
	1,210	11		64		19,596	190	19,786
	1,210	11		64		19,596	190	19,786
	1,210	11		64		19,596		19,596
							190	190

基隆市立建德幼兒園
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	學前教育計畫			
21,277	19,614	用人費用	19,786	19,786			
14,280	13,691	正式員額薪資	13,739	13,739			
13,855	13,266	職員薪金	13,300	13,300			
425	425	工員工資	439	439			
190	193	聘僱及兼職人員薪資	190	190			
190	193	兼職人員酬金	190	190			
211	200	加（夜）班費	191	191			
13	14	延長工時加班費	14	14			
197	186	未休假加班費	177	177			
3,038	2,817	獎金	2,953	2,953			
1,355	1,198	考績獎金	1,260	1,260			
1,683	1,619	年終獎金	1,693	1,693			
2,036	1,413	退休及卹償金	1,428	1,428			
1,410	1,387	職員退休及離職金	1,400	1,400			
626	26	工員退休及離職金	28	28			
1,523	1,300	福利費	1,285	1,285			
1,434	1,220	分擔員工保險費	1,210	1,210			
9		傷病醫藥費	11	11			
80	80	其他福利費	64	64			
2,963	3,704	服務費用	10,321	10,321			
311	311	水電費	311	311			
282	282	工作場所電費	282	282			
29	29	工作場所水費	29	29			
21	21	郵電費	21	21			
1	1	郵費	1	1			
20	20	電話費	20	20			
6	6	旅運費	6	6			
6	6	國內旅費	6	6			
8	8	印刷裝訂與廣告費	8	8			
8	8	印刷及裝訂費	8	8			

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

基隆市立建德幼兒園
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	學前教育計畫			
282	300	修理保養及保固費	317	317			
86	94	一般房屋修護費	94	94			
95	95	機械及設備修護費	95	95			
34	34	交通及運輸設備修護費	51	51			
67	77	雜項設備修護費	77	77			
3	3	保險費	3	3			
3	3	交通及運輸設備保險費	3	3			
2,166	2,889	一般服務費	9,489	9,489			
868	870	外包費	908	908			
1,298	2,019	計時與計件人員酬金	8,581	8,581			
94	94	專業服務費	94	94			
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
18	18	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18			
70	70	其他專業服務費	70	70			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
127	109	材料及用品費	230	230			
24	24	使用材料費	23	23			
24	24	燃料	23	23			
103	85	用品消耗	207	207			
41	35	辦公（事務）用品	35	35			
		食品	122	122			
21	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15			
40	35	其他用品消耗	35	35			
17	17	稅捐及規費(強制費)	17	17			
11	11	消費與行為稅	11	11			

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

基隆市立建德幼兒園
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	學前教育計畫			
11	11	使用牌照稅	11	11			
6	6	規費	6	6			
6	6	汽車燃料使用費	6	6			
254	295	其他	809	809			
254	295	其他支出	809	809			
254	295	其他	809	809			
24,638	23,739	合計	31,163	31,163			

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

基隆市立建德幼兒園
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				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
學前教育計畫	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
學前教育	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
各幼兒園經常門分支計畫	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
	小客車	AXF-0230	201807	2351	93,513	11,230	6,180	780	29	22,620	51,000	2,483

基隆市立建德幼兒園
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
18,229	資產合計	16,982	17,724	-742
18,229	資產	16,982	17,724	-742
18,229	流動資產	16,982	17,724	-742
18,229	現金	16,982	17,724	-742
18,229	銀行存款	16,982	17,724	-742
16,252	負債	16,252	16,252	0
15,792	流動負債	15,792	15,792	0
15,792	應付款項	15,792	15,792	0
15,792	應付代收款	15,792	15,792	0
460	其他負債	460	460	0
460	什項負債	460	460	0
460	存入保證金	460	460	0
1,977	基金餘額	730	1,472	-742
1,977	基金餘額	730	1,472	-742
1,977	基金餘額	730	1,472	-742
1,977	累積餘額	730	1,472	-742
18,229	負債及基金餘額合計	16,982	17,724	-742

備註：本年度「或有資產」及「或有負債」金額：0元

基隆市立建德幼兒園

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	32,825								32,825
土地改良物									
房屋及建築	13,772	7,313						370	6,089
機械及設備	3,985	3,385						212	388
交通及運輸設備	1,048	775						85	188
雜項設備	7,828	5,649						684	1,495
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	59,458	17,122						1,351	40,985

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)

基隆市立安心幼兒園編

基隆市立安心幼兒園
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 59-1 頁 至 第 59-3 頁

二、預算主要表

１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-4 頁 至 第 59-4 頁

２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-5 頁 至 第 59-5 頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-6 頁 至 第 59-6 頁

２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-7 頁 至 第 59-15 頁

四、預算附表

１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-16 頁 至 第 59-16 頁

五、預算參考表

１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-17 頁 至 第 59-17 頁

２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-18 頁 至 第 59-18 頁

３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-20 頁 至 第 59-21 頁

４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-22 頁 至 第 59-24 頁

５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-25 頁 至 第 59-25 頁

六、附錄

１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-26 頁 至 第 59-26 頁

２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-27 頁 至 第 59-27 頁

基隆市立安心幼兒園
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：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二)願景：本園自 102 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)維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二)增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三)拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四)實踐幼兒科學教育，落實動手操作學習，實現協同增值效能。

(五)推動學前教育政策，辦理教保資源中心，提昇家庭教育功能。

三、組織概況

本園設置園長，綜理本園及各分班園務，下設總務組、教保組等單位，本校預算員額現編列教師29人(含園長1人、教師24人、特教教師2人、教保員2人)、約僱司機1人、共計30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
利息收入	30	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	47,952	公庫撥款收入
學雜費收入	2,930	幼兒園學費收入
雜項收入	420	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
學前教育計畫	53,484	1.預定招幼兒園大班 2 班、中班 1 班、小班 3 班、幼幼班 4 班及混齡班 7 班，特教資源班 1 班，合計 18 班，預定招收學生人數約 300 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	320	充實本園各項教學雜項設備，以提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源5,133萬2,000元，較上年度預算數4,968萬元，增加165萬2,000元，約3.33%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途5,380萬4,000元，較上年度預算數5,092萬2,000元，增加288萬2,000元，約5.66%，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加288萬2,000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247萬2,000元，較上年度預算數短絀124萬2,000元，增加差短123萬元，約99.03%，將移用以前基金餘額247萬2,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 4,641 萬 8,269 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 32 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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 2,565 萬 1,240 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2,321萬7,000千元，其中102萬6,000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。

基隆市立安心幼兒園

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(－)
40,423	基金來源	51,332	49,680	1,652
173	財產收入	30	30	0
173	利息收入	30	30	0
35,697	政府撥入收入	47,952	46,218	1,734
35,697	公庫撥款收入	47,952	46,218	1,734
4,161	教學收入	2,930	3,000	-70
4,161	學雜費收入	2,930	3,000	-70
392	其他收入	420	432	-12
392	雜項收入	420	432	-12
46,738	基金用途	53,804	50,922	2,882
46,418	學前教育計畫	53,484	50,602	2,882
46,418	學前教育	53,484	50,602	2,882
320	建築及設備計畫	320	320	0
320	其他設備	320	320	0
-6,315	本期賸餘 (短絀－)	-2,472	-1,242	-1,230
11,055	期初基金餘額	3,498	4,392	-894
0	解繳公庫	0	0	0
4,740	期末基金餘額	1,026	3,150	-2,124

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。

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-2,472	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,472	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,472	
期初現金及約當現金	25,689	
期末現金及約當現金	23,217	

註：

基隆市立安心幼兒園
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				30	
利息收入	年	1	30,000	30	公庫存款利息收入
政府撥入收入				47,952	
公庫撥款收入	年	1	47,952,000	47,952	公庫撥款收入
教學收入				2,930	
學雜費收入	年	1	2,930,000	2,930	幼兒園學費收入
其他收入				420	
雜項收入	年	1	420,000	420	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				51,332	

基隆市立安心幼兒園
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
46,418	54	**學前教育計畫**	53,484	50,602	
46,418	541	**學前教育**	53,484	50,602	
46,418	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	53,484	50,602	
26,011	1	**用人費用**	29,063	27,327	
17,080	11	**正式員額薪資**	19,111	17,642	
17,080	113	職員薪金	19,111	17,642	職員薪資:詳用人費用彙計表
1,093	12	**聘僱及兼職人員薪資**	764	688	
714	123	約僱工員薪資	384	308	約僱人員薪資(230點*1人):依據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)
379	124	兼職人員酬金	380	380	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
391	13	**加（夜）班費**	507	486	
59	131	延長工時加班費	63	63	各項行政業務加班費:詳用人費用彙計表
332	134	未休假加班費	21	18	約僱人員未休假加班費:詳用人費用彙計表
0			423	405	正式人員未休假加班費:詳用人費用彙計表
3,618	15	**獎金**	4,651	4,196	
1,355	151	考績獎金	1,973	1,710	考績獎金:詳用人費用彙計表
2,253	152	年終獎金	48	39	約僱人員年終獎金:詳用人費用彙計表
0			20	0	代課、代工人員年終獎金:詳用人費用彙計表
0			2,600	2,427	正式人員年終獎金:詳用人費用彙計表
10	15Y	其他獎金	10	20	退休人員服務獎章1人*10,000元:詳用人費用彙計表
1,649	16	**退休及卹償金**	1,887	2,053	
1,649	161	職員退休及離職金	1,863	2,034	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0			24	19	約僱人員離職儲金:詳用人費用彙計表
2,180	18	**福利費**	2,143	2,262	
0	181	分擔員工保險費	1,884	2,014	正式人員保險費:詳用人費用彙計表
1,990			55	44	約僱人員保險費:詳用人費用彙計表

基隆市立安心幼兒園
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
11	183	傷病醫藥費	44	44	教職員工健康檢查補助費
0	18Y	其他福利費	144	144	正式人員休假補助:詳用人費用彙計表
180			16	16	約僱人員休假補助:詳用人費用彙計表
19,619	2	**服務費用**	23,391	22,453	
848	21	**水電費**	850	850	
782	212	工作場所電費	50	50	電費補助5萬元
0			733	733	本園及各分班電費
66	214	工作場所水費	67	67	本園及各分班水費
138	22	**郵電費**	204	204	
1	221	郵費	2	2	本園及各分班等公文郵資
137	222	電話費	202	202	本園及各分班電話費及寬頻租用費
10	23	**旅運費**	30	30	
10	231	國內旅費	30	30	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	印製基金預算書
985	25	**修理保養及保固費**	1,008	1,000	
715	252	一般房屋修護費	720	720	本園及各分班房屋修繕維護費
174	255	機械及設備修護費	174	174	本園及各分班辦公及教學器具修護費等
24	256	交通及運輸設備修護費	34	26	汽車維修費(詳車輛明細表)
73	257	雜項設備修護費	33	33	消防公安設備及維修費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護費
2	26	**保險費**	2	2	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編-483元
17,324	27	**一般服務費**	20,975	20,045	
3,897	279	外包費	3,178	3,045	*本園及其4個分班配置外包人力保全經費(每人454,000元，共計7人)
0			908	870	工友外包庶務人力，全年預算數每人454,000元*2人
0	27D	計時與計件人員酬金	88	90	1.代工費、勞保費及勞退金(953+85+57)元*80天/次=87,600元 2.配合仟元整編+400元

基隆市立安心幼兒園
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	3,857	3,633	契約進用廚工人員7人薪資，1.1月至7月第2級薪資【(1)每人每月薪資41,234元(薪資34,352元+勞保費3,110元+健保費1,684元+勞退金2,088元)*7月=288,638元。(2)年終獎金每人34,352元*1.5月=51,528元。】2.8月至12月晉升第3級薪資【每人每月薪資42,109元(薪資34,931元+勞保費3,243元+健保費1,757元+勞退金2,178元)*5月=210,545元。】3.二代健保每人289元。4.全年預算數每人551,000元。5.共計7人計3,857,000元。
0			596	641	契約進用職員晉升第2級薪資：1.每人每月薪資44,958元（薪資37,404元+勞保費3,413元+健保費1,849元+勞退金2,292元）*12月=539,496元。2.年終獎金每人37,404元*1.5月=56,106元。3.二代健保每人398元。4.共計1人，計596,000元。
0			1,232	1,174	契約進用職員晉升第4級薪資：1.每人每月薪資46,481元（薪資38,552元+勞保費3,583元+健保費1,940元+勞退金2,406元）*12月=557,772元。2.年終獎金每人38,552元*1.5月=57,828元。3.二代健保每人400元。4.全年預算數每人616,000元，共計2人，計1,232,000元。

基隆市立安心幼兒園
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	644	614	契約進用職員晉升第7級薪資：1.每人每月薪資48,578元（薪資40,273元+勞保費3,753元+健保費2,032元+勞退金2,520元）*12月=582,936元。2.年終獎金每人40,273元*1.5月=60,410元。3.二代健保每人654元。4.共計1人，計644,000元。
0			679	649	契約進用會計人員晉升第11級薪資： 1.每人每月薪資51,248元（薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元）*12月=614,976元。2.年終獎金每人42,568元*1.5月=63,852元。3.二代健保每人172元。4.共計1人，計679,000元。
0			1,566	1,486	契約進用護理人員晉升第8級薪資:(1)每人每月薪資59,030元(薪資49,453元+勞保費4,092元+健保費2,449元+勞退月提繳費3,036元)*12月=708,360元。(2)年終獎金每人49,453元*1.5月=74,180元。(3)二代健保每人460元。(4)全年預算數每人783,000元。2.共計2人，計1,566,000元。
0			447	431	未休假加班費(職員*4、會計*1、護理師*2、廚工*7、契進增置教保員*2、契進教保員*8)

基隆市立安心幼兒園
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	2,643	2,517	契約進用教保員3人薪資，1.1月至7月第10級薪資【(1)每人每月薪資66,424元(薪資51,747元+主管加給4,320元+勞保費4,092元+健保費2,797元+勞退金3,468元)*7月=464,968元。(2)年終獎金每人51,747元*1.5月=77,621元。】2.8月至12月晉升第11級薪資【每人每月薪資67,572元(薪資52,895元+主管加給4,320元+勞保費4,092元+健保費2,797元+勞退金3,468元)*5月=337,860元。】3.二代健保每人551元。4.全年預算數每人881,000元。5.共計3人計2,643,000元。
0			756	716	契約進用教保員1人薪資，1.1月至7月第6級薪資【 1.每人每月薪資56,474元(薪資47,158元+勞保費4,092元+健保費2,332元+勞退金2,892元)*7月=395,318元。2.年終獎金每人47,158元*1.5月=70,737元。】2.8月至12月升第7級薪資【每人每月薪資57,882元(薪資48,305元+勞保費4,092元+健保費2,449元+勞退金3,036元)*5月=289,410元。】3.二代健保535元。4.全年預算數756,000元。

基隆市立安心幼兒園

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	739	698	契約進用教保員1人薪資，1.1月至7月第3級薪資【(1)每人每月薪資55,326元(薪資46,010元+勞保費4,092元+健保費2,332元+勞退金2,892元)*7月=387,282元。(2)年終獎金每人46,010元*1.5月=69,015元。】2.8月至12月晉升第4級薪資【每人每月薪資56,474元(薪資47,158元+勞保費4,092元+健保費2,332元+勞退金2,892元)*5月=282,370元。】3.二代健保333元。4.全年預算數739,000元。
0			2,055	1,941	契約進用教保員3人薪資，1.1月至7月第2級薪資【(1)每人每月薪資51,248元(薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*7月=358,736元。(2)年終獎金每人42,568元*1.5月=63,852元。】2.8月至12月晉升第3級薪資【每人每月薪資52,395元(薪資43,715元+勞保費3,922元+健保費2,124+勞退金2,634元)*5月=261,975元。】3.二代健保每人437元。4.全年預算數每人685,000元。5.共計3人計2,055,000元。

基隆市立安心幼兒園
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	860	839	*補助契約進用增置教保員1人薪資，1.1月至7月第10級薪資【(1)每人每月薪資63,870元(薪資49,453元+勞保費4,092元+健保費2,681元+勞退金3,324元+主管加給4,320元)*7月=447,090元。(2)年終獎金每人49,453元*1.5月=74,180元。】2.8月至12月晉升第11級薪資【每人每月薪資67,572元(薪資52,895元+勞保費4,092元+健保費2,797元+勞退金3,468元+主管加給4,320元)*5月=337,860】3.二代健保870元。4.全年預算數860,000元。
0			667	641	*補助契約進用增置教保員1人薪資，1.1月至7月第1級薪資【(1)每人每月薪資49,725元(薪資41,420元+勞保費3,753元+健保費2,032元+勞退金2,520元)*7月=348,075元。(2)年終獎金每人41,420元*1.5月=62,130元。】2.8月至12月晉升第2級薪資【每人每月薪資51,248元(薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*5月=256,240元。】3.二代健保555元。4.全年預算數667,000元。
13,428			60	60	契約進用教保員、職員加班費
229	28	**專業服務費**	242	242	
10	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4	4	研習講座鐘點費等
0			6	6	*辦理校內教師特教知能研習
37	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	26	50	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	0	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用等
182	28Y	其他專業服務費	182	182	校園電子保全系統服務費

基隆市立安心幼兒園

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	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公務及業務所需之公共關係費(12月*6,000元)
130	3	**材料及用品費**	347	130	
24	31	**使用材料費**	23	24	
24	312	燃料	23	24	1.詳車輛明細表22,620元 2.配合千元整編+380元
106	32	**用品消耗**	324	106	
90	321	辦公（事務）用品	30	90	辦公用品等一般事務費
0			57	0	光華分班管理及停車費4,700元*12月=56,400元，配合千元整編+600元)
0	326	食品	221	0	*辦理教職員工午餐補助經費
16	328	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	體育衛生費
83	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	86	83	
83	43	**機器租金**	86	83	
83	432	機械及設備租金	86	83	影印機5台租用費。每月7,150元*12月=85,800元，配合千元整編+200元
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	18	18	
11	64	**消費與行為稅**	12	12	
11	646	使用牌照稅	12	12	1.詳車輛明細表11,230元 2.配合千元整編+770元
6	66	**規費**	6	6	
6	663	汽車燃料使用費	6	6	1.詳車輛明細表6,180元 2.配合千元整編-180元
116	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	134	134	
2	71	**會費**	2	2	
2	713	職業團體會費	2	2	護理師、護士公會會費
114	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	132	132	
114	744	慰問、照護及濟助金	132	132	退休人員三節慰問金(22人*3節*2,000元)
442	9	**其他**	445	457	
442	91	**其他支出**	445	457	

基隆市立安心幼兒園
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
442	91Y	其他	25	25	*補助本市教保輔導團團務運作費用，包含：鐘點費(含二代健保)、資料費、教材文具費、交通費、膳費等。
0			420	432	幼兒園學生活動費(收支對列)
320	5M	**建築及設備計畫**	320	320	
320	5M4	**其他設備**	320	320	
320	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	320	320	
320	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**	320	320	
320	51	**購建固定資產**	320	320	
220	514	購置機械及設備	220	220	購置本園及各分班電腦設備等教學環境設施設備
100	516	購置雜項設備	100	100	購置本園及各分班冷氣等教學環境設施設備
46,738		總　　計	53,804	50,922	

基隆市立安心幼兒園
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
學前教育計畫				53,484	
學前教育				53,484	
建築及設備計畫				320	
其他設備				320	
合計				53,804	

基隆市立安心幼兒園

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				53,804	
學前教育計畫				53,484	
建築及設備計畫				320	
上年度預算數				50,922	
學前教育計畫				50,602	
建築及設備計畫				320	
前年度決算數				46,738	
學前教育計畫				46,418	
建築及設備計畫				320	
112年度決算數				43,091	
學前教育計畫				42,771	
建築及設備計畫				320	
111年度決算數				43,799	
學前教育計畫				43,479	
建築及設備計畫				320	

基隆市立安心幼兒園
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	30	0	30	
職員	29	0	29	教師(內含園長1人、教師24人、特教教師2人 、公務人員教保員2人)
約僱人員	1	0	1	依據114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函，司機1人。
總　　計	30	0	30	

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.契進職員4人、契進會計1人、契進護理人員2人及契進廚工7人，契進教保員8人，契進增置教保員2人，共計24人。
2.外包人力保全7人。
3.工友外包庶務人力2人。

基隆市立
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	19,111	384	507		2,668	1,973	10	1,887
學前教育計畫	19,111	384	507		2,668	1,973	10	1,887
正式人員	19,111		486		2,600	1,973		1,863
聘僱人員		384	21		48			24
兼任人員								
其他人員					20		10	

1.計時與計件人員酬金：契進職員4人、契進會計1人、契進護理人員2人及契進廚工7人，契進教保員8人，契進增置教保員2人，共計24人，金額1,688萬9千元。2.外包費：外包人力保全7人，金額317萬8,000元，工友外包庶務人力2人90萬8千元。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29人，預算金額為197萬3千元。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30人，預算金額為266萬8千元。5.其它獎金：指退休人員服務獎章， 依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，人數1人，預算數1萬元。

安心幼兒園
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				
		1,939	44		160		28,683	380	29,063
		1,939	44		160		28,683	380	29,063
		1,884	44		144		28,105		28,105
		55			16		548		548
								380	380
							30		30

基隆市立安心幼兒園
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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
26,011	27,327	用人費用	29,063	29,063	0		
17,080	17,642	正式員額薪資	19,111	19,111	0		
17,080	17,642	職員薪金	19,111	19,111	0		
1,093	688	聘僱及兼職人員薪資	764	764	0		
714	308	約僱工員薪資	384	384	0		
379	380	兼職人員酬金	380	380	0		
391	486	加（夜）班費	507	507	0		
59	63	延長工時加班費	63	63	0		
332	423	未休假加班費	444	444	0		
3,618	4,196	獎金	4,651	4,651	0		
1,355	1,710	考績獎金	1,973	1,973	0		
2,253	2,466	年終獎金	2,668	2,668	0		
10	20	其他獎金	10	10	0		
1,649	2,053	退休及卹償金	1,887	1,887	0		
1,649	2,053	職員退休及離職金	1,887	1,887	0		
2,180	2,262	福利費	2,143	2,143	0		
1,990	2,058	分擔員工保險費	1,939	1,939	0		
11	44	傷病醫藥費	44	44	0		
180	160	其他福利費	160	160	0		
19,619	22,453	服務費用	23,391	23,391	0		
848	850	水電費	850	850	0		
782	783	工作場所電費	783	783	0		
66	67	工作場所水費	67	67	0		
138	204	郵電費	204	204	0		
1	2	郵費	2	2	0		
137	202	電話費	202	202	0		
10	30	旅運費	30	30	0		
10	30	國內旅費	30	30	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		

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

基隆市立安心幼兒園
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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
985	1,000	修理保養及保固費	1,008	1,008	0		
715	720	一般房屋修護費	720	720	0		
174	174	機械及設備修護費	174	174	0		
24	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
73	80	雜項設備修護費	80	80	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
17,324	20,045	一般服務費	20,975	20,975	0		
3,897	3,915	外包費	4,086	4,086	0		
13,428	16,130	計時與計件人員酬金	16,889	16,889	0		
229	242	專業服務費	242	242	0		
10	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0		
37	50	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	50	0		
182	182	其他專業服務費	182	182	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
130	130	材料及用品費	347	347	0		
24	24	使用材料費	23	23	0		
24	24	燃料	23	23	0		
106	106	用品消耗	324	324	0		
90	90	辦公（事務）用品	87	87	0		
		食品	221	221	0		
16	16	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	0		
83	83	租金、償債、利息及相關手續費	86	86	0		
83	83	機器租金	86	86	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

基隆市立安心幼兒園
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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
83	83	機械及設備租金	86	86	0		
320	320	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	320	0	320		
320	320	購建固定資產	320	0	320		
220	220	購置機械及設備	220	0	220		
100	100	購置雜項設備	100	0	100		
17	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0		
11	12	消費與行為稅	12	12	0		
11	12	使用牌照稅	12	12	0		
6	6	規費	6	6	0		
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
116	134	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134	134	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
114	132	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	132	132	0		
114	132	慰問、照護及濟助金	132	132	0		
442	457	其他	445	445	0		
442	457	其他支出	445	445	0		
442	457	其他	445	445	0		
46,738	50,922	合計	53,804	53,484	320		

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

基隆市立安心幼兒園
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				76,513	11,230	6,180			22,620	34,000	2,483
學前教育計畫	1 輛				76,513	11,230	6,180			22,620	34,000	2,483
學前教育	1 輛				76,513	11,230	6,180			22,620	34,000	2,483
各幼兒園經常門分支計畫	1 輛				76,513	11,230	6,180			22,620	34,000	2,483
	小客車	BBP-8371	202109	2378	76,513	11,230	6,180	780	29	22,620	34,000	2,483

基隆市立安心幼兒園
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
26,931	資產合計	23,217	25,689	-2,472
26,931	資產	23,217	25,689	-2,472
26,931	流動資產	23,217	25,689	-2,472
26,931	現金	23,217	25,689	-2,472
26,931	銀行存款	23,217	25,689	-2,472
22,192	負債	22,191	22,191	0
21,267	流動負債	21,267	21,267	0
21,267	應付款項	21,267	21,267	0
21,267	應付代收款	21,267	21,267	0
924	其他負債	924	924	0
924	什項負債	924	924	0
924	存入保證金	924	924	0
4,740	基金餘額	1,026	3,498	-2,472
4,740	基金餘額	1,026	3,498	-2,472
4,740	基金餘額	1,026	3,498	-2,472
4,740	累積餘額	1,026	3,498	-2,472
26,931	負債及基金餘額合計	23,217	25,689	-2,472

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

基隆市立安心幼兒園

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	3,545								3,545
土地改良物									
房屋及建築	54,485	28,001						976	25,508
機械及設備	2,157	1,694	220	(1)			汰舊換新本園及各分班電腦設備等教學環境設施設備	206	477
交通及運輸設備	2,895	1,568						238	1,089
雜項設備	11,786	10,584	100	(1)			汰舊換新本園及各分班冷氣等教學環境設施設備	930	372
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	74,868	41,847	320					2,350	30,991

註：