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)

基隆市立碇內國民中學編

基隆市立碇內國民中學
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17-1頁至第 17-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-3頁至第 17-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-4頁至第 17-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-5頁至第 17-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-6頁至第 17-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-11頁至第 17-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-12頁至第 17-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-13頁至第 17-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-14頁至第 17-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-16頁至第 17-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-19頁至第 17-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第17-20頁至第 17-20 頁

基隆市立碇內國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

壹、基金概況

一、 設立宗旨及願景

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

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

二、 施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動本校教育特色：發展話劇、直笛、管樂等社團以及為提高學生職業技能探索，本校設立「區域職業試探與體驗示範中心」。

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49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10人，共計59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
違規罰款收入	3	損壞公物賠償收入。
權利金收入	240	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	70	基金保管專戶利息收入。
其他財產收入	440	校園場地、停車場場地租借收入。
公庫撥款收入	90,760	公庫撥款收入。
雜項收入	4	資源回收款。

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	91,782	1.預定招收普通班18班、資源班2班，共20班，學生人數約482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	644	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9,151萬7,000元,較上年度預算數8,781萬4,000元,增加370萬3,000元,約4.22%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途9,242萬6,000元,較上年度預算數8,840萬3,000元,增加402萬3,000元,約4.55%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加342萬9,000元，建築及設備計畫增加59萬4,000元所致。

二、 基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為90萬9,000元，較上年度預算短絀58萬9,000元，增加差短32萬元，約54.33%，將移用以前基金餘額90萬9,000元支應。

三、 補辦預算事項

(一) 固定資產之建設、改良、擴充：無

(二) 資金之轉投資：無

(三) 資產之變賣：無

(四) 長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數7,826萬2,378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3萬9,575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4,714萬1,603元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境,以增進教學效能	實際數0元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為1,330萬5,000元，其中153萬元，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。

基隆市碇內國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
70,578	基金來源	91,517	87,814	3,703
0	徵收及依法分配收入	3	5	-2
0	徵收收入	3	5	-2
0	違規罰款收入	3	5	-2
404	財產收入	750	1,060	-310
249	權利金收入	240	240	0
65	利息收入	70	50	20
91	其他財產收入	440	770	-330
70,159	政府撥入收入	90,760	86,746	4,014
70,159	公庫撥款收入	90,760	86,746	4,014
15	其他收入	4	3	1
15	雜項收入	4	3	1
78,302	基金用途	92,426	88,403	4,023
78,262	國民教育計畫	91,782	88,353	3,429
78,262	國民中學教育	91,782	88,353	3,429
40	建築及設備計畫	644	50	594
40	其他設備	644	50	594
-7,724	本期賸餘 (短絀－)	-909	-589	-320
10,752	期初基金餘額	2,439	2,189	250
0	解繳公庫	0	0	0
3,028	期末基金餘額	1,530	1,600	-70

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市碇內國民中學

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)	-909	
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)	-909	
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)	-909	
期初現金及約當現金	14,214	
期末現金及約當現金	13,305	

註：

基隆市碇內國民中學
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	
徵收及依法分配收入				3	
違規罰款收入	年	1	3,000	3	損壞公物賠償收入
財產收入				750	
權利金收入	年	1	240,000	240	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	70,000	70	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	440,000	440	校園場地、停車場場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				90,760	
公庫撥款收入	年	1	90,760,000	90,760	公庫撥款收入
其他收入				4	
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款(收支對列)
總　計：				91,517	

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
78,262	53	**國民教育計畫**	91,782	88,353	
78,262	531	**國民中學教育**	91,782	88,353	
78,262	53120000	**各校經常門分支計畫**	91,782	88,353	
71,735	1	**用人費用**	81,719	76,003	
45,813	11	**正式員額薪資**	54,623	49,109	
45,388	113	職員薪金	53,928	48,206	人員薪資(合計自用人費用彙計表)
0			695	478	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師第二十二級415薪俸(薪資57,940*12月=695,280元,配合千元整編-280元)
425	114	工員工資	0	425	
2,407	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,062	1,958	
448	121	聘用人員薪金	0	0	
1,960	124	兼職人員酬金	2,000	1,900	兼課代課鐘點費
0			62	58	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,392	13	**加（夜）班費**	1,508	1,467	
0	131	延長工時加班費	14	14	工作超時加班費
0			55	77	辦理校園場地及停車場場地租借業務超時加班費(收支對列)
1,392	134	未休假加班費	1,400	1,350	未休假加班費(合計自用人費用彙計)
0			39	26	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師未休假加班費38,560元，配合千元整編+440元
11,675	15	**獎金**	12,535	12,381	
5,983	151	考績獎金	6,000	6,121	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
0			58	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師考績獎金57,940元，配合千元整編+60元
5,692	152	年終獎金	6,300	6,200	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
0			87	60	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師年終獎金86,910元，配合千元整編+90元
0	15Y	其他獎金	90	0	退休人員服務獎章獎勵金30,000元*3人=90,000元
5,368	16	**退休及卹償金**	5,374	5,407	

基隆市碇內國民中學
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
5,343	161	職員退休及離職金	5,300	5,352	公付退撫基金(合計自用人費用彙計表)
0			74	29	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師公付新制退撫基金73,848元，配合千元整編+152元
25	162	工員退休及離職金	0	26	
5,079	18	**福利費**	5,617	5,681	
4,677	181	分擔員工保險費	4,800	4,700	各項保險費(合計自用人費用彙計表)
0			200	200	二代健保補充保費
0			81	65	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師各項保險費(含二代健保費)81,462元，配合千元整編-462元
48	183	傷病醫藥費	120	200	教職員工健康檢查補助費
355	18Y	其他福利費	400	500	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師休假補助費
5,569	2	**服務費用**	7,372	8,423	
574	21	**水電費**	1,021	911	
549	212	工作場所電費	653	605	校舍電費
0			283	251	冷氣專戶電費
0			25	25	*國民中學區域職業試探與體驗示範中心-碇內中心電費
25	214	工作場所水費	60	30	水費
49	22	**郵電費**	52	50	
14	221	郵費	12	10	郵資
35	222	電話費	40	40	電話費
350	23	**旅運費**	15	436	
15	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
336	235	貨物運費	0	421	
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	8	
9	241	印刷及裝訂費	9	8	印製基金預算書及表單
1,653	25	**修理保養及保固費**	1,096	2,722	
802	254	其他建築修護費	390	310	校舍及教室環境維護費
0			0	67	
38	255	機械及設備修護費	40	40	電梯保養維護費
0			30	27	冷氣維護費

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	255	機械及設備修護費	59	0	教學器具及照明...等設備養護費
813	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費
0			0	53	
0			70	70	辦理資通安全維護計畫
0			0	1,490	
0			95	92	水質檢驗及管線設備維護費
0			168	0	設置太陽光電所需燈光照明等設備維護費(收支對列)
0			220	429	辦理校園場地及停車場場地維護費(收支對列)
0			0	120	
2,608	27	**一般服務費**	4,831	3,976	
1,304	279	外包費	908	870	外包保全薪資(2人)
0			908	435	工友外包庶務人力(2人)
0			33	33	辦理校園場地及停車場場地租借業務超時加班費(收支對列)
1,303	27D	計時與計件人員酬金	2,130	1,456	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-教育部補助廚工薪資每位42萬6,000元，共計5位合計213萬元。
0			852	1,182	*供餐學校每校補助2名廚工薪資補助，包含9個月薪資、寒暑假半薪及年終獎金。 1.9個月 薪資：(每月薪資30,000元+勞保費2,707元+健保費1,466元+勞退月提繳費1,818元)*9月=32萬3,919元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資15,000元+勞保費1,436元+健保費1,384元+勞退月提繳費950元)*3月=5萬6,310元。3.年終獎金3萬元*1.5月=4萬5,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人42萬6,000元。6.共計補助廚工2名，總計85萬2,000元。
254	28	**專業服務費**	276	248	
66	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	講習訓練鐘點費、出席費等

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	校務發展經費-學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等鐘點費)
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
58	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	38	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達 50 瓩以上用電場所檢驗費用
130	28Y	其他專業服務費	40	40	*通學步道上方擋土牆監測
0			100	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
604	3	**材料及用品費**	2,291	3,565	
604	32	**用品消耗**	2,291	3,565	
533	321	辦公（事務）用品	291	382	一般業務費
0			102	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需教學行政及校務發展等相關經費
0			3	2	資源回收款業務費2,800元，配合千元整編+200元(收支對列)
0			0	168	
43	322	報章雜誌	54	46	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	915	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
0			0	2,939	
15	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	體育衛生費
13	32Y	其他用品消耗	14	7	特殊教育班教材編輯費
0			6	6	*本市綜合活動領域分團國中組中心學校教材資源費
0			891	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費

基隆市碇內國民中學
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
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	19	19	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	編制內護理師參加護士公會應繳之常年會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
12	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)
341	9	**其他**	381	343	
341	91	**其他支出**	381	343	
341	91Y	其他	20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			31	39	社會教育經費
0			10	0	童軍教育
0			250	250	各項業務及活動等經費
0			27	24	辦理校內選拔賽及促進學生多元展能等活動經費(含中小學聯合運動會、語文競賽、科展及船競賽等)
0			10	10	校務發展經費-學校特色教育(發展話劇、直笛、管樂等材料費)
0			33	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
40	5M	**建築及設備計畫**	644	50	
40	5M4	**其他設備**	644	50	
40	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	644	50	
40	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**	644	50	
40	51	**購建固定資產**	644	50	
40	514	購置機械及設備	0	0	
0	516	購置雜項設備	80	50	教學及辦公設備
0			564	0	@教學大樓教室、辦公室及專科大樓專科教室窗簾更新
78,302		總　　計	92,426	88,403	

基隆市碇內國民中學
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				91,782	
國民中學教育				91,782	
建築及設備計畫				644	
其他設備				644	
合計				92,426	

基隆市碇內國民中學

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				92,426	
國民教育計畫				91,782	
建築及設備計畫				644	
上年度預算數				88,403	
國民教育計畫				88,353	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				78,302	
國民教育計畫				78,262	
建築及設備計畫				40	
112年度決算數				67,933	
國民教育計畫				67,794	
建築及設備計畫				140	
111年度決算數				71,608	
國民教育計畫				71,570	
建築及設備計畫				38	

基隆市碇內國民中學
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	53	6	59	
職員	52	7	59	1、114學年度依教師員額核定教師49人(含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師2人)、行政人員10人，合計職員59人。 2、114學年度普通班增加2班，資源班增加1班，合計增加7位教師員額。
聘用人員	0	0	0	
工友	1	-1	0	工友退休1人。
總　　計	53	6	59	

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：服務費用項下編列外包保全2人、工友外包庶務人力2人、廚工7人，共計11人。

基隆市碇
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	54,623		1,508		6,387	6,058	90	5,374
國民教育計畫	54,623		1,508		6,387	6,058	90	5,374
正式人員	54,623		1,508		6,387	6,058	90	5,374
兼任人員								

1.外包費：外包保全2人及工友外包庶務人力2人，共4人，預算金額181萬6千元。
2.計時與計件人員酬金：廚工7人，預算金額298萬2千元。
3.各項獎金編列情形如下:
(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59人，預算金額605萬8千元。(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59人，預算金額638萬7千元。(3)其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數3人，預算金額9萬元。

內國民中學
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				
		5,081	120		416		79,657	2,062	81,719
		5,081	120		416		79,657	2,062	81,719
		5,081	120		416		79,657		79,657
								2,062	2,062

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
71,735	76,003	用人費用	81,719	81,719	0		
45,813	49,109	正式員額薪資	54,623	54,623	0		
45,388	48,684	職員薪金	54,623	54,623	0		
425	425	工員工資	0	0	0		
2,407	1,958	聘僱及兼職人員薪資	2,062	2,062	0		
448		聘用人員薪金	0	0	0		
1,960	1,958	兼職人員酬金	2,062	2,062	0		
1,392	1,467	加（夜）班費	1,508	1,508	0		
	91	延長工時加班費	69	69	0		
1,392	1,376	未休假加班費	1,439	1,439	0		
11,675	12,381	獎金	12,535	12,535	0		
5,983	6,121	考績獎金	6,058	6,058	0		
5,692	6,260	年終獎金	6,387	6,387	0		
		其他獎金	90	90	0		
5,368	5,407	退休及卹償金	5,374	5,374	0		
5,343	5,381	職員退休及離職金	5,374	5,374	0		
25	26	工員退休及離職金	0	0	0		
5,079	5,681	福利費	5,617	5,617	0		
4,677	4,965	分擔員工保險費	5,081	5,081	0		
48	200	傷病醫藥費	120	120	0		
355	516	其他福利費	416	416	0		
5,569	8,423	服務費用	7,372	7,372	0		
574	911	水電費	1,021	1,021	0		
549	881	工作場所電費	961	961	0		
25	30	工作場所水費	60	60	0		
49	50	郵電費	52	52	0		
14	10	郵費	12	12	0		
35	40	電話費	40	40	0		
350	436	旅運費	15	15	0		
15	15	國內旅費	15	15	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等：編列金額0元。2.公共關係費：預算編列金額7萬2千元。

基隆市碇內國民中學
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		
336	421	貨物運費	0	0	0		
9	8	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
9	8	印刷及裝訂費	9	9	0		
1,653	2,722	修理保養及保固費	1,096	1,096	0		
802	377	其他建築修護費	390	390	0		
38	67	機械及設備修護費	129	129	0		
813	2,278	雜項設備修護費	577	577	0		
2,608	3,976	一般服務費	4,831	4,831	0		
1,304	1,338	外包費	1,849	1,849	0		
1,303	2,638	計時與計件人員酬金	2,982	2,982	0		
254	248	專業服務費	276	276	0		
66	66	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66	66	0		
58	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	70	70	0		
130	130	其他專業服務費	140	140	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
604	3,565	材料及用品費	2,291	2,291	0		
604	3,565	用品消耗	2,291	2,291	0		
533	552	辦公（事務）用品	396	396	0		
43	46	報章雜誌	54	54	0		
	2,939	食品	915	915	0		
15	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0		
13	13	其他用品消耗	911	911	0		
40	50	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	644	0	644		
40	50	購建固定資產	644	0	644		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等：編列金額0元。2.公共關係費：預算編列金額7萬2千元。

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
40		購置機械及設備	0	0	0		
	50	購置雜項設備	644	0	644		
13	19	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
12	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
341	343	其他	381	381	0		
341	343	其他支出	381	381	0		
341	343	其他	381	381	0		
78,302	88,403	合計	92,426	91,782	644		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費等：編列金額0元。2.公共關係費：預算編列金額7萬2千元。

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
14,884	資產合計	13,386	14,295	-909
14,884	資產	13,386	14,295	-909
14,884	流動資產	13,386	14,295	-909
14,803	現金	13,305	14,214	-909
14,803	銀行存款	13,305	14,214	-909
81	預付款項	81	81	0
81	預付費用	81	81	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,357	代管資產	1,357	1,357	0
-1,357	應付代管資產	-1,357	-1,357	0
11,856	負債	11,856	11,856	0
11,459	流動負債	11,459	11,459	0
11,459	應付款項	11,459	11,459	0
11,459	應付代收款	11,459	11,459	0
397	其他負債	397	397	0
397	什項負債	397	397	0
397	存入保證金	397	397	0
3,028	基金餘額	1,530	2,439	-909
3,028	基金餘額	1,530	2,439	-909
3,028	基金餘額	1,530	2,439	-909
3,028	累積餘額	1,530	2,439	-909
14,884	負債及基金餘額合計	13,386	14,295	-909

信託代理與保證資產	456	信託代理與保證負債	456
保證品	456	應付保證品	456

1.信託代理與保證資產(負債)及保證品(應付保證品)：係太陽光電發電系統標租案之履約保證金定存單456,420元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

基隆市碇內國民中學

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	71,489								71,489
土地改良物	87	86							1
房屋及建築	69,006	29,552						1,336	38,118
機械及設備	9,880	6,560						1,361	1,959
交通及運輸設備	468	272						49	147
雜項設備	11,581	7,643	644	(1)			1.教學及辦公設備8萬元。2.@教學大樓教室、辦公室及專科大樓專科教室窗簾更新56萬4千元。	1,138	3,444
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	162,511	44,113	644					3,884	115,158

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市中正國民小學編

基隆市中正國民小學
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 18-1 頁 至 第 18-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-3 頁 至 第 18-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-4 頁 至 第 18-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-5 頁 至 第 18-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-6 頁 至 第 18-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-12 頁 至 第 18-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-13 頁 至 第 18-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-14 頁 至 第 18-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-16 頁 至 第 18-17 頁

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

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-21 頁 至 第 18-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-22 頁 至 第 18-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-23 頁 至 第 18-23 頁

基隆市中正國民小學
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)推動發展民俗體育專長，協助學校發展民俗體育，發揚光大體育精神。多元適性社團為提供學生更多學習機會，並發展多元智能，讓學生皆能快樂學習。藝術與人文深耕，專業師資駐校指導學生視覺藝術與表演藝術，提升孩子的自信與榮譽感。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師69人(含校長1人)、行政人員4人、工友2人、約僱人員1人、共計76人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

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	350	設置太陽光電權利金收入
利息收入	50	公庫存款利息收入
其他財產收入	240	停車費收入
公庫撥款收入	97,475	公庫撥款收入
學雜費收入	1,090	幼兒園學費收入
雜項收入	166	幼兒園學生活動費、資源回收款、宿舍使用費

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	100,231	1. 預定招收普通班6班、特教班1班、特教資源班1班、特教巡迴班8班，共16班，學生人數約95人，附設幼兒園21班(含學前特教班15班)，學生人數約120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	859	充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源9,937萬1,000元，較上年度預算數8,898萬7,000元，增加1,038萬4,000元，約11.67%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途10,109萬元，較上年度預算數9,248萬8,000元，增加860萬2,000元，約9.30%主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加774萬3,000元，建築及設備計畫增加85萬9,000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171萬9,000元，較上年度預算數短絀350萬1,000元，減少差短178萬2,000元，約50.90%，將移用以前基金餘額171萬9,000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）年度決算結果及績效達成情形

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數8,728萬4,900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72萬6.823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4,951萬8,351元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數0元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計年底現金為1,404萬9,000元，其中166萬1,000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。

基隆市中正國民小學

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(－)
86,051	基金來源	99,371	88,987	10,384
752	財產收入	640	640	0
414	權利金收入	350	350	0
107	利息收入	50	50	0
231	其他財產收入	240	240	0
83,631	政府撥入收入	97,475	87,090	10,385
83,631	公庫撥款收入	97,475	87,090	10,385
1,505	教學收入	1,090	1,090	0
1,505	學雜費收入	1,090	1,090	0
163	其他收入	166	167	-1
163	雜項收入	166	167	-1
88,012	基金用途	101,090	92,488	8,602
87,285	國民教育計畫	100,231	92,488	7,743
87,285	國民小學教育	100,231	92,488	7,743
727	建築及設備計畫	859	0	859
597	營建及修建工程	859	0	859
130	其他設備	0	0	0
-1,961	本期賸餘 (短絀－)	-1,719	-3,501	1,782
8,794	期初基金餘額	3,332	5,419	-2,087
0	解繳公庫	0	0	0
6,833	期末基金餘額	1,613	1,918	-305

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中正國民小學

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)	-1,719	
調整非現金項目	-346	
流動負債淨增(淨減)	-346	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,065	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	346	
增加其他負債	346	
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)	346	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,719	
期初現金及約當現金	15,768	
期末現金及約當現金	14,049	

註：

基隆市中正國民小學
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				640	
權利金收入	年	1	350,000	350	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	50,000	50	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	240,000	240	停車費收入(收支對列)
政府撥入收入				97,475	
公庫撥款收入	年	1	97,475,000	97,475	公庫撥款收入
教學收入				1,090	
學雜費收入	年	1	1,090,000	1,090	幼兒園學費
其他收入				166	
雜項收入	年	1	158,000	158	附幼學生活動費（收支對列）
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費
總　計：				99,371	

基隆市中正國民小學

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
87,285	53	**國民教育計畫**	100,231	92,488	
87,285	532	**國民小學教育**	100,231	92,488	
87,285	53220000	**各校經常門分支計畫**	100,231	92,488	
80,708	1	**用人費用**	87,280	85,006	
55,922	11	**正式員額薪資**	59,782	56,390	
55,071	113	職員薪金	58,906	55,536	教職員薪資：詳用人費用彙計表
850	114	工員工資	876	854	工友薪資：詳用人費用彙計表
867	12	**聘僱及兼職人員薪資**	934	908	
330	122	約僱職員薪金	384	308	約僱人員1人-薪點230點，依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
537	124	兼職人員酬金	550	600	兼代課鐘點費
740	13	**加（夜）班費**	1,356	967	
0	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費及加班費
740	134	未休假加班費	1,282	906	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			19	9	約僱人員未休假加班費:詳用人費用彙計表
11,558	15	**獎金**	12,808	13,533	
5,284	151	考績獎金	5,753	6,107	詳用人費用彙計表
6,273	152	年終獎金	6,957	7,385	詳用人費用彙計表
0			48	41	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	50	0	退休人員服務獎章獎勵金30年1人30,000元、20年1人20,000元
5,693	16	**退休及卹償金**	6,554	6,320	
5,641	161	職員退休及離職金	6,480	5,986	詳用人費用彙計表
0			24	20	約僱人員：詳用人費用彙計表
52	162	工員退休及離職金	50	314	詳用人費用彙計表
5,928	18	**福利費**	5,846	6,888	
5,598	181	分擔員工保險費	5,410	6,124	詳用人費用彙計表
0			76	225	二代健保補充保險費
0			54	44	約僱人員：詳用人費用彙計表
55	183	傷病醫藥費	50	175	教職員工健康檢查補助費
276	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表

基隆市中正國民小學
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	18Y	其他福利費	240	304	休假補助：詳用人費用彙計表
6,018	2	**服務費用**	10,474	6,877	
671	21	**水電費**	699	699	
586	212	工作場所電費	284	284	校舍電費
0			100	100	幼兒園基本支出-電費
0			110	110	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
0			110	110	冷氣專戶電費
0			33	33	停車場電費(收支對列)
85	214	工作場所水費	42	42	幼兒園基本支出-水費
0			20	20	水費
26	22	**郵電費**	31	31	
0	221	郵費	4	4	郵資
26	222	電話費	27	27	電話費
65	23	**旅運費**	68	66	
9	231	國內旅費	12	10	因公出差旅費
56	23Y	其他旅運費	56	56	*巡迴輔導教師交通費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
8	241	印刷及裝訂費	10	10	印製基金預算書
430	25	**修理保養及保固費**	895	1,129	
85	252	一般房屋修護費	135	135	停車場等維護費(收支對列)
0			0	273	
0	254	其他建築修護費	83	46	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之校舍修護費
0			148	106	校舍零星修繕
200	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費
0			245	245	設置太陽光電之電腦、機械及設備修護費(收支對列)
0			20	20	幼兒園基本支出-辦公及教學器具養護費
0			76	74	辦公及教學器具養護費
0			12	12	冷氣維護費
0			30	30	辦理資通安全維護計畫
24	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表
120	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0			18	60	公安、消防設備等維護費
4	26	**保險費**	5	5	
3	264	交通及運輸設備保險費	3	3	詳車輛明細表 2,483元，配合千元整編+517元

基隆市中正國民小學
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	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
4,643	27	**一般服務費**	8,574	4,745	
797	279	外包費	908	870	校園安全駐衛警人力保全服務費454,000元*2人
3,846	27D	計時與計件人員酬金	3,024	3,018	*特教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6人
0			501	435	特教車司機薪資：1.每人每月薪資37,739元（薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元）*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。5.本校共計司機1人
0			441	422	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月30,400元(160小時X190元)、勞保2,842元、健保1,539元、勞退1,908元及補助特別休假、二代健保732元，全年預算數441,000元
0			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人3,000,000元及廚工2人700,000元)
99	28	**專業服務費**	120	120	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用。

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
27	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
66	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
263	3	**材料及用品費**	703	270	
20	31	**使用材料費**	20	21	
20	312	燃料	20	21	詳車輛明細表19,968元(超級柴油26元*768公升，配合千元整編+32元)
243	32	**用品消耗**	683	249	
202	321	辦公（事務）用品	166	176	一般業務費
16	322	報章雜誌	22	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	1	
0	326	食品	313	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	2	體育衛生及保健室醫療用品費
15	32Y	其他用品消耗	14	14	特教教材編輯費
0			34	34	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			6	0	*本市語文領域－英語文分團國小組中心學校教材資源費
0			118	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	詳車輛明細表11,230元，配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	詳車輛明細表 3,708元，配合千元整編+292元

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	42	36	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	42	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	42	36	退休人員三節慰問金（7人*3節*2,000元）
246	9	**其他**	1,717	284	
246	91	**其他支出**	1,717	284	
0	91Y	其他	554	0	@學前階段轉介鑑定安置115年上半年
15			20	30	辦理社會教育經費
153			158	157	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			808	0	@ 特教評鑑相關經費:一、115年特教評鑑召開會議場次如下:第一梯次入校評鑑會計5次、第一梯次初稿審議會，第一梯次申復會議、第一梯次檢討會、第二梯次講習會計2次、第二梯次書審會議計10次。二、所需經費共80萬7,660元整，分述如下:(一)外聘委員出席費:2,500元(每場次)*10人數*20場次，共50萬元整。(二)內聘委員出席費:1,000元(每場次)*7人數*20場次，共14萬元整。(三)膳費:100元(每餐)*27人*20場次，共5萬4,000元整。(四) 交通費:146(每趟來回票價)*10人*20場次，計2萬9,200元整。 (五)印刷費:印製會議手冊及評鑑資料，8萬4,460元整。三、配合千元整編+340元
71			90	90	各項業務及活動等經費
0			70	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
7			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)

基隆市中正國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	10	0	童軍教育經費
727	5M	**建築及設備計畫**	859	0	
597	5M2	**營建及修建工程**	859	0	
597	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	859	0	
597	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**	859	0	
597	51	**購建固定資產**	859	0	
597	513	擴充改良房屋建築及設備	859	0	@教室置物櫃工程
130	5M4	**其他設備**	0	0	
130	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
130	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
130	51	**購建固定資產**	0	0	
104	514	購置機械及設備	0	0	
26	515	購置交通及運輸設備	0	0	
88,012		總計	101,090	92,488	

基隆市中正國民小學
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				100,231	
國民小學教育				100,231	
建築及設備計畫				859	
營建及修建工程				859	
合計				101,090	

基隆市中正國民小學

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				101,090	
國民教育計畫				100,231	
建築及設備計畫				859	
上年度預算數				92,488	
國民教育計畫				92,488	
前年度決算數				88,012	
國民教育計畫				87,285	
建築及設備計畫				727	
112年度決算數				83,826	
國民教育計畫				83,204	
建築及設備計畫				622	
111年度決算數				75,728	
國民教育計畫				75,588	
建築及設備計畫				140	

基隆市中正國民小學
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	74	2	76	
職員	71	2	73	114學年度國小特教巡迴增1班2師教師員額69人行政4人工友2人約僱1人合計76人依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總　　計	74	2	76	

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

註2：服務費用項下編列外包公司派遣校園人力保全2名、特教班校車司機1名、特殊教育助理員教師6名、總務處工讀人力1名，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人及廚工2人)
合計17名。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	59,782	384	1,356		7,005	5,753	50	6,554
國民教育計畫	59,782	384	1,356		7,005	5,753	50	6,554
正式人員	59,782		1,295		6,957	5,753	50	6,530
聘僱人員		384	61		48			24

1.外包費：外包人力駐衛警2名，預算數908,000元。2.計時與計件人員酬金：特教班校車司機1名、特殊教育助理員教師6名、總務處工讀人力1名、幼兒教育及照顧法改制增置人力教保員5人及廚工2人共計7,666,000。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73人計5,753千元。2.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數74人計7,005千元。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人計50千元。

正國民小學
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				
		5,540	50		256		86,730	550	87,280
		5,540	50		256		86,730	550	87,280
		5,486	50		240		86,143	550	86,693
		54			16		587		587

基隆市中正國民小學
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		
80,708	85,006	用人費用	87,280	87,280	0		
55,922	56,390	正式員額薪資	59,782	59,782	0		
55,071	55,536	職員薪金	58,906	58,906	0		
850	854	工員工資	876	876	0		
867	908	聘僱及兼職人員薪資	934	934	0		
330	308	約僱職員薪金	384	384	0		
537	600	兼職人員酬金	550	550	0		
740	967	加（夜）班費	1,356	1,356	0		
	52	延長工時加班費	55	55	0		
740	915	未休假加班費	1,301	1,301	0		
11,558	13,533	獎金	12,808	12,808	0		
5,284	6,107	考績獎金	5,753	5,753	0		
6,273	7,426	年終獎金	7,005	7,005	0		
		其他獎金	50	50	0		
5,693	6,320	退休及卹償金	6,554	6,554	0		
5,641	6,006	職員退休及離職金	6,504	6,504	0		
52	314	工員退休及離職金	50	50	0		
5,928	6,888	福利費	5,846	5,846	0		
5,598	6,393	分擔員工保險費	5,540	5,540	0		
55	175	傷病醫藥費	50	50	0		
276	320	其他福利費	256	256	0		
6,018	6,877	服務費用	10,474	10,474	0		
671	699	水電費	699	699	0		
586	637	工作場所電費	637	637	0		
85	62	工作場所水費	62	62	0		
26	31	郵電費	31	31	0		
	4	郵費	4	4	0		
26	27	電話費	27	27	0		
65	66	旅運費	68	68	0		
9	10	國內旅費	12	12	0		

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

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
56	56	其他旅運費	56	56	0		
8	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
8	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
430	1,129	修理保養及保固費	895	895	0		
85	408	一般房屋修護費	135	135	0		
	152	其他建築修護費	231	231	0		
200	411	機械及設備修護費	413	413	0		
24	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
120	107	雜項設備修護費	65	65	0		
4	5	保險費	5	5	0		
3	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
1	2	其他保險費	2	2	0		
4,643	4,745	一般服務費	8,574	8,574	0		
797	870	外包費	908	908	0		
3,846	3,875	計時與計件人員酬金	7,666	7,666	0		
99	120	專業服務費	120	120	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
27	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
66	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		
263	270	材料及用品費	703	703	0		
20	21	使用材料費	20	20	0		
20	21	燃料	20	20	0		
243	249	用品消耗	683	683	0		
202	176	辦公（事務）用品	166	166	0		

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

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
16	22	報章雜誌	22	22	0		
	1	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0		
		食品	313	313	0		
10	2	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
15	48	其他用品消耗	172	172	0		
727		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	859	0	859		
727		購建固定資產	859	0	859		
597		擴充改良房屋建築及設備	859	0	859		
104		購置機械及設備	0	0	0		
26		購置交通及運輸設備	0	0	0		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42	42	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42	42	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	42	42	0		
246	284	其他	1,717	1,717	0		
246	284	其他支出	1,717	1,717	0		
246	284	其他	1,717	1,717	0		
88,012	92,488	合計	101,090	100,231	859		

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

基隆市中正國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國115年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
	小客車	ARL-5373	201612	1995	88,389	11,230	3,708	768	26	19,968	51,000	2,483

基隆市中正國民小學
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
19,542	資產合計	14,322	16,070	-1,748
19,542	資產	14,322	16,070	-1,748
19,269	流動資產	14,049	15,768	-1,719
19,269	現金	14,049	15,768	-1,719
19,269	銀行存款	14,049	15,768	-1,719
273	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	273	302	-29
273	準備金	273	302	-29
273	退休及離職準備金	273	302	-29
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
11,997	代管資產	11,997	11,997	0
-11,997	應付代管資產	-11,997	-11,997	0
12,709	負債	12,709	12,738	-29
11,500	流動負債	11,500	11,846	-346
11,500	應付款項	11,500	11,846	-346
11,452	應付代收款	11,452	11,799	-347
48	應付費用	48	47	1
1,209	其他負債	1,209	892	317
1,209	什項負債	1,209	892	317
936	存入保證金	936	590	346
273	應付退休及離職金	273	302	-29
6,833	基金餘額	1,613	3,332	-1,719
6,833	基金餘額	1,613	3,332	-1,719
6,833	基金餘額	1,613	3,332	-1,719
6,833	累積餘額	1,613	3,332	-1,719
19,542	負債及基金餘額合計	14,322	16,070	-1,748

信託代理與保證資產	944	信託代理與保證負債	944
保證品	944	應付保證品	944

1.信託代理與保證資產(負債)之內容及金額(1)係得禾能源設置太陽能光電發電系統公開標租案履約保證金(定存單)819,280元(2)113學年午餐食材及幼兒園食材聯合採購履約保證金(定存單)125,000元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市中正國民小學

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	29,991								29,991
土地改良物									
房屋及建築	38,602	34,275	859	(1)			教室置物櫃工程	188	4,998
機械及設備	21,856	16,626						3,009	2,221
交通及運輸設備	3,845	3,489						268	88
雜項設備	22,224	17,632						2,068	2,524
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	543							189	354
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	117,060	72,022	859					5,722	40,175

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)

基隆市正濱國民小學編

基隆市正濱國民小學
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19-1頁至第 19-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-3頁至第 19-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-4頁至第 19-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-5頁至第 19-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-6頁至第 19-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-12頁至第 19-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-13頁至第 19-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-14頁至第 19-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-16頁至第 19-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-18頁至第 19-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-21頁至第 19-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第19-22頁至第 19-22 頁

基隆市正濱國民小學
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)推動學生球類運動或民俗技藝、人手一笛音樂悠揚、具有導賞藝術作品之能力及國際觀；學生習得核心素養，並能以積極正向的態度參與社會生活。

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43人(含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、約聘營養師1人、工友2人，共計50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

基金來源	本年度預算數	實施內容
權利金收入	384	設置太陽光電權利金收入
利息收入	40	公庫存款利息收入
其他財產收入	152	提供場地租借收入
公庫撥款收入	73,655	公庫撥款收入
學雜費收入	680	幼兒園學費收入
雜項收入	98	幼兒園學生活動費

二、基金用途

基金用途	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	75,568	1.預定招收普通班19班、資源班2班及幼兒園3班，共24班，學生人數約393人，幼兒園學生人數68人，合計461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	891	改善教學環境及設備，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7,500萬9,000元，較上年度預算數6,918萬3,000元，增加582萬6,000元，約8.42%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途7,645萬9,000元，較上年度預算數7,113萬5,000元，增加532萬4,000元，約7.48%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加608萬元及建築及設備計畫減少75萬6,000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145萬元，較上年度預算短絀195萬2,000元，減少差短50萬2,000元，約25.72%，將移用以前基金餘額145萬元支應。

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6,331萬7,508元
建築及設備計畫	改善教學環境及設備，以增進教學效能	決算數77萬6,032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3,860萬7,379元
建築及設備計畫	打造英語情境教室購買教學設備，提供學生英語學習環境，以提高學習效能	實際數7萬5,000元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,564萬元，其中118萬5,000元配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債：無。

基隆市正濱國民小學

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(－)
63,222	基金來源	75,009	69,183	5,826
639	財產收入	576	472	104
5	財產處分收入	0	0	0
384	權利金收入	384	332	52
98	利息收入	40	40	0
152	其他財產收入	152	100	52
61,749	政府撥入收入	73,655	67,942	5,713
61,749	公庫撥款收入	73,655	67,942	5,713
756	教學收入	680	670	10
756	學雜費收入	680	670	10
77	其他收入	98	99	-1
77	雜項收入	98	99	-1
64,094	基金用途	76,459	71,135	5,324
63,318	國民教育計畫	75,568	69,488	6,080
63,318	國民小學教育	75,568	69,488	6,080
776	建築及設備計畫	891	1,647	-756
675	營建及修建工程	891	0	891
0	交通及運輸設備	0	1,495	-1,495
101	其他設備	0	152	-152
-872	本期賸餘 (短絀－)	-1,450	-1,952	502
5,386	期初基金餘額	2,562	2,616	-54
0	解繳公庫	0	0	0
4,514	期末基金餘額	1,112	664	448

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。

基隆市正濱國民小學

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)	-1,450	
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)	-1,450	
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)	-1,450	
期初現金及約當現金	17,090	
期末現金及約當現金	15,640	

註：

基隆市正濱國民小學
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				576	
權利金收入	年	1	384,000	384	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	40,000	40	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	152,000	152	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				73,655	
公庫撥款收入	年	1	73,655,000	73,655	公庫撥款收入
教學收入				680	
學雜費收入	年	1	680,000	680	幼兒園學費
其他收入				98	
雜項收入	年	1	98,000	98	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				75,009	

基隆市正濱國民小學

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
63,318	53	**國民教育計畫**	75,568	69,488	
63,318	532	**國民小學教育**	75,568	69,488	
63,318	53220000	**各校經常門分支計畫**	75,568	69,488	
59,859	1	**用人費用**	65,606	62,633	
38,345	11	**正式員額薪資**	42,855	41,189	
37,495	113	職員薪金	41,955	40,309	詳用人費用彙計表
850	114	工員工資	900	880	詳用人費用彙計表
483	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,121	1,003	
0	121	聘用人員薪金	521	453	*約聘營養師(專業經理人)1人，依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定
483	124	兼職人員酬金	600	550	兼代課鐘點費
717	13	**加（夜）班費**	1,000	959	
0	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			55	103	*辦理外加學校午餐秘書加班費
717	134	未休假加班費	903	818	未休假加班費:詳用人費彙計表
0			29	25	*約聘營養師(專業經理人)未休假加班費
9,728	15	**獎金**	10,885	10,457	
4,813	151	考績獎金	5,200	5,200	詳用人費用彙計表
4,915	152	年終獎金	5,500	5,200	詳用人費用彙計表
0			65	57	*約聘營養師(專業經理人)年終獎金
0	15Y	其他獎金	120	0	係退休人員服務獎章獎勵金計4人*30,000元=120,000元，依據「公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點」
6,113	16	**退休及卹償金**	4,732	4,288	
4,401	161	職員退休及離職金	4,600	4,200	詳用人費用彙計表
0			32	28	*約聘營養師(專業經理人)公提勞退金
1,712	162	工員退休及離職金	100	60	詳用人費用彙計表
4,472	18	**福利費**	5,013	4,737	
4,233	181	分擔員工保險費	180	180	二代健保補充保險費
0			4,320	3,820	詳用人費用彙計表
0			37	61	*約聘營養師(專業經理人)公提保險費
26	183	傷病醫藥費	100	300	教職員工健康檢查補助費
214	18Y	其他福利費	360	360	詳用人費用彙計表

基隆市正濱國民小學
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	18Y	其他福利費	16	16	*約聘營養師(專業經理人)休假補助
2,579	2	**服務費用**	5,436	4,209	
426	21	**水電費**	926	876	
324	212	工作場所電費	421	421	校舍電費
0			298	298	冷氣專戶電費
102	214	工作場所水費	72	72	幼兒園基本支出-水費
0			55	55	水費
0			80	30	設置太陽光電水費(收支對列)
37	22	**郵電費**	42	42	
3	221	郵費	5	5	郵資
33	222	電話費	37	37	電話費
10	23	**旅運費**	15	15	
10	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
638	25	**修理保養及保固費**	941	896	
458	254	其他建築修護費	46	70	場地租借修護費(收支對列)
0			260	260	改善校園校舍環境及行政設施等修護費
0			161	131	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費
0			189	150	設置太陽光電校園設施修護費(收支對列)
60	255	機械及設備修護費	60	60	電梯2台*2500元*12月=60,000元
0			32	32	冷氣維護費
0			44	44	辦理資通安全維護計畫設備維護
0			50	50	辦公及教學器具照明養護費
120	257	雜項設備修護費	18	18	幼兒園基本支出-更換濾心、水質檢驗費、教學辦公器具修繕
0			57	57	水質檢驗及管線設備維護
0			24	24	公安、消防設備等維護費
3	26	**保險費**	4	4	
3	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,165	27	**一般服務費**	3,136	2,052	
869	279	外包費	908	870	外包駐衛警人力保全2人

基隆市正濱國民小學
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
296	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			950	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員1人600,000元及廚工1人350,000元)
220	28	**專業服務費**	293	245	
16	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			46	16	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費、出席費
0			6	6	辦理資通安全維護計畫教育訓練課程鐘點費
37	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	消安及建安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
5	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪資計算管理系統軟體維護費
162	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
0			96	78	*活動中心安全觀測費
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
511	3	**材料及用品費**	4,031	2,209	
511	32	**用品消耗**	4,031	2,209	

基隆市正濱國民小學
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
279	321	辦公（事務）用品	326	326	一般業務費
0			60	0	場地租借一般業務費(收支對列)
0			544	0	@學生置物櫃更新
51	322	報章雜誌	57	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養21班*9月*300元=56,700元。配合千元整編+300元
0	326	食品	1,268	1,615	*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			1,002	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生費
174	32Y	其他用品消耗	14	14	特殊教育班教材編輯費
0			230	184	*補助雙語學校教材教具
0			0	6	
0			0	1	
0			524	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
25	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	25	25	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師護士職業公會會費
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
344	9	**其他**	470	412	
344	91	**其他支出**	470	412	
344	91Y	其他	22	22	校務發展經費(發展藝文教學活動及智慧創客耗材等教學用品)
0			36	36	校務發展經費(發展體育重點訓練、交通安全教育、直笛音樂訓練用器材及用品等)

基隆市正濱國民小學
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	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	97	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			10	10	童軍教育經費
0			196	196	各項業務及活動等經費
0			32	32	辦理社會教育經費31,750元，配合千元整編+250元
0			33	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			24	0	*補助雙語學校教材教具及活動等經費
776	5M	**建築及設備計畫**	891	1,647	
675	5M2	**營建及修建工程**	891	0	
675	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	891	0	
675	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**	891	0	
675	51	**購建固定資產**	891	0	
675	513	擴充改良房屋建築及設備	891	0	@正濱國小桌球室地坪整修工程
0	5M3	**交通及運輸設備**	0	1,495	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	1,495	
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	1,495	
0	51	**購建固定資產**	0	1,495	
0	515	購置交通及運輸設備	0	1,495	
101	5M4	**其他設備**	0	152	
101	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	152	
101	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	152	
101	51	**購建固定資產**	0	152	
30	514	購置機械及設備	0	52	
71	516	購置雜項設備	0	100	

基隆市正濱國民小學

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
64,094		總　　計	76,459	71,135	

基隆市正濱國民小學
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				75,568	
國民小學教育				75,568	
建築及設備計畫				891	
營建及修建工程				891	
合計				76,459	

基隆市正濱國民小學

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				76,459	
國民教育計畫				75,568	
建築及設備計畫				891	
上年度預算數				71,135	
國民教育計畫				69,488	
建築及設備計畫				1,647	
前年度決算數				64,094	
國民教育計畫				63,318	
建築及設備計畫				776	
112年度決算數				53,054	
國民教育計畫				53,054	
111年度決算數				58,198	
國民教育計畫				57,743	
建築及設備計畫				455	

基隆市正濱國民小學
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	50	0	50	
職員	47	0	47	114學年核定教師43人(內含教育部專款補助專任輔導教師1名)，行政人員4人。
聘用人員	1	0	1	約聘營養師1人，依基隆市政府114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函。
工友	2	0	2	
總　　計	50	0	50	

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：服務費用項下編列外包駐衛警保全2名、午餐廚工3名、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)，合計7名。

基隆市正
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	42,855	521	1,000		5,565	5,200	120	4,732
國民教育計畫	42,855	521	1,000		5,565	5,200	120	4,732
正式人員	42,855		971		5,500	5,200	120	4,700
聘僱人員		521	29		65			32
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數90萬8,000元。2.計時與計件人員酬金：午餐廚工3名，預算數127萬8,000元。3.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1名、廚工1名，預算數95萬元。

4. 獎金：（1）考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數50人，預算金額為520萬元。（2）年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數50人，預算金額為556萬5,000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4人，預算金額為12萬元。

濱國民小學
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				
		4,537	100		376		65,006	600	65,606
		4,537	100		376		65,006	600	65,606
		4,500	100		360		64,306		64,306
		37			16		700		700
								600	600

基隆市正濱國民小學
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		
59,859	62,633	用人費用	65,606	65,606	0		
38,345	41,189	正式員額薪資	42,855	42,855	0		
37,495	40,309	職員薪金	41,955	41,955	0		
850	880	工員工資	900	900	0		
483	1,003	聘僱及兼職人員薪資	1,121	1,121	0		
	453	聘用人員薪金	521	521	0		
483	550	兼職人員酬金	600	600	0		
717	959	加（夜）班費	1,000	1,000	0		
	116	延長工時加班費	68	68	0		
717	843	未休假加班費	932	932	0		
9,728	10,457	獎金	10,885	10,885	0		
4,813	5,200	考績獎金	5,200	5,200	0		
4,915	5,257	年終獎金	5,565	5,565	0		
		其他獎金	120	120	0		
6,113	4,288	退休及卹償金	4,732	4,732	0		
4,401	4,228	職員退休及離職金	4,632	4,632	0		
1,712	60	工員退休及離職金	100	100	0		
4,472	4,737	福利費	5,013	5,013	0		
4,233	4,061	分擔員工保險費	4,537	4,537	0		
26	300	傷病醫藥費	100	100	0		
214	376	其他福利費	376	376	0		
2,579	4,209	服務費用	5,436	5,436	0		
426	876	水電費	926	926	0		
324	719	工作場所電費	719	719	0		
102	157	工作場所水費	207	207	0		
37	42	郵電費	42	42	0		
3	5	郵費	5	5	0		
33	37	電話費	37	37	0		
10	15	旅運費	15	15	0		
10	15	國內旅費	15	15	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。

基隆市正濱國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
638	896	修理保養及保固費	941	941	0		
458	611	其他建築修護費	656	656	0		
60	186	機械及設備修護費	186	186	0		
120	99	雜項設備修護費	99	99	0		
3	4	保險費	4	4	0		
3	4	其他保險費	4	4	0		
1,165	2,052	一般服務費	3,136	3,136	0		
869	870	外包費	908	908	0		
296	1,182	計時與計件人員酬金	2,228	2,228	0		
220	245	專業服務費	293	293	0		
16	28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	58	58	0		
37	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
5	5	電腦軟體服務費	5	5	0		
162	168	其他專業服務費	186	186	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
511	2,209	材料及用品費	4,031	4,031	0		
511	2,209	用品消耗	4,031	4,031	0		
279	326	辦公（事務）用品	930	930	0		
51	57	報章雜誌	57	57	0		
	1,615	食品	2,270	2,270	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
174	205	其他用品消耗	768	768	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。

基隆市正濱國民小學
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		
776	1,647	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	891	0	891		
776	1,647	購建固定資產	891	0	891		
675		擴充改良房屋建築及設備	891	0	891		
30	52	購置機械及設備	0	0	0		
	1,495	購置交通及運輸設備	0	0	0		
71	100	購置雜項設備	0	0	0		
25	25	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		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
344	412	其他	470	470	0		
344	412	其他支出	470	470	0		
344	412	其他	470	470	0		
64,094	71,135	合計	76,459	75,568	891		

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。

基隆市正濱國民小學
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
19,042	資產合計	15,640	17,090	-1,450
19,042	資產	15,640	17,090	-1,450
19,042	流動資產	15,640	17,090	-1,450
19,042	現金	15,640	17,090	-1,450
19,042	銀行存款	15,640	17,090	-1,450
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
115,500	代管資產	115,500	115,500	0
-115,500	應付代管資產	-115,500	-115,500	0
14,527	負債	14,528	14,528	0
13,011	流動負債	13,012	13,012	0
13,011	應付款項	13,012	13,012	0
12,939	應付代收款	12,939	12,939	0
72	應付費用	73	73	0
1,516	其他負債	1,516	1,516	0
1,516	什項負債	1,516	1,516	0
1,516	存入保證金	1,516	1,516	0
4,514	基金餘額	1,112	2,562	-1,450
4,514	基金餘額	1,112	2,562	-1,450
4,514	基金餘額	1,112	2,562	-1,450
4,514	累積餘額	1,112	2,562	-1,450
19,042	負債及基金餘額合計	15,640	17,090	-1,450

信託代理與保證資產	1,225	信託代理與保證負債	1,225
保證品	1,225	應付保證品	1,225

1.信託代理與保證資產(負債)及保管品(應付保管品)總額1,224,527元：「基隆市政府所屬學校太陽光電發電系統公開標租案」履約保證金1件(永豐銀行存單691,794元)、「學校午餐及幼兒園點心食材聯合採購案」履約保證金1件(合作金庫銀行存單340,000元)、活動中心外牆整修工程保固金保證保險單1件(國泰產物保險金額192,733元)。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市正濱國民小學

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	26,882								26,882
土地改良物	4,440	3,987						48	405
房屋及建築	175,478	61,370	891	(1)			桌球室地坪整修工程	3,368	111,631
機械及設備	16,506	12,205						2,592	1,709
交通及運輸設備	3,334	1,562						337	1,435
雜項設備	20,539	12,887						2,317	5,335
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	247,179	92,011	891					8,662	147,397

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)

基隆市忠孝國民小學編

基隆市忠孝國民小學
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 20-1 頁 至 第 20-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-3 頁 至 第 20-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-4 頁 至 第 20-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-5 頁 至 第 20-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-6 頁 至 第 20-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-11 頁 至 第 20-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-12 頁 至 第 20-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-13 頁 至 第 20-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-14 頁 至 第 20-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-16 頁 至 第 20-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20-19 頁 至 第 20-19 頁

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

基隆市忠孝國民小學
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)推動學校發展海洋教育校訂主題課程，與學生多元學習社團(體育、音樂、科學、資訊、藝術等)，並重視學生自主學習(閱讀、創客等)與多元智能表現。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、幼兒園及人事室、會計室等單位，本校預算員額現編列教師14人(含校長1人)、行政人員2人、工友2人、兼任人事管理員及會計員各1人、共計20人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來 源 別	本年度預算數	實　　施　　內　　容
權利金收入	145	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	34	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	29,065	公庫撥款收入。
學雜費收入	210	幼兒園學費收入。
雜項收入	25	幼兒園學生活動費收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實　　施　　內　　容
國民教育計畫	29,266	1.預定招收普通班6班、資源班1班、附設幼兒園1班，共8班，學生人數約59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	441	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2,947萬9,000元，較上年度預算數2,813萬5,000元，增加134萬4,000元，約4.78%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,970 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,849 萬 6,000 元，增加 121 萬 1,000 元，約 4.25%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 285 萬 1,000 元，建築及設備計畫減少 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22萬8,000元，較上年度預算短絀36萬1,000元，減少差短13萬3,000元，約36.84%，將移用以前基金餘額22萬8,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無。

(二)資金之轉投資：無。

(三)資產之變賣：無。

(四)長期債務：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實　　施　　概　　況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數2,736萬8,006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1,432萬8,575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10萬9,000元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為436萬4,000元，其中102萬2,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
27,218	基金來源	29,479	28,135	1,344
179	財產收入	179	154	25
146	權利金收入	145	120	25
33	利息收入	34	34	0
26,783	政府撥入收入	29,065	27,706	1,359
26,783	公庫撥款收入	29,065	27,706	1,359
217	教學收入	210	240	-30
217	學雜費收入	210	240	-30
39	其他收入	25	35	-10
39	雜項收入	25	35	-10
27,368	基金用途	29,707	28,496	1,211
27,368	國民教育計畫	29,266	26,415	2,851
27,368	國民小學教育	29,266	26,415	2,851
0	建築及設備計畫	441	2,081	-1,640
0	交通及運輸設備	0	849	-849
0	其他設備	441	1,232	-791
-150	本期賸餘 (短絀－)	-228	-361	133
1,761	期初基金餘額	1,250	1,386	-136
0	解繳公庫	0	0	0
1,610	期末基金餘額	1,022	1,025	-3

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。

基隆市忠孝國民小學

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)	-228	
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)	-228	
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)	-228	
期初現金及約當現金	4,592	
期末現金及約當現金	4,364	

註：

基隆市忠孝國民小學
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				179	
權利金收入	年	1	145,000	145	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	34,000	34	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				29,065	
公庫撥款收入	年	1	29,065,000	29,065	公庫撥款收入
教學收入				210	
學雜費收入	年	1	210,000	210	幼兒園學費
其他收入				25	
雜項收入	年	1	25,000	25	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				29,479	

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
27,368	53	**國民教育計畫**	29,266	26,415	
27,368	532	**國民小學教育**	29,266	26,415	
12	53200100	**國民小學教育行政及督導**	0	0	
12	9	**其他**	0	0	
12	91	**其他支出**	0	0	
12	91Y	其他	0	0	
27,356	53220000	**各校經常門分支計畫**	29,266	26,415	
23,432	1	**用人費用**	25,340	23,310	
14,926	11	**正式員額薪資**	16,296	14,588	
14,076	113	職員薪金	15,420	13,738	詳用人費用彙計表
850	114	工員工資	876	850	詳用人費用彙計表
336	12	**聘僱及兼職人員薪資**	424	424	
336	124	兼職人員酬金	36	36	會計兼職費
0			36	36	人事兼職費
0			352	352	兼代課鐘點費
524	13	**加（夜）班費**	654	651	
12	131	延長工時加班費	42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
0			12	12	趕辦業務加班費
512	134	未休假加班費	600	600	詳用人費用彙計表
4,194	15	**獎金**	4,516	4,300	
2,374	151	考績獎金	2,320	2,300	詳用人費用彙計表
1,820	152	年終獎金	2,116	2,000	詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	80	0	退休人員服務獎章獎勵金(2人*30,000元+1人*20,000元=80,000元)
1,703	16	**退休及卹償金**	1,654	1,541	
1,598	161	職員退休及離職金	1,600	1,445	詳用人費用彙計表
106	162	工員退休及離職金	54	96	詳用人費用彙計表
1,749	18	**福利費**	1,796	1,806	
1,590	181	分擔員工保險費	75	75	二代健保補充保險費
0			1,525	1,500	分擔員工保險費：合計自用人費用彙計表
11	183	傷病醫藥費	20	55	教職員工健康檢查補助費
148	18Y	其他福利費	176	176	休假補助：合計自用人費用彙計表
3,612	2	**服務費用**	3,330	2,318	
245	21	**水電費**	277	277	
219	212	工作場所電費	7	7	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0			95	95	冷氣專戶電費

基隆市忠孝國民小學

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	155	155	校舍電費
26	214	工作場所水費	20	20	水費
23	22	**郵電費**	30	30	
3	221	郵費	3	3	郵資
20	222	電話費	27	27	電話費
7	23	**旅運費**	7	7	
7	231	國內旅費	7	7	因公出差旅費
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
7	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
1,291	25	**修理保養及保固費**	512	507	
63	252	一般房屋修護費	52	52	校(宿)舍修繕
965	254	其他建築修護費	52	52	改善校園校舍環境設施
0			84	84	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
0			44	38	鼓勵設置太陽光電所需之各項修護費等
73	255	機械及設備修護費	30	30	電梯一台維護費每月2,500元*12月
0			50	50	辦公及教學器具、照明養護
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護或更換網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備
0			10	10	冷氣維護費
190	257	雜項設備修護費	54	54	幼兒園基本支出－公安、消防設備等維護費
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			41	60	公安、消防設備等維護費
0			18	0	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,858	27	**一般服務費**	2,299	1,292	
869	279	外包費	908	870	外包駐衛警人力保全2人薪資

基隆市忠孝國民小學

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
989	27D	計時與計件人員酬金	441	422	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月30,400元(160小時*190元)、勞保2,842元、健保1,539元、勞退1,908元及補助特別休假、二代健保732元，全年預算數441,000元
0			950	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員1人600,000元、廚工1人350,000)
108	28	**專業服務費**	124	124	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
28	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
5	28A	電腦軟體服務費	4	4	薪資計算管理系統軟體維護費
69	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
191	3	**材料及用品費**	369	639	
191	32	**用品消耗**	369	639	
166	321	辦公（事務）用品	163	163	一般業務費(學校辦公費)
0			0	7	
0			0	440	
16	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9月*300元=18,900元 ，配合千元整編+100元
0	326	食品	118	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	3	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教材編輯費，每班每月600元*12月＝7,200元，配合千元整編-200元

基隆市忠孝國民小學

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	60	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士職業公會會費
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)
108	9	**其他**	214	135	
108	91	**其他支出**	214	135	
108	91Y	其他	6	6	校務發展經費(體育重點訓練)
0			80	60	各項業務及活動等經費
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			25	35	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			18	28	辦理社會教育經費18,480元，配合千元整編-480元
0			69	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			10	0	童軍教育經費
0	5M	**建築及設備計畫**	441	2,081	
0	5M3	**交通及運輸設備**	0	849	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	849	
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	849	
0	51	**購建固定資產**	0	849	
0	515	購置交通及運輸設備	0	58	
0			0	429	
0			0	362	
0	5M4	**其他設備**	441	1,232	

基隆市忠孝國民小學

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	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	441	1,232	
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**	441	1,232	
0	51	**購建固定資產**	441	1,232	
0	514	購置機械及設備	441	444	@電箱、消防箱更新工程
0	516	購置雜項設備	0	51	
0			0	62	
0			0	675	
27,368		總　　計	29,707	28,496	

基隆市忠孝國民小學
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				29,266	
國民小學教育				29,266	
建築及設備計畫				441	
其他設備				441	
合計				29,707	

基隆市忠孝國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				29,707	
國民教育計畫				29,266	
建築及設備計畫				441	
上年度預算數				28,496	
國民教育計畫				26,415	
建築及設備計畫				2,081	
前年度決算數				27,368	
國民教育計畫				27,368	
112年度決算數				23,395	
國民教育計畫				23,395	
111年度決算數				23,142	
國民教育計畫				23,142	

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

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	18	0	18	
職員	16	0	16	114學年度教師員額核定編列教師14人(含校長1人)、行政人員2人
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事及會計各1名，領有兼職酬金
總　　計	20	0	20	

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

註2：服務費用項下編列外包駐衛警保全2名、總務處工讀人力1名，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名及廚工1名)，合計5名。

基隆市忠
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,296		654		2,116	2,320	80	1,654
國民教育計畫	16,296		654		2,116	2,320	80	1,654
正式人員	16,296		654		2,116	2,320	80	1,654
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警保全2名，預算數90萬8,000元。
2.計時與計件人員酬金：總務處工讀人力1名、教保員1名、廚工1名，共計3名，預算數139萬1,000元。
3.「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數18人，預算金額為232萬元。
4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數18人，預算金額為211萬6,000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3人，預算金額為8萬元。

孝國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,600	20		176		24,916	424	25,340
		1,600	20		176		24,916	424	25,340
		1,600	20		176		24,916		24,916
								424	424

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
23,432	23,310	用人費用	25,340	25,340	0		
14,926	14,588	正式員額薪資	16,296	16,296	0		
14,076	13,738	職員薪金	15,420	15,420	0		
850	850	工員工資	876	876	0		
336	424	聘僱及兼職人員薪資	424	424	0		
336	424	兼職人員酬金	424	424	0		
524	651	加（夜）班費	654	654	0		
12	51	延長工時加班費	54	54	0		
512	600	未休假加班費	600	600	0		
4,194	4,300	獎金	4,516	4,516	0		
2,374	2,300	考績獎金	2,320	2,320	0		
1,820	2,000	年終獎金	2,116	2,116	0		
		其他獎金	80	80	0		
1,703	1,541	退休及卹償金	1,654	1,654	0		
1,598	1,445	職員退休及離職金	1,600	1,600	0		
106	96	工員退休及離職金	54	54	0		
1,749	1,806	福利費	1,796	1,796	0		
1,590	1,575	分擔員工保險費	1,600	1,600	0		
11	55	傷病醫藥費	20	20	0		
148	176	其他福利費	176	176	0		
3,612	2,318	服務費用	3,330	3,330	0		
245	277	水電費	277	277	0		
219	257	工作場所電費	257	257	0		
26	20	工作場所水費	20	20	0		
23	30	郵電費	30	30	0		
3	3	郵費	3	3	0		
20	27	電話費	27	27	0		
7	7	旅運費	7	7	0		
7	7	國內旅費	7	7	0		
7	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。

基隆市忠孝國民小學
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		
1,291	507	修理保養及保固費	512	512	0		
63	52	一般房屋修護費	52	52	0		
965	174	其他建築修護費	180	180	0		
73	120	機械及設備修護費	120	120	0		
190	161	雜項設備修護費	160	160	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,858	1,292	一般服務費	2,299	2,299	0		
869	870	外包費	908	908	0		
989	422	計時與計件人員酬金	1,391	1,391	0		
108	124	專業服務費	124	124	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
28	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
5	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
69	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
191	639	材料及用品費	369	369	0		
191	639	用品消耗	369	369	0		
166	610	辦公（事務）用品	163	163	0		
16	19	報章雜誌	19	19	0		
		食品	118	118	0		
2	3	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
7	7	其他用品消耗	67	67	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。

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
	2,081	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	441	0	441		
	2,081	購建固定資產	441	0	441		
	444	購置機械及設備	441	0	441		
	849	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	788	購置雜項設備	0	0	0		
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
120	135	其他	214	214	0		
120	135	其他支出	214	214	0		
120	135	其他	214	214	0		
27,368	28,496	合計	29,707	29,266	441		

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。

基隆市忠孝國民小學
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
4,953	資產合計	4,364	4,592	-228
4,953	資產	4,364	4,592	-228
4,953	流動資產	4,364	4,592	-228
4,953	現金	4,364	4,592	-228
4,953	銀行存款	4,364	4,592	-228
3,342	負債	3,342	3,342	0
3,156	流動負債	3,156	3,156	0
3,156	應付款項	3,156	3,156	0
3,156	應付代收款	3,156	3,156	0
186	其他負債	186	186	0
186	什項負債	186	186	0
186	存入保證金	186	186	0
1,610	基金餘額	1,022	1,250	-228
1,610	基金餘額	1,022	1,250	-228
1,610	基金餘額	1,022	1,250	-228
1,610	累積餘額	1,022	1,250	-228
4,953	負債及基金餘額合計	4,364	4,592	-228

信託代理與保證資產	285	信託代理與保證負債	285
保證品	285	應付保證品	285

1.「信託代理與保證資產(負債)」總額計28萬5,040元，為履約保證金定存質押共計1件。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額:O元。

基隆市忠孝國民小學

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	45,816								45,816
土地改良物	8,830	5,705						408	2,717
房屋及建築	72,594	21,831						1,346	49,417
機械及設備	26,733	21,380	441	(1)			電箱、消防箱更新工程	1,370	4,424
交通及運輸設備	5,316	3,680						61	1,575
雜項設備	11,447	9,284						348	1,815
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	170,736	61,880	441					3,533	105,764

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)

基隆市和平國民小學編

基隆市和平國民小學
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21-1頁至第 21-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-3頁至第 21-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-4頁至第 21-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-5頁至第 21-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-6頁至第 21-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-11頁至第 21-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-12頁至第 21-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-13頁至第 21-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-14頁至第 21-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-16頁至第 21-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-19頁至第 21-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第21-20頁至第 21-20 頁

基隆市和平國民小學
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)推動學校發展海洋教育校訂主題課程，與學生多元學習社團(體育、音樂、科學、資訊、藝術等)，並重視學生自主學習(閱讀、創客等)與多元智能表現。

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、人事室等單位，本校預算員額現編列教師17人(含校長1人)、行政人員3人、工友1人、兼任人事管理員1人、共計22人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來 源 別	本年度預算數	實　　施　　內　　容
權利金收入	341	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	36	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	37,763	公庫撥款收入。
學雜費收入	350	幼兒園學費收入。
雜項收入	52	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	37,789	1.預定招收普通班6班、資源班1班、附設幼兒園3班，共10班，學生人數約108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	1,400	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3,854萬2,000元，較上年度預算數3,698萬4,000元，增加164萬8,000元，約4.47%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,918 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,703 萬 4,000 元，增加 215 萬 5,000 元，約 5.82%，主要係各項費用依核定額度編列所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為64萬7,000元，較上年度預算短絀14萬元，增加差短50萬7,000元，約362.14%，將移用以前基金餘額64萬7,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無。

(二)資金之轉投資：無。

(三)資產之變賣：無。

(四)長期債務：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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3,313萬2,132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149萬7,825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

年度績效目標	實　　施　　概　　況	實 施 成 果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數1,805萬7,218元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數0元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,540萬2,000元，其中129萬4,000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。

基隆市和平國民小學

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(－)
32,599	基金來源	38,542	36,894	1,648
407	財產收入	377	336	41
2	財產處分收入	0	0	0
341	權利金收入	341	300	41
58	利息收入	36	36	0
5	其他財產收入	0	0	0
31,780	政府撥入收入	37,763	36,153	1,610
31,780	公庫撥款收入	37,763	36,153	1,610
364	教學收入	350	350	0
364	學雜費收入	350	350	0
49	其他收入	52	55	-3
49	雜項收入	52	55	-3
34,630	基金用途	39,189	37,034	2,155
33,132	國民教育計畫	37,789	35,554	2,235
33,132	國民小學教育	37,789	35,554	2,235
1,498	建築及設備計畫	1,400	1,480	-80
1,498	其他設備	1,400	1,480	-80
-2,031	本期賸餘 (短絀－)	-647	-140	-507
4,112	期初基金餘額	1,941	1,508	433
0	解繳公庫	0	0	0
2,081	期末基金餘額	1,294	1,368	-74

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。

基隆市和平國民小學

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)	-647	
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)	-647	
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)	-647	
期初現金及約當現金	16,049	
期末現金及約當現金	15,402	

註：

基隆市和平國民小學
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				377	
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)
利息收入	年	1	36,000	36	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				37,763	
公庫撥款收入	年	1	37,763,000	37,763	公庫撥款收入
教學收入				350	
學雜費收入	年	1	350,000	350	幼兒園學費
其他收入				52	
雜項收入	年	1	52,000	52	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				38,542	

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
33,132	53	**國民教育計畫**	37,789	35,554	
33,132	532	**國民小學教育**	37,789	35,554	
33,132	53220000	**各校經常門分支計畫**	37,789	35,554	
29,639	1	**用人費用**	32,302	32,128	
19,422	11	**正式員額薪資**	20,832	20,747	
18,922	113	職員薪金	20,356	20,271	詳用人費用彙計表
499	114	工員工資	476	476	詳用人費用彙計表
350	12	**聘僱及兼職人員薪資**	404	356	
350	124	兼職人員酬金	42	36	人事兼職費
0			320	320	兼代課鐘點費
0			42	0	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
653	13	**加（夜）班費**	610	649	
0	131	延長工時加班費	0	39	
0			10	10	趕辦業務加班費
653	134	未休假加班費	600	600	詳用人費用彙計表
4,974	15	**獎金**	5,680	5,600	
2,650	151	考績獎金	2,700	2,700	詳用人費用彙計表
2,325	152	年終獎金	2,900	2,900	詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	80	0	退休人員服務獎章獎勵金(1人*40,000元+2人*20,000元=80,000元)
2,095	16	**退休及卹償金**	2,336	2,336	
2,063	161	職員退休及離職金	2,300	2,300	詳用人費用彙計表
32	162	工員退休及離職金	36	36	詳用人費用彙計表
2,145	18	**福利費**	2,440	2,440	
1,928	181	分擔員工保險費	2,100	2,100	分攤保險費(含二代健保補充保費80,000元):合計自用人費用彙計表
20	183	傷病醫藥費	20	20	教職員工健康檢查補助費
198	18Y	其他福利費	320	320	休假補助:合計自用人費用彙計表
3,131	2	**服務費用**	4,724	3,073	
396	21	**水電費**	388	388	
371	212	工作場所電費	265	265	校舍電費
0			95	95	冷氣專戶電費
25	214	工作場所水費	28	28	水費
35	22	**郵電費**	45	45	
2	221	郵費	3	3	郵資
33	222	電話費	42	42	電話費

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
7	23	**旅運費**	8	8	
7	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
8	241	印刷及裝訂費	7	7	基金預算書印製費
650	25	**修理保養及保固費**	676	698	
103	252	一般房屋修護費	30	90	校(宿)舍修繕
121	254	其他建築修護費	102	66	鼓勵設置太陽光電之所需各項修護費等
0			30	58	改善校園校舍環境設施
117	255	機械及設備修護費	30	30	電梯1台維護費每月2,500元*12月
0			10	10	冷氣維護費
0			50	49	辦公及教學器具、照明養護
0			30	30	辦理資通安全維護計畫：維護或更換網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備等
0			29	0	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
310	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0			18	18	公安、消防設備等維護費
0			90	90	幼兒園基本支出－公安、消防設備等維護費
0			210	210	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)
6	26	**保險費**	8	8	
6	26Y	其他保險費	8	8	義工交通隊及各類志工保險費
1,878	27	**一般服務費**	3,400	1,727	
435	279	外包費	454	435	外包人力保全1人薪資
0			454	435	*工友外包庶務人力1人，全年預算數每人454,000元。
1,443	27D	計時與計件人員酬金	441	422	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月30,400元(160小時*190元)、勞保2,842元、健保1,539元、勞退1,908元及補助特別休假、二代健保732元，全年預算數441,000元

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	27D	計時與計件人員酬金	501	435	駐衛警薪資 1.每人每月薪資薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元 2.年終獎金每人21,450元*1.5月=47,175元 3.二代健保每人957元 4.全年預算數每人501,000元 5.本校共計駐衛警1人，共計501,000元
0			1,550	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員2人1,200,000及廚工1人350,000)
80	28	**專業服務費**	120	120	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
20	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
0			20	20	建物公共安全及消安檢查申請簽證費
60	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費
70	29	**公共關係費**	72	72	
70	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元
213	3	**材料及用品費**	508	201	
213	32	**用品消耗**	508	201	
187	321	辦公（事務）用品	180	172	一般業務費(學校辦公費)
16	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9月*300元=18,900元，配合千元整編+100元
0	326	食品	209	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）	3	3	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)
7	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教材編輯費，每班每月600元*12月＝7,200元，配合千元整編-200元

基隆市和平國民小學

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	90	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
29	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	31	31	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士公會會費
28	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
28	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
120	9	**其他**	224	121	
120	91	**其他支出**	224	121	
120	91Y	其他	80	20	各項業務及活動等經費
0			32	12	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			52	55	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			18	28	辦理社會教育經費18,480元，配合千元整編-480元
0			26	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			10	0	童軍教育經費
1,498	5M	**建築及設備計畫**	1,400	1,480	
1,498	5M4	**其他設備**	1,400	1,480	
1,498	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,400	1,480	
1,498	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,400	1,480	
1,498	51	**購建固定資產**	1,400	1,480	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,480	

基隆市和平國民小學

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
1,498	514	購置機械及設備	140	0	@行政辦公室改善-電力及燈具配置等
0	516	購置雜項設備	1,260	0	@行政辦公室改善工程-固定式收納櫃等
34,630		總　　計	39,189	37,034	

基隆市和平國民小學
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				37,789	
國民小學教育				37,789	
建築及設備計畫				1,400	
其他設備				1,400	
合計				39,189	

基隆市和平國民小學

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				39,189	
國民教育計畫				37,789	
建築及設備計畫				1,400	
上年度預算數				37,034	
國民教育計畫				35,554	
建築及設備計畫				1,480	
前年度決算數				34,630	
國民教育計畫				33,132	
建築及設備計畫				1,498	
112年度決算數				30,079	
國民教育計畫				30,079	
111年度決算數				31,765	
國民教育計畫				31,765	

基隆市和平國民小學
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	20	1	21	
職員	19	1	20	114學年度依教師員額核定編列教師17人(含校長1人)、行政人員3人
工友	1	0	1	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事1名、領有兼職酬金
總　　計	21	1	22	

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

註2：服務費用項下編列外包人力保全1名、工友外包庶務人力1名及僱用駐衛警1名、總務處工讀人力1名，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2名及廚工1名)，合計7名。

基隆市和
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	20,832		610		2,900	2,700	80	2,336
國民教育計畫	20,832		610		2,900	2,700	80	2,336
正式人員	20,832		610		2,900	2,700	80	2,336
兼任人員								

1.外包費：外包人力保全1名、工友外包庶務人力1名，合計預算數90萬8,000元。2.計時與計件人員酬金：駐衛警1名、總務處工讀人力1名，教保員2名、廚工1名合計預算數249萬2,000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21人，預算金額為270萬元。4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數21人，預算金額為290萬元。5.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數3人，預算金額為8萬元。

平國民小學
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				
		2,100	20		320		31,898	404	32,302
		2,100	20		320		31,898	404	32,302
		2,100	20		320		31,898		31,898
								404	404

基隆市和平國民小學
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		
29,639	32,128	用人費用	32,302	32,302	0		
19,422	20,747	正式員額薪資	20,832	20,832	0		
18,922	20,271	職員薪金	20,356	20,356	0		
499	476	工員工資	476	476	0		
350	356	聘僱及兼職人員薪資	404	404	0		
350	356	兼職人員酬金	404	404	0		
653	649	加（夜）班費	610	610	0		
	49	延長工時加班費	10	10	0		
653	600	未休假加班費	600	600	0		
4,974	5,600	獎金	5,680	5,680	0		
2,650	2,700	考績獎金	2,700	2,700	0		
2,325	2,900	年終獎金	2,900	2,900	0		
		其他獎金	80	80	0		
2,095	2,336	退休及卹償金	2,336	2,336	0		
2,063	2,300	職員退休及離職金	2,300	2,300	0		
32	36	工員退休及離職金	36	36	0		
2,145	2,440	福利費	2,440	2,440	0		
1,928	2,100	分擔員工保險費	2,100	2,100	0		
20	20	傷病醫藥費	20	20	0		
198	320	其他福利費	320	320	0		
3,131	3,073	服務費用	4,724	4,724	0		
396	388	水電費	388	388	0		
371	360	工作場所電費	360	360	0		
25	28	工作場所水費	28	28	0		
35	45	郵電費	45	45	0		
2	3	郵費	3	3	0		
33	42	電話費	42	42	0		
7	8	旅運費	8	8	0		
7	8	國內旅費	8	8	0		
8	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。

基隆市和平國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
650	698	修理保養及保固費	676	676	0		
103	90	一般房屋修護費	30	30	0		
121	124	其他建築修護費	132	132	0		
117	119	機械及設備修護費	149	149	0		
310	365	雜項設備修護費	365	365	0		
6	8	保險費	8	8	0		
6	8	其他保險費	8	8	0		
1,878	1,727	一般服務費	3,400	3,400	0		
435	870	外包費	908	908	0		
1,443	857	計時與計件人員酬金	2,492	2,492	0		
80	120	專業服務費	120	120	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
20	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
60	70	其他專業服務費	70	70	0		
70	72	公共關係費	72	72	0		
70	72	公共關係費	72	72	0		
213	201	材料及用品費	508	508	0		
213	201	用品消耗	508	508	0		
187	172	辦公（事務）用品	180	180	0		
16	19	報章雜誌	19	19	0		
		食品	209	209	0		
3	3	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
7	7	其他用品消耗	97	97	0		
1,498	1,480	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	1,400	0	1,400		

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。

基隆市和平國民小學
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		
1,498	1,480	購建固定資產	1,400	0	1,400		
	1,480	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
1,498		購置機械及設備	140	0	140		
		購置雜項設備	1,260	0	1,260		
29	31	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
28	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
28	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
120	121	其他	224	224	0		
120	121	其他支出	224	224	0		
120	121	其他	224	224	0		
34,630	37,034	合計	39,189	37,789	1,400		

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。

基隆市和平國民小學
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
16,189	資產合計	15,402	16,049	-647
16,189	資產	15,402	16,049	-647
16,189	流動資產	15,402	16,049	-647
16,189	現金	15,402	16,049	-647
16,189	銀行存款	15,402	16,049	-647
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
50,424	代管資產	50,424	50,424	0
-50,424	應付代管資產	-50,424	-50,424	0
14,108	負債	14,108	14,108	0
12,574	流動負債	12,574	12,574	0
12,574	應付款項	12,574	12,574	0
12,574	應付代收款	12,574	12,574	0
1,534	其他負債	1,534	1,534	0
1,534	什項負債	1,534	1,534	0
1,534	存入保證金	1,534	1,534	0
2,081	基金餘額	1,294	1,941	-647
2,081	基金餘額	1,294	1,941	-647
2,081	基金餘額	1,294	1,941	-647
2,081	累積餘額	1,294	1,941	-647
16,189	負債及基金餘額合計	15,402	16,049	-647

信託代理與保證資產	632	信託代理與保證負債	632
保證品	632	應付保證品	632

1.「信託代理與保證資產(負債)」總額計63萬2,460元，為履約保證金定存質押共計1件。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額:0元。

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	10,629								10,629
土地改良物	2,780	2,430						64	286
房屋及建築	53,138	28,448						1,024	23,666
機械及設備	10,313	8,113	140	(1)			行政辦公室改善-電力及燈具配置等	837	1,503
交通及運輸設備	1,225	877						107	241
雜項設備	10,994	8,162	1,260	(1)			行政辦公室改善-固定式收納櫃等	987	3,105
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	89,079	48,030	1,400					3,019	39,430

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市八斗國民小學編

基隆市八斗國民小學
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 22-1 頁 至 第 22-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-3 頁 至 第 22-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-4 頁 至 第 22-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-5 頁 至 第 22-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-6 頁 至 第 22-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-12 頁 至 第 22-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-13 頁 至 第 22-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-14 頁 至 第 22-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-16 頁 至 第 22-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-18 頁 至 第 22-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22-21 頁 至 第 22-21 頁

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

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動校園空間美學營造、環境教育、海洋教育，打造特色優質學校。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、幼兒園及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師58人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、工友2人、約聘營養師1人，共計65人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	472	設置太陽光電權利金收入
利息收入	140	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	100	活動中心、操場等場租收入
公庫撥款收入	104,698	政府撥入收入
學雜費收入	1,150	幼兒園學費收入
雜項收入	165	幼兒園活動費收入

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	105,751	1.預定招收普通班 22 班、集中式特教班 1 班、分散式資源班 3 班及附設幼兒園 7 班，共 33 班，國小學生人數約 522 人，附設幼兒園學生人數約 115 人，合計約 637 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	1,498	辦理迎曦樓迎風面牆面漏水改善工程，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1億672萬5,000元，較上年度預算數8,840萬1,000元，增加1,832萬4,000元，約20.73％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億724萬9,000元，較上年度預算數8,890萬7,000元，增加1,834萬2,000元，約20.63％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加1,824萬4,000元及建築及設備計畫增加9萬8,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為52萬4,000元，較上年度預算短絀50萬6,000元，增加差短1萬8,000元，約3.56％，將移用以前基金餘額52萬4,000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 7,216 萬 7,181 元
建築及設備計畫	改善教學環境，增進教學效能	決算數 267 萬 4,292 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 5,192 萬 8,314 元
建築及設備計畫	改善教學環境，增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明:本基金預計本年底現金為2,872萬9,000元，其中215萬4,000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。

基隆市八斗國民小學

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(－)
73,406	基金來源	106,725	88,401	18,324
733	財產收入	712	622	90
472	權利金收入	472	412	60
168	利息收入	140	110	30
92	其他財產收入	100	100	0
71,024	政府撥入收入	104,698	86,088	18,610
71,024	公庫撥款收入	104,698	86,088	18,610
1,444	教學收入	1,150	1,500	-350
1,444	學雜費收入	1,150	1,500	-350
205	其他收入	165	191	-26
205	雜項收入	165	191	-26
74,841	基金用途	107,249	88,907	18,342
72,167	國民教育計畫	105,751	87,507	18,244
72,167	國民小學教育	105,751	87,507	18,244
2,674	建築及設備計畫	1,498	1,400	98
2,674	其他設備	1,498	1,400	98
-1,435	本期賸餘 (短絀－)	-524	-506	-18
4,619	期初基金餘額	2,678	1,334	1,344
0	解繳公庫	0	0	0
3,184	期末基金餘額	2,154	828	1,326

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市八斗國民小學

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)	-524	
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)	-524	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
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)	-524	
期初現金及約當現金	29,253	
期末現金及約當現金	28,729	

註：

基隆市八斗國民小學
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				712	
權利金收入	年	1	472,000	472	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	140,000	140	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	100,000	100	活動中心、操場等場租收入(收支對列)
政府撥入收入				104,698	
公庫撥款收入	年	1	104,698,000	104,698	公庫撥款收入
教學收入				1,150	
學雜費收入	年	1	1,150,000	1,150	幼兒園學費
其他收入				165	
雜項收入	年	1	165,000	165	幼兒園活動費(收支對列)
總　計：				106,725	

基隆市八斗國民小學
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
72,167	53	**國民教育計畫**	105,751	87,507	
72,167	532	**國民小學教育**	105,751	87,507	
72,167	53220000	**各校經常門分支計畫**	105,751	87,507	
65,409	1	**用人費用**	91,936	76,871	
41,624	11	**正式員額薪資**	63,143	55,667	
40,915	113	職員薪金	62,267	54,675	詳用人費用彙計表
709	114	工員工資	876	992	詳用人費用彙計表
696	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,249	1,155	
357	121	聘用人員薪金	545	454	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第三級1人薪資45,399元*12月=544,788元，千元整編+212元
339	124	兼職人員酬金	622	622	兼職、代課鐘點費
0			27	27	*基隆市新住民學習中心減授課鐘點費
0			55	52	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
813	13	**加（夜）班費**	846	813	
10	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
803	134	未休假加班費	803	775	未休假加班費
0			30	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45,399元/240小時=189元/時。189元*8小時*20日=30,240元，千元整編-240元
12,509	15	**獎金**	12,845	9,839	
6,419	151	考績獎金	5,984	4,326	詳用人費用彙計表
6,090	152	年終獎金	6,793	5,457	詳用人費用彙計表
0			68	56	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)年終獎金45,399*1.5月=68,099元，千元整編-99元
4,924	16	**退休及卹償金**	7,402	4,378	
4,898	161	職員退休及離職金	7,343	4,243	詳用人費用彙計表
0			33	28	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)勞退金2,748元*12月=32,976元，千元整編+24元
26	162	工員退休及離職金	26	107	詳用人費用彙計表

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
4,842	18	**福利費**	6,451	5,019	
4,562	181	分擔員工保險費	5,800	4,382	分擔員工保險費
0			76	62	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)勞保費4,081元*12月=48,972元、健保費2,216元*12月=26,592、二代健保436元
0	183	傷病醫藥費	159	159	教職員工健康檢查補助費
281	18Y	其他福利費	400	400	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16,000元
5,168	2	**服務費用**	10,566	6,663	
695	21	**水電費**	1,164	1,137	
548	212	工作場所電費	508	508	校舍電費
0			361	361	冷氣專戶電費
0			120	100	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
147	214	工作場所水費	126	126	水費
0			49	42	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之水費
43	22	**郵電費**	39	39	
8	221	郵費	5	5	郵資
35	222	電話費	34	34	電話費
294	23	**旅運費**	10	431	
10	231	國內旅費	10	10	員工差旅費
285	235	貨物運費	0	421	
10	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
10	241	印刷及裝訂費	10	10	印製預算書等
1,356	25	**修理保養及保固費**	955	745	
311	254	其他建築修護費	330	330	校園設施零星修繕工程
334	255	機械及設備修護費	38	38	冷氣維護費
0			30	30	電梯維護費1台,每月2,500*12月
0			65	65	辦公及教學器具養護
15	256	交通及運輸設備修護費	51	51	特教車養護費51,000元
696	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費

基隆市八斗國民小學
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	23	23	場地租借所需之雜項設備修護費(收支對列)
0			0	120	
0			64	64	水質檢驗及管線維護
0			330	0	設置太陽光電之雜項設備修護費(收支對列)
0	26	**保險費**	7	7	
0	264	交通及運輸設備保險費	3	3	特教車保險費2,483元，千元整編+517元
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
2,572	27	**一般服務費**	8,169	4,082	
583	279	外包費	908	870	外包駐衛警保全費(2人)
1,989	27D	計時與計件人員酬金	504	503	*月薪制特教教師助理人員薪資：1.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=323,919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=56,310元。3.年終獎金30,000元*1.5月=45,000元。4.二代健保每人771元。5.全年預算數每人426,000元。6.共計補助廚工3名，總計1,278,000元。

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	27D	計時與計件人員酬金	501	435	特教車司機薪資：1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。
0			1,278	1,092	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資每位426,000元，補助3位共1,278,000元
0			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人、3,000,000元；幼兒園廚工2人、700,000元)
126	28	**專業服務費**	140	140	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
30	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月=72,000元)
425	3	**材料及用品費**	2,200	2,729	
2	31	**使用材料費**	29	30	
2	312	燃料	23	24	特教車油料費29元*65公升*12月=22,620元，千元整編+380元
0	315	設備零件	6	6	*本市社會領域分團國小組中心學校教材資源費
423	32	**用品消耗**	2,171	2,699	
340	321	辦公（事務）用品	289	289	學校辦公及事務費
54	322	報章雜誌	70	70	購置多元閱讀素材經費，提昇學生閱讀素養：26班*9個月*300元=70,200元，千元整編-200元
0	326	食品	0	2,304	

基隆市八斗國民小學
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	326	食品	1,112	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	體育衛生費(保健、醫療、清潔等購置費)
22	32Y	其他用品消耗	29	29	特殊教育班教材編輯費
0			664	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
89	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	90	90	
89	41	**地租及水租**	90	90	
89	411	一般土地租金	90	90	*游泳池及部分校舍土地租金
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	特教車使用牌照稅11,230元，千元整編-230元
5	66	**規費**	6	6	
1	661	行政規費與強制費	0	0	
4	663	汽車燃料使用費	6	6	特教車汽車燃料使用費6,180元，千元整編-180元
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)
1,024	9	**其他**	906	1,101	
1,024	91	**其他支出**	906	1,101	
1,024	91Y	其他	228	228	各項活動等經費
0			50	50	辦理資通安全維護計畫
0			36	36	社會教育經費
0			10	10	童軍教育
0			66	66	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)

基隆市八斗國民小學
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	23	23	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			0	288	
0			47	47	場地租借推展校務費用(收支對列)
0			165	191	幼兒園活動費(收支對列)
0			162	162	附設幼兒園基本支出
0			119	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
2,674	5M	**建築及設備計畫**	1,498	1,400	
2,674	5M4	**其他設備**	1,498	1,400	
2,674	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,498	1,400	
2,674	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,498	1,400	
2,674	51	**購建固定資產**	1,498	1,400	
1,274	513	擴充改良房屋建築及設備	1,498	1,000	@迎曦樓迎風面牆面漏水改善工程
1,400	514	購置機械及設備	0	400	
74,841		總　　計	107,249	88,907	

基隆市八斗國民小學
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				105,751	
國民小學教育				105,751	
建築及設備計畫				1,498	
其他設備				1,498	
合計				107,249	

基隆市八斗國民小學

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				107,249	
國民教育計畫				105,751	
建築及設備計畫				1,498	
上年度預算數				88,907	
國民教育計畫				87,507	
建築及設備計畫				1,400	
前年度決算數				74,841	
國民教育計畫				72,167	
建築及設備計畫				2,674	
112年度決算數				66,916	
國民教育計畫				66,916	
111年度決算數				71,694	
國民教育計畫				71,694	

基隆市八斗國民小學
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	65	0	65	
職員	62	0	62	本學年度教師員額58人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人。
聘用人員	1	0	1	偏鄉學校中央廚房計畫營養師1人。
工友	2	0	2	
總　　計	65	0	65	

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：約用人員編列外包駐衛警2人，特教車司機1人，特教助理員1人，供餐學校廚工3人，偏鄉學校中央廚房計畫廚工3人，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、幼兒園廚工2人)，共計17人。

基隆市八
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	63,143	545	846		6,861	5,984		7,402
國民教育計畫	63,143	545	846		6,861	5,984		7,402
正式人員	63,143		816		6,793	5,984		7,369
聘僱人員		545	30		68			33
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數90萬8千元。2.計時與計件人員酬金：特教車司機及特教助理員各1人，供餐學校廚工3人，偏鄉學校中央廚房計畫廚工3人，幼兒園增置人力教保員5人、幼兒園廚工2人，合計15人，預算數726萬1千元。3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數65人，預算金額為598萬4千元。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65人，預算金額為686萬1千元。

斗國民小學
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				
		5,876	159		416		91,232	704	91,936
		5,876	159		416		91,232	704	91,936
		5,800	159		400		90,464		90,464
		76			16		768		768
								704	704

基隆市八斗國民小學
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		
65,409	76,871	用人費用	91,936	91,936	0		
41,624	55,667	正式員額薪資	63,143	63,143	0		
40,915	54,675	職員薪金	62,267	62,267	0		
709	992	工員工資	876	876	0		
696	1,155	聘僱及兼職人員薪資	1,249	1,249	0		
357	454	聘用人員薪金	545	545	0		
339	701	兼職人員酬金	704	704	0		
813	813	加（夜）班費	846	846	0		
10	13	延長工時加班費	13	13	0		
803	800	未休假加班費	833	833	0		
12,509	9,839	獎金	12,845	12,845	0		
6,419	4,326	考績獎金	5,984	5,984	0		
6,090	5,513	年終獎金	6,861	6,861	0		
4,924	4,378	退休及卹償金	7,402	7,402	0		
4,898	4,271	職員退休及離職金	7,376	7,376	0		
26	107	工員退休及離職金	26	26	0		
4,842	5,019	福利費	6,451	6,451	0		
4,562	4,444	分擔員工保險費	5,876	5,876	0		
	159	傷病醫藥費	159	159	0		
281	416	其他福利費	416	416	0		
5,168	6,663	服務費用	10,566	10,566	0		
695	1,137	水電費	1,164	1,164	0		
548	969	工作場所電費	989	989	0		
147	168	工作場所水費	175	175	0		
43	39	郵電費	39	39	0		
8	5	郵費	5	5	0		
35	34	電話費	34	34	0		
294	431	旅運費	10	10	0		
10	10	國內旅費	10	10	0		
285	421	貨物運費	0	0	0		

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

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
10	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
10	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
1,356	745	修理保養及保固費	955	955	0		
311	330	其他建築修護費	330	330	0		
334	133	機械及設備修護費	133	133	0		
15	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
696	231	雜項設備修護費	441	441	0		
	7	保險費	7	7	0		
	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
2,572	4,082	一般服務費	8,169	8,169	0		
583	870	外包費	908	908	0		
1,989	3,212	計時與計件人員酬金	7,261	7,261	0		
126	140	專業服務費	140	140	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
30	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
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		
425	2,729	材料及用品費	2,200	2,200	0		
2	30	使用材料費	29	29	0		
2	24	燃料	23	23	0		
	6	設備零件	6	6	0		
423	2,699	用品消耗	2,171	2,171	0		
340	289	辦公（事務）用品	289	289	0		
54	70	報章雜誌	70	70	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 。

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
	2,304	食品	1,112	1,112	0		
7	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
22	29	其他用品消耗	693	693	0		
89	90	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	0		
89	90	地租及水租	90	90	0		
89	90	一般土地租金	90	90	0		
2,674	1,400	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,498	0	1,498		
2,674	1,400	購建固定資產	1,498	0	1,498		
1,274	1,000	擴充改良房屋建築及設備	1,498	0	1,498		
1,400	400	購置機械及設備	0	0	0		
17	17	稅捐及規費(強制費)	17	17	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
5	6	規費	6	6	0		
1		行政規費與強制費	0	0	0		
4	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
1,024	1,101	其他	906	906	0		
1,024	1,101	其他支出	906	906	0		
1,024	1,101	其他	906	906	0		
74,841	88,907	合計	107,249	105,751	1,498		

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 。

基隆市八斗國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國115年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				93,513	11,230	6,180			22,620	51,000	2,483
	小客車	AGD-6163	201312	2351	93,513	11,230	6,180	780	29	22,620	51,000	2,483

基隆市八斗國民小學
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
29,759	資　產　合　計	28,729	29,253	-524
29,759	資　產	28,729	29,253	-524
29,759	流動資產	28,729	29,253	-524
29,759	現金	28,729	29,253	-524
29,759	銀行存款	28,729	29,253	-524
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
21,883	代管資產	21,883	21,883	0
-21,883	應付代管資產	-21,883	-21,883	0
26,575	負　債	26,575	26,575	0
25,628	流動負債	25,628	25,628	0
25,628	應付款項	25,628	25,628	0
25,628	應付代收款	25,628	25,628	0
947	其他負債	947	947	0
947	什項負債	947	947	0
947	存入保證金	947	947	0
3,184	基金餘額	2,154	2,678	-524
3,184	基金餘額	2,154	2,678	-524
3,184	基金餘額	2,154	2,678	-524
3,184	累積餘額	2,154	2,678	-524
29,759	負債及基金餘額合計	28,729	29,253	-524

信託代理與保證資產	2,004	信託代理與保證負債	2,004
保證品	2,004	應付保證品	2,004

註：本年度「或有資產」及「或有負債」:無

基隆市八斗國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/ 長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	22,118								22,118
土地改良物	3,924	3,885							39
房屋及建築	52,001	28,971	1,498	(1)			迎曦樓迎風面牆面漏水改善工程	945	23,583
機械及設備	20,635	12,829						3,155	4,651
交通及運輸設備	3,078	1,574						254	1,250
雜項設備	7,683	4,132						957	2,594
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	109,440	51,391	1,498					5,311	54,236

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)

基隆市信義國民小學編

基隆市信義國民小學
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 23-1 頁 至 第 23-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-4 頁 至 第 23-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-5 頁 至 第 23-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-6 頁 至 第 23-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-7 頁 至 第 23-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-12 頁 至 第 23-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-13 頁 至 第 23-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-14 頁 至 第 23-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-16 頁 至 第 23-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-18 頁 至 第 23-20 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-21 頁 至 第 23-21 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 23-22 頁 至 第 23-22 頁

基隆市信義國民小學
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)推動體育與音樂舞蹈教育，於全國小學運動會、全國音樂及舞蹈比賽囊括佳績；重視科技智慧教育，為全國科技前導學校，在發明展、科覽與創客教育推展卓有績效；推展美術教育首屈一指，作育英才，績效卓著，為本市國小美術教育代表。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室、幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 88 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(含教育部專款部分補助營養師 1 人)、技工 1 人、工友 1 人，共計 97 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	53	美術班招生報名費收入
權利金收入	177	設置太陽能光電權利金收入
利息收入	120	專戶存款利息收入
其他財產收入	900	場地租借收入
公庫撥款收入	160,609	公庫撥款收入
學雜費收入	587	幼兒園學費收入
雜項收入	86	幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	159,655	1.預定招收普通班41班、藝術才能美術班4班、特教資源班 3 班、及幼兒園 3 班，共 51 班，國小學生人數約 1,064 人、幼兒園學生人數約 64 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	5,439	充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億6,253萬2,000元，較上年度預算數1億4,860萬5,000元，增加1,392萬7,000元，約9.37%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億6,509萬4,000元，較上年度預算數1億5,434萬3,000元，增加1,075萬1,000元，約6.97%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加559萬7,000元，建築及設備計畫增加515萬4,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 256 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 573 萬 8,000 元，減少差短 317 萬 6,000 元，約 55.35%，將移用以前年度基金餘額 256 萬 2,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 4,283 萬 4,021 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 30 萬 3,198 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 8,180 萬 8,392 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,606 萬 1,000 元，其中 134 萬 2,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市信義國民小學

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(－)
141,793	基金來源	162,532	148,605	13,927
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	徵收收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
56	勞務收入	53	59	-6
56	服務收入	53	59	-6
1,010	財產收入	1,197	534	663
1	財產處分收入	0	0	0
177	權利金收入	177	163	14
152	利息收入	120	16	104
680	其他財產收入	900	355	545
138,638	政府撥入收入	160,609	147,280	13,329
138,638	公庫撥款收入	160,609	146,692	13,917
0	政府其他撥入收入	0	588	-588
728	教學收入	587	640	-53
728	學雜費收入	587	640	-53
1,351	其他收入	86	92	-6
1,351	雜項收入	86	92	-6
143,137	基金用途	165,094	154,343	10,751
142,834	國民教育計畫	159,655	154,058	5,597
142,834	國民小學教育	159,655	154,058	5,597
303	建築及設備計畫	5,439	285	5,154
0	營建及修建工程	2,982	0	2,982
303	其他設備	2,457	285	2,172
-1,344	本期賸餘 (短絀－)	-2,562	-5,738	3,176
10,987	期初基金餘額	3,904	7,328	-3,424
0	解繳公庫	0	0	0
9,642	期末基金餘額	1,342	1,590	-248

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。

基隆市信義國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-2,562	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,562	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,562	
期初現金及約當現金	18,623	
期末現金及約當現金	16,061	

註：

基隆市信義國民小學
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				53	
服務收入	年	1	53,000	53	美術班招生報名費收入(收支對列）
財產收入				1,197	
權利金收入	年	1	177,000	177	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	120,000	120	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	900,000	900	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				160,609	
公庫撥款收入	年	1	160,609,000	160,609	公庫撥款收入
教學收入				587	
學雜費收入	年	1	587,000	587	幼兒園學費收入
其他收入				86	
雜項收入	年	1	86,000	86	幼兒園學生活動費收入(收支對列）
總 計：				162,532	

基隆市信義國民小學

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
142,834	53	**國民教育計畫**	159,655	154,058	
142,834	532	**國民小學教育**	159,655	154,058	
0	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	0	588	
0	1	**用人費用**	0	588	
0	11	**正式員額薪資**	0	588	
0	113	職員薪金	0	588	
142,834	53220000	**各校經常門分支計畫**	159,655	153,470	
137,022	1	**用人費用**	140,960	141,843	
91,577	11	**正式員額薪資**	94,743	98,155	
90,269	113	職員薪金	93,717	96,729	詳用人費用彙計表
0			116	126	*充實營養師人力經費(地方配合款)
1,308	114	工員工資	910	1,300	詳用人費用彙計表
619	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,190	1,162	
619	124	兼職人員酬金	1,162	1,162	兼代課鐘點費
0			28	0	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,237	13	**加（夜）班費**	1,500	1,071	
14	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0			0	26	
0			63	0	辦理場地租借加班費（收支對列）
1,223	134	未休假加班費	1,423	1,031	未休假加班費
22,745	15	**獎金**	26,635	22,809	
11,064	151	考績獎金	14,259	10,704	詳用人費用彙計表
0			50	54	*充實營養師人力經費(地方配合款)
11,681	152	年終獎金	12,196	11,930	詳用人費用彙計表
0			60	81	*充實營養師人力經費(地方配合款)
0	15Y	其他獎金	70	40	服務獎章獎勵金計2人(40,000元*1人+30,000*1人)
11,573	16	**退休及卹償金**	5,834	8,766	
10,558	161	職員退休及離職金	5,707	8,600	詳用人費用彙計表
0			72	72	*充實營養師人力經費(地方配合款)
1,015	162	工員退休及離職金	55	94	詳用人費用彙計表
9,270	18	**福利費**	11,058	9,880	
8,760	181	分擔員工保險費	10,044	8,850	詳用人費用彙計表

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	181	分擔員工保險費	57	57	*充實營養師人力經費(地方配合款)
107	183	傷病醫藥費	509	509	教職員工健康檢查補助費
403	18Y	其他福利費	432	448	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	*充實營養師人力經費(地方配合款)
4,097	2	**服務費用**	7,661	4,774	
1,569	21	**水電費**	1,991	2,075	
1,474	212	工作場所電費	1,155	1,203	校舍電費
0			706	737	冷氣專戶電費
95	214	工作場所水費	130	135	水費
41	22	**郵電費**	50	51	
1	221	郵費	4	4	郵資
39	222	電話費	46	47	電話費
9	23	**旅運費**	10	10	
9	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
8	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製費
1,309	25	**修理保養及保固費**	1,791	1,480	
283	252	一般房屋修護費	257	155	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校舍修護費
0			0	142	
0			0	363	
172	254	其他建築修護費	90	90	附設幼兒園基本支出-修護費
0			235	95	改善校園校舍環境等修護費
0			124	0	設置太陽能光電學校修繕及各項維護費（收支對列)
0			400	0	辦理場地租借學校修繕及各項維護費（收支對列)
338	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費
0			67	67	辦理資通安全維護計畫(維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備)
0			123	196	辦公及教學器具等養護
0			75	78	冷氣維護費
516	257	雜項設備修護費	30	30	公安、消防設備等維護費
0			95	95	校園各式雜項設備檢修維護費
0			235	109	水質檢驗及管線維護
6	26	**保險費**	6	6	

基隆市信義國民小學
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	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保險費
872	27	**一般服務費**	3,512	870	
872	279	外包費	908	870	外包保全薪資(每人454,000元*2人)
0			454	0	工友替代人力薪資(每人454,000元*1人)
0	27D	計時與計件人員酬金	2,150	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人1,800,000元及廚工1人350,000元)
185	28	**專業服務費**	221	202	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0			3	3	辦理資通安全維護計畫(教育訓練課程講師費)
50	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
38	289	試務甄選費	30	41	美術班招生各項經費(收支對列)
91	28Y	其他專業服務費	130	100	校園安全電子保全經費
98	29	**公共關係費**	72	72	
98	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
662	3	**材料及用品費**	9,898	5,902	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市語文領域－國語文分團國小組中心學校教材資源費
662	32	**用品消耗**	9,892	5,896	
494	321	辦公（事務）用品	556	580	一般業務費
0			167	0	辦理場地租借相關業務費（收支對列）
139	322	報章雜誌	130	135	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(48班*9月*300元=129,600元，配合千元整編+400元)

基隆市信義國民小學
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	326	食品	4,432	5,126	*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			3,294	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
15	328	醫療用品（非醫療院所使用）	14	33	體育衛生費(保健、醫療、清潔等購置費)
14	32Y	其他用品消耗	22	22	特殊教育班教材編輯費3班*600元*12月=21,600元，千元整編+400元
0			1,277	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
1,052	9	**其他**	1,136	951	
1,052	91	**其他支出**	1,136	951	
1,052	91Y	其他	10	10	童軍教育
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			30	30	*世界兒童畫展
0			86	92	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			394	406	各項活動經費
0			56	57	社會教育經費
0			107	109	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			45	47	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			60	180	*辦理美術班相關經費
0			7	0	辦理美術班招生各項業務費（收支對列）
0			91	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			200	0	*藝術才能班推展計畫經費
0			30	0	*辦理美術班成果展
303	5M	**建築及設備計畫**	5,439	285	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,982	0	

基隆市信義國民小學

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**	2,982	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**	2,982	0	
0	51	**購建固定資產**	2,982	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,484	0	@活動中心兩側出入口階梯及排水溝修繕工程
0			1,498	0	@信義國小活動中心屋頂防水修繕工程
303	5M4	**其他設備**	2,457	285	
303	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	2,457	285	
303	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**	2,457	285	
303	51	**購建固定資產**	2,457	285	
253	514	購置機械及設備	0	285	
50	516	購置雜項設備	50	0	購置教學設備(電子琴1架)
0			135	0	@田徑器材購置(移動式組鉛球投擲圈1組)
0			1,060	0	@跆拳道器材購置(1.專業型電子護具(內含發射器)6件。2.專業型電子頭盔(內含發射器)6頂。3.專業型電子護具工作平台(計分軟體*1套、接收器*1台、筆電*1台))
0			1,067	0	@教室窗戶捲簾採購
0			145	0	@籃球器材購置(投籃自動回球訓練機1座)
143,137		總　　計	165,094	154,343	

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

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				159,655	
國民小學教育				159,655	
建築及設備計畫				5,439	
營建及修建工程				2,982	
其他設備				2,457	
合計				165,094	

基隆市信義國民小學

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				165,094	
國民教育計畫				159,655	
建築及設備計畫				5,439	
上年度預算數				154,343	
國民教育計畫				154,058	
建築及設備計畫				285	
前年度決算數				143,137	
國民教育計畫				142,834	
建築及設備計畫				303	
112年度決算數				127,758	
國民教育計畫				125,876	
建築及設備計畫				1,882	
111年度決算數				137,408	
國民教育計畫				137,151	
建築及設備計畫				257	

基隆市信義國民小學
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	101	-4	97	
職員	98	-3	95	普通班減2班，減少3名教師。114學年度核定教師88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7人(含教育部專款部分補助營養師1人)，共計95人。
技工	1	0	1	
工友	2	-1	1	工友退休1名，以外包庶務人力替代。
總　　計	101	-4	97	

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：服務費用項下編列外包公司派遣校園人力保全2名、工友外包庶務人力1名、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力4人(含教保員3人及廚工1人)

基隆市信
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	94,743		1,500		12,256	14,309	70	5,834
國民教育計畫	94,743		1,500		12,256	14,309	70	5,834
正式人員	94,743		1,500		12,256	14,309	70	5,834
兼任人員								

一、1.外包費：外包僱用警衛人力保全2人，預算金額908千元、工友外包庶務人力1名，預算金額454千元。2.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(含教保員3人及廚工1人)，預算金額2,150千元。

二、1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數97人，預算金額為14,309千元。2.年終獎金：依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97人，預算金額為12,256千元。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70千元。

義國民小學
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				
		10,101	509		448		139,770	1,190	140,960
		10,101	509		448		139,770	1,190	140,960
		10,101	509		448		139,770		139,770
								1,190	1,190

基隆市信義國民小學
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		
137,022	142,431	用人費用	140,960	140,960	0		
91,577	98,743	正式員額薪資	94,743	94,743	0		
90,269	97,443	職員薪金	93,833	93,833	0		
1,308	1,300	工員工資	910	910	0		
619	1,162	聘僱及兼職人員薪資	1,190	1,190	0		
619	1,162	兼職人員酬金	1,190	1,190	0		
1,237	1,071	加（夜）班費	1,500	1,500	0		
14	40	延長工時加班費	77	77	0		
1,223	1,031	未休假加班費	1,423	1,423	0		
22,745	22,809	獎金	26,635	26,635	0		
11,064	10,758	考績獎金	14,309	14,309	0		
11,681	12,011	年終獎金	12,256	12,256	0		
	40	其他獎金	70	70	0		
11,573	8,766	退休及卹償金	5,834	5,834	0		
10,558	8,672	職員退休及離職金	5,779	5,779	0		
1,015	94	工員退休及離職金	55	55	0		
9,270	9,880	福利費	11,058	11,058	0		
8,760	8,907	分擔員工保險費	10,101	10,101	0		
107	509	傷病醫藥費	509	509	0		
403	464	其他福利費	448	448	0		
4,097	4,774	服務費用	7,661	7,661	0		
1,569	2,075	水電費	1,991	1,991	0		
1,474	1,940	工作場所電費	1,861	1,861	0		
95	135	工作場所水費	130	130	0		
41	51	郵電費	50	50	0		
1	4	郵費	4	4	0		
39	47	電話費	46	46	0		
9	10	旅運費	10	10	0		
9	10	國內旅費	10	10	0		
8	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

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

基隆市信義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
1,309	1,480	修理保養及保固費	1,791	1,791	0		
283	660	一般房屋修護費	257	257	0		
172	185	其他建築修護費	849	849	0		
338	401	機械及設備修護費	325	325	0		
516	234	雜項設備修護費	360	360	0		
6	6	保險費	6	6	0		
6	6	其他保險費	6	6	0		
872	870	一般服務費	3,512	3,512	0		
872	870	外包費	1,362	1,362	0		
		計時與計件人員酬金	2,150	2,150	0		
185	202	專業服務費	221	221	0		
6	9	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
50	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
38	41	試務甄選費	30	30	0		
91	100	其他專業服務費	130	130	0		
98	72	公共關係費	72	72	0		
98	72	公共關係費	72	72	0		
662	5,902	材料及用品費	9,898	9,898	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
662	5,896	用品消耗	9,892	9,892	0		
494	580	辦公（事務）用品	723	723	0		
139	135	報章雜誌	130	130	0		
	5,126	食品	7,726	7,726	0		
15	33	醫療用品（非醫療院所使用）	14	14	0		
14	22	其他用品消耗	1,299	1,299	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

基隆市信義國民小學
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		
303	285	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	5,439	0	5,439		
303	285	購建固定資產	5,439	0	5,439		
		擴充改良房屋建築及設備	2,982	0	2,982		
253	285	購置機械及設備	0	0	0		
50		購置雜項設備	2,457	0	2,457		
1,052	951	其他	1,136	1,136	0		
1,052	951	其他支出	1,136	1,136	0		
1,052	951	其他	1,136	1,136	0		
143,137	154,343	合計	165,094	159,655	5,439		

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

基隆市信義國民小學
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
24,361	資產合計	16,061	18,623	-2,562
24,361	資產	16,061	18,623	-2,562
24,361	流動資產	16,061	18,623	-2,562
24,361	現金	16,061	18,623	-2,562
24,361	銀行存款	16,061	18,623	-2,562
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
5,792	代管資產	5,792	5,792	0
-5,792	應付代管資產	-5,792	-5,792	0
14,718	負債	14,719	14,719	0
13,038	流動負債	13,038	13,038	0
13,038	應付款項	13,038	13,038	0
13,038	應付代收款	13,038	13,038	0
1,680	其他負債	1,681	1,681	0
1,680	什項負債	1,681	1,681	0
1,680	存入保證金	1,681	1,681	0
9,642	基金餘額	1,342	3,904	-2,562
9,642	基金餘額	1,342	3,904	-2,562
9,642	基金餘額	1,342	3,904	-2,562
9,642	累積餘額	1,342	3,904	-2,562
24,361	負債及基金餘額合計	16,061	18,623	-2,562

信託代理與保證資產	873	信託代理與保證負債	873
保證品	873	應付保證品	873

1.信託代理及保證資產(負債)科目總額873,300元，係得禾能源110年設置太陽能光電發電系統公開標租案履約保證金定存單原封1件(面值873,300元)

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出(包括或有負債)及或有資產科目本年度總額及內容:無

基隆市信義國民小學

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	275,630								275,630
土地改良物	405	401							4
房屋及建築	107,541	34,659	2,982	(1)			活動中心兩側出入口階梯及排水溝修繕工程及活動中心屋頂防水修繕工程	2,276	73,588
機械及設備	20,837	14,694						4,036	2,107
交通及運輸設備	2,966	2,520						321	125
雜項設備	20,050	8,930	2,457	(1)			1.教室窗戶捲簾採購2.田徑器材購置3.跆拳道器材購置4.籃球器材購置5.購置教學設備	2,295	11,282
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	427,429	61,204	5,439					8,928	362,736

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)

基隆市東信國民小學編

基隆市東信國民小學
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 24-1 頁 至 第 24-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-3 頁 至 第 24-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-4 頁 至 第 24-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-5 頁 至 第 24-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-6 頁 至 第 24-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-11 頁 至 第 24-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-12 頁 至 第 24-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-13 頁 至 第 24-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-14 頁 至 第 24-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-16 頁 至 第 24-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-19 頁 至 第 24-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-20 頁 至 第 24-20 頁

基隆市東信國民小學
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) 推動英語教學融入各項教學課程，結合本校外師及英語村等軟硬體優勢，讓學生從各項教學活動中接觸英語，增進學生英語能力，進而培養學生國際觀。

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、人事室等單位，本校預算員額現編列教師32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5人、工友1人，共計 38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	513	係設置太陽光電權利金收入
利息收入	30	係基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	20	係場地租借費收入
公庫撥款收入	68,901	係公庫撥款收入
學雜費收入	350	係幼兒園學費收入
雜項收入	50	係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	68,877	1. 預定招收普通班 15 班、資源班 1 班、幼兒園班 2 班，合計 18 班，預定招收學生人數，合計約 437 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	1,500	充實各項教學及行政設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 6,986 萬 4,000 元，較上年度預算數 7,688 萬 2,000 元，減少 701 萬 8,000 元，約 9.13%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 7,037 萬 7,000 元，較上年度預算數 7,846 萬 6,000 元，減少 808 萬 9,000 元，約 10.31%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 809 萬 4,000 元及建築及設備計畫增加 5,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為51萬3,000元，較上年度預算數短絀158萬4,000元，減少差短107萬1,000元，約67.61%，將移用以前基金餘額51萬3,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 6,990 萬 6,550 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 144 萬 6,000 元

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,951 萬 8,861 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 287 萬 2,738 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1,936萬3,000元，其中215萬1,000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。

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
70,358	基金來源	69,864	76,882	-7,018
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
636	財產收入	563	450	113
513	權利金收入	513	335	178
102	利息收入	30	30	0
20	其他財產收入	20	85	-65
69,151	政府撥入收入	68,901	75,974	-7,073
69,151	公庫撥款收入	68,901	75,974	-7,073
518	教學收入	350	400	-50
518	學雜費收入	350	400	-50
52	其他收入	50	58	-8
52	雜項收入	50	58	-8
71,353	基金用途	70,377	78,466	-8,089
69,907	國民教育計畫	68,877	76,971	-8,094
69,907	國民小學教育	68,877	76,971	-8,094
1,446	建築及設備計畫	1,500	1,495	5
0	營建及修建工程	1,500	0	1,500
1,446	交通及運輸設備	0	1,495	-1,495
-995	本期賸餘 (短絀－)	-513	-1,584	1,071
5,243	期初基金餘額	2,664	2,104	560
0	解繳公庫	0	0	0
4,248	期末基金餘額	2,151	520	1,631

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。

基隆市東信國民小學

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)	-513	
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)	-513	
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)	-513	
期初現金及約當現金	19,876	
期末現金及約當現金	19,363	

註：

基隆市東信國民小學
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				563	
權利金收入	年	1	513,000	513	設置太陽光電權利金收入（收支對列）
利息收入	年	1	30,000	30	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	20,000	20	場地租借費收入（收支對列）
政府撥入收入				68,901	
公庫撥款收入	年	1	68,901,000	68,901	公庫撥款收入
教學收入				350	
學雜費收入	年	1	350,000	350	幼兒園學費收入
其他收入				50	
雜項收入	年	1	50,000	50	幼兒園學生活動費收入（收支對列）
總　計：				69,864	

基隆市東信國民小學

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
69,907	53	**國民教育計畫**	68,877	76,971	
69,907	532	**國民小學教育**	68,877	76,971	
69,907	53220000	**各校經常門分支計畫**	68,877	76,971	
64,595	1	**用人費用**	59,301	65,766	
41,938	11	**正式員額薪資**	37,259	41,681	
41,513	113	職員薪金	36,833	41,255	教職員薪資：詳用人費用彙計表
425	114	工員工資	426	426	工友薪資：詳用人費用彙計表
437	12	**聘僱及兼職人員薪資**	481	481	
437	124	兼職人員酬金	481	481	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表
933	13	**加（夜）班費**	1,055	1,052	
0	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表
0			55	52	*辦理外加學校午餐秘書加班費
933	134	未休假加班費	989	989	未休假加班費：詳用人費用明細
11,763	15	**獎金**	10,873	12,367	
6,502	151	考績獎金	5,467	6,200	考績獎金：詳用人費用彙計表
5,261	152	年終獎金	5,406	6,137	年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	0	30	
4,898	16	**退休及卹償金**	5,077	5,087	
4,872	161	職員退休及離職金	5,037	5,037	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
26	162	工員退休及離職金	40	50	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表
4,624	18	**福利費**	4,556	5,098	
4,319	181	分擔員工保險費	4,012	4,554	分攤員工各項保險費(含二代健保補充保險費)
16	183	傷病醫藥費	224	224	教職員工健康檢查補助費
289	18Y	其他福利費	320	320	休假補助：詳用人費用彙計表
4,768	2	**服務費用**	7,429	6,796	
919	21	**水電費**	938	1,104	
0	212	工作場所電費	10	10	幼兒園基本支出-電費
0			500	603	校舍電費
688			236	283	冷氣專戶電費
0	214	工作場所水費	25	25	幼兒園基本支出-水費
230			153	153	水費
0			14	30	場地租借水費(收支對列)
35	22	**郵電費**	40	41	

基隆市東信國民小學
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
5	221	郵費	5	5	郵資
30	222	電話費	5	5	幼兒園基本支出-電話費
0			30	31	電話費
369	23	**旅運費**	15	436	
13	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費
357	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	基金預算書印刷
1,214	25	**修理保養及保固費**	911	1,017	
674	254	其他建築修護費	30	30	幼兒園基本支出-教室環境零星修繕等
0			0	30	
0			177	94	設置太陽能光電之校舍零星修繕等(收支對列)
0			250	335	校舍及教室環境零星修繕等
0	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費
0			15	15	辦理資通安全維護計畫-維護學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等
0			25	30	冷氣維護費
238			38	39	辦公器具養護費等
0			182	71	設置太陽能光電之教學器具養護費等(收支對列)
0			0	30	
302	257	雜項設備修護費	56	90	公安、消防設備等維護費
0			0	120	
0			60	55	水質檢驗及管線設備維護
0			48	48	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之雜項設備養護費等
2	26	**保險費**	4	4	
2	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費
2,025	27	**一般服務費**	5,294	3,943	
1,303	279	外包費	908	870	外包駐衛警人力保全2人
0			454	435	工友外包庶務人力1人

基隆市東信國民小學
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
722	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			1,704	1,456	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-教育部補助廚工薪資每位42萬6,000元，共計4位合計170萬4,000元。
0			950	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員1人600,000元及廚工1人350,000元)
124	28	**專業服務費**	148	172	
5	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	辦理性別、霸凌事件及校事會議申請調查之專業人員出席費等
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
0	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
29			20	44	公共安全及消安檢查申請簽證費
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
71	29	**公共關係費**	72	72	
71	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
217	3	**材料及用品費**	1,790	4,068	

基隆市東信國民小學

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
50	31	**使用材料費**	41	848	
50	315	設備零件	6	6	*本市性別平等教育議題分團國小組中心學校教材資源費
0			35	35	辦理資通安全維護計畫-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等費用
0			0	807	
167	32	**用品消耗**	1,749	3,220	
0	321	辦公（事務）用品	20	20	幼兒園基本支出-辦公費
106			0	30	
0			84	59	一般業務費(學校辦公費)
0			64	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之一般業務費(學校辦公費)
36	322	報章雜誌	43	51	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養
0	326	食品	0	3,037	
0			1,073	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	6	體育衛生(保健、醫療、清潔等)之購置
0	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯用書籍及教具費
19			15	10	環境清潔用品等
0			438	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
297	9	**其他**	327	311	
297	91	**其他支出**	327	311	

基隆市東信國民小學

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	30	30	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)
0			10	10	童軍教育經費
0			134	94	各項業務及活動等經費
297			12	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			15	18	辦理校內選拔賽經費以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			28	31	辦理社會教育經費
0			0	40	
0			50	58	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			48	30	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項業務及活動等經費
1,446	5M	**建築及設備計畫**	1,500	1,495	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,500	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,500	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,500	0	
0	51	**購建固定資產**	1,500	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	@小操場廚房外地坪整修
1,446	5M3	**交通及運輸設備**	0	1,495	
1,446	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	1,495	
1,446	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	1,495	
1,446	51	**購建固定資產**	0	1,495	
1,446	515	購置交通及運輸設備	0	1,495	
71,353		總計	70,377	78,466	

基隆市東信國民小學
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				68,877	
國民小學教育				68,877	
建築及設備計畫				1,500	
營建及修建工程				1,500	
合計				70,377	

基隆市東信國民小學

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				70,377	
國民教育計畫				68,877	
建築及設備計畫				1,500	
上年度預算數				78,466	
國民教育計畫				76,971	
建築及設備計畫				1,495	
前年度決算數				71,353	
國民教育計畫				69,907	
建築及設備計畫				1,446	
112年度決算數				62,396	
國民教育計畫				62,396	
111年度決算數				66,355	
國民教育計畫				66,355	

基隆市東信國民小學
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	43	-5	38	
職員	42	-5	37	1.普通班減3班少5名教師。 2.本校預算員額核定教師32人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員5人，共計37人
技工	0	0	0	
工友	1	0	1	
總　　計	43	-5	38	

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：約用人員編列外包駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、供餐學校每校補助廚工3人、偏鄉學校中央廚房計畫廚工4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)，合計12人。

基隆市東
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	37,259		1,055		5,406	5,467		5,077
國民教育計畫	37,259		1,055		5,406	5,467		5,077
正式人員	37,259		1,055		5,406	5,467		5,077
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，工友外包庶務人力1人，合計3人預算數136萬2千元。
2.計時與計件人員酬金：供餐學校每校補助廚工3人，偏鄉學校中央廚房計畫廚工4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)，合計9人預算數393萬2千元。
3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數37人，預算金額為546萬7千元。
4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數37人，預算金額為540萬6千元。

信國民小學
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				
		4,012	224		320		58,820	481	59,301
		4,012	224		320		58,820	481	59,301
		4,012	224		320		58,820		58,820
								481	481

基隆市東信國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
64,595	65,766	用人費用	59,301	59,301	0		
41,938	41,681	正式員額薪資	37,259	37,259	0		
41,513	41,255	職員薪金	36,833	36,833	0		
425	426	工員工資	426	426	0		
437	481	聘僱及兼職人員薪資	481	481	0		
437	481	兼職人員酬金	481	481	0		
933	1,052	加（夜）班費	1,055	1,055	0		
	63	延長工時加班費	66	66	0		
933	989	未休假加班費	989	989	0		
11,763	12,367	獎金	10,873	10,873	0		
6,502	6,200	考績獎金	5,467	5,467	0		
5,261	6,137	年終獎金	5,406	5,406	0		
	30	其他獎金	0	0	0		
4,898	5,087	退休及卹償金	5,077	5,077	0		
4,872	5,037	職員退休及離職金	5,037	5,037	0		
26	50	工員退休及離職金	40	40	0		
4,624	5,098	福利費	4,556	4,556	0		
4,319	4,554	分擔員工保險費	4,012	4,012	0		
16	224	傷病醫藥費	224	224	0		
289	320	其他福利費	320	320	0		
4,768	6,796	服務費用	7,429	7,429	0		
919	1,104	水電費	938	938	0		
688	896	工作場所電費	746	746	0		
230	208	工作場所水費	192	192	0		
35	41	郵電費	40	40	0		
5	5	郵費	5	5	0		
30	36	電話費	35	35	0		
369	436	旅運費	15	15	0		
13	15	國內旅費	15	15	0		
357	421	貨物運費	0	0	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市東信國民小學
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		
1,214	1,017	修理保養及保固費	911	911	0		
674	489	其他建築修護費	457	457	0		
238	215	機械及設備修護費	290	290	0		
302	313	雜項設備修護費	164	164	0		
2	4	保險費	4	4	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
2,025	3,943	一般服務費	5,294	5,294	0		
1,303	1,305	外包費	1,362	1,362	0		
722	2,638	計時與計件人員酬金	3,932	3,932	0		
124	172	專業服務費	148	148	0		
5	14	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
29	68	委託檢驗 (定) 試驗認證費	44	44	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
71	72	公共關係費	72	72	0		
71	72	公共關係費	72	72	0		
217	4,068	材料及用品費	1,790	1,790	0		
50	848	使用材料費	41	41	0		
50	848	設備零件	41	41	0		
167	3,220	用品消耗	1,749	1,749	0		
106	109	辦公（事務）用品	168	168	0		
36	51	報章雜誌	43	43	0		
	3,037	食品	1,073	1,073	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
19	17	其他用品消耗	460	460	0		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

基隆市東信國民小學
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		
1,446	1,495	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	1,500	0	1,500		
1,446	1,495	購建固定資產	1,500	0	1,500		
		擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	1,500		
1,446	1,495	購置交通及運輸設備	0	0	0		
30	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
297	311	其他	327	327	0		
297	311	其他支出	327	327	0		
297	311	其他	327	327	0		
71,353	78,466	合計	70,377	68,877	1,500		

1.國外旅費、大陸地區旅費及員工慰勞費：無。2.公共關係費：預算數7萬2千元。(6,000元*12月=72,000元)

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

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
21,478	資產合計	19,380	19,893	-513
21,478	資產	19,380	19,893	-513
21,478	流動資產	19,380	19,893	-513
21,460	現金	19,363	19,876	-513
21,460	銀行存款	19,363	19,876	-513
17	預付款項	17	17	0
17	預付費用	17	17	0
17,230	負債	17,229	17,229	0
15,699	流動負債	15,698	15,698	0
15,699	應付款項	15,698	15,698	0
15,699	應付代收款	15,698	15,698	0
1,531	其他負債	1,531	1,531	0
1,531	什項負債	1,531	1,531	0
1,531	存入保證金	1,531	1,531	0
4,248	基金餘額	2,151	2,664	-513
4,248	基金餘額	2,151	2,664	-513
4,248	基金餘額	2,151	2,664	-513
4,248	累積餘額	2,151	2,664	-513
21,478	負債及基金餘額合計	19,380	19,893	-513

信託代理與保證資產	1,049	信託代理與保證負債	1,049
保證品	1,049	應付保證品	1,049

1.「信託代理與保證資產(負債)-保證品」科目1,048,814元,分別如下:(1)係得禾能源110年設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金(定存單)798,814元。(2)113學年度午餐食材暨調味料財物採購履約保證金(定存單)250,000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。

基隆市東信國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	73,603								73,603
土地改良物									
房屋及建築	142,570	72,179	1,500	(1)			小操場廚房外地坪整修	2,953	68,938
機械及設備	17,633	9,662						2,194	5,777
交通及運輸設備	5,173	2,548						888	1,737
雜項設備	11,055	7,629						909	2,517
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	324				85	(11)	電腦軟體攤銷		239
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	250,358	92,018	1,500		85			6,944	152,811

註：

中 華 民 國 115 年 度

基隆市總預算

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市中興國民小學編

基隆市立中興國民小學
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25-1頁至　第25-3頁
二、預算主要表		
１、基金來源、用途及餘絀預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-4頁至　第25-4頁
２、現金流量預計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-5頁至　第25-5頁
三、預算明細表		
１、基金來源明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-6頁至　第25-6頁
２、基金用途明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-7頁至　第25-12頁
四、預算附表		
１、單位〔或計畫〕成本分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-13頁至　第25-13頁
五、預算參考表		
１、５年來主要業務計畫分析表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-14頁至　第25-14頁
２、員工人數彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-15頁至　第25-15頁
３、用人費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-16頁至　第25-17頁
４、各項費用彙計表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-18頁至　第25-20頁
５、車輛明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-21頁至　第25-21頁
六、附錄		
１、預計平衡表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-22頁至　第25-22頁
２、資本資產明細表	‧‧‧‧‧‧‧‧	第25-23頁至　第25-23頁

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動學生生活教育，培養健全品德，始成為身心平衡、德智兼修的學生。對體育活動及特殊教育則充分利用輔助工具加強學生訓練。

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、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列教師 54 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 4 人、工友 1 人、約僱人員 1 人，共計 60 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	273	設置太陽光電權利金收入(中興、月眉校區)
利息收入	10	基金保管專戶存款利息收入
其他財產收入	500	學校場地租借收入
公庫撥款收入	81,727	公庫撥款收入
學雜費收入	1,568	附設幼兒園學費收入
雜項收入	161	附設幼兒園活動費收入

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	83,240	1. 預定招收普通班 21 班、特教班 1 班、體育班 1 班、資源班 3 班、附設幼兒園 5 班，共 31 班，招收學生數約 707 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	1,609	辦理活動中心四樓空間改善及充實各項教學設備，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 8,423 萬 9,000 元，較上年度預算數 7,231 萬 8,000 元，增加 1,192 萬 1,000 元，約 16.48%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8,484 萬 9,000 元，較上年度預算數 7,371 萬 3,000 元，增加 1,113 萬 6,000 元，約 15.11%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 964 萬 7, 000 元，建築及設備計畫增加 148 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 61 萬元，較上年度預算數短絀 139 萬 5,000 元，減少差短 78 萬 5,000 元，約 56.27%，將移用以前基金餘額 61 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	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 6,499 萬 611 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 239 萬 8,253 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 4,263 萬 7,788 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 83,747 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 1,667 萬 4,000 元，其中 340 萬元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市中興國民小學

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(－)
69,084	基金來源	84,239	72,318	11,921
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	徵收收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
1,122	財產收入	783	683	100
427	權利金收入	273	273	0
95	利息收入	10	10	0
600	其他財產收入	500	400	100
66,791	政府撥入收入	81,727	70,184	11,543
66,791	公庫撥款收入	81,727	70,184	11,543
1,029	教學收入	1,568	1,316	252
1,029	學雜費收入	1,568	1,316	252
141	其他收入	161	135	26
141	雜項收入	161	135	26
67,389	基金用途	84,849	73,713	11,136
64,991	國民教育計畫	83,240	73,593	9,647
64,991	國民小學教育	83,240	73,593	9,647
2,398	建築及設備計畫	1,609	120	1,489
2,061	營建及修建工程	1,499	0	1,499
338	其他設備	110	120	-10
1,695	本期賸餘 (短絀－)	-610	-1,395	785
3,710	期初基金餘額	4,010	3,132	878
0	解繳公庫	0	0	0
5,405	期末基金餘額	3,400	1,737	1,663

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中興國民小學

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)	-610	
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)	-610	
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)	-610	
期初現金及約當現金	17,284	
期末現金及約當現金	16,674	

註：

基隆市中興國民小學
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				783	
權利金收入	年	1	200,000	200	中興校區設置太陽光電權利金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	73,000	73	月眉校區設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	500,000	500	校園場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				81,727	
公庫撥款收入	年	1	81,727,000	81,727	公庫撥款收入
教學收入				1,568	
學雜費收入	年	1	1,568,000	1,568	附設幼兒園學費收入(全日制7,000元*112人*2學期)
其他收入				161	
雜項收入	年	1	161,000	161	附設幼兒園學生活動費收入720元*112人*2學期=161,280元，配合千元整編-280元(收支對列)
總　計：				84,239	

基隆市中興國民小學
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
64,991	53	**國民教育計畫**	83,240	73,593	
64,991	532	**國民小學教育**	83,240	73,593	
64,991	53220000	**各校經常門分支計畫**	83,240	73,593	
59,527	1	**用人費用**	71,678	67,586	
37,908	11	**正式員額薪資**	45,573	43,703	
37,483	113	職員薪金	45,135	43,277	教職員薪資(詳用人費用彙計表)。
425	114	工員工資	438	426	工員薪資(詳用人費用彙計表)
997	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,376	1,128	
0	122	約僱職員薪金	384	308	約僱薪點230點*1人，依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定。
997	124	兼職人員酬金	950	781	行政減課及公排代課鐘點費等
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
868	13	**加（夜）班費**	1,542	1,214	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費。
868	134	未休假加班費	22	18	約僱人員10日以外未休假加班費。
0			1,506	1,182	未休假加班費(詳用人費用彙計表)。
9,983	15	**獎金**	13,293	13,000	
5,045	151	考績獎金	6,687	6,000	詳用人費用彙計表。
4,937	152	年終獎金	6,368	6,959	教職員工年終獎金(詳用人費用彙計表)。
0			48	41	約僱人員年終獎金(詳用人費用彙計表)。
0	15Y	其他獎金	190	0	服務獎章獎勵金(30年:5人*30,000元及20年:2人*20,000元，共計190,000元)。
4,666	16	**退休及卹償金**	4,526	4,397	
4,640	161	職員退休及離職金	4,474	4,350	教職員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
0			24	21	約僱人員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
27	162	工員退休及離職金	28	26	工員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
5,105	18	**福利費**	5,368	4,144	
4,751	181	分擔員工保險費	4,713	3,500	教職員工保險費(詳用人費用彙計表)。

基隆市中興國民小學
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	181	分擔員工保險費	55	44	約僱人員保險費(詳用人費用彙計表)。
60	183	傷病醫藥費	200	200	教職員工健康檢查補助費。
294	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助(詳用人費用彙計表)。
0			384	384	教職員工休假補助(詳用人費用彙計表)。
4,273	2	**服務費用**	8,023	4,429	
985	21	**水電費**	1,366	1,338	
947	212	工作場所電費	86	86	幼兒園基本支出-電費。
0			0	80	
0			618	596	校舍電費。
0			235	168	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之電費。
0			361	345	冷氣專戶電費。
38	214	工作場所水費	66	63	水費。
39	22	**郵電費**	39	38	
7	221	郵費	6	6	郵資。
33	222	電話費	33	32	電信費。
12	23	**旅運費**	15	15	
12	231	國內旅費	15	15	因公出差交通費。
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	30	30	
8	241	印刷及裝訂費	22	30	校刊及招生宣導手冊印製。
0			8	0	預算書印刷裝訂費。
618	25	**修理保養及保固費**	898	745	
364	254	其他建築修護費	330	320	校舍、教室零星修繕、改善校園環境等費用。
0			181	71	設置太陽光電之校舍維護費(收支對列)。
0			10	0	設置太陽光電之公共藝術維護費(收支對列)。
133	255	機械及設備修護費	60	60	電梯養護費每月2,500元*12月*2台=60,000元。
0			40	40	幼兒園基本支出-維護費。
0			38	37	冷氣維護費。
0			60	58	辦公及教學器具等維護。
0			40	40	辦理資通安全維護計畫-電腦設備維護費。

基隆市中興國民小學
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
44	256	交通及運輸設備修護費	51	34	特教學生交通車維護費(詳車輛明細表)。
76	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費。
0			64	61	水質檢驗及管線設備維護。
4	26	**保險費**	6	7	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	3	特教學生交通車保險費2,483元，配合千元整編-483元(詳車輛明細表)。
2	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊保險費。
2,360	27	**一般服務費**	4,603	1,940	
1,438	279	外包費	908	870	校園安全外包保全薪資:454,000元*2人=908,000元。
0			454	435	工友外包庶務人力1人。
0			240	200	校園場租環境外包清潔維護工1人(收支對列)。
922	27D	計時與計件人員酬金	501	435	特教車司機薪資：(1)每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。(2)年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。(3)二代健保每人957元。(4)全年預算數每人501,000元。
0			2,500	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人1,800,000元及廚工2人700,000元)。
175	28	**專業服務費**	994	244	
0	281	技術合作費及權利金	750	0	*軟體使用授權費(全市學校以5,000台電腦計算，每台150元，共計75萬元，每年編列)。
13	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講師鐘點費。
0			3	3	辦理友善校園宣導講師鐘點費
0			35	35	*傳統藝術(含創意戲劇)。
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動。
0			20	20	*補助雙語學校專家學者入校陪伴鐘點費等。

基隆市中興國民小學

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
37	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防檢查申請簽證費。
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用。
50	28A	電腦軟體服務費	10	10	辦理資通安全維護計畫-電腦系統、資訊設備資訊安全等維護費。
76	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	公共關係費:因公所需招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
735	3	**材料及用品費**	2,765	1,004	
24	31	**使用材料費**	20	21	
24	312	燃料	20	21	特教學生交通車油料費19,968元，配合千元整編+32元(詳車輛明細表)。
711	32	**用品消耗**	2,745	983	
323	321	辦公（事務）用品	321	311	一般業務費及辦公事務用品 (學校基本辦公費，含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)。
0			0	317	
59	322	報章雜誌	70	68	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	326	食品	1,383	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費。
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	體育衛生費(醫療用品等)。
322	32Y	其他用品消耗	29	29	特教教材編輯費28,800元(4班*12月*600元)，配合千元整編+200元。
0			245	245	*補助雙語學校教學所需教材教具等。
0			6	6	*本市科技領域分團國小組中心學校教材資源費。

基隆市中興國民小學
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	684	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	特教學生交通車使用牌照稅11,230元，配合千元整編-230元(詳車輛明細表)。
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	特教學生交通車燃料使用費3,708元，配合千元整編+292元(詳車輛明細表)。
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)。
410	9	**其他**	729	529	
410	91	**其他支出**	729	529	
410	91Y	其他	10	10	童軍教育。
0			161	135	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
0			228	220	各項活動經費。
0			36	35	辦理社會教育經費。
0			66	64	學校校務發展等經費。
0			23	22	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(中小學聯合運動會、語文競賽、科展等)。
0			8	8	*共讀站閱讀推廣活動。
0			35	35	*補助雙語學校教材教具等。
0			89	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			73	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之校務發展等經費。
2,398	5M	**建築及設備計畫**	1,609	120	
2,061	5M2	**營建及修建工程**	1,499	0	

基隆市中興國民小學

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
2,061	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,499	0	
2,061	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**	1,499	0	
2,061	51	**購建固定資產**	1,499	0	
2,061	513	擴充改良房屋建築及設備	1,499	0	@活動中心四樓空間改善計畫
338	5M4	**其他設備**	110	120	
338	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	110	120	
338	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**	110	120	
338	51	**購建固定資產**	110	120	
338	514	購置機械及設備	0	120	
0			60	0	校園場租收入之電腦等機械設備(收支對列)。
0	516	購置雜項設備	50	0	校園場租收入之公文櫃等雜項設備(收支對列)。
67,389		總　　計	84,849	73,713	

基隆市中興國民小學
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				83,240	
國民小學教育				83,240	
建築及設備計畫				1,609	
營建及修建工程				1,499	
其他設備				110	
合計				84,849	

基隆市中興國民小學

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				84,849	
國民教育計畫				83,240	
建築及設備計畫				1,609	
上年度預算數				73,713	
國民教育計畫				73,593	
建築及設備計畫				120	
前年度決算數				67,389	
國民教育計畫				64,991	
建築及設備計畫				2,398	
112年度決算數				54,716	
國民教育計畫				54,255	
建築及設備計畫				461	
111年度決算數				52,479	
國民教育計畫				52,009	
建築及設備計畫				470	

基隆市中興國民小學
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	58	2	60	
職員	56	2	58	1.本學年度核定教師54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4人。 2.增加體育班1班，教師2名。
約僱人員	1	0	1	依114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定。
工友	1	0	1	
總　　計	58	2	60	

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：服務費用項下編列外包派遣校園人力保全2名，工友外包庶務人力1名，外包清潔維護工1名，特教車司機1名，合計5名。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3人及廚工2人)，合計5名。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	45,573	384	1,542		6,416	6,687	190	4,526
國民教育計畫	45,573	384	1,542		6,416	6,687	190	4,526
正式人員	45,573		1,520		6,368	6,687	190	4,502
聘僱人員		384	22		48			24
兼任人員								

一、服務費用項下編列：1.外包費：外包派遣校園人力保全2名、工友外包庶務人力1名及外包清潔維護工1名，合計4名，預算數160萬2千元。2.計時與計件人員酬金：特教車司機1名及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3人及廚工2人)，合計6名，預算數300萬1千元。
二、獎金：1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數59人，預算金額為668萬7,000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60人，預算金額為641萬6,000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7人，預算金額為19萬元。

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				
		4,768	200		400		70,686	992	71,678
		4,768	200		400		70,686	992	71,678
		4,713	200		384		70,137		70,137
		55			16		549		549
								992	992

基隆市中興國民小學
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		
59,527	67,586	用人費用	71,678	71,678	0		
37,908	43,703	正式員額薪資	45,573	45,573	0		
37,483	43,277	職員薪金	45,135	45,135	0		
425	426	工員工資	438	438	0		
997	1,128	聘僱及兼職人員薪資	1,376	1,376	0		
	308	約僱職員薪金	384	384	0		
997	820	兼職人員酬金	992	992	0		
868	1,214	加（夜）班費	1,542	1,542	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
868	1,200	未休假加班費	1,528	1,528	0		
9,983	13,000	獎金	13,293	13,293	0		
5,045	6,000	考績獎金	6,687	6,687	0		
4,937	7,000	年終獎金	6,416	6,416	0		
		其他獎金	190	190	0		
4,666	4,397	退休及卹償金	4,526	4,526	0		
4,640	4,371	職員退休及離職金	4,498	4,498	0		
27	26	工員退休及離職金	28	28	0		
5,105	4,144	福利費	5,368	5,368	0		
4,751	3,544	分擔員工保險費	4,768	4,768	0		
60	200	傷病醫藥費	200	200	0		
294	400	其他福利費	400	400	0		
4,273	4,429	服務費用	8,023	8,023	0		
985	1,338	水電費	1,366	1,366	0		
947	1,275	工作場所電費	1,300	1,300	0		
38	63	工作場所水費	66	66	0		
39	38	郵電費	39	39	0		
7	6	郵費	6	6	0		
33	32	電話費	33	33	0		
12	15	旅運費	15	15	0		
12	15	國內旅費	15	15	0		

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

基隆市中興國民小學
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		
8	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		
8	30	印刷及裝訂費	30	30	0		
618	745	修理保養及保固費	898	898	0		
364	391	其他建築修護費	521	521	0		
133	235	機械及設備修護費	238	238	0		
44	34	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
76	85	雜項設備修護費	88	88	0		
4	7	保險費	6	6	0		
2	3	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
2,360	1,940	一般服務費	4,603	4,603	0		
1,438	1,505	外包費	1,602	1,602	0		
922	435	計時與計件人員酬金	3,001	3,001	0		
175	244	專業服務費	994	994	0		
		技術合作費及權利金	750	750	0		
13	76	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76	76	0		
37	68	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
50	10	電腦軟體服務費	10	10	0		
76	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		
735	1,004	材料及用品費	2,765	2,765	0		
24	21	使用材料費	20	20	0		
24	21	燃料	20	20	0		
711	983	用品消耗	2,745	2,745	0		
323	628	辦公（事務）用品	321	321	0		

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

基隆市中興國民小學
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		
59	68	報章雜誌	70	70	0		
		食品	1,383	1,383	0		
6	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
322	280	其他用品消耗	964	964	0		
2,398	120	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	1,609	0	1,609		
2,398	120	購建固定資產	1,609	0	1,609		
2,061		擴充改良房屋建築及設備	1,499	0	1,499		
338	120	購置機械及設備	60	0	60		
		購置雜項設備	50	0	50		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
30	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
410	529	其他	729	729	0		
410	529	其他支出	729	729	0		
410	529	其他	729	729	0		
67,389	73,713	合計	84,849	83,240	1,609		

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

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國115年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
	小客車	BEJ-8295	201911	1995	88,389	11,230	3,708	768	26	19,968	51,000	2,483

基隆市中興國民小學
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
18,679	資產合計	16,674	17,284	-610
18,679	資產	16,674	17,284	-610
18,679	流動資產	16,674	17,284	-610
18,679	現金	16,674	17,284	-610
18,679	銀行存款	16,674	17,284	-610
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
36,780	代管資產	36,780	36,780	0
-36,780	應付代管資產	-36,780	-36,780	0
13,275	負債	13,274	13,274	0
12,312	流動負債	12,311	12,311	0
12,312	應付款項	12,311	12,311	0
12,312	應付代收款	12,311	12,311	0
963	其他負債	963	963	0
963	什項負債	963	963	0
963	存入保證金	963	963	0
5,405	基金餘額	3,400	4,010	-610
5,405	基金餘額	3,400	4,010	-610
5,405	基金餘額	3,400	4,010	-610
5,405	累積餘額	3,400	4,010	-610
18,679	負債及基金餘額合計	16,674	17,284	-610

信託代理與保證資產	4,098	信託代理與保證負債	4,098
保證品	4,098	應付保證品	4,098

1.信託代理與保證之資產與負債各為5件保證品，保證金額共計4,098.165千元，係得禾能源太陽光電提供保證之定存單2件400.584千元、勝威食品企業有限公司提供保證之定存單1件250.000千元及慶霖營造股份有限公司提供銀行連帶保證書2件3,447.581千元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出(包括或有負債)及或有資產科目本年度總額及內容:無

基隆市中興國民小學

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	22,979								22,979
土地改良物	1,628	1,102						48	478
房屋及建築	445,964	53,271	1,499	(1)			活動中心四樓空間改善	8,520	385,672
機械及設備	12,483	7,556	60	(1)			購置行政電腦等機械設備	1,764	3,223
交通及運輸設備	2,017	1,901						96	20
雜項設備	11,462	6,624	50	(1)			購置公文櫃等雜項設備	1,656	3,232
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	496,533	70,454	1,609					12,084	415,604

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)

基隆市深澳國民小學編

基隆市深澳國民小學
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 26-1 頁 至 第 26-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-3 頁 至 第 26-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-4 頁 至 第 26-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-5 頁 至 第 26-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-6 頁 至 第 26-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-10 頁 至 第 26-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-11 頁 至 第 26-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-12 頁 至 第 26-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-14 頁 至 第 26-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-16 頁 至 第 26-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-19 頁 至 第 26-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26-20 頁 至 第 26-20 頁

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

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)辦理各項教學學習活動，增進學生生活智能，啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、進修部、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 46 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 3 人、工友 1 人、技工 1 人、兼任人事管理員 1 人，共計 52 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	108	係設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	係公庫專戶存款利息收入
其他財產收入	30	係場地租借等收入
公庫撥款收入	70,817	係公庫撥款收入
學雜費收入	1,280	係幼兒園學費收入
雜項收入	185	係幼兒園學生活動費收入及資源回收等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	71,430	1. 預定招收普通班 17 班、資源班 2 班、附設幼兒園 7 班，共 26 班。預定國小學生人數 381 人，附設幼兒園學生人數 128 人，另進修部 3 班學生人數 30 人，合計 539 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	1,432	提升校園安全、促進學生健康發展及提升學習。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,243 萬元，較上年度預算數 6,389 萬 2,000 元，增加 853 萬 8,000 元，約 13.36%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,286 萬 2,000 元，較上年度預算數 6,467 萬 5,000 元，增加 818 萬 7,000 元，約 12.66%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 675 萬 5,000 元及建築及設備計畫增加 143 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 43 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 78 萬 3,000 元，減少差短 35 萬 1,000 元，約 44.83%，將移用以前基金餘額 43 萬 2,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 5,870 萬 9,643 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 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 3,466 萬 5,195 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,410 萬 6,000 元，其中 92 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。

基隆市深澳國民小學

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(－)
58,418	基金來源	72,430	63,892	8,538
228	財產收入	148	146	2
2	財產處分收入	0	0	0
107	權利金收入	108	98	10
89	利息收入	10	8	2
29	其他財產收入	30	40	-10
56,660	政府撥入收入	70,817	62,230	8,587
56,660	公庫撥款收入	70,817	62,230	8,587
1,365	教學收入	1,280	1,320	-40
1,365	學雜費收入	1,280	1,320	-40
165	其他收入	185	196	-11
165	雜項收入	185	196	-11
58,710	基金用途	72,862	64,675	8,187
58,710	國民教育計畫	71,430	64,675	6,755
58,710	國民小學教育	71,430	64,675	6,755
0	建築及設備計畫	1,432	0	1,432
0	其他設備	1,432	0	1,432
-292	本期賸餘 (短絀－)	-432	-783	351
2,433	期初基金餘額	1,358	1,810	-452
0	解繳公庫	0	0	0
2,141	期末基金餘額	926	1,027	-101

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。

基隆市深澳國民小學

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)	-432	
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)	-432	
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)	-432	
期初現金及約當現金	14,538	
期末現金及約當現金	14,106	

註：

基隆市深澳國民小學
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				148	
權利金收入	年	1	108,000	108	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	公庫專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	30,000	30	場地租借等收入(收支對列)
政府撥入收入				70,817	
公庫撥款收入	年	1	70,817,000	70,817	公庫撥款收入
教學收入				1,280	
學雜費收入	年	1	1,280,000	1,280	幼兒園學費收入5,000元*128人*2學期=1,280,000元
其他收入				185	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收等(收支對列)
雜項收入	年	1	184,000	184	幼兒園學生活動費收入720元*128人*2學期=184,320元，配合千元整編-320元。(收支對列)
總　計：				72,430	

基隆市深澳國民小學
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
58,710	53	**國民教育計畫**	71,430	64,675	
58,710	532	**國民小學教育**	71,430	64,675	
58,710	53220000	**各校經常門分支計畫**	71,430	64,675	
55,189	1	**用人費用**	62,376	61,024	
36,724	11	**正式員額薪資**	41,196	40,836	
35,842	113	職員薪金	40,200	39,936	教職員薪資:合計自用人費用彙計表
882	114	工員工資	996	900	技工及工友薪資:合計自用人費用彙計表
863	12	**聘僱及兼職人員薪資**	817	1,005	
863	124	兼職人員酬金	733	420	兼代課鐘點費(含進修部290,000元)
0			0	280	
0			42	36	人事兼職費(3,500元*12月)
0			0	230	
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
856	13	**加（夜）班費**	1,534	1,215	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費14,000元
856	134	未休假加班費	1,520	1,201	未休假加班費:合計自用人費用彙計表
8,382	15	**獎金**	10,452	10,018	
3,964	151	考績獎金	5,284	4,919	考績獎金:合計自用人費用彙計表
4,419	152	年終獎金	5,168	5,099	年終獎金:合計自用人費用彙計表
4,108	16	**退休及卹償金**	4,332	3,780	
4,056	161	職員退休及離職金	4,224	3,672	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用彙計表
53	162	工員退休及離職金	108	108	提撥勞工退休準備金:合計自用人費用彙計表
4,255	18	**福利費**	4,045	4,170	
3,921	181	分擔員工保險費	3,252	3,528	公保、勞保、健保等:合計自用人費用彙計表
0			469	158	二代健保補充保險費
32	183	傷病醫藥費	100	100	教職員工健康檢查補助費
302	18Y	其他福利費	224	384	休假補助:合計自用人費用彙計表
2,551	2	**服務費用**	6,493	2,689	
809	21	**水電費**	976	924	

基隆市深澳國民小學

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
757	212	工作場所電費	538	517	校舍電費
0			80	80	幼兒園基本支出-電費
0			290	267	冷氣專戶電費
53	214	工作場所水費	68	60	水費
37	22	**郵電費**	47	49	
6	221	郵費	8	8	郵資
31	222	電話費	39	41	
8	23	**旅運費**	9	6	
4	231	國內旅費	9	6	因公出差旅費
4	23Y	其他旅運費	0	0	
10	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	7	
10	241	印刷及裝訂費	10	7	基金預算書印刷費
459	25	**修理保養及保固費**	623	613	
192	252	一般房屋修護費	270	200	校舍修繕
186	255	機械及設備修護費	28	27	冷氣維護費
0			30	30	電梯維護費
0			51	108	辦公及教學器具養護
0			97	97	教學器具照明養護等(場租及太陽光電等收支對列)
0			41	48	校園場地開放及設置太陽光電所需相關費用
81	257	雜項設備修護費	50	47	水質檢驗及管線維護
0			32	32	幼兒園基本支出-雜項設備修護費
0			24	24	公安、消防設備等維護費
1,031	27	**一般服務費**	4,608	870	
735	279	外包費	908	870	外包保全薪資2人
296	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人3,000,000元及廚工2人700,000元)
125	28	**專業服務費**	148	148	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習
43	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
76	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費

基隆市深澳國民小學
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個月)
429	3	**材料及用品費**	1,947	443	
6	31	**使用材料費**	11	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市語文領域－本土語文分團中心學校教材資源費
0			5	0	*總務輔導團中心學校
423	32	**用品消耗**	1,936	437	
218	321	辦公（事務）用品	295	283	一般業務費
0			50	50	幼兒園基本支出-辦公事務用品
43	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
0	326	食品	1,027	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
12	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生費(健康中心耗材)
151	32Y	其他用品消耗	50	50	辦理資通安全維護計畫
0			458	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	月領2萬8,000元以下退休人員三節慰問金(2人*2,000元*3節)
529	9	**其他**	602	507	
529	91	**其他支出**	602	507	
0	91Y	其他	180	172	各項活動經費
529			14	14	特殊教育班教材編輯費
0			30	29	社會教育經費
0			10	10	童軍教育
0			54	52	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)

基隆市深澳國民小學

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	17	16	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			92	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			1	4	資源回收相關支用(收支對列)
0			184	190	幼兒園學生活動費(收支對列)
0	5M	**建築及設備計畫**	1,432	0	
0	5M4	**其他設備**	1,432	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,432	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,432	0	
0	51	**購建固定資產**	1,432	0	
0	512	興建土地改良物	1,200	0	@頂樓廣場建置戶外籃球場地計畫
0	516	購置雜項設備	232	0	@學校監視器設備採購
58,710		總　　計	72,862	64,675	

基隆市深澳國民小學
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				71,430	
國民小學教育				71,430	
建築及設備計畫				1,432	
其他設備				1,432	
合計				72,862	

基隆市深澳國民小學

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				72,862	
國民教育計畫				71,430	
建築及設備計畫				1,432	
上年度預算數				64,675	
國民教育計畫				64,675	
前年度決算數				58,710	
國民教育計畫				58,710	
112年度決算數				52,247	
國民教育計畫				52,247	
111年度決算數				49,401	
國民教育計畫				49,401	

基隆市深澳國民小學
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	48	3	51	
職員	46	3	49	114學年核定教師46人(含專任輔導教師1人)，行政人員3人
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人，領有兼職酬金。
總　　計	49	3	52	

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：服務費用項下編列外包公司派遣校園人力保全2名、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力計7人(含教保員5人及廚工2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	41,196		1,534		5,168	5,284		4,332
國民教育計畫	41,196		1,534		5,168	5,284		4,332
正式人員	41,196		1,534		5,168	5,284		4,332
兼任人員								

1、外包費：校園外包保全2人，預算金額為90萬8千元。
2、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7人(含教保員5人及廚工2人)，預算金額為370萬元。
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51人，預算金額為528萬4千元。
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51人，預算金額為516萬8千元。

澳國民小學
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				
		3,721	100		224		61,559	817	62,376
		3,721	100		224		61,559	817	62,376
		3,721	100		224		61,559		61,559
								817	817

基隆市深澳國民小學
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		
55,189	61,024	用人費用	62,376	62,376	0		
36,724	40,836	正式員額薪資	41,196	41,196	0		
35,842	39,936	職員薪金	40,200	40,200	0		
882	900	工員工資	996	996	0		
863	1,005	聘僱及兼職人員薪資	817	817	0		
863	1,005	兼職人員酬金	817	817	0		
856	1,215	加（夜）班費	1,534	1,534	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
856	1,201	未休假加班費	1,520	1,520	0		
8,382	10,018	獎金	10,452	10,452	0		
3,964	4,919	考績獎金	5,284	5,284	0		
4,419	5,099	年終獎金	5,168	5,168	0		
4,108	3,780	退休及卹償金	4,332	4,332	0		
4,056	3,672	職員退休及離職金	4,224	4,224	0		
53	108	工員退休及離職金	108	108	0		
4,255	4,170	福利費	4,045	4,045	0		
3,921	3,686	分擔員工保險費	3,721	3,721	0		
32	100	傷病醫藥費	100	100	0		
302	384	其他福利費	224	224	0		
2,551	2,689	服務費用	6,493	6,493	0		
809	924	水電費	976	976	0		
757	864	工作場所電費	908	908	0		
53	60	工作場所水費	68	68	0		
37	49	郵電費	47	47	0		
6	8	郵費	8	8	0		
31	41	電話費	39	39	0		
8	6	旅運費	9	9	0		
4	6	國內旅費	9	9	0		
4		其他旅運費	0	0	0		
10	7	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		

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

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
10	7	印刷及裝訂費	10	10	0		
459	613	修理保養及保固費	623	623	0		
192	200	一般房屋修護費	270	270	0		
186	310	機械及設備修護費	247	247	0		
81	103	雜項設備修護費	106	106	0		
1,031	870	一般服務費	4,608	4,608	0		
735	870	外包費	908	908	0		
296		計時與計件人員酬金	3,700	3,700	0		
125	148	專業服務費	148	148	0		
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
43	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
76	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		
429	443	材料及用品費	1,947	1,947	0		
6	6	使用材料費	11	11	0		
6	6	設備零件	11	11	0		
423	437	用品消耗	1,936	1,936	0		
218	333	辦公（事務）用品	345	345	0		
43	49	報章雜誌	51	51	0		
		食品	1,027	1,027	0		
12	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
151	50	其他用品消耗	508	508	0		
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,432	0	1,432		
		購建固定資產	1,432	0	1,432		

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

基隆市深澳國民小學
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		
		興建土地改良物	1,200	0	1,200		
		購置雜項設備	232	0	232		
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		
529	507	其他	602	602	0		
529	507	其他支出	602	602	0		
529	507	其他	602	602	0		
58,710	64,675	合計	72,862	71,430	1,432		

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

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

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
15,321	資產合計	14,106	14,538	-432
15,321	資產	14,106	14,538	-432
15,321	流動資產	14,106	14,538	-432
15,317	現金	14,106	14,538	-432
15,317	銀行存款	14,106	14,538	-432
3	預付款項	0	0	0
3	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,958	代管資產	1,958	1,958	0
-1,958	應付代管資產	-1,958	-1,958	0
13,179	負債	13,180	13,180	0
11,991	流動負債	11,991	11,991	0
11,991	應付款項	11,991	11,991	0
11,991	應付代收款	11,991	11,991	0
1,189	其他負債	1,189	1,189	0
1,189	什項負債	1,189	1,189	0
1,189	存入保證金	1,189	1,189	0
2,141	基金餘額	926	1,358	-432
2,141	基金餘額	926	1,358	-432
2,141	基金餘額	926	1,358	-432
2,141	累積餘額	926	1,358	-432
15,321	負債及基金餘額合計	14,106	14,538	-432

信託代理與保證資產	190	信託代理與保證負債	190
保證品	190	應付保證品	190

1.信託代理及保證資產(負債)科目總額190,000元，係得禾能源公司設置太陽光電發電系統履約保證金定期存單1件
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

基隆市深澳國民小學

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	14,392								14,392
土地改良物	17,066	6,876	1,200	(1)			深澳國小頂樓廣場建置戶外籃球場地計畫	3,053	8,337
房屋及建築	320,123	92,069						6,288	221,766
機械及設備	13,486	8,283						1,526	3,677
交通及運輸設備	1,398	1,229						32	137
雜項設備	19,117	16,457	232	(1)			學校監視器設備採購	840	2,052
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	385,582	124,914	1,432					11,739	250,361

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)

基隆市東光國民小學編

基隆市東光國民小學
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 27-1 頁 至 第 27-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-3 頁 至 第 27-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-4 頁 至 第 27-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-5 頁 至 第 27-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-6 頁 至 第 27-9 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-10 頁 至 第 27-10 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-11 頁 至 第 27-11 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-12 頁 至 第 27-12 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-14 頁 至 第 27-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-16 頁 至 第 27-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-19 頁 至 第 27-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-20 頁 至 第 27-20 頁

基隆市東光國民小學
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)推動課程改革所需，營造學習氛圍，經常門編列特色發展：藝文、弦樂、棒球、英語教學、特教弱勢生學習、幼小銜接與課後照顧等，提供學生多元發展，建立自信、展現自我。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教學處、總務處及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師15人(含校長1人)、行政人員2人、工友2人、兼任會計及人事管理員各1人，共計21人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	202	設置太陽光電權利金收入
利息收入	70	基金保管及專戶存款利息收入
公庫撥款收入	32,026	公庫撥款收入
學雜費收入	714	幼兒園學費收入
雜項收入	73	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	32,540	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，合計 10 班，國小學生人數 80 人，附設幼兒園學生人數 51 人，合計 131 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	1,053	校園總機及監視系統更新財物採購。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,308萬5,000元，較上年度預算數3,366萬1,000元，減少57萬6,000元，約1.71%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,359萬3,000元，較上年度預算數3,366萬1,000元，減少6萬8,000元，約0.20%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少29萬1,000元，建築及設備計畫增加22萬3,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短50萬8,000元，較上年度預算數0元，增加差短50萬8,000元，將移用以前基金餘額50萬8,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 2,918 萬 3,247 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 138 萬 5,000 元

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,534 萬 8,591 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

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明: 本基金本年底現金為842萬7,000元，其中132萬7,000元，配合政策納入市庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債:無。

基隆市東光國民小學

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(－)
31,000	基金來源	33,085	33,661	-576
283	財產收入	272	228	44
25	財產處分收入	0	0	0
202	權利金收入	202	180	22
56	利息收入	70	48	22
29,994	政府撥入收入	32,026	32,646	-620
29,994	公庫撥款收入	32,026	32,646	-620
649	教學收入	714	714	0
649	學雜費收入	714	714	0
74	其他收入	73	73	0
74	雜項收入	73	73	0
30,568	基金用途	33,593	33,661	-68
29,183	國民教育計畫	32,540	32,831	-291
29,183	國民小學教育	32,540	32,831	-291
1,385	建築及設備計畫	1,053	830	223
467	營建及修建工程	0	0	0
919	其他設備	1,053	830	223
432	本期賸餘 (短絀－)	-508	0	-508
1,403	期初基金餘額	1,835	1,231	604
0	解繳公庫	0	0	0
1,834	期末基金餘額	1,327	1,231	96

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。

基隆市東光國民小學
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)	-508	
調整非現金項目	1	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	1	
業務活動之淨現金流入(流出)	-507	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-1	
減少其他負債	-1	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-508	
期初現金及約當現金	8,935	
期末現金及約當現金	8,427	

註：

基隆市東光國民小學
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				272	
權利金收入	年	1	202,000	202	設置太陽光電權利金收入（收支對列）
利息收入	年	1	70,000	70	基金保管及專戶存款利息收入
政府撥入收入				32,026	
公庫撥款收入	年	1	32,026,000	32,026	公庫撥款收入
教學收入				714	
學雜費收入	年	1	714,000	714	幼兒園學費收入
其他收入				73	
雜項收入	年	1	73,000	73	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總 計：				33,085	

基隆市東光國民小學
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
29,183	53	**國民教育計畫**	32,540	32,831	
29,183	532	**國民小學教育**	32,540	32,831	
29,183	53220000	**各校經常門分支計畫**	32,540	32,831	
26,060	1	**用人費用**	26,984	28,783	
17,371	11	**正式員額薪資**	17,148	18,770	
16,482	113	職員薪金	16,268	17,919	職員薪資:合計來自用人費用彙計表。
889	114	工員工資	880	851	工員工資:合計來自用人費用彙計表。
455	12	**聘僱及兼職人員薪資**	284	484	
0	124	兼職人員酬金	84	84	人事、會計兼職費。
455			200	400	兼代課鐘點費。
594	13	**加（夜）班費**	676	723	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費。
0			42	39	*辦理外加學校午餐秘書加班費
594	134	未休假加班費	620	670	未休假加班費:合計來自用人費用彙計表。
4,063	15	**獎金**	4,392	4,500	
2,042	151	考績獎金	2,032	2,100	考績獎金:合計來自用人費用彙計表。
2,021	152	年終獎金	2,340	2,400	年終工作獎金:合計來自用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	20	0	服務獎章獎勵金，25年1人*20,000元。
1,607	16	**退休及卹償金**	2,221	2,030	
1,557	161	職員退休及離職金	2,168	1,977	提撥教職員退撫基金:合計來自用人費用彙計表。
51	162	工員退休及離職金	53	53	提撥工友退休準備金:合計來自用人費用彙計表。
1,970	18	**福利費**	2,263	2,276	
0	181	分擔員工保險費	90	90	二代健保補充保險費。
1,739			1,947	1,910	分擔教職員工保險費:合計來自用人費用彙計表。
16	183	傷病醫藥費	50	100	教職員工健康檢查補助費。
215	18Y	其他福利費	176	176	休假補助。
2,519	2	**服務費用**	4,617	3,260	
239	21	**水電費**	287	324	
0	212	工作場所電費	20	20	幼兒園基本支出-電費。
224			155	174	校舍電費。
0			95	110	冷氣專戶電費。

基隆市東光國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
15	214	工作場所水費	17	20	水費。
29	22	**郵電費**	30	31	
29	222	電話費	30	31	電話費。
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費。
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
7	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書。
493	25	**修理保養及保固費**	488	1,723	
456	254	其他建築修護費	141	126	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)。
0			0	933	
0			0	320	
0			160	210	改善校園校舍及環境設施維護
0			61	0	鼓勵設置太陽光電之各項修護費。
0	255	機械及設備修護費	10	12	冷氣維護費。
0			24	24	辦理資通安全維護計畫-校內電腦設備維護費。
37	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費。
0			34	34	幼兒園基本支出-雜項設備維護費。
0			21	25	水質檢驗及管線設備維護。
0			19	21	辦公及教學器具照明養護費。
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊保險費。
1,460	27	**一般服務費**	3,499	870	
868	279	外包費	908	870	外包保全薪資計2人*454,000元
592	27D	計時與計件人員酬金	441	0	@市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月30,400元(160小時X190元)、勞保2,842元、健保1,539元、勞退1,908元及補助特別休假、二代健保732元，全年預算數441,000元
0			2,150	0	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人1,800,000元及廚工1人350,000元)。
213	28	**專業服務費**	225	225	

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
52	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	*教師申訴評議委員會出席費。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習講座鐘點費。
0			6	6	辦理資通安全維護計畫-教育訓練課程講師鐘點費。
91	287	委託檢驗(定)試驗認證費	78	78	*校園建築物及擋土牆監測。
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費。
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000*12月=72,000元。
363	3	**材料及用品費**	676	530	
363	32	**用品消耗**	676	530	
234	321	辦公（事務）用品	55	55	*教師申訴評議委員會業務費。
0			170	184	一般業務費。
22	322	報章雜誌	19	22	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9月*300元=18,900元，配合千元整編+100元。
0	326	食品	312	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費。
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(醫療用品-非醫療院所使用)。
102	32Y	其他用品消耗	0	260	
0			7	7	特教教材編輯用書籍及教具費
0			111	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)。

基隆市東光國民小學
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
216	9	**其他**	239	234	
216	91	**其他支出**	239	234	
7	91Y	其他	6	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
90			80	90	辦理各項活動經費。
34			32	34	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)。
30			18	30	辦理社會教育等經費。
55			73	73	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			20	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			10	0	童軍教育經費。
1,385	5M	**建築及設備計畫**	1,053	830	
467	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
467	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
467	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
467	51	**購建固定資產**	0	0	
467	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
919	5M4	**其他設備**	1,053	830	
919	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,053	830	
919	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**	1,053	830	
919	51	**購建固定資產**	1,053	830	
64	514	購置機械及設備	0	830	
0			1,053	0	@校園總機及監視系統更新財物採購。
37	515	購置交通及運輸設備	0	0	
818	516	購置雜項設備	0	0	
30,568		總　　計	33,593	33,661	

基隆市東光國民小學
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				32,540	
國民小學教育				32,540	
建築及設備計畫				1,053	
其他設備				1,053	
合計				33,593	

基隆市東光國民小學

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				33,593	
國民教育計畫				32,540	
建築及設備計畫				1,053	
上年度預算數				33,661	
國民教育計畫				32,831	
建築及設備計畫				830	
前年度決算數				30,568	
國民教育計畫				29,183	
建築及設備計畫				1,385	
112年度決算數				26,231	
國民教育計畫				26,080	
建築及設備計畫				151	
111年度決算數				24,996	
國民教育計畫				24,996	

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

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	21	-2	19	
職員	19	-2	17	114學年度普通班減1班，減教師2人。
工友	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計各1人，領有兼職酬金共2人。
總　　計	23	-2	21	

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：服務費用項下編列外包公司派遣校園人力保全2名、工讀人力1人、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(含教保員3人及廚工1人)。

基隆市東
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	17,148		676		2,340	2,032	20	2,221
國民教育計畫	17,148		676		2,340	2,032	20	2,221
正式人員	17,148		676		2,340	2,032	20	2,221
兼任人員								

1、外包費：外包校園人力保全2名，預算數908千元。
2、計時與計件人員酬金：工讀人力1名，預算數441千元。教保員3人預算數1,800千元及廚工1人預算數350千元。
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19人，預算金額為2,032千元。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19人，預算金額為2,340千元。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1人，預算金額為20千元。

光國民小學
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				
		2,037	50		176		26,700	284	26,984
		2,037	50		176		26,700	284	26,984
		2,037	50		176		26,700		26,700
								284	284

基隆市東光國民小學
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		
26,060	28,783	用人費用	26,984	26,984	0		
17,371	18,770	正式員額薪資	17,148	17,148	0		
16,482	17,919	職員薪金	16,268	16,268	0		
889	851	工員工資	880	880	0		
455	484	聘僱及兼職人員薪資	284	284	0		
455	484	兼職人員酬金	284	284	0		
594	723	加（夜）班費	676	676	0		
	53	延長工時加班費	56	56	0		
594	670	未休假加班費	620	620	0		
4,063	4,500	獎金	4,392	4,392	0		
2,042	2,100	考績獎金	2,032	2,032	0		
2,021	2,400	年終獎金	2,340	2,340	0		
		其他獎金	20	20	0		
1,607	2,030	退休及卹償金	2,221	2,221	0		
1,557	1,977	職員退休及離職金	2,168	2,168	0		
51	53	工員退休及離職金	53	53	0		
1,970	2,276	福利費	2,263	2,263	0		
1,739	2,000	分擔員工保險費	2,037	2,037	0		
16	100	傷病醫藥費	50	50	0		
215	176	其他福利費	176	176	0		
2,519	3,260	服務費用	4,617	4,617	0		
239	324	水電費	287	287	0		
224	304	工作場所電費	270	270	0		
15	20	工作場所水費	17	17	0		
29	31	郵電費	30	30	0		
29	31	電話費	30	30	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
7	7	印刷及裝訂費	8	8	0		

本年度預算國外旅費、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。

基隆市東光國民小學
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		
493	1,723	修理保養及保固費	488	488	0		
456	1,589	其他建築修護費	362	362	0		
	36	機械及設備修護費	34	34	0		
37	98	雜項設備修護費	92	92	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,460	870	一般服務費	3,499	3,499	0		
868	870	外包費	908	908	0		
592		計時與計件人員酬金	2,591	2,591	0		
213	225	專業服務費	225	225	0		
52	57	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57	57	0		
91	98	委託檢驗(定)試驗認證費	98	98	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		
363	530	材料及用品費	676	676	0		
363	530	用品消耗	676	676	0		
234	239	辦公（事務）用品	225	225	0		
22	22	報章雜誌	19	19	0		
		食品	312	312	0		
6	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
102	267	其他用品消耗	118	118	0		
1,385	830	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	1,053	0	1,053		
1,385	830	購建固定資產	1,053	0	1,053		

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。

基隆市東光國民小學
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		
467		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
64	830	購置機械及設備	1,053	0	1,053		
37		購置交通及運輸設備	0	0	0		
818		購置雜項設備	0	0	0		
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
216	234	其他	239	239	0		
216	234	其他支出	239	239	0		
216	234	其他	239	239	0		
30,568	33,661	合計	33,593	32,540	1,053		

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。

基隆市東光國民小學
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
8,934	資產合計	8,427	8,935	-508
8,934	資產	8,427	8,935	-508
8,934	流動資產	8,427	8,935	-508
8,934	現金	8,427	8,935	-508
8,934	銀行存款	8,427	8,935	-508
7,100	負債	7,100	7,100	0
6,625	流動負債	6,625	6,624	1
6,625	應付款項	6,625	6,624	1
6,625	應付代收款	6,625	6,624	1
475	其他負債	475	476	-1
475	什項負債	475	476	-1
475	存入保證金	475	476	-1
1,834	基金餘額	1,327	1,835	-508
1,834	基金餘額	1,327	1,835	-508
1,834	基金餘額	1,327	1,835	-508
1,834	累積餘額	1,327	1,835	-508
8,934	負債及基金餘額合計	8,427	8,935	-508

信託代理與保證資產	416	信託代理與保證負債	416
保證品	416	應付保證品	416

1保證品 計 2 件:
(履約金定存質權$340,760元東光國小光電標租121.7.15-完成標租系統-得禾。及113學年度午餐食材暨調味料保證金-勝威定存質權$75,000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。

基隆市東光國民小學

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	43,945								43,945
土地改良物	432	428							4
房屋及建築	56,774	50,376						889	5,509
機械及設備	9,287	5,124	1,053	(1)			校園總機及監視系統更新財物採購	964	4,252
交通及運輸設備	954	261						106	587
雜項設備	7,055	4,372						434	2,249
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	118,447	60,561	1,053					2,393	56,546

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)

基隆市仁愛國民小學編

基隆市仁愛國民小學
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 28-1 頁 至 第 28-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-3 頁 至 第 28-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-4 頁 至 第 28-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-5 頁 至 第 28-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-6 頁 至 第 28-11 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-12 頁 至 第 28-12 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-13 頁 至 第 28-13 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-14 頁 至 第 28-14 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-16 頁 至 第 28-17 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-18 頁 至 第 28-20 頁

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-21 頁 至 第 28-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-22 頁 至 第 28-22 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 28-23 頁 至 第 28-23 頁

基隆市仁愛國民小學
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)推行科技教育運用「智慧教室」、「創客教室」科技資源，創造互動智慧學習跨科際課程，培養未來公民素養；推展多元社團-籃球運動屢於全國籃賽奪冠、音樂比賽亦屢獲優等佳績；舞蹈班培育全方位人才成績斐然，屢獲全國優等佳績。

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、附設幼兒園及進修部等單位，本校預算員額現編列教師 72 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， 聘用(約僱)人員 2 人，共計 80 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	36	舞蹈班招生報名費
權利金收入	611	設置太陽光電權利金收入
利息收入	120	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	1,640	場地租借費收入
公庫撥款收入	127,636	公庫撥款收入
學雜費收入	1,680	幼兒園學費收入
雜項收入	177	幼兒園學生活動費及資源回收收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	132,685	1.預定招收普通班 26 班、舞蹈班 4 班、資源班 3 班、集中式特教班 1 班，幼兒園 6 班，補校 3 班，合計 43 班，預定招收學生數約 900 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	0	無。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數 1 億 3,190 萬元，較上年度預算數 1 億 2,684 萬 4,000 元，增加 505 萬 6,000 元，約 3.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數 1 億 3,268 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 2,891 萬 8,000 元，增加 376 萬 7,000 元，約 2.92%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 536 萬 2,000 元、建築及設備計畫減少 159 萬 5,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 78 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 207 萬 4,000 元，減少差短 128 萬 9,000 元，約 62.15%，將移用以前基金餘額 78 萬 5,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(113)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 1,828 萬 3,382 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 19 萬 8,200 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 6,617 萬 5,657 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 13 萬 1,750 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 1,398 萬 9,000 元，其中 359 萬元，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。

基隆市仁愛國民小學

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(－)
119,238	基金來源	131,900	126,844	5,056
12	徵收及依法分配收入	0	0	0
12	徵收收入	0	0	0
12	違規罰款收入	0	0	0
30	勞務收入	36	30	6
30	服務收入	36	30	6
2,373	財產收入	2,371	1,949	422
611	權利金收入	611	556	55
121	利息收入	120	100	20
1,640	其他財產收入	1,640	1,293	347
115,052	政府撥入收入	127,636	123,004	4,632
115,052	公庫撥款收入	127,636	123,004	4,632
1,575	教學收入	1,680	1,680	0
1,575	學雜費收入	1,680	1,680	0
197	其他收入	177	181	-4
197	雜項收入	177	181	-4
118,482	基金用途	132,685	128,918	3,767
118,283	國民教育計畫	132,685	127,323	5,362
118,283	國民小學教育	132,685	127,323	5,362
198	建築及設備計畫	0	1,595	-1,595
198	其他設備	0	1,595	-1,595
757	本期賸餘 (短絀－)	-785	-2,074	1,289
5,691	期初基金餘額	4,375	4,220	155
0	解繳公庫	0	0	0
6,448	期末基金餘額	3,590	2,146	1,444

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。

基隆市仁愛國民小學

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)	-785	
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)	-785	
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)	-785	
期初現金及約當現金	14,774	
期末現金及約當現金	13,989	

註：

基隆市仁愛國民小學
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				36	
服務收入	年	1	36,000	36	舞蹈班招生報名費(收支對列) (1,500元*24人=36,000元)
財產收入				2,371	
權利金收入	年	1	611,000	611	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	120,000	120	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	1,640,000	1,640	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				127,636	
公庫撥款收入	年	1	127,636,000	127,636	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
其他收入				177	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入(收支對列)
雜項收入	年	1	167,000	167	幼兒園(含學前特教班)學生活動費收入(收支對列)
總　計：				131,900	

基隆市仁愛國民小學

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
118,283	53	**國民教育計畫**	132,685	127,323	
118,283	532	**國民小學教育**	132,685	127,323	
118,283	53220000	**各校經常門分支計畫**	132,685	127,323	
111,215	1	**用人費用**	115,683	116,018	
73,465	11	**正式員額薪資**	76,766	76,794	
72,614	113	職員薪金	75,969	75,997	教職員薪資：詳用人費用彙計表(含進修部)
850	114	工員工資	797	797	工友薪資：詳用人費用彙計表
1,954	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,770	2,232	
0	121	聘用人員薪金	521	454	*約聘人員營養師1人312薪點，依基隆市政府114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定
261	122	約僱職員薪金	384	308	僱用人員1人230薪點，依基隆市政府114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定
1,693	124	兼職人員酬金	0	522	
0			865	695	兼代課鐘點費(含進修部)
0			0	253	
1,768	13	**加（夜）班費**	1,803	1,763	
98	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費
0			28	26	*辦理外加學校午餐秘書加班費
0			100	35	辦理場地租借相關業務加班費-含假日及夜間(收支對列)
1,670	134	未休假加班費	0	16	
0			1,650	1,650	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			14	25	*聘用人員營養師未休假加班費
18,316	15	**獎金**	18,703	18,598	
9,112	151	考績獎金	9,500	9,500	考績獎金：詳用人費用彙計表
9,204	152	年終獎金	48	41	僱用人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0			9,000	9,000	年終獎金：詳用人費用彙計表
0			65	57	*聘用人員營養師年終獎金
0	15Y	其他獎金	90	0	服務獎章獎勵金(3人*20,000元+1人*30,000元=90,000元)
7,787	16	**退休及卹償金**	8,231	8,227	
7,755	161	職員退休及離職金	24	20	提撥僱用人員離職儲金：詳用人費用彙計表

基隆市仁愛國民小學

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	8,120	8,120	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表
0			27	27	*提撥聘用人員營養師離職儲金
32	162	工員退休及離職金	60	60	提撥工友退休準備金：詳用人費用彙計表
7,924	18	**福利費**	8,410	8,404	
7,469	181	分擔員工保險費	54	44	分擔僱用人員健保費及勞保費：詳用人費用彙計表
0			57	61	*分擔聘用人員營養師健保費及勞保費
0			7,400	7,400	分擔員工各項保險費(含二代健保補充保險費200,000元)
26	183	傷病醫藥費	368	368	教職員工健康檢查補助費
430	18Y	其他福利費	499	499	休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	僱用人員休假補助：詳用人費用彙計表
0			16	16	*聘用人員營養師休假補助
5,321	2	**服務費用**	9,773	6,382	
1,115	21	**水電費**	1,521	1,601	
1,023	212	工作場所電費	25	25	進修部電費
0			50	50	幼兒園基本支出-電費
0			841	884	校舍電費
0			510	541	冷氣專戶電費
91	214	工作場所水費	6	6	幼兒園基本支出-水費
0			89	95	水費
52	22	**郵電費**	43	44	
0	221	郵費	9	10	郵資
52	222	電話費	34	34	電話費
7	23	**旅運費**	10	10	
7	231	國內旅費	10	10	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	基金預算書印製費用
2,209	25	**修理保養及保固費**	2,008	2,266	
100	252	一般房屋修護費	100	100	*社區大學場地維護費
977	254	其他建築修護費	230	230	校舍零星修繕
0			575	20	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之修繕費
0			0	389	

基隆市仁愛國民小學
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	254	其他建築修護費	46	308	場地租借所需之修護費(收支對列)
969	255	機械及設備修護費	0	155	
0			428	400	場地租借所需之修護費(收支對列)
0			36	36	幼兒園基本支出-辦公及教學器具養護修繕等
0			70	70	辦理資通安全維護計畫-網路、其他電腦設備等維護費
0			52	55	冷氣維護費
0			60	60	電梯維護費2台*30,000元
0			80	301	辦公及教學器具養護
0			180	0	學校設備修繕
30	256	交通及運輸設備修護費	51	34	詳車輛明細表
133	257	雜項設備修護費	76	108	水質檢驗及管線維護
0			24	0	公安、消防設備等維護費
9	26	**保險費**	6	9	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	詳車輛明細表2,483元，配合千元整編-483元
7	26Y	其他保險費	4	7	義工交通隊保險費
1,640	27	**一般服務費**	5,916	2,188	
435	279	外包費	908	435	外包保全及工友替代人力全薪資共2人
1,205	27D	計時與計件人員酬金	1,002	870	駐衛警及司機薪資：1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元共2人。

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	27D	計時與計件人員酬金	504	503	*月薪制特教教師助理人員薪資：1.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元共1人。
0			0	380	
0			1,002	0	場地租借所需之環境綠化維護工資計2人(收支對列)
0			2,500	0	*公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力:1.教保員每名60萬元共3人。2.國小附幼廚工每名35萬元共2人。
209	28	**專業服務費**	190	185	
89	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	17	教師知能研習鐘點費
0			10	26	*舞蹈班鐘點費
0			15	0	性騷擾防治與安全及衛生防護案出席費
0			5	0	辦理午餐採購案出席費
0			6	0	*普通班教師特教知能研習鐘點費
30	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用6,000元*12月=72,000元
550	3	**材料及用品費**	5,904	3,924	
26	31	**使用材料費**	26	27	
20	312	燃料	20	21	油料費19,968元，配合千元整編+32元，詳車輛明細表
6	315	設備零件	6	6	*本市人權教育議題分團國小組中心學校教材資源費

基隆市仁愛國民小學

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
524	32	**用品消耗**	5,878	3,897	
420	321	辦公（事務）用品	410	420	一般業務費(含進修部)
97	322	報章雜誌	92	95	購置多元閱讀素材提升學生閱讀素養，34班*9個月*300元=91,800元，配合千元整編+200元
0	326	食品	2,600	3,372	*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			1,976	0	*辦理學生及教職員工午餐補助經費
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費-保健、醫療、清潔等購置費
0	32Y	其他用品消耗	790	0	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	詳車輛明細表 11,230元，配合千元整編-230元
4	66	**規費**	4	4	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	詳車輛明細表3,708元，配合千元整編+292元
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	30	
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	30	
24	744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休人員三節慰問金(5人*3節*2,000元)
1,159	9	**其他**	1,280	954	
1,159	91	**其他支出**	1,280	954	
1,159	91Y	其他	90	90	*辦理舞蹈班相關經費
0			167	173	幼兒園(含學前特教班)學生活動費(收支對列)
0			10	10	童軍教育
0			7	6	資源回收相關業務經費(收支對列)
0			200	90	*藝術才能班推展計畫經費

基隆市仁愛國民小學
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	70	70	幼兒園基本支出-各項活動等經費
0			29	22	特教班教材編輯費4班*600元*12月=28,800元，配合千元整編+200元
0			292	308	各項業務及活動等經費
0			43	45	社會教育經費
0			82	86	校務發展經費
0			31	33	辦理校內選拔賽以促進學生多元發展(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展及船競賽等)
0			25	21	舞蹈班招生各項經費(收支對列)
0			100	0	鼓勵校園開放所需之校務發展經費
0			134	0	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
198	5M	**建築及設備計畫**	0	1,595	
198	5M4	**其他設備**	0	1,595	
198	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	1,595	
198	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	1,595	
198	51	**購建固定資產**	0	1,595	
0	514	購置機械及設備	0	100	
130	515	購置交通及運輸設備	0	1,433	
68	516	購置雜項設備	0	62	
118,482		總　　計	132,685	128,918	

基隆市仁愛國民小學
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				132,685	
國民小學教育				132,685	
合計				132,685	

基隆市仁愛國民小學

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				132,685	
國民教育計畫				132,685	
上年度預算數				128,918	
國民教育計畫				127,323	
建築及設備計畫				1,595	
前年度決算數				118,482	
國民教育計畫				118,283	
建築及設備計畫				198	
112年度決算數				101,849	
國民教育計畫				101,733	
建築及設備計畫				116	
111年度決算數				107,440	
國民教育計畫				106,962	
建築及設備計畫				478	

基隆市仁愛國民小學
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	85	-5	80	
職員	81	-4	77	1.普通班減2班。2.特教資源班增1班。3.114學年核定教師員額72人(含教育部專款補助專任輔導教師2人)、行政人員5人。
聘用人員	1	0	1	聘用人員營養師1人，依基隆市政府114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定。
約僱人員	1	0	1	僱用人員1人，依基隆市政府114年7月17日基府人力壹字第1140233776號函核定。
工友	2	-1	1	退休1員。
總　　計	85	-5	80	

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：服務費用項下編列外包保全1人、外包工友替代人力1人、駐衛警1人、司機1人、集中式特教班助理員1人、校園環境綠化維護2人及公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力5人(教保員3人,廚工2人)共12人。

基隆市仁
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	76,766	905	1,803		9,113	9,500	90	8,231
國民教育計畫	76,766	905	1,803		9,113	9,500	90	8,231
正式人員	76,766		1,789		9,000	9,500	90	8,180
聘僱人員		905	14		113			51
兼任人員								

一、1.外包費：外包保全及工友替代人力全薪資共2人，金額90萬8千元。2.計時與計件人員酬金：駐衛警1人、司機1人、集中式特教班助理員1人、校園環境綠化維護2人及公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力5人(教保員3人,廚工2人)共10人。，金額500萬,8千元。
二、1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數78人，金額為950萬元。2.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數80人，金額為911萬3千元。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4人，金額為9萬元。

愛國民小學
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				
		7,511	368		531		114,818	865	115,683
		7,511	368		531		114,818	865	115,683
		7,400	368		499		113,592		113,592
		111			32		1,226		1,226
								865	865

基隆市仁愛國民小學
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		
111,215	116,018	用人費用	115,683	115,683	0		
73,465	76,794	正式員額薪資	76,766	76,766	0		
72,614	75,997	職員薪金	75,969	75,969	0		
850	797	工員工資	797	797	0		
1,954	2,232	聘僱及兼職人員薪資	1,770	1,770	0		
	454	聘用人員薪金	521	521	0		
261	308	約僱職員薪金	384	384	0		
1,693	1,470	兼職人員酬金	865	865	0		
1,768	1,763	加（夜）班費	1,803	1,803	0		
98	72	延長工時加班費	139	139	0		
1,670	1,691	未休假加班費	1,664	1,664	0		
18,316	18,598	獎金	18,703	18,703	0		
9,112	9,500	考績獎金	9,500	9,500	0		
9,204	9,098	年終獎金	9,113	9,113	0		
		其他獎金	90	90	0		
7,787	8,227	退休及卹償金	8,231	8,231	0		
7,755	8,167	職員退休及離職金	8,171	8,171	0		
32	60	工員退休及離職金	60	60	0		
7,924	8,404	福利費	8,410	8,410	0		
7,469	7,505	分擔員工保險費	7,511	7,511	0		
26	368	傷病醫藥費	368	368	0		
430	531	其他福利費	531	531	0		
5,321	6,382	服務費用	9,773	9,773	0		
1,115	1,601	水電費	1,521	1,521	0		
1,023	1,500	工作場所電費	1,426	1,426	0		
91	101	工作場所水費	95	95	0		
52	44	郵電費	43	43	0		
	10	郵費	9	9	0		
52	34	電話費	34	34	0		
7	10	旅運費	10	10	0		

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

基隆市仁愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
7	10	國內旅費	10	10	0		
9	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
9	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
2,209	2,266	修理保養及保固費	2,008	2,008	0		
100	100	一般房屋修護費	100	100	0		
977	947	其他建築修護費	851	851	0		
969	1,077	機械及設備修護費	906	906	0		
30	34	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
133	108	雜項設備修護費	100	100	0		
9	9	保險費	6	6	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
7	7	其他保險費	4	4	0		
1,640	2,188	一般服務費	5,916	5,916	0		
435	435	外包費	908	908	0		
1,205	1,753	計時與計件人員酬金	5,008	5,008	0		
209	185	專業服務費	190	190	0		
89	43	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0		
30	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
550	3,924	材料及用品費	5,904	5,904	0		
26	27	使用材料費	26	26	0		
20	21	燃料	20	20	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
524	3,897	用品消耗	5,878	5,878	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。

基隆市仁愛國民小學
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		
420	420	辦公（事務）用品	410	410	0		
97	95	報章雜誌	92	92	0		
	3,372	食品	4,576	4,576	0		
6	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
		其他用品消耗	790	790	0		
198	1,595	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0		
198	1,595	購建固定資產	0	0	0		
	100	購置機械及設備	0	0	0		
130	1,433	購置交通及運輸設備	0	0	0		
68	62	購置雜項設備	0	0	0		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
24	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
24	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
24	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
1,159	954	其他	1,280	1,280	0		
1,159	954	其他支出	1,280	1,280	0		
1,159	954	其他	1,280	1,280	0		
118,482	128,918	合計	132,685	132,685	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。

基隆市仁愛國民小學

地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				88,389	11,230	3,708			19,968	51,000	2,483
	小客車	BEJ-8291	201912	1995	88,389	11,230	3,708	768	26	19,968	51,000	2,483

基隆市仁愛國民小學
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
18,418	資產合計	13,989	14,774	-785
18,418	資產	13,989	14,774	-785
18,418	流動資產	13,989	14,774	-785
18,418	現金	13,989	14,774	-785
18,418	銀行存款	13,989	14,774	-785
11,970	負債	10,399	10,399	0
11,323	流動負債	9,752	9,752	0
11,323	應付款項	9,752	9,752	0
11,323	應付代收款	9,752	9,752	0
647	其他負債	647	647	0
647	什項負債	647	647	0
647	存入保證金	647	647	0
6,448	基金餘額	3,590	4,375	-785
6,448	基金餘額	3,590	4,375	-785
6,448	基金餘額	3,590	4,375	-785
6,448	累積餘額	3,590	4,375	-785
18,418	負債及基金餘額合計	13,989	14,774	-785

信託代理與保證資產	1,245	信託代理與保證負債	1,245
保證品	1,245	應付保證品	1,245

1.信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下:(1)履約保證金定存單-光電標租-得禾(110.7.15-121.7.15)金額1,244,520元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產總額0元。

基隆市仁愛國民小學

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	303,985	1,859							302,126
土地改良物	290	287							3
房屋及建築	179,088	48,745						3,125	127,218
機械及設備	20,810	12,618						2,464	5,728
交通及運輸設備	2,779	1,754						251	774
雜項設備	5,315	3,290						612	1,413
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	255				76	(11)	無形資產攤銷		179
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	512,522	68,553			76			6,452	437,441

註：