中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116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116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51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61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	275	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	95	基金保管專戶利息收入。
其他財產收入	500	校園場地、停車場場地租借收入。
公庫撥款收入	96,459	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	96,982	1.預定招收普通班19班、資源班2班，共21班，學生人數約500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	1,019	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9,733萬6,000元，較上年度預算數9,151萬7,000元，增加581萬9,000元，約6.36%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途9,800萬1,000元，較上年度預算數9,242萬6,000元，增加557萬5,000元，約6.03%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加520萬元，建築及設備計畫增加37萬5,000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66萬5,000元，較上年度預算數短絀90萬9,000元，減少差短24萬4,000元，約26.84%，將移用以前基金餘額66萬5,000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（114）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數8,694萬9,282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4萬9,800元

二、 上年度已過期間（115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5,023萬8,326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56萬4,000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2,884萬9,000元，其中202萬1,000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116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(－)
87,566	基金來源	97,336	91,517	5,819
3	徵收及依法分配收入	3	3	0
3	徵收收入	3	3	0
3	違規罰款收入	3	3	0
794	財產收入	870	750	120
238	權利金收入	275	240	35
94	利息收入	95	70	25
461	其他財產收入	500	440	60
86,746	政府撥入收入	96,459	90,760	5,699
86,746	公庫撥款收入	96,459	90,760	5,699
23	其他收入	4	4	0
23	雜項收入	4	4	0
86,999	基金用途	98,001	92,426	5,575
86,949	國民教育計畫	96,982	91,782	5,200
86,949	國民中學教育	96,982	91,782	5,200
50	建築及設備計畫	1,019	644	375
0	交通及運輸設備	741	0	741
50	其他設備	278	644	-366
567	本期賸餘 (短絀－)	-665	-909	244
3,028	期初基金餘額	2,686	2,439	247
0	解繳公庫	0	0	0
3,595	期末基金餘額	2,021	1,530	491

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116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)	-665	
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)	-665	
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)	-665	
期初現金及約當現金	29,514	
期末現金及約當現金	28,849	

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 116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				870	
權利金收入	年	1	275,000	275	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	95,000	95	基金保管專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	500,000	500	校園場地、停車場場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				96,459	
公庫撥款收入	年	1	96,459,000	96,459	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：				97,336	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
86,949	53	**國民教育計畫**	96,982	91,782	
86,949	531	**國民中學教育**	96,982	91,782	
86,949	53120000	**各校經常門分支計畫**	96,982	91,782	
75,259	1	**用人費用**	81,754	81,719	
49,038	11	**正式員額薪資**	53,164	54,623	
48,852	113	職員薪金	52,454	53,928	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)。
0			710	695	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪俸。
186	114	工員工資	0	0	
1,828	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,247	2,062	
1,828	124	兼職人員酬金	2,172	2,000	兼課代課鐘點費。
0			75	62	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
1,338	13	**加（夜）班費**	1,516	1,508	
0	131	延長工時加班費	14	14	工作超時加班費。
0			55	55	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)。
1,338	134	未休假加班費	1,427	1,400	未休假加班費(合計自用人費用彙計)。
0			20	39	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師未休假加班費。
12,204	15	**獎金**	13,783	12,535	
6,359	151	考績獎金	7,000	6,000	考績獎金(合計自用人費用彙計表)。
0			65	58	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師考績獎金。
5,845	152	年終獎金	6,628	6,300	年終獎金(合計自用人費用彙計表)。
0			90	87	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師年終獎金。
0	15Y	其他獎金	0	90	
5,492	16	**退休及卹償金**	5,465	5,374	
5,482	161	職員退休及離職金	5,380	5,300	公付退撫基金(合計自用人費用彙計表)。
0			85	74	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師公付新制退撫基金。
11	162	工員退休及離職金	0	0	
5,358	18	**福利費**	5,579	5,617	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
4,917	181	分擔員工保險費	200	200	二代健保補充保費。
0			4,800	4,800	各項保險費(合計自用人費用彙計表)。
0			81	81	*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)。
36	183	傷病醫藥費	77	120	教職員工健康檢查補助費。
0			5	0	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師健康檢查補助費。
405	18Y	其他福利費	400	400	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。
7,855	2	**服務費用**	8,380	7,372	
678	21	**水電費**	1,064	1,021	
650	212	工作場所電費	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。
0			677	653	校舍電費。
0			298	283	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
29	214	工作場所水費	64	60	水費。
51	22	**郵電費**	54	52	
9	221	郵費	12	12	郵資。
42	222	電話費	42	40	電話費。
452	23	**旅運費**	436	15	
15	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
438	235	貨物運費	421	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編80元，共計42萬1,000元。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	11	9	
9	241	印刷及裝訂費	11	9	印製基金預算書及表單。
2,694	25	**修理保養及保固費**	1,331	1,096	
378	254	其他建築修護費	400	390	校舍及教室環境維護費。
66	255	機械及設備修護費	40	40	電梯保養維護費。
0			61	59	教學器具及照明...等設備養護費。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	64	30	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
2,249	257	雜項設備修護費	70	70	辦理資通安全維護計畫。
0			97	95	水質檢驗及管線設備維護費。
0			262	220	辦理校園場地及停車場場地維護費(收支對列)。
0			193	168	設置太陽光電所需燈光照明等設備維護費(收支對列)。
0			120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費。
0			24	24	公安、消防設備等維護費。
3,665	27	**一般服務費**	5,136	4,831	
1,361	279	外包費	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)。
0			938	908	外包保全薪資(2人)。
0			938	908	工友外包庶務人力(2人)。
2,304	27D	計時與計件人員酬金	2,305	2,130	*偏鄉學校中央廚房計畫補助5名廚工薪資。
0			922	852	*供餐學校每校補助2名廚工薪資。
234	28	**專業服務費**	276	276	
62	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。
0			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。
42	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	38	38	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	100	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
3,477	3	**材料及用品費**	6,408	2,291	
3,477	32	**用品消耗**	6,408	2,291	
552	321	辦公（事務）用品	304	291	一般業務費。
0			210	102	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	3	資源回收款業務費2,800元，配合千元整編+200元(收支對列)。
46	322	報章雜誌	57	54	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
2,851	326	食品	4,848	915	*辦理學校午餐補助經費。
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	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			14	14	特殊教育班教材編輯費。
0			951	891	*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	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。
14	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
14	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)。
343	9	**其他**	421	381	
343	91	**其他支出**	421	381	
343	91Y	其他	12	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)。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	29	27	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			48	33	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			32	31	社會教育經費。
0			10	10	童軍教育經費。
0			270	250	各項業務及活動等經費。
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動。
50	5M	**建築及設備計畫**	1,019	644	
0	5M3	**交通及運輸設備**	741	0	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	741	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**	741	0	
0	51	**購建固定資產**	741	0	
0	515	購置交通及運輸設備	741	0	@活動中心廣播音響設備改善。
50	5M4	**其他設備**	278	644	
50	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	278	644	
50	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	278	644	
50	51	**購建固定資產**	278	644	
0	514	購置機械及設備	173	0	@活動中心廣播音響設備改善。
50	516	購置雜項設備	80	80	教學及辦公設備。
0			25	564	@活動中心廣播音響設備改善。
86,999		總　　計	98,001	92,426	

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 116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				96,982	
國民中學教育				96,982	
建築及設備計畫				1,019	
交通及運輸設備				741	
其他設備				278	
合計				98,001	

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 116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				98,001	
國民教育計畫				96,982	
建築及設備計畫				1,019	
上年度預算數				92,426	
國民教育計畫				91,782	
建築及設備計畫				644	
前年度決算數				86,999	
國民教育計畫				86,949	
建築及設備計畫				50	
113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	

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 116 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	59	2	61	
職員	59	2	61	1、115學年度教師員額核定51人(含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師2人)及行政人員10人。 2.115學年度普通班增加1班、教師增加2人。
聘用人員	0	0	0	
工友	0	0	0	
總　　計	59	2	61	

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:
1.外包費:外包保全2人及工友外包庶務人力2人，共4人。
2.計時與計件人員酬金:廚工7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	53,164		1,516		6,718	7,065		5,465
國民教育計畫	53,164		1,516		6,718	7,065		5,465
正式人員	53,164		1,516		6,718	7,065		5,465
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190萬9千元。
2.計時與計件人員酬金：廚工7人，預算金額322萬7千元。
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61人，預算金額為706萬5千元。(2)年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數61人，預算金額為671萬8千元。

內國民中學
發展基金
彙計表
116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	82		416		79,507	2,247	81,754
		5,081	82		416		79,507	2,247	81,754
		5,081	82		416		79,507		79,507
								2,247	2,247

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116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		
75,259	81,719	用人費用	81,754	81,754	0		
49,038	54,623	正式員額薪資	53,164	53,164	0		
48,852	54,623	職員薪金	53,164	53,164	0		
186		工員工資	0	0	0		
1,828	2,062	聘僱及兼職人員薪資	2,247	2,247	0		
1,828	2,062	兼職人員酬金	2,247	2,247	0		
1,338	1,508	加（夜）班費	1,516	1,516	0		
	69	延長工時加班費	69	69	0		
1,338	1,439	未休假加班費	1,447	1,447	0		
12,204	12,535	獎金	13,783	13,783	0		
6,359	6,058	考績獎金	7,065	7,065	0		
5,845	6,387	年終獎金	6,718	6,718	0		
	90	其他獎金	0	0	0		
5,492	5,374	退休及卹償金	5,465	5,465	0		
5,482	5,374	職員退休及離職金	5,465	5,465	0		
11		工員退休及離職金	0	0	0		
5,358	5,617	福利費	5,579	5,579	0		
4,917	5,081	分擔員工保險費	5,081	5,081	0		
36	120	傷病醫藥費	82	82	0		
405	416	其他福利費	416	416	0		
7,855	7,372	服務費用	8,380	8,380	0		
678	1,021	水電費	1,064	1,064	0		
650	961	工作場所電費	1,000	1,000	0		
29	60	工作場所水費	64	64	0		
51	52	郵電費	54	54	0		
9	12	郵費	12	12	0		
42	40	電話費	42	42	0		
452	15	旅運費	436	436	0		
15	15	國內旅費	15	15	0		
438		貨物運費	421	421	0		

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

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
9	9	印刷裝訂與廣告費	11	11	0		
9	9	印刷及裝訂費	11	11	0		
2,694	1,096	修理保養及保固費	1,331	1,331	0		
378	390	其他建築修護費	400	400	0		
66	129	機械及設備修護費	165	165	0		
2,249	577	雜項設備修護費	766	766	0		
3,665	4,831	一般服務費	5,136	5,136	0		
1,361	1,849	外包費	1,909	1,909	0		
2,304	2,982	計時與計件人員酬金	3,227	3,227	0		
234	276	專業服務費	276	276	0		
62	66	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66	66	0		
42	70	委託檢驗 (定) 試驗認證費	70	70	0		
130	140	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		
3,477	2,291	材料及用品費	6,408	6,408	0		
3,477	2,291	用品消耗	6,408	6,408	0		
552	396	辦公（事務）用品	517	517	0		
46	54	報章雜誌	57	57	0		
2,851	915	食品	4,848	4,848	0		
15	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0		
13	911	其他用品消耗	971	971	0		
50	644	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	1,019	0	1,019		
50	644	購建固定資產	1,019	0	1,019		
		購置機械及設備	173	0	173		

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

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		購置交通及運輸設備	741	0	741		
50	644	購置雜項設備	105	0	105		
15	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		
14	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
14	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
343	381	其他	421	421	0		
343	381	其他支出	421	421	0		
343	381	其他	421	421	0		
86,999	92,426	合計	98,001	96,982	1,019		

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

基隆市碇內國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
30,628	資產合計	29,054	29,719	-665
30,628	資產	29,054	29,719	-665
30,628	流動資產	29,054	29,719	-665
30,423	現金	28,849	29,514	-665
30,423	銀行存款	28,849	29,514	-665
205	預付款項	205	205	0
205	預付費用	205	205	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
27,033	負債	27,033	27,033	0
24,519	流動負債	24,519	24,519	0
24,519	應付款項	24,519	24,519	0
24,519	應付代收款	24,519	24,519	0
2,514	其他負債	2,514	2,514	0
2,514	什項負債	2,514	2,514	0
2,514	存入保證金	2,514	2,514	0
3,595	基金餘額	2,021	2,686	-665
3,595	基金餘額	2,021	2,686	-665
3,595	基金餘額	2,021	2,686	-665
3,595	累積餘額	2,021	2,686	-665
30,628	負債及基金餘額合計	29,054	29,719	-665

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45萬6千元。
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116年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物		1,203							-1,203
房屋及建築		31,231						1,657	-32,888
機械及設備		8,045	173	(1)			活動中心廣播音響擴大機設備改善。	1,464	-9,336
交通及運輸設備		403	741	(1)			活動中心廣播喇叭音響設備改善。	131	207
雜項設備		7,671	105	(1)			教學活動設備及活動中心廣播音響櫥櫃設備改善。	1,103	-8,669
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		48,553	1,019					4,355	-51,889

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116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18-12頁
四、預算附表
１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧ 第18-13頁至 第18-13頁
五、預算參考表
１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧ 第18-14頁至 第18-14頁
２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧ 第18-15頁至 第18-15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116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71人(含校長1人)、行政人員4人、工友2人、約僱人員1人、共計78人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
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	96,360	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

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	99,869	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99人，附設幼兒園22班(含學前特教班16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	1,431	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9,825萬6,000元，較上年度預算數9,937萬1,000元，減少111萬5,000元，約1.12%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途1億130萬元，較上年度預算數1億109萬元，增加21萬元，約0.21%主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少36萬2,000元，建築及設備計畫增加57萬2,000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304萬4,000元，較上年度預算數短絀171萬9,000元，增加差短132萬5,000元，約77.08%，將移用以前基金餘額304萬4,000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（114）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8,980萬2,710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(115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5,167萬9,428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2,097萬8,000元，其中184萬2,000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116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(－)
89,575	基金來源	98,256	99,371	-1,115
783	財產收入	640	640	0
392	權利金收入	350	350	0
133	利息收入	50	50	0
258	其他財產收入	240	240	0
87,090	政府撥入收入	96,360	97,475	-1,115
87,090	公庫撥款收入	96,360	97,475	-1,115
1,505	教學收入	1,090	1,090	0
1,505	學雜費收入	1,090	1,090	0
196	其他收入	166	166	0
196	雜項收入	166	166	0
89,803	基金用途	101,300	101,090	210
89,803	國民教育計畫	99,869	100,231	-362
89,803	國民小學教育	99,869	100,231	-362
0	建築及設備計畫	1,431	859	572
0	營建及修建工程	1,411	859	552
0	其他設備	20	0	20
-228	本期賸餘 (短絀－)	-3,044	-1,719	-1,325
6,833	期初基金餘額	4,886	3,332	1,554
0	解繳公庫	0	0	0
6,605	期末基金餘額	1,842	1,613	229

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116年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-3,044	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,044	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,044	
期初現金及約當現金	24,022	
期末現金及約當現金	20,978	

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 116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				96,360	
公庫撥款收入	年	1	96,360,000	96,360	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：				98,256	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
89,803	53	**國民教育計畫**	99,869	100,231	
89,803	532	**國民小學教育**	99,869	100,231	
89,803	53220000	**各校經常門分支計畫**	99,869	100,231	
82,640	1	**用人費用**	88,074	87,280	
56,498	11	**正式員額薪資**	59,088	59,782	
55,622	113	職員薪金	58,212	58,906	教職員薪資：詳用人費用彙計表
876	114	工員工資	876	876	工友薪資：詳用人費用彙計表
970	12	**聘僱及兼職人員薪資**	924	934	
384	122	約僱職員薪金	384	384	約僱人員1人-薪點230點，依115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定：詳用人費用彙計表
586	124	兼職人員酬金	540	550	兼代課鐘點費
670	13	**加（夜）班費**	986	1,356	
36	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費
0			50	42	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費及加班費
635	134	未休假加班費	902	1,282	未休假加班費：詳用人費用彙計表
0			21	19	約僱人員未休假加班費:詳用人費用彙計表
12,515	15	**獎金**	13,546	12,808	
5,857	151	考績獎金	5,803	5,753	詳用人費用彙計表
6,659	152	年終獎金	7,675	6,957	詳用人費用彙計表
0			48	48	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表
0	15Y	其他獎金	20	50	退休人員服務獎章獎勵金20年1人20,000元
5,722	16	**退休及卹償金**	6,376	6,554	
5,669	161	職員退休及離職金	5,742	6,480	詳用人費用彙計表
0			24	24	約僱人員：詳用人費用彙計表
52	162	工員退休及離職金	610	50	詳用人費用彙計表
6,265	18	**福利費**	7,154	5,846	
5,931	181	分擔員工保險費	6,580	5,410	詳用人費用彙計表
0			40	76	二代健保補充保險費
0			55	54	約僱人員：詳用人費用彙計表
15	183	傷病醫藥費	175	50	教職員工健康檢查補助費
319	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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	288	240	休假補助：詳用人費用彙計表
6,677	2	**服務費用**	7,742	10,474	
638	21	**水電費**	699	699	
600	212	工作場所電費	284	284	校舍電費
0			110	110	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費
0			33	33	停車場電費(收支對列)
0			100	100	幼兒園基本支出-電費
0			110	110	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)
38	214	工作場所水費	20	20	水費
0			42	42	幼兒園基本支出-水費
29	22	**郵電費**	31	31	
0	221	郵費	4	4	郵資
29	222	電話費	27	27	電話費
65	23	**旅運費**	68	68	
9	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費
56	23Y	其他旅運費	56	56	*巡迴輔導教師交通費
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
9	241	印刷及裝訂費	10	10	印製基金預算書
1,219	25	**修理保養及保固費**	922	895	
378	252	一般房屋修護費	135	135	停車場等維護費(收支對列)
407	254	其他建築修護費	85	83	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之校舍修護費
0			170	148	校舍零星修繕
346	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			10	30	辦理資通安全維護計畫
0			20	20	幼兒園基本支出-辦公及教學器具養護費
0			78	76	辦公及教學器具養護費
0			55	12	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
13	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
75	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費
0			25	47	水質檢驗及管線設備維護費
3	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
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
4,565	27	**一般服務費**	5,815	8,574	
970	279	外包費	938	908	校園安全駐衛警人力保全服務費469,000元*2人
3,595	27D	計時與計件人員酬金	900	3,700	*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人及廚工2人)。
0			452	441	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月31,360元(160小時X196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212元，全年預算數452,000元。
0			501	501	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			3,024	3,024	*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
77	28	**專業服務費**	120	120	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費
11	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。
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
183	3	**材料及用品費**	1,729	703	
24	31	**使用材料費**	27	20	
24	312	燃料	27	20	詳車輛明細表26,520元，配合千元整編+480元
159	32	**用品消耗**	1,702	683	
125	321	辦公（事務）用品	174	166	一般業務費
4	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	326	食品	1,332	313	*辦理學校午餐補助經費
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	10	體育衛生及保健室醫療用品費
28	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			118	118	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費
0			6	6	*本市語文領域－英語文分團國小組中心學校教材資源費
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	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
3	66	**規費**	6	4	
3	663	公路使用養護安全管理費	6	4	詳車輛明細表6,180元，配合千元整編-180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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	42	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	42	42	
36	744	慰問、照護及濟助金	42	42	退休人員三節慰問金（7人*3節*2,000元）
252	9	**其他**	2,265	1,717	
252	91	**其他支出**	2,265	1,717	
252	91Y	其他	47	70	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費
0			158	158	幼兒園學生活動費(收支對列)
0			7	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0			112	90	各項業務及活動等經費
0			554	554	*學前階段轉介鑑定安置(116年上半年)
0			20	20	辦理社會教育經費
0			10	10	童軍教育經費
0			549	0	@學前特教評鑑相關經費

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	808	808	*特教評鑑相關經費。一、116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
0	5M	**建築及設備計畫**	1,431	859	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,411	859	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,411	859	
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**	1,411	859	
0	51	**購建固定資產**	1,411	859	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	642	859	@校門整修工程
0			769	0	@側門校園入門地坪改善工程
0	5M4	**其他設備**	20	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	20	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**	20	0	
0	51	**購建固定資產**	20	0	
0	514	購置機械及設備	20	0	維護或更換校內電腦設備

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
89,803		總　　計	101,300	101,090	

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 116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				99,869	
國民小學教育				99,869	
建築及設備計畫				1,431	
營建及修建工程				1,411	
其他設備				20	
合計				101,300	

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 116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				101,300	
國民教育計畫				99,869	
建築及設備計畫				1,431	
上年度預算數				101,090	
國民教育計畫				100,231	
建築及設備計畫				859	
前年度決算數				89,803	
國民教育計畫				89,803	
113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	

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 116 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	76	2	78	
職員	73	2	75	115學年度國小特教巡迴增1班2師 教師員額71人行政4人工友2人約僱 1人合計78人 (約僱人員核定依基隆市政 府115年6月4日基府人力壹字 第1150226220號函辦理)
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總　　計	76	2	78	

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

註2：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	59,088	384	986		7,723	5,803	20	6,376
國民教育計畫	59,088	384	986		7,723	5,803	20	6,376
正式人員	59,088		915		7,675	5,803	20	6,352
聘僱人員		384	71		48			24

1.外包費：外包人力駐衛警2名，預算數938千元。
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7人(教保員5人、廚工2人)共計4,877千元。
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77人，預算金額為5,803千元；年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，算人數78人，預算金額為7,723千元。
4.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。

正國民小學
發展基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		6,675	175		304		87,534	540	88,074
		6,675	175		304		87,534	540	88,074
		6,620	175		288		86,936	540	87,476
		55			16		598		598

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116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		
82,640	87,280	用人費用	88,074	88,074	0		
56,498	59,782	正式員額薪資	59,088	59,088	0		
55,622	58,906	職員薪金	58,212	58,212	0		
876	876	工員工資	876	876	0		
970	934	聘僱及兼職人員薪資	924	924	0		
384	384	約僱職員薪金	384	384	0		
586	550	兼職人員酬金	540	540	0		
670	1,356	加（夜）班費	986	986	0		
36	55	延長工時加班費	63	63	0		
635	1,301	未休假加班費	923	923	0		
12,515	12,808	獎金	13,546	13,546	0		
5,857	5,753	考績獎金	5,803	5,803	0		
6,659	7,005	年終獎金	7,723	7,723	0		
	50	其他獎金	20	20	0		
5,722	6,554	退休及卹償金	6,376	6,376	0		
5,669	6,504	職員退休及離職金	5,766	5,766	0		
52	50	工員退休及離職金	610	610	0		
6,265	5,846	福利費	7,154	7,154	0		
5,931	5,540	分擔員工保險費	6,675	6,675	0		
15	50	傷病醫藥費	175	175	0		
319	256	其他福利費	304	304	0		
6,677	10,474	服務費用	7,742	7,742	0		
638	699	水電費	699	699	0		
600	637	工作場所電費	637	637	0		
38	62	工作場所水費	62	62	0		
29	31	郵電費	31	31	0		
	4	郵費	4	4	0		
29	27	電話費	27	27	0		
65	68	旅運費	68	68	0		
9	12	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116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		
9	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
9	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
1,219	895	修理保養及保固費	922	922	0		
378	135	一般房屋修護費	135	135	0		
407	231	其他建築修護費	255	255	0		
346	413	機械及設備修護費	438	438	0		
13	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
75	65	雜項設備修護費	43	43	0		
3	5	保險費	5	5	0		
3	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
4,565	8,574	一般服務費	5,815	5,815	0		
970	908	外包費	938	938	0		
3,595	7,666	計時與計件人員酬金	4,877	4,877	0		
77	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		
11	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		
183	703	材料及用品費	1,729	1,729	0		
24	20	使用材料費	27	27	0		
24	20	燃料	27	27	0		
159	683	用品消耗	1,702	1,702	0		
125	166	辦公（事務）用品	174	174	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116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		
4	22	報章雜誌	22	22	0		
	313	食品	1,332	1,332	0		
2	10	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
28	172	其他用品消耗	172	172	0		
	859	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	1,431	0	1,431		
	859	購建固定資產	1,431	0	1,431		
	859	擴充改良房屋建築及設備	1,411	0	1,411		
		購置機械及設備	20	0	20		
15	15	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		
3	4	規費	6	6	0		
3	4	公路使用養護安全管理費	6	6	0		
36	42	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42	42	0		
36	42	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42	42	0		
36	42	慰問、照護及濟助金	42	42	0		
252	1,717	其他	2,265	2,265	0		
252	1,717	其他支出	2,265	2,265	0		
252	1,717	其他	2,265	2,265	0		
89,803	101,090	合計	101,300	99,869	1,431		

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116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)	公路使用養護安全管理費(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				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
	小客車	ARL-5373	201612	1995	97,413	11,230	6,180	780	34	26,520	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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
26,059	資產合計	21,297	24,341	-3,044
26,059	資產	21,297	24,341	-3,044
25,741	流動資產	20,978	24,022	-3,044
25,740	現金	20,978	24,022	-3,044
25,740	銀行存款	20,978	24,022	-3,044
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
319	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	319	319	0
319	準備金	319	319	0
319	退休及離職準備金	319	319	0
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
19,454	負債	19,455	19,455	0
18,083	流動負債	18,083	18,083	0
18,083	應付款項	18,083	18,083	0
17,964	應付代收款	17,964	17,964	0
119	應付費用	119	119	0
1,371	其他負債	1,372	1,372	0
1,371	什項負債	1,372	1,372	0
1,053	存入保證金	1,053	1,053	0
319	應付退休及離職金	319	319	0
6,605	基金餘額	1,842	4,886	-3,044
6,605	基金餘額	1,842	4,886	-3,044
6,605	基金餘額	1,842	4,886	-3,044
6,605	累積餘額	1,842	4,886	-3,044
26,059	負債及基金餘額合計	21,297	24,341	-3,044

信託代理與保證資產	819	信託代理與保證負債	819
保證品	819	應付保證品	819

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.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116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	31,388								31,388
土地改良物									
房屋及建築	42,718	36,254	1,411	(1)			校門整修工程、側門校園入門地坪改善工程	188	7,687
機械及設備	26,955	19,976	20	(1)			維護或更換校內電腦設備	3,304	3,695
交通及運輸設備	5,687	3,939						428	1,320
雜項設備	22,642	19,630						2,010	1,002
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	303								303
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	129,693	79,799	1,431					5,930	45,395

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116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116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	370	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	150	提供場地租借收入
公庫撥款收入	76,673	公庫撥款收入
學雜費收入	590	幼兒園學費收入
雜項收入	85	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	77,798	1.預定招收普通班19班、資源班3班及幼兒園3班，共25班，學生人數約430人，幼兒園學生人數62人，合計492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	444	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7,790萬8,000元，較上年度預算數7,500萬9,000元，增加289萬9,000元，約3.86%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途7,824萬2,000元，較上年度預算數7,645萬9,000元，增加178萬3,000元，約2.33%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加223萬元及建築及設備計畫減少44萬7,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短33萬4,000元，較上年度預算數短絀145萬元，減少差短111萬6,000元，約76.97%，將移用以前基金餘額33萬4,000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（114）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6,826萬8,403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158萬2,685元

二、上年度已過期間（115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4,168萬7,121元
建築及設備計畫	改善教學環境及設備，以提高學習效能	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1,094萬9,000元，其中252萬8,000元配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債：無。

基隆市正濱國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國116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(－)
69,391	基金來源	77,908	75,009	2,899
729	財產收入	560	576	-16
26	財產處分收入	0	0	0
372	權利金收入	370	384	-14
99	利息收入	40	40	0
232	其他財產收入	150	152	-2
67,942	政府撥入收入	76,673	73,655	3,018
67,942	公庫撥款收入	76,673	73,655	3,018
651	教學收入	590	680	-90
651	學雜費收入	590	680	-90
69	其他收入	85	98	-13
69	雜項收入	85	98	-13
69,851	基金用途	78,242	76,459	1,783
68,268	國民教育計畫	77,798	75,568	2,230
68,268	國民小學教育	77,798	75,568	2,230
1,583	建築及設備計畫	444	891	-447
0	營建及修建工程	416	891	-475
1,431	交通及運輸設備	0	0	0
152	其他設備	28	0	28
-460	本期賸餘 (短絀－)	-334	-1,450	1,116
4,514	期初基金餘額	2,604	2,562	42
0	解繳公庫	0	0	0
4,054	期末基金餘額	2,270	1,112	1,158

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116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)	-334	
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)	-334	
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)	-334	
期初現金及約當現金	11,283	
期末現金及約當現金	10,949	

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 116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				560	
權利金收入	年	1	370,000	370	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	150,000	150	場地租借費收入(收支對列)
政府撥入收入				76,673	
公庫撥款收入	年	1	76,673,000	76,673	公庫撥款收入
教學收入				590	
學雜費收入	年	1	590,000	590	幼兒園學費
其他收入				85	
雜項收入	年	1	85,000	85	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				77,908	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
68,268	53	**國民教育計畫**	77,798	75,568	
68,268	532	**國民小學教育**	77,798	75,568	
68,268	53220000	**各校經常門分支計畫**	77,798	75,568	
61,972	1	**用人費用**	66,899	65,606	
40,352	11	**正式員額薪資**	42,894	42,855	
39,549	113	職員薪金	41,974	41,955	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
803	114	工員工資	920	900	工友薪資：詳用人費用彙計表。
433	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,071	1,121	
22	121	聘用人員薪金	521	521	*約聘營養師(專業經理人)312薪點1人，依115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定。
411	124	兼職人員酬金	550	600	兼代課鐘點費。
697	13	**加（夜）班費**	929	1,000	
0	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費。
0			67	55	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
697	134	未休假加班費	820	903	未休假加班費:詳用人費用彙計表。
0			29	29	*約聘營養師(專業經理人)未休假加班費。
10,866	15	**獎金**	11,845	10,885	
5,668	151	考績獎金	6,000	5,200	考績獎金：詳用人費用彙計表。
5,198	152	年終獎金	5,750	5,500	年終工作獎金：詳用人費用彙計表。
0			65	65	*約聘營養師(專業經理人)年終工作獎金。
0	15Y	其他獎金	30	120	係退休人員服務獎章獎勵金計1人*30,000元=30,000元。
4,841	16	**退休及卹償金**	5,052	4,732	
4,789	161	職員退休及離職金	4,940	4,600	教職員提撥退撫基金：詳用人費用彙計表。
0			32	32	*約聘營養師(專業經理人)公提勞退金。
52	162	工員退休及離職金	80	100	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表。
4,783	18	**福利費**	5,108	5,013	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
4,469	181	分擔員工保險費	180	180	二代健保補充保險費。
0			4,430	4,320	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表。
0			72	37	*約聘營養師(專業經理人)公提保險費。
20	183	傷病醫藥費	50	100	教職員工健康檢查補助費。
294	18Y	其他福利費	360	360	休假補助費：詳用人費用彙計表。
0			16	16	*約聘營養師(專業經理人)休假補助費。
3,734	2	**服務費用**	5,563	5,436	
511	21	**水電費**	886	926	
357	212	工作場所電費	421	421	校舍電費。
0			298	298	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
154	214	工作場所水費	72	72	幼兒園基本支出-水費。
0			55	55	水費。
0			40	80	設置太陽光電水費(收支對列)。
41	22	**郵電費**	42	42	
7	221	郵費	5	5	郵資。
34	222	電話費	37	37	電話費。
13	23	**旅運費**	15	15	
13	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	7	
9	241	印刷及裝訂費	9	7	印製基金預算書。
815	25	**修理保養及保固費**	1,067	941	
484	254	其他建築修護費	181	161	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費。
0			0	46	
0			260	260	改善校園校舍環境及行政設施等修護費。
0			191	189	設置太陽光電校園設施修護費(收支對列)。
123	255	機械及設備修護費	60	60	電梯2台*2500元*12月=60,000元。
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。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	62	32	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
208	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。
0			120	0	*自設廚房學校-維運費12萬元。
0	26	**保險費**	4	4	
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費。
2,076	27	**一般服務費**	3,221	3,136	
906	279	外包費	938	908	外包駐衛警人力保全2人。
1,169	27D	計時與計件人員酬金	900	950	*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人及廚工1人)。
0			1,383	1,278	*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、勞健保、勞退及年終獎金 1.9個月薪資：(每月薪資32,451元+勞保費2,975元+健保費1,611元+勞退月提繳費1,998元)*9月=35萬1,315元。2.寒暑假3個月半薪:(每月薪資16,226元+勞保費1,495元+健保費1,428元+勞退月提繳費990元)*3月=6萬0,417元。3.年終獎金32,451元*1.5月=4萬8,677元。4.二代健保每人591元。5.全年預算數每人46萬1,000元。6.共計補助廚工3名，總計138萬3,000元。
198	28	**專業服務費**	247	293	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
9	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	辦理資通安全維護計畫教育訓練課程鐘點費。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費。
0			0	46	
22	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。
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	96	*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。
2,168	3	**材料及用品費**	4,834	4,031	
2,168	32	**用品消耗**	4,834	4,031	
316	321	辦公（事務）用品	324	326	一般業務費。
0			105	60	場地租借一般業務費(收支對列)。
0			0	544	
51	322	報章雜誌	59	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養22班*9月*300元=59,400元，配合千元整編-400元。
1,598	326	食品	3,794	1,002	*辦理學校午餐補助經費。
0			0	1,268	
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生費。
196	32Y	其他用品消耗	22	14	特殊教育班教材編輯費。
0			0	230	
0			524	524	*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。
23	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	19	25	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1	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。
22	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	24	
22	744	慰問、照護及濟助金	18	24	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)。
372	9	**其他**	483	470	
372	91	**其他支出**	483	470	
372	91Y	其他	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)。
0			19	19	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			85	98	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			10	10	童軍教育經費。
0			242	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			37	33	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			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			0	24	
1,583	5M	**建築及設備計畫**	444	891	
0	5M2	**營建及修建工程**	416	891	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	416	891	
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**	416	891	
0	51	**購建固定資產**	416	891	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	416	891	@至善樓及博愛樓伸縮縫整修工程。
1,431	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
1,431	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,431	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
1,431	51	**購建固定資產**	0	0	
1,431	515	購置交通及運輸設備	0	0	
152	5M4	**其他設備**	28	0	
152	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	28	0	
152	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**	28	0	
152	51	**購建固定資產**	28	0	
52	514	購置機械及設備	0	0	
100	516	購置雜項設備	28	0	設置太陽光電購置辦公用鑽孔機設備(收支對列)。
69,851		總　　計	78,242	76,459	

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 116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				77,798	
國民小學教育				77,798	
建築及設備計畫				444	
營建及修建工程				416	
其他設備				28	
合計				78,242	

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 116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				78,242	
國民教育計畫				77,798	
建築及設備計畫				444	
上年度預算數				76,459	
國民教育計畫				75,568	
建築及設備計畫				891	
前年度決算數				69,851	
國民教育計畫				68,268	
建築及設備計畫				1,583	
113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	

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 116 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	115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115年6月4日基府人力壹字第1150226220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2人及廚工1人)，合計8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	42,894	521	929		5,815	6,000	30	5,052
國民教育計畫	42,894	521	929		5,815	6,000	30	5,052
正式人員	42,894		900		5,750	6,000	30	5,020
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93萬8,000元。2.計時與計件人員酬金：午餐廚工3名，預算數138萬3,000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2名、廚工1名，預算數90萬元。

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條等定，預算人數49人，預算金額為600萬元。（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581萬5,000元。（3）其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎屬金實施要點，預算人數1人，預算金額為3萬元。

濱國民小學
發展基金
彙計表
116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				
		4,682	50		376		66,349	550	66,899
		4,682	50		376		66,349	550	66,899
		4,610	50		360		65,614		65,614
		72			16		735		735
								550	550

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116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		
61,972	65,606	用人費用	66,899	66,899	0		
40,352	42,855	正式員額薪資	42,894	42,894	0		
39,549	41,955	職員薪金	41,974	41,974	0		
803	900	工員工資	920	920	0		
433	1,121	聘僱及兼職人員薪資	1,071	1,071	0		
22	521	聘用人員薪金	521	521	0		
411	600	兼職人員酬金	550	550	0		
697	1,000	加（夜）班費	929	929	0		
	68	延長工時加班費	80	80	0		
697	932	未休假加班費	849	849	0		
10,866	10,885	獎金	11,845	11,845	0		
5,668	5,200	考績獎金	6,000	6,000	0		
5,198	5,565	年終獎金	5,815	5,815	0		
	120	其他獎金	30	30	0		
4,841	4,732	退休及卹償金	5,052	5,052	0		
4,789	4,632	職員退休及離職金	4,972	4,972	0		
52	100	工員退休及離職金	80	80	0		
4,783	5,013	福利費	5,108	5,108	0		
4,469	4,537	分擔員工保險費	4,682	4,682	0		
20	100	傷病醫藥費	50	50	0		
294	376	其他福利費	376	376	0		
3,734	5,436	服務費用	5,563	5,563	0		
511	926	水電費	886	886	0		
357	719	工作場所電費	719	719	0		
154	207	工作場所水費	167	167	0		
41	42	郵電費	42	42	0		
7	5	郵費	5	5	0		
34	37	電話費	37	37	0		
13	15	旅運費	15	15	0		
13	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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
9	7	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
9	7	印刷及裝訂費	9	9	0		
815	941	修理保養及保固費	1,067	1,067	0		
484	656	其他建築修護費	632	632	0		
123	186	機械及設備修護費	216	216	0		
208	99	雜項設備修護費	219	219	0		
	4	保險費	4	4	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
2,076	3,136	一般服務費	3,221	3,221	0		
906	908	外包費	938	938	0		
1,169	2,228	計時與計件人員酬金	2,283	2,283	0		
198	293	專業服務費	247	247	0		
9	58	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	0		
22	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	186	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		
2,168	4,031	材料及用品費	4,834	4,834	0		
2,168	4,031	用品消耗	4,834	4,834	0		
316	930	辦公（事務）用品	429	429	0		
51	57	報章雜誌	59	59	0		
1,598	2,270	食品	3,794	3,794	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
196	768	其他用品消耗	546	546	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116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		
1,583	891	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	444	0	444		
1,583	891	購建固定資產	444	0	444		
	891	擴充改良房屋建築及設備	416	0	416		
52		購置機械及設備	0	0	0		
1,431		購置交通及運輸設備	0	0	0		
100		購置雜項設備	28	0	28		
23	25	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		
22	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
22	24	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
372	470	其他	483	483	0		
372	470	其他支出	483	483	0		
372	470	其他	483	483	0		
69,851	76,459	合計	78,242	77,798	444		

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
12,733	資產合計	10,949	11,283	-334
12,733	資產	10,949	11,283	-334
12,733	流動資產	10,949	11,283	-334
12,733	現金	10,949	11,283	-334
12,733	銀行存款	10,949	11,283	-334
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
8,679	負債	8,679	8,679	0
7,642	流動負債	7,642	7,642	0
7,642	應付款項	7,642	7,642	0
7,384	應付代收款	7,384	7,384	0
258	應付費用	258	258	0
1,037	其他負債	1,037	1,037	0
1,037	什項負債	1,037	1,037	0
1,037	存入保證金	1,037	1,037	0
4,054	基金餘額	2,270	2,604	-334
4,054	基金餘額	2,270	2,604	-334
4,054	基金餘額	2,270	2,604	-334
4,054	累積餘額	2,270	2,604	-334
12,733	負債及基金餘額合計	10,949	11,283	-334

信託代理與保證資產	2,517	信託代理與保證負債	2,517
保證品	2,517	應付保證品	2,517

1.信託代理與保證資產(負債)及保管品(應付保管品)總額2,517,184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)、「正濱國小廚房整建工程」履約保證金連帶保證書1件（上海商業儲蓄銀行保證總額1,825,390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116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	4,035						48	357
房屋及建築	176,369	79,309	416	(1)			至善樓及博愛樓伸縮縫整修工程	3,724	93,752
機械及設備	15,655	12,087						1,192	2,376
交通及運輸設備	3,091	1,661						355	1,075
雜項設備	20,504	13,437	28	(1)			購置辦公用鑽孔機設備	1,621	5,474
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	246,941	110,529	444					6,940	129,916

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116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116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13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19人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來 源 別	本年度預算數	實　　施　　內　　容
權利金收入	136	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	40	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	29,991	公庫撥款收入。
學雜費收入	140	幼兒園學費收入。
雜項收入	14	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	29,921	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	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3,032萬1,000元，較上年度預算數2,947萬9,000元，增加84萬2,000元，約2.86%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,032 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,970 萬 7,000 元，增 61 萬 4,000 元，約 2.07%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 65 萬 5,000 元，建築及設備計畫減少 4 萬 1,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘0元，較上年度預算數短絀22萬8,000元，減少差短22萬8,000元，約100%。

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（114）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 2,606萬5,127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 207萬3,000元

二、上年度已過期間（115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 1,418萬5,588元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：預計本基金年底現金為 475萬9,000元，其中 130萬1,000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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
28,057	基金來源	30,321	29,479	842
176	財產收入	176	179	-3
136	權利金收入	136	145	-9
39	利息收入	40	34	6
2	其他財產收入	0	0	0
27,706	政府撥入收入	29,991	29,065	926
27,706	公庫撥款收入	29,991	29,065	926
161	教學收入	140	210	-70
161	學雜費收入	140	210	-70
14	其他收入	14	25	-11
14	雜項收入	14	25	-11
28,138	基金用途	30,321	29,707	614
26,065	國民教育計畫	29,921	29,266	655
26,065	國民小學教育	29,921	29,266	655
2,073	建築及設備計畫	400	441	-41
849	交通及運輸設備	0	0	0
1,224	其他設備	400	441	-41
-81	本期賸餘 (短絀－)	0	-228	228
1,610	期初基金餘額	1,301	1,250	51
0	解繳公庫	0	0	0
1,529	期末基金餘額	1,301	1,022	279

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116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)	0	
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)	0	
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)	0	
期初現金及約當現金	4,759	
期末現金及約當現金	4,759	

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 116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				176	
權利金收入	年	1	136,000	136	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
政府撥入收入				29,991	
公庫撥款收入	年	1	29,991,000	29,991	公庫撥款收入
教學收入				140	
學雜費收入	年	1	140,000	140	幼兒園學費
其他收入				14	
雜項收入	年	1	14,000	14	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				30,321	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
26,065	53	**國民教育計畫**	29,921	29,266	
26,065	532	**國民小學教育**	29,921	29,266	
26,065	53220000	**各校經常門分支計畫**	29,921	29,266	
23,025	1	**用人費用**	25,348	25,340	
14,632	11	**正式員額薪資**	16,296	16,296	
13,756	113	職員薪金	15,420	15,420	詳用人費用彙計表。
876	114	工員工資	876	876	詳用人費用彙計表。
445	12	**聘僱及兼職人員薪資**	424	424	
445	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。
488	13	**加（夜）班費**	662	654	
0	131	延長工時加班費	50	42	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
0			12	12	趕辦業務加班費。
488	134	未休假加班費	600	600	詳用人費用彙計表。
4,098	15	**獎金**	4,516	4,516	
2,070	151	考績獎金	2,320	2,320	詳用人費用彙計表。
2,028	152	年終獎金	2,116	2,116	詳用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	80	80	退休人員服務獎章獎勵金(2人*30,000元+1人*20,000元=80,000元)。
1,563	16	**退休及卹償金**	1,654	1,654	
1,490	161	職員退休及離職金	1,600	1,600	詳用人費用彙計表。
74	162	工員退休及離職金	54	54	詳用人費用彙計表。
1,798	18	**福利費**	1,796	1,796	
1,575	181	分擔員工保險費	75	75	二代健保補充保險費。
0			1,525	1,525	分擔員工保險費：合計自用人費用彙計表。
5	183	傷病醫藥費	20	20	教職員工健康檢查補助費。
218	18Y	其他福利費	176	176	休假補助：合計自用人費用彙計表。
2,327	2	**服務費用**	3,472	3,330	
238	21	**水電費**	277	277	
212	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			155	155	校舍電費。
0			95	95	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
26	214	工作場所水費	20	20	水費。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
22	22	**郵電費**	30	30	
2	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。
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。
527	25	**修理保養及保固費**	662	512	
90	252	一般房屋修護費	52	52	校(宿)舍修繕。
168	254	其他建築修護費	52	52	改善校園校舍環境設施。
0			119	0	@操場球類比賽線及區域線安全標示及跑道面補強。
0			20	0	@室內球場標線重畫。
0			84	84	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)。
0			41	44	鼓勵設置太陽光電所需之各項修護費等。
0			10	0	@操場籃球架保護墊補強更新。
150	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			49	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			22	10	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
119	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			11	18	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)。
0			41	41	公安、消防設備等維護費。
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費。
1,348	27	**一般服務費**	2,290	2,299	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
908	279	外包費	938	908	外包駐衛警人力保全2人薪資。
440	27D	計時與計件人員酬金	900	950	*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人及廚工1人)。
0			452	441	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月31,360元(160小時*196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212元，全年預算數452,000元。
105	28	**專業服務費**	125	124	
3	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
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	5	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。
594	3	**材料及用品費**	896	369	
594	32	**用品消耗**	896	369	
571	321	辦公（事務）用品	162	163	一般業務費(學校辦公費)。
14	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	646	118	*辦理學校午餐補助經費。
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)。
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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	60	*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)。
106	9	**其他**	192	214	
106	91	**其他支出**	192	214	
106	91Y	其他	6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			100	80	各項業務及活動等經費。
0			14	25	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			38	69	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			6	6	校務發展經費(體育重點訓練)。
0			10	10	童軍教育經費。
0			18	18	辦理社會教育經費18,480元，配合千元整編-480元。
2,073	5M	**建築及設備計畫**	400	441	
849	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
849	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	
849	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	
849	51	**購建固定資產**	0	0	
849	515	購置交通及運輸設備	0	0	
1,224	5M4	**其他設備**	400	441	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,224	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	400	441	
1,224	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	400	441	
1,224	51	**購建固定資產**	400	441	
444	514	購置機械及設備	0	0	
0			0	441	
780	516	購置雜項設備	400	0	@自然教室改善工程。
28,138		總　　計	30,321	29,707	

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 116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				29,921	
國民小學教育				29,921	
建築及設備計畫				400	
其他設備				400	
合計				30,321	

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 116年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				30,321	
國民教育計畫				29,921	
建築及設備計畫				400	
上年度預算數				29,707	
國民教育計畫				29,266	
建築及設備計畫				441	
前年度決算數				28,138	
國民教育計畫				26,065	
建築及設備計畫				2,073	
113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	

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 116 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	-1	17	
職員	16	-1	15	115年度教師員額核定編列教師13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	-1	19	

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

註2：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		662		2,116	2,320	80	1,654
國民教育計畫	16,296		662		2,116	2,320	80	1,654
正式人員	16,296		662		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93萬8,000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135萬2,000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17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17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
116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		24,924	424	25,348
		1,600	20		176		24,924	424	25,348
		1,600	20		176		24,924		24,924
								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116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		
23,025	25,340	用人費用	25,348	25,348	0		
14,632	16,296	正式員額薪資	16,296	16,296	0		
13,756	15,420	職員薪金	15,420	15,420	0		
876	876	工員工資	876	876	0		
445	424	聘僱及兼職人員薪資	424	424	0		
445	424	兼職人員酬金	424	424	0		
488	654	加（夜）班費	662	662	0		
	54	延長工時加班費	62	62	0		
488	600	未休假加班費	600	600	0		
4,098	4,516	獎金	4,516	4,516	0		
2,070	2,320	考績獎金	2,320	2,320	0		
2,028	2,116	年終獎金	2,116	2,116	0		
	80	其他獎金	80	80	0		
1,563	1,654	退休及卹償金	1,654	1,654	0		
1,490	1,600	職員退休及離職金	1,600	1,600	0		
74	54	工員退休及離職金	54	54	0		
1,798	1,796	福利費	1,796	1,796	0		
1,575	1,600	分擔員工保險費	1,600	1,600	0		
5	20	傷病醫藥費	20	20	0		
218	176	其他福利費	176	176	0		
2,327	3,330	服務費用	3,472	3,472	0		
238	277	水電費	277	277	0		
212	257	工作場所電費	257	257	0		
26	20	工作場所水費	20	20	0		
22	30	郵電費	30	30	0		
2	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		
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116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		
527	512	修理保養及保固費	662	662	0		
90	52	一般房屋修護費	52	52	0		
168	180	其他建築修護費	326	326	0		
150	120	機械及設備修護費	131	131	0		
119	160	雜項設備修護費	153	153	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,348	2,299	一般服務費	2,290	2,290	0		
908	908	外包費	938	938	0		
440	1,391	計時與計件人員酬金	1,352	1,352	0		
105	124	專業服務費	125	125	0		
3	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	5	5	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		
594	369	材料及用品費	896	896	0		
594	369	用品消耗	896	896	0		
571	163	辦公（事務）用品	162	162	0		
14	19	報章雜誌	19	19	0		
	118	食品	646	646	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
7	67	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116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		
2,073	441	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400	0	400		
2,073	441	購建固定資產	400	0	400		
444	441	購置機械及設備	0	0	0		
849		購置交通及運輸設備	0	0	0		
780		購置雜項設備	400	0	400		
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		
106	214	其他	192	192	0		
106	214	其他支出	192	192	0		
106	214	其他	192	192	0		
28,138	29,707	合計	30,321	29,921	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。

基隆市忠孝國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
4,987	資產合計	4,759	4,759	0
4,987	資產	4,759	4,759	0
4,987	流動資產	4,759	4,759	0
4,987	現金	4,759	4,759	0
4,987	銀行存款	4,759	4,759	0
3,458	負債	3,458	3,458	0
3,188	流動負債	3,189	3,189	0
3,188	應付款項	3,189	3,189	0
3,188	應付代收款	3,189	3,189	0
269	其他負債	269	269	0
269	什項負債	269	269	0
269	存入保證金	269	269	0
110,661	基金餘額	1,301	1,301	0
110,661	基金餘額	1,301	1,301	0
110,661	基金餘額	1,301	1,301	0
110,661	累積餘額	1,301	1,301	0
114,119	負債及基金餘額合計	4,759	4,759	0

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116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	47,738								47,738
土地改良物	8,830	6,047						342	2,441
房屋及建築	72,594	23,177						1,346	48,071
機械及設備	27,416	23,286						1,436	2,694
交通及運輸設備	5,332	3,948						224	1,160
雜項設備	11,459	9,706	400	(1)			自然教室裝修工程	500	1,653
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	173,369	66,164	400					3,848	103,757

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116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116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	286	設置太陽光電權利金收入。
利息收入	40	基金保管及專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	35,389	公庫撥款收入。
學雜費收入	350	幼兒園學費收入。
雜項收入	50	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	37,780	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	0	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3,611萬5,000元，較上年度預算數3,854萬2,000元，減少242萬7,000元，約6.30%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,778 萬元，較上年度預算數 3,918 萬 9,000 元，減少 140 萬 9,000 元，約 3.60%，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166萬5,000元，較上年度預算數短絀64萬7,000元，增加差短101萬8,000元，約157.34%，將移用以前基金餘額166萬5,000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（114）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 3,345萬2,606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 139萬0,715元

二、上年度已過期間（115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 1,779萬9,796元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：預計本基金年底現金為1,511萬1,000元，其中181萬7,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市和平國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
36,891	基金來源	36,115	38,542	-2,427
377	財產收入	326	377	-51
286	權利金收入	286	341	-55
87	利息收入	40	36	4
5	其他財產收入	0	0	0
36,153	政府撥入收入	35,389	37,763	-2,374
36,153	公庫撥款收入	35,389	37,763	-2,374
315	教學收入	350	350	0
315	學雜費收入	350	350	0
46	其他收入	50	52	-2
46	雜項收入	50	52	-2
34,843	基金用途	37,780	39,189	-1,409
33,453	國民教育計畫	37,780	37,789	-9
33,453	國民小學教育	37,780	37,789	-9
1,391	建築及設備計畫	0	1,400	-1,400
1,391	其他設備	0	1,400	-1,400
2,048	本期賸餘 (短絀－)	-1,665	-647	-1,018
2,081	期初基金餘額	3,482	1,941	1,541
0	解繳公庫	0	0	0
4,129	期末基金餘額	1,817	1,294	523

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116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)	-1,665	
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)	-1,665	
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)	-1,665	
期初現金及約當現金	16,776	
期末現金及約當現金	15,111	

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 116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				326	
權利金收入	年	1	286,000	286	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
政府撥入收入				35,389	
公庫撥款收入	年	1	35,389,000	35,389	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				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：				36,115	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
33,453	53	**國民教育計畫**	37,780	37,789	
33,453	532	**國民小學教育**	37,780	37,789	
33,453	53220000	**各校經常門分支計畫**	37,780	37,789	
30,074	1	**用人費用**	32,310	32,302	
19,872	11	**正式員額薪資**	20,832	20,832	
19,434	113	職員薪金	20,356	20,356	詳用人費用彙計表。
438	114	工員工資	476	476	詳用人費用彙計表。
344	12	**聘僱及兼職人員薪資**	462	404	
344	124	兼職人員酬金	370	320	兼代課鐘點費。
0			42	42	人事兼職費。
0			50	42	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
644	13	**加（夜）班費**	660	610	
0	131	延長工時加班費	10	10	趕辦業務加班費。
644	134	未休假加班費	650	600	詳用人費用彙計表。
4,936	15	**獎金**	5,580	5,680	
2,522	151	考績獎金	2,600	2,700	詳用人費用彙計表。
2,414	152	年終獎金	2,900	2,900	詳用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	80	80	退休人員服務獎章獎勵金(1人*40,000元+2人*20,000元=80,000元)。
2,130	16	**退休及卹償金**	2,336	2,336	
2,104	161	職員退休及離職金	2,300	2,300	詳用人費用彙計表。
26	162	工員退休及離職金	36	36	詳用人費用彙計表。
2,148	18	**福利費**	2,440	2,440	
1,910	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。
6	183	傷病醫藥費	20	20	教職員工健康檢查補助費。
232	18Y	其他福利費	320	320	休假補助:合計自用人費用彙計表。
3,030	2	**服務費用**	4,080	4,724	
344	21	**水電費**	388	388	
303	212	工作場所電費	258	265	校舍電費。
0			95	95	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
41	214	工作場所水費	35	28	水費。
35	22	**郵電費**	40	45	
3	221	郵費	4	3	郵資。
32	222	電話費	36	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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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**	9	7	
8	241	印刷及裝訂費	9	7	基金預算書印製費。
704	25	**修理保養及保固費**	646	676	
79	252	一般房屋修護費	34	30	校(宿)舍修繕。
100	254	其他建築修護費	86	102	鼓勵設置太陽光電之所需各項修護費等。
0			30	30	改善校園校舍環境設施。
174	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			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	29	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)。
0			50	50	辦公及教學器具、照明養護。
0			31	10	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
350	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			171	210	設置太陽光電之各項修護費等(收支對列)。
6	26	**保險費**	6	8	
6	26Y	其他保險費	6	8	義工交通隊及各類志工保險費。
1,744	27	**一般服務費**	2,791	3,400	
900	279	外包費	469	454	工友外包庶務人力1人。
0			469	454	外包人力保全1人。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
844	27D	計時與計件人員酬金	501	501	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.本校共計駐衛警1人，共計501,000元。
0			900	1,550	*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人及廚工1人)。
0			452	441	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月31,360元(160小時*196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212元，全年預算數452,000元。
110	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。
42	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物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。
62	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。
204	3	**材料及用品費**	1,105	508	
204	32	**用品消耗**	1,105	508	
180	321	辦公（事務）用品	181	180	一般業務費(學校辦公費)。
14	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	805	209	*辦理學校午餐補助經費。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
6	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)。
5	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。
0			90	90	*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。
31	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。
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)。
114	9	**其他**	254	224	
114	91	**其他支出**	254	224	
114	91Y	其他	6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			38	26	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			100	80	各項業務及活動等經費。
0			32	32	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			50	52	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			18	18	辦理社會教育經費18,480元，配合千元整編-480元。
0			10	10	童軍教育經費。
1,391	5M	**建築及設備計畫**	0	1,400	
1,391	5M4	**其他設備**	0	1,400	
1,391	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	1,400	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,391	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	1,400	
1,391	51	**購建固定資產**	0	1,400	
1,391	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0	514	購置機械及設備	0	140	
0	516	購置雜項設備	0	1,260	
34,843		總　　計	37,780	39,189	

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 116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				37,780	
國民小學教育				37,780	
合計				37,780	

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 116年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				37,780	
國民教育計畫				37,780	
上年度預算數				39,189	
國民教育計畫				37,789	
建築及設備計畫				1,400	
前年度決算數				34,843	
國民教育計畫				33,453	
建築及設備計畫				1,391	
113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	

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 116 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	0	21	
職員	20	0	20	115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	22	0	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		660		2,900	2,600	80	2,336
國民教育計畫	20,832		660		2,900	2,600	80	2,336
正式人員	20,832		660		2,900	2,600	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93萬8,000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185萬3,000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260萬元。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
116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		31,848	462	32,310
		2,100	20		320		31,848	462	32,310
		2,100	20		320		31,848		31,848
								462	462

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
30,074	32,302	用人費用	32,310	32,310	0		
19,872	20,832	正式員額薪資	20,832	20,832	0		
19,434	20,356	職員薪金	20,356	20,356	0		
438	476	工員工資	476	476	0		
344	404	聘僱及兼職人員薪資	462	462	0		
344	404	兼職人員酬金	462	462	0		
644	610	加（夜）班費	660	660	0		
	10	延長工時加班費	10	10	0		
644	600	未休假加班費	650	650	0		
4,936	5,680	獎金	5,580	5,580	0		
2,522	2,700	考績獎金	2,600	2,600	0		
2,414	2,900	年終獎金	2,900	2,900	0		
	80	其他獎金	80	80	0		
2,130	2,336	退休及卹償金	2,336	2,336	0		
2,104	2,300	職員退休及離職金	2,300	2,300	0		
26	36	工員退休及離職金	36	36	0		
2,148	2,440	福利費	2,440	2,440	0		
1,910	2,100	分擔員工保險費	2,100	2,100	0		
6	20	傷病醫藥費	20	20	0		
232	320	其他福利費	320	320	0		
3,030	4,724	服務費用	4,080	4,080	0		
344	388	水電費	388	388	0		
303	360	工作場所電費	353	353	0		
41	28	工作場所水費	35	35	0		
35	45	郵電費	40	40	0		
3	3	郵費	4	4	0		
32	42	電話費	36	36	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	9	9	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116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	9	9	0		
704	676	修理保養及保固費	646	646	0		
79	30	一般房屋修護費	34	34	0		
100	132	其他建築修護費	116	116	0		
174	149	機械及設備修護費	170	170	0		
350	365	雜項設備修護費	326	326	0		
6	8	保險費	6	6	0		
6	8	其他保險費	6	6	0		
1,744	3,400	一般服務費	2,791	2,791	0		
900	908	外包費	938	938	0		
844	2,492	計時與計件人員酬金	1,853	1,853	0		
110	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		
42	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0		
62	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		
204	508	材料及用品費	1,105	1,105	0		
204	508	用品消耗	1,105	1,105	0		
180	180	辦公（事務）用品	181	181	0		
14	19	報章雜誌	19	19	0		
	209	食品	805	805	0		
6	3	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	0		
5	97	其他用品消耗	97	97	0		
1,391	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	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116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		
1,391	1,400	購建固定資產	0	0	0		
1,391		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	140	購置機械及設備	0	0	0		
	1,260	購置雜項設備	0	0	0		
31	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		
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		
114	224	其他	254	254	0		
114	224	其他支出	254	254	0		
114	224	其他	254	254	0		
34,843	39,189	合計	37,780	37,780	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
預計平衡表
中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實　際　數	科　　目	116年12月31日 預　計　數	115年12月31日 預　計　數	比較增減
17,424	資　產　合　計	15,111	16,776	-1,665
17,424	資　產	15,111	16,776	-1,665
17,424	流動資產	15,111	16,776	-1,665
17,424	現金	15,111	16,776	-1,665
17,424	銀行存款	15,111	16,776	-1,665
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
50,939	代管資產	50,939	50,939	0
-50,939	應付代管資產	-50,939	-50,939	0
13,294	負　債	13,294	13,294	0
11,963	流動負債	11,963	11,963	0
11,963	應付款項	11,963	11,963	0
11,963	應付代收款	11,963	11,963	0
1,331	其他負債	1,331	1,331	0
1,331	什項負債	1,331	1,331	0
1,331	存入保證金	1,331	1,331	0
4,129	基金餘額	1,817	3,482	-1,665
4,129	基金餘額	1,817	3,482	-1,665
4,129	基金餘額	1,817	3,482	-1,665
4,129	累積餘額	1,817	3,482	-1,665
17,424	負債及基金餘額合計	15,111	16,776	-1,665

信託代理與保證資產	562	信託代理與保證負債	562
保證品	562	應付保證品	562

1.「信託代理與保證資產(負債)」總額計56萬2,000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116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	10,263								10,263
土地改良物	2,780	2,556						63	161
房屋及建築	53,049	29,644						1,162	22,243
機械及設備	10,685	8,937						826	922
交通及運輸設備	1,246	944						92	210
雜項設備	12,615	9,068						939	2,608
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	90,638	51,149						3,082	36,407

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116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22-21頁
５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧ 第22-22頁至 第22-22頁
六、附錄
１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧ 第22-23頁至 第22-23頁
２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧ 第22-24頁至 第22-24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116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59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66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	482	設置太陽光電權利金收入
利息收入	200	基金保管款專戶利息收入
其他財產收入	171	活動中心、操場等場租收入
公庫撥款收入	106,184	政府撥入收入
學雜費收入	1,232	幼兒園學費收入
雜項收入	163	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	108,118	1.預定招收普通班 22 班、集中式特教班 1 班、分散式資源班 4 班及附設幼兒園 7 班，共 34 班，國小學生人數約 519 人，附設幼兒園學生人數約 110 人，合計約 629 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	辦理校園安全死角活化球場再利用工程，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1億843萬2,000元，較上年度預算數1億672萬5,000元，增加170萬7,000元，約1.60%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億961萬8,000元，較上年度預算數1億724萬9,000元，增加236萬9,000元，約2.21%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加236萬7,000元及建築及設備計畫增加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118萬6,000元，較上年度預算數短絀52萬4,000元，增加差短66萬2,000元，約126.34%，將移用以前基金餘額118萬6,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 8,674 萬 7,372 元
建築及設備計畫	改善教學環境，增進教學效能	決算數 139 萬 2,625 元

二、上年度已過期間（115 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 5,304 萬 1,627 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2,622萬3,000元，其中203萬2,000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116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(－)
88,698	基金來源	108,973	106,725	2,248
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
859	財產收入	853	712	141
483	權利金收入	482	472	10
205	利息收入	200	140	60
171	其他財產收入	171	100	71
86,088	政府撥入收入	106,725	104,698	2,027
86,088	公庫撥款收入	106,725	104,698	2,027
1,561	教學收入	1,232	1,150	82
1,561	學雜費收入	1,232	1,150	82
179	其他收入	163	165	-2
179	雜項收入	163	165	-2
88,140	基金用途	109,618	107,249	2,369
86,747	國民教育計畫	108,118	105,751	2,367
86,747	國民小學教育	108,118	105,751	2,367
1,393	建築及設備計畫	1,500	1,498	2
1,393	其他設備	1,500	1,498	2
558	本期賸餘 (短絀－)	-645	-524	-121
3,184	期初基金餘額	3,218	2,678	540
0	解繳公庫	0	0	0
3,742	期末基金餘額	2,573	2,154	419

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116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)	-645	
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)	-645	
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)	-645	
期初現金及約當現金	27,409	
期末現金及約當現金	26,764	

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 116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				853	
權利金收入	年	1	482,000	482	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	200,000	200	公庫存款利息收入
其他財產收入	年	1	171,000	171	活動中心、操場等場租收入(收支對列)
政府撥入收入				106,725	
公庫撥款收入	年	1	106,725,000	106,725	公庫撥款收入
教學收入				1,232	
學雜費收入	年	1	1,232,000	1,232	幼兒園學費
其他收入				163	
雜項收入	年	1	163,000	163	幼兒園活動費(收支對列)
總　計：				108,973	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
86,747	53	**國民教育計畫**	108,118	105,751	
86,747	532	**國民小學教育**	108,118	105,751	
86,747	53220000	**各校經常門分支計畫**	108,118	105,751	
76,214	1	**用人費用**	91,976	91,936	
47,000	11	**正式員額薪資**	63,156	63,143	
46,196	113	職員薪金	62,280	62,267	詳用人費用彙計表。
803	114	工員工資	876	876	詳用人費用彙計表。
1,313	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,279	1,249	
478	121	聘用人員薪金	557	545	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第四級1人薪資46,399元*12月=556,788元，千元整編+212元。依基隆市政府115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定。
835	124	兼職人員酬金	622	622	兼職、代課鐘點費。
0			33	27	*基隆市新住民學習中心減授課鐘點費(用人費用)。
0			67	55	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
1,040	13	**加（夜）班費**	834	846	
0	131	延長工時加班費	0	13	
1,040	134	未休假加班費	803	803	未休假加班費。
0			31	30	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)未休假加班費46,399元/240小時=193元/時。193元*8小時*20日=30,880元，千元整編+120元。
14,410	15	**獎金**	12,847	12,845	
7,617	151	考績獎金	5,984	5,984	詳用人費用彙計表。
6,793	152	年終獎金	6,793	6,793	詳用人費用彙計表。
0			70	68	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)年終獎金46,399*1.5月=69,599元，千元整編+401元。
6,192	16	**退休及卹償金**	7,404	7,402	
6,166	161	職員退休及離職金	7,343	7,343	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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	35	33	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)勞退金2,892元*12月=34,704元，千元整編+296元。
26	162	工員退休及離職金	26	26	詳用人費用彙計表。
6,259	18	**福利費**	6,456	6,451	
5,925	181	分擔員工保險費	5,800	5,800	分擔員工保險費。
0			81	76	*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2,332元*12月=27,984元、二代健保4,044元。
40	183	傷病醫藥費	159	159	教職員工健康檢查補助費。
295	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。
6,413	2	**服務費用**	8,434	10,566	
629	21	**水電費**	1,021	1,164	
489	212	工作場所電費	508	508	校舍電費。
0			361	361	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
0			0	120	
140	214	工作場所水費	66	126	水費。
0			86	49	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之水費。
38	22	**郵電費**	39	39	
6	221	郵費	5	5	郵資。
32	222	電話費	34	34	電話費。
346	23	**旅運費**	433	10	
10	231	國內旅費	12	10	員工差旅費。
336	235	貨物運費	421	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編80元。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
9	241	印刷及裝訂費	10	10	印製預算書等。
1,996	25	**修理保養及保固費**	1,103	955	
1,383	254	其他建築修護費	330	330	校園設施零星修繕工程。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
101	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費1台,每月2,500*12月。
0			66	65	辦公及教學器具養護。
0			65	38	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
14	256	交通及運輸設備修護費	25	51	特教車養護費25,500元，千元整編-500元。
498	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費。
0			64	64	水質檢驗及管線維護。
0			337	330	設置太陽光電之雜項設備修護費(收支對列)。
0			42	23	場地租借所需之雜項設備修護費(收支對列)。
0			120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費。
6	26	**保險費**	7	7	
1	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。
5	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費。
3,177	27	**一般服務費**	5,609	8,169	
716	279	外包費	938	908	外包駐衛警保全費(2人)。
2,461	27D	計時與計件人員酬金	501	501	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.共計1人。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	504	*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			900	3,700	*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）。
0			1,383	1,278	*供餐學校每校補助3名廚工薪資。
0			1,383	1,278	*偏鄉學校中央廚房計畫補助3名廚工薪資。
140	28	**專業服務費**	140	140	
2	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。
48	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)。
2,758	3	**材料及用品費**	6,557	2,200	
20	31	**使用材料費**	33	29	
20	312	燃料	27	23	特教車油料費34元*65公升*12月=26,520元，千元整編+480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。
2,737	32	**用品消耗**	6,524	2,171	
426	321	辦公（事務）用品	347	289	學校辦公及事務費。
0			110	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之辦公（事務）用品。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
54	322	報章雜誌	73	70	購置多元閱讀素材經費，提昇學生閱讀素養：27班*9個月*300元=72,900元，千元整編+100元。
2,228	326	食品	5,287	1,112	*辦理學校午餐補助經費。
0	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)。
29	32Y	其他用品消耗	36	29	特殊教育班教材編輯費。
0			664	664	*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。
16	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。
4	66	**規費**	6	6	
1	661	行政規費與強制費	0	0	
4	663	公路使用養護安全管理費	6	6	特教車公路使用養護安全管理費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)。
1,222	9	**其他**	1,008	906	
1,222	91	**其他支出**	1,008	906	
1,222	91Y	其他	50	50	辦理資通安全維護計畫。
0			282	228	各項活動等經費。
0			36	36	社會教育經費。
0			10	10	童軍教育。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	66	66	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			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			78	47	場地租借推展校務費用(收支對列)。
0			163	165	幼兒園活動費(收支對列)。
0			162	162	附設幼兒園基本支出。
0			133	119	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			5	0	*本市防災輔導團領域中心學校教材資源設備費。
1,393	5M	**建築及設備計畫**	1,500	1,498	
1,393	5M4	**其他設備**	1,500	1,498	
1,393	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,500	1,498	
1,393	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	1,498	
1,393	51	**購建固定資產**	1,500	1,498	
995	513	擴充改良房屋建築及設備	1,500	1,498	@校園安全死角活化球場再利用工程。
65	514	購置機械及設備	0	0	
333	516	購置雜項設備	0	0	
88,140		總　　計	109,618	107,249	

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 116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				108,118	
國民小學教育				108,118	
建築及設備計畫				1,500	
其他設備				1,500	
合計				109,618	

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 116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				109,618	
國民教育計畫				108,118	
建築及設備計畫				1,500	
上年度預算數				107,249	
國民教育計畫				105,751	
建築及設備計畫				1,498	
前年度決算數				88,140	
國民教育計畫				86,747	
建築及設備計畫				1,393	
113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	

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 116 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	1	66	
職員	62	1	63	1.本學年度教師員額59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；2.本年度增加1人係特教資源班增加1班，教師員額隨之增加1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	1	66	

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	63,156	557	834		6,863	5,984		7,404
國民教育計畫	63,156	557	834		6,863	5,984		7,404
正式人員	63,156		803		6,793	5,984		7,369
聘僱人員		557	31		70			35
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警2人，預算數93萬8千元。
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17人，預算數467萬1千元。
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66人，預算金額為686萬3千元。

斗國民小學
發展基金
彙計表
116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				
		5,881	159		416		91,254	722	91,976
		5,881	159		416		91,254	722	91,976
		5,800	159		400		90,464		90,464
		81			16		790		790
								722	722

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116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		
76,214	91,936	用人費用	91,976	91,976	0		
47,000	63,143	正式員額薪資	63,156	63,156	0		
46,196	62,267	職員薪金	62,280	62,280	0		
803	876	工員工資	876	876	0		
1,313	1,249	聘僱及兼職人員薪資	1,279	1,279	0		
478	545	聘用人員薪金	557	557	0		
835	704	兼職人員酬金	722	722	0		
1,040	846	加（夜）班費	834	834	0		
	13	延長工時加班費	0	0	0		
1,040	833	未休假加班費	834	834	0		
14,410	12,845	獎金	12,847	12,847	0		
7,617	5,984	考績獎金	5,984	5,984	0		
6,793	6,861	年終獎金	6,863	6,863	0		
6,192	7,402	退休及卹償金	7,404	7,404	0		
6,166	7,376	職員退休及離職金	7,378	7,378	0		
26	26	工員退休及離職金	26	26	0		
6,259	6,451	福利費	6,456	6,456	0		
5,925	5,876	分擔員工保險費	5,881	5,881	0		
40	159	傷病醫藥費	159	159	0		
295	416	其他福利費	416	416	0		
6,413	10,566	服務費用	8,434	8,434	0		
629	1,164	水電費	1,021	1,021	0		
489	989	工作場所電費	869	869	0		
140	175	工作場所水費	152	152	0		
38	39	郵電費	39	39	0		
6	5	郵費	5	5	0		
32	34	電話費	34	34	0		
346	10	旅運費	433	433	0		
10	10	國內旅費	12	12	0		
336		貨物運費	421	421	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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
9	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
9	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
1,996	955	修理保養及保固費	1,103	1,103	0		
1,383	330	其他建築修護費	330	330	0		
101	133	機械及設備修護費	161	161	0		
14	51	交通及運輸設備修護費	25	25	0		
498	441	雜項設備修護費	587	587	0		
6	7	保險費	7	7	0		
1	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
5	4	其他保險費	4	4	0		
3,177	8,169	一般服務費	5,609	5,609	0		
716	908	外包費	938	938	0		
2,461	7,261	計時與計件人員酬金	4,671	4,671	0		
140	140	專業服務費	140	140	0		
2	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
48	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		
2,758	2,200	材料及用品費	6,557	6,557	0		
20	29	使用材料費	33	33	0		
20	23	燃料	27	27	0		
	6	設備零件	6	6	0		
2,737	2,171	用品消耗	6,524	6,524	0		
426	289	辦公（事務）用品	457	457	0		
54	70	報章雜誌	73	73	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116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		
2,228	1,112	食品	5,287	5,287	0		
	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
29	693	其他用品消耗	700	700	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		
1,393	1,498	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		
1,393	1,498	購建固定資產	1,500	0	1,500		
995	1,498	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	1,500		
65		購置機械及設備	0	0	0		
333		購置雜項設備	0	0	0		
16	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		
4	6	規費	6	6	0		
1		行政規費與強制費	0	0	0		
4	6	公路使用養護安全管理費	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		
1,222	906	其他	1,008	1,008	0		
1,222	906	其他支出	1,008	1,008	0		
1,222	906	其他	1,008	1,008	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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
88,140	107,249	合計	109,618	108,118	1,500		

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116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)	公路使用養護安全管理費(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				71,913	11,230	6,180			26,520	25,500	2,483
國民教育計畫	1 輛				71,913	11,230	6,180			26,520	25,500	2,483
國民小學教育	1 輛				71,913	11,230	6,180			26,520	25,500	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				71,913	11,230	6,180			26,520	25,500	2,483
	小客車	BTU-8362	202309	1995	71,913	11,230	6,180	780	34	26,520	25,500	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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
27,943	資產合計	26,764	27,409	-645
27,943	資產	26,764	27,409	-645
27,943	流動資產	26,764	27,409	-645
27,933	現金	26,764	27,409	-645
27,933	銀行存款	26,764	27,409	-645
10	預付款項	0	0	0
10	預付費用	0	0	0
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
24,201	負債	24,191	24,191	0
22,629	流動負債	22,629	22,629	0
22,629	應付款項	22,629	22,629	0
22,629	應付代收款	22,629	22,629	0
1,572	其他負債	1,562	1,562	0
1,572	什項負債	1,562	1,562	0
1,572	存入保證金	1,562	1,562	0
3,742	基金餘額	2,573	3,218	-645
3,742	基金餘額	2,573	3,218	-645
3,742	基金餘額	2,573	3,218	-645
3,742	累積餘額	2,573	3,218	-645
27,943	負債及基金餘額合計	26,764	27,409	-645

信託代理與保證資產	2,084	信託代理與保證負債	2,084
保證品	2,084	應付保證品	2,084

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116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	24,805								24,805
土地改良物	3,924	3,885							39
房屋及建築	53,495	29,987	1,500	(1)			校園安全死角活化球場再利用工程	997	24,011
機械及設備	18,428	13,010						3,113	2,305
交通及運輸設備	2,338	1,011						229	1,098
雜項設備	7,655	4,122						970	2,563
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	110,645	52,015	1,500					5,309	54,821

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 23-1 頁 至第 23-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 23-3 頁 至第 23-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 23-4 頁 至第 23-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 23-5 頁 至第 23-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 23-6 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116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31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，共計 36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	411	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	29	係場地租借費收入
公庫撥款收入	71,027	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	41	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	74,684	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 421 人。 2. 推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 7,188 萬 8,000 元，較上年度預算數 6,986 萬 4,000 元，增加 202 萬 4,000 元，約 2.90%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 7,468 萬 4,000 元，較上年度預算數 7,037 萬 7,000 元，增加 430 萬 7,000 元，約 6.12%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 580 萬 7,000 元及建築及設備計畫減少 150 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279萬6,000元，較上年度預算數短絀51萬3,000元，增加差短228萬3,000元，約445.03%，將移用以前基金餘額279萬6,000元支應。

三、補辦預算事項

(一) 固定資產之建設、改良、擴充：無

(二) 資金之轉投資：無

(三) 資產之變賣：無

(四) 長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）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 7,361 萬 695 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 287 萬 2,738 元

二、上年度已過期間（115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, 456 萬 3,080 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1,818萬7,000元，其中146萬元，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116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(－)
77,004	基金來源	71,888	69,864	2,024
33	徵收及依法分配收入	0	0	0
33	徵收收入	0	0	0
33	違規罰款收入	0	0	0
551	財產收入	470	563	-93
411	權利金收入	411	513	-102
111	利息收入	30	30	0
29	其他財產收入	29	20	9
75,974	政府撥入收入	71,027	68,901	2,126
75,974	公庫撥款收入	71,027	68,901	2,126
406	教學收入	350	350	0
406	學雜費收入	350	350	0
41	其他收入	41	50	-9
41	雜項收入	41	50	-9
76,483	基金用途	74,684	70,377	4,307
73,611	國民教育計畫	74,684	68,877	5,807
73,611	國民小學教育	74,684	68,877	5,807
2,873	建築及設備計畫	0	1,500	-1,500
1,397	營建及修建工程	0	1,500	-1,500
1,475	交通及運輸設備	0	0	0
521	本期賸餘 (短絀－)	-2,796	-513	-2,283
4,248	期初基金餘額	4,256	2,664	1,592
0	解繳公庫	0	0	0
4,769	期末基金餘額	1,460	2,151	-691

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116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)	-2,796	
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)	-2,796	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,796	
期初現金及約當現金	20,983	
期末現金及約當現金	18,187	

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 116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				470	
權利金收入	年	1	411,000	411	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	29,000	29	場地租借費收入（收支對列）。
政府撥入收入				71,027	
公庫撥款收入	年	1	71,027,000	71,027	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				41	
雜項收入	年	1	41,000	41	幼兒園學生活動費收入（收支對列）。
總　計：				71,888	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
73,611	53	**國民教育計畫**	74,684	68,877	
73,611	532	**國民小學教育**	74,684	68,877	
73,611	53220000	**各校經常門分支計畫**	74,684	68,877	
62,837	1	**用人費用**	60,032	59,301	
40,442	11	**正式員額薪資**	37,978	37,259	
40,004	113	職員薪金	37,978	36,833	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
438	114	工員工資	0	426	
440	12	**聘僱及兼職人員薪資**	548	481	
440	124	兼職人員酬金	481	481	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
0			67	0	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
1,122	13	**加（夜）班費**	1,000	1,055	
35	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表。
0			0	55	
1,087	134	未休假加班費	989	989	未休假加班費：詳用人費用明細。
11,930	15	**獎金**	10,873	10,873	
6,727	151	考績獎金	5,467	5,467	考績獎金：詳用人費用彙計表。
5,173	152	年終獎金	5,406	5,406	年終獎金：詳用人費用彙計表。
30	15Y	其他獎金	0	0	
4,650	16	**退休及卹償金**	5,077	5,077	
4,623	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。
27	162	工員退休及離職金	40	40	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表。
4,253	18	**福利費**	4,556	4,556	
3,924	181	分擔員工保險費	4,012	4,012	分攤員工各項保險費(含二代健保補充保險費)。
21	183	傷病醫藥費	224	224	教職員工健康檢查補助費。
308	18Y	其他福利費	320	320	休假補助：詳用人費用彙計表。
6,724	2	**服務費用**	9,106	7,429	
842	21	**水電費**	914	938	
756	212	工作場所電費	10	10	幼兒園基本支出-電費。
0			470	500	校舍電費。
0			236	236	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
87	214	工作場所水費	25	25	幼兒園基本支出-水費。
0			153	153	水費。
0			20	14	場地租借水費(收支對列)。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
42	22	**郵電費**	40	40	
5	221	郵費	5	5	郵資。
37	222	電話費	5	5	幼兒園基本支出-電話費。
0			30	30	電話費。
369	23	**旅運費**	436	15	
12	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
357	235	貨物運費	421	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編80元，共計42萬1,000元。
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。
1,232	25	**修理保養及保固費**	981	911	
768	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			177	177	設置太陽能光電之校舍零星修繕等(收支對列)。
0			250	250	校舍及教室環境零星修繕等。
203	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			36	38	辦公器具養護費等。
0			111	182	設置太陽能光電之教學器具養護費等(收支對列)。
0			0	25	
0			76	0	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
261	257	雜項設備修護費	60	60	水質檢驗及管線設備維護。
0			20	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。
0			56	56	公安、消防設備等維護費。
0			120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費12萬元。
2	26	**保險費**	4	4	
2	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費。
3,998	27	**一般服務費**	6,504	5,294	
1,360	279	外包費	938	908	外包駐衛警人力保全2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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	279	外包費	938	454	工友外包庶務人力2人。
2,638	27D	計時與計件人員酬金	900	950	*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人及廚工1人)。
0			1,844	1,704	*偏鄉學校中央廚房計畫補助4名廚工薪資。
0			1,383	1,278	*供餐學校每校補助3名廚工薪資。
0			501	0	*辦理本市童軍相關業務進用約用人員1人：1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。
159	28	**專業服務費**	148	148	
14	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。
55	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。
3,729	3	**材料及用品費**	4,014	1,790	
859	31	**使用材料費**	35	41	
859	315	設備零件	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	6	
2,870	32	**用品消耗**	3,979	1,749	
105	321	辦公（事務）用品	20	20	幼兒園基本支出-辦公費。
0			84	84	一般業務費(學校辦公費)。
0			64	64	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)。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
30	322	報章雜誌	43	43	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
2,712	326	食品	3,303	1,073	*辦理學校午餐補助經費。
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生(保健、醫療、清潔等)之購置。
18	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯用書籍及教具費。
0			438	438	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
0			15	15	環境清潔用品等。
30	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	30	
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	30	
30	744	慰問、照護及濟助金	36	30	退休人員三節慰問金(6人*3節*2,000元)。
291	9	**其他**	1,496	327	
291	91	**其他支出**	1,496	327	
291	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			15	15	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	28	辦理社會教育經費。
0			41	50	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			202	134	各項業務及活動等經費。
0			48	48	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。
0			22	12	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	1,100	0	*辦理本市童軍教育相關業務活動經費： 1.績優童軍團獎勵補助經費4萬元； 2.三五童軍節慶祝大會補助經費8萬元； 3.全市幼童軍宿營體驗活動11萬元； 4.全國社區童軍聯團大露營補助經費10萬元； 5.童軍小隊長體驗營經費32萬元； 6.理童軍國際女孩日活動經費6萬元； 7.社區童軍團服務員增能研習活動經費20萬元； 8.新進教師童軍服務員木章基本訓練(1梯次)經費19萬元。
2,873	5M	**建築及設備計畫**	0	1,500	
1,397	5M2	**營建及修建工程**	0	1,500	
1,397	5M200100	**教育局(處)營建及修建工程**	0	0	
1,397	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
1,397	51	**購建固定資產**	0	0	
1,397	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,500	
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	1,500	
0	51	**購建固定資產**	0	1,500	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,500	
1,475	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
1,475	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,475	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
1,475	51	**購建固定資產**	0	0	
1,475	515	購置交通及運輸設備	0	0	
76,483		總　　計	74,684	70,377	

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 116年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				74,684	
國民小學教育				74,684	
合計				74,684	

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 116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				74,684	
國民教育計畫				74,684	
上年度預算數				70,377	
國民教育計畫				68,877	
建築及設備計畫				1,500	
前年度決算數				76,483	
國民教育計畫				73,611	
建築及設備計畫				2,873	
113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	

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 116 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	38	-2	36	
職員	37	-1	36	1.附設幼兒園核定2班3名教師，少1名教師。 2.本校預算員額核定教師31人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員5人，共計36人。
工友	1	-1	0	115年3月11日退休。
總　　計	38	-2	36	

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2人、工友外包庶務人力2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)、辦理本市童軍相關業務1人，合計14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	37,978		1,000		5,406	5,467		5,077
國民教育計畫	37,978		1,000		5,406	5,467		5,077
正式人員	37,978		1,000		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2人，合計4人預算數187萬6千元。
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，公立幼兒園增置人力(含教保員1人及廚工1人)，辦理本市童軍相關業務1人，合計10人預算數462萬8千元。
3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數36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36人，預算金額為540萬6千元。

信國民小學
發展基金
彙計表
116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		59,484	548	60,032
		4,012	224		320		59,484	548	60,032
		4,012	224		320		59,484		59,484
								548	548

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
62,837	59,301	用人費用	60,032	60,032	0		
40,442	37,259	正式員額薪資	37,978	37,978	0		
40,004	36,833	職員薪金	37,978	37,978	0		
438	426	工員工資	0	0	0		
440	481	聘僱及兼職人員薪資	548	548	0		
440	481	兼職人員酬金	548	548	0		
1,122	1,055	加（夜）班費	1,000	1,000	0		
35	66	延長工時加班費	11	11	0		
1,087	989	未休假加班費	989	989	0		
11,930	10,873	獎金	10,873	10,873	0		
6,727	5,467	考績獎金	5,467	5,467	0		
5,173	5,406	年終獎金	5,406	5,406	0		
30		其他獎金	0	0	0		
4,650	5,077	退休及卹償金	5,077	5,077	0		
4,623	5,037	職員退休及離職金	5,037	5,037	0		
27	40	工員退休及離職金	40	40	0		
4,253	4,556	福利費	4,556	4,556	0		
3,924	4,012	分擔員工保險費	4,012	4,012	0		
21	224	傷病醫藥費	224	224	0		
308	320	其他福利費	320	320	0		
6,724	7,429	服務費用	9,106	9,106	0		
842	938	水電費	914	914	0		
756	746	工作場所電費	716	716	0		
87	192	工作場所水費	198	198	0		
42	40	郵電費	40	40	0		
5	5	郵費	5	5	0		
37	35	電話費	35	35	0		
369	15	旅運費	436	436	0		
12	15	國內旅費	15	15	0		
357		貨物運費	421	421	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116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		
1,232	911	修理保養及保固費	981	981	0		
768	457	其他建築修護費	457	457	0		
203	290	機械及設備修護費	268	268	0		
261	164	雜項設備修護費	256	256	0		
2	4	保險費	4	4	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
3,998	5,294	一般服務費	6,504	6,504	0		
1,360	1,362	外包費	1,876	1,876	0		
2,638	3,932	計時與計件人員酬金	4,628	4,628	0		
159	148	專業服務費	148	148	0		
14	14	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
55	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		
3,729	1,790	材料及用品費	4,014	4,014	0		
859	41	使用材料費	35	35	0		
859	41	設備零件	35	35	0		
2,870	1,749	用品消耗	3,979	3,979	0		
105	168	辦公（事務）用品	168	168	0		
30	43	報章雜誌	43	43	0		
2,712	1,073	食品	3,303	3,303	0		
6	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
18	460	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116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		
2,873	1,500	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		
2,873	1,500	購建固定資產	0	0	0		
1,397	1,500	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
1,475		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	36	36	0		
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
291	327	其他	1,496	1,496	0		
291	327	其他支出	1,496	1,496	0		
291	327	其他	1,496	1,496	0		
76,483	70,377	合計	74,684	74,684	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
預計平衡表
中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
21,496	資產合計	18,187	20,983	-2,796
21,496	資產	18,187	20,983	-2,796
21,496	流動資產	18,187	20,983	-2,796
21,496	現金	18,187	20,983	-2,796
21,496	銀行存款	18,187	20,983	-2,796
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
16,727	負債	16,727	16,727	0
15,224	流動負債	15,224	15,224	0
15,224	應付款項	15,224	15,224	0
15,224	應付代收款	15,224	15,224	0
1,503	其他負債	1,503	1,503	0
1,503	什項負債	1,503	1,503	0
1,503	存入保證金	1,503	1,503	0
4,769	基金餘額	1,460	4,256	-2,796
4,769	基金餘額	1,460	4,256	-2,796
4,769	基金餘額	1,460	4,256	-2,796
4,769	累積餘額	1,460	4,256	-2,796
21,496	負債及基金餘額合計	18,187	20,983	-2,796

信託代理與保證資產	986	信託代理與保證負債	986
保證品	986	應付保證品	986

1.「信託代理與保證資產(負債)-保證品」科目986,314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)114學年度午餐食材暨調味料財物採購履約保證金(定存單)187,500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116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	77,157								77,157
土地改良物									
房屋及建築	146,224	75,189						3,014	68,021
機械及設備	18,139	10,490						2,361	5,288
交通及運輸設備	4,821	3,236						1,243	342
雜項設備	9,637	6,311						1,127	2,199
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	428				116	(11)	電腦軟體攤銷		312
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	256,406	95,226			116			7,745	153,319

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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

基隆市中興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-1 頁 至第 24-3 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-4 頁 至第 24-4 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-5 頁 至第 24-5 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-6 頁 至第 24-6 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-7 頁 至第 24-12 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-13 頁 至第 24-13 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-14 頁 至第 24-14 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-15 頁 至第 24-15 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-16 頁 至第 24-17 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-18 頁 至第 24-20 頁
　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-21 頁 至第 24-21 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-22 頁 至第 24-22 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-23 頁 至第 24-23 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116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、輔導室、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列教師 62 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 4 人、工友 1 人、約僱人員 1 人，共計 68 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	290	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	550	學校場地租借收入
公庫撥款收入	85,942	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	87,224	1.預定招收普通班 23 班、特教班 1 班、體育班 2 班、資源班 4 班、附設幼兒園 6 班，共 36 班，招收學生數約 757 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	1,645	辦理活動中心粉刷工程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 8,852 萬 1,000 元，較上年度預算數 8,423 萬 9,000 元，增加 428 萬 2,000 元，約 5.08%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8,886 萬 9,000 元，較上年度預算數 8,484 萬 9,000 元，增加 402 萬，約 4.74%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 398 萬 4, 000 元，建築及設備計畫增加 3 萬 6,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 34 萬 8,000 元，較上年度預算數短絀 61 萬元，減少差短 26 萬 2,000 元，約 42.95%，將移用以前基金餘額 34 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（114）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 7,319 萬 6,443 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 133 萬 8,117 元

二、上年度已過期間（115 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 4,688 萬 8,429 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 158 萬 721 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明: 預計本基金年底現金為 1,942 萬 4,000 元，其中 252 萬 5,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市中興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國116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(－)
72,613	基金來源	88,521	84,239	4,282
1,086	財產收入	850	783	67
1	財產處分收入	0	0	0
307	權利金收入	290	273	17
156	利息收入	10	10	0
621	其他財產收入	550	500	50
70,184	政府撥入收入	85,942	81,727	4,215
70,184	公庫撥款收入	85,942	81,727	4,215
1,197	教學收入	1,568	1,568	0
1,197	學雜費收入	1,568	1,568	0
146	其他收入	161	161	0
146	雜項收入	161	161	0
74,535	基金用途	88,869	84,849	4,020
73,196	國民教育計畫	87,224	83,240	3,984
73,196	國民小學教育	87,224	83,240	3,984
1,338	建築及設備計畫	1,645	1,609	36
1,218	營建及修建工程	1,500	1,499	1
120	其他設備	145	110	35
-1,922	本期賸餘 (短絀－)	-348	-610	262
5,405	期初基金餘額	2,873	4,010	-1,137
0	解繳公庫	0	0	0
3,483	期末基金餘額	2,525	3,400	-875

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116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)	-348	
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)	-348	
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)	-348	
期初現金及約當現金	19,772	
期末現金及約當現金	19,424	

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 116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				850	
權利金收入	年	1	70,000	70	月眉校區設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
權利金收入	年	1	220,000	220	中興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	550,000	550	校園場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				85,942	
公庫撥款收入	年	1	85,942,000	85,942	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：				88,521	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
73,196	53	**國民教育計畫**	87,224	83,240	
73,196	532	**國民小學教育**	87,224	83,240	
73,196	53220000	**各校經常門分支計畫**	87,224	83,240	
67,294	1	**用人費用**	72,465	71,678	
45,217	11	**正式員額薪資**	46,346	45,573	
44,815	113	職員薪金	45,908	45,135	教職員薪資(詳用人費用彙計表)。
402	114	工員工資	438	438	工員薪資(詳用人費用彙計表)。
1,307	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,384	1,376	
352	122	約僱職員薪金	384	384	約僱薪點230點*1人，依115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定。
955	124	兼職人員酬金	50	42	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
0			950	950	行政減課及公排代課鐘點費等。
942	13	**加（夜）班費**	1,542	1,542	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費。
942	134	未休假加班費	1,506	1,506	未休假加班費(詳用人費用彙計表)。
0			22	22	約僱人員10日以外未休假加班費。
11,196	15	**獎金**	13,283	13,293	
5,373	151	考績獎金	6,687	6,687	詳用人費用彙計表。
5,823	152	年終獎金	6,368	6,368	教職員工年終獎金(詳用人費用彙計表)。
0			48	48	約僱人員年終獎金(詳用人費用彙計表)。
0	15Y	其他獎金	180	190	服務獎章獎勵金(6人*30,000元=180,000元)。
4,452	16	**退休及卹償金**	4,526	4,526	
4,426	161	職員退休及離職金	4,474	4,474	教職員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
0			24	24	約僱人員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
26	162	工員退休及離職金	28	28	工員退休準備金(詳用人費用彙計表)。
4,180	18	**福利費**	5,384	5,368	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
3,869	181	分擔員工保險費	4,713	4,713	教職員工保險費(詳用人費用彙計表)。
0			55	55	約僱人員保險費(詳用人費用彙計表)。
34	183	傷病醫藥費	200	200	教職員工健康檢查補助費。
277	18Y	其他福利費	400	384	教職員工休假補助(詳用人費用彙計表)。
0			16	16	約僱人員休假補助(詳用人費用彙計表)。
4,343	2	**服務費用**	6,766	8,023	
1,123	21	**水電費**	1,452	1,366	
1,075	212	工作場所電費	86	86	幼兒園基本支出-電費。
0			683	618	校舍電費。
0			200	235	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之電費。
0			408	361	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目) 。
48	214	工作場所水費	75	66	水費。
33	22	**郵電費**	40	39	
0	221	郵費	6	6	郵資。
33	222	電話費	34	33	電信費。
9	23	**旅運費**	19	15	
9	231	國內旅費	19	15	因公出差交通費。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	30	30	
9	241	印刷及裝訂費	22	22	校刊及招生宣導手冊印製。
0			8	8	預算書印刷裝訂費。
743	25	**修理保養及保固費**	1,135	898	
446	254	其他建築修護費	360	330	校舍、教室零星修繕、改善校園環境等費用。
0			193	181	設置太陽光電之校舍維護費(收支對列)。
0			10	10	設置太陽光電之公共藝術維護費(收支對列)。
0			144	0	@校園收納環境優化暨活動空間整建採購案。
165	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			68	60	辦公及教學器具等維護。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	40	40	辦理資通安全維護計畫-電腦設備維護費。
0			77	38	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
44	256	交通及運輸設備修護費	51	51	特教學生交通車維護費(詳車輛明細表)。
88	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費。
0			68	64	水質檢驗及管線設備維護。
4	26	**保險費**	6	6	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	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。
2,175	27	**一般服務費**	3,048	4,603	
1,461	279	外包費	938	908	校園安全外包保全薪資:469,000元*2人=938,000元。
0			469	454	工友外包庶務人力1人。
0			240	240	校園場租環境外包清潔維護工1人(收支對列)。
714	27D	計時與計件人員酬金	900	2,500	*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人及廚工2人)。
0			501	501	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。
175	28	**專業服務費**	964	994	
0	281	技術合作費及權利金	750	750	*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)。
57	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。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	35	35	*傳統藝術(含創意戲劇)。
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動。
0			0	20	
0			3	3	辦理友善校園宣導講師鐘點費。
32	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。
10	28A	電腦軟體服務費	0	10	
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。
970	3	**材料及用品費**	7,098	2,765	
6	31	**使用材料費**	228	20	
6	312	燃料	24	20	特教學生交通車油料費23,808元，配合千元整編+192元(詳車輛明細表)。
0	315	設備零件	204	0	@教學環境優化護眼照明改善採購案。
964	32	**用品消耗**	6,870	2,745	
616	321	辦公（事務）用品	351	321	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)。
68	322	報章雜誌	81	70	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	326	食品	5,634	1,383	*辦理學校午餐補助經費。
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	8	7	體育衛生費(醫療用品等)。
274	32Y	其他用品消耗	6	6	*本市科技領域分團國小組中心學校教材資源費。
0			36	29	特教教材編輯費36,000元(5班*12月*600元)。
0			0	245	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	754	684	*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	公路使用養護安全管理費	4	4	詳車輛明細表3,708元,配合千元整編+292元。
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)。
544	9	**其他**	850	729	
544	91	**其他支出**	850	729	
544	91Y	其他	10	10	童軍教育。
0			161	161	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
0			312	228	各項活動經費。
0			39	36	辦理社會教育經費。
0			26	23	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			0	35	
0			134	89	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			72	66	學校校務發展等經費。
0			78	73	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。
0			10	0	辦理資通安全維護計畫-資訊設備安全維護經費。
1,338	5M	**建築及設備計畫**	1,645	1,609	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,218	5M2	**營建及修建工程**	1,500	1,499	
1,218	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,500	1,499	
1,218	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	1,499	
1,218	51	**購建固定資產**	1,500	1,499	
1,218	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,499	
0			1,500	0	@活動中心粉刷工程。
120	5M4	**其他設備**	145	110	
120	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	145	110	
120	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**	145	110	
120	51	**購建固定資產**	145	110	
120	514	購置機械及設備	0	0	
0			75	60	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	70	50	校園場租收入之公文櫃等雜項設備(收支對列)。
74,535		總　　計	88,869	84,849	

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 116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				87,224	
國民小學教育				87,224	
建築及設備計畫				1,645	
營建及修建工程				1,500	
其他設備				145	
合計				88,869	

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 116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				88,869	
國民教育計畫				87,224	
建築及設備計畫				1,645	
上年度預算數				84,849	
國民教育計畫				83,240	
建築及設備計畫				1,609	
前年度決算數				74,535	
國民教育計畫				73,196	
建築及設備計畫				1,338	
113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	

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 116 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	60	8	68	
職員	58	8	66	1.本學年度核定教師62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4人。2.普通班新增2班3師、體育班新增1班2師、身障資源班新增1班1師、幼兒園新增1班及專任園主任1名、專任輔導教師新增1名。
約僱人員	1	0	1	依115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定。
工友	1	0	1	
總　　計	60	8	68	

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5人及廚工2人)，合計7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	46,346	384	1,542		6,416	6,687	180	4,526
國民教育計畫	46,346	384	1,542		6,416	6,687	180	4,526
正式人員	46,346		1,520		6,368	6,687	180	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164萬7千元。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5人及廚工2人)，合計8名，預算數140萬1千元。
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67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68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6人，預算金額為18萬元。

興國民小學
發展基金
彙計表
116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		416		71,465	1,000	72,465
		4,768	200		416		71,465	1,000	72,465
		4,713	200		400		70,916		70,916
		55			16		549		549
								1,000	1,000

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116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		
67,294	71,678	用人費用	72,465	72,465	0		
45,217	45,573	正式員額薪資	46,346	46,346	0		
44,815	45,135	職員薪金	45,908	45,908	0		
402	438	工員工資	438	438	0		
1,307	1,376	聘僱及兼職人員薪資	1,384	1,384	0		
352	384	約僱職員薪金	384	384	0		
955	992	兼職人員酬金	1,000	1,000	0		
942	1,542	加（夜）班費	1,542	1,542	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
942	1,528	未休假加班費	1,528	1,528	0		
11,196	13,293	獎金	13,283	13,283	0		
5,373	6,687	考績獎金	6,687	6,687	0		
5,823	6,416	年終獎金	6,416	6,416	0		
	190	其他獎金	180	180	0		
4,452	4,526	退休及卹償金	4,526	4,526	0		
4,426	4,498	職員退休及離職金	4,498	4,498	0		
26	28	工員退休及離職金	28	28	0		
4,180	5,368	福利費	5,384	5,384	0		
3,869	4,768	分擔員工保險費	4,768	4,768	0		
34	200	傷病醫藥費	200	200	0		
277	400	其他福利費	416	416	0		
4,343	8,023	服務費用	6,766	6,766	0		
1,123	1,366	水電費	1,452	1,452	0		
1,075	1,300	工作場所電費	1,377	1,377	0		
48	66	工作場所水費	75	75	0		
33	39	郵電費	40	40	0		
	6	郵費	6	6	0		
33	33	電話費	34	34	0		
9	15	旅運費	19	19	0		
9	15	國內旅費	19	19	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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
9	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		
9	30	印刷及裝訂費	30	30	0		
743	898	修理保養及保固費	1,135	1,135	0		
446	521	其他建築修護費	707	707	0		
165	238	機械及設備修護費	285	285	0		
44	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
88	88	雜項設備修護費	92	92	0		
4	6	保險費	6	6	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
2	4	其他保險費	4	4	0		
2,175	4,603	一般服務費	3,048	3,048	0		
1,461	1,602	外包費	1,647	1,647	0		
714	3,001	計時與計件人員酬金	1,401	1,401	0		
175	994	專業服務費	964	964	0		
	750	技術合作費及權利金	750	750	0		
57	76	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56	56	0		
32	68	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
10	10	電腦軟體服務費	0	0	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		
970	2,765	材料及用品費	7,098	7,098	0		
6	20	使用材料費	228	228	0		
6	20	燃料	24	24	0		
		設備零件	204	204	0		
964	2,745	用品消耗	6,870	6,870	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116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		
616	321	辦公（事務）用品	351	351	0		
68	70	報章雜誌	81	81	0		
	1,383	食品	5,634	5,634	0		
6	7	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
274	964	其他用品消耗	796	796	0		
1,338	1,609	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	1,645	0	1,645		
1,338	1,609	購建固定資產	1,645	0	1,645		
1,218	1,499	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	1,500		
120	60	購置機械及設備	75	0	75		
	50	購置雜項設備	70	0	70		
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	公路使用養護安全管理費	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		
544	729	其他	850	850	0		
544	729	其他支出	850	850	0		
544	729	其他	850	850	0		
74,535	84,849	合計	88,869	87,224	1,645		

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116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)	公路使用養護安全管理費(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				92,229	11,230	3,708			23,808	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				92,229	11,230	3,708			23,808	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				92,229	11,230	3,708			23,808	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				92,229	11,230	3,708			23,808	51,000	2,483
	小客車	BEJ-8295	201911	1995	92,229	11,230	3,708	768	31	23,808	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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實　際　數	科　　目	116年12月31日 預　計　數	115年12月31日 預　計　數	比較增減
20,382	資　產　合　計	19,424	19,772	-348
20,382	資　產	19,424	19,772	-348
20,382	流動資產	19,424	19,772	-348
20,382	現金	19,424	19,772	-348
20,382	銀行存款	19,424	19,772	-348
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
16,899	負　債	16,899	16,899	0
15,154	流動負債	15,154	15,154	0
15,154	應付款項	15,154	15,154	0
15,154	應付代收款	15,154	15,154	0
1,745	其他負債	1,745	1,745	0
1,745	什項負債	1,745	1,745	0
1,745	存入保證金	1,745	1,745	0
3,483	基金餘額	2,525	2,873	-348
3,483	基金餘額	2,525	2,873	-348
3,483	基金餘額	2,525	2,873	-348
3,483	累積餘額	2,525	2,873	-348
20,382	負債及基金餘額合計	19,424	19,772	-348

信託代理與保證資產	2,155	信託代理與保證負債	2,155
保證品	2,155	應付保證品	2,155

1.信託代理與保證之資產與負債各為4件保證品，保證金額共計2,155.166千元，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187.500千元及慶霖營造股份有限公司提供銀行連帶保證書1件1,567.082千元。

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116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	1,138						48	442
房屋及建築	463,597	60,646	1,500	(1)			活動中心粉刷工程	9,060	395,391
機械及設備	13,191	9,095	75	(1)			購置行政電腦等機械設備	1,824	2,347
交通及運輸設備	2,018	1,942						24	52
雜項設備	12,462	7,987	70	(1)			購置公文櫃等雜項設備	1,584	2,961
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	515,875	80,808	1,645					12,540	424,172

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-1 頁至 第 25-2 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-3 頁至 第 25-3 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-4 頁至 第 25-4 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-5 頁至 第 25-5 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-6 頁至 第 25-10頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-11頁至 第 25-11頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-12頁至 第 25-12頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-13頁至 第 25-13頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-14頁至 第 25-15頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-16頁至 第 25-18頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-19頁至 第 25-19頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 25-20頁至 第 25-20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116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16人(含校長1人)、行政人員2人、工友1人、兼任會計員及兼任人事管理員各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	170	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	30,423	公庫撥款收入
學雜費收入	714	幼兒園學費收入
雜項收入	70	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	32,517	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、附設幼兒園 3 班，合計 11 班，國小學生人數 75 人，附設幼兒園學生人數 54 人，合計 129 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	1,434	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3,144萬7,000元，較上年度預算數3,308萬5,000元，減少163萬8,000元，約4.95％，主要係公庫撥款收入等減少所致。

(二)本年度基金用途3,395萬1,000元，較上年度預算數3,359萬3,000元，增加35萬8,000元，約1.07％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少2萬3,000元，建築及設備計畫增加38萬1,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短250萬4,000元，較上年度預算數短絀50萬8,000元，增加差短199萬6,000元，約392.91%，將移用以前基金餘額199萬6,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）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 2,989 萬 6,716 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 82 萬 9,879 元

二、上年度已過期間（115 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 1,557 萬 216 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: 預計本基金年底現金為805萬1,000元，其中172萬6,000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: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116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(－)
33,629	基金來源	31,447	33,085	-1,638
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	徵收收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
247	財產收入	240	272	-32
169	權利金收入	170	202	-32
74	利息收入	70	70	0
5	其他財產收入	0	0	0
32,646	政府撥入收入	30,423	32,026	-1,603
32,646	公庫撥款收入	30,423	32,026	-1,603
663	教學收入	714	714	0
663	學雜費收入	714	714	0
71	其他收入	70	73	-3
71	雜項收入	70	73	-3
30,727	基金用途	33,951	33,593	358
29,897	國民教育計畫	32,517	32,540	-23
29,897	國民小學教育	32,517	32,540	-23
830	建築及設備計畫	1,434	1,053	381
0	營建及修建工程	1,434	0	1,434
830	其他設備	0	1,053	-1,053
2,902	本期賸餘 (短絀－)	-2,504	-508	-1,996
1,834	期初基金餘額	4,230	1,835	2,395
0	解繳公庫	0	0	0
4,737	期末基金餘額	1,726	1,327	399

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116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)	-2,504	
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)	-2,504	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,504	
期初現金及約當現金	10,555	
期末現金及約當現金	8,051	

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 116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				240	
權利金收入	年	1	170,000	170	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				30,423	
公庫撥款收入	年	1	30,423,000	30,423	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				70	
雜項收入	年	1	70,000	70	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
總　計：				31,447	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
29,897	53	**國民教育計畫**	32,517	32,540	
29,897	532	**國民小學教育**	32,517	32,540	
29,897	53220000	**各校經常門分支計畫**	32,517	32,540	
25,875	1	**用人費用**	26,992	26,984	
17,210	11	**正式員額薪資**	16,366	17,148	
16,285	113	職員薪金	15,926	16,268	職員薪資:合計來自用人費用彙計表。
925	114	工員工資	440	880	工員工資:合計來自用人費用彙計表。
402	12	**聘僱及兼職人員薪資**	384	284	
402	124	兼職人員酬金	84	84	人事、會計兼職費。
0			300	200	兼代課鐘點費。
480	13	**加（夜）班費**	664	676	
39	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費。
0			50	42	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
441	134	未休假加班費	600	620	未休假加班費:合計來自用人費用彙計表。
4,026	15	**獎金**	5,020	4,392	
2,001	151	考績獎金	2,400	2,032	考績獎金:合計來自用人費用彙計表。
2,025	152	年終獎金	2,600	2,340	年終工作獎金:合計來自用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	20	20	服務獎章獎勵金，25年1人*20,000元。
1,756	16	**退休及卹償金**	2,200	2,221	
1,705	161	職員退休及離職金	2,200	2,168	提撥教職員退撫基金:合計來自用人費用彙計表。
52	162	工員退休及離職金	0	53	
2,000	18	**福利費**	2,358	2,263	
1,790	181	分擔員工保險費	90	90	二代健保補充保險費。
0			2,010	1,947	分擔教職員工保險費:合計來自用人費用彙計表。
27	183	傷病醫藥費	50	50	教職員工健康檢查補助費。
183	18Y	其他福利費	208	176	休假補助。
3,243	2	**服務費用**	3,897	4,617	
263	21	**水電費**	307	287	
248	212	工作場所電費	40	20	幼兒園基本支出-電費。
0			155	155	校舍電費。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	212	工作場所電費	95	95	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
15	214	工作場所水費	17	17	水費。
30	22	**郵電費**	30	30	
30	222	電話費	30	30	電話費。
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費。
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
8	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書。
1,755	25	**修理保養及保固費**	488	488	
4	252	一般房屋修護費	0	0	
1,692	254	其他建築修護費	119	141	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)。
0			51	61	鼓勵設置太陽光電之各項修護費。
0			160	160	改善校園校舍及環境設施維護。
33	255	機械及設備修護費	24	24	辦理資通安全維護計畫-校內電腦設備維護費。
0			26	10	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
27	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費。
0			50	34	幼兒園基本支出-雜項設備維護費。
0			21	21	水質檢驗及管線設備維護。
0			19	19	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。
905	27	**一般服務費**	2,759	3,499	
905	279	外包費	938	908	外包保全薪資計2人*469,000元。
0			469	0	工友外包庶務人力1人。
0	27D	計時與計件人員酬金	900	2,150	*補助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)。。

基隆市東光國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	452	441	*市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月31,360元(160小時X196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212元，全年預算數452,000元。
204	28	**專業服務費**	225	225	
36	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。
0			6	6	辦理資通安全維護計畫-教育訓練課程講師鐘點費。
98	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。
524	3	**材料及用品費**	1,317	676	
524	32	**用品消耗**	1,317	676	
234	321	辦公（事務）用品	55	55	*教師申訴評議委員會業務費。
0			170	170	一般業務費。
20	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	953	312	*辦理學校午餐補助經費。
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費。
267	32Y	其他用品消耗	111	111	*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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	32Y	其他用品消耗	7	7	特教教材編輯用書籍及教具費。
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)。
232	9	**其他**	287	239	
232	91	**其他支出**	287	239	
232	91Y	其他	51	20	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			10	10	童軍教育經費。
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			100	80	辦理各項活動經費。
0			32	32	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			18	18	辦理社會教育等經費。
0			70	73	幼兒園學生活動費(收支對列)。
830	5M	**建築及設備計畫**	1,434	1,053	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,434	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,434	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**	1,434	0	
0	51	**購建固定資產**	1,434	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,434	0	@專科教室修繕工程。
830	5M4	**其他設備**	0	1,053	
830	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	1,053	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
830	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	1,053	
830	51	**購建固定資產**	0	1,053	
260	514	購置機械及設備	0	0	
0			0	1,053	
20	515	購置交通及運輸設備	0	0	
550	516	購置雜項設備	0	0	
30,727		總　　計	33,951	33,593	

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 116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				32,517	
國民小學教育				32,517	
建築及設備計畫				1,434	
營建及修建工程				1,434	
合計				33,951	

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 116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				33,951	
國民教育計畫				32,517	
建築及設備計畫				1,434	
上年度預算數				33,593	
國民教育計畫				32,540	
建築及設備計畫				1,053	
前年度決算數				30,727	
國民教育計畫				29,897	
建築及設備計畫				830	
113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	

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 116 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	19	0	19	
職員	17	1	18	幼兒園增1班,增1師。
工友	2	-1	1	工友1人於115年6月退休
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總　　計	21	0	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、工友外包庶務人力1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	16,366		664		2,600	2,400	20	2,200
國民教育計畫	16,366		664		2,600	2,400	20	2,200
正式人員	16,366		664		2,600	2,400	20	2,200
兼任人員								

1、外包費：外包駐衛警保全2名、工友外包庶務人力1名，合計3名預算數1,407千元。
2、計時與計件人員酬金：工讀人力1名，預算數452千元。教保員3人及廚工1人，合計4名預算數900千元。
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2,400千元。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2,600千元。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
116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	50		208		26,608	384	26,992
		2,100	50		208		26,608	384	26,992
		2,100	50		208		26,608		26,608
								384	384

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
25,875	26,984	用人費用	26,992	26,992	0		
17,210	17,148	正式員額薪資	16,366	16,366	0		
16,285	16,268	職員薪金	15,926	15,926	0		
925	880	工員工資	440	440	0		
402	284	聘僱及兼職人員薪資	384	384	0		
402	284	兼職人員酬金	384	384	0		
480	676	加（夜）班費	664	664	0		
39	56	延長工時加班費	64	64	0		
441	620	未休假加班費	600	600	0		
4,026	4,392	獎金	5,020	5,020	0		
2,001	2,032	考績獎金	2,400	2,400	0		
2,025	2,340	年終獎金	2,600	2,600	0		
	20	其他獎金	20	20	0		
1,756	2,221	退休及卹償金	2,200	2,200	0		
1,705	2,168	職員退休及離職金	2,200	2,200	0		
52	53	工員退休及離職金	0	0	0		
2,000	2,263	福利費	2,358	2,358	0		
1,790	2,037	分擔員工保險費	2,100	2,100	0		
27	50	傷病醫藥費	50	50	0		
183	176	其他福利費	208	208	0		
3,243	4,617	服務費用	3,897	3,897	0		
263	287	水電費	307	307	0		
248	270	工作場所電費	290	290	0		
15	17	工作場所水費	17	17	0		
30	30	郵電費	30	30	0		
30	30	電話費	30	30	0		
6	6	旅運費	6	6	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
8	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
8	8	印刷及裝訂費	8	8	0		

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116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		
1,755	488	修理保養及保固費	488	488	0		
4		一般房屋修護費	0	0	0		
1,692	362	其他建築修護費	330	330	0		
33	34	機械及設備修護費	50	50	0		
27	92	雜項設備修護費	108	108	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
905	3,499	一般服務費	2,759	2,759	0		
905	908	外包費	1,407	1,407	0		
	2,591	計時與計件人員酬金	1,352	1,352	0		
204	225	專業服務費	225	225	0		
36	57	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57	57	0		
98	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		
524	676	材料及用品費	1,317	1,317	0		
524	676	用品消耗	1,317	1,317	0		
234	225	辦公（事務）用品	225	225	0		
20	19	報章雜誌	19	19	0		
	312	食品	953	953	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
267	118	其他用品消耗	118	118	0		
830	1,053	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	1,434	0	1,434		
830	1,053	購建固定資產	1,434	0	1,434		

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		擴充改良房屋建築及設備	1,434	0	1,434		
260	1,053	購置機械及設備	0	0	0		
20		購置交通及運輸設備	0	0	0		
550		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		
232	239	其他	287	287	0		
232	239	其他支出	287	287	0		
232	239	其他	287	287	0		
30,727	33,593	合計	33,951	32,517	1,434		

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
11,067	資產合計	8,055	10,559	-2,504
11,067	資產	8,055	10,559	-2,504
11,067	流動資產	8,055	10,559	-2,504
11,063	現金	8,051	10,555	-2,504
11,063	銀行存款	8,051	10,555	-2,504
4	預付款項	4	4	0
4	預付費用	4	4	0
6,330	負債	6,329	6,329	0
5,837	流動負債	5,837	5,837	0
5,837	應付款項	5,837	5,837	0
5,837	應付代收款	5,837	5,837	0
492	其他負債	492	492	0
492	什項負債	492	492	0
492	存入保證金	492	492	0
4,737	基金餘額	1,726	4,230	-2,504
4,737	基金餘額	1,726	4,230	-2,504
4,737	基金餘額	1,726	4,230	-2,504
4,737	累積餘額	1,726	4,230	-2,504
11,067	負債及基金餘額合計	8,055	10,559	-2,504

信託代理與保證資產	403	信託代理與保證負債	403
保證品	403	應付保證品	403

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116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	51,265	1,434	(1)			專科教室修繕工程。	3,557	3,386
機械及設備	9,533	6,095						2,495	943
交通及運輸設備	974	367						417	190
雜項設備	7,885	4,826						2,247	812
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	119,543	62,981	1,434					8,716	49,280

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116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 116 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 48 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 1 人、技工 1 人，共計 54 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	106	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	17	係場地租借等收入
公庫撥款收入	66,460	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	72,060	1. 預定招收普通班 18 班、資源班 3 班、附設幼兒園 7 班，共 28 班。預定國小學生人數 391 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 549 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	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 6,805 萬 8,000 元，較上年度預算數 7,243 萬元，減少 437 萬 2,000 元，約 6.03%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 7,206 萬元，較上年度預算數 7,286 萬 2,000 元，減少 80 萬 2,000 元，約 1.10%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 63 萬及建築及設備計畫減少 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 400 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 43 萬 2,000 元，增加差短 357 萬元，約 826.39%，將移用以前基金餘額 400 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（114）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 6,017 萬 1,977 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（115 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 3,760 萬 319 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 1,504 萬 7,000 元，其中 175 萬 8,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國116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(－)
64,223	基金來源	68,058	72,430	-4,372
149	徵收及依法分配收入	0	0	0
149	徵收收入	0	0	0
149	違規罰款收入	0	0	0
255	財產收入	133	148	-15
20	財產處分收入	0	0	0
106	權利金收入	106	108	-2
112	利息收入	10	10	0
17	其他財產收入	17	30	-13
62,230	政府撥入收入	66,460	70,817	-4,357
62,230	公庫撥款收入	66,460	70,817	-4,357
1,428	教學收入	1,280	1,280	0
1,428	學雜費收入	1,280	1,280	0
160	其他收入	185	185	0
160	雜項收入	185	185	0
60,172	基金用途	72,060	72,862	-802
60,172	國民教育計畫	72,060	71,430	630
60,172	國民小學教育	72,060	71,430	630
0	建築及設備計畫	0	1,432	-1,432
0	其他設備	0	1,432	-1,432
4,051	本期賸餘 (短絀－)	-4,002	-432	-3,570
2,141	期初基金餘額	5,760	1,358	4,402
0	解繳公庫	0	0	0
6,192	期末基金餘額	1,758	926	832

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116年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-4,002	
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)	-4,002	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,002	
期初現金及約當現金	19,049	
期末現金及約當現金	15,047	

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 116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				133	
權利金收入	年	1	106,000	106	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	17,000	17	場地租借等收入(收支對列)。
政府撥入收入				66,460	
公庫撥款收入	年	1	66,460,000	66,460	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：				68,058	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
60,172	53	**國民教育計畫**	72,060	71,430	
60,172	532	**國民小學教育**	72,060	71,430	
60,172	53220000	**各校經常門分支計畫**	72,060	71,430	
56,673	1	**用人費用**	63,257	62,376	
38,288	11	**正式員額薪資**	41,652	41,196	
37,454	113	職員薪金	40,644	40,200	教職員薪資:合計自用人費用彙計表。
834	114	工員工資	1,008	996	技工及工友薪資:合計自用人費用彙計表。
802	12	**聘僱及兼職人員薪資**	816	817	
802	124	兼職人員酬金	83	733	兼代課鐘點費。
0			0	42	
0			50	42	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
0			108	0	進修部導師費3,000*3*12=108,000。
0			389	0	進修部鐘點費405*20*4*6*2=388,800，千元整編+200。
0			186	0	進修部兼職工作費，校長、人事、主(會)計、總務及幹事。
976	13	**加（夜）班費**	1,536	1,534	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費14,000元。
976	134	未休假加班費	1,522	1,520	未休假加班費:合計自用人費用彙計表。
9,149	15	**獎金**	10,380	10,452	
4,293	151	考績獎金	5,175	5,284	考績獎金:合計自用人費用彙計表。
4,855	152	年終獎金	5,205	5,168	年終獎金:合計自用人費用彙計表。
3,698	16	**退休及卹償金**	4,512	4,332	
3,649	161	職員退休及離職金	4,404	4,224	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用彙計表。
49	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。
3,761	18	**福利費**	4,361	4,045	
3,472	181	分擔員工保險費	469	469	二代健保補充保險費。
0			3,552	3,252	公保、勞保、健保等:合計自用人費用彙計表。
44	183	傷病醫藥費	100	100	教職員工健康檢查補助費。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
244	18Y	其他福利費	240	224	休假補助:合計自用人費用彙計表。
2,592	2	**服務費用**	3,779	6,493	
843	21	**水電費**	1,017	976	
0	212	工作場所電費	80	80	幼兒園基本支出-電費。
801			560	538	校舍電費。
0			306	290	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
41	214	工作場所水費	71	68	水費。
34	22	**郵電費**	47	47	
7	221	郵費	8	8	郵資。
28	222	電話費	39	39	
7	23	**旅運費**	9	9	
7	231	國內旅費	9	9	因公出差旅費。
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
8	241	印刷及裝訂費	10	10	基金預算書印刷費。
558	25	**修理保養及保固費**	638	623	
165	252	一般房屋修護費	280	270	校舍修繕。
259	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費。
0			45	28	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
0			54	51	辦公及教學器具養護。
0			37	41	校園場地開放及設置太陽光電所需相關費用。
0			86	97	教學器具照明養護等(場租及太陽光電等收支對列)。
134	257	雜項設備修護費	50	50	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。
915	27	**一般服務費**	1,838	4,608	
915	279	外包費	938	908	外包保全薪資2人。
0	27D	計時與計件人員酬金	900	3,700	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力。
154	28	**專業服務費**	148	148	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
72	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。
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)。
424	3	**材料及用品費**	4,386	1,947	
9	31	**使用材料費**	11	11	
9	315	設備零件	6	6	*本市生活課程分團中心學校教材資源費。
0			5	5	*總務輔導團中心學校。
415	32	**用品消耗**	4,375	1,936	
315	321	辦公（事務）用品	50	50	幼兒園基本支出-辦公事務用品。
0			305	295	一般業務費。
24	322	報章雜誌	57	51	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	326	食品	3,449	1,027	*辦理學校午餐補助經費。
13	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	5	體育衛生費(健康中心耗材)。
63	32Y	其他用品消耗	50	50	辦理資通安全維護計畫。
0			458	458	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*2,000元*3節)。
472	9	**其他**	626	602	
472	91	**其他支出**	626	602	
0	91Y	其他	31	30	社會教育經費。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	10	10	童軍教育。
0			56	54	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			18	17	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動。
0			184	184	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			1	1	資源回收相關支用(收支對列)。
0			52	92	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			22	14	特殊教育班教材編輯費。
472			232	180	各項活動經費。
0	5M	**建築及設備計畫**	0	1,432	
0	5M4	**其他設備**	0	1,432	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	1,432	
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	1,432	
0	51	**購建固定資產**	0	1,432	
0	512	興建土地改良物	0	1,200	
0	516	購置雜項設備	0	232	
60,172		總　　計	72,060	72,862	

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 116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				72,060	
國民小學教育				72,060	
合計				72,060	

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 116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				72,060	
國民教育計畫				72,060	
上年度預算數				72,862	
國民教育計畫				71,430	
建築及設備計畫				1,432	
前年度決算數				60,172	
國民教育計畫				60,172	
113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	

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 116 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	51	3	54	
職員	49	3	52	1.115學年核定教師48人(含專任輔導教師1人)，行政人員4人 2.小學普通班增1班1師，特教班增1班1師，兼職人事管理員轉為正職人事主任。
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
兼任人員	1	-1	0	
其他兼任人員	1	-1	0	原兼任人事管理員已改為正式人事主任
總　　計	52	2	54	

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	41,652		1,536		5,205	5,175		4,512
國民教育計畫	41,652		1,536		5,205	5,175		4,512
正式人員	41,652		1,536		5,205	5,175		4,512
兼任人員								

1、外包費：校園外包保全2人，預算金額為93萬8千元。
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，預算金額為90萬元。
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54人，預算金額為517萬5千元。
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54人，預算金額為520萬5千元。

澳國民小學
發展基金
彙計表
116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				
		4,021	100		240		62,441	816	63,257
		4,021	100		240		62,441	816	63,257
		4,021	100		240		62,441		62,441
								816	816

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116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		
56,673	62,376	用人費用	63,257	63,257	0		
38,288	41,196	正式員額薪資	41,652	41,652	0		
37,454	40,200	職員薪金	40,644	40,644	0		
834	996	工員工資	1,008	1,008	0		
802	817	聘僱及兼職人員薪資	816	816	0		
802	817	兼職人員酬金	816	816	0		
976	1,534	加（夜）班費	1,536	1,536	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
976	1,520	未休假加班費	1,522	1,522	0		
9,149	10,452	獎金	10,380	10,380	0		
4,293	5,284	考績獎金	5,175	5,175	0		
4,855	5,168	年終獎金	5,205	5,205	0		
3,698	4,332	退休及卹償金	4,512	4,512	0		
3,649	4,224	職員退休及離職金	4,404	4,404	0		
49	108	工員退休及離職金	108	108	0		
3,761	4,045	福利費	4,361	4,361	0		
3,472	3,721	分擔員工保險費	4,021	4,021	0		
44	100	傷病醫藥費	100	100	0		
244	224	其他福利費	240	240	0		
2,592	6,493	服務費用	3,779	3,779	0		
843	976	水電費	1,017	1,017	0		
801	908	工作場所電費	946	946	0		
41	68	工作場所水費	71	71	0		
34	47	郵電費	47	47	0		
7	8	郵費	8	8	0		
28	39	電話費	39	39	0		
7	9	旅運費	9	9	0		
7	9	國內旅費	9	9	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		

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116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		
558	623	修理保養及保固費	638	638	0		
165	270	一般房屋修護費	280	280	0		
259	247	機械及設備修護費	252	252	0		
134	106	雜項設備修護費	106	106	0		
915	4,608	一般服務費	1,838	1,838	0		
915	908	外包費	938	938	0		
	3,700	計時與計件人員酬金	900	900	0		
154	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		
72	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		
424	1,947	材料及用品費	4,386	4,386	0		
9	11	使用材料費	11	11	0		
9	11	設備零件	11	11	0		
415	1,936	用品消耗	4,375	4,375	0		
315	345	辦公（事務）用品	355	355	0		
24	51	報章雜誌	57	57	0		
	1,027	食品	3,449	3,449	0		
13	5	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
63	508	其他用品消耗	508	508	0		
	1,432	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0		
	1,432	購建固定資產	0	0	0		
	1,200	興建土地改良物	0	0	0		

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

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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		
	232	購置雜項設備	0	0	0		
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		
472	602	其他	626	626	0		
472	602	其他支出	626	626	0		
472	602	其他	626	626	0		
60,172	72,862	合計	72,060	72,060	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
預計平衡表
中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
19,481	資產合計	15,047	19,049	-4,002
19,481	資產	15,047	19,049	-4,002
19,481	流動資產	15,047	19,049	-4,002
19,481	現金	15,047	19,049	-4,002
19,481	銀行存款	15,047	19,049	-4,002
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,958	代管資產	1,958	1,958	0
-1,958	應付代管資產	-1,958	-1,958	0
13,289	負債	13,289	13,289	0
12,500	流動負債	12,500	12,500	0
12,500	應付款項	12,500	12,500	0
12,500	應付代收款	12,500	12,500	0
789	其他負債	789	789	0
789	什項負債	789	789	0
789	存入保證金	789	789	0
6,192	基金餘額	1,758	5,760	-4,002
6,192	基金餘額	1,758	5,760	-4,002
6,192	基金餘額	1,758	5,760	-4,002
6,192	累積餘額	1,758	5,760	-4,002
19,481	負債及基金餘額合計	15,047	19,049	-4,002

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116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	14,765								14,765
土地改良物	18,266	11,032						4,200	3,034
房屋及建築	334,723	104,915						5,712	224,096
機械及設備	12,530	8,707						1,301	2,522
交通及運輸設備	825	701						26	98
雜項設備	16,298	14,366						763	1,169
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	397,407	139,721						12,002	245,684

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-1 頁 至第 27-3 頁
二、預算主要表
　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-4 頁 至第 27-4 頁
　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-5 頁 至第 27-5 頁
三、預算明細表
　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-6 頁 至第 27-6 頁
　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-7 頁 至第 27-11 頁
四、預算附表
　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-12 頁 至第 27-12 頁
五、預算參考表
　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-13 頁 至第 27-13 頁
　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-14 頁 至第 27-14 頁
　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-16 頁 至第 27-17 頁
　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-18 頁 至第 27-20 頁
六、附錄
　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-21 頁 至第 27-21 頁
　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27-22 頁 至第 27-22 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 116 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 90 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 99 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	72	美術班招生報名費收入
權利金收入	169	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	162,094	公庫撥款收入
學雜費收入	690	幼兒園學費收入
雜項收入	110	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	163,870	1.預定招收普通班 40 班、藝術才能美術班 4 班、特教資源班 4 班、及幼兒園 4 班，共 52 班，國小學生人數約 1,025 人、幼兒園學生人數約 86 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	5,419	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1億6,415萬5,000元，較上年度預算數1億6,253萬2,000元，增加162萬3,000元，約1.00％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億6,928萬9,000元，較上年度預算數1億6,509萬4,000元，增加419萬5,000元，約2.54％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加421萬5,000元，建築及設備計畫減少2萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 513 萬 4,000 元，較上年度預算數短絀 256 萬 2,000 元，增加差短 257 萬 2,000 元，約 100.39%，將移用以前年度基金餘額 513 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（114）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 4,880 萬 8,422 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 27 萬 4,331 元

二、上年度已過期間（115 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 8,553 萬 5,482 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 1,556 萬 7,000 元，其中 189 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116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(－)
149,029	基金來源	164,155	162,532	1,623
18	徵收及依法分配收入	0	0	0
18	徵收收入	0	0	0
18	違規罰款收入	0	0	0
41	勞務收入	72	53	19
41	服務收入	72	53	19
799	財產收入	1,189	1,197	-8
169	權利金收入	169	177	-8
130	利息收入	120	120	0
500	其他財產收入	900	900	0
147,280	政府撥入收入	162,094	160,609	1,485
146,692	公庫撥款收入	162,094	160,609	1,485
588	政府其他撥入收入	0	0	0
784	教學收入	690	587	103
784	學雜費收入	690	587	103
107	其他收入	110	86	24
107	雜項收入	110	86	24
149,083	基金用途	169,289	165,094	4,195
148,808	國民教育計畫	163,870	159,655	4,215
148,808	國民小學教育	163,870	159,655	4,215
274	建築及設備計畫	5,419	5,439	-20
0	營建及修建工程	5,419	2,982	2,437
274	其他設備	0	2,457	-2,457
-54	本期賸餘（短絀－）	-5,134	-2,562	-2,572
9,642	期初基金餘額	7,026	3,904	3,122
0	解繳公庫	0	0	0
9,588	期末基金餘額	1,892	1,342	550

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116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)	-5,134	
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)	-5,134	
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)	-5,134	
期初現金及約當現金	20,701	
期末現金及約當現金	15,567	

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 116年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預算數			說 明
		數量(業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				72	
服務收入	年	1	72,000	72	美術班招生報名費收入(收支對列）。
財產收入				1,189	
權利金收入	年	1	169,000	169	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				162,094	
公庫撥款收入	年	1	162,094,000	162,094	公庫撥款收入。
教學收入				690	
學雜費收入	年	1	690,000	690	幼兒園學費收入。
其他收入				110	
雜項收入	年	1	110,000	110	幼兒園學生活動費收入(收支對列）。
總 計：				164,155	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
148,808	53	**國民教育計畫**	163,870	159,655	
148,808	532	**國民小學教育**	163,870	159,655	
588	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	0	0	
588	1	**用人費用**	0	0	
588	11	**正式員額薪資**	0	0	
588	113	職員薪金	0	0	
148,220	53220000	**各校經常門分支計畫**	163,870	159,655	
139,477	1	**用人費用**	142,348	140,960	
92,992	11	**正式員額薪資**	91,959	94,743	
92,065	113	職員薪金	794	116	*充實營養師人力經費。
0			90,255	93,717	詳用人費用彙計表。
927	114	工員工資	910	910	詳用人費用彙計表。
855	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,162	1,190	
855	124	兼職人員酬金	1,162	1,162	兼代課鐘點費。
0			0	28	
1,205	13	**加（夜）班費**	1,552	1,500	
14	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費。
0			63	63	辦理場地租借加班費（收支對列）。
0			34	0	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
1,191	134	未休假加班費	1,441	1,423	未休假加班費。
24,016	15	**獎金**	27,051	26,635	
12,490	151	考績獎金	50	50	*充實營養師人力經費。
0			14,571	14,259	詳用人費用彙計表。
11,526	152	年終獎金	60	60	*充實營養師人力經費。
0			12,300	12,196	詳用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	70	70	服務獎章獎勵金計3人(20,000元*2人+30,000*1人)。
10,770	16	**退休及卹償金**	10,654	5,834	
10,714	161	職員退休及離職金	72	72	*充實營養師人力經費。
0			10,527	5,707	詳用人費用彙計表。
56	162	工員退休及離職金	55	55	詳用人費用彙計表。
9,640	18	**福利費**	9,970	11,058	
9,103	181	分擔員工保險費	57	57	*充實營養師人力經費。
0			9,254	10,044	詳用人費用彙計表。
42	183	傷病醫藥費	211	509	教職員工健康檢查補助費。
495	18Y	其他福利費	16	16	*充實營養師人力經費。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		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	432	432	休假補助：詳用人費用彙計表。
4,626	2	**服務費用**	6,419	7,661	
1,961	21	**水電費**	1,948	1,991	
1,873	212	工作場所電費	1,131	1,155	校舍電費。
0			690	706	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
88	214	工作場所水費	127	130	水費。
47	22	**郵電費**	49	50	
10	221	郵費	6	4	郵資。
37	222	電話費	43	46	電話費。
2	23	**旅運費**	10	10	
2	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
9	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製費。
1,480	25	**修理保養及保固費**	1,754	1,791	
660	252	一般房屋修護費	201	257	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校舍修護費。
185	254	其他建築修護費	90	90	附設幼兒園基本支出-修護費。
0			191	235	改善校園校舍環境等修護費。
0			400	400	辦理場地租借學校修繕及各項維護費（收支對列)。
0			118	124	設置太陽能光電學校修繕及各項維護費（收支對列)。
401	255	機械及設備修護費	60	60	電梯保養維護費。
0			122	123	辦公及教學器具等養護。
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			104	75	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
234	257	雜項設備修護費	24	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			282	235	水質檢驗及管線維護。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2	26	**保險費**	6	6	
2	26Y	其他保險費	6	6	義工交通隊及各類志工保險費。
870	27	**一般服務費**	2,307	3,512	
870	279	外包費	938	908	外包保全薪資(每人469,000元*2人)。
0			469	454	工友替代人力薪資(每人469,000元*1人)。
0	27D	計時與計件人員酬金	900	2,150	*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人及廚工2人)。
183	28	**專業服務費**	265	221	
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	60	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。
28	289	試務甄選費	36	30	美術班招生各項經費(收支對列)。
99	28Y	其他專業服務費	128	130	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。
3,195	3	**材料及用品費**	13,840	9,898	
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。
3,195	32	**用品消耗**	13,834	9,892	
577	321	辦公（事務）用品	167	167	辦理場地租借相關業務費（收支對列）。
0			538	556	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）。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
135	322	報章雜誌	130	130	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)。
2,434	326	食品	11,583	3,294	*辦理學校午餐補助經費。
0			0	4,432	
33	328	醫療用品（非醫療院所使用）	14	14	體育衛生費(保健、醫療、清潔等購置費)。
17	32Y	其他用品消耗	1,373	1,277	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
0			29	22	特殊教育班教材編輯費4班*600元*12月=28,800元，千元整編+200元。
922	9	**其他**	1,263	1,136	
922	91	**其他支出**	1,263	1,136	
922	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			14	7	辦理美術班招生各項業務費（收支對列）。
0			110	86	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			480	394	各項活動經費。
0			55	56	社會教育經費。
0			105	107	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			44	45	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			105	91	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			60	60	*辦理美術班相關經費。
0			200	200	*藝術才能班推展計畫經費。
0			30	30	*辦理美術班成果展。
274	5M	**建築及設備計畫**	5,419	5,439	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	5M2	**營建及修建工程**	5,419	2,982	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	5,419	2,982	
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**	5,419	2,982	
0	51	**購建固定資產**	5,419	2,982	
0	512	興建土地改良物	1,339	0	@大操場水溝蓋整建。
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,484	
0			0	1,498	
0			1,500	0	@禮堂舞台邊框及照明設備更新工程。
0			1,082	0	@教室照明設備改善。
0			1,498	0	@感恩樓屋頂防水修繕工程。
274	5M4	**其他設備**	0	2,457	
274	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	2,457	
274	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	2,457	
274	51	**購建固定資產**	0	2,457	
274	514	購置機械及設備	0	0	
0	516	購置雜項設備	0	1,067	
0			0	50	
0			0	135	
0			0	1,060	
0			0	145	
149,083		總　　計	169,289	165,094	

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 116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				163,870	
國民小學教育				163,870	
建築及設備計畫				5,419	
營建及修建工程				5,419	
合計				169,289	

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 116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				169,289	
國民教育計畫				163,870	
建築及設備計畫				5,419	
上年度預算數				165,094	
國民教育計畫				159,655	
建築及設備計畫				5,439	
前年度決算數				149,083	
國民教育計畫				148,808	
建築及設備計畫				274	
113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	

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 116 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	97	2	99	
職員	95	2	97	普通班減1班，減少1名教師；資優資源班增１班，增加１名教師(115.4.17基府特參字第1150213656A號函核定)；幼兒園增1班，增加2名教師(115.6.9基府教前參字第1150227625號函核定)。115學年度核定教師90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97人。
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總　　計	97	2	99	

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5人(含教保員3人及廚工2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	91,959		1,552		12,360	14,621	70	10,654
國民教育計畫	91,959		1,552		12,360	14,621	70	10,654
正式人員	91,959		1,552		12,360	14,621	70	10,654
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938千元、工友外包庶務人力1名，預算金額469千元。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2人)，預算金額900千元。

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99人，預算金額為14,621千元。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99人，預算金額為12,360千元。3.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數3人，預算金額為70千元。

義國民小學
發展基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

邶償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
邶償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		9,311	211		448		141,186	1,162	142,348
		9,311	211		448		141,186	1,162	142,348
		9,311	211		448		141,186		141,186
								1,162	1,162

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116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		
140,065	140,960	用人費用	142,348	142,348	0		
93,580	94,743	正式員額薪資	91,959	91,959	0		
92,653	93,833	職員薪金	91,049	91,049	0		
927	910	工員工資	910	910	0		
855	1,190	聘僱及兼職人員薪資	1,162	1,162	0		
855	1,190	兼職人員酬金	1,162	1,162	0		
1,205	1,500	加（夜）班費	1,552	1,552	0		
14	77	延長工時加班費	111	111	0		
1,191	1,423	未休假加班費	1,441	1,441	0		
24,016	26,635	獎金	27,051	27,051	0		
12,490	14,309	考績獎金	14,621	14,621	0		
11,526	12,256	年終獎金	12,360	12,360	0		
	70	其他獎金	70	70	0		
10,770	5,834	退休及卹償金	10,654	10,654	0		
10,714	5,779	職員退休及離職金	10,599	10,599	0		
56	55	工員退休及離職金	55	55	0		
9,640	11,058	福利費	9,970	9,970	0		
9,103	10,101	分擔員工保險費	9,311	9,311	0		
42	509	傷病醫藥費	211	211	0		
495	448	其他福利費	448	448	0		
4,626	7,661	服務費用	6,419	6,419	0		
1,961	1,991	水電費	1,948	1,948	0		
1,873	1,861	工作場所電費	1,821	1,821	0		
88	130	工作場所水費	127	127	0		
47	50	郵電費	49	49	0		
10	4	郵費	6	6	0		
37	46	電話費	43	43	0		
2	10	旅運費	10	10	0		
2	10	國內旅費	10	10	0		
9	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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
9	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
1,480	1,791	修理保養及保固費	1,754	1,754	0		
660	257	一般房屋修護費	201	201	0		
185	849	其他建築修護費	799	799	0		
401	325	機械及設備修護費	353	353	0		
234	360	雜項設備修護費	401	401	0		
2	6	保險費	6	6	0		
2	6	其他保險費	6	6	0		
870	3,512	一般服務費	2,307	2,307	0		
870	1,362	外包費	1,407	1,407	0		
	2,150	計時與計件人員酬金	900	900	0		
183	221	專業服務費	265	265	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	92	92	0		
28	30	試務甄選費	36	36	0		
99	130	其他專業服務費	128	128	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
3,195	9,898	材料及用品費	13,840	13,840	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
3,195	9,892	用品消耗	13,834	13,834	0		
577	723	辦公（事務）用品	705	705	0		
135	130	報章雜誌	130	130	0		
2,434	7,726	食品	11,583	11,583	0		
33	14	醫療用品（非醫療院所使用）	14	14	0		
17	1,299	其他用品消耗	1,402	1,402	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116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		
274	5,439	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	5,419	0	5,419		
274	5,439	購建固定資產	5,419	0	5,419		
		興建土地改良物	1,339	0	1,339		
	2,982	擴充改良房屋建築及設備	4,080	0	4,080		
274		購置機械及設備	0	0	0		
	2,457	購置雜項設備	0	0	0		
922	1,136	其他	1,263	1,263	0		
922	1,136	其他支出	1,263	1,263	0		
922	1,136	其他	1,263	1,263	0		
149,083	165,094	合計	169,289	163,870	5,419		

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
23,263	資產合計	15,567	20,701	-5,134
23,263	資產	15,567	20,701	-5,134
23,263	流動資產	15,567	20,701	-5,134
23,263	現金	15,567	20,701	-5,134
23,263	銀行存款	15,567	20,701	-5,134
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
13,675	負債	13,675	13,675	0
11,674	流動負債	11,674	11,674	0
11,674	應付款項	11,674	11,674	0
11,374	應付代收款	11,374	11,374	0
300	應付費用	300	300	0
2,001	其他負債	2,001	2,001	0
2,001	什項負債	2,001	2,001	0
2,001	存入保證金	2,001	2,001	0
9,588	基金餘額	1,892	7,026	-5,134
9,588	基金餘額	1,892	7,026	-5,134
9,588	基金餘額	1,892	7,026	-5,134
9,588	累積餘額	1,892	7,026	-5,134
23,263	負債及基金餘額合計	15,567	20,701	-5,134

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116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	263,200								263,200
土地改良物	405	401	1,339	(1)			大操場水溝蓋整建。	134	1,209
房屋及建築	107,541	36,925	4,080	(1)			1.禮堂舞台邊框及照明設備更新工程。2.教室照明設備改善。3.感恩樓屋頂防水修繕工程。	2,661	72,035
機械及設備	21,606	16,890						3,674	1,042
交通及運輸設備	2,091	1,625						255	211
雜項設備	21,358	10,945						2,388	8,025
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	416,201	66,786	5,419					9,112	345,722

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

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116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 116 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

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	33	舞蹈班招生報名費
權利金收入	600	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	1,700	場地租借費收入
公庫撥款收入	126,048	公庫撥款收入
學雜費收入	1,650	幼兒園學費收入
雜項收入	180	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	134,763	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 898 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 3,033 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 3,190 萬元，減少 156 萬 9,000 元，約 1.19%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途預算數 1 億 3,476 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 3,268 萬 5,000 元，增加 207 萬 8,000 元，約 1.57%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 207 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 443 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 78 萬 5,000 元，增加差短 364 萬 7,000 元，約 464.59%，將移用以前基金餘額 443 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(114)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1 億 2,191 萬 770 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 158 萬 8,950 元

二、上年度已過期間(115 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 6,805 萬 6,515 元
建築及設備計畫	無	

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,935 萬 9,000 元，其中 492 萬 3,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或有負債之說明：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116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(－)
127,237	基金來源	130,331	131,900	-1,569
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	徵收收入	0	0	0
8	違規罰款收入	0	0	0
36	勞務收入	33	36	-3
36	服務收入	33	36	-3
2,542	財產收入	2,420	2,371	49
600	權利金收入	600	611	-11
129	利息收入	120	120	0
1,814	其他財產收入	1,700	1,640	60
123,004	政府撥入收入	126,048	127,636	-1,588
123,004	公庫撥款收入	126,048	127,636	-1,588
1,466	教學收入	1,650	1,680	-30
1,466	學雜費收入	1,650	1,680	-30
180	其他收入	180	177	3
180	雜項收入	180	177	3
123,500	基金用途	134,763	132,685	2,078
121,911	國民教育計畫	134,763	132,685	2,078
121,911	國民小學教育	134,763	132,685	2,078
1,589	建築及設備計畫	0	0	0
1,589	其他設備	0	0	0
3,737	本期賸餘 (短絀－)	-4,432	-785	-3,647
6,448	期初基金餘額	9,355	4,375	4,980
0	解繳公庫	0	0	0
10,185	期末基金餘額	4,923	3,590	1,333

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116年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-4,432	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,432	
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	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,432	
期初現金及約當現金	23,791	
期末現金及約當現金	19,359	

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 116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				33	
服務收入	年	1	33,000	33	舞蹈班招生報名費(收支對列) (1,500元*22人=33,000元)。
財產收入				2,420	
權利金收入	年	1	600,000	600	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	1,700,000	1,700	場地租借費收入(收支對列)。
政府撥入收入				126,048	
公庫撥款收入	年	1	126,048,000	126,048	公庫撥款收入。
教學收入				1,650	
學雜費收入	年	1	1,650,000	1,650	幼兒園學費。
其他收入				180	
雜項收入	年	1	170,000	170	幼兒園(含學前特教班)學生活動費收入(收支對列)。
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入(收支對列)。
總　計：				130,331	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
121,911	53	**國民教育計畫**	134,763	132,685	
121,911	532	**國民小學教育**	134,763	132,685	
121,911	53220000	**各校經常門分支計畫**	134,763	132,685	
112,571	1	**用人費用**	116,107	115,683	
73,775	11	**正式員額薪資**	76,253	76,766	
73,320	113	職員薪金	75,456	75,969	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
456	114	工員工資	797	797	工友薪資：詳用人費用彙計表。
2,524	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,616	1,770	
422	121	聘用人員薪金	521	521	*約聘營養師1人312薪點，依基隆市政府115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定。
389	122	約僱職員薪金	384	384	僱用人員1人230薪點，依基隆市政府115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定。
1,713	124	兼職人員酬金	900	865	兼代課鐘點費。
0			120	0	進修部兼職人員工作費-含校長、主任、組長、人事及會計等。
0			583	0	進修部鐘點費。
0			108	0	進修部導師費。
1,670	13	**加（夜）班費**	1,819	1,803	
64	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費。
0			100	100	辦理場地租借相關業務加班費-含假日及夜間(收支對列)。
0			34	28	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
1,605	134	未休假加班費	1,650	1,650	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
0			24	14	*約聘營養師未休假加班費。
19,062	15	**獎金**	18,763	18,703	
9,847	151	考績獎金	9,500	9,500	考績獎金：詳用人費用彙計表。
9,215	152	年終獎金	9,000	9,000	年終獎金：詳用人費用彙計表。
0			48	48	僱用人員年終獎金：詳用人費用彙計表。
0			75	65	*約聘營養師年終獎金。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	15Y	其他獎金	140	90	服務獎章獎勵金(1人*20,000元+4人*30,000元=140,000元)。
7,768	16	**退休及卹償金**	8,236	8,231	
7,742	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			24	24	提撥僱用人員離職儲金：詳用人費用彙計表。
0			32	27	*提撥約聘營養師離職儲金。
26	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。
7,771	18	**福利費**	8,420	8,410	
7,291	181	分擔員工保險費	54	54	分擔僱用人員健保費及勞保費：詳用人費用彙計表。
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)。
0			67	57	*分擔約聘營養師健保費及勞保費。
11	183	傷病醫藥費	368	368	教職員工健康檢查補助費。
470	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	*約聘營養師休假補助。
6,238	2	**服務費用**	8,327	9,773	
1,359	21	**水電費**	1,521	1,521	
1,260	212	工作場所電費	50	50	幼兒園基本支出-電費。
0			25	25	進修部電費。
0			841	841	校舍電費。
0			510	510	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
99	214	工作場所水費	6	6	幼兒園基本支出-水費。
0			89	89	水費。
62	22	**郵電費**	43	43	
7	221	郵費	9	9	郵資。
55	222	電話費	34	34	電話費。
1	23	**旅運費**	10	10	
1	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。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,073	25	**修理保養及保固費**	2,132	2,008	
27	252	一般房屋修護費	100	100	*社區大學場地維護費。
871	254	其他建築修護費	88	46	場地租借所需之修護費(收支對列)。
0			605	575	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之修繕費。
0			230	230	校舍零星修繕。
1,065	255	機械及設備修護費	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			60	60	電梯維護費2台*30,000元。
0			420	428	場地租借所需之修護費(收支對列)。
0			80	80	辦公及教學器具養護。
0			180	180	學校設備修繕。
0			0	52	
0			112	0	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
26	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表。
85	257	雜項設備修護費	76	76	水質檢驗及管線維護。
0			24	24	公安、消防設備等維護費。
5	26	**保險費**	6	6	
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。
3	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊保險費。
2,458	27	**一般服務費**	4,346	5,916	
453	279	外包費	938	908	外包保全及工友替代人力全薪資共2人。
2,005	27D	計時與計件人員酬金	1,002	1,002	場地租借所需之環境綠化維護工資計2人(收支對列)。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	27D	計時與計件人員酬金	1,002	1,002	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。
0			504	504	*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			900	2,500	*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)。
198	28	**專業服務費**	190	190	
36	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	性騷擾防治與安全及衛生防護案出席費。
0			12	12	教師知能研習鐘點費。
0			5	5	辦理午餐採購案出席費。
0			6	6	*普通班教師特教知能研習鐘點費。
0			10	10	*舞蹈班鐘點費。
72	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。
2,213	3	**材料及用品費**	8,873	5,904	
26	31	**使用材料費**	30	26	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
20	312	燃料	24	20	油料費23,808元，配合千元整編+192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。
2,187	32	**用品消耗**	8,843	5,878	
348	321	辦公（事務）用品	410	410	一般業務費(含進修部)。
89	322	報章雜誌	92	92	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。
1,744	326	食品	0	2,600	
0			0	1,976	
0			7,445	0	*辦理學校午餐補助經費。
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	886	790	*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	公路使用養護安全管理費	4	4	詳車輛明細表3,708元，配合千元整編+292元。
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)。
844	9	**其他**	1,411	1,280	
844	91	**其他支出**	1,411	1,280	
844	91Y	其他	90	90	*辦理舞蹈班相關經費。
0			10	10	童軍教育。
0			34	70	幼兒園基本支出-各項活動等經費。

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	91Y	其他	200	200	*藝術才能班推展計畫經費。
0			23	25	舞蹈班招生各項經費(收支對列)。
0			170	167	幼兒園(含學前特教班)學生活動費(收支對列)。
0			362	292	各項業務及活動等經費。
0			43	43	社會教育經費。
0			31	31	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			82	82	校務發展經費。
0			119	100	鼓勵校園開放所需之校務發展經費。
0			211	134	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			7	7	資源回收相關業務經費(收支對列)。
0			29	29	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。
1,589	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
1,589	5M4	**其他設備**	0	0	
1,589	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
1,589	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	0	
1,589	51	**購建固定資產**	0	0	
100	514	購置機械及設備	0	0	
1,427	515	購置交通及運輸設備	0	0	
62	516	購置雜項設備	0	0	
123,500		總　　計	134,763	132,685	

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 116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				134,763	
國民小學教育				134,763	
合計				134,763	

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 116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				134,763	
國民教育計畫				134,763	
上年度預算數				132,685	
國民教育計畫				132,685	
前年度決算數				123,500	
國民教育計畫				121,911	
建築及設備計畫				1,589	
113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	

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 116 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	80	0	80	
職員	77	0	77	115學年度核定教師員額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115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定。
約僱人員	1	0	1	僱用人員1人，依基隆市政府115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定。
工友	1	0	1	
總　　計	80	0	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	76,253	905	1,819		9,123	9,500	140	8,236
國民教育計畫	76,253	905	1,819		9,123	9,500	140	8,236
正式人員	76,253		1,795		9,000	9,500	140	8,180
聘僱人員		905	24		123			56
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93萬8千元。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340萬8千元。
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912萬3千元。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5人，金額為14萬元。

愛國民小學
發展基金
彙計表
116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				
		7,521	368		531		114,396	1,711	116,107
		7,521	368		531		114,396	1,711	116,107
		7,400	368		499		113,135		113,135
		121			32		1,261		1,261
								1,711	1,711

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116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		
112,571	115,683	用人費用	116,107	116,107	0		
73,775	76,766	正式員額薪資	76,253	76,253	0		
73,320	75,969	職員薪金	75,456	75,456	0		
456	797	工員工資	797	797	0		
2,524	1,770	聘僱及兼職人員薪資	2,616	2,616	0		
422	521	聘用人員薪金	521	521	0		
389	384	約僱職員薪金	384	384	0		
1,713	865	兼職人員酬金	1,711	1,711	0		
1,670	1,803	加（夜）班費	1,819	1,819	0		
64	139	延長工時加班費	145	145	0		
1,605	1,664	未休假加班費	1,674	1,674	0		
19,062	18,703	獎金	18,763	18,763	0		
9,847	9,500	考績獎金	9,500	9,500	0		
9,215	9,113	年終獎金	9,123	9,123	0		
	90	其他獎金	140	140	0		
7,768	8,231	退休及卹償金	8,236	8,236	0		
7,742	8,171	職員退休及離職金	8,176	8,176	0		
26	60	工員退休及離職金	60	60	0		
7,771	8,410	福利費	8,420	8,420	0		
7,291	7,511	分擔員工保險費	7,521	7,521	0		
11	368	傷病醫藥費	368	368	0		
470	531	其他福利費	531	531	0		
6,238	9,773	服務費用	8,327	8,327	0		
1,359	1,521	水電費	1,521	1,521	0		
1,260	1,426	工作場所電費	1,426	1,426	0		
99	95	工作場所水費	95	95	0		
62	43	郵電費	43	43	0		
7	9	郵費	9	9	0		
55	34	電話費	34	34	0		
1	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116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	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		
2,073	2,008	修理保養及保固費	2,132	2,132	0		
27	100	一般房屋修護費	100	100	0		
871	851	其他建築修護費	923	923	0		
1,065	906	機械及設備修護費	958	958	0		
26	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
85	100	雜項設備修護費	100	100	0		
5	6	保險費	6	6	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
3	4	其他保險費	4	4	0		
2,458	5,916	一般服務費	4,346	4,346	0		
453	908	外包費	938	938	0		
2,005	5,008	計時與計件人員酬金	3,408	3,408	0		
198	190	專業服務費	190	190	0		
36	48	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0		
72	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		
2,213	5,904	材料及用品費	8,873	8,873	0		
26	26	使用材料費	30	30	0		
20	20	燃料	24	24	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
2,187	5,878	用品消耗	8,843	8,843	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116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		
348	410	辦公（事務）用品	410	410	0		
89	92	報章雜誌	92	92	0		
1,744	4,576	食品	7,445	7,445	0		
6	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
	790	其他用品消耗	886	886	0		
1,589		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0		
1,589		購建固定資產	0	0	0		
100		購置機械及設備	0	0	0		
1,427		購置交通及運輸設備	0	0	0		
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	公路使用養護安全管理費	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		
844	1,280	其他	1,411	1,411	0		
844	1,280	其他支出	1,411	1,411	0		
844	1,280	其他	1,411	1,411	0		
123,500	132,685	合計	134,763	134,763	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116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)	公路使用養護安全管理費(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				92,229	11,230	3,708			23,808	51,000	2,483
國民教育計畫	1 輛				92,229	11,230	3,708			23,808	51,000	2,483
國民小學教育	1 輛				92,229	11,230	3,708			23,808	51,000	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				92,229	11,230	3,708			23,808	51,000	2,483
	小客車	BEJ-8291	201912	1995	92,229	11,230	3,708	768	31	23,808	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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
24,622	資產合計	19,359	23,791	-4,432
24,622	資產	19,359	23,791	-4,432
24,622	流動資產	19,359	23,791	-4,432
24,576	現金	19,359	23,791	-4,432
24,576	銀行存款	19,359	23,791	-4,432
46	預付款項	0	0	0
46	預付費用	0	0	0
14,437	負債	14,436	14,436	0
13,555	流動負債	13,555	13,555	0
13,555	應付款項	13,555	13,555	0
13,365	應付代收款	13,365	13,365	0
190	應付費用	190	190	0
881	其他負債	881	881	0
881	什項負債	881	881	0
881	存入保證金	881	881	0
10,185	基金餘額	4,923	9,355	-4,432
10,185	基金餘額	4,923	9,355	-4,432
10,185	基金餘額	4,923	9,355	-4,432
10,185	累積餘額	4,923	9,355	-4,432
24,622	負債及基金餘額合計	19,359	23,791	-4,432

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116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	302,126								302,126
土地改良物	290	287							3
房屋及建築	174,833	47,614						3,125	124,094
機械及設備	22,221	16,454						2,464	3,303
交通及運輸設備	4,028	1,808						251	1,969
雜項設備	5,932	4,069						612	1,251
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	509,685	70,232			76			6,452	432,925

註：