中華民國116年度基隆市地方教育發展基金附屬單位預算案（第二冊）

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

(非營業部分)

(第二冊)

基隆市地方教育發展基金編

基隆市政府主管- 地方教育發展基金

總　目　錄

中華民國116年度

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

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)

基隆市成功國民小學編

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明　．．．．．．．第29-1頁至 第29-2頁

二、預算主要表

１、基金來源、用途及餘絀預計表　．．．．．．．第29-3頁至 第29-3頁

２、現金流量預計表　．．．．．．．第29-4頁至 第29-4頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表　．．．．．．．第29-5頁至 第29-5頁

２、基金用途明細表　．．．．．．．第29-6頁至 第29-11頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

２、員工人數彙計表　．．．．．．．第29-14頁至 第29-14頁

３、用人費用彙計表　．．．．．．．第29-16頁至 第29-17頁

４、各項費用彙計表　．．．．．．．第29-18頁至 第29-20頁

六、附錄

１、預計平衡表　．．．．．．．第29-21頁至 第29-21頁

２、資本資產明細表　．．．．．．．第29-22頁至 第29-22頁

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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)推動閱讀精進教育，厚植充實的基本能力，開展成功的全人教育，培育現代的優雅公民；另以音樂為本校發展特色，並辦理藝文動靜態展演活動，深耕藝文校園，藉由音樂素養的提升以形塑品牌的「成功」。

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	20	音樂班招生報名費收入
權利金收入	216	設置太陽光電權利金收入
利息收入	160	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	600	場地租借費收入
公庫撥款收入	88,881	公庫撥款收入
學雜費收入	860	幼兒園學費收入
雜項收入	116	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	91,380	1.預定招收普通班 16 班、藝術才能音樂班 4 班、資源班 2 班，共計 22 班，學生人數約 325 人，幼兒園 4 班，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	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 9,085 萬 3,000 元，較上年度預算數 8,602 萬 3,000 元，增加 483 萬元，約 5.61%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 9,138 萬元，較上年度預算數 8,663 萬 3,000 元，增加 474 萬 7,000 元，約 5.48 %，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 52 萬 7,000 元，較上年度預算數短絀 61 萬元，減少差短 8 萬 3,000 元，約 13.61%，將移用以前基金餘額 52 萬 7,000 元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(114)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概述	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動	決算數 8,002 萬 2,777 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　284 萬 2,700 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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 4,763 萬 8,117 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 2,586 萬 6,000 元，其中 268 萬 6,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
82,115	基金來源	90,853	86,023	4,830
22	勞務收入	20	20	0
22	服務收入	20	20	0
619	財產收入	976	979	-3
13	財產處分收入	0	0	0
216	權利金收入	216	219	-3
214	利息收入	160	160	0
177	其他財產收入	600	600	0
80,448	政府撥入收入	88,881	84,022	4,859
80,448	公庫撥款收入	88,881	84,022	4,859
910	教學收入	860	880	-20
910	學雜費收入	860	880	-20
116	其他收入	116	122	-6
116	雜項收入	116	122	-6
82,865	基金用途	91,380	86,633	4,747
80,023	國民教育計畫	91,380	86,633	4,747
80,023	國民小學教育	91,380	86,633	4,747
2,843	建築及設備計畫	0	0	0
1,393	營建及修建工程	0	0	0
1,450	其他設備	0	0	0
-751	本期賸餘 (短絀－)	-527	-610	83
4,573	期初基金餘額	3,213	2,604	609
0	解繳公庫	0	0	0
3,823	期末基金餘額	2,686	1,994	692

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-527	
調整非現金項目	2,907	
流動負債淨增(淨減)	2,907	
業務活動之淨現金流入(流出)	2,380	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-817	
減少其他負債	-817	
其他活動之淨現金流入(流出)	-817	
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,563	
期初現金及約當現金	24,303	
期末現金及約當現金	25,866	

註：

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				20	
服務收入	年	1	20,000	20	音樂班招生報名費收入(收支對列)。
財產收入				976	
權利金收入	年	1	216,000	216	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	160,000	160	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	600,000	600	場地租借費收入(收支對列)。
政府撥入收入				88,881	
公庫撥款收入	年	1	88,881,000	88,881	公庫撥款收入。
教學收入				860	
學雜費收入	年	1	860,000	860	幼兒園學費收入。
其他收入				116	
雜項收入	年	1	116,000	116	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
總　計：				90,853	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
80,023	53	**國民教育計畫**	91,380	86,633	
80,023	532	**國民小學教育**	91,380	86,633	
80,023	53220000	**各校經常門分支計畫**	91,380	86,633	
70,389	1	**用人費用**	76,380	74,502	
46,137	11	**正式員額薪資**	49,365	47,389	
45,699	113	職員薪金	48,926	46,950	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
438	114	工員工資	439	439	工友薪資：詳用人費用彙計表。
1,572	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,848	1,848	
454	121	聘用人員薪金	468	468	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人薪資38,948元*12月=467,376元，配合千元整編+624元(依據115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函)。
1,118	124	兼職人員酬金	720	720	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
0			660	660	*音樂班外聘教師鐘點費：詳用人費用彙計表。
1,125	13	**加（夜）班費**	1,364	1,352	
28	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			67	55	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費及加班費。
1,097	134	未休假加班費	1,260	1,260	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
0			26	26	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人未休假加班費，日薪1,296元*20日=25,920元，配合千元整編+80元。
11,188	15	**獎金**	12,658	12,768	
5,369	151	考績獎金	6,300	6,610	考績獎金：詳用人費用彙計表。
5,819	152	年終獎金	6,300	6,100	年終獎金：詳用人費用彙計表。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	152	年終獎金	58	58	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人年終獎金，薪資38,948元*1.5月=58,422元，配合千元整編-422元。
5,010	16	**退休及卹償金**	5,181	5,181	
4,981	161	職員退休及離職金	5,125	5,125	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表。
0			29	29	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人勞工退休金，2,406元*12月=28,872元，配合千元整編+128元。
29	162	工員退休及離職金	27	27	工友退休準備金：詳用人費用彙計表。
5,357	18	**福利費**	5,964	5,964	
5,007	181	分擔員工保險費	280	280	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表。
0			4,970	4,970	分攤公、健及勞保費：詳用人費用彙計表。
0			66	66	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師280薪點(專業經理人)勞保及健保費(3,573元+1,940元)*12月=66,156元，二代健保費254元，配合千元整編-410元。
47	183	傷病醫藥費	200	200	教職員工健康檢查補助費。
304	18Y	其他福利費	432	432	休假補助費：詳用人費用彙計表。
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-營養師(專業經理人)薪資，營養師薪級第一級或專業經理人休假補助費。
6,501	2	**服務費用**	9,759	9,341	
1,125	21	**水電費**	1,335	1,087	
1,020	212	工作場所電費	90	90	幼兒園基本支出-電費。
0			208	0	校園場地開放收入分攤校舍電費(收支對列)。
0			603	603	校舍電費。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	314	314	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
105	214	工作場所水費	58	80	水費。
0			62	0	校園場地開放收入分攤校舍水費(收支對列)。
57	22	**郵電費**	60	60	
7	221	郵費	8	8	郵資。
50	222	電話費	52	52	電話費。
358	23	**旅運費**	429	8	
8	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費。
351	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**	8	33	
9	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製。
0			0	25	
955	25	**修理保養及保固費**	1,516	1,366	
189	252	一般房屋修護費	0	40	
0			150	420	校園場地開放收入分攤校舍維護費(收支對列)。
0			88	88	鼓勵校園場地開放所需之修護費。
0			122	102	校舍修繕。
287	254	其他建築修護費	160	158	改善校園校舍環境維修零星工程。
0			151	153	設置太陽光電之維護費(收支對列)。
231	255	機械及設備修護費	120	120	電梯4台維護費。
0			46	46	辦理資通安全維護計畫維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備耗材等。
0			53	53	辦公及教學器具設備維護費。
0			0	33	
0			95	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。
204	257	雜項設備修護費	57	57	水質檢驗及管線設備維護費。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	257	雜項設備修護費	50	50	公安、消防設備等維護費。
0			258	0	@教室電扇汰舊更新。
0			120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費12萬元。
43	258	其他資產修護費	46	46	*辦理音樂班調音費等相關業務。
5	26	**保險費**	4	4	
5	26Y	其他保險費	4	4	各類志工保險費。
3,611	27	**一般服務費**	6,075	6,418	
1,355	279	外包費	469	454	工友外包庶務人力1人。
0			938	908	校園外包保全薪資(469,000元*2人)。
0			1,002	0	*活動中心暨展演廳場地開放使用自行維管需求計畫人力經費((每月31,450元、勞保2,842元、健保1,539元、勞退1,908元)*12及年終獎金47,175元、二代健保957元，全年預算數501,000元)*2人)。
2,255	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3名及廚工2名薪資。
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。
309	28	**專業服務費**	260	293	
123	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	33	
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
0			4	4	辦理資通安全維護計畫資通安全教育訓練課程講師費。
0			32	32	辦理校園調查事件(性平、霸凌、校事等)調查費及撰稿費等。
0			30	30	學校特色教育鐘點費。
0			32	32	*藝術才能班推展計畫演出鐘點費。

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	建物公安及消安檢查申請簽證費。
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用。
14	289	試務甄選費	14	14	辦理音樂班招生報名費(收支對列)。
112	28Y	其他專業服務費	90	90	校園電子保全費用。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需招待餽贈費用(6,000元*12月)。
2,766	3	**材料及用品費**	4,681	2,220	
2,766	32	**用品消耗**	4,681	2,220	
300	321	辦公（事務）用品	230	300	一般辦公、事務費。
56	322	報章雜誌	59	59	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
1,965	326	食品	3,505	975	*辦理學校午餐補助經費。
6	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	醫療用品。
439	32Y	其他用品消耗	30	58	鼓勵校園設置太陽光電辦理校務發展耗材經費。
0			252	134	辦理各項活動、校慶、畢業會學校等活動用場地佈置及雜支。
0			14	14	特教班教材編輯費。
0			482	434	*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			60	60	校務發展經費(含體育訓練、藝才社團、自然科學、英語、交通安全教育等)。
0			33	33	辦理社會教育經費。
0			10	10	童軍教育經費。
0			0	5	
0			0	132	
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
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)。
355	9	**其他**	548	558	
355	91	**其他支出**	548	558	
355	91Y	其他	60	60	*辦理音樂班成果展。
0			0	70	
0			184	125	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			116	115	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			20	20	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			168	168	*辦理藝術才能班推展計畫樂器車及校外表演音響租借等。
2,843	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
1,393	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
1,393	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
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**	0	0	
1,393	51	**購建固定資產**	0	0	
1,393	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1,450	5M4	**其他設備**	0	0	
1,450	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
1,450	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	
1,450	51	**購建固定資產**	0	0	
1,450	515	購置交通及運輸設備	0	0	
82,865		總　　計	91,380	86,633	

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				91,380	
國民小學教育				91,380	
合計				91,380	

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				91,380	
國民教育計畫				91,380	
上年度預算數				86,633	
國民教育計畫				86,633	
前年度決算數				82,865	
國民教育計畫				80,023	
建築及設備計畫				2,843	
113年度決算數				73,994	
國民教育計畫				72,748	
建築及設備計畫				1,245	
112年度決算數				61,481	
國民教育計畫				61,236	
建築及設備計畫				245	

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

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

註2：外包工友庶務人力1人、保全人力2人、維管人力2人、午餐廚工6人、增置人力5人(幼兒園教保員3人、廚工2人)，計16人。

基隆市成
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	49,365	468	1,364		6,358	6,300		5,181
國民教育計畫	49,365	468	1,364		6,358	6,300		5,181
正式人員	49,365		1,338		6,300	6,300		5,152
聘僱人員		468	26		58			29
兼任人員								

1.工友庶務人力1人、保全人員2人、維管人員2人、廚工6人、幼兒園增置人力5人(教保員3人、廚工2人)，合計16人：(1)工友庶務人力、保全人員、維管人員科目：服務費用-一般服務費-外包費，預算金額為240萬9千元。(2)廚工、增置人力科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金，預算金額為366萬6千元。

2.獎金編列：(1)「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數52人，預算金額為630萬元。(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53人，預算金額為635萬8千元。

功國民小學
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				
		5,316	200		448		75,000	1,380	76,380
		5,316	200		448		75,000	1,380	76,380
		5,250	200		432		74,337		74,337
		66			16		663		663
								1,380	1,380

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
70,389	74,502	用人費用	76,380	76,380	0		
46,137	47,389	正式員額薪資	49,365	49,365	0		
45,699	46,950	職員薪金	48,926	48,926	0		
438	439	工員工資	439	439	0		
1,572	1,848	聘僱及兼職人員薪資	1,848	1,848	0		
454	468	聘用人員薪金	468	468	0		
1,118	1,380	兼職人員酬金	1,380	1,380	0		
1,125	1,352	加（夜）班費	1,364	1,364	0		
28	66	延長工時加班費	78	78	0		
1,097	1,286	未休假加班費	1,286	1,286	0		
11,188	12,768	獎金	12,658	12,658	0		
5,369	6,610	考績獎金	6,300	6,300	0		
5,819	6,158	年終獎金	6,358	6,358	0		
5,010	5,181	退休及卹償金	5,181	5,181	0		
4,981	5,154	職員退休及離職金	5,154	5,154	0		
29	27	工員退休及離職金	27	27	0		
5,357	5,964	福利費	5,964	5,964	0		
5,007	5,316	分擔員工保險費	5,316	5,316	0		
47	200	傷病醫藥費	200	200	0		
304	448	其他福利費	448	448	0		
6,501	9,341	服務費用	9,759	9,759	0		
1,125	1,087	水電費	1,335	1,335	0		
1,020	1,007	工作場所電費	1,215	1,215	0		
105	80	工作場所水費	120	120	0		
57	60	郵電費	60	60	0		
7	8	郵費	8	8	0		
50	52	電話費	52	52	0		
358	8	旅運費	429	429	0		
8	8	國內旅費	8	8	0		
351		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

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	33	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
9	33	印刷及裝訂費	8	8	0		
955	1,366	修理保養及保固費	1,516	1,516	0		
189	650	一般房屋修護費	360	360	0		
287	311	其他建築修護費	311	311	0		
231	252	機械及設備修護費	314	314	0		
204	107	雜項設備修護費	485	485	0		
43	46	其他資產修護費	46	46	0		
5	4	保險費	4	4	0		
5	4	其他保險費	4	4	0		
3,611	6,418	一般服務費	6,075	6,075	0		
1,355	1,362	外包費	2,409	2,409	0		
2,255	5,056	計時與計件人員酬金	3,666	3,666	0		
309	293	專業服務費	260	260	0		
123	137	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	104	104	0		
60	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
14	14	試務甄選費	14	14	0		
112	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		
2,766	2,220	材料及用品費	4,681	4,681	0		
2,766	2,220	用品消耗	4,681	4,681	0		
300	300	辦公（事務）用品	230	230	0		
56	59	報章雜誌	59	59	0		
1,965	975	食品	3,505	3,505	0		
6	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
439	880	其他用品消耗	881	881	0		

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

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
2,843		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		
2,843		購建固定資產	0	0	0		
1,393		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
1,450		購置交通及運輸設備	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		
355	558	其他	548	548	0		
355	558	其他支出	548	548	0		
355	558	其他	548	548	0		
82,865	86,633	合計	91,380	91,380	0		

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

基隆市成功國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
24,913	資產合計	25,866	24,303	1,563
24,913	資產	25,866	24,303	1,563
24,913	流動資產	25,866	24,303	1,563
24,913	現金	25,866	24,303	1,563
24,913	銀行存款	25,866	24,303	1,563
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
284,666	代管資產	284,666	284,666	0
-284,666	應付代管資產	-284,666	-284,666	0
21,090	負債	23,180	21,090	2,090
17,321	流動負債	20,228	17,321	2,907
17,321	應付款項	20,228	17,321	2,907
17,321	應付代收款	20,228	17,321	2,907
3,769	其他負債	2,952	3,769	-817
3,769	什項負債	2,952	3,769	-817
3,769	存入保證金	2,952	3,769	-817
3,823	基金餘額	2,686	3,213	-527
3,823	基金餘額	2,686	3,213	-527
3,823	基金餘額	2,686	3,213	-527
3,823	累積餘額	2,686	3,213	-527
24,913	負債及基金餘額合計	25,866	24,303	1,563

信託代理與保證資產	597	信託代理與保證負債	597
保證品	597	應付保證品	597

1.信託代理與保證資產(負債)及保管品(應付保管品)內容及金額:(1).設置太陽能光電發電系統履約保證金定期存單436,940元。(2).午餐食材履約保證金定期存單160,000元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市成功國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	4,372								4,372
土地改良物									
房屋及建築	120,919	41,760						1,780	77,379
機械及設備	10,186	7,908						650	1,628
交通及運輸設備	2,124	1,860						62	202
雜項設備	25,634	18,375						1,950	5,309
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	163,235	69,903						4,442	88,890

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)

基隆市南榮國民小學編

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-1 頁 至 第 30-2 頁

二、預算主要表

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

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-4 頁 至 第 30-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-5 頁 至 第 30-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-6 頁 至 第 30-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-11 頁 至 第 30-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-12 頁 至 第 30-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-13 頁 至 第 30-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-14 頁 至 第 30-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-16 頁 至 第 30-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-19 頁 至 第 30-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 30-20 頁 至 第 30-20 頁

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，加強職業試探及輔導，以適應變遷的社會。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、附設幼兒園及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師15人(含校長)、行政人員3人、兼任人事管理員1人，共計19人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

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	183	設置太陽光電權利金收入
利息收入	22	基金保管款專戶存款利息收入
其他財產收入	230	校園開放停車租借收入等
公庫撥款收入	39,422	公庫撥款收入
學雜費收入	280	幼兒園學費收入
雜項收入	46	宿舍使用費、幼兒園學生活動費及資源回收款等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	41,369	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、附設幼兒園 2 班，合計 9 班，學生核定人數 109 人，附設幼兒園學生 25 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	900	活動中心影音設備改善。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源4,018萬3,000元，較上年度預算數3,739萬6,000元，增加278萬7,000元，約7.45%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途4,226萬9,000元，較上年度預算數4,102萬元，增加124萬9,000元，約3.04%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加183萬3,000元及建築及設備計畫減少58萬4,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短208萬元6,000元，較上年度預算數短絀362萬元4,000元，減少差短153萬8,000元，約42.44%，將移用以前基金餘額208萬元6,000元支應。

三、補辦預算事項:無

(一)固定資產之建設、改良、擴充 :無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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3,593萬6,525元
建築及設備計畫	無	無

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1,966萬2,791元
建築及設備計畫	瀧川樓走廊天花板粉刷工程	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831萬元，其中207萬元，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

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
37,604	基金來源	40,183	37,396	2,787
128	徵收及依法分配收入	0	0	0
128	徵收收入	0	0	0
128	違規罰款收入	0	0	0
443	財產收入	435	407	28
183	權利金收入	183	205	-22
27	利息收入	22	22	0
233	其他財產收入	230	180	50
36,781	政府撥入收入	39,422	36,715	2,707
36,781	公庫撥款收入	39,422	36,715	2,707
217	教學收入	280	238	42
217	學雜費收入	280	238	42
34	其他收入	46	36	10
34	雜項收入	46	36	10
35,937	基金用途	42,269	41,020	1,249
35,937	國民教育計畫	41,369	39,536	1,833
35,937	國民小學教育	41,369	39,536	1,833
0	建築及設備計畫	900	1,484	-584
0	營建及修建工程	900	1,484	-584
1,667	本期賸餘 (短絀－)	-2,086	-3,624	1,538
6,112	期初基金餘額	4,156	5,799	-1,643
0	解繳公庫	0	0	0
7,780	期末基金餘額	2,070	2,175	-105

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-2,086	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,086	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,086	
期初現金及約當現金	10,396	
期末現金及約當現金	8,310	

註：

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				435	
權利金收入	年	1	71,000	71	設置太陽光電權利金收入(尚智校區)(收支對列)。
權利金收入	年	1	112,000	112	設置太陽光電權利金收入(南榮校區)(收支對列)。
利息收入	年	1	22,000	22	基金保管款專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	230,000	230	校園開放校區停車租借收入等(收支對列)。
政府撥入收入				39,422	
公庫撥款收入	年	1	39,422,000	39,422	公庫撥款收入。
教學收入				280	
學雜費收入	年	1	280,000	280	幼兒園學費收入。
其他收入				46	
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費。
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收〈收支對列〉。
雜項收入	年	1	36,000	36	幼兒園學生活動費收入(收支對列〉。
總　計：				40,183	

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
35,937	53	**國民教育計畫**	41,369	39,536	
35,937	532	**國民小學教育**	41,369	39,536	
35,937	53220000	**各校經常門分支計畫**	41,369	39,536	
32,483	1	**用人費用**	33,657	33,073	
21,156	11	**正式員額薪資**	21,598	21,107	
20,862	113	職員薪金	21,598	20,668	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
293	114	工員工資	0	439	
266	12	**聘僱及兼職人員薪資**	336	336	
266	124	兼職人員酬金	36	36	人事兼職費：詳用人費用彙計表。
0			300	300	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
662	13	**加（夜）班費**	764	734	
39	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表。
0			50	42	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
623	134	未休假加班費	700	678	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
5,766	15	**獎金**	6,020	5,930	
3,113	151	考績獎金	3,300	3,200	考績獎金：詳用人費用彙計表。
2,653	152	年終獎金	2,700	2,700	年終獎金：詳用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	20	30	服務獎章獎勵金共計1人(20,000元*1人)。
2,391	16	**退休及卹償金**	2,417	2,444	
2,365	161	職員退休及離職金	2,417	2,417	教職員退撫基金：詳用人費用彙計表。
26	162	工員退休及離職金	0	27	
2,241	18	**福利費**	2,522	2,522	
2,038	181	分擔員工保險費	50	50	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表。
0			2,214	2,214	教職員工公保、勞保、健保保險費：詳用人費用彙計表。
17	183	傷病醫藥費	66	66	教職員工健康檢查補助費。
186	18Y	其他福利費	192	192	休假補助：詳用人費用彙計表。
1,980	2	**服務費用**	4,367	4,070	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
308	21	**水電費**	267	304	
280	212	工作場所電費	155	174	校舍電費。
0			95	110	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
28	214	工作場所水費	17	20	水費。
21	22	**郵電費**	30	31	
2	221	郵費	3	3	郵資。
19	222	電話費	27	28	電話費。
6	23	**旅運費**	12	12	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費。
0	23Y	其他旅運費	6	6	各項活動車資及獨輪車等器材運費。
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	8	
8	241	印刷及裝訂費	9	8	印製基金預算書。
591	25	**修理保養及保固費**	643	633	
112	254	其他建築修護費	130	169	改善校園校舍環境及行政設施等經費。
0			54	54	幼兒園基本支出-改善校園校舍環境及行政設施等經費。
263	255	機械及設備修護費	128	144	設置太陽光電場地設備維修費(收支對列)。
0			47	12	校園開放校區停車場場地設備維護費(收支對列)。
0			31	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。
0			30	30	辦理資通安全維護計畫,維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備。
0			30	30	電梯維護費1台。
0			18	22	辦公及教學器具養護。
0			66	47	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項修護費等。
215	257	雜項設備修護費	18	18	公安及消防設備等維護費。
0			70	70	學校修繕及設備汰換費等。
0			21	25	水質檢測及管線維護等。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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**	2	2	
2	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費。
907	27	**一般服務費**	3,228	2,912	
907	279	外包費	938	908	外包保全薪資2人。
0			938	454	工友替代人力薪資2人。
0	27D	計時與計件人員酬金	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.廚工1人)。
0			452	0	@市屬學校普通班6班以下補助總務處工讀人力1名，每月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。
66	28	**專業服務費**	104	96	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
0			8	0	聘請專家學者出席費及鐘點費等。
16	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費。
0			10	10	校園電氣設備巡檢費。
49	28Y	其他專業服務費	60	60	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000*12月=72,000元。
1,142	3	**材料及用品費**	2,867	1,932	
1,142	32	**用品消耗**	2,867	1,932	
47	321	辦公（事務）用品	80	80	一般業務費、各處室辦公用品、文具紙張等業務費。
17	322	報章雜誌	19	22	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。7班*9個月*300元=18,900元，千元整編+100元。
0	326	食品	1,290	368	*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	體育衛生及保健室醫療用品費。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,076	32Y	其他用品消耗	1,020	1,020	*市長獎金鷹獎頒獎典禮及市長獎與教育處長獎獎品採購等相關經費。
0			177	177	*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			36	26	幼兒園學生活動費用教材、教具、書籍等(收支對列)。
0			114	114	校園開放停車場場地清潔維護用品等(收支對列)。
0			7	7	特殊教育班教材編輯用書籍及教具費。
0			18	20	辦理社會教育經費。
0			10	10	童軍教育經費。
0			35	27	校園維護用品。
0			59	59	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需消耗品等費用。
32	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
32	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
32	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。
300	9	**其他**	442	425	
300	91	**其他支出**	442	425	
300	91Y	其他	270	270	*市長獎金鷹獎及教育處長獎頒獎典禮等相關經費。
0			33	23	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			1	1	資源回收相關業務1,400元，千元整編-400元(收支對列)。
0			32	34	校務發展經費(含藝才社團、科技、科學、英語、體育、交通安全等)。
0			100	90	各項活動經費。

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	6	7	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0	5M	**建築及設備計畫**	900	1,484	
0	5M2	**營建及修建工程**	900	1,484	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	900	1,484	
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**	900	1,484	
0	51	**購建固定資產**	900	1,484	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,484	
0	516	購置雜項設備	900	0	@活動中心影音設備改善。
35,937		總　　計	42,269	41,020	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				41,369	
國民小學教育				41,369	
建築及設備計畫				900	
營建及修建工程				900	
合計				42,269	

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				42,269	
國民教育計畫				41,369	
建築及設備計畫				900	
上年度預算數				41,020	
國民教育計畫				39,536	
建築及設備計畫				1,484	
前年度決算數				35,937	
國民教育計畫				35,937	
113年度決算數				39,041	
國民教育計畫				37,522	
建築及設備計畫				1,519	
112年度決算數				33,298	
國民教育計畫				33,298	

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	22	-4	18	
職員	21	-3	18	115學年度減1班，減少3人;教師員額15人(含校長)、行政人員3人。
工友	1	-1	0	工友調至他機關減列1名。
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員，領有兼職酬金計1人。
總　　計	23	-4	19	

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

註2：1.外包人員:保全人力2人、工友替代人力2人，合計4人。
2.計時計件人員:幼兒園增置人力3人(教保員2人.廚工1人)、總務處工讀人力1人，合計4人。

基隆市南
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	21,598		764		2,700	3,300	20	2,417
國民教育計畫	21,598		764		2,700	3,300	20	2,417
正式人員	21,598		764		2,700	3,300	20	2,417
兼任人員								

一、1.外包費：(1)保全人力2人，金額93萬8千元(2)工友替代人力2人，金額93萬8千元。2.計時與計件人員酬金：(1)幼兒園增置人力3人(教保員2人.廚工1人)，金額90萬元(2)總務處工讀人力1人，金額45萬2千元。

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18人，金額330萬元。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18人，金額270萬元。3.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數1人，金額2萬元。

榮國民小學
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				
		2,264	66		192		33,321	336	33,657
		2,264	66		192		33,321	336	33,657
		2,264	66		192		33,321		33,321
								336	336

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
32,483	33,073	用人費用	33,657	33,657	0		
21,156	21,107	正式員額薪資	21,598	21,598	0		
20,862	20,668	職員薪金	21,598	21,598	0		
293	439	工員工資	0	0	0		
266	336	聘僱及兼職人員薪資	336	336	0		
266	336	兼職人員酬金	336	336	0		
662	734	加（夜）班費	764	764	0		
39	56	延長工時加班費	64	64	0		
623	678	未休假加班費	700	700	0		
5,766	5,930	獎金	6,020	6,020	0		
3,113	3,200	考績獎金	3,300	3,300	0		
2,653	2,700	年終獎金	2,700	2,700	0		
	30	其他獎金	20	20	0		
2,391	2,444	退休及卹償金	2,417	2,417	0		
2,365	2,417	職員退休及離職金	2,417	2,417	0		
26	27	工員退休及離職金	0	0	0		
2,241	2,522	福利費	2,522	2,522	0		
2,038	2,264	分擔員工保險費	2,264	2,264	0		
17	66	傷病醫藥費	66	66	0		
186	192	其他福利費	192	192	0		
1,980	4,070	服務費用	4,367	4,367	0		
308	304	水電費	267	267	0		
280	284	工作場所電費	250	250	0		
28	20	工作場所水費	17	17	0		
21	31	郵電費	30	30	0		
2	3	郵費	3	3	0		
19	28	電話費	27	27	0		
6	12	旅運費	12	12	0		
6	6	國內旅費	6	6	0		
	6	其他旅運費	6	6	0		

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

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	8	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
8	8	印刷及裝訂費	9	9	0		
591	633	修理保養及保固費	643	643	0		
112	223	其他建築修護費	184	184	0		
263	297	機械及設備修護費	350	350	0		
215	113	雜項設備修護費	109	109	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
907	2,912	一般服務費	3,228	3,228	0		
907	1,362	外包費	1,876	1,876	0		
	1,550	計時與計件人員酬金	1,352	1,352	0		
66	96	專業服務費	104	104	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
16	30	委託檢驗 (定) 試驗認證費	30	30	0		
49	60	其他專業服務費	60	60	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
1,142	1,932	材料及用品費	2,867	2,867	0		
1,142	1,932	用品消耗	2,867	2,867	0		
47	80	辦公（事務）用品	80	80	0		
17	22	報章雜誌	19	19	0		
	368	食品	1,290	1,290	0		
2	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
1,076	1,460	其他用品消耗	1,476	1,476	0		
	1,484	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	900	0	900		

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

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	1,484	購建固定資產	900	0	900		
	1,484	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
		購置雜項設備	900	0	900		
32	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
32	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
32	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
300	425	其他	442	442	0		
300	425	其他支出	442	442	0		
300	425	其他	442	442	0		
35,937	41,020	合計	42,269	41,369	900		

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

基隆市南榮國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
14,020	資產合計	8,310	10,396	-2,086
14,020	資產	8,310	10,396	-2,086
14,020	流動資產	8,310	10,396	-2,086
14,020	現金	8,310	10,396	-2,086
14,020	銀行存款	8,310	10,396	-2,086
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
30,794	代管資產	30,794	30,794	0
-30,794	應付代管資產	-30,794	-30,794	0
6,240	負債	6,240	6,240	0
5,477	流動負債	5,477	5,477	0
5,477	應付款項	5,477	5,477	0
5,477	應付代收款	5,477	5,477	0
763	其他負債	763	763	0
763	什項負債	763	763	0
763	存入保證金	763	763	0
7,780	基金餘額	2,070	4,156	-2,086
7,780	基金餘額	2,070	4,156	-2,086
7,780	基金餘額	2,070	4,156	-2,086
7,780	累積餘額	2,070	4,156	-2,086
14,020	負債及基金餘額合計	8,310	10,396	-2,086

信託代理與保證資產	418	信託代理與保證負債	418
保證品	418	應付保證品	418

1.信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下
(1)履約保證金定存單-南榮光電標租-得禾-$263,300元。
(2)履約保證金定存單-尚智光電標租-得禾-$100,000元。
(3)履約保證金定存單-114學年午餐共廚-勝威-$55,000元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

基隆市南榮國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	22,917								22,917
土地改良物	20,107	12,720						642	6,745
房屋及建築	116,689	46,654						4,418	65,617
機械及設備	6,275	4,857						690	728
交通及運輸設備	740	670						66	4
雜項設備	6,866	4,810	900	(1)			活動中心影音設備改善。	560	2,396
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	173,594	69,711	900					6,376	98,407

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)

基隆市中山國民小學編

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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)推動十二年國民基本教育之課程發展本於全人教育的精神，以「自發」、「互動」及「共好」為理念，在「願景領導創價值，創新經營旺學校，創意思考活教學，創客精神做中學」的經營策略下，引領學校及師生邁向卓越。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師21人(含校長1人)、行政人員3人、工友2人、約僱人員1人、兼任人事1人，共計28人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	214	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	銀行存款利息收入
其他財產收入	7	中華電信訊號增益器租設費收入
公庫撥款收入	30,615	公庫撥款收入
學雜費收入	200	幼兒園學費收入
雜項收入	37	資源回收款收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	32,793	1.預定招收普通班7班、特教班1班、資源班2班、附設幼兒園1班，共11班，國小學生人數約128人，另附設幼兒園學生人數約24人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,108萬3,000元，較上年度預算數4,175萬元，減少1,066萬7,000元，約25.55%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,279萬3,000元，較上年度預算數3,243萬1,000元，增加36萬2,000元，約1.12%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加111萬2,000元，建築及設備計畫減少75萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短171萬元，較上年度預算數賸餘數931萬9,000元，減少1,102萬9,000元，將移用以前基金餘額171萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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 3,256 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 200 萬元

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 1,945 萬 6,636 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 75 萬元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,910 萬 8,000 元，其中 1,328 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。

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
23,439	基金來源	31,083	41,750	-10,667
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
286	財產收入	231	277	-46
214	權利金收入	214	260	-46
66	利息收入	10	10	0
7	其他財產收入	7	7	0
22,797	政府撥入收入	30,615	41,236	-10,621
22,797	公庫撥款收入	30,615	41,236	-10,621
287	教學收入	200	200	0
287	學雜費收入	200	200	0
68	其他收入	37	37	0
68	雜項收入	37	37	0
34,562	基金用途	32,793	32,431	362
32,562	國民教育計畫	32,793	31,681	1,112
32,562	國民小學教育	32,793	31,681	1,112
2,000	建築及設備計畫	0	750	-750
2,000	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	750	-750
-11,123	本期賸餘 (短絀－)	-1,710	9,319	-11,029
16,730	期初基金餘額	14,926	3,276	11,650
0	解繳公庫	0	0	0
5,607	期末基金餘額	13,216	12,595	621

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,710	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,710	
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)	-1,710	
期初現金及約當現金	20,818	
期末現金及約當現金	19,108	

註：

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				231	
權利金收入	年	1	214,000	214	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	次	1	10,000	10	利息收入。
其他財產收入	年	1	7,000	7	中華電信訊號增益器租設費收入(收支對列)。
政府撥入收入				30,615	
公庫撥款收入	年	1	30,615,000	30,615	公庫撥款收入。
教學收入				200	
學雜費收入	年	1	200,000	200	幼兒園學費收入。
其他收入				37	
雜項收入	年	1	35,000	35	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)。
總　計：				31,083	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
32,562	53	**國民教育計畫**	32,793	31,681	
32,562	532	**國民小學教育**	32,793	31,681	
32,562	53220000	**各校經常門分支計畫**	32,793	31,681	
30,160	1	**用人費用**	26,964	26,905	
19,914	11	**正式員額薪資**	16,013	16,156	
19,037	113	職員薪金	15,137	15,280	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。
818	12	**聘僱及兼職人員薪資**	904	1,007	
384	122	約僱職員薪金	384	384	約僱人員薪點230點*1人(特教助理員)：依據115年06月04日基府人力壹字第1150226220號函：詳用人費用彙計表。
434	124	兼職人員酬金	36	36	兼任人事管理員兼職費：詳用人費用彙計表。
0			434	545	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
0			50	42	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
635	13	**加（夜）班費**	765	756	
0	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表。
635	134	未休假加班費	754	745	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
4,460	15	**獎金**	5,371	5,087	
2,084	151	考績獎金	2,574	2,290	考績獎金：詳用人費用彙計表。
2,376	152	年終獎金	48	48	約僱人員年終獎金(特教助理員)：詳用人費用彙計表。
0			2,749	2,749	年終獎金：詳用人費用彙計表。
1,958	16	**退休及卹償金**	1,796	1,796	
1,906	161	職員退休及離職金	24	24	約僱人員離職儲金(特教助理員)：詳用人費用彙計表。
0			1,720	1,720	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表。
52	162	工員退休及離職金	52	52	工友退休準備金：詳用人費用彙計表。
2,376	18	**福利費**	2,115	2,103	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
2,126	181	分擔員工保險費	54	54	約僱人員保險費(特教助理員)：詳用人費用彙計表。
0			1,700	1,700	員工保險費公付：詳用人費用彙計表。
0			46	46	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表。
16	183	傷病醫藥費	107	95	教職員工健康檢查補助費。
233	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助(特教助理員)：詳用人費用彙計表。
0			192	192	員工休假補助：詳用人費用彙計表。
1,984	2	**服務費用**	3,851	3,802	
408	21	**水電費**	524	551	
377	212	工作場所電費	303	308	校舍電費。
0			20	20	幼兒園基本支出-校舍電費。
0			40	47	設置太陽光電電費(收支對列)。
0			126	126	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
31	214	工作場所水費	30	50	水費。
0			5	0	場地租借水費(收支對列4,900元，配合千元整編+100元)。
23	22	**郵電費**	31	36	
2	221	郵費	3	3	郵費。
21	222	電話費	28	33	電話費。
5	23	**旅運費**	5	5	
5	231	國內旅費	5	5	因公出差旅費。
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。
440	25	**修理保養及保固費**	682	582	
51	252	一般房屋修護費	43	43	校(宿)舍修繕。
0			20	20	幼兒園基本支出-校舍修繕。
173	254	其他建築修護費	55	68	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)。
0			137	127	改善、維護校園校舍環境及教學、行政設施等。
0			66	85	鼓勵設置太陽光電-改善、維護校園校舍環境及教學、行政設施等相關費用。

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
103	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費2,500元*12月=30,000元。
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護及更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備。
0			27	27	教學及行政器具、照明養護等。
0			32	13	*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。
3	256	交通及運輸設備修護費	9	9	特教車-詳車輛明細表8,500元，配合千元整編+500元。
111	257	雜項設備修護費	18	38	公共安全及消防什項設備檢修維護費。
0			25	25	水質檢驗及管線設備檢修維護費。
0			55	67	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)。
0			135	0	@廣播及監視設備移機工程。
0	26	**保險費**	4	4	
0	264	交通及運輸設備保險費	2	2	特教車-詳車輛明細表2,483元，配合千元整編-483元。
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保費。
908	27	**一般服務費**	2,339	2,359	
908	279	外包費	938	908	外包人力駐衛警保全2人。
0	27D	計時與計件人員酬金	501	501	*特教車司機薪資：每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。5.共計1人。

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	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一教保員1名、廚工1名。
119	28	**專業服務費**	187	186	
18	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	發展學校特色教育鐘點費。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習鐘點費(含二代健保)，提升教師特教相關知能。
0			20	20	學校處理校園事件(含性別、霸凌、不當管教等)出席費及稿費等。
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動講師鐘點費。
0			20	20	*教師合唱團鐘點費。
23	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費。
0			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	薪資系統維護費。
72	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費。
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。
333	3	**材料及用品費**	1,816	844	
63	31	**使用材料費**	52	60	
24	312	燃料	27	23	特教車-詳車輛明細表26,520元，配合千元整編+480元。
38	315	設備零件	25	37	改善及充實教學行政等設備。
270	32	**用品消耗**	1,764	784	
123	321	辦公（事務）用品	14	14	幼兒園基本支出-一般業務費。
0			98	99	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)。
19	322	報章雜誌	27	27	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，10班*9個月*300元=27,000元。
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	5	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	326	食品	4	4	*共讀站閱讀推廣活動膳費。
0			1,213	343	*辦理學校午餐補助經費。
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費。
118	32Y	其他用品消耗	1	1	資源回收相關業務用品等(收支對列1,400元，配合千元整編-400元)。
0			22	22	特殊教育班教材編輯用書籍及教具等-3班*600元*12個月=21,600元(配合千元整編+400元)。
0			94	40	各項業務及活動費(含學校慶祝活動、教學用品、清潔環境掃具、及班級事務用品...等)。
0			36	24	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			4	4	*共讀站閱讀推廣活動教學材料費等。
0			21	21	辦理社會教育-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用。
0			25	25	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			153	153	*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			50	0	@羽球設備採購。
53	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	30	30	
53	45	**雜項設備租金**	30	30	
53	451	雜項設備租金	30	30	影印機租賃影印費及傳真器具租賃。
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	17	
0	64	**消費與行為稅**	11	11	
0	646	使用牌照稅	11	11	特教車-詳車輛明細表11,230元，配合千元整編-230元。
0	66	**規費**	6	6	

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	663	公路使用養護安全管理費	6	6	特教車-詳車輛明細表6,180元，配合千元整編-180元。
7	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	7	7	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費。
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*3節*2,000元)。
26	9	**其他**	108	76	
26	91	**其他支出**	108	76	
26	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等費用。
0			10	10	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			30	20	各項業務及活動等相關費用。
0			8	8	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			50	28	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
2,000	5M	**建築及設備計畫**	0	750	
2,000	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
2,000	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
2,000	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	
2,000	51	**購建固定資產**	0	0	
2,000	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0	5M4	**其他設備**	0	750	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	750	
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	750	
0	51	**購建固定資產**	0	750	

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	514	購置機械及設備	0	132	
0	515	購置交通及運輸設備	0	381	
0	516	購置雜項設備	0	237	
34,562		總　　計	32,793	32,431	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				32,793	
國民小學教育				32,793	
合計				32,793	

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				32,793	
國民教育計畫				32,793	
上年度預算數				32,431	
國民教育計畫				31,681	
建築及設備計畫				750	
前年度決算數				34,562	
國民教育計畫				32,562	
建築及設備計畫				2,000	
113年度決算數				28,348	
國民教育計畫				27,468	
建築及設備計畫				880	
112年度決算數				26,231	
國民教育計畫				25,665	
建築及設備計畫				566	

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	27	0	27	
職員	24	0	24	教師21人(含校長1人)、行政人員3人。
約僱人員	1	0	1	依據115年06月04日基府人力壹字第1150226220號函
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1人領有兼職酬金。
總　　計	28	0	28	

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

註2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名。
2.計時與計件人員酬金項下：特教車司機1人、附幼增置人力-教保員1名、附幼廚工1名。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,013	384	765		2,797	2,574		1,796
國民教育計畫	16,013	384	765		2,797	2,574		1,796
正式人員	16,013		765		2,749	2,574		1,772
聘僱人員		384			48			24
兼任人員								

1.外包人力駐衛警保全2人、附幼教保員1人、附幼廚工1人、特教車司機1人，合計5人，預算金額233萬9千元。(1)外包人力駐衛警保全人員科目：服務費用-一般服務費-外包費：金額93萬8千元。(2)附幼增置人力科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額90萬元。(3)特教車司機科目：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：金額50萬1千元。2.兼職人員酬金：指人事管理員、教師兼代課鐘點費。3.「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數26人，預算金額為257萬4千元。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27人，預算金額為279萬7千元。

山國民小學
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				
		1,800	107		208		26,444	520	26,964
		1,800	107		208		26,444	520	26,964
		1,746	107		192		25,918		25,918
		54			16		526		526
								520	520

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
30,160	26,905	用人費用	26,964	26,964	0		
19,914	16,156	正式員額薪資	16,013	16,013	0		
19,037	15,280	職員薪金	15,137	15,137	0		
876	876	工員工資	876	876	0		
818	1,007	聘僱及兼職人員薪資	904	904	0		
384	384	約僱職員薪金	384	384	0		
434	623	兼職人員酬金	520	520	0		
635	756	加（夜）班費	765	765	0		
	11	延長工時加班費	11	11	0		
635	745	未休假加班費	754	754	0		
4,460	5,087	獎金	5,371	5,371	0		
2,084	2,290	考績獎金	2,574	2,574	0		
2,376	2,797	年終獎金	2,797	2,797	0		
1,958	1,796	退休及卹償金	1,796	1,796	0		
1,906	1,744	職員退休及離職金	1,744	1,744	0		
52	52	工員退休及離職金	52	52	0		
2,376	2,103	福利費	2,115	2,115	0		
2,126	1,800	分擔員工保險費	1,800	1,800	0		
16	95	傷病醫藥費	107	107	0		
233	208	其他福利費	208	208	0		
1,984	3,802	服務費用	3,851	3,851	0		
408	551	水電費	524	524	0		
377	501	工作場所電費	489	489	0		
31	50	工作場所水費	35	35	0		
23	36	郵電費	31	31	0		
2	3	郵費	3	3	0		
21	33	電話費	28	28	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	5	國內旅費	5	5	0		
9	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

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

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	印刷及裝訂費	7	7	0		
440	582	修理保養及保固費	682	682	0		
51	63	一般房屋修護費	63	63	0		
173	280	其他建築修護費	258	258	0		
103	100	機械及設備修護費	119	119	0		
3	9	交通及運輸設備修護費	9	9	0		
111	130	雜項設備修護費	233	233	0		
	4	保險費	4	4	0		
	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
908	2,359	一般服務費	2,339	2,339	0		
908	908	外包費	938	938	0		
	1,451	計時與計件人員酬金	1,401	1,401	0		
119	186	專業服務費	187	187	0		
18	68	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68	68	0		
23	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		
72	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		
333	844	材料及用品費	1,816	1,816	0		
63	60	使用材料費	52	52	0		
24	23	燃料	27	27	0		
38	37	設備零件	25	25	0		
270	784	用品消耗	1,764	1,764	0		
123	113	辦公（事務）用品	112	112	0		

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

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
19	27	報章雜誌	27	27	0		
	5	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0		
6	347	食品	1,217	1,217	0		
3	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
118	290	其他用品消耗	406	406	0		
53	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0		
53	30	雜項設備租金	30	30	0		
53	30	雜項設備租金	30	30	0		
2,000	750	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		
2,000	750	購建固定資產	0	0	0		
2,000		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	132	購置機械及設備	0	0	0		
	381	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	237	購置雜項設備	0	0	0		
	17	稅捐及規費(強制費)	17	17	0		
	11	消費與行為稅	11	11	0		
	11	使用牌照稅	11	11	0		
	6	規費	6	6	0		
	6	公路使用養護安全管理費	6	6	0		
7	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		

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

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
26	76	其他	108	108	0		
26	76	其他支出	108	108	0		
26	76	其他	108	108	0		
34,562	32,431	合計	32,793	32,793	0		

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

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

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				54,913	11,230	6,180			26,520	8,500	2,483
國民教育計畫	1 輛				54,913	11,230	6,180			26,520	8,500	2,483
國民小學教育	1 輛				54,913	11,230	6,180			26,520	8,500	2,483
各校經常門分支計畫	1 輛				54,913	11,230	6,180			26,520	8,500	2,483
	小客車	BZE3560	202501	2378	54,913	11,230	6,180	780	34	26,520	8,500	2,483

基隆市中山國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
17,099	資產合計	19,108	20,818	-1,710
17,099	資產	19,108	20,818	-1,710
17,099	流動資產	19,108	20,818	-1,710
17,099	現金	19,108	20,818	-1,710
17,099	銀行存款	19,108	20,818	-1,710
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,675	代管資產	2,711	2,711	0
-2,675	應付代管資產	-2,711	-2,711	0
11,492	負債	5,892	5,892	0
10,449	流動負債	5,692	5,692	0
10,449	應付款項	5,692	5,692	0
10,371	應付代收款	5,620	5,620	0
78	應付費用	72	72	0
1,043	其他負債	200	200	0
1,043	什項負債	200	200	0
1,043	存入保證金	200	200	0
5,607	基金餘額	13,216	14,926	-1,710
5,607	基金餘額	13,216	14,926	-1,710
5,607	基金餘額	13,216	14,926	-1,710
5,607	累積餘額	13,216	14,926	-1,710
17,099	負債及基金餘額合計	19,108	20,818	-1,710

信託代理與保證資產	430	信託代理與保證負債	430
保證品	430	應付保證品	430

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：
保證品(應付保證品)：1件
1.基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金-得禾能源430,380元。
(二)本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市中山國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	73,176								73,176
土地改良物	1,782	1,411						288	83
房屋及建築	162,446	42,355						3,240	116,851
機械及設備	11,417	7,427						1,272	2,718
交通及運輸設備	4,752	1,949						480	2,323
雜項設備	9,317	6,014						816	2,487
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	262,890	59,156						6,096	197,638

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)

基隆市港西國民小學編

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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)推動學校本位課程，以品德及英語為主軸。建置多元社團，培養學生多樣才能及自信心，亦辦理多樣遊學課程，拓展學生視野。並結合社區資源，校園融入社區，增進認同感。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師15人(含校長1人)、行政人員2人、工友1人、兼任會計員1人、兼任人事管理員1人，共計20人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	51	設置太陽光電權利金收入
利息收入	36	專戶存款利息收入
公庫撥款收入	30,250	公庫撥款收入
學雜費收入	126	幼兒園學費收入
雜項收入	23	資源回收收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	30,380	1.預定招收普通班 6 班、資源班 1 班、共 7 班，學生人數約 65 人，附設幼兒園 2 班，學生人數約 15 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	256	日新樓教室電風扇改善。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,048萬6,000元，較上年度預算數3,001萬6,000元，增加47萬元，約 1.57%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,063萬6,000元，較上年度預算數3,087萬6,000元，減少24萬元，約0.78%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加10萬元及建築及設備計畫減少34萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短15萬元，較上年度預算數短絀86萬元，減少差短71萬元，約82.56%，將移用以前基金餘額15萬支應。

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 2,741 萬 3,264 元
建築及設備計畫	無	無

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 1,537 萬 57 元
建築及設備計畫	機車棚設置	無

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：預計本基金年底現金為 895 萬 9,000 元，其中 146 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

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
27,414	基金來源	30,486	30,016	470
112	財產收入	87	90	-3
5	財產處分收入	0	0	0
51	權利金收入	51	54	-3
49	利息收入	36	36	0
8	其他財產收入	0	0	0
27,125	政府撥入收入	30,250	29,796	454
27,125	公庫撥款收入	30,250	29,796	454
154	教學收入	126	112	14
154	學雜費收入	126	112	14
23	其他收入	23	18	5
23	雜項收入	23	18	5
27,413	基金用途	30,636	30,876	-240
27,413	國民教育計畫	30,380	30,280	100
27,413	國民小學教育	30,380	30,280	100
0	建築及設備計畫	256	596	-340
0	營建及修建工程	256	596	-340
1	本期賸餘 (短絀－)	-150	-860	710
2,471	期初基金餘額	1,612	1,898	-286
0	解繳公庫	0	0	0
2,473	期末基金餘額	1,462	1,038	424

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-150	
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)	-150	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-150	
期初現金及約當現金	9,109	
期末現金及約當現金	8,959	

註：

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				87	
權利金收入	年	1	51,000	51	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	36,000	36	基金保管款專戶利息收入。
政府撥入收入				30,250	
公庫撥款收入	年	1	30,250,000	30,250	公庫撥款收入。
教學收入				126	
學雜費收入	年	1	126,000	126	幼兒園學費收入。
其他收入				23	
雜項收入	年	1	22,000	22	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入(收支對列)。
總　計：				30,486	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
27,413	53	**國民教育計畫**	30,380	30,280	
27,413	532	**國民小學教育**	30,380	30,280	
27,413	53220000	**各校經常門分支計畫**	30,380	30,280	
24,301	1	**用人費用**	25,184	25,176	
15,652	11	**正式員額薪資**	16,016	16,026	
15,190	113	職員薪金	15,546	15,586	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
462	114	工員工資	470	440	工友薪資：詳用人費用彙計表。
381	12	**聘僱及兼職人員薪資**	444	404	
381	124	兼職人員酬金	84	84	人事及會計兼職費：詳用人費用彙計表。
0			360	320	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
577	13	**加（夜）班費**	593	615	
52	131	延長工時加班費	50	42	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
0			13	13	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表。
525	134	未休假加班費	530	560	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
4,184	15	**獎金**	4,395	4,346	
2,212	151	考績獎金	2,300	2,221	教職員工考績獎金：詳用人費用彙計表。
1,972	152	年終獎金	2,075	2,075	教職員工年終獎金：詳用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	20	50	服務獎章獎勵金共計1人(20,000元*1人)。
1,748	16	**退休及卹償金**	1,828	1,830	
1,722	161	職員退休及離職金	1,800	1,803	教職員退撫基金提撥：詳用人費用彙計表。
26	162	工員退休及離職金	28	27	工友勞退金提撥：詳用人費用彙計表。
1,759	18	**福利費**	1,908	1,955	
1,588	181	分擔員工保險費	100	100	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表。
0			1,550	1,613	教職員工各項保險費：詳用人費用彙計表。
16	183	傷病醫藥費	50	50	教職員工健康檢查補助費。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
155	18Y	其他福利費	208	192	休假補助：詳用人費用彙計表。
2,711	2	**服務費用**	3,778	4,370	
359	21	**水電費**	377	377	
345	212	工作場所電費	265	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)。
14	214	工作場所水費	17	17	水費。
20	22	**郵電費**	24	24	
2	221	郵費	4	4	郵資。
18	222	電話費	20	20	電話費。
7	23	**旅運費**	10	10	
7	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費。
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
8	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印製。
346	25	**修理保養及保固費**	389	397	
0	254	其他建築修護費	24	40	校園環境修繕及維護等費。
139	255	機械及設備修護費	20	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。
0			60	60	電梯維護費(2台)。
0			18	17	辦公及教學器具養護。
0			50	50	照明設備、各項機械及設備修繕。
0			27	27	辦理資通安全維護計畫-含維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊耗材設備等費。
207	257	雜項設備修護費	21	21	水質檢驗及管線設備維護。
0			18	18	公安、消防設備等維護費。
0			36	38	設置太陽光電權利金-什項設備修護費(收支對列)。
0			100	100	什項設備修護費。
0			15	16	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電-雜項設備修護費。
1,803	27	**一般服務費**	2,759	3,353	
1,362	279	外包費	938	908	外包保全薪資2人。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	469	454	工友替代人力薪資1人。
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。
441			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.廚工1人)。
95	28	**專業服務費**	139	129	
26	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	*辦理共讀站閱讀推廣活動講座鐘點費。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
0			8	8	聘請專家學者出席費及鐘點費等。
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓課程講師費3小時*1,000元=3,000元。
9	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。
60	28Y	其他專業服務費	70	60	校園電子保全費用。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
227	3	**材料及用品費**	1,190	534	
227	32	**用品消耗**	1,190	534	
185	321	辦公（事務）用品	152	146	辦公及教學相關用品。
0			34	34	幼兒園基本支出-辦公及教學相關用品。
19	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材，提升學生閱讀素養。7班×9個月×300元=18,900元，配合千元整編+100元。
0	326	食品	872	222	*辦理學校午餐補助經費。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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）	10	10	幼兒園基本支出-保健、醫療、清潔用品。
0			2	2	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置費)。
17	32Y	其他用品消耗	83	83	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
0			10	10	幼兒園基本支出-幼兒教材教具等。
0			7	7	特教班教材編輯費7,200元，配合千元整編-200元。
0			1	1	資源回收相關業務700元，配合千元整編+300元(收支對列)。
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)。
162	9	**其他**	216	188	
162	91	**其他支出**	216	188	
162	91Y	其他	12	12	*辦理共讀站閱讀推廣活動經費。
0			16	13	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			22	17	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			100	80	學校校慶、畢業典禮、校內外學生競賽、表演等各項活動費。
0			18	18	辦理社會教育經費18,480元，配合仟元整編-480元。
0			10	10	辦理童軍教育經費。
0			32	32	校務發展經費(含體育、自然科學、英語、交通安全、社團等)。

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	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	5M	**建築及設備計畫**	256	596	
0	5M2	**營建及修建工程**	256	596	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	256	596	
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**	256	596	
0	51	**購建固定資產**	256	596	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	256	596	@日新樓教室電風扇改善。
27,413		總　　計	30,636	30,876	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				30,380	
國民小學教育				30,380	
建築及設備計畫				256	
營建及修建工程				256	
合計				30,636	

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				30,636	
國民教育計畫				30,380	
建築及設備計畫				256	
上年度預算數				30,876	
國民教育計畫				30,280	
建築及設備計畫				596	
前年度決算數				27,413	
國民教育計畫				27,413	
113年度決算數				25,917	
國民教育計畫				25,917	
112年度決算數				23,835	
國民教育計畫				22,849	
建築及設備計畫				987	

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	17	1	18	
職員	16	1	17	1.115學年教師15人(含校長)、行政人員2人。 2.115學年增置1名特教班教師員額(依115年4月17日基府教特參字第1150213656B號函)
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼職人事及會計各1名;領有兼職酬金2名。
總　　計	19	1	20	

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

註2：1.外包人員：含保全人力2人、工友替代人力1人，合計3人。
2.計時計件人員：總務處工讀人力1人、幼兒園增置人力3人(教保員2人.廚工1人)，合計4人。

基隆市港
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,016		593		2,075	2,300	20	1,828
國民教育計畫	16,016		593		2,075	2,300	20	1,828
正式人員	16,016		593		2,075	2,300	20	1,828
兼任人員								

一、1.外包費：(1)保全人力2人，金額93萬8千元(2)工友替代人力1人，金額46萬9千元。2.計時與計件人員酬金：(1)總務處工讀人力1人，金額45萬2千元(2)幼兒園增置人力3人(教保員2人.廚工1人)，金額90萬元。

二、1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數18人，金額230萬元。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18人，金額207萬5千元。3.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數1人，金額2萬元。

西國民小學
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				
		1,650	50		208		24,740	444	25,184
		1,650	50		208		24,740	444	25,184
		1,650	50		208		24,740		24,740
								444	444

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
24,301	25,176	用人費用	25,184	25,184	0		
15,652	16,026	正式員額薪資	16,016	16,016	0		
15,190	15,586	職員薪金	15,546	15,546	0		
462	440	工員工資	470	470	0		
381	404	聘僱及兼職人員薪資	444	444	0		
381	404	兼職人員酬金	444	444	0		
577	615	加（夜）班費	593	593	0		
52	55	延長工時加班費	63	63	0		
525	560	未休假加班費	530	530	0		
4,184	4,346	獎金	4,395	4,395	0		
2,212	2,221	考績獎金	2,300	2,300	0		
1,972	2,075	年終獎金	2,075	2,075	0		
	50	其他獎金	20	20	0		
1,748	1,830	退休及卹償金	1,828	1,828	0		
1,722	1,803	職員退休及離職金	1,800	1,800	0		
26	27	工員退休及離職金	28	28	0		
1,759	1,955	福利費	1,908	1,908	0		
1,588	1,713	分擔員工保險費	1,650	1,650	0		
16	50	傷病醫藥費	50	50	0		
155	192	其他福利費	208	208	0		
2,711	4,370	服務費用	3,778	3,778	0		
359	377	水電費	377	377	0		
345	360	工作場所電費	360	360	0		
14	17	工作場所水費	17	17	0		
20	24	郵電費	24	24	0		
2	4	郵費	4	4	0		
18	20	電話費	20	20	0		
7	10	旅運費	10	10	0		
7	10	國內旅費	10	10	0		
8	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

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

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	8	印刷及裝訂費	8	8	0		
346	397	修理保養及保固費	389	389	0		
	40	其他建築修護費	24	24	0		
139	164	機械及設備修護費	175	175	0		
207	193	雜項設備修護費	190	190	0		
1,803	3,353	一般服務費	2,759	2,759	0		
1,362	1,362	外包費	1,407	1,407	0		
441	1,991	計時與計件人員酬金	1,352	1,352	0		
95	129	專業服務費	139	139	0		
26	25	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	0		
9	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0		
60	60	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		
227	534	材料及用品費	1,190	1,190	0		
227	534	用品消耗	1,190	1,190	0		
185	180	辦公（事務）用品	186	186	0		
19	19	報章雜誌	19	19	0		
	222	食品	872	872	0		
6	12	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	0		
17	101	其他用品消耗	101	101	0		
	596	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	256	0	256		
	596	購建固定資產	256	0	256		
	596	擴充改良房屋建築及設備	256	0	256		

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

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
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		
162	188	其他	216	216	0		
162	188	其他支出	216	216	0		
162	188	其他	216	216	0		
27,413	30,876	合計	30,636	30,380	256		

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

基隆市港西國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
9,969	資產合計	8,959	9,109	-150
9,969	資產	8,959	9,109	-150
9,969	流動資產	8,959	9,109	-150
9,969	現金	8,959	9,109	-150
9,969	銀行存款	8,959	9,109	-150
7,497	負債	7,497	7,497	0
7,383	流動負債	7,383	7,383	0
7,383	應付款項	7,383	7,383	0
7,383	應付代收款	7,383	7,383	0
114	其他負債	114	114	0
114	什項負債	114	114	0
114	存入保證金	114	114	0
2,473	基金餘額	1,462	1,612	-150
2,473	基金餘額	1,462	1,612	-150
2,473	基金餘額	1,462	1,612	-150
2,473	累積餘額	1,462	1,612	-150
9,969	負債及基金餘額合計	8,959	9,109	-150

信託代理與保證資產	86	信託代理與保證負債	86
保證品	86	應付保證品	86

1.信託代理與保證資產(負債)及保管品(應付保管品)之內容及金額如下:
(1)履約保證金定存單-光電標租-得禾-$85,680元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

基隆市港西國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	22,961								22,961
土地改良物	3,061	2,252						447	362
房屋及建築	67,516	10,221	256	(1)			@日新樓教室電風扇改善。	1,503	56,048
機械及設備	8,650	7,234						473	943
交通及運輸設備	442	346						54	42
雜項設備	8,950	4,272						415	4,263
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	111,580	24,325	256					2,892	84,619

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)

基隆市仙洞國民小學編

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-1頁至 第33-2頁

二、預算主要表

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

２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-4頁至 第33-4頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-5頁至 第33-5頁

２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-6頁至 第33-11頁

四、預算附表

１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-12頁至 第33-12頁

五、預算參考表

１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-13頁至 第33-13頁

２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-14頁至 第33-14頁

３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-16頁至 第33-17頁

４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-18頁至 第33-20頁

六、附錄

１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-21頁至 第33-21頁

２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第33-22頁至 第33-22頁

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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)推動十二年國民基本教育之課程發展本於全人教育的精神，以「自發」、「互動」及「共好」為理念，在「願景領導創價值，創新經營旺學校，創意思考活教學，創客精神做中學」的經營策略下，引領學校及師生邁向卓越。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師15人(含校長1人)、行政人員2人、工友1人、兼任人事及會計計2人，共計20人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	204	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	銀行存款利息收入
公庫撥款收入	31,519	公庫撥款收入
學雜費收入	260	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	33,014	1.預定招收普通班6班、特教資源班1班、附設幼兒園2班，共9班，國小學生人數約88人，另附設幼兒園學生人數約31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	821	改善校園環境設施暨充實各項教學與行政設備，提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,204萬3,000元，較上年度預算數2,918萬元，增加286萬3,000元，約9.81%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,383萬5,000元，較上年度預算數3,039萬2,000元，增加344萬3,000元，約11.33%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加264萬2,000元、建築及設備計畫增加80萬1,000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179萬2,000元，較上年度預算數短絀121萬2,000元，增加差短58萬元，約47.85%，將移用以前基金餘額179萬2,000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 2,792 萬 3,540 元
建築及設備計畫	辦理改善教學設備，以增進教學效能	決算數 2 萬元

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 1,591 萬 9,714 元
建築及設備計畫	辦理改善教學設備，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 915 萬元，其中 286 萬 4,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
27,462	基金來源	32,043	29,180	2,863
284	財產收入	214	261	-47
204	權利金收入	204	251	-47
65	利息收入	10	10	0
15	其他財產收入	0	0	0
26,713	政府撥入收入	31,519	28,613	2,906
26,713	公庫撥款收入	31,519	28,613	2,906
392	教學收入	260	260	0
392	學雜費收入	260	260	0
73	其他收入	50	46	4
73	雜項收入	50	46	4
27,944	基金用途	33,835	30,392	3,443
27,924	國民教育計畫	33,014	30,372	2,642
27,924	國民小學教育	33,014	30,372	2,642
20	建築及設備計畫	821	20	801
0	營建及修建工程	801	0	801
20	其他設備	20	20	0
-481	本期賸餘 (短絀－)	-1,792	-1,212	-580
6,240	期初基金餘額	4,547	4,065	482
0	解繳公庫	0	0	0
5,759	期末基金餘額	2,755	2,853	-98

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,792	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,792	
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)	-1,792	
期初現金及約當現金	10,942	
期末現金及約當現金	9,150	

註：

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				214	
權利金收入	年	1	204,000	204	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	10,000	10	利息收入。
政府撥入收入				31,519	
公庫撥款收入	年	1	31,519,000	31,519	公庫撥款收入。
教學收入				260	
學雜費收入	年	1	260,000	260	幼兒園學費收入。
其他收入				50	
雜項收入	年	1	50,000	50	幼兒園學生活動費(收支對列)。
總　計：				32,043	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
27,924	53	**國民教育計畫**	33,014	30,372	
27,924	532	**國民小學教育**	33,014	30,372	
27,924	53220000	**各校經常門分支計畫**	33,014	30,372	
25,184	1	**用人費用**	26,045	25,059	
16,805	11	**正式員額薪資**	16,457	15,910	
16,367	113	職員薪金	16,019	15,472	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
438	114	工員工資	438	438	工友薪資：詳用人費用彙計表。
445	12	**聘僱及兼職人員薪資**	600	600	
445	124	兼職人員酬金	72	72	兼任人事管理員及會計管理員兼職費：詳用人費用彙計表。
0			528	528	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
360	13	**加（夜）班費**	711	703	
39	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			50	42	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
321	134	未休假加班費	650	650	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
3,899	15	**獎金**	4,365	4,260	
1,807	151	考績獎金	2,062	2,025	考績獎金：詳用人費用彙計表。
2,092	152	年終獎金	2,303	2,235	年終獎金：詳用人費用彙計表。
1,719	16	**退休及卹償金**	1,850	1,676	
1,693	161	職員退休及離職金	1,824	1,650	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表。
26	162	工員退休及離職金	26	26	工友退休準備金：詳用人費用彙計表。
1,957	18	**福利費**	2,062	1,910	
1,760	181	分擔員工保險費	1,752	1,600	員工保險費公付：詳用人費用彙計表。
0			50	50	二代健保補充保費：詳用人費用彙計表。
6	183	傷病醫藥費	52	52	教職員工健康檢查補助費。
191	18Y	其他福利費	208	208	員工休假補助：詳用人費用彙計表。
2,350	2	**服務費用**	5,276	4,395	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
234	21	**水電費**	348	368	
207	212	工作場所電費	34	34	幼兒園基本支出-校舍電費。
0			155	155	校舍電費。
0			40	60	設置太陽光電-電費(收支對列)。
0			95	95	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
27	214	工作場所水費	24	24	水費。
25	22	**郵電費**	30	30	
2	221	郵費	2	2	郵資。
23	222	電話費	28	28	電話費。
6	23	**旅運費**	5	5	
6	231	國內旅費	5	5	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。
550	25	**修理保養及保固費**	402	408	
150	251	土地改良物修護費	0	0	
36	252	一般房屋修護費	40	40	校舍修繕。
0			30	30	幼兒園基本支出-校舍修繕。
176	254	其他建築修護費	78	91	設置太陽光電之各項修護費(收支對列)。
0			82	82	改善及維護校園校舍環境、教學及行政設施等。
0			40	41	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電校園環境修護等相關費用。
120	255	機械及設備修護費	30	30	辦理資通安全維護計畫-維護及更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安及資訊設備。
0			18	20	教學器具、照明等養護費。
0			20	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。
68	257	雜項設備修護費	18	18	消防安全、公共安全設備修護費。
0			21	21	水質檢驗及管線設備維護。

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	257	雜項設備修護費	25	25	設置太陽光電之各項辦公設備維護費(收支對列)。
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費。
1,356	27	**一般服務費**	2,759	3,353	
1,356	279	外包費	938	908	外包人力駐衛警保全2人。
0			469	454	工友外包庶務人力1人。
0	27D	計時與計件人員酬金	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名、廚工1名。
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。
99	28	**專業服務費**	1,651	150	
18	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習(含二代健保)，提升教師特教相關知能。
0			12	12	*共讀站閱讀推廣活動鐘點費。
0			20	20	學校處理校園事件(含性別、霸凌、不當管教等)出席費及稿費等。
14	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18	電氣設備及各項器材檢驗費。
0			20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費。
5	28A	電腦軟體服務費	5	4	薪資系統維護費。
0			1,500	0	@本市各級學校校務行政系統維護費。
63	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費用。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
287	3	**材料及用品費**	1,397	682	
4	31	**使用材料費**	10	10	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	315	設備零件	10	10	改善及充實教學行政等設備。
283	32	**用品消耗**	1,387	672	
125	321	辦公（事務）用品	26	26	幼兒園基本支出-一般業務費。
0			65	66	一般業務費 (學校基本辦公費，內含辦理行政、校務、教務、學務等所需之辦公費)。
0			26	40	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電行政業務費等相關費用。
18	322	報章雜誌	19	16	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，7班*9個月*300元=18,900元(千元整編+100元)。
4	326	食品	4	4	*共讀站閱讀推廣活動膳費。
0			1,002	286	*辦理學校午餐補助經費。
15	328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	體育衛生費。
122	32Y	其他用品消耗	50	50	各項活動經費(含學校慶祝活動、教學用品、環境清潔掃用具、班級事務用品...等)。
0			4	4	*共讀站閱讀推廣活動教學材料費。
0			11	11	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			113	113	*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			40	36	幼兒園學生活動費-教材、教具、圖書、各項活動用品與獎勵品等相關費用(收支對列)。
0			18	18	辦理社會教育經費-報紙.海報紙.碳粉及墨水匣等相關費用。
0			7	0	特殊教育班教材編輯費。
61	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	64	64	
61	45	**雜項設備租金**	64	64	
61	451	雜項設備租金	36	36	影印機租賃影印費。

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	451	雜項設備租金	28	28	飲水機租賃使用費（含水質檢驗）。
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費。
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
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)。
28	9	**其他**	219	159	
28	91	**其他支出**	219	159	
28	91Y	其他	10	10	童軍教育相關業務等相關費用(含童軍服裝裝備及三項登記等)。
0			10	10	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			122	82	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			21	21	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			50	30	各項活動經費。
20	5M	**建築及設備計畫**	821	20	
0	5M2	**營建及修建工程**	801	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	801	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**	801	0	
0	51	**購建固定資產**	801	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	801	0	@教室走廊改善工程。
20	5M4	**其他設備**	20	20	
20	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	20	20	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	20	20	
20	51	**購建固定資產**	20	20	
20	514	購置機械及設備	10	10	改善及充實教學行政各項機械及設備等。
0	516	購置雜項設備	10	10	改善及充實教學行政各項雜項設備等。
27,944		總　　計	33,835	30,392	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				33,014	
國民小學教育				33,014	
建築及設備計畫				821	
營建及修建工程				801	
其他設備				20	
合計				33,835	

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				33,835	
國民教育計畫				33,014	
建築及設備計畫				821	
上年度預算數				30,392	
國民教育計畫				30,372	
建築及設備計畫				20	
前年度決算數				27,944	
國民教育計畫				27,924	
建築及設備計畫				20	
113年度決算數				27,090	
國民教育計畫				26,529	
建築及設備計畫				561	
112年度決算數				23,334	
國民教育計畫				23,314	
建築及設備計畫				20	

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	20	-2	18	
職員	19	-2	17	教師15人(含校長)、行政人員2人。本年度附設幼兒園減1班減2名教師。
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人事管理員及兼任會計人員各1人，領有兼職酬金計2人。
總　　計	22	-2	20	

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

註2：1.外包費項下：外包人力駐衛警保全2名、工友外包庶務人力1名共計3名。
　　2.計時與計件人員酬金項下：工讀人力1名、附幼增置人力-教保員2名、廚工1名。

基隆市仙
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	16,457		711		2,303	2,062		1,850
國民教育計畫	16,457		711		2,303	2,062		1,850
正式人員	16,457		711		2,303	2,062		1,850
兼任人員								

1.外包駐衛警人力保全2人、外包庶務人力1人、工讀人力1人、附幼增置人力一教保員2人、廚工1人，合計7人，預算金額275萬9千元。(1)外包駐衛警人力保全：服務費用-外包費：金額93萬8千元。(2)外包庶務人力：服務費用-外包費：金額46萬9千元。(3)工讀人力：服務費用-計時與計件人員酬金：金額45萬2千元。(3)附幼增置人力：服務費用-計時與計件人員酬金：金額90萬元。2.兼職人員酬金：指人事與會計兼職費、教師代課鐘點費。3.「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數18人，預算金額為206萬2千元。4.年終獎金：依據行政院各年度軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數18人，預算金額為230萬3千元。

洞國民小學
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				
		1,802	52		208		25,445	600	26,045
		1,802	52		208		25,445	600	26,045
		1,802	52		208		25,445		25,445
								600	600

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
25,184	25,059	用人費用	26,045	26,045	0		
16,805	15,910	正式員額薪資	16,457	16,457	0		
16,367	15,472	職員薪金	16,019	16,019	0		
438	438	工員工資	438	438	0		
445	600	聘僱及兼職人員薪資	600	600	0		
445	600	兼職人員酬金	600	600	0		
360	703	加（夜）班費	711	711	0		
39	53	延長工時加班費	61	61	0		
321	650	未休假加班費	650	650	0		
3,899	4,260	獎金	4,365	4,365	0		
1,807	2,025	考績獎金	2,062	2,062	0		
2,092	2,235	年終獎金	2,303	2,303	0		
1,719	1,676	退休及卹償金	1,850	1,850	0		
1,693	1,650	職員退休及離職金	1,824	1,824	0		
26	26	工員退休及離職金	26	26	0		
1,957	1,910	福利費	2,062	2,062	0		
1,760	1,650	分擔員工保險費	1,802	1,802	0		
6	52	傷病醫藥費	52	52	0		
191	208	其他福利費	208	208	0		
2,350	4,395	服務費用	5,276	5,276	0		
234	368	水電費	348	348	0		
207	344	工作場所電費	324	324	0		
27	24	工作場所水費	24	24	0		
25	30	郵電費	30	30	0		
2	2	郵費	2	2	0		
23	28	電話費	28	28	0		
6	5	旅運費	5	5	0		
6	5	國內旅費	5	5	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
8	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

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

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
550	408	修理保養及保固費	402	402	0		
150		土地改良物修護費	0	0	0		
36	70	一般房屋修護費	70	70	0		
176	214	其他建築修護費	200	200	0		
120	60	機械及設備修護費	68	68	0		
68	64	雜項設備修護費	64	64	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,356	3,353	一般服務費	2,759	2,759	0		
1,356	1,362	外包費	1,407	1,407	0		
	1,991	計時與計件人員酬金	1,352	1,352	0		
99	150	專業服務費	1,651	1,651	0		
18	38	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	0		
14	38	委託檢驗 (定) 試驗認證費	38	38	0		
5	4	電腦軟體服務費	1,505	1,505	0		
63	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		
287	682	材料及用品費	1,397	1,397	0		
4	10	使用材料費	10	10	0		
4	10	設備零件	10	10	0		
283	672	用品消耗	1,387	1,387	0		
125	132	辦公（事務）用品	117	117	0		
18	16	報章雜誌	19	19	0		
4	290	食品	1,006	1,006	0		
15	2	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	0		
122	232	其他用品消耗	243	243	0		

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

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	64	租金、償債、利息及相關手續費	64	64	0		
61	64	雜項設備租金	64	64	0		
61	64	雜項設備租金	64	64	0		
20	20	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	821	0	821		
20	20	購建固定資產	821	0	821		
		擴充改良房屋建築及設備	801	0	801		
20	10	購置機械及設備	10	0	10		
	10	購置雜項設備	10	0	10		
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
28	159	其他	219	219	0		
28	159	其他支出	219	219	0		
28	159	其他	219	219	0		
27,944	30,392	合計	33,835	33,014	821		

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

基隆市仙洞國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
14,709	資產合計	9,150	10,942	-1,792
14,709	資產	9,150	10,942	-1,792
14,709	流動資產	9,150	10,942	-1,792
14,696	現金	9,150	10,942	-1,792
14,696	銀行存款	9,150	10,942	-1,792
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
13	預付款項	0	0	0
13	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
32,281	代管資產	32,281	32,281	0
-32,281	應付代管資產	-32,281	-32,281	0
8,950	負債	6,395	6,395	0
8,594	流動負債	6,195	6,195	0
8,594	應付款項	6,195	6,195	0
8,499	應付代收款	6,086	6,086	0
95	應付費用	109	109	0
356	其他負債	200	200	0
356	什項負債	200	200	0
356	存入保證金	200	200	0
5,759	基金餘額	2,755	4,547	-1,792
5,759	基金餘額	2,755	4,547	-1,792
5,759	基金餘額	2,755	4,547	-1,792
5,759	累積餘額	2,755	4,547	-1,792
14,709	負債及基金餘額合計	9,150	10,942	-1,792

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

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

保證品(應付保證品)：

設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證-設定質權定期存款存單1件(面額$387,100-到期日1210715)。

(二)本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市仙洞國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	4,346								4,346
土地改良物	455	66						36	353
房屋及建築	10,326	9,806	801	(1)			教室走廊改善工程。	60	1,261
機械及設備	10,254	8,186	10	(1)			改善及充實教學行政各項機械及設備等。	744	1,334
交通及運輸設備	1,526	1,070						108	348
雜項設備	14,593	10,066	10	(1)			改善及充實教學行政各項機械及設備等。	1,188	3,349
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2								2
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	41,502	29,194	821					2,136	10,993

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)

基隆市中華國民小學編

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 16 人（含校長 1 人）、行政人員 2 人、及其他兼任人員 2 人，共計 20 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	83	設置太陽光電權利金收入
利息收入	30	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	1,550	停車場等場地租借收入
公庫撥款收入	27,199	公庫撥款收入
學雜費收入	840	幼兒園學費收入
雜項收入	96	幼兒園學生活動費收入及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	30,239	1.預定招收普通班 6 班、特教資源班 1 班及附設幼兒園 3 班，合計 10 班。預定國小學生人數約 124 人，幼兒園學生人數約 54 人，合計 178 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,498	風雨操場活動講台、投影機等設備汰舊換新。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2,979 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,538 萬 6,000 元，增加 396 萬 2,000 元，約 15.60%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,173 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,188 萬 4,000 元，減少 14 萬 7,000 元，約 0.46%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 18 萬 9,000 元，建築及設備計畫增加 4 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 193 萬 9,000 元，較上年度預算數短絀 604 萬 8,000 元，減少差短 410 萬 9,000 元，約 67.94%，將移用以前基金餘額 193 萬 9,000 元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無。

(二)資金之轉投資：無。

(三)資產之變賣：無。

(四)長期債務：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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 2,715 萬 2,001 元
建築及設備計畫	辦理篤行樓一樓性別友善廁所整修工程	決算數 62 萬 285 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 1,645 萬 8,881 元
建築及設備計畫	學校校舍修繕與環境改善工程	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,331 萬 7,000 元，其中 269 萬 2,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債：無。

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
27,465	基金來源	29,798	25,836	3,962
883	財產收入	1,663	1,659	4
83	權利金收入	83	89	-6
74	利息收入	30	20	10
727	其他財產收入	1,550	1,550	0
25,279	政府撥入收入	27,199	23,193	4,006
25,279	公庫撥款收入	27,199	23,193	4,006
868	教學收入	840	882	-42
868	學雜費收入	840	882	-42
435	其他收入	96	102	-6
435	雜項收入	96	102	-6
27,772	基金用途	31,737	31,884	-147
27,152	國民教育計畫	30,239	30,428	-189
27,152	國民小學教育	30,239	30,428	-189
620	建築及設備計畫	1,498	1,456	42
620	營建及修建工程	0	1,456	-1,456
0	其他設備	1,498	0	1,498
-307	本期賸餘 (短絀－)	-1,939	-6,048	4,109
10,986	期初基金餘額	4,631	7,698	-3,067
0	解繳公庫	0	0	0
10,679	期末基金餘額	2,692	1,650	1,042

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,939	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,939	
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)	-1,939	
期初現金及約當現金	15,256	
期末現金及約當現金	13,317	

註：

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				1,663	
權利金收入	年	1	83,000	83	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	30,000	30	基金保管專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	1,550,000	1,550	停車場等場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				27,199	
公庫撥款收入	年	1	27,199,000	27,199	公庫撥款收入。
教學收入				840	
學雜費收入	年	1	840,000	840	幼兒園學費收入。
其他收入				96	
雜項收入	年	1	94,000	94	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列）。
總　計：				29,798	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
27,152	53	**國民教育計畫**	30,239	30,428	
27,152	532	**國民小學教育**	30,239	30,428	
27,152	53220000	**各校經常門分支計畫**	30,239	30,428	
23,257	1	**用人費用**	22,631	22,623	
15,736	11	**正式員額薪資**	13,575	14,703	
15,736	113	職員薪金	13,575	14,703	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)。
293	12	**聘僱及兼職人員薪資**	342	342	
293	124	兼職人員酬金	72	72	會計及人事兼職費。
0			270	270	兼代課鐘點費。
353	13	**加（夜）班費**	604	556	
17	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。
336	134	未休假加班費	540	500	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)。
3,512	15	**獎金**	3,800	3,500	
1,726	151	考績獎金	1,900	1,750	考績獎金(合計自用人費用彙計)。
1,785	152	年終獎金	1,900	1,750	年終獎金(合計自用人費用彙計)。
1,636	16	**退休及卹償金**	1,700	1,500	
1,636	161	職員退休及離職金	1,700	1,500	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)。
1,728	18	**福利費**	2,610	2,022	
1,600	181	分擔員工保險費	80	80	二代健保補充保費。
0			2,288	1,700	各項保險費(合計自用人費用彙計)。
15	183	傷病醫藥費	50	50	教職員工健康檢查補助費。
112	18Y	其他福利費	192	192	休假補助費(合計自用人費用彙計)。
3,142	2	**服務費用**	5,282	6,508	
240	21	**水電費**	297	297	
220	212	工作場所電費	15	15	幼兒園基本支出-電費。
0			155	155	校舍電費。
0			95	95	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
20	214	工作場所水費	15	15	幼兒園基本支出-水費。
0			17	17	水費。
33	22	**郵電費**	40	40	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	221	郵費	5	5	郵資。
29	222	電話費	15	15	幼兒園基本支出-電話費。
0			20	20	電話費。
3	23	**旅運費**	12	12	
3	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	8	
9	241	印刷及裝訂費	9	8	印製基金預算書。
486	25	**修理保養及保固費**	1,037	985	
5	252	一般房屋修護費	80	50	校舍修繕費。
0			29	31	設置太陽光電校園維護修繕費(收支對列)。
131	254	其他建築修護費	29	31	設置太陽光電環境設施修繕費(收支對列)。
0			30	86	其他建築各項環境設施修繕費。
0			292	0	停車場等各項環境設施修繕費(收支對列)。
254	255	機械及設備修護費	15	15	幼兒園基本支出-教學設備修繕費。
0			30	30	電梯保養維護費。
0			50	18	教學器具及照明設備維護費。
0			292	584	停車場等場地設備維護費(收支對列)。
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備。
0			40	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。
96	257	雜項設備修護費	50	50	水質檢驗及管線設備維護費。
0			70	50	公安及消防設備等維護費。
0	26	**保險費**	2	2	
0	26Y	其他保險費	2	2	義工及志工保險費。
2,188	27	**一般服務費**	3,729	4,908	
1,763	279	外包費	938	908	工友外包庶務人力2人。
0			938	908	外包保全2人。

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
425	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。
0			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4人(教保員3人及廚工1人)。
0			501	501	停車場等場地租借管理人員1人(收支對列)。
111	28	**專業服務費**	84	184	
47	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
0			10	10	各類講習訓練鐘點費、出席費等。
0			0	100	
16	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。
48	28Y	其他專業服務費	48	48	校園安全電子保全費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
281	3	**材料及用品費**	1,942	750	
281	32	**用品消耗**	1,942	750	
261	321	辦公（事務）用品	24	24	幼兒園基本支出-辦公事務費。
0			116	143	學校業務辦公事務費。
0			243	27	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需辦公事務費。
12	322	報章雜誌	19	19	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	326	食品	1,366	363	*辦理學校午餐補助經費。
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	幼兒園基本支出-醫療用品費。
0			2	2	體育衛生費。
6	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費。

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	159	159	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	25	25	
0	71	**會費**	1	1	
0	713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費。
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)。
448	9	**其他**	359	522	
448	91	**其他支出**	359	522	
448	91Y	其他	100	80	各項業務及活動等經費。
0			18	18	社會教育經費。
0			6	6	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			10	10	童軍教育經費。
0			1	1	資源回收相關業務費(收支對列)。
0			32	32	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			94	100	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動。
0			78	55	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			0	200	
620	5M	**建築及設備計畫**	1,498	1,456	
620	5M2	**營建及修建工程**	0	1,456	
620	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,456	
620	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	1,456	

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
620	51	**購建固定資產**	0	1,456	
620	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,456	
0	5M4	**其他設備**	1,498	0	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,498	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**	1,498	0	
0	51	**購建固定資產**	1,498	0	
0	516	購置雜項設備	1,498	0	@風雨操場活動講台、投影機等設備汰舊換新。
27,772		總　　計	31,737	31,884	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				30,239	
國民小學教育				30,239	
建築及設備計畫				1,498	
其他設備				1,498	
合計				31,737	

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				31,737	
國民教育計畫				30,239	
建築及設備計畫				1,498	
上年度預算數				31,884	
國民教育計畫				30,428	
建築及設備計畫				1,456	
前年度決算數				27,772	
國民教育計畫				27,152	
建築及設備計畫				620	
113年度決算數				25,991	
國民教育計畫				25,479	
建築及設備計畫				512	
112年度決算數				26,290	
國民教育計畫				25,891	
建築及設備計畫				400	

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	0	18	
職員	18	0	18	教師16人(內含校長1人)及行政人員2人。
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	兼任人員管理員及兼任會計員各1人，領有兼職酬金2人。
總　　計	20	0	20	

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

註2：工友外包庶務人力2人、外包保全2人、工讀人力1人、場地租借管理人員1人、幼兒園增置人力4人(教保員3人及廚工1人)，合計10人。

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	13,575		604		1,900	1,900		1,700
國民教育計畫	13,575		604		1,900	1,900		1,700
正式人員	13,575		604		1,900	1,900		1,700
兼任人員								

1.外包費：工友外包庶務人力2人93萬8,000元、外包保全2人93萬8,000元。
2.計時與計件人員酬金：工讀人力1人45萬2,000元、場地租借管理人員1人50萬1,000元、幼兒園增置人力4人(教保員3人及廚工1人)90萬元。
3.年終獎金：18人190萬元。(行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)
4.考績獎金：18人190萬元。(公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定)

華國民小學
發展基金
彙計表
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				
		2,368	50		192		22,289	342	22,631
		2,368	50		192		22,289	342	22,631
		2,368	50		192		22,289		22,289
								342	342

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
23,257	22,623	用人費用	22,631	22,631	0		
15,736	14,703	正式員額薪資	13,575	13,575	0		
15,736	14,703	職員薪金	13,575	13,575	0		
293	342	聘僱及兼職人員薪資	342	342	0		
293	342	兼職人員酬金	342	342	0		
353	556	加（夜）班費	604	604	0		
17	56	延長工時加班費	64	64	0		
336	500	未休假加班費	540	540	0		
3,512	3,500	獎金	3,800	3,800	0		
1,726	1,750	考績獎金	1,900	1,900	0		
1,785	1,750	年終獎金	1,900	1,900	0		
1,636	1,500	退休及卹償金	1,700	1,700	0		
1,636	1,500	職員退休及離職金	1,700	1,700	0		
1,728	2,022	福利費	2,610	2,610	0		
1,600	1,780	分擔員工保險費	2,368	2,368	0		
15	50	傷病醫藥費	50	50	0		
112	192	其他福利費	192	192	0		
3,142	6,508	服務費用	5,282	5,282	0		
240	297	水電費	297	297	0		
220	265	工作場所電費	265	265	0		
20	32	工作場所水費	32	32	0		
33	40	郵電費	40	40	0		
4	5	郵費	5	5	0		
29	35	電話費	35	35	0		
3	12	旅運費	12	12	0		
3	12	國內旅費	12	12	0		
9	8	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
9	8	印刷及裝訂費	9	9	0		
486	985	修理保養及保固費	1,037	1,037	0		
5	81	一般房屋修護費	109	109	0		

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

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
131	117	其他建築修護費	351	351	0		
254	687	機械及設備修護費	457	457	0		
96	100	雜項設備修護費	120	120	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
2,188	4,908	一般服務費	3,729	3,729	0		
1,763	1,816	外包費	1,876	1,876	0		
425	3,092	計時與計件人員酬金	1,853	1,853	0		
111	184	專業服務費	84	84	0		
47	116	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0		
16	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	0		
48	48	其他專業服務費	48	48	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
281	750	材料及用品費	1,942	1,942	0		
281	750	用品消耗	1,942	1,942	0		
261	194	辦公（事務）用品	383	383	0		
12	19	報章雜誌	19	19	0		
	363	食品	1,366	1,366	0		
3	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0		
6	166	其他用品消耗	166	166	0		
620	1,456	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,498	0	1,498		
620	1,456	購建固定資產	1,498	0	1,498		
620	1,456	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		

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

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
		購置雜項設備	1,498	0	1,498		
24	25	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25	25	0		
	1	會費	1	1	0		
	1	職業團體會費	1	1	0		
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
448	522	其他	359	359	0		
448	522	其他支出	359	359	0		
448	522	其他	359	359	0		
27,772	31,884	合計	31,737	30,239	1,498		

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

基隆市中華國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
21,445	資產合計	13,458	15,397	-1,939
21,445	資產	13,458	15,397	-1,939
21,445	流動資產	13,458	15,397	-1,939
21,304	現金	13,317	15,256	-1,939
21,304	銀行存款	13,317	15,256	-1,939
141	預付款項	141	141	0
141	預付費用	141	141	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
4,663	代管資產	4,663	4,663	0
-4,663	應付代管資產	-4,663	-4,663	0
10,766	負債	10,766	10,766	0
10,055	流動負債	10,055	10,055	0
10,055	應付款項	10,055	10,055	0
10,055	應付代收款	10,055	10,055	0
711	其他負債	711	711	0
711	什項負債	711	711	0
711	存入保證金	711	711	0
10,679	基金餘額	2,692	4,631	-1,939
10,679	基金餘額	2,692	4,631	-1,939
10,679	基金餘額	2,692	4,631	-1,939
10,679	累積餘額	2,692	4,631	-1,939
21,445	負債及基金餘額合計	13,458	15,397	-1,939

信託代理與保證資產	142	信託代理與保證負債	142
保證品	142	應付保證品	142

1.「信託代理與保證資產(負債)」內容及金額如下：
履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案14萬2,000元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

基隆市中華國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	17,018								17,018
土地改良物	960	592						31	337
房屋及建築	45,713	14,995						780	29,938
機械及設備	13,810	11,105						1,115	1,590
交通及運輸設備	2,820	2,336						335	149
雜項設備	8,208	6,313	1,498	(1)			風雨操場活動講台、投影機等設備汰舊換新。	1,158	2,235
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	88,529	35,341	1,498					3,419	51,267

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)

基隆市安樂國民小學編

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第35-1頁至第 35-2 頁

二、預算主要表

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

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第35-4頁至第 35-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第35-5頁至第 35-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第35-6頁至第 35-11 頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

　５、車輛明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第35-21頁至第 35-21 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第35-22頁至第 35-22 頁

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

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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)從「歌詠安樂彩躍人生」校本課程出發，結合合唱、舞蹈特色並發展「駐足蚵港邊，再現蚵珠簾」在地化特色課程，藝創有感校園，打造市場學校。引動對友善環境的重視，結合社會資源引進專案活化社區，共創學校社區的精彩。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師57人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、約僱人員2人、共計63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	845	設置太陽光電及游泳池、停車場委外經營權利金收入
利息收入	180	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	150	租借學校場地收入
公庫撥款收入	91,276	公庫撥款收入
學雜費收入	1,250	幼兒園學費收入
雜項收入	190	資源回收款、宿舍使用費及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	96,293	1.預定招收普通班 17 班、特教班 3 班、資源班 4 班、學前特教班 2 班、附設幼兒園 5 班，共 31 班，預計招收學生約 385 人，另附設幼兒園約 134 人，合計約招收 519 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源9,389萬1,000元，較上年度預算數9,226萬7,000元，增加162萬4,000元，約1.76%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途9,629萬3,000元，較上年度預算數9,429萬6,000元，增加199萬7,000元，約2.12%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加199萬7,000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240萬2,000元，較上年度預算數短絀202萬9,000元，增加差短37萬3,000元，約18.38%，將移用以前基金餘額240萬2,000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 8,396 萬 5,292 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 47 萬 9,000 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 5,132 萬 8,630 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為2,840萬2,000元，其中415萬1,000元，配合政策納入公庫中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
86,740	基金來源	93,891	92,267	1,624
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
1,108	財產收入	1,175	1,175	0
831	權利金收入	845	845	0
179	利息收入	180	180	0
98	其他財產收入	150	150	0
83,978	政府撥入收入	91,276	89,526	1,750
83,978	公庫撥款收入	91,276	89,526	1,750
1,470	教學收入	1,250	1,360	-110
1,470	學雜費收入	1,250	1,360	-110
183	其他收入	190	206	-16
183	雜項收入	190	206	-16
84,444	基金用途	96,293	94,296	1,997
83,965	國民教育計畫	96,293	94,296	1,997
83,965	國民小學教育	96,293	94,296	1,997
479	建築及設備計畫	0	0	0
479	其他設備	0	0	0
2,296	本期賸餘（短絀－）	-2,402	-2,029	-373
6,287	期初基金餘額	6,553	5,187	1,366
0	解繳公庫	0	0	0
8,583	期末基金餘額	4,151	3,158	993

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-2,402	
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)	-2,402	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,402	
期初現金及約當現金	30,804	
期末現金及約當現金	28,402	

註：

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				1,175	
權利金收入	年	1	485,000	485	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
權利金收入	年	1	180,000	180	游泳池委外經營(收支對列)。
權利金收入	年	1	180,000	180	停車場委外經營(收支對列)。
利息收入	年	1	180,000	180	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	150,000	150	租借學校場地收入(收支對列)。
政府撥入收入				91,276	
公庫撥款收入	年	1	91,276,000	91,276	公庫撥款收入。
教學收入				1,250	
學雜費收入	年	1	1,250,000	1,250	幼兒園學費。
其他收入				190	
雜項收入	年	1	180,000	180	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款(收支對列)。
總　計：				93,891	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
83,965	53	**國民教育計畫**	96,293	94,296	
83,965	532	**國民小學教育**	96,293	94,296	
83,965	53220000	**各校經常門分支計畫**	96,293	94,296	
76,499	1	**用人費用**	82,373	81,697	
49,422	11	**正式員額薪資**	51,637	53,968	
49,422	113	職員薪金	51,637	53,968	教職員薪資(詳用人費用彙計表)。
1,203	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,118	1,770	
622	122	約僱職員薪金	768	768	約僱人員230薪點*2人，依據115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函，詳用人費用彙計表。
582	124	兼職人員酬金	1,300	960	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表。
0			50	42	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
1,062	13	**加（夜）班費**	1,025	1,001	
11	131	延長工時加班費	11	11	趕辦業務加班費 (詳用人費用彙計表)。
1,051	134	未休假加班費	24	24	約僱人員2名未休假加班費 (詳用人費用彙計表)。
0			990	966	未休假加班費 (詳用人費用彙計表)。
13,079	15	**獎金**	15,431	13,663	
6,532	151	考績獎金	8,439	6,720	考績獎金(詳用人費用彙計表)。
6,546	152	年終獎金	96	96	約僱人員2名年終獎金(詳用人費用彙計表)。
0			6,716	6,797	年終獎金(詳用人費用彙計表)。
0	15Y	其他獎金	180	50	教師特殊功勳獎章(6人,每人30,000元)。
5,908	16	**退休及卹償金**	6,047	5,600	
5,908	161	職員退休及離職金	48	48	退休及離職金約僱人員2名(詳用人費用彙計表)。
0			5,999	5,552	退休及離職金(詳用人費用彙計表)。
5,826	18	**福利費**	6,115	5,695	
5,381	181	分擔員工保險費	110	110	分擔員工保險費約僱人員2名(詳用人費用彙計表)。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	181	分擔員工保險費	5,483	5,150	分擔員工保險費(詳用人費用彙計表)。
39	183	傷病醫藥費	138	131	教職員工健康檢查補助費。
407	18Y	其他福利費	32	32	休假補助約僱人員2名:詳用人費用彙計表。
0			352	272	休假補助(詳用人費用彙計表)。
6,313	2	**服務費用**	8,039	9,493	
605	21	**水電費**	1,066	1,096	
553	212	工作場所電費	603	625	校舍電費。
0			91	91	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之電費。
0			314	330	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
52	214	工作場所水費	58	50	水費。
41	22	**郵電費**	47	48	
3	221	郵費	6	6	公務用郵票費用。
38	222	電話費	41	42	電話費。
13	23	**旅運費**	15	15	
13	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
10	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	9	
10	241	印刷及裝訂費	9	9	預算書等印刷費。
1,519	25	**修理保養及保固費**	1,842	1,695	
952	252	一般房屋修護費	198	198	幼兒園基本支出-校舍修繕。
0			340	340	設置太陽能光電收入之校舍修繕(收支對列)。
0			300	310	校舍修繕等。
0			88	64	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之校園修繕費。
0	254	其他建築修護費	142	0	@跳遠跑道場地改善。
192	255	機械及設備修護費	126	126	游泳池(收支對列)-設備修繕。
0			90	90	電梯保養維護費2,500元*3台*12月=90,000元。
0			50	50	辦理資通安全維護計畫電腦維護費等。
0			63	64	辦公及教學器具養護費。

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	74	35	*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。
240	256	交通及運輸設備修護費	59	102	詳車輛明細表59,500元，配合千元整編-500元。
135	257	雜項設備修護費	126	126	停車場(收支對列)-各項設備修繕。
0			105	105	場地租借(收支對列):雜項設備修繕。
0			57	61	水質檢驗及管線維護。
0			24	24	公安、消防設備及其他維護經費。
18	26	**保險費**	17	17	
18	264	交通及運輸設備保險費	13	13	詳車輛明細表13,378元，千元整編-378元。
0	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費。
3,887	27	**一般服務費**	4,800	6,340	
2,254	279	外包費	938	908	工友外包庶務人力2人，每人469,000元，全年預算數938,000元。
0			938	908	外包保全2人，每人469,000元，全年預算數938,000元。
1,633	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(1.教保員3人。2.國小附幼廚工2人)。
0			1,002	1,002	約用人員(特教車司機2人)：1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	1,022	1,022	*月薪制特教教師助理人員薪資：1.每人每月薪資38,577元(薪資31,993元+勞保費2,975元+健保費1,611元+勞退月提繳費1,998元)*12月=462,924元。2.年終獎金每人31,993元*1.5月=47,990元。3.二代健保每人86元。4.全年預算數每人511,000元。5.共計2人。
147	28	**專業服務費**	171	201	
16	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	30	
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
0			23	23	性別、霸凌、不當管教等師對生所需出席費等。
30	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			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用。
102	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等(6,000元*12月)。
984	3	**材料及用品費**	5,474	2,798	
63	31	**使用材料費**	48	40	
63	312	燃料	48	40	詳車輛明細表47,616元，配合千元整編+384元。
921	32	**用品消耗**	5,426	2,758	
321	321	辦公（事務）用品	282	302	一般業務費。
0			100	100	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之教學行政等業務。
48	322	報章雜誌	65	65	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(24班*9個月*300元=64,800元，配合千元整編+200元)。
0	326	食品	3,935	1,006	*辦理學校午餐補助經費。
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	7	體育衛生費-健康中心用品。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
551	32Y	其他用品消耗	180	196	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			252	212	各項業務及活動等經費。
0			33	34	辦理社會教育經費。
0			10	10	童軍教育用品費。
0			50	43	特殊教育班教材編輯費(7班*600元*12/月=50,400元，配合千元整編-400元)。
0			7	7	資源回收款掃具等補充費用(收支對列)。
0			0	270	
0			506	506	*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。
82	6	**稅捐及規費(強制費)**	25	25	
16	64	**消費與行為稅**	16	16	
16	646	使用牌照稅	16	16	詳車輛明細表15,730元(配合千元整編+270元)。
66	66	**規費**	9	9	
9	663	公路使用養護安全管理費	9	9	詳車輛明細表8,748元(配合千元整編+252元)。
57	665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
36	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	36	36	
36	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	36	36	
36	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休工友三節慰問金(6人*3節*2,000元)。
51	9	**其他**	346	247	
51	91	**其他支出**	346	247	
51	91Y	其他	20	21	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			266	164	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	60	62	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
479	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
479	5M4	**其他設備**	0	0	
479	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
479	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	
479	51	**購建固定資產**	0	0	
349	515	購置交通及運輸設備	0	0	
130	516	購置雜項設備	0	0	
84,444		總　　計	96,293	94,296	

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 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				96,293	
國民小學教育				96,293	
合計				96,293	

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				96,293	
國民教育計畫				96,293	
上年度預算數				94,296	
國民教育計畫				94,296	
前年度決算數				84,444	
國民教育計畫				83,965	
建築及設備計畫				479	
113年度決算數				79,035	
國民教育計畫				78,016	
建築及設備計畫				1,019	
112年度決算數				77,434	
國民教育計畫				75,428	
建築及設備計畫				2,006	

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	64	-1	63	
職員	62	-1	61	教師57人(內含校長1人、教育部專款補助專輔教師1人)、行政人員4人。
約僱人員	2	0	2	依115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定，計2人。
總　　計	64	-1	63	

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

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

基隆市安
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	51,637	768	1,025		6,812	8,439	180	6,047
國民教育計畫	51,637	768	1,025		6,812	8,439	180	6,047
正式人員	51,637		1,001		6,716	8,439	180	5,999
聘僱人員		768	24		96			48
兼任人員								

1.外包費：工友外包庶務人力2人及外包保全2人，計187萬6千元。
2.計時與計件人員酬金：特教車司機2人、月薪制特教教師助理人員2人、教保員3人及國小附幼廚工2人，計292萬4千元。
3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，61人，843萬9千元。
4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，63人，681萬2千元。
5.其他獎金：退休人員服務獎章，依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，6人，18萬元。

樂國民小學
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				
		5,593	138		384		81,023	1,350	82,373
		5,593	138		384		81,023	1,350	82,373
		5,483	138		352		79,945		79,945
		110			32		1,078		1,078
								1,350	1,350

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
76,499	81,697	用人費用	82,373	82,373	0		
49,422	53,968	正式員額薪資	51,637	51,637	0		
49,422	53,968	職員薪金	51,637	51,637	0		
1,203	1,770	聘僱及兼職人員薪資	2,118	2,118	0		
622	768	約僱職員薪金	768	768	0		
582	1,002	兼職人員酬金	1,350	1,350	0		
1,062	1,001	加（夜）班費	1,025	1,025	0		
11	11	延長工時加班費	11	11	0		
1,051	990	未休假加班費	1,014	1,014	0		
13,079	13,663	獎金	15,431	15,431	0		
6,532	6,720	考績獎金	8,439	8,439	0		
6,546	6,893	年終獎金	6,812	6,812	0		
	50	其他獎金	180	180	0		
5,908	5,600	退休及卹償金	6,047	6,047	0		
5,908	5,600	職員退休及離職金	6,047	6,047	0		
5,826	5,695	福利費	6,115	6,115	0		
5,381	5,260	分擔員工保險費	5,593	5,593	0		
39	131	傷病醫藥費	138	138	0		
407	304	其他福利費	384	384	0		
6,313	9,493	服務費用	8,039	8,039	0		
605	1,096	水電費	1,066	1,066	0		
553	1,046	工作場所電費	1,008	1,008	0		
52	50	工作場所水費	58	58	0		
41	48	郵電費	47	47	0		
3	6	郵費	6	6	0		
38	42	電話費	41	41	0		
13	15	旅運費	15	15	0		
13	15	國內旅費	15	15	0		
10	9	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
10	9	印刷及裝訂費	9	9	0		

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

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
1,519	1,695	修理保養及保固費	1,842	1,842	0		
952	912	一般房屋修護費	926	926	0		
		其他建築修護費	142	142	0		
192	365	機械及設備修護費	403	403	0		
240	102	交通及運輸設備修護費	59	59	0		
135	316	雜項設備修護費	312	312	0		
18	17	保險費	17	17	0		
18	13	交通及運輸設備保險費	13	13	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
3,887	6,340	一般服務費	4,800	4,800	0		
2,254	1,816	外包費	1,876	1,876	0		
1,633	4,524	計時與計件人員酬金	2,924	2,924	0		
147	201	專業服務費	171	171	0		
16	59	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29	29	0		
30	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
102	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		
984	2,798	材料及用品費	5,474	5,474	0		
63	40	使用材料費	48	48	0		
63	40	燃料	48	48	0		
921	2,758	用品消耗	5,426	5,426	0		
321	402	辦公（事務）用品	382	382	0		
48	65	報章雜誌	65	65	0		
	1,006	食品	3,935	3,935	0		
2	7	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		

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

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
551	1,278	其他用品消耗	1,038	1,038	0		
479		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		
479		購建固定資產	0	0	0		
349		購置交通及運輸設備	0	0	0		
130		購置雜項設備	0	0	0		
82	25	稅捐及規費(強制費)	25	25	0		
16	16	消費與行為稅	16	16	0		
16	16	使用牌照稅	16	16	0		
66	9	規費	9	9	0		
9	9	公路使用養護安全管理費	9	9	0		
57		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0		
36	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0		
36	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
51	247	其他	346	346	0		
51	247	其他支出	346	346	0		
51	247	其他	346	346	0		
84,444	94,296	合計	96,293	96,293	0		

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

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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	2 輛				144,972	15,730	8,748			47,616	59,500	13,378
國民教育計畫	2 輛				144,972	15,730	8,748			47,616	59,500	13,378
國民小學教育	2 輛				144,972	15,730	8,748			47,616	59,500	13,378
各校經常門分支計畫	2 輛				144,972	15,730	8,748			47,616	59,500	13,378
	小客車	BEJ-6173	201911	1995	92,229	11,230	3,708	768	31	23,808	51,000	2,483
	大客車	KJA-1160	202511	2755	52,743	4,500	5,040	768	31	23,808	8,500	10,895

基隆市安樂國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
33,242	資產合計	28,810	31,212	-2,402
33,242	資產	28,810	31,212	-2,402
32,833	流動資產	28,402	30,804	-2,402
32,833	現金	28,402	30,804	-2,402
32,833	銀行存款	28,402	30,804	-2,402
408	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	408	408	0
408	準備金	408	408	0
408	退休及離職準備金	408	408	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
33,787	代管資產	33,787	33,787	0
-33,787	應付代管資產	-33,787	-33,787	0
24,659	負債	24,659	24,659	0
23,126	流動負債	23,126	23,126	0
23,126	應付款項	23,126	23,126	0
23,126	應付代收款	23,126	23,126	0
1,533	其他負債	1,533	1,533	0
1,533	什項負債	1,533	1,533	0
1,125	存入保證金	1,125	1,125	0
408	應付退休及離職金	408	408	0
8,583	基金餘額	4,151	6,553	-2,402
8,583	基金餘額	4,151	6,553	-2,402
8,583	基金餘額	4,151	6,553	-2,402
8,583	累積餘額	4,151	6,553	-2,402
33,242	負債及基金餘額合計	28,810	31,212	-2,402

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

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

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	107,301								107,301
土地改良物									
房屋及建築	176,641	80,194						4,336	92,111
機械及設備	28,367	21,878						3,635	2,854
交通及運輸設備	5,440	4,744						642	54
雜項設備	10,133	8,395						690	1,048
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	327,882	115,211						9,303	203,368

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)

基隆市西定國民小學編

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 29 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 人及工友 1 人，共計 34 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	154	設置太陽光電權利金收入
利息收入	30	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	490	活動中心等場地租借收入
公庫撥款收入	47,803	公庫撥款收入
學雜費收入	714	幼兒園學費收入
雜項收入	96	資源回收款收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	50,062	1.預定招收普通班 11 班、特教資源班 2 班及附設幼兒園 4 班，合計 17 班。預定國小學生人數約 224 人，幼兒園學生人數約 57 人，合計 281 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 4,928 萬 7,000 元，較上年度預算數 4,521 萬元，增加 407 萬 7,000 元，約 9.02％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,006 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,925 萬 5,000 元，增加 80 萬 7,000 元，約 1.64％，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 80 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 77 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 404 萬 5,000 元，減少差短 327 萬元，約 80.84％，將移用以前基金餘額 77 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 4,758 萬 1,175 元
建築及設備計畫	辦理走廊防潑雨及漏水改善工程	決算數 68 萬元

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 3,040 萬 5,849 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 1,222 萬 4,000 元，其中 346 萬 7,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債：無。

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
48,932	基金來源	49,287	45,210	4,077
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
721	財產收入	674	658	16
154	權利金收入	154	188	-34
78	利息收入	30	20	10
488	其他財產收入	490	450	40
47,403	政府撥入收入	47,803	43,644	4,159
47,403	公庫撥款收入	47,803	43,644	4,159
714	教學收入	714	812	-98
714	學雜費收入	714	812	-98
87	其他收入	96	96	0
87	雜項收入	96	96	0
48,261	基金用途	50,062	49,255	807
47,581	國民教育計畫	50,062	49,255	807
47,581	國民小學教育	50,062	49,255	807
680	建築及設備計畫	0	0	0
680	營建及修建工程	0	0	0
671	本期賸餘 (短絀－)	-775	-4,045	3,270
7,616	期初基金餘額	4,242	6,568	-2,326
0	解繳公庫	0	0	0
8,287	期末基金餘額	3,467	2,523	944

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-775	
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)	-775	
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)	-775	
期初現金及約當現金	12,999	
期末現金及約當現金	12,224	

註：

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				674	
權利金收入	年	1	154,000	154	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	30,000	30	基金保管專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	490,000	490	活動中心等場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				47,803	
公庫撥款收入	年	1	47,803,000	47,803	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				96	
雜項收入	年	1	94,000	94	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列）。
總 計：				49,287	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
47,581	53	**國民教育計畫**	50,062	49,255	
47,581	532	**國民小學教育**	50,062	49,255	
47,581	53220000	**各校經常門分支計畫**	50,062	49,255	
44,195	1	**用人費用**	42,488	41,980	
30,078	11	**正式員額薪資**	26,895	26,728	
29,640	113	職員薪金	26,456	26,289	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)。
438	114	工員工資	439	439	工員薪資(合計自用人費用彙計表)。
461	12	**聘僱及兼職人員薪資**	550	550	
461	124	兼職人員酬金	550	550	兼代課鐘點費。
543	13	**加（夜）班費**	624	616	
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。
0			10	10	活動中心等場地租借工作人員延長工時加班費(收支對列)。
504	134	未休假加班費	550	550	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)。
6,589	15	**獎金**	7,276	7,296	
3,155	151	考績獎金	3,553	3,553	考績獎金(合計自用人費用彙計)。
3,435	152	年終獎金	3,703	3,703	年終獎金(合計自用人費用彙計)。
0	15Y	其他獎金	20	40	退休人員服務獎章獎勵金(1人*20,000元)。
3,282	16	**退休及卹償金**	3,477	3,194	
3,260	161	職員退休及離職金	3,450	3,167	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)。
22	162	工員退休及離職金	27	27	勞工退休準備金(合計自用人費用彙計)。
3,241	18	**福利費**	3,666	3,596	
2,986	181	分擔員工保險費	120	50	二代健保補充保費。
0			3,206	3,206	各項保險費(合計自用人費用彙計)。
21	183	傷病醫藥費	100	100	教職員工健康檢查補助費。
234	18Y	其他福利費	240	240	休假補助費(合計自用人費用彙計)。
2,700	2	**服務費用**	4,018	5,571	
433	21	**水電費**	531	506	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
378	212	工作場所電費	10	10	幼兒園基本支出-電費。
0			28	0	活動中心等場地出借電費(收支對列)。
0			251	235	校舍電費。
0			173	189	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
56	214	工作場所水費	67	70	水費。
0			2	2	幼兒園基本支出-水費。
28	22	**郵電費**	30	33	
4	221	郵費	5	5	郵資。
25	222	電話費	21	24	電話費。
0			4	4	幼兒園基本支出-電話費。
7	23	**旅運費**	12	12	
7	231	國內旅費	12	12	因公出差旅費。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	8	
9	241	印刷及裝訂費	9	8	印製基金預算書。
719	25	**修理保養及保固費**	873	896	
274	252	一般房屋修護費	70	70	校舍修繕費。
0			255	255	活動中心等場地維護修繕費(收支對列)。
155	254	其他建築修護費	20	20	幼兒園基本支出-各項環境設施修繕費。
0			105	115	其他建築各項環境設施修繕費。
0			54	66	設置太陽光電環境設施修繕費(收支對列)。
138	255	機械及設備修護費	20	20	幼兒園基本支出-教學設備修繕費。
0			28	34	電梯保養維護費。
0			34	35	教學器具及照明設備維護費。
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護或更換學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備。
0			50	50	活動中心等場地設備維護費(收支對列)。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	20	*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。
152	257	雜項設備修護費	63	65	水質檢驗及管線設備維護費。
0			50	50	公安及消防等設備維護費。
0			54	66	設置太陽光電設備維護費(收支對列)。
0	26	**保險費**	4	5	
0	26Y	其他保險費	4	5	義工及志工保險費。
1,309	27	**一般服務費**	2,339	3,909	
848	279	外包費	469	454	外包保全1人。
0			469	454	工友外包庶務人力1人。
462	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5人(教保員3人及廚工2人)。
0			501	501	駐衛警1人薪資：1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元。2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元。3.二代健保每人957元。4.全年預算數每人501,000元。
123	28	**專業服務費**	148	130	
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。
0			10	10	各類講習訓練鐘點費、出席費等。
42	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	30	12	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。
78	28Y	其他專業服務費	78	78	校園安全電子保全費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
378	3	**材料及用品費**	3,155	1,339	

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
378	32	**用品消耗**	3,155	1,339	
319	321	辦公（事務）用品	193	117	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需辦公事務費。
0			140	194	學校業務辦公事務費。
0			30	30	幼兒園基本支出-辦公事務費。
38	322	報章雜誌	35	38	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	326	食品	2,421	623	*辦理學校午餐補助經費。
8	328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	4	體育衛生費。
0			4	4	幼兒園基本支出-醫療用品費。
13	32Y	其他用品消耗	14	14	特殊教育班教材編輯費。
0			315	315	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	19	19	
0	71	**會費**	1	1	
0	713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費。
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)。
290	9	**其他**	382	346	
290	91	**其他支出**	382	346	
290	91Y	其他	10	10	童軍教育經費。
0			11	12	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			160	140	各項業務及活動等經費。
0			24	25	社會教育經費。
0			94	94	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			42	44	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	1	資源回收相關業務費(收支對列)。
0			40	20	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
680	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
680	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
680	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	
680	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	
680	51	**購建固定資產**	0	0	
680	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
48,261		總　　計	50,062	49,255	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				50,062	
國民小學教育				50,062	
合計				50,062	

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				50,062	
國民教育計畫				50,062	
上年度預算數				49,255	
國民教育計畫				49,255	
前年度決算數				48,261	
國民教育計畫				47,581	
建築及設備計畫				680	
113年度決算數				44,804	
國民教育計畫				43,969	
建築及設備計畫				835	
112年度決算數				42,569	
國民教育計畫				41,970	
建築及設備計畫				599	

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	35	-1	34	
職員	34	-1	33	1.國小普通班核減1班1師。 2.教育部專款部分補助專任輔導教師核增1師。 3.幼兒園核減1師。 4.教師29人(內含校長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，合計職員33人。
工友	1	0	1	
總　　計	35	-1	34	

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

註2：外包保全1人、工友外包庶務人力1人、駐衛警1人、幼兒園增置人力5人(教保員3人及廚工2人)，合計8人。

基隆市西
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	26,895		624		3,703	3,553	20	3,477
國民教育計畫	26,895		624		3,703	3,553	20	3,477
正式人員	26,895		624		3,703	3,553	20	3,477
兼任人員								

1.外包費：外包保全1人46萬9,000元、工友外包庶務人力1人46萬9,000元。
2.計時與計件人員酬金：駐衛警1人50萬1,000元、幼兒園增置人力5人(教保員3人及廚工2人)90萬元。
3.年終獎金：34人370萬3,000元。(行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)
4.考績獎金：34人355萬3,000元。(公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定)
5.其他獎金：1人2萬元。(公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點)

定國民小學
發展基金
彙計表
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				
		3,326	100		240		41,938	550	42,488
		3,326	100		240		41,938	550	42,488
		3,326	100		240		41,938		41,938
								550	550

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
44,195	41,980	用人費用	42,488	42,488	0		
30,078	26,728	正式員額薪資	26,895	26,895	0		
29,640	26,289	職員薪金	26,456	26,456	0		
438	439	工員工資	439	439	0		
461	550	聘僱及兼職人員薪資	550	550	0		
461	550	兼職人員酬金	550	550	0		
543	616	加（夜）班費	624	624	0		
39	66	延長工時加班費	74	74	0		
504	550	未休假加班費	550	550	0		
6,589	7,296	獎金	7,276	7,276	0		
3,155	3,553	考績獎金	3,553	3,553	0		
3,435	3,703	年終獎金	3,703	3,703	0		
	40	其他獎金	20	20	0		
3,282	3,194	退休及卹償金	3,477	3,477	0		
3,260	3,167	職員退休及離職金	3,450	3,450	0		
22	27	工員退休及離職金	27	27	0		
3,241	3,596	福利費	3,666	3,666	0		
2,986	3,256	分擔員工保險費	3,326	3,326	0		
21	100	傷病醫藥費	100	100	0		
234	240	其他福利費	240	240	0		
2,700	5,571	服務費用	4,018	4,018	0		
433	506	水電費	531	531	0		
378	434	工作場所電費	462	462	0		
56	72	工作場所水費	69	69	0		
28	33	郵電費	30	30	0		
4	5	郵費	5	5	0		
25	28	電話費	25	25	0		
7	12	旅運費	12	12	0		
7	12	國內旅費	12	12	0		
9	8	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		

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

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	9	9	0		
719	896	修理保養及保固費	873	873	0		
274	325	一般房屋修護費	325	325	0		
155	201	其他建築修護費	179	179	0		
138	189	機械及設備修護費	202	202	0		
152	181	雜項設備修護費	167	167	0		
	5	保險費	4	4	0		
	5	其他保險費	4	4	0		
1,309	3,909	一般服務費	2,339	2,339	0		
848	908	外包費	938	938	0		
462	3,001	計時與計件人員酬金	1,401	1,401	0		
123	130	專業服務費	148	148	0		
3	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0		
42	36	委託檢驗(定)試驗認證費	54	54	0		
78	78	其他專業服務費	78	78	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
378	1,339	材料及用品費	3,155	3,155	0		
378	1,339	用品消耗	3,155	3,155	0		
319	341	辦公（事務）用品	363	363	0		
38	38	報章雜誌	35	35	0		
	623	食品	2,421	2,421	0		
8	8	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0		
13	329	其他用品消耗	329	329	0		
680		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		

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

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
680		購建固定資產	0	0	0		
680		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
18	19	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	0		
	1	會費	1	1	0		
	1	職業團體會費	1	1	0		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
290	346	其他	382	382	0		
290	346	其他支出	382	382	0		
290	346	其他	382	382	0		
48,261	49,255	合計	50,062	50,062	0		

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

基隆市西定國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
17,062	資產合計	12,242	13,017	-775
17,062	資產	12,242	13,017	-775
17,062	流動資產	12,242	13,017	-775
17,044	現金	12,224	12,999	-775
17,044	銀行存款	12,224	12,999	-775
18	預付款項	18	18	0
18	預付費用	18	18	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
54,812	代管資產	54,812	54,812	0
-54,812	應付代管資產	-54,812	-54,812	0
8,775	負債	8,775	8,775	0
8,310	流動負債	8,310	8,310	0
8,310	應付款項	8,310	8,310	0
8,310	應付代收款	8,310	8,310	0
465	其他負債	465	465	0
465	什項負債	465	465	0
465	存入保證金	465	465	0
8,287	基金餘額	3,467	4,242	-775
8,287	基金餘額	3,467	4,242	-775
8,287	基金餘額	3,467	4,242	-775
8,287	累積餘額	3,467	4,242	-775
17,062	負債及基金餘額合計	12,242	13,017	-775

信託代理與保證資產	670	信託代理與保證負債	670
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	670	應付保證品	670

1.「信託代理與保證資產(負債)」內容及金額如下：
(1)履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案55萬140元。
(2)履約保證金定存單-午餐及幼兒園點心食材調味料財物採購案12萬元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

基隆市西定國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國116年度　　單位：新臺幣千元

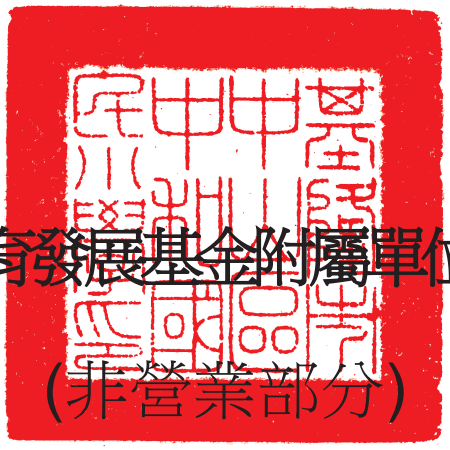
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	5,328	4,556						471	301
房屋及建築	154,398	46,469						2,834	105,095
機械及設備	10,777	6,669						1,455	2,653
交通及運輸設備	593	353						80	160
雜項設備	4,454	2,765						280	1,409
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	175,550	60,812						5,120	109,618

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)

基隆市中和國民小學編

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧第37-1頁至 第37-2頁

二、預算主要表

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

２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第37-4頁至 第37-4頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第37-5頁至 第37-5頁

２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第37-6頁至 第37-10頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第37-13頁至 第37-13頁

３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第37-14頁至 第37-15頁

４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第37-16頁至 第37-18頁

六、附錄

１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第23-19頁至 第23-19頁

２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧第23-20頁至 第23-20頁

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、會計室、人事室及幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 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，共計 47 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	17	資優生提早入學鑑定報名費收入
權利金收入	127	設置太陽光電權利金收入
利息收入	20	公庫存款利息收入
其他財產收入	4	校園場地租借收入
公庫撥款收入	77,723	公庫撥款收入
學雜費收入	570	幼兒園學費收入
雜項收入	86	資源回收款及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	76,755	1.預定招收普通班 19 班、資源班 3 班，共計 22 班，學生人數約 433 人，幼兒園 3 班，學生人數約 57 人，另補校 3 班，學生人數約 22 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	2,620	充實各項教學行政及辦公設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,854 萬 7,000 元，較上年度預算數 7,637 萬 8,000 元，增加 216 萬 9,000 元，約 2.84%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,937 萬 5,000 元，較上年度預算數 7,779 萬 8,000 元，增加 157 萬 7,000 元，約 2.03%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 209 萬 7,000 元，建築及設備計畫減少 52 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 82 萬 8,000 元，較上年度預算數短絀 142 萬元，減少差短 59 萬 2,000 元，約 41.7%，將移用以前基金餘額 82 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	實施概述	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 6,929 萬 6,680 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 250 萬 3,435 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	辦理各項教學活動及校務行政推動	實際數 3,870 萬 107 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 4 萬元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明:本基金本年底現金為1,948萬2,000元，其中82萬8,000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

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
71,529	基金來源	78,547	76,378	2,169
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
4	勞務收入	17	17	0
4	服務收入	17	17	0
226	財產收入	151	178	-27
3	財產處分收入	0	0	0
127	權利金收入	127	152	-25
94	利息收入	20	20	0
2	其他財產收入	4	6	-2
70,581	政府撥入收入	77,723	75,631	2,092
70,581	公庫撥款收入	77,723	75,631	2,092
588	教學收入	570	476	94
588	學雜費收入	570	476	94
112	其他收入	86	76	10
112	雜項收入	86	76	10
71,800	基金用途	79,375	77,798	1,577
69,297	國民教育計畫	76,755	74,658	2,097
69,297	國民小學教育	76,755	74,658	2,097
2,503	建築及設備計畫	2,620	3,140	-520
1,929	營建及修建工程	1,480	1,400	80
574	其他設備	1,140	1,740	-600
-271	本期賸餘（短絀－）	-828	-1,420	592
4,299	期初基金餘額	2,608	2,644	-36
0	解繳公庫	0	0	0
4,028	期末基金餘額	1,780	1,224	556

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-828	
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)	-828	
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)	-828	
期初現金及約當現金	20,310	
期末現金及約當現金	19,482	

註：

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				17	
服務收入	年	1	17,000	17	資優生提早入學鑑定報名費收入(收支對列)。
財產收入				151	
權利金收入	年	1	127,000	127	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	20,000	20	公庫存款利息收入。
其他財產收入	年	1	4,000	4	校園場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				77,723	
公庫撥款收入	年	1	77,723,000	77,723	公庫撥款收入。
教學收入				570	
學雜費收入	年	1	570,000	570	幼兒園幼生學費。
其他收入				86	
雜項收入	年	1	82,000	82	幼兒園學生活動費(收支對列)。
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款(收支對列)。
總 計：				78,547	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
69,297	53	**國民教育計畫**	76,755	74,658	
69,297	532	**國民小學教育**	76,755	74,658	
69,297	53220000	**各校經常門分支計畫**	76,755	74,658	
62,683	1	**用人費用**	65,562	64,741	
40,312	11	**正式員額薪資**	40,652	39,593	
40,312	113	職員薪金	40,652	39,593	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
955	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,502	1,416	
0	124	兼職人員酬金	683	1,416	教師兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
955			114	0	進修部兼職工作費(校長、人事及會計等3人,每月9,500元*12個月=114,000元)。
0			561	0	進修部鐘點費(週33節計42週每節405共計約561,330元，配合千元整編-330)。
0			144	0	進修部導師費計3班(每月12,000元*12個月=144,000元)。
1,197	13	**加（夜）班費**	1,234	1,228	
26	131	延長工時加班費	34	28	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
1,171	134	未休假加班費	1,200	1,200	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
10,973	15	**獎金**	11,660	11,646	
5,667	151	考績獎金	5,960	5,899	詳用人費用彙計表。
5,306	152	年終獎金	5,700	5,717	詳用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	0	30	
4,720	16	**退休及卹償金**	5,024	5,272	
4,720	161	職員退休及離職金	5,024	5,272	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表。
4,526	18	**福利費**	5,490	5,586	
4,250	181	分擔員工保險費	4,900	4,996	分擔公保、勞保、健保費及二代健保：詳用人費用彙計表。
16	183	傷病醫藥費	190	190	教職員工健康檢查補助費。
260	18Y	其他福利費	400	400	休假補助：詳用人費用彙計表。
3,925	2	**服務費用**	4,875	6,159	
689	21	**水電費**	933	893	
635	212	工作場所電費	531	510	校舍電費。
0			25	25	進修部電費。

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	322	306	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
54	214	工作場所水費	55	52	水費。
35	22	**郵電費**	37	36	
5	221	郵費	4	4	郵資。
31	222	電話費	33	32	電話費。
5	23	**旅運費**	5	5	
5	231	國內旅費	5	5	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	預算書印製費、校刊。
1,102	25	**修理保養及保固費**	801	941	
555	252	一般房屋修護費	134	280	校舍修繕。
0			89	106	設置太陽光電校舍修繕(收支對列)。
155	254	其他建築修護費	156	164	改善校園校舍環境行政設施等零星工程。
305	255	機械及設備修護費	90	90	附設幼兒園教學及辦公設備維護費。
0			60	60	電梯維護費2,500元*2台*12月=60,000元。
0			47	47	辦理資通安全維護計畫-學校骨幹網路設備、校內電腦設備、其他資安或資訊設備等。
0			47	44	辦公及教學器具養護費。
0			58	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。
88	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備維等護經費。
0			57	50	水質檢驗及管線設備維護。
0			39	46	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電電費補助。
1	26	**保險費**	4	4	
1	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費。
1,814	27	**一般服務費**	2,776	3,966	
1,814	279	外包費	938	908	工友外包庶務人力薪資2人。
0			938	908	外包保全薪資2人。

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	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1人)。
199	28	**專業服務費**	237	232	
29	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
0			10	5	校園事件（含性平、霸凌、不當管教）相關經費。
0			3	3	辦理資通安全維護計畫教育訓練課程講師費。
41	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費。
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用。
49	289	試務甄選費	48	48	*資優學童提早入學鑑定。
0			12	12	資優學童提早入學鑑定11,900元，配合千元整編+100元(收支對列)。
81	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	公共關係費6,000元*12月=72,000元。
2,227	3	**材料及用品費**	5,327	3,050	
6	31	**使用材料費**	6	6	
6	315	設備零件	6	6	*本市藝術領域分團國小組中心學校教材資源費。
2,221	32	**用品消耗**	5,321	3,044	
382	321	辦公（事務）用品	304	299	一般事務費。
0			3	4	校園場地租借事務用品費(收支對列)。
0			6	6	進修部教學、行政等相關費用。
57	322	報章雜誌	59	54	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。
1,762	326	食品	4,429	1,227	*辦理學校午餐補助經費。
0			0	942	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生費。
14	32Y	其他用品消耗	492	492	*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			22	14	特殊教育班教材編輯費(3班*600元*12月=21,600元，配合千元整編+400元)。
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18	18	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金(3人*3節*2,000元)。
443	9	**其他**	973	690	
443	91	**其他支出**	973	690	
443	91Y	其他	242	50	各項活動經費。
0			230	230	*基隆市學生戲劇比賽經費。
0			3	3	資源回收相關業務2,800元，配合千元整編+200元(收支對列)。
0			82	72	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			19	18	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			58	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			297	246	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			32	31	辦理社會教育經費。
0			10	10	童軍教育經費。
2,503	5M	**建築及設備計畫**	2,620	3,140	
1,929	5M2	**營建及修建工程**	1,480	1,400	
1,929	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,480	1,400	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
1,929	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**	1,480	1,400	
1,929	51	**購建固定資產**	1,480	1,400	
789	512	興建土地改良物	0	0	
1,140	513	擴充改良房屋建築及設備	1,480	0	@國風樓和慶樓之梯間窗戶與和慶樓門片更新。
0			0	1,400	
574	5M4	**其他設備**	1,140	1,740	
574	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,140	1,740	
574	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**	1,140	1,740	
574	51	**購建固定資產**	1,140	1,740	
40	514	購置機械及設備	40	40	*資優學童提早入學鑑定資訊設備費。
0			0	850	
534	516	購置雜項設備	1,100	850	@自然教室教學用之桌櫃等設備老舊更新。
71,800		總　　計	79,375	77,798	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 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				76,755	
國民小學教育				76,755	
建築及設備計畫				2,620	
營建及修建工程				1,480	
其他設備				1,140	
合計				79,375	

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				79,375	
國民教育計畫				76,755	
建築及設備計畫				2,620	
上年度預算數				77,798	
國民教育計畫				74,658	
建築及設備計畫				3,140	
前年度決算數				71,800	
國民教育計畫				69,297	
建築及設備計畫				2,503	
113年度決算數				61,617	
國民教育計畫				61,147	
建築及設備計畫				470	
112年度決算數				51,122	
國民教育計畫				50,777	
建築及設備計畫				345	

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	44	3	47	
職員	44	3	47	1.教師43人(內含校長1人及教育部專款補助專任輔導教師1名)，行政人員4人。 2.普通班增加一班增加2位教師，特教資源班增加1班增加1位教師。
工友	0	0	0	
總　　計	44	3	47	

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

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

基隆市中
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	40,652		1,234		5,700	5,960		5,024
國民教育計畫	40,652		1,234		5,700	5,960		5,024
正式人員	40,652		1,234		5,700	5,960		5,024
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-(1)外包費:外包保全2人及工友外包庶務人力2名，合計187萬6,000元。(2)計時與計件人員酬金:幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員3人及廚工1人)90萬元。
2.獎金:1.「考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數47人計5,960千元。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47人計5,700千元。

和國民小學
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				
		4,900	190		400		64,060	1,502	65,562
		4,900	190		400		64,060	1,502	65,562
		4,900	190		400		64,060		64,060
								1,502	1,502

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
62,683	64,741	用人費用	65,562	65,562	0		
40,312	39,593	正式員額薪資	40,652	40,652	0		
40,312	39,593	職員薪金	40,652	40,652	0		
955	1,416	聘僱及兼職人員薪資	1,502	1,502	0		
955	1,416	兼職人員酬金	1,502	1,502	0		
1,197	1,228	加（夜）班費	1,234	1,234	0		
26	28	延長工時加班費	34	34	0		
1,171	1,200	未休假加班費	1,200	1,200	0		
10,973	11,646	獎金	11,660	11,660	0		
5,667	5,899	考績獎金	5,960	5,960	0		
5,306	5,717	年終獎金	5,700	5,700	0		
	30	其他獎金	0	0	0		
4,720	5,272	退休及卹償金	5,024	5,024	0		
4,720	5,272	職員退休及離職金	5,024	5,024	0		
4,526	5,586	福利費	5,490	5,490	0		
4,250	4,996	分擔員工保險費	4,900	4,900	0		
16	190	傷病醫藥費	190	190	0		
260	400	其他福利費	400	400	0		
3,925	6,159	服務費用	4,875	4,875	0		
689	893	水電費	933	933	0		
635	841	工作場所電費	878	878	0		
54	52	工作場所水費	55	55	0		
35	36	郵電費	37	37	0		
5	4	郵費	4	4	0		
31	32	電話費	33	33	0		
5	5	旅運費	5	5	0		
5	5	國內旅費	5	5	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		
1,102	941	修理保養及保固費	801	801	0		

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

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
555	386	一般房屋修護費	223	223	0		
155	164	其他建築修護費	156	156	0		
305	271	機械及設備修護費	302	302	0		
88	120	雜項設備修護費	120	120	0		
1	4	保險費	4	4	0		
1	4	其他保險費	4	4	0		
1,814	3,966	一般服務費	2,776	2,776	0		
1,814	1,816	外包費	1,876	1,876	0		
	2,150	計時與計件人員酬金	900	900	0		
199	232	專業服務費	237	237	0		
29	14	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	19	19	0		
41	68	委託檢驗 (定) 試驗認證費	68	68	0		
49	60	試務甄選費	60	60	0		
81	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		
2,227	3,050	材料及用品費	5,327	5,327	0		
6	6	使用材料費	6	6	0		
6	6	設備零件	6	6	0		
2,221	3,044	用品消耗	5,321	5,321	0		
382	309	辦公（事務）用品	313	313	0		
57	54	報章雜誌	59	59	0		
1,762	2,169	食品	4,429	4,429	0		
7	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
14	506	其他用品消耗	514	514	0		

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

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
2,503	3,140	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,620	0	2,620		
2,503	3,140	購建固定資產	2,620	0	2,620		
789		興建土地改良物	0	0	0		
1,140	1,400	擴充改良房屋建築及設備	1,480	0	1,480		
40	890	購置機械及設備	40	0	40		
534	850	購置雜項設備	1,100	0	1,100		
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0		
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
443	690	其他	973	973	0		
443	690	其他支出	973	973	0		
443	690	其他	973	973	0		
71,800	77,798	合計	79,375	76,755	2,620		

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

基隆市中和國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
21,730	資　產　合　計	19,482	20,310	-828
21,730	資　產	19,482	20,310	-828
21,730	流動資產	19,482	20,310	-828
21,730	現金	19,482	20,310	-828
21,730	銀行存款	19,482	20,310	-828
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
44	代管資產	44	44	0
-44	應付代管資產	-44	-44	0
17,702	負　債	17,702	17,702	0
15,620	流動負債	15,620	15,620	0
15,620	應付款項	15,620	15,620	0
15,620	應付代收款	15,620	15,620	0
2,082	其他負債	2,082	2,082	0
2,082	什項負債	2,082	2,082	0
2,082	存入保證金	2,082	2,082	0
4,028	基金餘額	1,780	2,608	-828
4,028	基金餘額	1,780	2,608	-828
4,028	基金餘額	1,780	2,608	-828
4,028	累積餘額	1,780	2,608	-828
21,730	負債及基金餘額合計	19,482	20,310	-828

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

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

基隆市中和國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	21,642								21,642
土地改良物	6,251	6,197							54
房屋及建築	180,325	40,620	1,480	(1)			國風樓和慶樓之梯間窗戶與和慶樓門片更新。	3,788	137,397
機械及設備	24,282	16,650	40	(1)			資優學童提早入學鑑定資訊設備費。	3,046	4,626
交通及運輸設備	1,788	1,178						185	425
雜項設備	10,251	7,473	1,100	(1)			自然教室教學用之桌櫃等設備老舊更新。	1,417	2,461
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	244,539	72,118	2,620					8,436	166,605

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)

基隆市武崙國民小學編

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-1 頁 至 第 38-2 頁

二、預算主要表

１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-3 頁 至 第 38-3 頁

２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-4 頁 至 第 38-4 頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-5 頁 至 第 38-5 頁

２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-6 頁 至 第 38-10 頁

四、預算附表

１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-11 頁 至 第 38-11 頁

五、預算參考表

１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-12 頁 至 第 38-12 頁

２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-13 頁 至 第 38-13 頁

３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-14 頁 至 第 38-15 頁

４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-16 頁 至 第 38-18 頁

六、附錄

１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-19 頁 至 第 38-19 頁

2、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 38-20 頁 至 第 38-20 頁

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、美五育均衡發展健全為宗旨。

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

二、施政重點

(一)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」總體課程目標，以協助學生學習與發展，培育健全人格、樂觀進取、五育均衡的優質公民。

(二)充實各項教學設備，以提升整體教學效果，營造友善校園。

(三)武崙國小以「武」為校徽，培養「五育冠群倫」的全人教育是學校的理想，也是師生及家長共同追尋的目標。從培養孩子被教「自我學習」到可以「終身學習」的自主學習能力暨推動本校與它校和社區合作以強化和其它社群合作關係，藉以幫助學校永續發展。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 86 人(含校長 1 人及教育部專款補助專任輔導教師 2 人)、行政人員 7 人、工友 2 人、共計 95 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

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	500	本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試報名費收入
權利金收入	421	設置太陽光電權利金收入
利息收入	48	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	70	地下停車場場地租借收入
政府撥款收入	159,301	公庫撥款收入
學雜費收入	1,000	附設幼兒園學費收入
雜項收入	129	資源回收收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	162,304	1.預定招收普通班 42 班、資源班 4 班及幼兒園 4 班，合計 50 班。預定國小學生人數約 1,115 人，幼兒園學生人數 78 人，合計 1,193 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 6,146 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 5,897 萬元，增加 249 萬 9,000 元，約 1.57%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,230 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 6,172 萬 8,000 元，增加 57 萬 6,000 元，約 0.36%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 302 萬 7,000 元和建築及設備計畫減少 245 萬 1,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 83 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 275 萬 8,000 元，減少差短 192 萬 3,000 元，約 69.72%，將移用以前基金餘額 83 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 1 億 3,583 萬 2,511 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 8,522 萬 6,269 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 4,166 萬 2,000 元，其中 546 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。

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
138,003	基金來源	161,469	158,970	2,499
793	勞務收入	500	500	0
793	服務收入	500	500	0
745	財產收入	539	619	-80
421	權利金收入	421	504	-83
193	利息收入	48	48	0
130	其他財產收入	70	67	3
135,468	政府撥入收入	159,301	156,722	2,579
134,880	公庫撥款收入	159,301	156,722	2,579
588	政府其他撥入收入	0	0	0
882	教學收入	1,000	1,000	0
882	學雜費收入	1,000	1,000	0
115	其他收入	129	129	0
115	雜項收入	129	129	0
135,833	基金用途	162,304	161,728	576
135,833	國民教育計畫	162,304	159,277	3,027
135,833	國民小學教育	162,304	159,277	3,027
0	建築及設備計畫	0	2,451	-2,451
0	營建及修建工程	0	2,451	-2,451
2,170	本期賸餘 (短絀－)	-835	-2,758	1,923
7,060	期初基金餘額	6,302	6,041	261
0	解繳公庫	0	0	0
9,230	期末基金餘額	5,467	3,283	2,184

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-835	
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)	-835	
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)	-835	
期初現金及約當現金	42,497	
期末現金及約當現金	41,662	

註：

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				500	
服務收入	年	1	500,000	500	本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試報名費收入(收支對列)。
財產收入				539	
權利金收入	年	1	421,000	421	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	48,000	48	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	70,000	70	地下停車場場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				159,301	
公庫撥款收入	年	1	159,301,000	159,301	公庫撥款收入。
教學收入				1,000	
學雜費收入	年	1	1,000,000	1,000	幼兒園學費收入。
其他收入				129	
雜項收入	年	1	126,000	126	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收款收入(收支對列)。
總 計：				161,469	

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
135,833	53	**國民教育計畫**	162,304	159,277	
135,833	532	**國民小學教育**	162,304	159,277	
135,833	53220000	**各校經常門分支計畫**	162,304	159,277	
123,983	1	**用人費用**	140,269	139,504	
82,379	11	**正式員額薪資**	93,822	94,520	
81,575	113	職員薪金	822	120	*充實營養師人力經費。
0			92,100	93,500	職員薪資：詳用人費用彙計表。
804	114	工員工資	900	900	工員薪資：詳用人費用彙計表。
515	12	**聘僱及兼職人員薪資**	900	900	
515	124	兼職人員酬金	900	900	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表。
1,549	13	**加（夜）班費**	1,370	1,307	
0	131	延長工時加班費	67	55	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
0			81	30	辦理業務加班費:詳用人費用彙計表。
1,549	134	未休假加班費	22	22	*營養師未休假加班費-充實營養師人力經費。
0			1,200	1,200	未休假加班費:詳用人費用彙計表。
24,491	15	**獎金**	25,200	23,800	
13,692	151	考績獎金	70	70	*營養師考績獎金-充實營養師人力經費。
0			13,000	13,000	考績獎金：詳用人費用彙計表。
10,799	152	年終獎金	100	100	*營養師年終獎金-充實營養師人力經費。
0			12,000	10,600	年終獎金：詳用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	30	30	服務獎章獎勵金1名30,000:詳用人費用彙計表。
8,373	16	**退休及卹償金**	10,265	10,265	
8,089	161	職員退休及離職金	85	85	*營養師退撫基金-充實營養師人力經費。
0			9,900	9,900	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表。
284	162	工員退休及離職金	280	280	提撥退休準備金:詳用人費用彙計表。

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
6,676	18	**福利費**	8,712	8,712	
6,283	181	分擔員工保險費	63	63	*營養師保險費補助-充實營養師人力經費。
0			8,000	8,000	教職員工各項保險費:詳用人費用彙計表。
65	183	傷病醫藥費	185	185	教職員工健康檢查補助費。
328	18Y	其他福利費	448	448	休假補助:詳用人費用彙計表。
0			16	16	*營養師休假補助-充實營養師人力經費。
5,429	2	**服務費用**	8,479	9,494	
1,787	21	**水電費**	2,310	2,381	
1,599	212	工作場所電費	43	30	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費。
0			1,083	1,107	校舍電費。
0			260	353	設置太陽光電權利金電費259,700元，千元整編+300元(收支對列)。
0			55	55	幼兒園基本支出-電費。
0			659	674	冷氣專戶電費(教育面向計劃及預算考核項目)。
188	214	工作場所水費	143	147	水費。
0			15	15	幼兒園基本支出-水費。
0			2	0	辦理資源回收業務相關經費2,100元，千元整編-100元(收支對列)。
0			35	0	設置太陽光電權利金電費(收支對列)。
0			15	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之一般業務費。
36	22	**郵電費**	48	49	
9	221	郵費	8	8	郵資。
28	222	電話費	40	41	電話費。
17	23	**旅運費**	443	23	
17	231	國內旅費	22	23	因公出差旅費。
0	235	貨物運費	421	0	*共廚群組學校-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**	10	8	

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
8	241	印刷及裝訂費	10	8	印製基金預算書、校刊、日誌等。
775	25	**修理保養及保固費**	1,305	1,215	
325	252	一般房屋修護費	49	47	地下停車場場地租借維護費(收支對列)。
0			256	260	校舍修繕。
40	254	其他建築修護費	264	264	改善校園校舍環境。
171	255	機械及設備修護費	125	139	教學器具維護費。
0			120	0	*共廚群組學校-維運費12萬元。
0			67	67	辦理資通安全維護計畫-維護更換資訊設備。
0			60	60	電梯養護費(2台*30,000元)。
0			120	72	*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。
240	257	雜項設備修護費	24	84	公安、消防設備等維護費。
0			151	151	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之各項修護費。
0			69	71	水質檢驗及管線設備維護。
9	26	**保險費**	20	20	
9	26Y	其他保險費	20	20	義工交通隊及各類志工保險費。
2,540	27	**一般服務費**	3,690	5,140	
1,358	279	外包費	1,407	1,362	外包駐衛警人力保全2人及工友外包庶務人力1人。
1,182	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3人、廚工2人。
0			1,383	1,278	*供餐學校每校補助3名廚工薪資。
185	28	**專業服務費**	581	586	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	5	
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-內聘講師鐘點費。

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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。
29	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消防安全檢查申請簽證費。
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用。
50	289	試務甄選費	80	80	*國小暨幼兒園教師聯合甄選介聘。
0			350	350	辦理本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試各項經費(會議、初複試)(收支對列)。
100	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(6,000元*12月=72,000元)。
5,827	3	**材料及用品費**	12,408	9,461	
0	31	**使用材料費**	6	6	
0	315	設備零件	6	6	*本市語文領域－本土語文分團中心學校教材資源費。
5,827	32	**用品消耗**	12,402	9,455	
307	321	辦公（事務）用品	0	24	
0			500	499	一般業務費。
116	322	報章雜誌	124	124	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，46班*9月*300元=124,200元，千元整編-200元。
5,332	326	食品	0	4,381	
0			10,273	2,929	*辦理學校午餐補助經費。
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	體育衛生費(保健醫療清潔等之購置)。
65	32Y	其他用品消耗	29	22	特教班教材編輯費。
0			54	54	辦理社會教育經費。
0			20	20	幼兒園基本支出-一般業務費。
0			10	10	童軍教育用品費。
0			1,379	1,379	*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。

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
18	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	24	24	
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	24	
18	744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)。
575	9	**其他**	1,124	794	
575	91	**其他支出**	1,124	794	
575	91Y	其他	0	2	
0			103	104	校務發展經費(含體育、藝才社團、科技、科學、英語、交通安全等支出)。
0			42	43	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			126	126	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			466	318	各項業務及活動等經費。
0			387	201	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0	5M	**建築及設備計畫**	0	2,451	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	2,451	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	2,451	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	2,451	
0	51	**購建固定資產**	0	2,451	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,342	
0			0	1,109	
135,833		總　　計	162,304	161,728	

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 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				162,304	
國民小學教育				162,304	
合計				162,304	

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				162,304	
國民教育計畫				162,304	
上年度預算數				161,728	
國民教育計畫				159,277	
建築及設備計畫				2,451	
前年度決算數				135,833	
國民教育計畫				135,833	
113年度決算數				126,173	
國民教育計畫				126,173	
112年度決算數				118,429	
國民教育計畫				118,429	

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	95	0	95	
職員	93	0	93	教師86人(含校長1人及專輔教師2名)。行政人員7人(含教育部專款部分補助營養師1名)。
聘用人員	0	0	0	
工友	2	0	2	
總　　計	95	0	95	

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

註2：外包人力保全：駐衛警保全2人及工友外包庶務人力1人，計時與計件人員廚工3人，幼兒園教保員3人，幼兒園廚工2人，合計11人。

基隆市武
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	93,822		1,370		12,100	13,070	30	10,265
國民教育計畫	93,822		1,370		12,100	13,070	30	10,265
正式人員	93,822		1,370		12,100	13,070	30	10,265
兼任人員								

1.外包費：外包駐衛警人力保全2人及工友外包庶務人力1人，預算金額140萬7千元。
2.計時與計件人員酬金：廚工3人138萬3千元、幼兒園教保員3人及幼兒園廚工2人合計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95人，預算金額為1,307萬元。4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數95人，預算金額為1,210萬元。5.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數1人，預算金額為3萬元。

崙國民小學
發展基金
彙計表
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				
		8,063	185		464		139,369	900	140,269
		8,063	185		464		139,369	900	140,269
		8,063	185		464		139,369		139,369
								900	900

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
123,983	139,504	用人費用	140,269	140,269	0		
82,379	94,520	正式員額薪資	93,822	93,822	0		
81,575	93,620	職員薪金	92,922	92,922	0		
804	900	工員工資	900	900	0		
515	900	聘僱及兼職人員薪資	900	900	0		
515	900	兼職人員酬金	900	900	0		
1,549	1,307	加（夜）班費	1,370	1,370	0		
	85	延長工時加班費	148	148	0		
1,549	1,222	未休假加班費	1,222	1,222	0		
24,491	23,800	獎金	25,200	25,200	0		
13,692	13,070	考績獎金	13,070	13,070	0		
10,799	10,700	年終獎金	12,100	12,100	0		
	30	其他獎金	30	30	0		
8,373	10,265	退休及卹償金	10,265	10,265	0		
8,089	9,985	職員退休及離職金	9,985	9,985	0		
284	280	工員退休及離職金	280	280	0		
6,676	8,712	福利費	8,712	8,712	0		
6,283	8,063	分擔員工保險費	8,063	8,063	0		
65	185	傷病醫藥費	185	185	0		
328	464	其他福利費	464	464	0		
5,429	9,494	服務費用	8,479	8,479	0		
1,787	2,381	水電費	2,310	2,310	0		
1,599	2,219	工作場所電費	2,100	2,100	0		
188	162	工作場所水費	210	210	0		
36	49	郵電費	48	48	0		
9	8	郵費	8	8	0		
28	41	電話費	40	40	0		
17	23	旅運費	443	443	0		
17	23	國內旅費	22	22	0		
		貨物運費	421	421	0		

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

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	8	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
8	8	印刷及裝訂費	10	10	0		
775	1,215	修理保養及保固費	1,305	1,305	0		
325	307	一般房屋修護費	305	305	0		
40	264	其他建築修護費	264	264	0		
171	338	機械及設備修護費	492	492	0		
240	306	雜項設備修護費	244	244	0		
9	20	保險費	20	20	0		
9	20	其他保險費	20	20	0		
2,540	5,140	一般服務費	3,690	3,690	0		
1,358	1,362	外包費	1,407	1,407	0		
1,182	3,778	計時與計件人員酬金	2,283	2,283	0		
185	586	專業服務費	581	581	0		
6	14	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
29	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	52	52	0		
50	430	試務甄選費	430	430	0		
100	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
5,827	9,461	材料及用品費	12,408	12,408	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
5,827	9,455	用品消耗	12,402	12,402	0		
307	523	辦公（事務）用品	500	500	0		
116	124	報章雜誌	124	124	0		
5,332	7,310	食品	10,273	10,273	0		
7	13	醫療用品（非醫療院所使用）	13	13	0		

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

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
65	1,485	其他用品消耗	1,492	1,492	0		
	2,451	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		
	2,451	購建固定資產	0	0	0		
	2,451	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
18	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
18	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
18	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
575	794	其他	1,124	1,124	0		
575	794	其他支出	1,124	1,124	0		
575	794	其他	1,124	1,124	0		
135,833	161,728	合計	162,304	162,304	0		

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

基隆市武崙國民小學
地方教育發展基金
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
45,255	資產合計	41,662	42,497	-835
45,255	資產	41,662	42,497	-835
45,255	流動資產	41,662	42,497	-835
45,255	現金	41,662	42,497	-835
45,255	銀行存款	41,662	42,497	-835
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,297	代管資產	1,297	1,297	0
-1,297	應付代管資產	-1,297	-1,297	0
36,205	負債	36,195	36,195	0
33,330	流動負債	33,320	33,320	0
33,330	應付款項	33,320	33,320	0
33,330	應付代收款	33,320	33,320	0
2,875	其他負債	2,875	2,875	0
2,875	什項負債	2,875	2,875	0
2,875	存入保證金	2,875	2,875	0
9,050	基金餘額	5,467	6,302	-835
9,050	基金餘額	5,467	6,302	-835
9,050	基金餘額	5,467	6,302	-835
9,050	累積餘額	5,467	6,302	-835
45,255	負債及基金餘額合計	41,662	42,497	-835

信託代理與保證資產	1,772	信託代理與保證負債	1,772
保證品	1,772	應付保證品	1,772

1.本年度信託代理與保證之資產與負債為1,772,340元:履約保證金定期存單-設置太陽能光電發電系統(得禾能源股份有限公司)金額846,340元。午餐履約保證金：勝威食品企業有限公司463,000元;金永豐商行李衍來463,000元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

基隆市武崙國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	63,580								63,580
土地改良物	4,060	4,019							41
房屋及建築	334,971	136,959						2,992	195,020
機械及設備	35,056	24,918						300	9,838
交通及運輸設備	5,339	2,558						332	2,449
雜項設備	24,901	18,515						714	5,672
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	467,907	186,969						4,338	276,600

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)

基隆市七堵國民小學編

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國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)推動設置多元藝文及體育社團，發展兒童天賦潛能；結合在地資源，推動食農教育，營造優質學習環境；辦理特殊教育、課後補救及照顧弱勢學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師87人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師2人)、行政人員6人(含營養師1人)、工友2人、約僱人員2人、共計97人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	140	影印機影印費收入及教保員聯合甄選報名費收入
權利金收入	327	游泳池委外經營收入及設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	500	提供場地租借收入
公庫撥款收入	148,952	公庫撥款收入
學雜費收入	1,020	附設幼兒園學費收入
雜項收入	157	資源回收款收入及附設幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	153,003	1.預定招收普通班 36 班、資源班 4 班及特教班 3 班，共 43 班，預計國小部學生人數約 895 人，附設幼兒園 6 班，約 102 人(含特幼班 16 人)。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源1億5,110萬6,000元，較上年度預算數1億4,340萬2,000元，增加770萬4,000元，約5.37%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億5,300萬3,000元，較上年度預算數1億4,482萬8,000元，增加817萬5,000元，約5.64%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加817萬5,000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189萬7,000元，較上年度預算數短絀142萬6,000元，增加差短47萬1,000元，約33.03%，將移用以前基金餘額189萬7,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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 4,024 萬 3,524 元
建築及設備計畫	無	無

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, 160 萬 6,416 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為2,717萬3,000元，其中404萬4,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或有負債之說明：無。

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
140,325	基金來源	151,106	143,402	7,704
83	勞務收入	140	140	0
83	服務收入	140	140	0
1,071	財產收入	837	645	192
3	財產處分收入	0	0	0
332	權利金收入	327	335	-8
177	利息收入	10	10	0
559	其他財產收入	500	300	200
137,952	政府撥入收入	148,952	141,469	7,483
137,952	公庫撥款收入	148,952	141,469	7,483
1,029	教學收入	1,020	995	25
1,029	學雜費收入	1,020	995	25
190	其他收入	157	153	4
190	雜項收入	157	153	4
140,244	基金用途	153,003	144,828	8,175
140,244	國民教育計畫	153,003	144,828	8,175
140,244	國民小學教育	153,003	144,828	8,175
82	本期賸餘 (短絀－)	-1,897	-1,426	-471
6,385	期初基金餘額	5,041	3,673	1,368
0	解繳公庫	0	0	0
6,467	期末基金餘額	3,144	2,247	897

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,897	
調整非現金項目	-655	
流動資產淨減(淨增)	24	
流動負債淨增(淨減)	-679	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,552	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-560	
減少其他負債	-560	
其他活動之淨現金流入(流出)	-560	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,112	
期初現金及約當現金	30,285	
期末現金及約當現金	27,173	

註：

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				140	
服務收入	年	1	60,000	60	幼兒園教保員聯合甄選報名費收入(收支對列)。
服務收入	年	1	80,000	80	影印費收入(收支對列)。
財產收入				837	
權利金收入	年	1	150,000	150	游泳池委外經營收入(收支對列)。
權利金收入	年	1	177,000	177	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	500,000	500	學校場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				148,952	
公庫撥款收入	年	1	148,952,000	148,952	公庫撥款收入。
教學收入				1,020	
學雜費收入	年	1	1,020,000	1,020	附設幼兒園學費收入。
其他收入				157	
雜項收入	年	1	147,000	147	附設幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款收入(收支對列)。
總 計：				151,106	

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
140,244	53	**國民教育計畫**	153,003	144,828	
140,244	532	**國民小學教育**	153,003	144,828	
140,244	53220000	**各校經常門分支計畫**	153,003	144,828	
124,910	1	**用人費用**	129,494	126,991	
81,542	11	**正式員額薪資**	81,525	80,094	
80,227	113	職員薪金	79,899	78,043	職員薪資：詳用人費用彙計表。
0			750	737	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資，營養師銓敘第十八級475薪點薪資62,540*12=750,480元(配合千元整編-480元)。
1,314	114	工員工資	876	1,314	工員薪資：詳用人費用彙計表。
1,649	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,268	1,886	
851	122	約僱職員薪金	384	384	約僱人員薪點230點*1名，依據115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函。詳用人費用彙計表。
0			467	467	約僱人員薪點280點*1名，依據115年6月25日基府人力壹字第1150126498號函。詳用人費用彙計表。
798	124	兼職人員酬金	1,350	980	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
0			67	55	*辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費。
1,469	13	**加（夜）班費**	1,604	1,663	
0	131	延長工時加班費	13	13	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表。
1,469	134	未休假加班費	9	9	約僱人員未休假加班費：詳用人費用彙計表。
0			1,541	1,600	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
0			41	41	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-未休假加班費40,960元(配合千元整編+40元)。
21,567	15	**獎金**	24,027	23,709	

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
11,181	151	考績獎金	12,500	12,410	考績獎金：詳用人費用彙計表。
0			63	61	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-考績獎金62,540元(配合千元整編+460元)。
10,386	152	年終獎金	106	106	約僱人員年終獎金：詳用人費用彙計表。
0			11,174	10,950	年終獎金：詳用人費用彙計表。
0			94	92	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-年終獎金62,540*1.5=93,810元(配合千元整編+190元)。
0	15Y	其他獎金	90	90	服務獎章獎勵金計3人(3人*30,000元)。
9,722	16	**退休及卹償金**	10,092	9,566	
9,487	161	職員退休及離職金	53	53	提撥約僱人員勞退金：詳用人費用彙計表。
0			9,717	9,194	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表。
0			85	82	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-退撫基金7,051*12=84,612元(配合千元整編+388元)。
235	162	工員退休及離職金	237	237	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表。
8,961	18	**福利費**	9,978	10,073	
8,313	181	分擔員工保險費	488	488	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表。
0			121	121	約僱人員保險費：詳用人費用彙計表。
0			8,391	8,489	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表。
0			64	63	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-保險費(含二代健保補充保費)5,299*12+21=63,609元(配合千元整編+391元)。
76	183	傷病醫藥費	400	400	教職員工健康檢查補助費。

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
572	18Y	其他福利費	32	32	約僱人員休假補助：詳用人費用彙計表。
0			466	464	休假補助：詳用人費用彙計表。
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資-休假補助。
10,329	2	**服務費用**	12,014	12,630	
1,470	21	**水電費**	1,737	1,697	
1,113	212	工作場所電費	765	751	校舍電費。
0			612	596	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
357	214	工作場所水費	360	350	水費。
48	22	**郵電費**	80	80	
3	221	郵費	6	6	郵資。
46	222	電話費	74	74	電話費。
412	23	**旅運費**	443	22	
10	231	國內旅費	18	18	因公出差旅費。
400	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。
2	23Y	其他旅運費	4	4	*特殊教育輔導團團務運作費(正向分團)交通費。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	9	8	
9	241	印刷及裝訂費	9	8	印製基金預算書。
2,874	25	**修理保養及保固費**	2,079	1,882	
511	252	一般房屋修護費	350	210	校舍、活動中心、操場等場租維護費(收支對列)。
0			105	105	游泳池委外經營維護修繕費及校園維護(收支對列)。
0			124	130	設置太陽光電發電系統相關房屋維護修繕費及校園維護費(收支對列)。
0			267	242	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之房屋修護費。
799	254	其他建築修護費	126	126	幼兒園基本支出-其他建築修護費。
0			490	533	改善校園校舍環境等。
409	255	機械及設備修護費	90	90	電梯維護費(3台*2,500元*12月)。

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	57	37	辦理資通安全維護計畫-學校骨幹網路設備及校內電腦等維護費。
0			97	180	辦公及教學器具、照明養護。
0			87	63	*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。
45	256	交通及運輸設備修護費	51	51	車輛修護費。
1,109	257	雜項設備修護費	91	91	水質檢驗及管線維護費。
0			24	24	公安、消防設備等維護費。
0			120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費。
9	26	**保險費**	10	10	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	車輛保險費2,483元(配合千元整編-483元)。
7	26Y	其他保險費	8	8	義工交通隊及各類志工保險費。
5,245	27	**一般服務費**	7,067	8,372	
602	279	外包費	469	454	外包人力駐衛警保全1人。
0			1,383	1,278	*供餐學校每校補助3名廚工薪資。
0			2,305	2,130	*偏鄉學校中央廚房計畫補助5名廚工薪資。
4,643	27D	計時與計件人員酬金	1,002	1,002	1.每人每月薪資37,739元(薪資31,450元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=452,868元2.年終獎金每人31,450元*1.5月=47,175元3.二代健保每人957元4.全年預算數每人501,000元5.本校駐衛警1人及司機1人共計2人，共計1,002,000元。
0			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3人及廚工2人)。

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	1,008	1,008	*月薪制特教教師助理人員薪資：每人每月薪資38,014元(薪資31,725元+勞保費2,842元+健保費1,539元+勞退月提繳費1,908元)*12月=456,168元。2.年終獎金每人31,725元*1.5月=47,588元。3.二代健保每人244元。4.全年預算數每人504,000元。5.共計2人。
190	28	**專業服務費**	517	487	
13	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	專家學者等出席審查費。
0			6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
0			8	8	校園事件(含性別、霸凌、不當管教)出席費。
0			3	3	辦理資通安全維護計畫-一般資通安全教育訓練講師鐘點費。
0			6	6	*特殊教育輔導團團務運作費(正向分團)講師鐘點費及公付補充保費。
82	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			50	20	建物公安及消安檢查申請簽證費。
0	289	試務甄選費	270	270	*幼兒園教保員聯合甄選介聘。
0			42	42	辦理幼兒園教保員甄選各項經費(收支對列)。
5	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費。
90	28Y	其他專業服務費	90	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。
4,657	3	**材料及用品費**	10,283	4,289	
49	31	**使用材料費**	24	20	
49	312	燃料	24	20	車輛油料費23,808元(配合千元整編+192元)。
4,608	32	**用品消耗**	10,259	4,269	
381	321	辦公（事務）用品	80	80	電腦相關耗材、維護等。

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	321	辦公（事務）用品	56	56	影印、耗材等經費(收支對列)。
0			399	409	一般業務費(學校辦公費)。
113	322	報章雜誌	116	113	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
4,058	326	食品	4	4	*特殊教育輔導團團務運作費(正向分團)膳費。
0			8,388	2,398	*辦理學校午餐補助經費。
9	328	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	體育衛生費。
47	32Y	其他用品消耗	50	43	特教班教材編輯費。
0			1,143	1,143	*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			11	11	*特殊教育輔導團團務運作費(正向分團)相關參考書籍及教材文具費。
15	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	車輛牌照稅11,230元(配合千元整編-230元)。
4	66	**規費**	4	4	
4	663	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。
33	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	39	33	
3	71	**會費**	3	3	
3	713	職業團體會費	3	3	編制內校護及營養師參加公會會費。
30	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	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)。
300	9	**其他**	1,158	870	
300	91	**其他支出**	1,158	870	
300	91Y	其他	10	10	童軍教育經費。
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動。

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	7	7	資源回收款相關業務(收支對列)。
0			50	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			10	30	辦理資通安全維護計畫-學校網路機房購置資訊用品及耗材等。
0			147	143	附設幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			51	50	辦理社會教育經費。
0			39	38	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			442	200	各項業務及活動等經費。
0			382	306	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
140,244		總　　計	153,003	144,828	

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				153,003	
國民小學教育				153,003	
合計				153,003	

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				153,003	
國民教育計畫				153,003	
上年度預算數				144,828	
國民教育計畫				144,828	
前年度決算數				140,244	
國民教育計畫				140,244	
113年度決算數				128,503	
國民教育計畫				127,523	
建築及設備計畫				980	
112年度決算數				103,189	
國民教育計畫				103,189	

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	95	2	97	
職員	90	3	93	身障資源班增1師、集中式特教班增1班2師。教師87人(含校長1人及專輔教師2人)、行政人員6人。
約僱人員	2	0	2	依據115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函及115年6月25日基府人力壹字第1150126498號函，計2人。
工友	3	-1	2	115年6月2日工友1人自願退休。
總　　計	95	2	97	

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

註2：外包人力駐衛警保全1人、廚工外包人力8人，計時計件人員9人(含駐衛警、司機各1人、特教助理員2人、教保員3人、幼兒園廚工2人)，合計18人。

基隆市七
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	81,525	851	1,604		11,374	12,563	90	10,092
國民教育計畫	81,525	851	1,604		11,374	12,563	90	10,092
正式人員	81,525		1,595		11,268	12,563	90	10,039
聘僱人員		851	9		106			53
兼任人員								

1.(1)外包費科目：外包人力駐衛警保全1人、廚工外包人力8人，預算金額415萬7千元。(2)計時與計件人員酬金科目：駐衛警1人、司機1名、特教助理員2人、幼兒園教保員3人、幼兒園廚工2人，合計9人，預算金額291萬元。

2.(1)考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數95人，預算金額為1,256萬3千元。(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97人，預算金額為1,137萬4千元。(3)其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數3人，預算金額為9萬元。

堵國民小學
發展基金
彙計表
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				
		9,064	400		514		128,077	1,417	129,494
		9,064	400		514		128,077	1,417	129,494
		8,943	400		482		126,905		126,905
		121			32		1,172		1,172
								1,417	1,417

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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			
124,910	126,991	用人費用	129,494	129,494			
81,542	80,094	正式員額薪資	81,525	81,525			
80,227	78,780	職員薪金	80,649	80,649			
1,314	1,314	工員工資	876	876			
1,649	1,886	聘僱及兼職人員薪資	2,268	2,268			
851	851	約僱職員薪金	851	851			
798	1,035	兼職人員酬金	1,417	1,417			
1,469	1,663	加（夜）班費	1,604	1,604			
	13	延長工時加班費	13	13			
1,469	1,650	未休假加班費	1,591	1,591			
21,567	23,709	獎金	24,027	24,027			
11,181	12,471	考績獎金	12,563	12,563			
10,386	11,148	年終獎金	11,374	11,374			
	90	其他獎金	90	90			
9,722	9,566	退休及卹償金	10,092	10,092			
9,487	9,329	職員退休及離職金	9,855	9,855			
235	237	工員退休及離職金	237	237			
8,961	10,073	福利費	9,978	9,978			
8,313	9,161	分擔員工保險費	9,064	9,064			
76	400	傷病醫藥費	400	400			
572	512	其他福利費	514	514			
10,329	12,630	服務費用	12,014	12,014			
1,470	1,697	水電費	1,737	1,737			
1,113	1,347	工作場所電費	1,377	1,377			
357	350	工作場所水費	360	360			
48	80	郵電費	80	80			
3	6	郵費	6	6			
46	74	電話費	74	74			
412	22	旅運費	443	443			
10	18	國內旅費	18	18			

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

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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			
400		貨物運費	421	421			
2	4	其他旅運費	4	4			
9	8	印刷裝訂與廣告費	9	9			
9	8	印刷及裝訂費	9	9			
2,874	1,882	修理保養及保固費	2,079	2,079			
511	687	一般房屋修護費	846	846			
799	659	其他建築修護費	616	616			
409	370	機械及設備修護費	331	331			
45	51	交通及運輸設備修護費	51	51			
1,109	115	雜項設備修護費	235	235			
9	10	保險費	10	10			
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2			
7	8	其他保險費	8	8			
5,245	8,372	一般服務費	7,067	7,067			
602	3,862	外包費	4,157	4,157			
4,643	4,510	計時與計件人員酬金	2,910	2,910			
190	487	專業服務費	517	517			
13	28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	28			
82	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	82	82			
	312	試務甄選費	312	312			
5	5	電腦軟體服務費	5	5			
90	90	其他專業服務費	90	90			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
4,657	4,289	材料及用品費	10,283	10,283			
49	20	使用材料費	24	24			

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

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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			
49	20	燃料	24	24			
4,608	4,269	用品消耗	10,259	10,259			
381	545	辦公（事務）用品	535	535			
113	113	報章雜誌	116	116			
4,058	2,402	食品	8,392	8,392			
9	12	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12			
47	1,197	其他用品消耗	1,204	1,204			
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15			
11	11	消費與行為稅	11	11			
11	11	使用牌照稅	11	11			
4	4	規費	4	4			
4	4	公路使用養護安全管理費	4	4			
33	33	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39	39			
3	3	會費	3	3			
3	3	職業團體會費	3	3			
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36			
30	30	慰問、照護及濟助金	36	36			
300	870	其他	1,158	1,158			
300	870	其他支出	1,158	1,158			
300	870	其他	1,158	1,158			
140,244	144,828	合計	153,003	153,003			

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

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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-8293	201912	1995	92,229	11,230	3,708	768	31	23,808	51,000	2,483

基隆市七堵國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
31,735	資　產　合　計	27,173	30,309	-3,136
31,735	資　產	27,173	30,309	-3,136
31,735	流動資產	27,173	30,309	-3,136
31,711	現金	27,173	30,285	-3,112
31,711	銀行存款	27,173	30,285	-3,112
24	預付款項	0	24	-24
24	預付費用	0	24	-24
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,564	代管資產	2,564	2,564	0
-2,564	應付代管資產	-2,564	-2,564	0
25,268	負　債	24,029	25,268	-1,239
24,385	流動負債	23,706	24,385	-679
24,385	應付款項	23,706	24,385	-679
23,509	應付代收款	22,806	23,509	-703
876	應付費用	900	876	24
883	其他負債	323	883	-560
883	什項負債	323	883	-560
883	存入保證金	323	883	-560
6,467	基金餘額	3,144	5,041	-1,897
6,467	基金餘額	3,144	5,041	-1,897
6,467	基金餘額	3,144	5,041	-1,897
6,467	累積餘額	3,144	5,041	-1,897
31,735	負債及基金餘額合計	27,173	30,309	-3,136

信託代理與保證資產	320	信託代理與保證負債	320
保證品	320	應付保證品	320

1.信託代理與保證資產(負債)、保證品(應付保證品)係基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金定存單320,000元。

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

基隆市七堵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	172,564								172,564
土地改良物	7,501	4,151						1,490	1,860
房屋及建築	449,700	198,322						11,210	240,168
機械及設備	25,345	18,026						3,740	3,579
交通及運輸設備	4,409	3,426						251	732
雜項設備	22,506	15,210						2,951	4,345
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	682,025	239,135						19,642	423,248

註：