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)

基隆市德和國民小學編

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-1 頁 至 第 51-2 頁

二、預算主要表

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

２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-4 頁 至 第 51-4 頁

三、預算明細表

１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-5 頁 至 第 51-5 頁

２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-6 頁 至 第 51-11 頁

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-14 頁 至 第 51-14 頁

３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-16 頁 至 第 51-17 頁

４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-18 頁 至 第 51-20 頁

六、附錄

１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-21 頁 至 第 51-21 頁

２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 51-22 頁 至 第 51-22 頁

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

壹、預算概要

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

(四)推動各項教學學習活動，增進學生生活智能，加強學生生活教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修，文武合一的學生。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室及會計室、人事室等單位，本校預算員額現編列教師39人(含校長1人及教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員5人，共計44人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	40	資優資源班招生報名收入
權利金收入	102	設置太陽光電權利金收入
利息收入	60	基金專戶存款利息收入
其他財產收入	30	場地租借收入
公庫撥款收入	64861	公庫撥款收入
學雜費收入	700	幼兒園學費收入
雜項收入	79	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	70,062	1.預定招收普通班 16 班、特教資源班 3 班、附設幼兒園 3 班，共 22 班，學生人數約 407 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備業務計畫	50	辦理充實各項教學及辦公設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,587萬2,000元，較上年度預算數6,712萬9,000元，減少125萬7,000元，約1.87%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 7,211 萬 2,000 元，較上年度預算數 7,111 萬 3,000 元，增加 99 萬 9,000 元，約 1.40%，主要係國民教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短624萬元，較上年度預算數短絀398萬4,000元，增加差短225萬6,000元，約56.62%，將移用以前基金餘額624萬元支應。

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 6,325 萬 7,416 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	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 3,525 萬 2,857 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 2 萬 0,050 元

伍、其他：

(一)納入公庫集中支付說明：本基金本年底現金為1,965萬元，其中446萬5,000元，配合政策納入公庫集中支付。

(二)重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
69,560	基金來源	65,872	67,129	-1,257
13	徵收及依法分配收入	0	0	0
13	徵收收入	0	0	0
13	違規罰款收入	0	0	0
46	勞務收入	40	40	0
46	服務收入	40	40	0
222	財產收入	192	165	27
103	權利金收入	102	116	-14
95	利息收入	60	30	30
24	其他財產收入	30	19	11
68,380	政府撥入收入	64,861	66,016	-1,155
68,380	公庫撥款收入	64,861	66,016	-1,155
770	教學收入	700	812	-112
770	學雜費收入	700	812	-112
129	其他收入	79	96	-17
129	雜項收入	79	96	-17
63,257	基金用途	72,112	71,113	999
63,257	國民教育計畫	72,062	69,692	2,370
63,257	國民小學教育	72,062	69,692	2,370
0	建築及設備計畫	50	1,421	-1,371
0	營建及修建工程	0	1,384	-1,384
0	其他設備	50	37	13
6,303	本期賸餘 (短絀－)	-6,240	-3,984	-2,256
8,386	期初基金餘額	10,705	7,553	3,152
0	解繳公庫	0	0	0
14,689	期末基金餘額	4,465	3,569	896

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-6,240	
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)	-6,240	
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)	-6,240	
期初現金及約當現金	25,890	
期末現金及約當現金	19,650	

註：

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				40	
服務收入	年	1	40,000	40	資優資源班招生報名費等相關收入(收支對列)。
財產收入				192	
權利金收入	年	1	102,000	102	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	60,000	60	基金保管專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	30,000	30	場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				64,861	
公庫撥款收入	年	1	64,861,000	64,861	公庫撥款收入。
教學收入				700	
學雜費收入	年	1	700,000	700	幼兒園學費收入。
其他收入				79	
雜項收入	年	1	79,000	79	幼兒園學生活動費(收支對列)。
總 計：				65,872	

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
63,257	53	**國民教育計畫**	72,062	69,692	
63,257	532	**國民小學教育**	72,062	69,692	
63,257	53220000	**各校經常門分支計畫**	72,062	69,692	
55,245	1	**用人費用**	59,891	59,857	
37,092	11	**正式員額薪資**	40,035	39,948	
36,654	113	職員薪金	39,354	38,854	職員薪資：詳用人費用彙計表。
0			681	668	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資。
438	114	工員工資	0	426	
561	12	**聘僱及兼職人員薪資**	547	535	
561	124	兼職人員酬金	480	480	兼代課鐘點費(含行政減課鐘點費)：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。
779	13	**加（夜）班費**	941	941	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表。
779	134	未休假加班費	890	890	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
0			37	37	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師未休假加班費。
8,770	15	**獎金**	10,106	10,014	
4,426	151	考績獎金	4,534	4,805	考績獎金：詳用人費用彙計表。
0			65	56	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師考績獎金。
4,344	152	年終獎金	5,424	5,070	年終獎金：詳用人費用彙計表。
0			83	83	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師年終獎金。
3,877	16	**退休及卹償金**	3,943	4,100	
3,851	161	職員退休及離職金	3,824	3,790	提撥職員退撫基金：詳用人費用彙計表。
0			69	69	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師提撥退撫基金。
26	162	工員退休及離職金	50	241	提撥勞退金：詳用人費用彙計表。
4,167	18	**福利費**	4,319	4,319	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
3,803	181	分擔員工保險費	3,485	3,485	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表。
0			230	230	二代健保補充保險費：詳用人費用彙計表。
0			76	76	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師公提保險費。
23	183	傷病醫藥費	160	160	教職員工健康檢查補助費。
341	18Y	其他福利費	352	352	休假補助：詳用人費用彙計表。
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師休假補助。
5,273	2	**服務費用**	7,640	7,627	
485	21	**水電費**	693	693	
451	212	工作場所電費	3	3	場地租借電費(收支對列)。
0			35	35	幼兒園基本支出-電費。
0			357	357	校舍電費。
0			251	251	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
33	214	工作場所水費	1	1	幼兒園基本支出-水費。
0			46	46	校舍水費。
39	22	**郵電費**	40	40	
2	221	郵費	5	5	公文書信往來所需之郵費。
37	222	電話費	5	5	幼兒園基本支出-電話費。
0			30	30	電話費。
435	23	**旅運費**	436	15	
14	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
421	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。
16	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
16	241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書。
562	25	**修理保養及保固費**	660	542	
34	252	一般房屋修護費	5	5	幼兒園基本支出-一般房屋修護費。
0			18	10	場地租借維護費(收支對列)。
0			30	30	校舍修繕。
151	254	其他建築修護費	147	147	改善校園校舍環境設施等經費。

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	254	其他建築修護費	50	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(廚房維環境維護)。
78	255	機械及設備修護費	50	50	辦理資通安全維護計畫電腦設備維護費。
0			44	44	行政及教學設備維護費。
0			30	30	電梯維護費。
0			70	27	*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。
298	257	雜項設備修護費	44	44	幼兒園基本支出-雜項設備修護費。
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護。
0			24	24	公共安全消防設備維護經費。
0			21	44	設置太陽光電系統相關費用(收支對列)。
0			40	40	行政及教學設備維護費。
0			40	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(廚房設備維修)。
4	26	**保險費**	4	4	
4	26Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費。
3,487	27	**一般服務費**	5,542	6,068	
1,338	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。
2,150	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(廚工1人,教保員3人）。
0			1,383	1,278	*偏鄉學校中央廚房計畫補助3名廚工薪資。
0			1,383	1,278	*供餐學校每校補助3名廚工薪資。
174	28	**專業服務費**	186	186	
28	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	外(內)聘講座鐘點費。
0			6	6	辦理資通安全維護計畫教育訓練。

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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。
0			6	6	*共讀站閱讀推廣活動。
28	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。
29	289	試務甄選費	28	28	資優資源班招生相關經費(收支對列)。
90	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
2,316	3	**材料及用品費**	4,039	1,744	
2,316	32	**用品消耗**	4,039	1,744	
216	321	辦公（事務）用品	264	284	一般業務費。
0			20	0	一般事務費-環境維護清潔用品。
22	322	報章雜誌	51	51	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，19班*9個月*300元=51,300元，配合千元整編-300元。
2,003	326	食品	3,239	965	*辦理學校午餐補助經費。
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生費(保健、醫療、清潔等之購置)。
71	32Y	其他用品消耗	22	22	特教班教材編輯費3班*12個月*600元=21,600元，配合千元整編+400元。
0			0	9	
0			408	408	*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			30	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費(廚房清潔用品等)。
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	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元=12,000元)。
412	9	**其他**	480	452	
412	91	**其他支出**	480	452	
412	91Y	其他	52	52	校務發展經費(含體育、音樂、自然科學、英語、交通安全、社團才藝等)。
0			10	10	童軍教育經費。
0			79	83	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			212	172	各項業務及活動經費。
0			14	14	*共讀站閱讀推廣活動。
0			29	29	辦理社會教育經費。
0			16	16	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			38	48	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之校務發展經費。
0			30	28	*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**	50	1,421	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	1,384	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	1,384	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	0	1,384	
0	51	**購建固定資產**	0	1,384	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,384	
0	5M4	**其他設備**	50	37	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	50	37	
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**	50	37	
0	51	**購建固定資產**	50	37	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	516	購置雜項設備	50	37	設置太陽光電系統相關費用(收支對列)-充實各項教學及辦公設備。
63,257		總　　計	72,112	71,113	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 116年 度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本（元）或平均利（費）率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				72,062	
國民小學教育				72,062	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合計				72,112	

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 116年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				72,112	
國民教育計畫				72,062	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				71,113	
國民教育計畫				69,692	
建築及設備計畫				1,421	
前年度決算數				63,257	
國民教育計畫				63,257	
113年度決算數				59,670	
國民教育計畫				58,843	
建築及設備計畫				828	
112年度決算數				53,958	
國民教育計畫				53,645	
建築及設備計畫				313	

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	0	44	
職員	43	1	44	教師39人(內含校長1人及專任輔導教師1人)及行政人員5人。本年度特教班增加1名教師。
工友	1	-1	0	工友調職遇缺不補。
總　　計	44	0	44	

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

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

基隆市德
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	40,035		941		5,507	4,599		3,943
國民教育計畫	40,035		941		5,507	4,599		3,943
正式人員	40,035		941		5,507	4,599		3,943
兼任人員								

1.服務費用-一般服務費-外包費：本校外包保全人力2人、工友替代人力2人，預算數計1,876千元；服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：學校廚工6人及幼兒園增置人力廚工1人、教保員3人，預算數計3,666千元。
2.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數44人，預算金額為4,599千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數44人，預算金額為5,507千元。

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				
		3,791	160		368		59,344	547	59,891
		3,791	160		368		59,344	547	59,891
		3,791	160		368		59,344		59,344
								547	547

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
55,245	59,857	用人費用	59,891	59,891	0		
37,092	39,948	正式員額薪資	40,035	40,035	0		
36,654	39,522	職員薪金	40,035	40,035	0		
438	426	工員工資	0	0	0		
561	535	聘僱及兼職人員薪資	547	547	0		
561	535	兼職人員酬金	547	547	0		
779	941	加（夜）班費	941	941	0		
	14	延長工時加班費	14	14	0		
779	927	未休假加班費	927	927	0		
8,770	10,014	獎金	10,106	10,106	0		
4,426	4,861	考績獎金	4,599	4,599	0		
4,344	5,153	年終獎金	5,507	5,507	0		
3,877	4,100	退休及卹償金	3,943	3,943	0		
3,851	3,859	職員退休及離職金	3,893	3,893	0		
26	241	工員退休及離職金	50	50	0		
4,167	4,319	福利費	4,319	4,319	0		
3,803	3,791	分擔員工保險費	3,791	3,791	0		
23	160	傷病醫藥費	160	160	0		
341	368	其他福利費	368	368	0		
5,273	7,627	服務費用	7,640	7,640	0		
485	693	水電費	693	693	0		
451	646	工作場所電費	646	646	0		
33	47	工作場所水費	47	47	0		
39	40	郵電費	40	40	0		
2	5	郵費	5	5	0		
37	35	電話費	35	35	0		
435	15	旅運費	436	436	0		
14	15	國內旅費	15	15	0		
421		貨物運費	421	421	0		
16	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

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

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
16	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
562	542	修理保養及保固費	660	660	0		
34	45	一般房屋修護費	53	53	0		
151	147	其他建築修護費	197	197	0		
78	151	機械及設備修護費	194	194	0		
298	199	雜項設備修護費	216	216	0		
4	4	保險費	4	4	0		
4	4	其他保險費	4	4	0		
3,487	6,068	一般服務費	5,542	5,542	0		
1,338	1,362	外包費	1,876	1,876	0		
2,150	4,706	計時與計件人員酬金	3,666	3,666	0		
174	186	專業服務費	186	186	0		
28	48	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0		
28	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	0		
29	28	試務甄選費	28	28	0		
90	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
2,316	1,744	材料及用品費	4,039	4,039	0		
2,316	1,744	用品消耗	4,039	4,039	0		
216	284	辦公（事務）用品	284	284	0		
22	51	報章雜誌	51	51	0		
2,003	965	食品	3,239	3,239	0		
3	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
71	439	其他用品消耗	460	460	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。

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	1,421	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	50	0	50		
	1,421	購建固定資產	50	0	50		
	1,384	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	37	購置雜項設備	50	0	50		
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		
412	452	其他	480	480	0		
412	452	其他支出	480	480	0		
412	452	其他	480	480	0		
63,257	71,113	合計	72,112	72,062	50		

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

基隆市德和國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
29,874	資產合計	19,650	25,890	-6,240
29,874	資產	19,650	25,890	-6,240
29,874	流動資產	19,650	25,890	-6,240
29,874	現金	19,650	25,890	-6,240
29,874	銀行存款	19,650	25,890	-6,240
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	存出保證金	0	0	0
52,209	代管資產	52,209	52,209	0
-52,209	應付代管資產	-52,209	-52,209	0
15,185	負債	15,185	15,185	0
14,578	流動負債	14,578	14,578	0
14,578	應付款項	14,578	14,578	0
14,330	應付代收款	14,330	14,330	0
248	應付費用	248	248	0
607	其他負債	607	607	0
607	什項負債	607	607	0
607	存入保證金	607	607	0
14,689	基金餘額	4,465	10,705	-6,240
14,689	基金餘額	4,465	10,705	-6,240
14,689	基金餘額	4,465	10,705	-6,240
14,689	累積餘額	4,465	10,705	-6,240
29,874	負債及基金餘額合計	19,650	25,890	-6,240

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

備註：信託代理與保證資產（負債）之內容及金額如下：
(1) 履約保證金定存質權-德和國小設置太陽能光電發電系統標租案16萬8,980元。(2)履約保證金銀行履約保證連帶保證書-德和國小老舊校舍拆改建(德興)工程之履約保證金連帶保證書(國泰世華)-113.9.4-115.7.26長聖營造有限公司案12,766,900元。
本年度「或有資產」及「或有負債」：0元

基隆市德和國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	9,073	8,879						101	93
房屋及建築	84,618	56,748						3,120	24,750
機械及設備	17,319	12,512						1,681	3,126
交通及運輸設備	2,959	2,740						32	187
雜項設備	13,818	13,784	50	(1)			充實各項教學及辦公設備	8	76
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	127,787	94,663	50					4,942	28,232

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)

基隆市隆聖國民小學編

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-1 頁 至 第 52-3 頁

二、預算主要表

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

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-5 頁 至 第 52-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-6 頁 至 第 52-6 頁

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 52-19 頁 至 第 52-19 頁

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

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 25 人（含校長 1 人及專任輔導教師 1 人）、行政人員 3 人、工友 1 人、其他兼任人事管理員 1 人，共計 30 人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
權利金收入	100	設置太陽光電權利金收入
利息收入	10	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	10	場地租借收入
公庫撥款收入	44,426	公庫撥款收入
學雜費收入	560	幼兒園學費收入
雜項收入	71	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	43,677	1.預定招收普通班 10 班、資源班 2 班及幼兒園 2 班，合計 14 班。預定國小學生人數約 144 人，幼兒園學生人數 40 人，合計 184 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	1,500	中高年級班級教室置物櫃更新工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 4,517 萬 7,000 元，較上年度預算數 4,273 萬 5,000 元，增加 244 萬 2,000 元，約 5.71%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,517 萬 7,000 元，較上年度預算數 4,306 萬 5,000 元，增加 211 萬 2,000 元，約 4.90%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 307 萬 1,000 元，建築及設備計畫減少 95 萬 9,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 0 元，較上年度預算數短絀 33 萬元，減少短差 33 萬元，約 100%。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 3,579 萬 8,088 元
建築及設備計畫	教學樓玻璃捲門及窗簾裝設工程、辦公室空間優化工程(113 年度保留)	決算數 270 萬 650 元 (含 113 年度保留執行數 125 萬 2,396 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 2,295 萬 8,862 元
建築及設備計畫	辦公室空間優化工程(113 年度保留)	實際數 10 萬 7,980 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 859 萬 1,000 元，其中 247 萬 6,000 元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債：無。

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
38,417	基金來源	45,177	42,735	2,442
30	徵收及依法分配收入	0	0	0
30	徵收收入	0	0	0
30	違規罰款收入	0	0	0
166	財產收入	120	116	4
95	權利金收入	100	100	0
67	利息收入	10	6	4
4	其他財產收入	10	10	0
37,269	政府撥入收入	44,426	41,998	2,428
37,269	公庫撥款收入	44,426	41,998	2,428
469	教學收入	560	560	0
469	學雜費收入	560	560	0
482	其他收入	71	61	10
482	雜項收入	71	61	10
38,499	基金用途	45,177	43,065	2,112
35,798	國民教育計畫	43,677	40,606	3,071
35,798	國民小學教育	43,677	40,606	3,071
2,701	建築及設備計畫	1,500	2,459	-959
2,701	營建及修建工程	1,500	2,459	-959
-82	本期賸餘 (短絀－)	0	-330	330
2,888	期初基金餘額	2,476	2,577	-101
0	解繳公庫	0	0	0
2,806	期末基金餘額	2,476	2,247	229

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	0	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	0	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
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)	0	
期初現金及約當現金	8,591	
期末現金及約當現金	8,591	

註：

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				120	
權利金收入	年	1	100,000	100	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	10,000	10	基金保管專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	10,000	10	場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				44,426	
公庫撥款收入	年	1	44,426,000	44,426	公庫撥款收入。
教學收入				560	
學雜費收入	年	1	560,000	560	幼兒園學費收入。
其他收入				71	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收款收入(收支對列)。
雜項收入	年	1	69,000	69	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
總　計：				45,177	

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
35,798	53	**國民教育計畫**	43,677	40,606	
35,798	532	**國民小學教育**	43,677	40,606	
35,798	53220000	**各校經常門分支計畫**	43,677	40,606	
33,333	1	**用人費用**	37,644	36,369	
20,599	11	**正式員額薪資**	23,306	22,289	
19,766	113	職員薪金	22,834	21,408	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)。
834	114	工員工資	472	881	工員薪資(合計自用人費用彙計表)。
384	12	**聘僱及兼職人員薪資**	420	363	
384	124	兼職人員酬金	384	327	兼代課鐘點費。
0			36	36	人事兼職費。
756	13	**加（夜）班費**	914	946	
53	131	延長工時加班費	50	42	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
0			14	14	趕辦業務加班費。
703	134	未休假加班費	850	890	未休假加班費(合計自用人費用彙計表)。
6,128	15	**獎金**	6,810	6,924	
3,187	151	考績獎金	3,550	3,600	考績獎金(合計自用人費用彙計表)。
2,941	152	年終獎金	3,200	3,274	年終獎金(合計自用人費用彙計表)。
0	15Y	其他獎金	60	50	退休人員服務獎章獎勵金(30,000元*2人)。
2,699	16	**退休及卹償金**	3,020	2,941	
2,651	161	職員退休及離職金	2,950	2,842	教職員退撫基金(合計自用人費用彙計表)。
48	162	工員退休及離職金	70	99	勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)。
2,767	18	**福利費**	3,174	2,906	
2,455	181	分擔員工保險費	110	110	健保補充保費。
0			2,640	2,316	保險費(合計自用人費用彙計表)。
11	183	傷病醫藥費	200	220	教職員工健康檢查補助費。
301	18Y	其他福利費	224	260	休假補助費(合計自用人費用彙計表)。
2,041	2	**服務費用**	3,575	3,060	
348	21	**水電費**	418	381	
320	212	工作場所電費	218	199	校舍電費。

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	157	142	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	43	40	水費。
23	22	**郵電費**	29	29	
3	221	郵費	4	4	郵資。
21	222	電話費	25	25	幼兒園基本支出-電話費。
6	23	**旅運費**	8	8	
6	231	國內旅費	8	8	因公出差旅費。
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	7	
8	241	印刷及裝訂費	8	7	印製基金預算書。
464	25	**修理保養及保固費**	511	483	
96	252	一般房屋修護費	70	70	設置太陽光電校園維護修繕費(收支對列)。
0			30	31	鼓勵校園場地開放所需校園維護修繕費。
192	254	其他建築修護費	207	190	其他建築各項環境設施修繕費。
0			7	7	場地租借環境設施修繕費(收支對列)。
68	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費。
0			30	28	教學器具設備維護費。
0			25	15	*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。
109	257	雜項設備修護費	24	24	幼兒園基本支出-教學設備修繕費。
0			18	18	公安消防設備維護費。
0			40	40	水質檢驗管線設備維護費。
0			30	30	辦理資通安全維護計畫-維護或更換學校骨幹網路電腦設備。
2	26	**保險費**	2	2	
2	26Y	其他保險費	2	2	義工交通隊各類志工保險費。
903	27	**一般服務費**	2,307	1,858	
903	279	外包費	938	908	外包駐衛警保全2人。
0			469	0	工友外包庶務人力1人。

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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(教保員1名及廚工1名)。
214	28	**專業服務費**	220	220	
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。
144	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	96	96	*擋土牆監測。
0			24	24	公共安全消安檢查申請簽證費。
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用。
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全費。
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。
245	3	**材料及用品費**	2,078	869	
0	31	**使用材料費**	6	0	
0	315	設備零件	6	0	*本市數學領域分團國小組中心學校教材資源費。
245	32	**用品消耗**	2,072	869	
214	321	辦公（事務）用品	5	5	幼兒園基本支出-辦公事務費。
0			215	215	學校業務辦公事務費。
27	322	報章雜誌	32	30	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。
0	326	食品	1,589	401	*辦理學校午餐補助經費。
4	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	體育衛生費。
0	32Y	其他用品消耗	14	0	特殊教育班教材編輯費2班*600元*12月=14,400元，配合千元整編-400元。
0			1	2	資源回收相關業務清潔用品費(收支對列)。
0			210	210	*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。

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
19	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	25	25	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費。
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)。
160	9	**其他**	355	283	
160	91	**其他支出**	355	283	
160	91Y	其他	23	22	社會教育經費。
0			153	110	各項業務及活動等經費。
0			10	10	童軍教育經費。
0			10	9	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			38	38	校務發展經費(含體育、藝才、社團等教學及行政支出)。
0			69	58	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			52	22	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			0	14	
2,701	5M	**建築及設備計畫**	1,500	2,459	
2,701	5M2	**營建及修建工程**	1,500	2,459	
2,701	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,500	2,459	
2,701	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,500	2,459	
2,701	51	**購建固定資產**	1,500	2,459	
2,701	513	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	@中高年級班級教室置物櫃更新工程。
0			0	1,500	
0			0	959	
38,499		總　　計	45,177	43,065	

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 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				43,677	
國民小學教育				43,677	
建築及設備計畫				1,500	
營建及修建工程				1,500	
合計				45,177	

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				45,177	
國民教育計畫				43,677	
建築及設備計畫				1,500	
上年度預算數				43,065	
國民教育計畫				40,606	
建築及設備計畫				2,459	
前年度決算數				38,499	
國民教育計畫				35,798	
建築及設備計畫				2,701	
113年度決算數				34,133	
國民教育計畫				32,656	
建築及設備計畫				1,477	
112年度決算數				31,010	
國民教育計畫				31,010	

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國 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	28	1	29	
職員	26	2	28	1.普通班增加1班1師。 2. 教育部專款部分補助專任輔導教師核增1師。 3.115學年度依教師員額核定教師25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3人，合計職員28人。
工友	2	-1	1	減少數係工友退休1人。
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員，領有兼職酬金1人。
總　　計	29	1	30	

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

註2：補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置教保員1人及廚工1人，外包駐衛警保全2人及工友外包庶務人力1人。

基隆市隆
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	23,306		914		3,200	3,550	60	3,020
國民教育計畫	23,306		914		3,200	3,550	60	3,020
正式人員	23,306		914		3,200	3,550	60	3,020
兼任人員								

1.外包費：外包保全2人及工友1人，預算數1,407千元。
2.計時與計件人員酬金：教保員1名及廚工1名，預算數900千元。
3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數29人，預算金額為3,550千元。
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29人，預算金額為3,200千元。
5.其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵實施要點，預算人數2人，預算金額為60千元。

聖國民小學
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				
		2,750	200		224		37,224	420	37,644
		2,750	200		224		37,224	420	37,644
		2,750	200		224		37,224		37,224
								420	420

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
33,333	36,369	用人費用	37,644	37,644	0		
20,599	22,289	正式員額薪資	23,306	23,306	0		
19,766	21,408	職員薪金	22,834	22,834	0		
834	881	工員工資	472	472	0		
384	363	聘僱及兼職人員薪資	420	420	0		
384	363	兼職人員酬金	420	420	0		
756	946	加（夜）班費	914	914	0		
53	56	延長工時加班費	64	64	0		
703	890	未休假加班費	850	850	0		
6,128	6,924	獎金	6,810	6,810	0		
3,187	3,600	考績獎金	3,550	3,550	0		
2,941	3,274	年終獎金	3,200	3,200	0		
	50	其他獎金	60	60	0		
2,699	2,941	退休及卹償金	3,020	3,020	0		
2,651	2,842	職員退休及離職金	2,950	2,950	0		
48	99	工員退休及離職金	70	70	0		
2,767	2,906	福利費	3,174	3,174	0		
2,455	2,426	分擔員工保險費	2,750	2,750	0		
11	220	傷病醫藥費	200	200	0		
301	260	其他福利費	224	224	0		
2,041	3,060	服務費用	3,575	3,575	0		
348	381	水電費	418	418	0		
320	341	工作場所電費	375	375	0		
28	40	工作場所水費	43	43	0		
23	29	郵電費	29	29	0		
3	4	郵費	4	4	0		
21	25	電話費	25	25	0		
6	8	旅運費	8	8	0		
6	8	國內旅費	8	8	0		
8	7	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		

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

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
8	7	印刷及裝訂費	8	8	0		
464	483	修理保養及保固費	511	511	0		
96	101	一般房屋修護費	100	100	0		
192	197	其他建築修護費	214	214	0		
68	73	機械及設備修護費	85	85	0		
109	112	雜項設備修護費	112	112	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
903	1,858	一般服務費	2,307	2,307	0		
903	908	外包費	1,407	1,407	0		
	950	計時與計件人員酬金	900	900	0		
214	220	專業服務費	220	220	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
144	144	委託檢驗(定)試驗認證費	144	144	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
245	869	材料及用品費	2,078	2,078	0		
		使用材料費	6	6	0		
		設備零件	6	6	0		
245	869	用品消耗	2,072	2,072	0		
214	220	辦公（事務）用品	220	220	0		
27	30	報章雜誌	32	32	0		
	401	食品	1,589	1,589	0		
4	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0		
	212	其他用品消耗	225	225	0		

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

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
2,701	2,459	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,500	0	1,500		
2,701	2,459	購建固定資產	1,500	0	1,500		
2,701	2,459	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	1,500		
19	25	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25	25	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
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		
160	283	其他	355	355	0		
160	283	其他支出	355	355	0		
160	283	其他	355	355	0		
38,499	43,065	合計	45,177	43,677	1,500		

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

基隆市隆聖國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
8,924	資產合計	8,594	8,594	0
8,924	資產	8,594	8,594	0
8,924	流動資產	8,594	8,594	0
8,922	現金	8,591	8,591	0
8,922	銀行存款	8,591	8,591	0
3	預付款項	3	3	0
3	預付費用	3	3	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
25,664	代管資產	25,664	25,664	0
-25,664	應付代管資產	-25,664	-25,664	0
6,118	負債	6,118	6,118	0
5,005	流動負債	5,005	5,005	0
5,005	應付款項	5,005	5,005	0
5,005	應付代收款	5,005	5,005	0
1,114	其他負債	1,113	1,113	0
1,114	什項負債	1,113	1,113	0
1,114	存入保證金	1,113	1,113	0
2,806	基金餘額	2,476	2,476	0
2,806	基金餘額	2,476	2,476	0
2,806	基金餘額	2,476	2,476	0
2,806	累積餘額	2,476	2,476	0
8,924	負債及基金餘額合計	8,594	8,594	0

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

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

基隆市隆聖國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	64,505								64,505
土地改良物	1,782	1,283						31	468
房屋及建築	28,648	11,241	1,500	(1)			中高年級班級教室置物櫃更新工程。	824	18,083
機械及設備	9,999	3,880						1,201	4,918
交通及運輸設備	660	464						38	158
雜項設備	5,296	2,831						542	1,923
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	110,890	19,699	1,500					2,636	90,055

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)

基隆市長興國民小學編

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-1 頁 至 第 53-2 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-3 頁 至 第 53-3 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-4 頁 至 第 53-4 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-5 頁 至 第 53-5 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-6 頁 至 第 53-10 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-11 頁 至 第 53-11 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-12 頁 至 第 53-12 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-13 頁 至 第 53-13 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-14 頁 至 第 53-15 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-16 頁 至 第 53-18 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-19 頁 至 第 53-19 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 53-20 頁 至 第 53-20 頁

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計室、人事室、附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 30 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、工友 1 人，共計 35 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	317	學校屋頂出租設置太陽光電權利金收入
利息收入	50	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	435	場地設施租借費收入
公庫撥款收入	52,275	公庫撥款收入
學雜費收入	1,232	幼兒園學費收入
雜項收入	131	資源回收收入、幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	54,692	1.預定招收普通班 12 班、資源班 1 班及幼兒園 5 班，合計 18 班。預定國小學生人數約 228 人，幼兒園學生人數 96 人，合計 324 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)本年度基金來源預算數 5,444 萬元，較上年度預算數 5,681 萬 2,000 元，減少 237 萬 2,000 元，約 4.18%，主要係公庫撥款收入等減少所致。

(二)本年度基金用途預算數 5,469 萬 2,000 元，較上年度預算數 5,770 萬 6,000 元，減少 301 萬 4,000 元，約 5.22%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫減少 5 萬 2,000 元、建築及設備計畫減少 296 萬 2,000 元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 25 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 89 萬 4,000 元，減少差短 64 萬 2,000 元，約 71.81%，將移用以前基金餘額 25 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 5,045 萬 4,431 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) 計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 2,781 萬 188 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,230 萬 7,000 元，其中 249 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。

基隆市長興國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
50,408	基金來源	54,440	56,812	-2,372
829	財產收入	802	730	72
2	財產處分收入	0	0	0
317	權利金收入	317	353	-36
74	利息收入	50	50	0
435	其他財產收入	435	327	108
48,646	政府撥入收入	52,275	54,716	-2,441
48,646	公庫撥款收入	52,275	54,716	-2,441
755	教學收入	1,232	1,232	0
755	學雜費收入	1,232	1,232	0
178	其他收入	131	134	-3
178	雜項收入	131	134	-3
50,454	基金用途	54,692	57,706	-3,014
50,454	國民教育計畫	54,692	54,744	-52
50,454	國民小學教育	54,692	54,744	-52
0	建築及設備計畫	0	2,962	-2,962
0	營建及修建工程	0	2,962	-2,962
-47	本期賸餘 (短絀－)	-252	-894	642
3,689	期初基金餘額	2,749	2,605	144
0	解繳公庫	0	0	0
3,642	期末基金餘額	2,497	1,711	786

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-252	
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)	-252	
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)	-252	
期初現金及約當現金	12,559	
期末現金及約當現金	12,307	

註：

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				802	
權利金收入	年	1	317,000	317	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	50,000	50	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	435,000	435	場地設施租借費收入(收支對列)。
政府撥入收入				52,275	
公庫撥款收入	年	1	52,275,000	52,275	公庫撥款收入。
教學收入				1,232	
學雜費收入	年	1	1,232,000	1,232	幼兒園學費收入。
其他收入				131	
雜項收入	年	1	129,000	129	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(收支對列)。
總　計：				54,440	

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
50,454	53	**國民教育計畫**	54,692	54,744	
50,454	532	**國民小學教育**	54,692	54,744	
50,454	53220000	**各校經常門分支計畫**	54,692	54,744	
43,893	1	**用人費用**	46,980	46,209	
28,283	11	**正式員額薪資**	30,217	29,824	
27,845	113	職員薪金	29,779	29,386	教職員薪資(詳用人費用彙計表)。
438	114	工員工資	438	438	工員工資(詳用人費用彙計表)。
491	12	**聘僱及兼職人員薪資**	650	445	
491	124	兼職人員酬金	650	445	兼代課鐘點費(詳用人費用彙計表)。
744	13	**加（夜）班費**	767	759	
52	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。
692	134	未休假加班費	703	703	未休假加班費(詳用人費用彙計表)。
7,647	15	**獎金**	7,920	8,074	
4,133	151	考績獎金	4,133	4,069	考績獎金(詳用人費用彙計表)。
3,514	152	年終獎金	3,727	3,945	年終獎金(詳用人費用彙計表)。
0	15Y	其他獎金	60	60	退休人員服務獎章獎勵金(2人*30,000元)。
3,355	16	**退休及卹償金**	3,526	3,207	
3,329	161	職員退休及離職金	3,500	3,181	退休及離職金(詳用人費用彙計表)。
26	162	工員退休及離職金	26	26	工員退休及離職金(詳用人費用彙計表)。
3,373	18	**福利費**	3,900	3,900	
3,128	181	分擔員工保險費	200	200	二代健保費。
0			3,296	3,296	教職員工各項保險費(詳用人費用彙計表)。
27	183	傷病醫藥費	180	180	教職員工健康檢查補助費。
218	18Y	其他福利費	224	224	休假補助(詳用人費用彙計表)。
5,399	2	**服務費用**	4,356	6,431	
633	21	**水電費**	714	714	

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
586	212	工作場所電費	60	60	幼兒園基本支出-電費。
0			430	430	校舍電費。
0			189	189	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
48	214	工作場所水費	35	35	水費。
25	22	**郵電費**	33	33	
5	221	郵費	3	3	郵資。
20	222	電話費	30	30	電話費。
7	23	**旅運費**	12	8	
7	231	國內旅費	12	8	因公出差旅費。
8	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
8	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書印刷費。
3,206	25	**修理保養及保固費**	1,068	976	
1,485	251	土地改良物修護費	0	0	
986	252	一般房屋修護費	305	229	
574	254	其他建築修護費	88	88	鼓勵設置太陽光電之各項修護費等。
0			222	247	學校屋頂出租裝設太陽光電設備之各項修護費等(收支對列)。
0			220	210	改善校園環境零星修繕。
88	255	機械及設備修護費	66	66	電梯維護費(含幼兒園基本支出-養護修繕36,000元)。
0			35	34	辦公及教學器具養護。
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	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。
73	257	雜項設備修護費	18	18	公安、消防設備等維護費。
0			34	34	水質檢驗及管線設備維護費。
2	26	**保險費**	4	2	
2	26Y	其他保險費	4	2	學校交通義工及各類志工保費。
1,323	27	**一般服務費**	2,307	4,462	

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,323	279	外包費	938	908	外包保全薪資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	3,100	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員4人、廚工2人)。
122	28	**專業服務費**	138	156	
21	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			0	18	
31	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	30	30	公共安全及消安檢查申請簽證費。
0			32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用。
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費。
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)。
639	3	**材料及用品費**	2,844	1,541	
36	31	**使用材料費**	6	6	
36	315	設備零件	6	6	*本市戶外暨海洋教育議題分團中心學校教材資源費。
603	32	**用品消耗**	2,838	1,535	
0	321	辦公（事務）用品	223	239	一般事務費，包含學校辦公事務文具用品、影印紙、雷射印表機碳粉匣、彩色印表機墨水匣、衛生紙、清潔用品、職名章及辦公用橡皮圖章刻印費及辦公室用所需物品採購等。
326			138	100	鼓勵校園場地開放行政業務費等相關費用。
35	322	報章雜誌	35	35	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(13班x9個月x300元=35,100元，千元整編-100元)。
0	326	食品	2,133	652	*辦理學校午餐補助經費。
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	健康中心醫療用品。

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
239	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費每班每月600元ｘ12月＝7,200元(配合千元整編-200元)。
0			263	263	*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	童軍教育經費。
0			25	25	社會教育經費。
0			0	200	
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
0	71	**會費**	1	1	
0	713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會常年會費。
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元=12,000元)。
512	9	**其他**	499	550	
512	91	**其他支出**	499	550	
512	91Y	其他	172	140	辦理學生教學活動各項業務用品、學校運動會、校慶、基隆市中小學聯合運動會及校際運動比賽、跆拳道、市長盃排球賽、羽毛球比賽等學生教學活動經費。
0			12	12	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			44	44	校務發展經費(含體育、科技、科學、英語、交通安全、社團才藝等)。
0			80	80	*總務主任會議及研習。
0			31	29	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			30	30	幼兒園基本支出-其他支出。
0			129	129	幼兒園學生活動費(收支對列)。

基隆市長興國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	4	資源回收相關業務1,400元，配合千元整編-400元(收支對列)。
0			0	82	
0	5M	**建築及設備計畫**	0	2,962	
0	5M2	**營建及修建工程**	0	2,962	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	2,962	
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	2,962	
0	51	**購建固定資產**	0	2,962	
0	512	興建土地改良物	0	1,495	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,467	
50,454		總　　計	54,692	57,706	

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 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				54,692	
國民小學教育				54,692	
合計				54,692	

基隆市長興國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				54,692	
國民教育計畫				54,692	
上年度預算數				57,706	
國民教育計畫				54,744	
建築及設備計畫				2,962	
前年度決算數				50,454	
國民教育計畫				50,454	
113年度決算數				46,106	
國民教育計畫				46,106	
112年度決算數				43,303	
國民教育計畫				43,142	
建築及設備計畫				161	

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	34	1	35	
職員	33	1	34	1.教育部專款部分補助專任輔導教師核增1人。 2.教師30人(含校長1人及專輔教師1人)、行政人員4人。
工友	1	0	1	
總　　計	34	1	35	

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

註2：外包保全2人、工友外包庶務人力1人、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力教保員4人、廚工2人。

基隆市長
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	30,217		767		3,727	4,133	60	3,526
國民教育計畫	30,217		767		3,727	4,133	60	3,526
正式人員	30,217		767		3,727	4,133	60	3,526
兼任人員								

1.外包費：外包保全2人93萬8千元、工友外包庶務人力1人46萬9千元。計時與計件人員酬金：公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力6人(教保員4人及廚工2人)90萬元。
2.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數35人，預算金額為413萬3千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數35人，預算金額為372萬7千元。其他獎金：依公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點，預算人數2人，預算金額6萬元。

興國民小學
發展基金
彙計表
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				
		3,496	180		224		46,330	650	46,980
		3,496	180		224		46,330	650	46,980
		3,496	180		224		46,330		46,330
								650	650

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
43,893	46,209	用人費用	46,980	46,980	0		
28,283	29,824	正式員額薪資	30,217	30,217	0		
27,845	29,386	職員薪金	29,779	29,779	0		
438	438	工員工資	438	438	0		
491	445	聘僱及兼職人員薪資	650	650	0		
491	445	兼職人員酬金	650	650	0		
744	759	加（夜）班費	767	767	0		
52	56	延長工時加班費	64	64	0		
692	703	未休假加班費	703	703	0		
7,647	8,074	獎金	7,920	7,920	0		
4,133	4,069	考績獎金	4,133	4,133	0		
3,514	3,945	年終獎金	3,727	3,727	0		
	60	其他獎金	60	60	0		
3,355	3,207	退休及卹償金	3,526	3,526	0		
3,329	3,181	職員退休及離職金	3,500	3,500	0		
26	26	工員退休及離職金	26	26	0		
3,373	3,900	福利費	3,900	3,900	0		
3,128	3,496	分擔員工保險費	3,496	3,496	0		
27	180	傷病醫藥費	180	180	0		
218	224	其他福利費	224	224	0		
5,399	6,431	服務費用	4,356	4,356	0		
633	714	水電費	714	714	0		
586	679	工作場所電費	679	679	0		
48	35	工作場所水費	35	35	0		
25	33	郵電費	33	33	0		
5	3	郵費	3	3	0		
20	30	電話費	30	30	0		
7	8	旅運費	12	12	0		
7	8	國內旅費	12	12	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。

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
3,206	976	修理保養及保固費	1,068	1,068	0		
1,485		土地改良物修護費	0	0	0		
986	229	一般房屋修護費	305	305	0		
574	545	其他建築修護費	530	530	0		
88	150	機械及設備修護費	181	181	0		
73	52	雜項設備修護費	52	52	0		
2	2	保險費	4	4	0		
2	2	其他保險費	4	4	0		
1,323	4,462	一般服務費	2,307	2,307	0		
1,323	1,362	外包費	1,407	1,407	0		
	3,100	計時與計件人員酬金	900	900	0		
122	156	專業服務費	138	138	0		
21	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
31	62	委託檢驗 (定) 試驗認證費	62	62	0		
70	70	其他專業服務費	70	70	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
639	1,541	材料及用品費	2,844	2,844	0		
36	6	使用材料費	6	6	0		
36	6	設備零件	6	6	0		
603	1,535	用品消耗	2,838	2,838	0		
326	339	辦公（事務）用品	361	361	0		
35	35	報章雜誌	35	35	0		
	652	食品	2,133	2,133	0		
3	4	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0		
239	505	其他用品消耗	305	305	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。

基隆市長興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
	2,962	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		
	2,962	購建固定資產	0	0	0		
	1,495	興建土地改良物	0	0	0		
	1,467	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
12	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
	1	會費	1	1	0		
	1	職業團體會費	1	1	0		
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		
512	550	其他	499	499	0		
512	550	其他支出	499	499	0		
512	550	其他	499	499	0		
50,454	57,706	合計	54,692	54,692	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。

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

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
13,453	資產合計	12,307	12,559	-252
13,453	資產	12,307	12,559	-252
13,453	流動資產	12,307	12,559	-252
13,453	現金	12,307	12,559	-252
13,453	銀行存款	12,307	12,559	-252
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
27,744	代管資產	27,744	27,744	0
-27,744	應付代管資產	-27,744	-27,744	0
9,811	負債	9,810	9,810	0
9,254	流動負債	9,254	9,254	0
9,254	應付款項	9,254	9,254	0
9,254	應付代收款	9,254	9,254	0
557	其他負債	556	556	0
557	什項負債	556	556	0
557	存入保證金	556	556	0
3,642	基金餘額	2,497	2,749	-252
3,642	基金餘額	2,497	2,749	-252
3,642	基金餘額	2,497	2,749	-252
3,642	累積餘額	2,497	2,749	-252
13,453	負債及基金餘額合計	12,307	12,559	-252

信託代理與保證資產	1,483	信託代理與保證負債	1,483
保證品	1,483	應付保證品	1,483

1.信託代理與保證資產(負債)、保證品(應付保證品)係基隆市政府所屬學校設置太陽能光電發電系統公開標租案履約保證金定存單1,483,680元。

2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：0元。

基隆市長興國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	69,765								69,765
土地改良物	24,717	21,946						150	2,621
房屋及建築	75,395	34,422						1,562	39,411
機械及設備	9,114	6,284						921	1,909
交通及運輸設備	2,065	1,764						61	240
雜項設備	16,292	12,411						941	2,940
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	197,348	76,827						3,635	116,886

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)

基隆市長樂國民小學編

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-1 頁 至 第 54-3 頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-4 頁 至 第 54-4 頁

　２、現金流量預計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-5 頁 至 第 54-5 頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-6 頁 至 第 54-6 頁

　２、基金用途明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-7 頁 至 第 54-13 頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-14 頁 至 第 54-14 頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-15 頁 至 第 54-15 頁

　２、員工人數彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-16 頁 至 第 54-16 頁

　３、用人費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-18 頁 至 第 54-19 頁

　４、各項費用彙計表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-20 頁 至 第 54-22 頁

六、附錄

　１、預計平衡表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-23 頁 至 第 54-23 頁

　２、資本資產明細表 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 54-24 頁 至 第 54-24 頁

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國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)推動國民小學基本教育，鄰近社區自然生態資源豐富，提供最好的環境生命教育教材，並結合社區資源規劃金龍湖環湖步道，發展學校本位課程。

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

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	65	資優資源班報名費收入
權利金收入	318	游泳池使用及設置太陽光電權利金收入
利息收入	170	基金保管及專戶利息收入
其他財產收入	25	場地租借收入
公庫撥款收入	89,005	公庫撥款收入
學雜費收入	1,680	幼兒園學費收入
雜項收入	173	幼兒園學生活動費及資源回收款收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	89,133	1.預定招收普通班 16 班、特教班 4 班、資優班 1 班，共 21 班，學生數約 405 人，附設幼兒園 6 班，約 120 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，增進學生生活教育、啟發學術思想，培養科學基礎，推行技藝教育，培養健全品德，使成為身心平衡，德智兼修的學生。對特殊教育則充分利用視聽輔助工具加強學生訓練。
社會教育計畫	831	依據中央政策辦理原住民部落大學業務，提供原住民終身學習機會，復振原住民部落歷史、文化、傳統技藝風華；以部落社區觀點，動員各原住民社團、教會、頭目、耆老，紮根終身學習，以培養原住民人才、建構原住民知識及深耕原住民文化為目標。
建築及設備計畫	2,800	充實各項教學設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源預算數9,143萬6,000元，較上年度預算數8,904萬5,000元，增加239萬1,000元，約2.69%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算數9,276萬4,000元，較上年度預算數9,037萬1,000元，增加239萬3,000元，約2.65%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加237萬4,000元、社會教育計畫增加15萬9,000元及建築及設備計畫減少14萬元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短132萬8,000元，較上年度預算數短絀132萬6,000元，增加差短2,000元，約0.15%，將移用以前基金餘額132萬8,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 9,167 萬 6,298 元
社會教育計畫	推動各項原住民部落大學業務，以增進原住民終身學習機會	決算數 171 萬 1,952 元
建築及設備計畫	汰舊行政辦公室 OA 屏風及會議室桌椅，優化環境，提升效率	決算數 130 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 4,413 萬 9,387 元
社會教育計畫	推動各項原住民部落大學業務，以增進原住民終身學習機會	實際數 17 萬 8,803 元
建築及設備計畫	校舍漏水整修工程及鋁門窗汰舊換新等採購	實際數 0 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為3,615萬3,000元，其中163萬1,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市長樂國民小學

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(－)
94,621	基金來源	91,436	89,045	2,391
81	勞務收入	65	65	0
81	服務收入	65	65	0
533	財產收入	513	561	-48
315	權利金收入	318	381	-63
183	利息收入	170	160	10
35	其他財產收入	25	20	5
92,374	政府撥入收入	89,005	86,556	2,449
91,174	公庫撥款收入	89,005	86,556	2,449
1,200	政府其他撥入收入	0	0	0
1,463	教學收入	1,680	1,680	0
1,463	學雜費收入	1,680	1,680	0
170	其他收入	173	183	-10
170	雜項收入	173	183	-10
94,688	基金用途	92,764	90,371	2,393
91,676	國民教育計畫	89,133	86,759	2,374
91,676	國民小學教育	89,133	86,759	2,374
1,712	社會教育計畫	831	672	159
1,712	社會教育	831	672	159
1,300	建築及設備計畫	2,800	2,940	-140
0	營建及修建工程	1,500	2,940	-1,440
1,300	其他設備	1,300	0	1,300
-68	本期賸餘 (短絀－)	-1,328	-1,326	-2
4,352	期初基金餘額	2,959	2,081	878
0	解繳公庫	0	0	0
4,285	期末基金餘額	1,631	755	876

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-1,328	
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)	-1,328	
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)	-1,328	
期初現金及約當現金	37,481	
期末現金及約當現金	36,153	

註：

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				65	
服務收入	年	1	65,000	65	資優資源班報名費等收入(收支對列)。
財產收入				513	
權利金收入	年	1	48,000	48	游泳池使用權利金收入(收支對列)。
權利金收入	年	1	270,000	270	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
利息收入	年	1	170,000	170	基金保管及專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	25,000	25	場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				89,005	
公庫撥款收入	年	1	89,005,000	89,005	公庫撥款收入。
教學收入				1,680	
學雜費收入	年	1	1,680,000	1,680	幼兒園學費收入。
其他收入				173	
雜項收入	年	1	170,000	170	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：				91,436	

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
91,676	53	**國民教育計畫**	89,133	86,759	
91,676	532	**國民小學教育**	89,133	86,759	
91,676	53220000	**各校經常門分支計畫**	89,133	86,759	
73,120	1	**用人費用**	71,316	70,109	
48,910	11	**正式員額薪資**	45,113	44,750	
48,439	113	職員薪金	43,959	43,610	詳用人費用彙計表。
0			682	668	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資。
471	114	工員工資	472	472	詳用人費用彙計表。
437	12	**聘僱及兼職人員薪資**	811	799	
437	124	兼職人員酬金	744	744	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。
1,021	13	**加（夜）班費**	1,265	1,182	
0	131	延長工時加班費	13	13	辦理業務加班費:詳用人費用彙計表。
1,021	134	未休假加班費	1,215	1,132	未休假加班費:詳用人費用彙計表。
0			37	37	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師未休假加班費37,120元，配合千元整編-120元。
12,477	15	**獎金**	12,963	12,369	
6,550	151	考績獎金	6,521	6,264	詳用人費用彙計表。
0			57	56	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師考績獎金。
5,927	152	年終獎金	6,300	5,966	詳用人費用彙計表。
0			85	83	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師年終獎金。
5,357	16	**退休及卹償金**	5,602	5,449	
5,357	161	職員退休及離職金	5,500	5,350	提撥退撫基金:詳用人費用彙計表。
0			72	69	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師退撫儲金。
0	162	工員退休及離職金	30	30	技工及工友勞工退休準備金:詳用人費用彙計表。
4,918	18	**福利費**	5,562	5,560	
4,551	181	分擔員工保險費	4,910	4,910	公保、勞保及健保費:詳用人費用彙計表。

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	78	76	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師公提健保費及公保補助。
31	183	傷病醫藥費	238	238	教職員工健康檢查補助費。
336	18Y	其他福利費	320	320	休假補助:詳用人費用彙計表。
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師休假補助費。
10,125	2	**服務費用**	11,927	14,360	
1,190	21	**水電費**	1,148	1,148	
991	212	工作場所電費	34	67	游泳池使用權利金電費33,600元，配合千元整編+400元(收支對列)。
0			30	12	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費。
0			64	64	附設幼兒園基本支出-電費。
0			537	556	校舍電費。
0			18	14	場地租借電費(收支對列)。
0			30	0	設置太陽光電權利金收入電費(收支對列)。
0			251	251	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
199	214	工作場所水費	48	48	附設幼兒園基本支出-水費。
0			136	136	水費。
2,592	22	**郵電費**	2,600	2,600	
2	221	郵費	6	6	郵資。
22	222	電話費	24	24	電話費。
2,568	224	數據通信費	2,570	2,570	*本市各國中小學、幼兒園及網路中心網路設備通訊費。
406	23	**旅運費**	431	10	
1	231	國內旅費	10	10	因公出差旅費。
405	235	貨物運費	421	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-運輸費42萬920元，千元整編+80元，共計42萬1,000元。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	11	9	
9	241	印刷及裝訂費	11	9	印製基金預算書。
779	25	**修理保養及保固費**	985	900	
57	252	一般房屋修護費	100	100	校舍修繕費。
124	254	其他建築修護費	100	100	其它校舍及校園環境設施修繕等零星工程。

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
406	255	機械及設備修護費	65	103	辦公及教學器具、照明設備、電氣設備等養護費。
0			99	90	電梯養護費(3台*33,000元)。
0			105	102	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之修護費。
0			159	200	設置太陽光電之修護費(收支對列)。
0			44	44	辦理資通安全維護計畫-骨幹網路設備、電腦設備、其他資安或資訊設備等維護費。
0			59	27	*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			0	50	
192	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護費。
0			60	60	水質檢驗及管線維護。
0			120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費12萬元。
0			50	0	附設幼兒園基本支出-辦公及教學器具、照明設備、電氣設備等養護費。
7	26	**保險費**	8	6	
7	26Y	其他保險費	8	6	義工交通隊及各類志工保險費。
4,862	27	**一般服務費**	6,456	9,322	
4,862	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			922	1,278	*供餐學校每校補助2名廚工薪資。
0			3,227	2,982	*偏鄉學校中央廚房計畫補助7名廚工薪資。
0	27D	計時與計件人員酬金	900	3,700	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員5人及廚工2人)。
207	28	**專業服務費**	216	293	
12	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育訓練課程講師費。

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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。
0			6	6	講習訓練鐘點費、出席費等。
0			6	6	正向管教、性平事件增能研習鐘點費、出席費等。
0			0	80	
42	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			15	12	公共安全及消防安全檢查申報簽證費。
54	289	試務甄選費	46	46	資優資源班甄選費用等45,500元，配合千元整編+500元(收支對列)。
99	28Y	其他專業服務費	99	99	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用(12月*6,000元)。
7,507	3	**材料及用品費**	4,432	1,779	
7,507	32	**用品消耗**	4,432	1,779	
231	321	辦公（事務）用品	181	250	一般業務費。
0			100	0	各項業務及活動等經費-事務用品。
58	322	報章雜誌	57	57	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。21班*9月*300元=56,700元，配合千元整編+300元。
7,208	326	食品	3,659	1,017	*辦理學校午餐補助經費。
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生費(保健醫療清潔等之購置)。
0	32Y	其他用品消耗	425	425	*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			0	20	
0	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	36	0	
0	41	**地租及水租**	36	0	
0	411	一般土地租金	36	0	*國有土地使用補償金。

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	3	3	
1	71	**會費**	3	3	
1	713	職業團體會費	3	3	編制內護理師營養師參加公會應繳之常年會費。
923	9	**其他**	1,419	508	
923	91	**其他支出**	1,419	508	
923	91Y	其他	112	80	各項業務及活動等經費-其他。
0			42	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			2	2	辦理資源回收業務相關經費2,100元，配合千元整編-100元(收支對列)。
0			170	180	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			36	36	特殊教育班教材編輯費600元*12月*5班=36,000元。
0			16	16	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			29	29	辦理社會教育經費。
0			10	10	辦理童軍教育經費。
0			152	131	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
0			850	0	*教師節表揚暨系列活動相關業務經費。
1,712	56	**社會教育計畫**	831	672	
1,712	561	**社會教育**	831	672	
512	56100100	**社會教育行政及督導**	831	672	
36	1	**用人費用**	36	36	
36	12	**聘僱及兼職人員薪資**	36	36	
36	124	兼職人員酬金	36	36	*辦理本市原住民族部落大學相關業務兼職費每月3,000元*12月=36,000元。
366	2	**服務費用**	685	526	
0	23	**旅運費**	2	2	
0	231	國內旅費	2	2	*辦理本市原住民族部落大學相關業務國內出差旅費。

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
366	27	**一般服務費**	683	524	
366	27D	計時與計件人員酬金	683	524	*一、進用專案約用人員1人辦理本市原住民族部落大學相關業務人事費：1.每人每月薪資46,836元(薪資38,907元+勞保3,583元+健保1,940元+勞退2,406元)*12月=562,032元、2.年終獎金38,907元*1.5月=58,361元，勞工資遣費38,907元*1月=38,907元，共計659,300元)。2.配合千元整編+700元。3.共計660,000元。 二、辦理本市原住民族部落大學相關業務加班費計23,000元。
110	9	**其他**	110	110	
110	91	**其他支出**	110	110	
110	91Y	其他	110	110	*基隆市原住民族部落大學性別平等暨婦女培力研習、講師增能研習及族語認證培訓研習。
1,200	56110000	**中央政府補助社會教育經費**	0	0	
1,200	9	**其他**	0	0	
1,200	91	**其他支出**	0	0	
1,200	91Y	其他	0	0	
1,300	5M	**建築及設備計畫**	2,800	2,940	
0	5M2	**營建及修建工程**	1,500	2,940	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	1,500	2,940	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	1,500	2,940	
0	51	**購建固定資產**	1,500	2,940	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,500	1,490	@行政大樓室內油漆粉刷工程。
0			0	1,450	
1,300	5M4	**其他設備**	1,300	0	
1,300	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	1,300	0	

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,300	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**	1,300	0	
1,300	51	**購建固定資產**	1,300	0	
1,300	516	購置雜項設備	1,300	0	@教務處、總務處OA辦公桌椅櫃汰舊換新。
94,688		總　　計	92,764	90,371	

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				89,133	
國民小學教育				89,133	
社會教育計畫				831	
社會教育				831	
建築及設備計畫				2,800	
營建及修建工程				1,500	
其他設備				1,300	
合計				92,764	

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				92,764	
國民教育計畫				89,133	
社會教育計畫				831	
建築及設備計畫				2,800	
上年度預算數				90,371	
國民教育計畫				86,759	
社會教育計畫				672	
建築及設備計畫				2,940	
前年度決算數				94,688	
國民教育計畫				91,676	
社會教育計畫				1,712	
建築及設備計畫				1,300	
113年度決算數				78,726	
國民教育計畫				75,621	
社會教育計畫				3,106	
112年度決算數				63,317	
國民教育計畫				60,576	
社會教育計畫				2,741	

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	52	0	52	教師47人(含校長1人及專任輔導教師1人)、行政人員5人(含營養師1人)
技工	1	0	1	
總　　計	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：幼兒園配合幼兒教育及照顧法改置增置人力教保員5人及廚工2人、外包人力駐衛警2人、工友外包庶務人力1人、廚工外包人力9人及原住民族部落大學約用人員1人，合計20人。

基隆市長
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	45,113		1,265		6,385	6,578		5,602
國民教育計畫	45,113		1,265		6,385	6,578		5,602
正式人員	45,113		1,265		6,385	6,578		5,602
兼任人員								
社會教育計畫								
兼任人員								

1.外包費：外包人力駐衛警2人計938千元、工友外包庶務人力1人計469千元、中央廚房廚工外包7人計3,227千元、供餐學校外包廚工2人計922千元。
2.計時與計件人員酬金：幼兒園改制增置人力教保員5人及廚工2人計900千元、原住民族部落大學約用人員1人計683千元。
3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數53人，預算金額為6,578千元。
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53人，預算金額為6,385千元。

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				
		4,988	238		336		70,505	847	71,352
		4,988	238		336		70,505	811	71,316
		4,988	238		336		70,505		70,505
								811	811
								36	36
								36	36

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	社會教育計畫	建築及設備計畫	
73,156	70,145	用人費用	71,352	71,316	36	0	
48,910	44,750	正式員額薪資	45,113	45,113	0	0	
48,439	44,278	職員薪金	44,641	44,641	0	0	
471	472	工員工資	472	472	0	0	
473	835	聘僱及兼職人員薪資	847	811	36	0	
473	835	兼職人員酬金	847	811	36	0	
1,021	1,182	加（夜）班費	1,265	1,265	0	0	
	13	延長工時加班費	13	13	0	0	
1,021	1,169	未休假加班費	1,252	1,252	0	0	
12,477	12,369	獎金	12,963	12,963	0	0	
6,550	6,320	考績獎金	6,578	6,578	0	0	
5,927	6,049	年終獎金	6,385	6,385	0	0	
5,357	5,449	退休及卹償金	5,602	5,602	0	0	
5,357	5,419	職員退休及離職金	5,572	5,572	0	0	
	30	工員退休及離職金	30	30	0	0	
4,918	5,560	福利費	5,562	5,562	0	0	
4,551	4,986	分擔員工保險費	4,988	4,988	0	0	
31	238	傷病醫藥費	238	238	0	0	
336	336	其他福利費	336	336	0	0	
10,491	14,886	服務費用	12,612	11,927	685	0	
1,190	1,148	水電費	1,148	1,148	0	0	
991	964	工作場所電費	964	964	0	0	
199	184	工作場所水費	184	184	0	0	
2,592	2,600	郵電費	2,600	2,600	0	0	
2	6	郵費	6	6	0	0	
22	24	電話費	24	24	0	0	
2,568	2,570	數據通信費	2,570	2,570	0	0	
406	12	旅運費	433	431	2	0	
1	12	國內旅費	12	10	2	0	
405		貨物運費	421	421	0	0	

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

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	社會教育計畫	建築及設備計畫	
9	9	印刷裝訂與廣告費	11	11	0	0	
9	9	印刷及裝訂費	11	11	0	0	
779	900	修理保養及保固費	985	985	0	0	
57	100	一般房屋修護費	100	100	0	0	
124	100	其他建築修護費	100	100	0	0	
406	616	機械及設備修護費	531	531	0	0	
192	84	雜項設備修護費	254	254	0	0	
7	6	保險費	8	8	0	0	
7	6	其他保險費	8	8	0	0	
5,228	9,846	一般服務費	7,139	6,456	683	0	
4,862	5,622	外包費	5,556	5,556	0	0	
366	4,224	計時與計件人員酬金	1,583	900	683	0	
207	293	專業服務費	216	216	0	0	
12	104	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	0	0	
42	44	委託檢驗 (定) 試驗認證費	47	47	0	0	
54	46	試務甄選費	46	46	0	0	
99	99	其他專業服務費	99	99	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
7,507	1,779	材料及用品費	4,432	4,432	0	0	
7,507	1,779	用品消耗	4,432	4,432	0	0	
231	250	辦公（事務）用品	281	281	0	0	
58	57	報章雜誌	57	57	0	0	
7,208	1,017	食品	3,659	3,659	0	0	
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0	0	
	445	其他用品消耗	425	425	0	0	

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

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	社會教育計畫	建築及設備計畫	
		租金、償債、利息及相關手續費	36	36	0	0	
		地租及水租	36	36	0	0	
		一般土地租金	36	36	0	0	
1,300	2,940	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	2,800	0	0	2,800	
1,300	2,940	購建固定資產	2,800	0	0	2,800	
	2,940	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	0	1,500	
1,300		購置雜項設備	1,300	0	0	1,300	
1	3	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	0	0	
1	3	會費	3	3	0	0	
1	3	職業團體會費	3	3	0	0	
2,233	618	其他	1,529	1,419	110	0	
2,233	618	其他支出	1,529	1,419	110	0	
2,233	618	其他	1,529	1,419	110	0	
94,688	90,371	合計	92,764	89,133	831	2,800	

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

基隆市長樂國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
38,807	資產合計	36,153	37,481	-1,328
38,807	資產	36,153	37,481	-1,328
38,807	流動資產	36,153	37,481	-1,328
38,807	現金	36,153	37,481	-1,328
38,807	銀行存款	36,153	37,481	-1,328
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
96,664	代管資產	96,664	96,664	0
-96,664	應付代管資產	-96,664	-96,664	0
34,522	負債	34,522	34,522	0
29,161	流動負債	29,161	29,161	0
29,161	應付款項	29,161	29,161	0
28,267	應付代收款	28,267	28,267	0
894	應付費用	894	894	0
5,361	其他負債	5,361	5,361	0
5,361	什項負債	5,361	5,361	0
5,361	存入保證金	5,361	5,361	0
4,285	基金餘額	1,631	2,959	-1,328
4,285	基金餘額	1,631	2,959	-1,328
4,285	基金餘額	1,631	2,959	-1,328
4,285	累積餘額	1,631	2,959	-1,328
38,807	負債及基金餘額合計	36,153	37,481	-1,328

信託代理與保證資產	7,872	信託代理與保證負債	7,872
保證品	7,872	應付保證品	7,872

1.信託代理與保證資產(負債)總額計7,872,216元，為履約保證金及保固金定存質押共計13件。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」：0元

基隆市長樂國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	19,918								19,918
土地改良物									
房屋及建築	174,723	48,530	1,500	(1)			校舍行政大樓室內油漆粉刷工程。	3,504	124,189
機械及設備	34,321	20,345						3,398	10,578
交通及運輸設備	7,339	5,649						754	936
雜項設備	26,643	19,915	1,300	(1)			校舍辦公室OA辦公桌椅櫃汰舊換新。	3,075	4,953
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	262,944	94,439	2,800					10,731	160,574

註：

中 華 民 國 116 年 度

基隆市總預算案

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

基隆市深美國民小學編

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

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

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

1.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。

2.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

1.培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

2.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。

3.充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	87	資優班招生簡章及初、複試等收入。
權利金收入	242	游泳池委外及設置太陽光電權利金收入。
利息收入	180	基金保管及專戶存款利息收入。
其他財產收入	200	學校場地租借收入。
公庫撥款收入	123,154	公庫撥款收入。
學雜費收入	600	幼兒園學費收入。
雜項收入	75	幼兒園學生活動費收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	124,604	1.預定招收普通班 36 班、資優班 2 班、資源班 6 班，共 44 班，學生人數約 1,046 人，附設幼兒園 2 班，約 48 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	3,837	充實各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1億2,453萬8,000元，較上年度預算數1億1,645萬5,000元，增加808萬3,000元，約6.94%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途1億2,844萬1,000元，較上年度預算數1億1,723萬5,000元，增加1,120萬6,000元，約9.56%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加858萬2,000元，建築及設備計畫增加262萬4,000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390萬3,000元，較上年度預算數短絀78萬元，增加差短312萬3,000元，約400.38%，將移用以前基金餘額390萬3,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（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 1,478 萬 4,773 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 149 萬 8,000 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 6,755 萬 2,041 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 6 萬 7,000 元

伍、其他：

一、納入公庫集中支付說明:預計本年底現金為3,864萬6,000元，其中257萬7,000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。

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
118,296	基金來源	124,538	116,455	8,083
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
86	勞務收入	87	90	-3
86	服務收入	87	90	-3
565	財產收入	622	656	-34
212	權利金收入	242	306	-64
181	利息收入	180	150	30
173	其他財產收入	200	200	0
116,731	政府撥入收入	123,154	115,034	8,120
116,731	公庫撥款收入	123,154	115,034	8,120
693	教學收入	600	600	0
693	學雜費收入	600	600	0
204	其他收入	75	75	0
204	雜項收入	75	75	0
116,283	基金用途	128,441	117,235	11,206
114,785	國民教育計畫	124,604	116,022	8,582
114,785	國民小學教育	124,604	116,022	8,582
1,498	建築及設備計畫	3,837	1,213	2,624
0	營建及修建工程	2,952	0	2,952
1,498	其他設備	885	1,213	-328
2,014	本期賸餘 (短絀－)	-3,903	-780	-3,123
5,246	期初基金餘額	6,480	4,206	2,274
0	解繳公庫	0	0	0
7,260	期末基金餘額	2,577	3,426	-849

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-3,903	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,903	
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)	-3,903	
期初現金及約當現金	42,549	
期末現金及約當現金	38,646	

註：

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				87	
服務收入	年	1	87,000	87	資優資源班招生簡章及初、複試費用(收支對列)。
財產收入				622	
權利金收入	年	1	134,000	134	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
權利金收入	年	1	108,000	108	游泳池委外權利金(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	200,000	200	學校場地租借費收入(收支對列)。
政府撥入收入				123,154	
公庫撥款收入	年	1	123,154,000	123,154	公庫撥款收入。
教學收入				600	
學雜費收入	年	1	600,000	600	幼兒園學費收入。
其他收入				75	
雜項收入	年	1	75,000	75	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
總 計：				124,538	

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
114,785	53	**國民教育計畫**	124,604	116,022	
114,785	532	**國民小學教育**	124,604	116,022	
114,785	53220000	**各校經常門分支計畫**	124,604	116,022	
101,303	1	**用人費用**	103,216	101,249	
68,520	11	**正式員額薪資**	68,495	70,998	
68,082	113	職員薪金	67,322	69,929	教職員薪資:詳用人費用彙計表。
0			723	709	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師薪資，營養師銓敘第二十級445薪點。
438	114	工員工資	450	360	工友薪資:詳用人費用彙計表。
958	12	**聘僱及兼職人員薪資**	967	725	
958	124	兼職人員酬金	900	670	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。
1,241	13	**加（夜）班費**	1,289	2,747	
1	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。
1,241	134	未休假加班費	1,250	1,520	未休假加班費:詳用人費用彙計表。
0			28	39	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師未休假加班費。
0			0	1,177	
15,201	15	**獎金**	16,110	13,738	
6,555	151	考績獎金	7,000	5,386	考績獎金:詳用人費用彙計表。
0			60	59	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師考績獎金。
8,646	152	年終獎金	8,960	8,174	年終獎金:詳用人費用彙計表。
0			90	89	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師年終獎金。
0	15Y	其他獎金	0	30	
7,507	16	**退休及卹償金**	7,822	6,571	
7,463	161	職員退休及離職金	7,685	6,451	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表。
0			92	77	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師公提退撫基金。
43	162	工員退休及離職金	45	43	工友退休準備金:詳用人費用彙計表。
7,876	18	**福利費**	8,533	6,470	

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
7,402	181	分擔員工保險費	300	300	二代健保補充保費:詳用人費用彙計表。
0			7,600	5,417	員工保險費公付:詳用人費用彙計表。
0			85	83	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師保險費公付。
26	183	傷病醫藥費	100	184	教職員工健康檢查補助費。
449	18Y	其他福利費	432	470	員工休假補助:詳用人費用彙計表。
0			16	16	*偏鄉學校中央廚房計畫-編制營養師休假補助。
8,485	2	**服務費用**	9,819	9,449	
1,577	21	**水電費**	1,746	1,839	
1,398	212	工作場所電費	949	949	校舍電費。
0			565	565	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
0			20	10	幼兒園基本支出-電費。
0			46	90	泳池權利金收入電費(收支對列)。
0			0	50	
166	214	工作場所水費	104	104	水費。
0			14	10	幼兒園基本支出-水費。
0			30	43	泳池權利金收入水費(收支對列)。
13	216	氣體費	18	18	泳池瓦斯費。
55	22	**郵電費**	45	45	
18	221	郵費	8	8	郵資。
36	222	電話費	37	37	電話費。
437	23	**旅運費**	510	79	
9	231	國內旅費	19	19	因公出差旅費。
378	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。
50	23Y	其他旅運費	70	18	各項業務及活動等經費-參加校外競賽活動及載送競賽物品車資等。
0			0	42	
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。
1,380	25	**修理保養及保固費**	1,201	1,037	

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
230	254	其他建築修護費	60	45	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需校舍零星修繕。
0			0	30	
215	255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費。
0			89	89	辦公及教學器具養護。
0			47	67	辦理資通安全維護計畫網路設備、資訊設備等維護。
0			45	60	校園場地租借費收入機械及設備修繕(收支對列)。
0			96	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。
935	257	雜項設備修護費	460	460	學校修繕及設備汰換及各項器材檢驗費等。
0			24	24	公安、消防設備等維護費。
0			81	81	水質檢驗及管線維護等。
0			94	51	設置太陽能光電之各項設備維修(收支對列)。
0			35	100	校園場地租借費收入雜項設備修繕(收支對列)。
0			20	0	幼兒園基本支出-雜項設備維護費。
0			120	0	*辦理偏鄉學校中央廚房計畫-維運費。
7	26	**保險費**	4	4	
7	26Y	其他保險費	4	4	義工交通保險費。
4,616	27	**一般服務費**	5,995	6,146	
1,293	279	外包費	938	908	外包駐衛警人力保全2人。
0			469	454	工友外包庶務人力1人。
3,323	27D	計時與計件人員酬金	900	950	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(教保員1人及廚工1人)。
0			922	1,278	*供餐學校每校補助2名廚工薪資。
0			2,766	2,556	*偏鄉學校中央廚房計畫補助6名廚工薪資。
333	28	**專業服務費**	237	219	

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
112	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
0			3	3	辦理資通安全維護計畫教育訓練課程講師費。
65	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			40	20	消安及建安檢查申請簽證費。
59	289	試務甄選費	61	63	資優資源班招生相關經費(收支對列)。
5	28A	電腦軟體服務費	5	5	薪津管理系統維護費。
92	28Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全費用。
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。
4,976	3	**材料及用品費**	11,107	5,083	
3	31	**使用材料費**	0	0	
3	315	設備零件	0	0	
4,974	32	**用品消耗**	11,107	5,083	
443	321	辦公（事務）用品	431	452	一般辦公、事務費。
0			0	34	
0			0	45	
118	322	報章雜誌	119	119	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養。(44班*9月*300元=118,800元，配合千元整編+200元)。
4,015	326	食品	8,596	2,536	*辦理學校午餐補助經費。
11	328	醫療用品（非醫療院所使用）	11	11	體育衛生費。
387	32Y	其他用品消耗	58	58	特教班教材編輯費57,600元(600元*12月*8班)，配合千元整編+400元。
0			342	272	各項業務及活動等經費。
0			48	48	社會教育經費48,240元，配合千元整編-240元。
0			10	10	童軍教育經費。
0			92	92	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)等。

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	36	36	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			75	75	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			20	20	*辦理共讀站閱讀推廣活動。
0			1,269	1,269	*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			0	6	
21	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	19	19	
3	71	**會費**	1	1	
3	713	職業團體會費	1	1	護士職業公會會費。
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)。
0	9	**其他**	443	222	
0	91	**其他支出**	443	222	
0	91Y	其他	443	222	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
1,498	5M	**建築及設備計畫**	3,837	1,213	
0	5M2	**營建及修建工程**	2,952	0	
0	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	2,952	0	
0	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	2,952	0	
0	51	**購建固定資產**	2,952	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,462	0	@教室零星修繕工程。
0			1,490	0	@資源中心窗戶塞水路重作工程。
1,498	5M4	**其他設備**	885	1,213	
1,498	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	885	1,213	
1,498	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	885	1,213	

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
1,498	51	**購建固定資產**	885	1,213	
1,394	513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,108	
20	514	購置機械及設備	55	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之教學行政設備。
0			20	0	辦理資通安全維護計畫更換學校骨幹網路設備、資訊設備等。
84	516	購置雜項設備	750	50	@活動中心籃球設備採購。
0			60	55	校園場地租借費收入購置教學行政設備(收支對列)。
116,283		總　　計	128,441	117,235	

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				124,604	
國民小學教育				124,604	
建築及設備計畫				3,837	
營建及修建工程				2,952	
其他設備				885	
合計				128,441	

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				128,441	
國民教育計畫				124,604	
建築及設備計畫				3,837	
上年度預算數				117,235	
國民教育計畫				116,022	
建築及設備計畫				1,213	
前年度決算數				116,283	
國民教育計畫				114,785	
建築及設備計畫				1,498	
113年度決算數				103,411	
國民教育計畫				103,325	
建築及設備計畫				86	
112年度決算數				88,873	
國民教育計畫				88,721	
建築及設備計畫				152	

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	89	0	89	
職員	88	0	88	教師83人(含校長1人及教育部補助專任輔導教師2人)、行政人員5人。
工友	1	0	1	
總　　計	89	0	89	

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

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

基隆市深
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	68,495		1,289		9,050	7,060		7,822
國民教育計畫	68,495		1,289		9,050	7,060		7,822
正式人員	68,495		1,289		9,050	7,060		7,822
兼任人員								

一、1.外包費：外包駐衛警人員2人預算金額93萬8仟元，外包工友替代庶務人力1人預算金額46萬9千元。2.計時與計件人員酬金：偏鄉廚工6人金額276萬6千元、供餐學校補助廚工2人金額92萬2仟元、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力(含教保員1人及廚工1人)90萬。

二、1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數89人，預算金額為706萬元。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89人，預算金額為905萬元。

美國民小學
發展基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,985	100		448		102,249	967	103,216
		7,985	100		448		102,249	967	103,216
		7,985	100		448		102,249		102,249
								967	967

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
101,303	101,249	用人費用	103,216	103,216	0		
68,520	70,998	正式員額薪資	68,495	68,495	0		
68,082	70,638	職員薪金	68,045	68,045	0		
438	360	工員工資	450	450	0		
958	725	聘僱及兼職人員薪資	967	967	0		
958	725	兼職人員酬金	967	967	0		
1,241	2,747	加（夜）班費	1,289	1,289	0		
1	11	延長工時加班費	11	11	0		
1,241	2,736	未休假加班費	1,278	1,278	0		
15,201	13,738	獎金	16,110	16,110	0		
6,555	5,445	考績獎金	7,060	7,060	0		
8,646	8,263	年終獎金	9,050	9,050	0		
	30	其他獎金	0	0	0		
7,507	6,571	退休及卹償金	7,822	7,822	0		
7,463	6,528	職員退休及離職金	7,777	7,777	0		
43	43	工員退休及離職金	45	45	0		
7,876	6,470	福利費	8,533	8,533	0		
7,402	5,800	分擔員工保險費	7,985	7,985	0		
26	184	傷病醫藥費	100	100	0		
449	486	其他福利費	448	448	0		
8,485	9,449	服務費用	9,819	9,819	0		
1,577	1,839	水電費	1,746	1,746	0		
1,398	1,664	工作場所電費	1,580	1,580	0		
166	157	工作場所水費	148	148	0		
13	18	氣體費	18	18	0		
55	45	郵電費	45	45	0		
18	8	郵費	8	8	0		
36	37	電話費	37	37	0		
437	79	旅運費	510	510	0		
9	19	國內旅費	19	19	0		

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

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
378		貨物運費	421	421	0		
50	60	其他旅運費	70	70	0		
9	8	印刷裝訂與廣告費	9	9	0		
9	8	印刷及裝訂費	9	9	0		
1,380	1,037	修理保養及保固費	1,201	1,201	0		
230	75	其他建築修護費	60	60	0		
215	246	機械及設備修護費	307	307	0		
935	716	雜項設備修護費	834	834	0		
7	4	保險費	4	4	0		
7	4	其他保險費	4	4	0		
4,616	6,146	一般服務費	5,995	5,995	0		
1,293	1,362	外包費	1,407	1,407	0		
3,323	4,784	計時與計件人員酬金	4,588	4,588	0		
333	219	專業服務費	237	237	0		
112	9	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
65	52	委託檢驗 (定) 試驗認證費	72	72	0		
59	63	試務甄選費	61	61	0		
5	5	電腦軟體服務費	5	5	0		
92	90	其他專業服務費	90	90	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
4,976	5,083	材料及用品費	11,107	11,107	0		
3		使用材料費	0	0	0		
3		設備零件	0	0	0		
4,974	5,083	用品消耗	11,107	11,107	0		
443	531	辦公（事務）用品	431	431	0		
118	119	報章雜誌	119	119	0		

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

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
4,015	2,536	食品	8,596	8,596	0		
11	11	醫療用品（非醫療院所使用）	11	11	0		
387	1,886	其他用品消耗	1,950	1,950	0		
1,498	1,213	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,837	0	3,837		
1,498	1,213	購建固定資產	3,837	0	3,837		
1,394	1,108	擴充改良房屋建築及設備	2,952	0	2,952		
20		購置機械及設備	75	0	75		
84	105	購置雜項設備	810	0	810		
21	19	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	0		
3	1	會費	1	1	0		
3	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		
	222	其他	443	443	0		
	222	其他支出	443	443	0		
	222	其他	443	443	0		
116,283	117,235	合計	128,441	124,604	3,837		

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

基隆市深美國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
43,329	資產合計	38,646	42,549	-3,903
43,329	資產	38,646	42,549	-3,903
43,329	流動資產	38,646	42,549	-3,903
43,329	現金	38,646	42,549	-3,903
43,329	銀行存款	38,646	42,549	-3,903
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
36,069	負債	36,069	36,069	0
31,977	流動負債	31,977	31,977	0
31,977	應付款項	31,977	31,977	0
31,330	應付代收款	31,330	31,330	0
647	應付費用	647	647	0
4,092	其他負債	4,092	4,092	0
4,092	什項負債	4,092	4,092	0
4,092	存入保證金	4,092	4,092	0
7,260	基金餘額	2,577	6,480	-3,903
7,260	基金餘額	2,577	6,480	-3,903
7,260	基金餘額	2,577	6,480	-3,903
7,260	累積餘額	2,577	6,480	-3,903
43,329	負債及基金餘額合計	38,646	42,549	-3,903

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

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

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

基隆市深美國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	201,605								201,605
土地改良物	1,860	1,860							
房屋及建築	73,701	12,822	2,952	(1)			教室零星修繕工程及資源中心窗戶塞水路重作工程。	1,932	61,899
機械及設備	24,351	18,259	75	(1)			鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之教學行政設備、辦理資安維護更換網路及資訊設備等。	4,476	1,691
交通及運輸設備	1,604	1,313						180	111
雜項設備	10,082	7,169	810	(1)			活動中心籃球設備採購及購置教學行政設備。	732	2,991
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	76				30	(11)	電腦軟體攤銷。		46
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	313,279	41,423	3,837		30			7,320	268,343

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)

基隆市暖西國民小學編

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

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

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位，本校預算員額現編列教師39人(含校長1人、教育部專款部分補助專任輔導教師1人)、行政人員4人、工友2人，共計45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	1,361	游泳池、羽球館經營權利金收入及設置太陽光電權利金收入
利息收入	70	利息收入
其他財產收入	150	校園場地租借收入
公庫撥款收入	65,968	公庫撥款收入
雜項收入	2	資源回收物品變賣收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	69,646	1、預定招收普通班 20 班、資源班 2 班，共 22 班，學生人數約 458 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	113	充實本市各項網路設備及購置辦公及教學設備，以改善校園及教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源6,755萬1,000元，較上年度預算數6,299萬元，增加456萬1,000元，約7.24%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途6,975萬9,000元，較上年度預算數6,490萬元，增加485萬9,000元，約7.49%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加590萬8,000元，建築及設備計畫減少104萬9,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短220萬8,000元，較上年度預算數短絀191萬元，增加差短29萬8,000元，約15.60%，將移用以前基金餘額220萬8,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數5,719萬520元
建築及設備計畫	充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能	決算數11萬3,000元

二、上年度已過期間（115年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數3,520萬8,455元
建築及設備計畫	充實本市各項網路設備，以提升整體教學及行政效能	實際數20萬元。

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1,611萬2,000元，其中426萬9,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
59,320	基金來源	67,551	62,990	4,561
56	徵收及依法分配收入	0	0	0
56	徵收收入	0	0	0
56	違規罰款收入	0	0	0
1,805	財產收入	1,581	1,611	-30
7	財產處分收入	0	0	0
1,531	權利金收入	1,361	1,451	-90
92	利息收入	70	20	50
174	其他財產收入	150	140	10
57,399	政府撥入收入	65,968	61,375	4,593
57,399	公庫撥款收入	65,968	61,375	4,593
60	其他收入	2	4	-2
60	雜項收入	2	4	-2
57,304	基金用途	69,759	64,900	4,859
57,191	國民教育計畫	69,646	63,738	5,908
57,191	國民小學教育	69,646	63,738	5,908
113	建築及設備計畫	113	1,162	-1,049
113	其他設備	113	1,162	-1,049
2,016	本期賸餘 (短絀－)	-2,208	-1,910	-298
6,371	期初基金餘額	6,477	4,894	1,583
0	解繳公庫	0	0	0
8,387	期末基金餘額	4,269	2,984	1,285

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-2,208	
調整非現金項目	-193	
流動資產淨減(淨增)	-49	
流動負債淨增(淨減)	-144	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,401	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	193	
增加其他負債	193	
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)	193	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,208	
期初現金及約當現金	18,320	
期末現金及約當現金	16,112	

註：

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				1,581	
權利金收入	年	1	306,000	306	設置太陽光電權利金收入(收支對列)。
權利金收入	年	1	1,055,000	1,055	游泳池暨羽球館委託經營管理收入(收支對列)。
利息收入	年	1	70,000	70	利息收入。
其他財產收入	年	1	150,000	150	校園場地租借收入(收支對列)。
政府撥入收入				65,968	
公庫撥款收入	年	1	65,968,000	65,968	公庫撥款收入。
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收物品變賣收入(收支對列)。
總　計：				67,551	

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
57,191	53	**國民教育計畫**	69,646	63,738	
57,191	532	**國民小學教育**	69,646	63,738	
57,191	53220000	**各校經常門分支計畫**	69,646	63,738	
49,079	1	**用人費用**	56,238	53,537	
31,433	11	**正式員額薪資**	36,295	34,517	
30,703	113	職員薪金	35,332	33,600	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
730	114	工員工資	963	917	工員薪資：詳用人費用彙計表。
636	12	**聘僱及兼職人員薪資**	914	948	
636	124	兼職人員酬金	914	870	兼代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
0			0	42	
0			0	36	
757	13	**加（夜）班費**	885	796	
0	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費：詳用人費用彙計表。
0			50	0	*辦理外加學校午餐秘書加班費。
757	134	未休假加班費	821	782	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
8,377	15	**獎金**	9,495	9,042	
4,089	151	考績獎金	4,560	4,341	考績獎金：詳用人費用彙計表。
4,288	152	年終獎金	4,875	4,641	年終獎金：詳用人費用彙計表。
0	15Y	其他獎金	60	60	服務獎章獎勵金(2人*30,000元)。
3,810	16	**退休及卹償金**	4,094	3,898	
3,717	161	職員退休及離職金	3,974	3,784	教職員退撫金：詳用人費用彙計表。
94	162	工員退休及離職金	120	114	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表。
4,066	18	**福利費**	4,555	4,336	
3,747	181	分擔員工保險費	3,884	3,689	員工保險費：詳用人費用彙計表。
0			182	182	二代健保費。
22	183	傷病醫藥費	143	136	教職員工健康檢查補助費。
296	18Y	其他福利費	346	329	休假補助：詳用人費用彙計表。

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
7,053	2	**服務費用**	7,343	7,020	
2,580	21	**水電費**	2,660	2,619	
2,513	212	工作場所電費	553	531	校舍電費。
0			1,700	1,700	*教師研習中心電費。
0			314	298	冷氣專戶電費(教育面向計畫及預算考核項目)。
68	214	工作場所水費	35	35	*教師研習中心水費。
0			58	55	水費。
54	22	**郵電費**	54	54	
8	221	郵費	8	8	郵費。
46	222	電話費	17	17	*教師研習中心電話費。
0			29	29	學校電話費。
7	23	**旅運費**	15	15	
7	231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	7	7	
9	241	印刷及裝訂費	7	7	學校各類日誌、獎狀、證書、收據、帳冊封面及基金預算書印製等。
1,570	25	**修理保養及保固費**	2,075	1,873	
193	252	一般房屋修護費	150	150	*教師研習中心房屋養護費。
0			519	556	游泳池、羽球館委外經營收入-一般房屋養護費(收支對列)。
437	254	其他建築修護費	300	90	學校修繕及設備汰換-教學環境修護費。
430	255	機械及設備修護費	10	10	*本市網路中心路由器維護費。
0			60	60	本校及教師研習中心電梯維護2台。
0			214	239	設置太陽光電發電收入-機具修繕維護(收支對列)。
0			45	42	辦公機械及設備修護費、教學器具修護費及薪資系統維護費等。
0			82	82	*教師研習中心設施養護費。
0			44	32	*冷氣維護費:包含濾網清洗、散熱片清潔、外部及零件清潔、電源及管線檢查、冷媒檢查(查漏及重填冷媒)、高壓清洗等項目。
510	257	雜項設備修護費	24	24	公安、消防設備等維護經費。

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	57	57	水質檢驗、水塔清洗及管線設備維護。
0			40	40	辦理資通安全維護計畫-電腦設備修繕。
0			512	473	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電等雜項設備修護費。
0			18	18	*教師研習中心設施養護費。
9	26	**保險費**	14	14	
9	26Y	其他保險費	10	10	*教師研習中心火災保險費。
0			4	4	義工交通隊保險。
1,812	27	**一般服務費**	2,196	2,116	
1,812	279	外包費	938	908	外包保全薪資-教研中心外包保全2人。
0			938	908	外包保全薪資-校園安全駐衛警保全2人。
0	27D	計時與計件人員酬金	300	300	*教師研習中心清潔庶務人力(全年工作日250天*每日4小時*300元=300,000元)-1人。
0			20	0	校園場地租借收入-場地清潔人力1人(收支對列)。
940	28	**專業服務費**	250	250	
750	281	技術合作費及權利金	0	0	
26	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能研習。
0			10	10	辦理資通安全維護計畫-資通安全教育講習。
0			6	6	辦理輔導知能研習。
68	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費(含研習中心)及各項檢測費。
0			48	48	低壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用。
96	28Y	其他專業服務費	70	70	教師研習中心電子保全服務費。
0			90	90	校園安全電子保全服務費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用每月6,000*12月=72,000元。
1,056	3	**材料及用品費**	5,887	3,045	

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
5	31	**使用材料費**	0	5	
5	315	設備零件	0	5	
1,051	32	**用品消耗**	5,887	3,040	
385	321	辦公（事務）用品	70	70	*教師研習中心影印機租賃及紙張等費用。
0			286	286	一般辦公事務費:如辦理行政、校務、教務、學務等所需費用。
54	322	報章雜誌	4	4	國語日報訂閱。
0			59	57	購置多元閱讀素材，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。
112	323	農業與園藝用品及環境美化費	1	3	資源回收用相關物品(收支對列)。
0			100	100	*教師研習中心植栽綠美化編列10萬元。
0			100	100	*教師研習中心環境清潔消毒費(每年4次*25,000元=100,000元)。
0	326	食品	3,983	1,192	*辦理學校午餐補助經費。
12	328	醫療用品（非醫療院所使用）	26	16	健康中心醫療耗材。
488	32Y	其他用品消耗	10	10	童軍教育。
0			60	58	校務發展經費(含體育、藝才、科技、科學、英語、交通安全、社團等教學及行政支出)。
0			33	32	社會教育經費。
0			252	196	各項活動經費。
0			20	19	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)。
0			14	14	特殊教育班教材編緝費。
0			85	98	校園場地租借收入-舉辦各項活動所需用品消耗(收支對列)。

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	544	544	*辦理免費供應一般學生及弱勢學生審定本教科書經費；補助學生使用部編版客語文、閩東語文、原住民族語、新住民語及臺灣手語教材印製經費。
0			20	20	*教師研習中心清潔及衛生用品。
0			220	221	游泳池、羽球館委外經營收入-舉辦各項活動所需用品消耗(收支對列)。
2	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1	1	
2	71	**會費**	1	1	
2	713	職業團體會費	1	1	校護護士公會會費每年1,000元。
0	9	**其他**	177	135	
0	91	**其他支出**	177	135	
0	91Y	其他	177	135	*學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費。
113	5M	**建築及設備計畫**	113	1,162	
113	5M4	**其他設備**	113	1,162	
113	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	113	1,162	
113	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**	113	1,162	
113	51	**購建固定資產**	113	1,162	
113	514	購置機械及設備	113	113	*本市各國中小學及幼兒園、教育處網路設備費。
0			0	200	
0	516	購置雜項設備	0	849	
57,304		總　　計	69,759	64,900	

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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				69,646	
國民小學教育				69,646	
建築及設備計畫				113	
其他設備				113	
合計				69,759	

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				69,759	
國民教育計畫				69,646	
建築及設備計畫				113	
上年度預算數				64,900	
國民教育計畫				63,738	
建築及設備計畫				1,162	
前年度決算數				57,304	
國民教育計畫				57,191	
建築及設備計畫				113	
113年度決算數				54,932	
國民教育計畫				54,932	
建築及設備計畫				0	
112年度決算數				50,819	
國民教育計畫				50,706	
建築及設備計畫				113	

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	42	3	45	
職員	40	3	43	教師39人(含校長1人、專任輔導教師1人)、行政人員4人。 本年度增加教師2人、人事管理員1人。
工友	2	0	2	
兼任人員	1	-1	0	
其他兼任人員	1	-1	0	本年度減少1人，係兼任人事管理員改為編制內人事管理員。
總　　計	43	2	45	

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

註2：1.外包費：校園安全駐衛警保全2人、教研中心外包保全2人，共計4人。
2.計時與計件人員酬金：教師研習中心清潔庶務人力1人、場地租借清潔人力1人，共計2人。

基隆市暖
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	36,295		885		4,875	4,560	60	4,094
國民教育計畫	36,295		885		4,875	4,560	60	4,094
正式人員	36,295		885		4,875	4,560	60	4,094
兼任人員								

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數45人，預算金額為456萬元。
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45人，預算金額為487萬5千元。
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2人，預算金額為6萬元。
4.外包費：校園安全駐衛警保全2人金額93萬8千元、教研中心外包保全2人，金額93萬8千元。
5.計時與計件人員酬金：教研中心清潔人力1人，金額30萬元、場地租借清潔人力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				
		4,066	143		346		55,324	914	56,238
		4,066	143		346		55,324	914	56,238
		4,066	143		346		55,324		55,324
								914	914

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
49,079	53,537	用人費用	56,238	56,238	0		
31,433	34,517	正式員額薪資	36,295	36,295	0		
30,703	33,600	職員薪金	35,332	35,332	0		
730	917	工員工資	963	963	0		
636	948	聘僱及兼職人員薪資	914	914	0		
636	948	兼職人員酬金	914	914	0		
757	796	加（夜）班費	885	885	0		
	14	延長工時加班費	64	64	0		
757	782	未休假加班費	821	821	0		
8,377	9,042	獎金	9,495	9,495	0		
4,089	4,341	考績獎金	4,560	4,560	0		
4,288	4,641	年終獎金	4,875	4,875	0		
	60	其他獎金	60	60	0		
3,810	3,898	退休及卹償金	4,094	4,094	0		
3,717	3,784	職員退休及離職金	3,974	3,974	0		
94	114	工員退休及離職金	120	120	0		
4,066	4,336	福利費	4,555	4,555	0		
3,747	3,871	分擔員工保險費	4,066	4,066	0		
22	136	傷病醫藥費	143	143	0		
296	329	其他福利費	346	346	0		
7,053	7,020	服務費用	7,343	7,343	0		
2,580	2,619	水電費	2,660	2,660	0		
2,513	2,529	工作場所電費	2,567	2,567	0		
68	90	工作場所水費	93	93	0		
54	54	郵電費	54	54	0		
8	8	郵費	8	8	0		
46	46	電話費	46	46	0		
7	15	旅運費	15	15	0		
7	15	國內旅費	15	15	0		
9	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		

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

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
1,570	1,873	修理保養及保固費	2,075	2,075	0		
193	706	一般房屋修護費	669	669	0		
437	90	其他建築修護費	300	300	0		
430	465	機械及設備修護費	455	455	0		
510	612	雜項設備修護費	651	651	0		
9	14	保險費	14	14	0		
9	14	其他保險費	14	14	0		
1,812	2,116	一般服務費	2,196	2,196	0		
1,812	1,816	外包費	1,876	1,876	0		
	300	計時與計件人員酬金	320	320	0		
940	250	專業服務費	250	250	0		
750		技術合作費及權利金	0	0	0		
26	22	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	0		
68	68	委託檢驗 (定) 試驗認證費	68	68	0		
96	160	其他專業服務費	160	160	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
1,056	3,045	材料及用品費	5,887	5,887	0		
5	5	使用材料費	0	0	0		
5	5	設備零件	0	0	0		
1,051	3,040	用品消耗	5,887	5,887	0		
385	356	辦公（事務）用品	356	356	0		
54	61	報章雜誌	63	63	0		
112	203	農業與園藝用品及環境美化費	201	201	0		
	1,192	食品	3,983	3,983	0		

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

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	16	醫療用品（非醫療院所使用）	26	26	0		
488	1,212	其他用品消耗	1,258	1,258	0		
113	1,162	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	113	0	113		
113	1,162	購建固定資產	113	0	113		
113	313	購置機械及設備	113	0	113		
	849	購置雜項設備	0	0	0		
2	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0		
2	1	會費	1	1	0		
2	1	職業團體會費	1	1	0		
	135	其他	177	177	0		
	135	其他支出	177	177	0		
	135	其他	177	177	0		
57,304	64,900	合計	69,759	69,646	113		

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

基隆市暖西國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
21,447	資產合計	16,411	18,569	-2,158
21,447	資產	16,411	18,569	-2,158
21,381	流動資產	16,343	18,502	-2,159
21,199	現金	16,112	18,320	-2,208
21,199	銀行存款	16,112	18,320	-2,208
182	預付款項	231	182	49
182	預付費用	231	182	49
66	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	68	67	1
66	準備金	68	67	1
66	退休及離職準備金	68	67	1
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
4,547	代管資產	4,722	4,722	0
-4,547	應付代管資產	-4,722	-4,722	0
13,060	負債	12,142	12,092	50
6,359	流動負債	6,597	6,741	-144
6,359	應付款項	6,597	6,741	-144
6,169	應付代收款	6,597	6,741	-144
190	應付費用	0	0	0
6,701	其他負債	5,545	5,351	194
6,701	什項負債	5,545	5,351	194
6,635	存入保證金	5,477	5,284	193
66	應付退休及離職金	68	67	1
8,387	基金餘額	4,269	6,477	-2,208
8,387	基金餘額	4,269	6,477	-2,208
8,387	基金餘額	4,269	6,477	-2,208
8,387	累積餘額	4,269	6,477	-2,208
21,447	負債及基金餘額合計	16,411	18,569	-2,158

信託代理與保證資產	2,646	信託代理與保證負債	2,646
保證品	2,646	應付保證品	2,646

1.信託代理與保證資產(負債)-保證品(應付保證品)：
(1)114學年午餐食材聯合採購-履約保證金350,000元。
(2)太陽光電發電系統公開標租案-履約保證金796,000元。
(3)新建幼兒園園舍工程-保固保證金1,500,000元。
2.本年度「或有資產」及「或有負債」內容及金額：無。

基隆市暖西國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國116年度　　單位：新臺幣千元

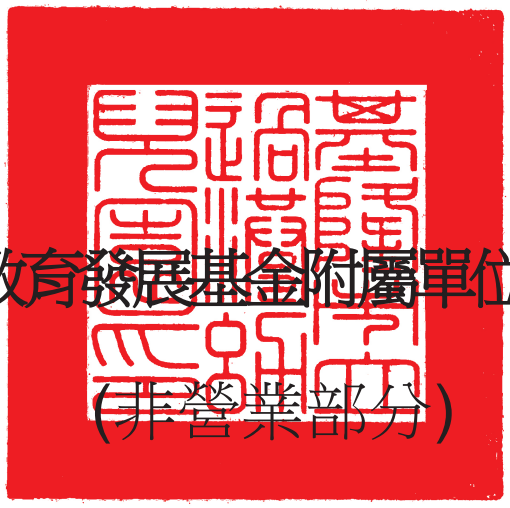
項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	60,329								60,329
土地改良物									
房屋及建築	146,263	36,107						2,620	107,536
機械及設備	49,020	35,893	113	(1)			本市各國中小學、幼兒園及教育處網路設備費。	4,842	8,398
交通及運輸設備	5,674	4,046						354	1,274
雜項設備	14,140	11,908						1,089	1,143
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	275,426	87,954	113					8,905	178,680

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)

基隆市立過港幼兒園編

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明　・・・・・・・・第57-1頁至第57-2頁

二、預算主要表

　１、基金來源、用途及餘絀預計表　・・・・・・・・第57-3頁至第57-3頁

　２、現金流量預計表　・・・・・・・・第57-4頁至第57-4頁

三、預算明細表

　１、基金來源明細表　・・・・・・・・第57-5頁至第57-5頁

　２、基金用途明細表　・・・・・・・・第57-6頁至第57-8頁

四、預算附表

　１、單位〔或計畫〕成本分析表　・・・・・・・・第57-9頁至第57-9頁

五、預算參考表

　１、５年來主要業務計畫分析表　・・・・・・・・第57-10頁至第57-10頁

　２、員工人數彙計表　・・・・・・・・第57-11頁至第57-11頁

　３、用人費用彙計表　・・・・・・・・第57-12頁至第57-13頁

　４、各項費用彙計表　・・・・・・・・第57-14頁至第57-16頁

　５、車輛明細表　・・・・・・・・第57-17頁至第57-17頁

六、附錄

　１、預計平衡表　・・・・・・・・第57-18頁至第57-18頁

　２、資本資產明細表　・・・・・・・・第57-19頁至第57-19頁

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國116年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一) 設立宗旨：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

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

二、施政重點

(一) 維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二) 增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三) 拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四) 推動多元的學習區，統整性活動課程，幼兒健康體能，親子共讀。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園校務，下設教務組、總務組、保育組及會計室等單位，本園預算員額現編列教師15人(含園長1人)。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
利息收入	80	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	19,309	公庫撥款收入
學雜費收入	1,800	幼兒園學費收入
雜項收入	250	幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
學前教育計畫	21,728	1.預定招收幼兒園大班 2 班、中班 2 班、小班 2 班、幼幼班 3 班，分散式特教資班 1 班，合計 10 班，約 186 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,143萬9,000元，較上年度預算數2,732萬3,000元，減少588萬4,000元，約21.53%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途2,172萬8,000元，較上年度預算數2,841萬5,000元，減少668萬7,000元，約23.53%，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短28萬9,000元。較上年度預算數短絀109萬2,000元，減少差短80萬3,000元，約73.53%，將移用以前基金餘額28萬9,000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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 1,989 萬 4,474 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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,356 萬 9,870 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,174萬5,000元，其中100萬6,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
19,734	基金來源	21,439	27,323	-5,884
96	財產收入	80	80	0
96	利息收入	80	80	0
16,725	政府撥入收入	19,309	25,123	-5,814
16,725	公庫撥款收入	19,309	25,123	-5,814
2,646	教學收入	1,800	1,850	-50
2,646	學雜費收入	1,800	1,850	-50
267	其他收入	250	270	-20
267	雜項收入	250	270	-20
19,894	基金用途	21,728	28,415	-6,687
19,894	學前教育計畫	21,728	28,415	-6,687
19,894	學前教育	21,728	28,415	-6,687
-161	本期賸餘 (短絀－)	-289	-1,092	803
2,547	期初基金餘額	1,295	1,746	-451
0	解繳公庫	0	0	0
2,387	期末基金餘額	1,006	654	352

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國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)	-289	
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)	-289	
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)	-289	
期初現金及約當現金	12,034	
期末現金及約當現金	11,745	

註：

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				80	
利息收入	年	1	80,000	80	公庫存款利息收入
政府撥入收入				19,309	
公庫撥款收入	年	1	19,309,000	19,309	公庫撥款收入
教學收入				1,800	
學雜費收入	年	1	1,800,000	1,800	幼兒園學費收入
其他收入				250	
雜項收入	年	1	250,000	250	幼兒園學生活動費收入(收支對列)
總　計：				21,439	

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
19,894	54	**學前教育計畫**	21,728	28,415	
19,894	541	**學前教育**	21,728	28,415	
19,894	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	21,728	28,415	
16,692	1	**用人費用**	17,331	17,282	
11,517	11	**正式員額薪資**	12,033	12,007	
11,517	113	職員薪金	12,033	12,007	教職員薪資：詳用人費用彙計表。
110	12	**聘僱及兼職人員薪資**	150	150	
110	124	兼職人員酬金	150	150	代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
165	13	**加（夜）班費**	162	174	
165	134	未休假加班費	162	174	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
2,555	15	**獎金**	2,580	2,576	
1,059	151	考績獎金	1,090	1,090	考績獎金：詳用人費用彙計表。
1,496	152	年終獎金	1,490	1,486	年終獎金：詳用人費用彙計表。
1,185	16	**退休及卹償金**	1,250	1,259	
1,185	161	職員退休及離職金	1,250	1,259	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表。
1,159	18	**福利費**	1,156	1,116	
1,095	181	分擔員工保險費	1,070	1,041	分擔教職員工保險費：詳用人費用彙計表。
0	183	傷病醫藥費	22	11	教職員工健康檢查補助費。
64	18Y	其他福利費	64	64	休假補助：詳用人費用彙計表。
2,798	2	**服務費用**	3,849	10,605	
300	21	**水電費**	330	300	
270	212	工作場所電費	100	100	電費補助
0			200	173	電費。
30	214	工作場所水費	30	27	水費。
20	22	**郵電費**	21	21	
0	221	郵費	1	1	郵資。
20	222	電話費	20	20	電話費。
6	23	**旅運費**	10	12	
6	231	國內旅費	10	12	因公出差旅費。
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
7	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書。
313	25	**修理保養及保固費**	313	341	

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
98	252	一般房屋修護費	80	98	校舍修繕費。
84	255	機械及設備修護費	45	55	教學器具、照明養護。
0			30	30	電梯維護費2,500元*12月=30,000元。
35	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表。
96	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護。
0			60	60	公安、消防設備等維護費。
3	26	**保險費**	2	3	
3	264	交通及運輸設備保險費	2	3	1.詳車輛明細表2,483元。 2.配合千元整編-483元。
1,982	27	**一般服務費**	2,999	9,754	
1,359	279	外包費	938	908	外包人力保全2人。
0			469	454	工友外包庶務人力1人。
623	27D	計時與計件人員酬金	692	692	*補助契約進用增置教保員1人薪資：1.1月至7月第2級薪資【(1)【每人每月薪資51,248元(薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)x7月=358,736元。(2)年終獎金每人42,568元*1.5月=63,852元。】2.8月至12月晉升第3級薪資【每人每月薪資52,395元(薪資43,715元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)x5月=261,975元。】 3.未休假加班費：應休10日，預估5日未休，1,419/日*5日=7,095元。4.二代健保每人342元。5.全年預算數每人692,000元。
0			900	7,700	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力14人(教保員7人，廚工3人，護理師1人，職員3人)。
94	28	**專業服務費**	94	94	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內教師特教知能研習。
18	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	11	18	公共安全及消安檢查申請簽證費。

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
70	28Y	其他專業服務費	77	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。
108	3	**材料及用品費**	269	229	
24	31	**使用材料費**	27	23	
24	312	燃料	27	23	1.詳車輛明細表 26,520元。 2.配合千元整編+480元。
84	32	**用品消耗**	242	206	
34	321	辦公（事務）用品	35	35	學校一般辦公費、事務費等。
0	326	食品	152	116	*辦理教職員工午餐補助經費。
15	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	體育衛生費。
35	32Y	其他用品消耗	40	40	各項用品及業務活動等經費。
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	17	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	1.詳車輛明細表11,230元。 2.配合千元整編-230元。
6	66	**規費**	6	6	
6	663	公路使用養護安全管理費	6	6	1.詳車輛明細表6,180元。 2.配合千元整編-180元。
12	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金(2人＊3節＊2,000元)。
267	9	**其他**	250	270	
267	91	**其他支出**	250	270	
267	91Y	其他	250	270	幼兒園學生活動費(收支對列)。
19,894		總　　計	21,728	28,415	

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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
學前教育計畫				21,728	
學前教育				21,728	
合計				21,728	

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				21,728	
學前教育計畫				21,728	
上年度預算數				28,415	
學前教育計畫				28,415	
前年度決算數				19,894	
學前教育計畫				19,894	
113年度決算數				20,315	
學前教育計畫				20,315	
112年度決算數				17,527	
學前教育計畫				17,527	

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	15	0	15	
職員	15	0	15	
總　　計	15	0	15	

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

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

基隆市立
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	12,033		162		1,490	1,090		1,250
學前教育計畫	12,033		162		1,490	1,090		1,250
正式人員	12,033		162		1,490	1,090		1,250
兼任人員								

1.用人費用-151考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數15人，預算金額為1,090千元。
2.用人費用-152年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數15人，預算金額為1,490千元。
3.服務費用-279外包費：外包人力保全2人，金額938千元。 工友外包庶務人力1人，金額469千元。
4.服務費用-27D計時與計件人員酬金：契約進用增置教保服務人員1人，金額692千元。增置人力14人，金額900千元。

過港幼兒園
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				
		1,070	22		64		17,181	150	17,331
		1,070	22		64		17,181	150	17,331
		1,070	22		64		17,181		17,181
								150	150

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	學前教育計畫			
16,692	17,282	用人費用	17,331	17,331			
11,517	12,007	正式員額薪資	12,033	12,033			
11,517	12,007	職員薪金	12,033	12,033			
110	150	聘僱及兼職人員薪資	150	150			
110	150	兼職人員酬金	150	150			
165	174	加（夜）班費	162	162			
165	174	未休假加班費	162	162			
2,555	2,576	獎金	2,580	2,580			
1,059	1,090	考績獎金	1,090	1,090			
1,496	1,486	年終獎金	1,490	1,490			
1,185	1,259	退休及卹償金	1,250	1,250			
1,185	1,259	職員退休及離職金	1,250	1,250			
1,159	1,116	福利費	1,156	1,156			
1,095	1,041	分擔員工保險費	1,070	1,070			
	11	傷病醫藥費	22	22			
64	64	其他福利費	64	64			
2,798	10,605	服務費用	3,849	3,849			
300	300	水電費	330	330			
270	273	工作場所電費	300	300			
30	27	工作場所水費	30	30			
20	21	郵電費	21	21			
	1	郵費	1	1			
20	20	電話費	20	20			
6	12	旅運費	10	10			
6	12	國內旅費	10	10			
7	8	印刷裝訂與廣告費	8	8			
7	8	印刷及裝訂費	8	8			
313	341	修理保養及保固費	313	313			
98	98	一般房屋修護費	80	80			
84	85	機械及設備修護費	75	75			

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

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	學前教育計畫			
35	51	交通及運輸設備修護費	51	51			
96	107	雜項設備修護費	107	107			
3	3	保險費	2	2			
3	3	交通及運輸設備保險費	2	2			
1,982	9,754	一般服務費	2,999	2,999			
1,359	1,362	外包費	1,407	1,407			
623	8,392	計時與計件人員酬金	1,592	1,592			
94	94	專業服務費	94	94			
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
18	18	委託檢驗 (定) 試驗認證費	11	11			
70	70	其他專業服務費	77	77			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
108	229	材料及用品費	269	269			
24	23	使用材料費	27	27			
24	23	燃料	27	27			
84	206	用品消耗	242	242			
34	35	辦公（事務）用品	35	35			
	116	食品	152	152			
15	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15			
35	40	其他用品消耗	40	40			
17	17	稅捐及規費(強制費)	17	17			
11	11	消費與行為稅	11	11			
11	11	使用牌照稅	11	11			
6	6	規費	6	6			

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

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	學前教育計畫			
6	6	公路使用養護安全管理費	6	6			
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12			
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12			
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12			
267	270	其他	250	250			
267	270	其他支出	250	250			
267	270	其他	250	250			
19,894	28,415	合計	21,728	21,728			

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

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國116年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	公路使用養護安全管理費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
學前教育計畫	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
學前教育	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
各幼兒園經常門分支計畫	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
	小客車	AXE-9973	201807	2351	97,413	11,230	6,180	780	34	26,520	51,000	2,483

基隆市立過港幼兒園
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
13,126	資產合計	11,745	12,034	-289
13,126	資產	11,745	12,034	-289
13,126	流動資產	11,745	12,034	-289
13,126	現金	11,745	12,034	-289
13,126	銀行存款	11,745	12,034	-289
10,739	負債	10,739	10,739	0
10,640	流動負債	10,640	10,640	0
10,640	應付款項	10,640	10,640	0
10,640	應付代收款	10,640	10,640	0
99	其他負債	99	99	0
99	什項負債	99	99	0
99	存入保證金	99	99	0
2,387	基金餘額	1,006	1,295	-289
2,387	基金餘額	1,006	1,295	-289
2,387	基金餘額	1,006	1,295	-289
2,387	累積餘額	1,006	1,295	-289
13,126	負債及基金餘額合計	11,745	12,034	-289

備註：本年度「或有資產」及「或有負債」金額：0元

基隆市立過港幼兒園

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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									
房屋及建築	16,818	10,604						280	5,934
機械及設備	2,395	1,747						242	406
交通及運輸設備	1,109	839						106	164
雜項設備	2,906	2,810						84	12
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	23,228	16,000						712	6,516

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)

基隆市立建德幼兒園編

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 58-1 頁 至 第 58-2 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國116年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一) 設立宗旨：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

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

二、施政重點

(一) 維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二) 增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三) 拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四) 推動多元的學習區，統整性活動課程，幼兒健康體能，親子共讀。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園校務，下設教務組、總務組、保育組及會計室等單位，本園預算員額現編列教師15人(含園長1人)、工友1人，共計16人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
利息收入	110	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	24,294	公庫撥款收入
學雜費收入	1,600	幼兒園學費收入
雜項收入	230	幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
學前教育計畫	26,253	1.預定招收幼兒園大班 2 班、中班 2 班、小班 2 班，幼幼班 2 班，分散式特教資源班 1 班,，合計 9 班，約 172 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	無

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源2,623萬4,000元，較上年度預算數3,042萬1,000元，減少418萬7,000元，約13.76％，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途2,625萬3,000元，較上年度預算數3,116萬3,000元，減少491萬元，約15.76％，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短1萬9,000元。較上年度預算數短絀74萬2,000元，減少差短72萬3,000元，約97.44％，將移用以前基金餘額1萬9,000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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 2,365 萬 7,113 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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,541 萬 4,028 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為1,482萬7,000元，其中174萬7,000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。

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
24,188	基金來源	26,234	30,421	-4,187
570	徵收及依法分配收入	0	0	0
570	徵收收入	0	0	0
570	違規罰款收入	0	0	0
137	財產收入	110	100	10
137	利息收入	110	100	10
20,984	政府撥入收入	24,294	28,391	-4,097
20,984	公庫撥款收入	24,294	28,391	-4,097
2,268	教學收入	1,600	1,700	-100
2,268	學雜費收入	1,600	1,700	-100
230	其他收入	230	230	0
230	雜項收入	230	230	0
23,657	基金用途	26,253	31,163	-4,910
23,657	學前教育計畫	26,253	31,163	-4,910
23,657	學前教育	26,253	31,163	-4,910
531	本期賸餘 (短絀－)	-19	-742	723
1,977	期初基金餘額	1,766	1,472	294
0	解繳公庫	0	0	0
2,508	期末基金餘額	1,747	730	1,017

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-19	
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)	-19	
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)	-19	
期初現金及約當現金	14,846	
期末現金及約當現金	14,827	

註：

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

基金來源明細表

中 華 民 國 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				110	
利息收入	年	1	110,000	110	公庫存款利息收入
政府撥入收入				24,294	
公庫撥款收入	年	1	24,294,000	24,294	公庫撥款收入
教學收入				1,600	
學雜費收入	年	1	1,600,000	1,600	幼兒園學費收入
其他收入				230	
雜項收入	年	1	230,000	230	幼兒園學生活動費(收支對列)
總　計：				26,234	

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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
23,657	54	**學前教育計畫**	26,253	31,163	
23,657	541	**學前教育**	26,253	31,163	
23,657	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	26,253	31,163	
19,613	1	**用人費用**	20,303	19,786	
13,434	11	**正式員額薪資**	14,001	13,739	
12,996	113	職員薪金	13,562	13,300	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。
167	12	**聘僱及兼職人員薪資**	190	190	
167	124	兼職人員酬金	190	190	代課鐘點費：詳用人費用彙計表。
217	13	**加（夜）班費**	254	191	
13	131	延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費；詳用人費用彙計表。
204	134	未休假加班費	240	177	未休假加班費：詳用人費用彙計表。
3,007	15	**獎金**	3,030	2,953	
1,284	151	考績獎金	1,290	1,260	考績獎金：詳用人費用彙計表。
1,723	152	年終獎金	1,740	1,693	年終獎金：詳用人費用彙計表。
1,358	16	**退休及卹償金**	1,468	1,428	
1,330	161	職員退休及離職金	1,440	1,400	提撥教職員退撫基金：詳用人費用彙計表。
28	162	工員退休及離職金	28	28	勞工退休準備金：詳用人費用彙計表。
1,430	18	**福利費**	1,360	1,285	
1,350	181	分擔員工保險費	1,280	1,210	分擔員工保險費：詳用人費用彙計表。
0	183	傷病醫藥費	0	11	
80	18Y	其他福利費	80	64	休假補助：詳用人費用彙計表。
3,663	2	**服務費用**	4,860	10,321	
311	21	**水電費**	330	311	
282	212	工作場所電費	200	182	電費。
0			100	100	電費補助。
29	214	工作場所水費	30	29	水費。
21	22	**郵電費**	21	21	
1	221	郵費	1	1	郵費。

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	222	電話費	20	20	電話費。
6	23	**旅運費**	6	6	
6	231	國內旅費	6	6	因公出差旅費。
9	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
9	241	印刷及裝訂費	8	8	基金預算書印刷費。
299	25	**修理保養及保固費**	298	317	
95	252	一般房屋修護費	94	94	校舍修繕費。
95	255	機械及設備修護費	46	65	教學器具、照明養護。
0			30	30	電梯維護費2,500元*12月 = 30,000元。
34	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表。
76	257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護。
0			30	30	消防公安設備及維護經費。
3	26	**保險費**	2	3	
3	264	交通及運輸設備保險費	2	3	1.詳車輛明細表2,483元。 2.配合千元整編-483元。
2,849	27	**一般服務費**	4,029	9,489	
906	279	外包費	938	908	外包人力保全2人。
1,943	27D	計時與計件人員酬金	690	682	契約進用會計1人薪資：1.1月至7月第12級薪資【(1)每人每月薪資51,822元(薪資43,142元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*7月=362,754元(2)年終獎金每人43,142元*1.5月=64,713元。】2.8月至12月晉升第13級薪資【每人每月薪資52,395元(薪資43,715元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*5月=261,975元。】 3.二代健保每人558元。4.全年預算數每人690,000元。

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	710	674	*補助契約進用增置教保員1人薪資：1.1月至7月第3級薪資【(1)每人每月薪資52,395元(薪資43,715元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)x7月=366,765元。(2)年終獎金每人43,715元x1.5月=65,573元。】2.8月至12月晉升第4級薪資【每人每月薪資53,919元(薪資44,863元+勞保費4,092元+健保費2,216元+勞退金2,748元)x5月=269,595元。】 3.未休假加班費：應休10日，預估5日未休，1,458/日x5日=7,290元。4.二代健保每人777元。5.全年預算數每人710,000元。
0			791	725	*聘任營養師1人薪資：1.1月至12月薪資【(1)每人每月薪資59,596元(薪資50,019元+勞保費4,092元+健保費2,449元+勞退金3,036元)x12月=715,152元。(2)年終獎金每人50,019元*1.5月=75,029元。】2.二代健保每人819元。3.全年預算數每人791,000元。
0			900	6,500	*補助公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力12人(教保員5人，廚工3人，護理師1人，職員3人)。
94	28	**專業服務費**	94	94	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	*辦理校內教師特教知能研習。
18	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18	公共安全及消安檢查申請簽證費。
70	28Y	其他專業服務費	70	70	校園安全電子保全經費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000元*12月=72,000元。
109	3	**材料及用品費**	264	230	

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
24	31	**使用材料費**	27	23	
24	312	燃料	27	23	1.詳車輛明細表 26,520元。 2.配合千元整編+480元。
85	32	**用品消耗**	237	207	
37	321	辦公（事務）用品	35	35	學校一般辦公費、事務費等。
0	326	食品	152	122	*辦理教職員工午餐補助經費。
15	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	體育衛生費。
33	32Y	其他用品消耗	35	35	各項用品及業務活動等經費。
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	17	17	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	1.詳車輛明細表 11,230元。 2.配合千元整編-230元。
6	66	**規費**	6	6	
6	663	公路使用養護安全管理費	6	6	1.詳車輛明細表 6,180元。 2.配合千元整編-180元。
255	9	**其他**	809	809	
255	91	**其他支出**	809	809	
0	91Y	其他	230	230	幼兒園學生活動費(收支對列)。
255			554	554	*學前階段轉介鑑定安置(116年下半年)。
0			25	25	*特殊教育輔導團團務運作費(學前組)，包含：鐘點費(含二代健保)、資料費、教材文具費、交通費、膳費等。
23,657		總　　計	26,253	31,163	

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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
學前教育計畫				26,253	
學前教育				26,253	
合計				26,253	

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				26,253	
學前教育計畫				26,253	
上年度預算數				31,163	
學前教育計畫				31,163	
前年度決算數				23,657	
學前教育計畫				23,657	
113年度決算數				24,638	
學前教育計畫				24,638	
112年度決算數				21,116	
學前教育計畫				21,116	

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	16	0	16	
職員	15	0	15	
工友	1	0	1	
總　　計	16	0	16	

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

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

基隆市立
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	14,001		254		1,740	1,290		1,468
學前教育計畫	14,001		254		1,740	1,290		1,468
正式人員	14,001		254		1,740	1,290		1,468
兼任人員								

1.用人費用-151考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數16人，預算金額為1,290千元。
2.用人費用-152年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數16人，預算金額為1,740千元。
3.服務費用-279外包費：外包人力保全2人，金額938千元。
4.服務費用-27D計時與計件人員酬金：契約進用會計人員1人，金額690千元；契約進用增置教保服務人員1人，金額710千元；聘任營養師1人，金額791千元；增置人力12人，金額900千元。

建德幼兒園
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				
		1,280			80		20,113	190	20,303
		1,280			80		20,113	190	20,303
		1,280			80		20,113		20,113
								190	190

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	學前教育計畫			
19,613	19,786	用人費用	20,303	20,303			
13,434	13,739	正式員額薪資	14,001	14,001			
12,996	13,300	職員薪金	13,562	13,562			
438	439	工員工資	439	439			
167	190	聘僱及兼職人員薪資	190	190			
167	190	兼職人員酬金	190	190			
217	191	加（夜）班費	254	254			
13	14	延長工時加班費	14	14			
204	177	未休假加班費	240	240			
3,007	2,953	獎金	3,030	3,030			
1,284	1,260	考績獎金	1,290	1,290			
1,723	1,693	年終獎金	1,740	1,740			
1,358	1,428	退休及卹償金	1,468	1,468			
1,330	1,400	職員退休及離職金	1,440	1,440			
28	28	工員退休及離職金	28	28			
1,430	1,285	福利費	1,360	1,360			
1,350	1,210	分擔員工保險費	1,280	1,280			
	11	傷病醫藥費	0	0			
80	64	其他福利費	80	80			
3,663	10,321	服務費用	4,860	4,860			
311	311	水電費	330	330			
282	282	工作場所電費	300	300			
29	29	工作場所水費	30	30			
21	21	郵電費	21	21			
1	1	郵費	1	1			
20	20	電話費	20	20			
6	6	旅運費	6	6			
6	6	國內旅費	6	6			
9	8	印刷裝訂與廣告費	8	8			
9	8	印刷及裝訂費	8	8			

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

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	學前教育計畫			
299	317	修理保養及保固費	298	298			
95	94	一般房屋修護費	94	94			
95	95	機械及設備修護費	76	76			
34	51	交通及運輸設備修護費	51	51			
76	77	雜項設備修護費	77	77			
3	3	保險費	2	2			
3	3	交通及運輸設備保險費	2	2			
2,849	9,489	一般服務費	4,029	4,029			
906	908	外包費	938	938			
1,943	8,581	計時與計件人員酬金	3,091	3,091			
94	94	專業服務費	94	94			
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6			
18	18	委託檢驗 (定) 試驗認證費	18	18			
70	70	其他專業服務費	70	70			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
109	230	材料及用品費	264	264			
24	23	使用材料費	27	27			
24	23	燃料	27	27			
85	207	用品消耗	237	237			
37	35	辦公（事務）用品	35	35			
	122	食品	152	152			
15	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15			
33	35	其他用品消耗	35	35			
17	17	稅捐及規費(強制費)	17	17			
11	11	消費與行為稅	11	11			

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

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	學前教育計畫			
11	11	使用牌照稅	11	11			
6	6	規費	6	6			
6	6	公路使用養護安全管理費	6	6			
255	809	其他	809	809			
255	809	其他支出	809	809			
255	809	其他	809	809			
23,657	31,163	合計	26,253	26,253			

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

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國116年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	公路使用養護安全管理費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
學前教育計畫	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
學前教育	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
各幼兒園經常門分支計畫	1 輛				97,413	11,230	6,180			26,520	51,000	2,483
	小客車	AXF-0230	201807	2351	97,413	11,230	6,180	780	34	26,520	51,000	2,483

基隆市立建德幼兒園
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
15,588	資產合計	14,827	14,846	-19
15,588	資產	14,827	14,846	-19
15,588	流動資產	14,827	14,846	-19
15,588	現金	14,827	14,846	-19
15,588	銀行存款	14,827	14,846	-19
13,080	負債	13,080	13,080	0
12,754	流動負債	12,754	12,754	0
12,754	應付款項	12,754	12,754	0
12,754	應付代收款	12,754	12,754	0
326	其他負債	326	326	0
326	什項負債	326	326	0
326	存入保證金	326	326	0
2,508	基金餘額	1,747	1,766	-19
2,508	基金餘額	1,747	1,766	-19
2,508	基金餘額	1,747	1,766	-19
2,508	累積餘額	1,747	1,766	-19
15,588	負債及基金餘額合計	14,827	14,846	-19

備註：本年度「或有資產」及「或有負債」金額：0元

基隆市立建德幼兒園

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	35,194								35,194
土地改良物									
房屋及建築	13,772	7,683						370	5,719
機械及設備	4,047	3,583						198	266
交通及運輸設備	1,084	865						91	128
雜項設備	7,985	6,316						673	996
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	62,082	18,447						1,332	42,303

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)

基隆市立安心幼兒園編

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
目　　次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明 ‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 59-1 頁 至 第 59-3 頁

二、預算主要表

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

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

三、預算明細表

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

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

四、預算附表

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

五、預算參考表

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

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

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

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

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

六、附錄

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

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

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定，以保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。

(二)願景：本園自 102 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「基隆市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

(一)維護幼兒身心健康，養成幼兒良好習慣，豐富幼兒生活經驗。

(二)增進幼兒倫理觀念，培養幼兒合群習性，建構幼兒文化認同。

(三)拓展幼兒美感經驗，發展幼兒創意思維，啟發幼兒關懷環境。

(四)實踐幼兒科學教育，落實動手操作學習，實現協同增值效能。

(五)推動學前教育政策，辦理教保資源中心，提昇家庭教育功能。

三、組織概況

本園設置園長，綜理本園及各分班園務，下設總務組、教保組等單位，本校預算員額現編列教師30人(含園長1人、教師25人、特教教師3人、教保員1人)、約僱司機1人、共計31人。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
利息收入	30	公庫存款利息收入
公庫撥款收入	50,736	公庫撥款收入
學雜費收入	2,910	幼兒園學費收入
雜項收入	420	幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
學前教育計畫	54,907	1.預定招幼兒園大班 1 班、中班 1 班、小班 2 班、幼幼班 4 班及混齡班 9 班，特教資源班 2 班，合計 19 班，預定招收學生人數約 360 人。 2.推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	320	充實本園各項教學雜項設備，以提升整體教學效果。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源5,409萬6,000元，較上年度預算數5,133萬2,000元，增加276萬4,000元，約5.38％，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途5,522萬7,000元，較上年度預算數5,380萬4,000元，增加142萬3,000元，約2.64％，主要係各項費用依核定額度編列，學前教育計畫增加142萬3,000元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短113萬1,000元，較上年度預算數短絀247萬2,000元，減少差短134萬1,000元，約54.25％，將移用以前基金餘額113萬1,000元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 4,990 萬 3,717 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 31 萬 3,699 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
學前教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 2,864 萬 7,473 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 15 萬 6,884 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2,443萬6,000千元，其中253萬6,000元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明:無。

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國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(－)
51,617	基金來源	54,096	51,332	2,764
820	徵收及依法分配收入	0	0	0
820	徵收收入	0	0	0
820	違規罰款收入	0	0	0
211	財產收入	30	30	0
203	利息收入	30	30	0
8	其他財產收入	0	0	0
46,218	政府撥入收入	50,736	47,952	2,784
46,218	公庫撥款收入	50,736	47,952	2,784
3,965	教學收入	2,910	2,930	-20
3,965	學雜費收入	2,910	2,930	-20
403	其他收入	420	420	0
403	雜項收入	420	420	0
50,217	基金用途	55,227	53,804	1,423
49,904	學前教育計畫	54,907	53,484	1,423
49,904	學前教育	54,907	53,484	1,423
314	建築及設備計畫	320	320	0
314	其他設備	320	320	0
1,399	本期賸餘 (短絀－)	-1,131	-2,472	1,341
4,740	期初基金餘額	3,667	3,498	169
0	解繳公庫	0	0	0
6,139	期末基金餘額	2,536	1,026	1,510

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-1,131	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,131	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,131	
期初現金及約當現金	25,567	
期末現金及約當現金	24,436	

註：

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 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				30	
利息收入	年	1	30,000	30	公庫存款利息收入。
政府撥入收入				50,736	
公庫撥款收入	年	1	50,736,000	50,736	公庫撥款收入。
教學收入				2,910	
學雜費收入	年	1	2,910,000	2,910	幼兒園學費收入。
其他收入				420	
雜項收入	年	1	420,000	420	幼兒園學生活動費收入(收支對列)。
總 計：				54,096	

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
49,904	54	**學前教育計畫**	54,907	53,484	
49,904	541	**學前教育**	54,907	53,484	
49,904	54120000	**各幼兒園經常門分支計畫**	54,907	53,484	
26,782	1	**用人費用**	30,063	29,063	
18,084	11	**正式員額薪資**	18,684	19,111	
18,084	113	職員薪金	18,684	19,111	職員薪資:詳用人費用彙計表。
743	12	**聘僱及兼職人員薪資**	764	764	
366	123	約僱工員薪資	384	384	約僱人員薪資(230點*1人):依據115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函核定(詳用人費用彙計表)。
377	124	兼職人員酬金	380	380	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表。
285	13	**加（夜）班費**	487	507	
62	131	延長工時加班費	63	63	各項行政業務加班費:詳用人費用彙計表。
223	134	未休假加班費	21	21	約僱人員未休假加班費:詳用人費用彙計表。
0			403	423	正式人員未休假加班費:詳用人費用彙計表。
3,551	15	**獎金**	5,010	4,651	
1,338	151	考績獎金	2,057	1,973	考績獎金:詳用人費用彙計表。
2,202	152	年終獎金	48	48	約僱人員年終獎金:詳用人費用彙計表。
0			65	20	代課、代工人員年終獎金:詳用人費用彙計表。
0			2,840	2,600	正式人員年終獎金:詳用人費用彙計表。
10	15Y	其他獎金	0	10	
1,857	16	**退休及卹償金**	2,166	1,887	
1,857	161	職員退休及離職金	2,142	1,863	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表。
0			24	24	約僱人員勞退金:詳用人費用彙計表。
2,263	18	**福利費**	2,952	2,143	
2,102	181	分擔員工保險費	55	55	約僱人員保險費:詳用人費用彙計表。
0			2,705	1,884	正式人員保險費:詳用人費用彙計表。
0	183	傷病醫藥費	48	44	教職員工健康檢查補助費。

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
161	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助:詳用人費用彙計表。
0			128	144	正式人員休假補助:詳用人費用彙計表。
22,337	2	**服務費用**	23,687	23,391	
853	21	**水電費**	850	850	
783	212	工作場所電費	50	50	電費補助5萬元。
0			733	733	本園及各分班電費。
70	214	工作場所水費	67	67	本園及各分班水費。
151	22	**郵電費**	152	204	
2	221	郵費	2	2	本園及各分班等公文郵資。
150	222	電話費	150	202	本園及各分班電話費及寬頻租用費。
10	23	**旅運費**	30	30	
10	231	國內旅費	30	30	因公出差旅費。
10	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
10	241	印刷及裝訂費	8	8	印製基金預算書。
982	25	**修理保養及保固費**	1,038	1,008	
714	252	一般房屋修護費	720	720	本園及各分班房屋修繕維護費。
168	255	機械及設備修護費	174	174	本園及各分班辦公及教學器具修護費等。
0			30	0	電梯維護費。
16	256	交通及運輸設備修護費	34	34	汽車維修費(詳車輛明細表)。
83	257	雜項設備修護費	33	33	消防公安設備及維修費。
0			47	47	水質檢驗及管線設備維護費。
2	26	**保險費**	2	2	
2	264	交通及運輸設備保險費	2	2	1.詳車輛明細表2,483元 2.配合千元整編-483元。
20,039	27	**一般服務費**	21,291	20,975	
0	279	外包費	3,283	3,178	*本園及其4個分班配置外包人力保全經費(每人469,000元，共計7人)。
4,051			938	908	工友外包庶務人力，全年預算數每人469,000元*2人。
0	27D	計時與計件人員酬金	108	88	1.代工費、勞保費及勞退金(983+88+59)元*95天/次=107,350元2.配合仟元整編+650元。

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	3,927	3,857	契約進用廚工人員7人薪資，1.1月至7月第3級薪資【(1)每人每月薪資42,109元(薪資34,931元+勞保費3,243元+健保費1,757元+勞退金2,178元)*7月=294,763元。(2)年終獎金每人34,931元*1.5月=52,397元。】2.8月至12月晉升第4級薪資【每人每月薪資42,689元(薪資35,511元+勞保費3,243元+健保費1,757元+勞退金2,178元)*5月=213,445元。】3.二代健保每人395元。4.全年預算數每人561,000元。5.共計7人計3,927,000元。
0			1,192	596	契約進用職員晉升第2級薪資：1.每人每月薪資44,958元（薪資37,404元+勞保費3,413元+健保費1,849元+勞退金2,292元）*12月=539,496元。2.年終獎金每人37,404元*1.5月=56,106元。3.二代健保每人398元。4.全年預算數每人596,000，共計2人，計1,192,000元。
0			604	1,232	契約進用職員晉升第3級薪資：1.每人每月薪資45,532元（薪資37,978元+勞保費3,413元+健保費1,849元+勞退金2,292元）*12月=546,384元。2.年終獎金每人37,978元*1.5月=56,967元。3.二代健保每人649元。4.共計1人，計604,000元。

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	624	644	契約進用職員晉升第5級薪資：1.每人每月薪資47,055元（薪資39,126元+勞保費3,583元+健保費1,940元+勞退金2,406元）*12月=564,660元。2.年終獎金每人39,126元*1.5月=58,689元。3.二代健保每人651元。4.共計1人，計624,000元。
0			687	679	契約進用會計人員晉升第12級薪資： 1.每人每月薪資51,822元（薪資43,142元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元）*12月=621,864元。2.年終獎金每人43,142元*1.5月=64,713元。3.二代健保每人423元。4.共計1人，計687,000元。
0			799	1,566	契約進用護理人員晉升第9級薪資:(1)每人每月薪資60,177元(薪資50,600元+勞保費4,092元+健保費2,449元+勞退月提繳費3,036元)*12月=722,124元。(2)年終獎金每人50,600元*1.5月=75,900元。(3)二代健保每人976元。(4)共計1人，計799,000元。
0			679	0	契約進用護理人員晉升第2級薪資:(1)每人每月薪資51,248元(薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退月提繳費2,634元)*12月=614,976元。(2)年終獎金每人42,568元*1.5月=63,852元。(3)二代健保每人172元。(4)共計1人，計679,000元。
0			478	447	未休假加班費(職員*4、會計*1、護理師*2、廚工*7、契進增置教保員*2、契進教保員*8)。

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	2,694	2,643	契約進用教保員3人薪資，1.1月至7月第11級薪資【(1)每人每月薪資67,572元(薪資52,895元+主管加給4,320元+勞保費4,092元+健保費2,797元+勞退金3,468元)*7月=473,004元。(2)年終獎金每人52,895元*1.5月=79,343元。】2.8月至12月晉升第12級薪資【每人每月薪資69,044元(薪資54,042元+主管加給4,320元+勞保費4,092元+健保費2,942元+勞退金3,648元)*5月=345,220元。】3.二代健保每人433元。4.全年預算數每人898,000元。5.共計3人計2,694,000元。
0			773	756	契約進用教保員1人薪資，1.1月至7月第7級薪資【 1.每人每月薪資57,882元(薪資48,305元+勞保費4,092元+健保費2,449元+勞退金3,036元)*7月=405,174元。2.年終獎金每人48,305元*1.5月=72,458元。】2.8月至12月升第8級薪資【每人每月薪資59,030元(薪資49,453元+勞保費4,092元+健保費2,449元+勞退金3,036元)*5月=295,150元。】3.二代健保218元。4.全年預算數773,000元。

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國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	756	739	契約進用教保員1人薪資，1.1月至7月第4級薪資【(1)每人每月薪資56,474元(薪資47,158元+勞保費4,092元+健保費2,332元+勞退金2,892元)*7月=395,318元。(2)年終獎金每人47,158元*1.5月=70,737元。】2.8月至12月晉升第5級薪資【每人每月薪資57,882元(薪資48,305元+勞保費4,092元+健保費2,449元+勞退金3,036元)*5月=289,410元。】3.二代健保535元。4.全年預算數756,000元。
0			2,106	2,055	契約進用教保員3人薪資，1.1月至7月第3級薪資【(1)每人每月薪資52,395元(薪資43,715元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*7月=366,765元。(2)年終獎金每人43,715元*1.5月=65,573元。】2.8月至12月晉升第4級薪資【每人每月薪資53,919元(薪資44,863元+勞保費4,092元+健保費2,216+勞退金2,748元)*5月=269,595元。】3.二代健保每人67元。4.全年預算數每人702,000元。5.共計3人計2,106,000元。

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	898	860	*補助契約進用增置教保員1人薪資，1.1月至7月第11級薪資【(1)每人每月薪資67,572元(薪資52,895元+勞保費4,092元+健保費2,797元+勞退金3,468元+主管加給4,320元)*7月=473,004元。(2)年終獎金每人52,895元*1.5月=79,343元。】2.8月至12月晉升第12級薪資【每人每月薪資69,044元(薪資54,042元+勞保費4,092元+健保費2,942元+勞退金3,648元+主管加給4,320元)*5月=345,220】3.二代健保433元。4.全年預算數898,000元。
0			685	667	*補契約進用增置教保員1人薪資，1.1月至7月第2級薪資【(1)每人每月薪資51,248元(薪資42,568元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*7月=358,736元。(2)年終獎金每人42,568元*1.5月=63,852元。】2.8月至12月晉升第3級薪資【每人每月薪資52,395元(薪資43,715元+勞保費3,922元+健保費2,124元+勞退金2,634元)*5月=261,975元。】3.二代健保437元。4.全年預算數685,000元。
15,988			60	60	契約進用教保員、職員加班費。
217	28	**專業服務費**	244	242	
10	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	4	研習講座鐘點費等。
0			6	6	*辦理校內教師特教知能研習。
25	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	26	26	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等。

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
182	28Y	其他專業服務費	182	182	校園電子保全系統服務費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公務及業務所需之公共關係費(12月*6,000元)。
129	3	**材料及用品費**	474	347	
24	31	**使用材料費**	26	23	
24	312	燃料	26	23	1.詳車輛明細表26,520元 2.配合千元整編-520元。
105	32	**用品消耗**	448	324	
0	321	辦公（事務）用品	80	30	辦公用品等一般事務費。
89			57	57	光華分班管理及停車費4,700元*12月=56,400元，配合千元整編+600元)。
0	326	食品	295	221	*辦理教職員工午餐補助經費。
16	328	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	體育衛生費。
83	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	86	86	
83	43	**機器租金**	86	86	
83	432	機械及設備租金	86	86	影印機5台租用費。每月7,150元*12月=85,800元，配合千元整編+200元。
17	6	**稅捐及規費(強制費)**	18	18	
11	64	**消費與行為稅**	12	12	
11	646	使用牌照稅	12	12	1.詳車輛明細表11,230元 2.配合千元整編+770元。
6	66	**規費**	6	6	
6	663	公路使用養護安全管理費	6	6	1.詳車輛明細表6,180元 2.配合千元整編-180元。
134	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	134	134	
2	71	**會費**	2	2	
2	713	職業團體會費	2	2	護理師、護士公會會費。
132	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	132	132	
132	744	慰問、照護及濟助金	132	132	退休人員三節慰問金(22人*3節*2,000元)。
421	9	**其他**	445	445	
421	91	**其他支出**	445	445	

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
421	91Y	其他	420	420	幼兒園學生活動費(收支對列)。
0			25	25	*補助本市教保輔導團團務運作費用，包含：鐘點費(含二代健保)、資料費、教材文具費、交通費、膳費等。
314	5M	**建築及設備計畫**	320	320	
314	5M4	**其他設備**	320	320	
314	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	320	320	
314	5	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	320	320	
314	51	**購建固定資產**	320	320	
219	514	購置機械及設備	220	220	購置本園及各分班電腦設備等教學環境設施設備。
95	516	購置雜項設備	100	100	購置本園及各分班冷氣等教學環境設施設備。
50,217		總　　計	55,227	53,804	

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 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
學前教育計畫				54,907	
學前教育				54,907	
建築及設備計畫				320	
其他設備				320	
合計				55,227	

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				55,227	
學前教育計畫				54,907	
建築及設備計畫				320	
上年度預算數				53,804	
學前教育計畫				53,484	
建築及設備計畫				320	
前年度決算數				50,217	
學前教育計畫				49,904	
建築及設備計畫				314	
113年度決算數				46,738	
學前教育計畫				46,418	
建築及設備計畫				320	
112年度決算數				43,091	
學前教育計畫				42,771	
建築及設備計畫				320	

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	30	1	31	
職員	29	1	30	教師(內含園長1人、教師25人、特教教師3人 、公務人員教保員1人)
約僱人員	1	0	1	依據115年6月4日基府人力壹字第1150226220號函，司機1人。
總　　計	30	1	31	

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

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

基隆市立
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	18,684	384	487		2,953	2,057		2,166
學前教育計畫	18,684	384	487		2,953	2,057		2,166
正式人員	18,684		466		2,840	2,057		2,142
聘僱人員		384	21		48			24
兼任人員								
其他人員					65			

1.計時與計件人員酬金：契進職員4人、契進會計1人、契進護理人員2人及契進廚工7人，契進教保員8人，契進增置教保員2人，共計24人，金額1,707萬元。2.外包費：外包人力保全7人，金額328萬3,000元，工友外包庶務人力2人93萬8千元。3.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數30人，預算金額為205萬7千元。4.年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數31人，預算金額為295萬3千元。

安心幼兒園
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				
		2,760	48		144		29,683	380	30,063
		2,760	48		144		29,683	380	30,063
		2,705	48		128		29,070		29,070
		55			16		548		548
								380	380
							65		65

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
26,782	29,063	用人費用	30,063	30,063	0		
18,084	19,111	正式員額薪資	18,684	18,684	0		
18,084	19,111	職員薪金	18,684	18,684	0		
743	764	聘僱及兼職人員薪資	764	764	0		
366	384	約僱工員薪資	384	384	0		
377	380	兼職人員酬金	380	380	0		
285	507	加（夜）班費	487	487	0		
62	63	延長工時加班費	63	63	0		
223	444	未休假加班費	424	424	0		
3,551	4,651	獎金	5,010	5,010	0		
1,338	1,973	考績獎金	2,057	2,057	0		
2,202	2,668	年終獎金	2,953	2,953	0		
10	10	其他獎金	0	0	0		
1,857	1,887	退休及卹償金	2,166	2,166	0		
1,857	1,887	職員退休及離職金	2,166	2,166	0		
2,263	2,143	福利費	2,952	2,952	0		
2,102	1,939	分擔員工保險費	2,760	2,760	0		
	44	傷病醫藥費	48	48	0		
161	160	其他福利費	144	144	0		
22,337	23,391	服務費用	23,687	23,687	0		
853	850	水電費	850	850	0		
783	783	工作場所電費	783	783	0		
70	67	工作場所水費	67	67	0		
151	204	郵電費	152	152	0		
2	2	郵費	2	2	0		
150	202	電話費	150	150	0		
10	30	旅運費	30	30	0		
10	30	國內旅費	30	30	0		
10	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0		
10	8	印刷及裝訂費	8	8	0		

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

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
982	1,008	修理保養及保固費	1,038	1,038	0		
714	720	一般房屋修護費	720	720	0		
168	174	機械及設備修護費	204	204	0		
16	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
83	80	雜項設備修護費	80	80	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
20,039	20,975	一般服務費	21,291	21,291	0		
4,051	4,086	外包費	4,221	4,221	0		
15,988	16,889	計時與計件人員酬金	17,070	17,070	0		
217	242	專業服務費	244	244	0		
10	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	0		
25	50	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	50	0		
182	182	其他專業服務費	182	182	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
129	347	材料及用品費	474	474	0		
24	23	使用材料費	26	26	0		
24	23	燃料	26	26	0		
105	324	用品消耗	448	448	0		
89	87	辦公（事務）用品	137	137	0		
	221	食品	295	295	0		
16	16	醫療用品（非醫療院所使用）	16	16	0		
83	86	租金、償債、利息及相關手續費	86	86	0		
83	86	機器租金	86	86	0		

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

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
83	86	機械及設備租金	86	86	0		
314	320	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	320	0	320		
314	320	購建固定資產	320	0	320		
219	220	購置機械及設備	220	0	220		
95	100	購置雜項設備	100	0	100		
17	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0		
11	12	消費與行為稅	12	12	0		
11	12	使用牌照稅	12	12	0		
6	6	規費	6	6	0		
6	6	公路使用養護安全管理費	6	6	0		
134	134	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134	134	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
132	132	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	132	132	0		
132	132	慰問、照護及濟助金	132	132	0		
421	445	其他	445	445	0		
421	445	其他支出	445	445	0		
421	445	其他	445	445	0		
50,217	53,804	合計	55,227	54,907	320		

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

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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				80,413	11,230	6,180			26,520	34,000	2,483
學前教育計畫	1 輛				80,413	11,230	6,180			26,520	34,000	2,483
學前教育	1 輛				80,413	11,230	6,180			26,520	34,000	2,483
各幼兒園經常門分支計畫	1 輛				80,413	11,230	6,180			26,520	34,000	2,483
	小客車	BBP-8371	202109	2378	80,413	11,230	6,180	780	34	26,520	34,000	2,483

基隆市立安心幼兒園
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
28,039	資　產　合　計	24,436	25,567	-1,131
28,039	資　產	24,436	25,567	-1,131
28,039	流動資產	24,436	25,567	-1,131
28,039	現金	24,436	25,567	-1,131
28,039	銀行存款	24,436	25,567	-1,131
21,901	負　債	21,900	21,900	0
21,556	流動負債	21,556	21,556	0
21,556	應付款項	21,556	21,556	0
21,556	應付代收款	21,556	21,556	0
344	其他負債	344	344	0
344	什項負債	344	344	0
344	存入保證金	344	344	0
6,139	基金餘額	2,536	3,667	-1,131
6,139	基金餘額	2,536	3,667	-1,131
6,139	基金餘額	2,536	3,667	-1,131
6,139	累積餘額	2,536	3,667	-1,131
28,039	負債及基金餘額合計	24,436	25,567	-1,131

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

基隆市立安心幼兒園

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國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	3,618								3,618
土地改良物									
房屋及建築	53,713	28,557						959	24,197
機械及設備	2,887	1,996	220	(1)			汰舊換新本園及各分班電腦設備等教學環境設施設備	293	818
交通及運輸設備	2,906	1,804						237	865
雜項設備	12,213	11,233	100	(1)			汰舊換新本園及各分班冷氣等教學環境設施設備	683	397
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	75,337	43,590	320					2,172	29,895

註：