

**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 113 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 21 人（含校長 1 人）、行政人員 3 人、工友 2 人、其他兼任人事管理員 1 人，共計 27 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	86	設置太陽光電權利金收入
利息收入	6	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	4	場地租借收入
公庫撥款收入	34,897	公庫撥款收入
學雜費收入	336	幼兒園學費收入
雜項收入	74	資源回收款收入及幼兒園學生活動費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	32,804	1.預定招收普通班 9 班、資源班 1 班及幼兒園 2 班，合計 12 班。預定國小學生人數約 150 人，幼兒園學生人數 48 人，合計 198 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	3,000	風雨操場改善工程及辦公室空間優化工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 3,540 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,099 萬 5,000 元，增加 440 萬 8,000 元，約 14.22%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,580 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,099 萬 5,000 元，增加 480 萬 9,000 元，約 15.52%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 180 萬 9,000 元，建築及設備計畫增加 300 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 40 萬 1,000 元，增加差短 40 萬 1,000 元，將移用以前基金餘額 40 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（111）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	決算數 2,941 萬 7,320 元
建築及設備計畫	無	無

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	推動各項教學活動及校務行政推動	實際數 1,798 萬 400 元
建築及設備計畫	無	無

伍、其他：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113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(一)
29,376	基金來源	35,403	30,995	4,408
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
62	財產收入	96	102	-6
0	財產處分收入	0	0	0
40	權利金收入	86	92	-6
19	利息收入	6	6	0
4	其他財產收入	4	4	0
28,491	政府撥入收入	34,897	30,198	4,699
28,491	公庫撥款收入	34,897	30,198	4,699
742	教學收入	336	600	-264
742	學雜費收入	336	600	-264
80	其他收入	74	95	-21
80	雜項收入	74	95	-21
29,417	基金用途	35,804	30,995	4,809
29,417	國民教育計畫	32,804	30,995	1,809
29,417	國民小學教育	32,804	30,995	1,809
0	建築及設備計畫	3,000	0	3,000
0	營建及修建工程	3,000	0	3,000
-42	本期賸餘（短絀一）	-401	0	-401
1,040	期初基金餘額	999	845	154
0	解繳公庫	0	0	0
999	期末基金餘額	598	845	-247

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113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)	-401	
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)	-401	
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)	-401	
期初現金及約當現金	7,340	
期末現金及約當現金	6,939	

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 113 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				96	
權利金收入	年	1	86,000	86	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	基金保管專戶利息收入
其他財產收入	年	1	4,000	4	場地租借收入(收支對列)
政府撥入收入				34,897	
公庫撥款收入	年	1	34,897,000	34,897	公庫撥款收入
教學收入				336	
學雜費收入	年	1	336,000	336	幼兒園學費收入
其他收入				74	
雜項收入	年	1	5,000	5	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：				35,403	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
29,417	53 國民教育計畫	32,804	30,995	
29,417	532 國民小學教育	32,804	30,995	
29,417	53220000 各校經常門分支計畫	32,804	30,995	
26,719	1 用人費用	29,753	27,786	
17,421	11 正式員額薪資	18,602	17,827	
16,677	113 職員薪金	17,732	16,997	教職員薪資(合計自用人費用彙計表)
744	114 工員工資	870	830	工員薪資(合計自用人費用彙計表)
480	12 聘僱及兼職人員薪資	500	480	
480	124 兼職人員酬金	464	450	兼代課鐘點費
0		36	30	人事兼職費
660	13 加(夜)班費	814	710	
660	131 延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費
0		0	696	
0	134 未休假加班費	800	0	不休假加班費(合計自用人費用彙計表)
4,558	15 獎金	5,500	4,820	
2,058	151 考績獎金	2,519	2,200	考績獎金(合計自用人費用彙計表)
2,500	152 年終獎金	2,981	2,620	年終獎金(合計自用人費用彙計表)
1,628	16 退休及卹償金	1,851	1,754	
1,580	161 職員退休及離職金	1,800	1,706	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	51	48	勞工退休準備金(合計自用人費用彙計表)
1,972	18 福利費	2,486	2,195	
1,780	181 分擔員工保險費	2,090	1,995	各項保險費(合計自用人費用彙計表)
0		100	0	健保補充保費
0	183 傷病醫藥費	96	0	@教職員工健康檢查補助費
192	18Y 其他福利費	200	200	休假補助費(合計自用人費用彙計表)
2,153	2 服務費用	2,545	2,624	
243	21 水電費	399	368	
0	212 工作場所電費	213	193	校舍電費
0		3	3	場地租借電費2,800元，配合千元整編增200元(收支對列)
213		15	24	幼兒園基本支出-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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0212	工作場所電費	27	29	鼓勵校園場地開放及設置太陽 光電所需電費
0		111	89	冷氣專戶電費(一般性補助款指 定項目)
30214	工作場所水費	30	30	水費
4722	郵電費	42	47	
2221	郵費	2	2	郵資
45222	電話費	30	30	電話費
0		10	15	幼兒園基本支出-電話費
623	旅運費	8	6	
6231	國內旅費	8	6	因公出差旅費
724	印刷裝訂與廣告費	7	7	
7241	印刷及裝訂費	7	7	印製基金預算書
24025	修理保養及保固費	392	565	
91252	一般房屋修護費	26	63	校舍修繕費
0		60	65	設置太陽光電校園維護修繕費6 0,200元，配合千元整編減200 元(收支對列)
31254	其他建築修護費	178	41	其他建築各項環境設施修繕費
0		0	250	
11255	機械及設備修護費	12	12	教學器具及照明設備維護費
0257	雜項設備修護費	18	20	公安及消防設備維護費
107		47	47	水質檢驗及管線設備維護費
0		24	40	幼兒園基本支出-教學設備修繕 費
0		27	27	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
226	保險費	2	2	
226Y	其他保險費	2	2	義工交通隊及各類志工保險費
1,34627	一般服務費	1,404	1,340	
804279	外包費	836	798	外包駐衛警保全2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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
542	27D	計時與計件人員酬金	568	542	*偏遠、小型學校廚工薪資補助 (1.每人每月薪資31,532元(薪 資26,400元+勞保費2,262元+健 保費1,286元+勞退月提繳費1,5 84元)*9月=283,788元。2.二代 健保每人212元。3.全年預算數 每人284,000元。4.共計廚工2 人，共計568,000元。)
190	28	專業服務費	219	217	
6	285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	6	6	*辦理校內普通班教師特教知能 研習鐘點費
0			3	3	資通安全維護計畫-辦理資通安 全教育訓練課程講師費
114	287	委託檢驗(定)試驗認 證費	20	18	公共安全及消安檢查申請簽證 費
0			96	96	*擋土牆監測
0			24	24	低壓電契約容量達50瓩以上用 電場所檢驗費用(一般性補助款 指定項目)
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
372	3	材料及用品費	222	384	
6	31	使用材料費	0	0	
6	315	設備零件	0	0	
366	32	用品消耗	222	384	
335	321	辦公(事務)用品	5	11	幼兒園基本支出-辦公事務費
0			183	340	學校業務辦公事務費
22	322	報章雜誌	27	24	購置多元閱讀素材經費，提升 學生閱讀素養
2	328	醫療用品(非醫療院 所使用)	3	2	體育衛生費
7	32Y	其他用品消耗	4	3	資源回收相關業務清潔用品費3 ,500元，配合千元整編增500元 (收支對列)
0			0	1	
0			0	3	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費
1874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	
18744	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)
1549	其他	265	182	
15491	其他支出	265	182	
091Y	其他	110	27	各項業務及活動等經費
0		69	90	幼兒園學生活動費(收支對列)
0		22	21	社會教育經費
154		10	10	童軍教育經費
0		38	19	校務發展經費(含體育、藝才、社團等教學及行政支出)
0		9	8	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0		7	7	特殊教育教材編輯費1班*600元*12月=7,200元，配合千元整編減200元
05M	建築及設備計畫	3,000	0	
05M2	營建及修建工程	3,000	0	
05M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	3,000	0	
05	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	3,000	0	
051	購建固定資產	3,000	0	
0513	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	@風雨操場改善工程
0		1,500	0	@辦公室空間優化工程
29,417	總計	35,804	30,995	

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 113年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 （元）或 平 均 利 （費）率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				32,804	
國民小學教育				32,804	
建築及設備計畫				3,000	
營建及修建工程				3,000	
合 計				35,804	

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 113 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				35,804	
國民教育計畫				32,804	
建築及設備計畫				3,000	
上年度預算數				30,995	
國民教育計畫				30,995	
前年度決算數				29,417	
國民教育計畫				29,417	
110年度決算數				28,494	
國民教育計畫				28,494	
109年度決算數				28,717	
國民教育計畫				28,717	

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 113 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	26	0	26	112學年度依教師員額核定教師21人(內含校長1人)、行政人員3人，合計職員24人。
職員	24	0	24	
工友	2	0	2	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員，領有兼職酬金1人。
總 計	27	0	27	

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：外包駐衛警保全2人，計時與計件人員廚工2人，合計4人。

基隆市隆
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

- 1.外包費：外包駐衛警保全2人，預算數83萬6,000元。
- 2.計時與計件人員酬金：廚工2人，預算數56萬8,000元。
- 3.兼職人員酬金：兼代課鐘點費，預算數46萬4,000元。
- 4.兼職人員酬金：人事兼職費，預算數3萬6,000元。

聖國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
26,719	27,786	用人費用	29,753	29,753	0		
17,421	17,827	正式員額薪資	18,602	18,602	0		
16,677	16,997	職員薪金	17,732	17,732	0		
744	830	工員工資	870	870	0		
480	480	聘僱及兼職人員薪資	500	500	0		
480	480	兼職人員酬金	500	500	0		
660	710	加（夜）班費	814	814	0		
660	710	延長工時加班費	14	14	0		
		未休假加班費	800	800	0		
4,558	4,820	獎金	5,500	5,500	0		
2,058	2,200	考績獎金	2,519	2,519	0		
2,500	2,620	年終獎金	2,981	2,981	0		
1,628	1,754	退休及卹償金	1,851	1,851	0		
1,580	1,706	職員退休及離職金	1,800	1,800	0		
48	48	工員退休及離職金	51	51	0		
1,972	2,195	福利費	2,486	2,486	0		
1,780	1,995	分擔員工保險費	2,190	2,190	0		
		傷病醫藥費	96	96	0		
192	200	其他福利費	200	200	0		
2,153	2,624	服務費用	2,545	2,545	0		
243	368	水電費	399	399	0		
213	338	工作場所電費	369	369	0		
30	30	工作場所水費	30	30	0		
47	47	郵電費	42	42	0		
2	2	郵費	2	2	0		
45	45	電話費	40	40	0		
6	6	旅運費	8	8	0		
6	6	國內旅費	8	8	0		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
7	7	印刷及裝訂費	7	7	0		

註：本年度公共關係費7萬2,000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113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		
240	565	修理保養及保固費	392	392	0		
91	128	一般房屋修護費	86	86	0		
31	291	其他建築修護費	178	178	0		
11	12	機械及設備修護費	12	12	0		
107	134	雜項設備修護費	116	116	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
1,346	1,340	一般服務費	1,404	1,404	0		
804	798	外包費	836	836	0		
542	542	計時與計件人員酬金	568	568	0		
190	217	專業服務費	219	219	0		
6	9	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9	9	0		
114	138	委託檢驗(定)試驗認證費	140	140	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		
372	384	材料及用品費	222	222	0		
6		使用材料費	0	0	0		
6		設備零件	0	0	0		
366	384	用品消耗	222	222	0		
335	351	辦公(事務)用品	188	188	0		
22	24	報章雜誌	27	27	0		
2	2	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3	0		
7	7	其他用品消耗	4	4	0		
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,000	0	3,000		

註：本年度公共關係費7萬2,000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113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		購建固定資產	3,000	0	3,000		
		擴充改良房屋建築及設備	3,000	0	3,000		
19	19	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	19	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
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		
154	182	其他	265	265	0		
154	182	其他支出	265	265	0		
154	182	其他	265	265	0		
29,417	30,995	合 計	35,804	32,804	3,000		

註：本年度公共關係費7萬2,000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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
7,340	資 產 合 計	6,939	7,340	-401
7,340	資 產	6,939	7,340	-401
7,340	流動資產	6,939	7,340	-401
7,340	現金	6,939	7,340	-401
7,340	銀行存款	6,939	7,340	-401
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
22,856	代管資產	22,856	22,856	0
-22,856	應付代管資產	-22,856	-22,856	0
6,341	負 債	6,341	6,341	0
4,197	流動負債	4,197	4,197	0
4,197	應付款項	4,197	4,197	0
4,197	應付代收款	4,197	4,197	0
2,144	其他負債	2,144	2,144	0
2,144	什項負債	2,144	2,144	0
2,144	存入保證金	2,144	2,144	0
0	應付代管資產	0	0	0
999	基金餘額	598	999	-401
999	基金餘額	598	999	-401
999	基金餘額	598	999	-401
999	累積餘額	598	999	-401
7,340	負債及基金餘額合計	6,939	7,340	-401

信託代理與保證資產
保證品

789 信託代理與保證負債
789 應付保證品

789
789

信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案180萬640元。
- (2)保固保證金保險單-基隆市中小學電力系統改善工程(第十群)-新設冷氣電力系統佈建工程59萬4,197元。
- (3)保固保證金保險單-基隆市中小學電力系統改善工程(第十群)-既設電力系統改善工程1萬3,814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113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	57,338								57,338
土地改良物	1,782	1,190						31	561
房屋及建築	22,011	9,803	3,000	(1)			風雨操場改善工程150萬元；辦公室空間優化工程150萬元。	1,012	14,196
機械及設備	5,112	3,745						677	690
交通及運輸設備	936	591						100	245
雜項設備	6,321	3,478						455	2,388
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	93,500	18,807	3,000					2,275	75,418

註：