

中華民國 114 年度

基隆市總預算案

市政府主管



基隆市地方教育發展基金附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

基隆市深澳國民小學編

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金

目 次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明	第 26-1 頁 至 第 26-2 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表	第 26-3 頁 至 第 26-3 頁
2、現金流量預計表	第 26-4 頁 至 第 26-4 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表	第 26-5 頁 至 第 26-5 頁
2、基金用途明細表	第 26-6 頁 至 第 26-9 頁
四、預算附表	
1、單位〔或計畫〕成本分析表	第 26-10 頁 至 第 26-10 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表	第 26-11 頁 至 第 26-11 頁
2、員工人數彙計表	第 26-12 頁 至 第 26-12 頁
3、用人費用彙計表	第 26-14 頁 至 第 26-15 頁
4、各項費用彙計表	第 26-16 頁 至 第 26-18 頁
六、附錄	
1、預計平衡表	第 26-19 頁 至 第 26-19 頁
2、資本資產明細表	第 26-20 頁 至 第 26-20 頁

基隆市深澳國民小學 地方教育發展基金 業務計畫及預算說明 中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。

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

(三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

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

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、會計室、人事室及附設幼兒園等單位，本校預算員額現編列教師 43 人(含校長 1 人及教育部專款部分補助專任輔導教師 1 人)、行政人員 3 人、工友 1 人、技工 1 人、兼任人事管理員 1 人，共計 49 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	98	係設置太陽光電權利金收入
利息收入	8	係公庫專戶存款利息收入
其他財產收入	40	係場地租借等收入
公庫撥款收入	62,230	係公庫撥款收入
學雜費收入	1,320	係幼兒園學費收入
雜項收入	196	係幼兒園學生活動費收入及資源回收等收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	64,675	1. 預定招收普通班 16 班、資源班 2 班、附設幼兒園 7 班，共 25 班。預定國小學生人數 351 人，附設幼兒園學生人數 132 人，另補校 2 班學生人數 26 人，合計 509 人。 2. 推動校務行政，提升教師教學知能，辦理教學學習及藝文活動，以促進學生健全發展。
建築及設備計畫	無	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 6,389 萬 2 千元，較上年度預算數 5,831 萬 5 千元，增加 557 萬 7 千元，約 9.56%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,467 萬 5 千元，較上年度預算數 5,893 萬 8 千元，增加 573 萬 7 千元，約 9.73%，主要係各項費用依核定額度編列，國民教育計畫增加 573 萬 7 千元所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 78 萬 3 千元，較上年度預算數短絀 62 萬 3 千元，增加差短 16 萬元，約 25.68%，將移用以前基金餘額 78 萬 3 千元支應。

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（112）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 5,224 萬 6,894 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	決算數 0 元

二、上年度已過期間（113 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 3,287 萬 261 元
建築及設備計畫	辦理改善教學環境，以增進教學效能	實際數 0 元

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明：本基金預計本年底現金為 1,209 萬 6 千元，其中 102 萬 7 千元，配合政策納入公庫集中支付。

二、重大承諾事項或或有負債之說明：無。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國114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)
52,979	基金來源	63,892	58,315	5,577
247	財產收入	146	139	7
17	財產處分收入	0	0	0
98	權利金收入	98	93	5
71	利息收入	8	6	2
60	其他財產收入	40	40	0
50,873	政府撥入收入	62,230	56,660	5,570
50,873	公庫撥款收入	62,230	56,660	5,570
1,687	教學收入	1,320	1,320	0
1,687	學雜費收入	1,320	1,320	0
172	其他收入	196	196	0
172	雜項收入	196	196	0
52,247	基金用途	64,675	58,938	5,737
52,247	國民教育計畫	64,675	58,938	5,737
52,247	國民小學教育	64,675	58,938	5,737
732	本期賸餘(短絀一)	-783	-623	-160
1,701	期初基金餘額	1,810	1,701	109
0	解繳公庫	0	0	0
2,433	期末基金餘額	1,027	1,078	-51

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)		-783	
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)		-783	
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)		-783	
期初現金及約當現金		12,879	
期末現金及約當現金		12,096	

註：

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 114 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				146	
權利金收入	年	1	98,000	98	設置太陽光電權利金收入(收支對列)
利息收入	年	1	8,000	8	公庫專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	40,000	40	場地租借等收入(收支對列)
政府撥入收入				62,230	
公庫撥款收入	年	1	62,230,000	62,230	公庫撥款收入
教學收入				1,320	
學雜費收入	年	1	1,320,000	1,320	幼兒園學費收入5,000元*132人*2學期=1,320,000元
其他收入				196	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收等(收支對列)
雜項收入	年	1	190,000	190	幼兒園學生活動費收入720元*132人*2學期=190,080元，配合千元整編-80元。(收支對列)
總 計：				63,892	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
52,247	53 國民教育計畫	64,675	58,938	
52,247	532 國民小學教育	64,675	58,938	
52,247	53220000 各校經常門分支計畫	64,675	58,938	
48,506	1 用人費用	61,024	55,189	
30,699	11 正式員額薪資	40,836	38,363	
29,940	113 職員薪金	39,936	37,523	教職員薪資:合計自用人費用明細資料
759	114 工員工資	900	840	技工及工友薪資:合計自用人費用明細資料
996	12 聘僱及兼職人員薪資	1,005	966	
996	124 兼職人員酬金	420	420	兼代課鐘點費
0		280	280	補校兼職費
0		36	36	人事兼職費
0		230	230	補校授課鐘點費(2班)
0		39	0	@辦理外加學校午餐秘書減課鐘點費
1,033	13 加(夜)班費	1,215	1,010	
1,033	131 延長工時加班費	14	14	趕辦業務加班費14,000元
0	134 未休假加班費	1,201	996	未休假加班費:合計自用人費用明細資料
8,096	15 獎金	10,018	8,200	
3,707	151 考績獎金	4,919	3,600	考績獎金:合計自用人費用明細資料
4,389	152 年終獎金	5,099	4,600	年終獎金:合計自用人費用明細資料
3,669	16 退休及卹償金	3,780	2,900	
3,620	161 職員退休及離職金	3,672	2,700	提撥教職員退撫基金:合計自用人費用明細資料
50	162 工員退休及離職金	108	200	提撥勞工退休準備金:合計自用人費用明細資料
4,014	18 福利費	4,170	3,750	
0	181 分擔員工保險費	3,528	3,134	公保、健保、勞保等:詳用人費用明細
3,582		158	148	二代健保補充保險費
0	183 傷病醫藥費	100	100	教職員工健康檢查補助費
432	18Y 其他福利費	384	368	休假補助
2,864	2 服務費用	2,689	2,784	
765	21 水電費	924	842	
0	212 工作場所電費	517	495	校舍電費
711		80	98	幼兒園基本支出-電費

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	267	189	冷氣專戶電費(一般性補助款指定項目)
54214	工作場所水費	60	60	水費
3922	郵電費	49	48	
5221	郵費	8	7	郵資
34222	電話費	41	41	電話費
623	旅運費	6	6	
6231	國內旅費	6	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	基金預算書印刷費
55925	修理保養及保固費	613	541	
190252	一般房屋修護費	200	190	校(宿)舍修繕
248255	機械及設備修護費	30	30	電梯維護費每台每月2,500元*12月
0		48	40	校園場地開放及設置太陽光電所需相關費用
0		97	93	教學器具照明養護等(場租及太陽光電等收支對列)
0		27	0	@冷氣維護費16班*2臺冷氣*2,500元/3年(一般性補助款指定項目)
0		108	103	辦公及教學器具養護
121257	雜項設備修護費	47	47	水質檢驗及管線設備維護
0		24	24	公安、消防設備等維護費
0		32	14	幼兒園基本支出-雜項設備修護費
1,28527	一般服務費	870	1,120	
1,001279	外包費	870	836	駐衛警衛(435,000元*2人)
28427D	計時與計件人員酬金	0	284	
13228	專業服務費	148	148	
2285	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
52287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	公共安全及消安檢查申請簽證費
0		32	32	高壓電契約容量達50瓩以上用電場所檢驗費用
7828Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費
7229	公共關係費	72	72	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
72291	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
4133	材料及用品費	443	425	
631	使用材料費	6	6	
6315	設備零件	6	6	本市語文領域 - 本土語文分團中心學校教材資源費
40732	用品消耗	437	419	
0321	辦公(事務)用品	283	271	一般業務費
314		50	50	幼兒園基本支出-辦公事務用品
41322	報章雜誌	49	43	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養18班*9個月*300元=48,600，配合千元整編+400元
4328	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	體育衛生費(健康中心耗材)
4832Y	其他用品消耗	50	50	辦理資通安全維護計畫，維護學校網路、電腦設備、其他資安或資訊設備
127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	月領2萬8,000元以下退休人員三節慰問金(2人*3節*2,000元)
4519	其他	507	528	
45191	其他支出	507	528	
45191Y	其他	172	164	各項業務及活動等經費
0		14	7	特教教材編輯費2班*每月600元*12月=14,400元，配合千元整編-400元
0		39	38	辦理社會教育經費29,000元、童軍教育經費10,000元
0		16	15	辦理校內選拔賽以促進學生多元展能(包含中小學聯合運動會、語文競賽及科展等)
0		52	50	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		190	190	幼兒園學生生活活動費(收支對列)

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
091Y		其他	4	4	資源回收等相關支用(收支對列)
0			20	20	*共讀站閱讀推廣活動
0			0	40	
52,247	總	計	64,675	58,938	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 114 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				64,675	
國民小學教育				64,675	
合 計				64,675	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 114 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				64,675	
國民教育計畫				64,675	
上年度預算數				58,938	
國民教育計畫				58,938	
前年度決算數				52,247	
國民教育計畫				52,247	
111年度決算數				49,401	
國民教育計畫				49,401	
110年度決算數				45,487	
國民教育計畫				45,487	

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	43	5	48	113學年核定教師43人(含專任輔導教師1人)，行政人員3人。
職員	41	5	46	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
兼任人員	1	0	1	
其他兼任人員	1	0	1	兼任人事管理員1名，領有兼職酬金。
總 計	44	5	49	

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

註2：約用人員編列外包公司派遣校園人力保全2名。

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	40,836		1,215		5,099	4,919		3,780
國民教育計畫	40,836		1,215		5,099	4,919		3,780
正式人員	40,836		1,215		5,099	4,919		3,780
兼任人員								

1、外包費：校園外包駐衛警2人，預算數87萬元。

2、兼職人員酬金：指校內兼代課、補校授課鐘點費、補校及人事兼職費，預算數100萬5千元(含學校午餐秘書減課鐘點費)。

澳國民小學
發展基金
彙計表
114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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		3,686	100		384		60,019	1,005	61,024
		3,686	100		384		60,019	1,005	61,024
		3,686	100		384		60,019	39	60,058
								966	966

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
48,506	55,189	用人費用	61,024	61,024		
30,699	38,363	正式員額薪資	40,836	40,836		
29,940	37,523	職員薪金	39,936	39,936		
759	840	工員工資	900	900		
996	966	聘僱及兼職人員薪資	1,005	1,005		
996	966	兼職人員酬金	1,005	1,005		
1,033	1,010	加(夜)班費	1,215	1,215		
1,033	14	延長工時加班費	14	14		
	996	未休假加班費	1,201	1,201		
8,096	8,200	獎金	10,018	10,018		
3,707	3,600	考績獎金	4,919	4,919		
4,389	4,600	年終獎金	5,099	5,099		
3,669	2,900	退休及卹償金	3,780	3,780		
3,620	2,700	職員退休及離職金	3,672	3,672		
50	200	工員退休及離職金	108	108		
4,014	3,750	福利費	4,170	4,170		
3,582	3,282	分擔員工保險費	3,686	3,686		
	100	傷病醫藥費	100	100		
432	368	其他福利費	384	384		
2,864	2,784	服務費用	2,689	2,689		
765	842	水電費	924	924		
711	782	工作場所電費	864	864		
54	60	工作場所水費	60	60		
39	48	郵電費	49	49		
5	7	郵費	8	8		
34	41	電話費	41	41		
6	6	旅運費	6	6		
6	6	國內旅費	6	6		
7	7	印刷裝訂與廣告費	7	7		
7	7	印刷及裝訂費	7	7		

本年度預算公共關係費編列金額7萬2千元。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
559	541	修理保養及保固費	613	613		
190	190	一般房屋修護費	200	200		
248	266	機械及設備修護費	310	310		
121	85	雜項設備修護費	103	103		
1,285	1,120	一般服務費	870	870		
1,001	836	外包費	870	870		
284	284	計時與計件人員酬金	0	0		
132	148	專業服務費	148	148		
2	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6		
52	52	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52		
78	90	其他專業服務費	90	90		
72	72	公共關係費	72	72		
72	72	公共關係費	72	72		
413	425	材料及用品費	443	443		
6	6	使用材料費	6	6		
6	6	設備零件	6	6		
407	419	用品消耗	437	437		
314	321	辦公(事務)用品	333	333		
41	43	報章雜誌	49	49		
4	5	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5		
48	50	其他用品消耗	50	50		
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		
451	528	其他	507	507		

本年度預算公共關係費編列金額7萬2千元。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
451	528	其他支出	507	507		
451	528	其他	507	507		
52,247	58,938	合計	64,675	64,675		

本年度預算公共關係費編列金額7萬2千元。

基隆市深澳國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
13,502	資 產 合 計	12,096	12,879	-783
13,502	資 產	12,096	12,879	-783
13,502	流動資產	12,096	12,879	-783
13,502	現金	12,096	12,879	-783
13,502	銀行存款	12,096	12,879	-783
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
1,704	代管資產	1,704	1,704	0
-1,704	應付代管資產	-1,704	-1,704	0
11,069	負 債	11,069	11,069	0
10,497	流動負債	10,497	10,497	0
10,497	應付款項	10,497	10,497	0
10,497	應付代收款	10,497	10,497	0
572	其他負債	572	572	0
572	什項負債	572	572	0
572	存入保證金	572	572	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,433	基金餘額	1,027	1,810	-783
2,433	基金餘額	1,027	1,810	-783
2,433	基金餘額	1,027	1,810	-783
2,433	累積餘額	1,027	1,810	-783
13,502	負債及基金餘額合計	12,096	12,879	-783

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

基隆市深澳國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	14,392						14,392		
土地改良物	13,393	4,126				1,840	7,427		
房屋及建築	318,848	85,806				6,255	226,787		
機械及設備	13,408	7,550				1,641	4,217		
交通及運輸設備	1,563	1,403				30	130		
雜項設備	21,916	18,518				962	2,436		
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	383,520	117,403				10,728	255,389		

註：