

基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金

目 次

中華民國112年度

---

一、業務計畫及預算說明	第 38-1 頁至第 38-2 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表	第 38-3 頁至第 38-3 頁
2、現金流量預計表	第 38-4 頁至第 38-4 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表	第 38-5 頁至第 38-5 頁
2、基金用途明細表	第 38-6 頁至第 38-10 頁
四、預算附表	
1、單位〔或計畫〕成本分析表	第 38-11 頁至第 38-11 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表	第 38-12 頁至第 38-12 頁
2、員工人數彙計表	第 38-13 頁至第 38-13 頁
3、用人費用彙計表	第 38-14 頁至第 38-15 頁
4、各項費用彙計表	第 38-16 頁至第 38-18 頁
六、附錄	
1、預計平衡表	第 38-19 頁至第 38-19 頁
2、資本資產明細表	第 38-20 頁至第 38-20 頁

---

**基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 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)武崙國小以「武」為校徽，「五育冠群倫」的全人教育是學校的理想，也是師生及家長共同追尋的目標。培養孩子從「被教」到可以「自我學習」、「終身學習」的自學力。與其它學校及社區合作，強化和其它社群的合作關係，以幫助學校發展。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室及會計室、人事室及附設幼兒園等單位，預算員額現編列教師 85 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 7 人、工友 3 人、共計 95 人。

四、基金歸類及屬性

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

**貳、業務計畫**

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
服務收入	1,000	本市國民小學及幼兒園教師聯合甄試報名費收入
權利金收入	358	設置太陽光電權利金收入
利息收入	14	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	46	地下停車場場地租借收入
公庫撥款收入	118,482	公庫撥款收入
學雜費收入	1,060	附設幼兒園學費收入

基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國112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(-)
122,672	基金來源	121,103	126,817	-5,714
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	1,000	1,000	0
0	服務收入	1,000	1,000	0
74	財產收入	418	231	187
0	權利金收入	358	171	187
16	利息收入	14	14	0
58	其他財產收入	46	46	0
121,226	政府撥入收入	118,482	124,380	-5,898
121,226	公庫撥款收入	118,482	124,380	-5,898
1,210	教學收入	1,060	1,060	0
1,210	學雜費收入	1,060	1,060	0
159	其他收入	143	146	-3
159	雜項收入	143	146	-3
121,664	基金用途	121,103	127,168	-6,065
121,664	國民教育計畫	121,103	127,168	-6,065
121,664	國民小學教育	121,103	127,168	-6,065
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
1,007	本期賸餘(短絀-)	0	-351	351
3,314	期初基金餘額	3,970	2,024	1,946
0	解繳公庫	0	0	0
4,321	期末基金餘額	3,970	1,673	2,297

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 112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				1,000	
服務收入	年	1	1,000,000	1,000	本市國民小學及幼兒園 教師聯合甄試報名費收 入(收支對列)
財產收入				418	
權利金收入	年	1	358,000	358	設置太陽光電權利金收 入(收支對列)
利息收入	年	1	14,000	14	基金保管及專戶存款利 息收入
其他財產收入	年	1	46,000	46	地下停車場場地租借收 入(收支對列)
政府撥入收入				118,482	
公庫撥款收入	年	1	118,482,000	118,482	公庫撥款收入
教學收入				1,060	
學雜費收入	年	1	1,060,000	1,060	幼兒園學費收入
其他收入				143	
雜項收入	年	1	140,000	140	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：				121,103	

基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國112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
7,159	161 職員退休及離職金	7,214	7,214	提撥教職員退撫基金:詳用人費用彙計表
0		60	0	*退撫金提撥營養師退撫基金-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
76	162 工員退休及離職金	74	74	提撥退休準備金:詳用人費用彙計表
7,404	福利費	8,592	8,540	
6,985	181 分擔員工保險費	8,076	8,076	教職員工各項保險費:詳用人費用彙計表
0		52	0	*營養師保險費補助-112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
419	其他福利費	448	464	休假補助:詳用人費用彙計表
0		16	0	*營養師休假補助-補助112年度充實營養師人力經費(地方配合款)
2,706	服務費用	5,494	4,230	
1,033	21 水電費	2,119	1,483	
931	212 工作場所電費	29	29	*高地用水(間接供水)自設加壓站電費
0		80	80	幼兒園基本支出-電費
0		1,131	883	校舍電費
0		251	120	設置太陽光電權利金電費250,600元,千元整編+400元(收支對列)
0		8	8	地下停車場場地租借電費8,000元(收支對列)
0		457	0	冷氣專戶電費
0		0	200	
102	214 工作場所水費	13	13	幼兒園基本支出-水費
0		150	150	水費
45	22 郵電費	49	48	
5	221 郵費	8	8	郵資
40	222 電話費	41	40	電話費
10	23 旅運費	23	23	
10	231 國內旅費	23	23	因公出差旅費
7	24 印刷裝訂與廣告費	8	8	

基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國112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
7229	<b>公共關係費</b>	72	72	
72291	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)
4103	<b>材料及用品費</b>	793	777	
031	使用材料費	6	6	
0315	設備零件	6	6	*本市國小數學領域輔導小組中心學校教材資源費
41032	<b>用品消耗</b>	787	771	
257321	辦公(事務)用品	520	512	一般業務費
0		17	14	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電所需之一般業務費
62322	報章雜誌	124	119	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養，46班*9月*300元=124,200元，千元整編-200元
13328	醫療用品(非醫療院所使用)	14	13	體育衛生費(保健醫療清潔等之購置)
7732Y	其他用品消耗	14	14	特教班教材編輯費
0		10	10	童軍教育用品費
0		33	33	幼兒園基本支出-一般業務費
0		55	54	辦理社會教育經費
0		0	2	
207	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	28	20	
271	會費	4	2	
2713	職業團體會費	4	2	護理師及營養師公會會費
1874	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	24	18	
18744	慰問、照護及濟助金	24	18	退休人員三節慰問金(4人*3節*2,000元)
5409	<b>其他</b>	615	635	
54091	其他支出	615	635	
54091Y	其他	0	0	
0		105	104	校務發展經費(含體育、藝才社團、科技、科學、英語、交通安全等支出)
0		140	140	幼兒園學生活動費(收支對列)

基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 112 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				121,103	
國民小學教育				121,103	
合 計				121,103	

基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 112 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	92	3	95	教師85人(含專輔教師1人)、行政人員7人。因本學年度國小增加2班，故增加教師3名。任用編制營養師1名，故增加行政人員1名。改為任用編制營養師
職員	88	4	92	
聘用人員	1	-1	0	
工友	3	0	3	
總 計	92	3	95	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：外包人力保全：駐衛警保全2人及工友替代人力1人。



崙國民小學  
發展基金  
彙計表  
112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				
		8,128			464		113,493	680	114,173
		8,128			464		113,493	680	114,173
		8,128			464		113,493		113,493
								680	680

基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112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		
203	207	一般房屋修護費	284	284	0		
119	200	其他建築修護費	264	264	0		
99	200	機械及設備修護費	266	266	0		
218	269	雜項設備修護費	257	257	0		
	20	保險費	20	20	0		
	20	其他保險費	20	20	0		
754	760	一般服務費	1,197	1,197	0		
754	760	外包費	1,197	1,197	0		
145	940	專業服務費	935	935	0		
	18	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	13	13	0		
37	52	委託檢驗(定)試驗 認證費	52	52	0		
18	780	試務甄選費	780	780	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		
410	777	材料及用品費	793	793	0		
	6	使用材料費	6	6	0		
	6	設備零件	6	6	0		
410	771	用品消耗	787	787	0		
257	526	辦公(事務)用品	537	537	0		
62	119	報章雜誌	124	124	0		
13	13	醫療用品(非醫療 院所使用)	14	14	0		
77	113	其他用品消耗	112	112	0		
20	20	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	28	28	0		
2	2	會費	4	4	0		
2	2	職業團體會費	4	4	0		

基隆市武崙國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
23,923	資 產 合 計	23,572	23,572	0
23,923	資 產	23,572	23,572	0
22,391	流動資產	22,040	22,040	0
22,391	現金	22,040	22,040	0
22,391	銀行存款	22,040	22,040	0
330	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	330	330	0
330	準備金	330	330	0
330	退休及離職準備 金	330	330	0
1,202	其他資產	1,202	1,202	0
1,202	什項資產	1,202	1,202	0
1,202	代管資產	1,202	1,202	0
19,602	負 債	19,602	19,602	0
15,313	流動負債	15,313	15,313	0
15,313	應付款項	15,313	15,313	0
15,313	應付代收款	15,313	15,313	0
4,289	其他負債	4,289	4,289	0
4,289	什項負債	4,289	4,289	0
2,757	存入保證金	2,757	2,757	0
330	應付退休及離職 金	330	330	0
1,202	應付代管資產	1,202	1,202	0
4,321	基金餘額	3,970	3,970	0
4,321	基金餘額	3,970	3,970	0
4,321	基金餘額	3,970	3,970	0
4,321	累積餘額	3,970	3,970	0
23,923	負債及基金餘額合計	23,572	23,572	0

信託代理與保證資產  
保證品

1,692 信託代理與保證負債  
1,692 應付保證品

1,692  
1,692