

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國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(-)
69,839	基金來源	77,077	74,399	2,678
454	財產收入	522	809	-287
1	財產處分收入	0	0	0
360	權利金收入	420	616	-196
13	利息收入	12	13	-1
80	其他財產收入	90	180	-90
67,293	政府撥入收入	74,627	71,844	2,783
67,293	公庫撥款收入	74,627	71,844	2,783
1,842	教學收入	1,660	1,470	190
1,842	學雜費收入	1,660	1,470	190
250	其他收入	268	276	-8
250	雜項收入	268	276	-8
72,599	基金用途	77,077	75,630	1,447
72,599	國民教育計畫	76,642	75,004	1,638
72,599	國民小學教育	76,642	75,004	1,638
0	建築及設備計畫	435	626	-191
0	其他設備	435	626	-191
-2,760	本期賸餘 (短絀-)	0	-1,231	1,231
6,807	期初基金餘額	2,816	3,059	-243
0	解繳公庫	0	0	0
4,047	期末基金餘額	2,816	1,828	988

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
現金流量預計表  
中華民國112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						
	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		
	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				15,347		
期末現金及約當現金				15,347		

註：

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 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	
財產收入				522	
權利金收入	年	1	420,000	420	設置太陽光電權利金收入(收支對列70%)
利息收入	年	1	12,000	12	基金保管及專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	90,000	90	租借學校場地收入(收支對列70%)
政府撥入收入				74,627	
公庫撥款收入	年	1	74,627,000	74,627	公庫撥款收入
教學收入				1,660	
學雜費收入	年	1	1,660,000	1,660	幼兒園學費
其他收入				268	
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍使用費
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收款(收支對列70%)
雜項收入	年	1	240,000	240	幼兒園學生活動費收入(收支對列100%)
總 計：				77,077	

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國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
72,599	53 國民教育計畫	76,642	75,004	
72,599	532 國民小學教育	76,642	75,004	
72,599	53220000 各校經常門分支計畫	76,642	75,004	
68,155	1 用人費用	69,027	68,912	
44,476	11 正式員額薪資	40,664	43,313	
44,062	113 職員薪金	40,266	42,930	詳用人費用彙計表
415	114 工員工資	398	383	詳用人費用彙計表
997	12 聘僱及兼職人員薪資	1,552	1,530	
527	122 約僱職員薪金	592	570	約僱人員薪點190點*2人，依據111年7月6日基府人力壹字第110228271號函。詳用人費用彙計表
470	124 兼職人員酬金	960	960	兼代課鐘點費:詳用人費用彙計表
881	13 超時工作報酬	1,258	929	
881	131 加班費	19	0	約僱人員2名不休假加班費(詳用人費用彙計表)
0		1,228	918	不休假加班費(詳用人費用彙計表)
0		11	11	趕辦業務加班費11,000元(詳用人費用彙計表)
11,971	15 獎金	14,120	12,837	
5,947	151 考績獎金	7,125	6,415	詳用人費用彙計表
6,025	152 年終獎金	6,871	6,300	詳用人費用彙計表
0		74	72	約僱人員2名年終獎金，詳用人費用彙計表
0	15Y 其他獎金	50	50	教師特殊功勳獎章
4,660	16 退休及卹償金	5,531	4,808	
4,635	161 職員退休及離職金	5,471	4,751	詳用人費用彙計表
0		36	34	約僱人員2名，詳用人費用彙計表
25	162 工員退休及離職金	24	23	詳用人費用彙計表
5,169	18 福利費	5,902	5,495	
4,890	181 分擔員工保險費	5,423	5,100	詳用人費用彙計表
0		79	75	約僱人員2名，詳用人費用彙計表
280	18Y 其他福利費	368	288	休假補助:詳用人費用彙計表
0		32	32	休假補助約僱人員2名:詳用人費用彙計表
3,457	2 服務費用	5,644	4,777	

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國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
72021	<b>水電費</b>	1,216	939	
0212	工作場所電費	689	646	校舍電費。
0		120	120	幼兒園基本支出-電費。
663		80	90	鼓勵場地開放之電費。
0		258	0	冷氣專戶電費。
57214	工作場所水費	69	83	水費。
4822	<b>郵電費</b>	49	48	
48222	電話費	49	48	電話費。
1023	<b>旅運費</b>	15	15	
10231	國內旅費	15	15	因公出差旅費。
024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	7	7	
0241	印刷及裝訂費	7	7	預算書印刷費
60925	<b>修理保養及保固費</b>	1,297	1,239	
0252	一般房屋修護費	340	293	校舍修繕及改善平等性別友善設施。
206		78	78	幼兒園基本支出-校舍修繕。
0		294	179	設置太陽能光電收入之校舍修繕(收支對列)。
0		0	126	
0		0	126	
235255	機械及設備修護費	50	40	@辦理資通安全維護電腦維護費
0		156	152	1.教學設備及器具維護費66,000元。2.電梯保養維護費2,500元*3台*12月=90,000元。
42256	交通及運輸設備修護費	85	77	詳車輛明細表
126257	雜項設備修護費	88	85	1.水質檢驗及管線維護64,000元。2.消防公安設備及其他維護經費24,000元。
0		143	0	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電之各項設備修繕及改善夜間照明維護女性安全。
0		63	83	場地租借(收支對列);校舍雜項設備修繕。
1926	<b>保險費</b>	17	17	
10264	交通及運輸設備保險費	13	13	13,378元，千元整編-378元。 詳車輛明細表
926Y	其他保險費	4	4	義工交通隊及各類志工保險費
1,80227	<b>一般服務費</b>	2,793	2,280	
1,099279	外包費	798	760	外包人力駐衛警2人。

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國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
0279	外包費	399	380	外包人力特教車司機1人。
0		399	0	外包工友替代人力1人。
027D	計時與計件人員酬金	798	760	*校內原編列特教班特教助理員 薪資：1.每人每月薪資30,082 元(薪資25,250元+勞保費2,079 元+健保費1,238元+勞退月提繳 費1,515元)*12月=360,984元。 2.年終獎金每人25,250元*1.5 月=37,875元。3.二代健保每人 141元。4.全年預算數每人399, 000元，共計2人。
704		399	380	特教車司機1人：1.每人每月薪 資30,082元(薪資25,250元+勞 保費2,079元+健保費1,238元+ 勞退月提繳費1,515元)*12月=3 60,984元。2.年終獎金每人25, 250元*1.5月=37,875元。3.二 代健保每人141元。4.全年預算 數每人399,000。
17828	<b>專業服務費</b>	178	160	
0285	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		30	12	*補助雙語學校專家學者入校陪 伴鐘點費。
0287	委託檢驗(定)試驗認 證費	32	32	高壓電檢測費用。
88		20	20	公共安全及消安檢查申請簽證 費。
9028Y	其他專業服務費	90	90	校園安全電子保全經費。
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(6,00 0元*12月)。
7803	<b>材料及用品費</b>	1,325	1,175	
4931	使用材料費	44	40	
49312	燃料	44	40	43,468元，千元整編+532元。 詳車輛明細表
73132	<b>用品消耗</b>	1,281	1,135	
246321	辦公(事務)用品	347	294	一般業務費。

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國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
47322	報章雜誌	70	65	購置多元閱讀素材經費，提升學生閱讀素養(26班*9個月*300元=70,200元，配合千元整編-200元)。
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	17	17	健康中心用品。
42232Y	其他用品消耗	226	210	各項業務及活動等經費。
0		37	35	辦理社會教育經費。
0		10	10	童軍教育用品費。
0		270	188	*補助雙語學校教材教具。
0		14	4	資源回收款掃具補充(收支對列)。
0		240	262	幼兒園學生活動費(收支對列)
0		50	50	特教班教材編輯費(7班*600元*12月=50,400元)配合千元整編-400元。
106	稅捐及規費(強制費)	24	24	
564	消費與行為稅	15	15	
5646	使用牌照稅	15	15	15,730元，千元整編-730元。 詳車輛明細表
566	規費	9	9	
5663	汽車燃料使用費	9	9	8,748元，千元整編+252元。詳車輛明細表
287	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	
2874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	
28744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休工友三節慰問金(2,000元*5人*3節)。
1699	其他	592	86	
16991	其他支出	592	86	
16991Y	其他	68	64	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		24	22	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		500	0	@百年校慶慶祝活動。
05M	建築及設備計畫	435	626	

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國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
05M4	其他設備	435	626	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	435	626	
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	435	626	
051	購建固定資產	435	626	
0514	購置機械及設備	35	126	鼓勵校園場地開放及設置太陽光電購置辦公事務用打孔機等設備。
0		86	430	*打造英語情境教室經費(教學設備)。
0516	購置雜項設備	314	70	*打造英語情境教室經費(木作等情境佈置)。
72,599	總計	77,077	75,630	



基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 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				76,642	
國民小學教育				76,642	
建築及設備計畫				435	
其他設備				435	
合 計				77,077	

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				77,077	
國民教育計畫				76,642	
建築及設備計畫				435	
上年度預算數				75,630	
國民教育計畫				75,004	
建築及設備計畫				626	
前年度決算數				72,599	
國民教育計畫				72,599	
109年度決算數				72,274	
國民教育計畫				72,274	
108年度決算數				73,215	
國民教育計畫				73,215	

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 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	62	4	66	
職員	58	4	62	教師58人(內含校長1人、教育部專款補助專輔教師1人)、行政人員4人。(普通班增2班3師、巡迴班增1班2師、幼兒園減1師)
約僱人員	2	0	2	依111年07月06日基府人力壹字第1110228271號函，計2人。
工友	2	0	2	工友編制2人。
總 計	62	4	66	

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

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

註2：外包人力4人(駐衛警2人、特教車司機1人、工友替代人力1人)及計時計件人員3人(特教助理員2人、特教車司機1人)，合計7人。

基隆市安  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	40,664	592	1,258		6,945	7,125	50	5,531
國民教育計畫	40,664	592	1,258		6,945	7,125	50	5,531
正式人員	40,664		1,239		6,871	7,125	50	5,495
聘僱人員		592	19		74			36
兼任人員								

1.外包人力4人、計時計件人員3人，合計7人，編列金額279萬3千元：(1)服務費用-一般服務費-外包費：外包人力駐衛警2人、外包特教車司機1人及工友替代人力1人，計159萬6千元。(2)服務費用-一般服務費-計時計件人員酬金：特教班特教助理員2人及特教車司機1人，計119萬7千元。

2.兼職人員酬金：指教師兼代課鐘點費。

3.用人費用-獎金-其他獎金：退休人員服務獎章，依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」人數5人，計5萬元。

樂國民小學  
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				
		5,502			400		68,067	960	69,027
		5,502			400		68,067	960	69,027
		5,423			368		67,235		67,235
		79			32		832		832
								960	960

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國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		
68,155	68,912	用人費用	69,027	69,027	0		
44,476	43,313	正式員額薪資	40,664	40,664	0		
44,062	42,930	職員薪金	40,266	40,266	0		
415	383	工員工資	398	398	0		
997	1,530	聘僱及兼職人員薪資	1,552	1,552	0		
527	570	約僱職員薪金	592	592	0		
470	960	兼職人員酬金	960	960	0		
881	929	超時工作報酬	1,258	1,258	0		
881	929	加班費	1,258	1,258	0		
11,971	12,837	獎金	14,120	14,120	0		
5,947	6,415	考績獎金	7,125	7,125	0		
6,025	6,372	年終獎金	6,945	6,945	0		
	50	其他獎金	50	50	0		
4,660	4,808	退休及卹償金	5,531	5,531	0		
4,635	4,785	職員退休及離職金	5,507	5,507	0		
25	23	工員退休及離職金	24	24	0		
5,169	5,495	福利費	5,902	5,902	0		
4,890	5,175	分擔員工保險費	5,502	5,502	0		
280	320	其他福利費	400	400	0		
3,457	4,777	服務費用	5,644	5,644	0		
720	939	水電費	1,216	1,216	0		
663	856	工作場所電費	1,147	1,147	0		
57	83	工作場所水費	69	69	0		
48	48	郵電費	49	49	0		
48	48	電話費	49	49	0		
10	15	旅運費	15	15	0		
10	15	國內旅費	15	15	0		
	7	印刷裝訂與廣告費	7	7	0		
	7	印刷及裝訂費	7	7	0		
609	1,239	修理保養及保固費	1,297	1,297	0		

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國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	
206	802	一般房屋修護費	712	712	0	
235	192	機械及設備修護費	206	206	0	
42	77	交通及運輸設備修 護費	85	85	0	
126	168	雜項設備修護費	294	294	0	
19	17	保險費	17	17	0	
10	13	交通及運輸設備保 險費	13	13	0	
9	4	其他保險費	4	4	0	
1,802	2,280	一般服務費	2,793	2,793	0	
1,099	1,140	外包費	1,596	1,596	0	
704	1,140	計時與計件人員酬 金	1,197	1,197	0	
178	160	專業服務費	178	178	0	
	18	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	36	36	0	
88	52	委託檢驗(定)試驗 認證費	52	52	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	
780	1,175	材料及用品費	1,325	1,325	0	
49	40	使用材料費	44	44	0	
49	40	燃料	44	44	0	
731	1,135	用品消耗	1,281	1,281	0	
246	294	辦公(事務)用品	347	347	0	
47	65	報章雜誌	70	70	0	
16	17	醫療用品(非醫療 院所使用)	17	17	0	
422	759	其他用品消耗	847	847	0	

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國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
	626	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	435	0	435
	626	購建固定資產	435	0	435
	556	購置機械及設備	121	0	121
	70	購置雜項設備	314	0	314
10	24	稅捐及規費(強制費)	24	24	0
5	15	消費與行為稅	15	15	0
5	15	使用牌照稅	15	15	0
5	9	規費	9	9	0
5	9	汽車燃料使用費	9	9	0
28	30	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	30	30	0
28	30	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	30	30	0
28	30	慰問、照護及濟助 金	30	30	0
169	86	其他	592	592	0
169	86	其他支出	592	592	0
169	86	其他	592	592	0
72,599	75,630	合 計	77,077	76,642	435



基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國112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)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	2 輛				166,324	15,730	8,748			43,468	85,000	13,378
國民教育計畫	2 輛				166,324	15,730	8,748			43,468	85,000	13,378
國民小學教育	2 輛				166,324	15,730	8,748			43,468	85,000	13,378
各校經常門分支計畫	2 輛				166,324	15,730	8,748			43,468	85,000	13,378
	小客車	BEI-6173	201911	1995	73,155	11,230	3,708	768	28.3	21,734	34,000	2,483
	大客車	105-WF	201510	2998	93,169	4,500	5,040	768	28.3	21,734	51,000	10,895

基隆市安樂國民小學  
地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國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
47,225	資 產 合 計	45,995	45,995	0
47,225	資 產	45,995	45,995	0
16,578	流動資產	15,347	15,347	0
16,578	現金	15,347	15,347	0
16,578	銀行存款	15,347	15,347	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
235	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	235	235	0
235	準備金	235	235	0
235	退休及離職準備 金	235	235	0
30,413	其他資產	30,413	30,413	0
30,413	什項資產	30,413	30,413	0
30,413	代管資產	30,413	30,413	0
43,178	負 債	43,179	43,179	0
10,753	流動負債	10,753	10,753	0
10,753	應付款項	10,753	10,753	0
10,753	應付代收款	10,753	10,753	0
32,425	其他負債	32,426	32,426	0
32,425	什項負債	32,426	32,426	0
1,778	存入保證金	1,778	1,778	0
235	應付退休及離職 金	235	235	0
30,413	應付代管資產	30,413	30,413	0
4,047	基金餘額	2,816	2,816	0
4,047	基金餘額	2,816	2,816	0
4,047	基金餘額	2,816	2,816	0
4,047	累積餘額	2,816	2,816	0
47,225	負債及基金餘額合計	45,995	45,995	0

信託代理與保證資產  
保證品

2,549

2,549

信託代理與保證負債

2,549

2,549

「信託代理與保證資產(負債)-保證品」科目2,548,960元，係得禾能源110年設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金(定存單)。

基隆市安樂國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	96,571							96,571	
土地改良物									
房屋及建築	200,422	105,575					3,390	91,457	
機械及設備	12,445	9,647	121	(1)		打造英語情 境教室經 費(教學設 備)等	904	2,015	
交通及運輸設備	5,376	2,675					531	2,170	
雜項設備	9,716	8,856	314	(1)		打造英語情 境教室經 費(木作等 情境佈置)	615	559	
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	324,530	126,753	435				5,440	192,772	

註：