

中 華 民 國 112 年 度

新 竹 市 總 預 算

14-521

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市香山區茄苳國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市香山區茄苳國民小學 編

新竹市香山區茄苳國民小學
地方教育發展基金
目次
中華民國 112 年度

甲、業務計畫及預算說明	1	-	3
乙、預算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀預計表	4	-	4
二、現金流量預計表	5	-	5
丙、預算明細表			
一、基金來源明細表	6	-	6
二、基金用途明細表	7	-	9
丁、預算附表			
一、單位(或計畫)成本分析表	10	-	10
戊、預算參考表			
一、5年來主要業務計畫分析表	11	-	11
二、員工人數彙計表	12	-	12
三、用人費用彙計表	14	-	15
四、各項費用彙計表	16	-	18
己、附錄：			
一、預計平衡表	19	-	19
二、資本資產明細表	20	-	20

新竹市香山區茄苳國民小學 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)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)本校自 100 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「新竹市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點

提昇行政效能，促進校務運作；革新教學方法，發展學校特色；精進教師能力，提升專業知能；辦理教學活動，強化學生能力；維護校園安全，改善教學環境；辦理營養午餐，均衡學童飲食；活化空間使用，結合社區資源。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學輔處、總務處等單位，預算員額現編列教師 15 人、職員 5 人、工友 2 人，共計 22 人。

四、基金歸類及屬性

本基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之有特定收入來源而供特殊用途者之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

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
勞務收入	20	場地出借費、教師甄試報名費等。
財產收入	5	基金專戶存款利息收入。
政府撥入收入	32,976	1. 公庫撥款收入 2,939 萬 5 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 358 萬 1 千元。

來源別	本年度預算數	實施內容
教學收入	316	附設幼兒園學雜費收入。

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	29,671	1. 本年度預定招收普通班 7 班、特教班 1 班，合計 8 班，預定一至六年級學生 139 人、幼兒園幼兒 30 人。 2. 辦理基本開支項目，革新教學方法、發展本校特色教學、提高教學效能及辦理各項活動等業務，提供優質學習環境。
一般行政管理計畫	4,657	歷年支領月退休金、遺屬年金。
建築及設備計畫	100	改善及充實各項教學及行政所需相關設備等，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 3,331 萬 7 千元，較上年度預算數 3,070 萬 1 千元，增加 261 萬 6 千元，約 8.52%，主要係政府其他撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,442 萬 8 千元，較上年度預算數 3,126 萬 3 千元，增加 316 萬 5 千元，約 10.12%，主要係人事費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 111 萬 1 千元，較上年度預算數 56 萬 2 千元，增加 54 萬 9 千元，約 97.69%，將移用以前基金餘額 111 萬 1 千元支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（110）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	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	預算數 2,578 萬 7 千元，決算數 2,519 萬 9 千餘元，執行率 97.72%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、遺屬年金。	預算數 480 萬 6 千元，決算數 468 萬 6 千餘元，執行率 97.51%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	預算數 10 萬元，決算數 10 萬元，執行率 100.00%。

二、上年度已過期間（111 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	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	預算分配數 1,619 萬 8 千元，實際執行數 1,438 萬 2 千餘元，執行率 88.79%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、遺屬年金。	預算分配數 278 萬 6 千元，實際執行數 267 萬 1 千餘元，執行率 95.88%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	預算分配數 22 萬 9 千元，實際執行數 0 元，執行率 0.00%。

新竹市香山區茄苳國民小學
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(一)
29,055	基金來源	33,317	30,701	2,616
1	勞務收入	20	20	0
1	服務收入	20	20	0
22	財產收入	5	5	0
20	財產處分收入	0	0	0
3	利息收入	5	5	0
28,710	政府撥入收入	32,976	30,360	2,616
26,451	公庫撥款收入	29,395	28,511	884
2,259	政府其他撥入收入	3,581	1,849	1,732
322	教學收入	316	316	0
322	學雜費收入	316	316	0
29,986	基金用途	34,428	31,263	3,165
25,199	國民教育計畫	29,671	26,348	3,323
25,199	國民小學教育	29,671	26,348	3,323
4,686	一般行政管理計畫	4,657	4,686	-29
4,686	行政管理及推展	4,657	4,686	-29
100	建築及設備計畫	100	229	-129
100	其他設備	100	229	-129
-930	本期賸餘(短絀一)	-1,111	-562	-549
2,786	期初基金餘額	1,293	656	638
0	解繳公庫	0	0	0
1,855	期末基金餘額	182	94	89

備註：

新竹市香山區茄苳國民小學
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)			-1,111		
	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)			-1,111		
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)			-1,111		
	期初現金及約當現金			4,973		
	期末現金及約當現金			3,862		

註：

新竹市香山區茄苳國民小學
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				20	
服務收入	年	1	18,000	18	場地出借費(收支併列)
服務收入	年	1	2,000	2	教師甄試報名費(收支併列)
財產收入				5	
利息收入	年	1	5,000	5	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				32,976	
公庫撥款收入	年	1	29,395,000	29,395	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	3,581,000	3,581	教育部補助各項人事經費
教學收入				316	
學雜費收入	年	1	316,000	316	幼兒園學雜費收入
總 計：				33,317	

新竹市香山區茄苳國民小學
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
25,199 53	國民教育計畫	29,671	26,348	
25,199 532	國民小學教育	29,671	26,348	
23,418 1	用人費用	27,437	24,371	
15,874 11	正式員額薪資	18,593	16,920	
15,492 113	職員薪金	17,796	16,547	教職員20人薪資(中央款3,104千元)
383 114	工員工資	797	373	工友2人薪資
423 12	聘僱及兼職人員薪資	1,013	477	
423 124	兼職人員酬金	36	36	會計兼職費
0		977	441	兼代課鐘點費(中央款477千元)
452 13	超時工作報酬	511	442	
440 131	加班費	496	427	教職員工未休假加班費
12 132	值班費	15	15	值週組長、教師值勤費
3,428 15	獎金	4,095	3,605	
1,608 151	考績獎金	1,871	1,651	教職員工考績獎金
1,820 152	年終獎金	2,224	1,954	教職員工年終工作獎金
1,380 16	退休及卹償金	1,384	1,384	
1,356 161	職員退休及離職金	190	190	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
0		1,169	1,169	教職員提撥退撫基金政府負擔款
24 162	工員退休及離職金	25	25	工友提撥勞工退休準備金
1,860 18	福利費	1,841	1,543	
1,668 181	分擔員工保險費	458	515	教職員公保保費政府負擔款
0		66	32	工友勞保保費政府負擔款
0		1,098	804	教職員工健保保費政府負擔款
0 183	傷病醫藥費	27	0	員工健檢費
192 18Y	其他福利費	192	192	教職員工休假補助
1,644 2	服務費用	1,862	1,709	
58 21	水電費	138	138	
47 212	工作場所電費	102	102	電費
11 214	工作場所水費	36	36	水費
36 22	郵電費	45	45	
3 221	郵費	3	3	郵資
33 222	電話費	42	42	電話費
2 23	旅運費	19	19	
0 231	國內旅費	18	18	市外洽公及參加會議等差旅費
2 235	貨物運費	1	1	物品搬運費
4 24	印刷裝訂與廣告費	10	10	
4 241	印刷及裝訂費	10	10	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
184 25	修理保養及保固費	194	137	
57 252	一般房屋修護費	18	18	教室、活動中心等維護費(收支併列)

新竹市香山區茄苳國民小學
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
0252	一般房屋修護費	50	50	辦公房屋及教室等維護費
127257	雜項設備修護費	18	28	飲用水設備保養維護等
0		108	41	辦公用各項設備維護費
1,19527	一般服務費	1,289	1,223	
1,162279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,149	1,091	校園安全維護委外保全人力經費
3427F	體育活動費	44	36	員工文康活動費
9328	專業服務費	95	65	
0285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	6	4	辦理性別平等、家庭教育等講 師鐘點費及出席費
45287	委託檢驗(定)試驗認證 費	21	12	飲用水水質檢驗費
0		34	15	建物公安及消防設備檢修、申 報及簽證費
43288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		10	10	教職員工進修學分費
0289	試務甄選費	2	2	辦理教師甄試命題、評審、監 考及閱卷費、誤餐及各項雜支 等經費(收支併列)
528A	電腦軟體服務費	4	4	出納薪資系統維護費
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費 用
563	材料及用品費	206	143	
5632	用品消耗	206	143	
21321	辦公(事務)用品	20	20	電腦及週邊設備耗材
0		28	45	購置金額未滿一萬元之零星設 備
0		54	4	文具紙張、電腦耗材(光碟片、 碳粉)等
0322	報章雜誌	3	3	訂購報章雜誌及圖書等
5323	農業與園藝用品及環境 美化費	7	27	校園綠美化費用
0		49	0	校園綠美化費用
13326	食品	17	17	直接參與午餐工作者午餐經費 含附設幼兒園
0		2	2	各項活動誤餐茶水等費用
0328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品等
1632Y	其他用品消耗	8	8	特殊教育班教材編輯費
0		14	13	班級活動、教室佈置用品及耗 材

新竹市香山區茄苳國民小學
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
194	租金、償債、利息及相關手續費	36	36	
1945	雜項設備租金	36	36	
19451	雜項設備租金	36	36	影印機等租金費用
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80	42	
1372	捐助、補助與獎助	80	42	
13726	獎助學員生給與	72	42	補助貧困生午餐基本雜運費及寒暑假午餐費用
0		8	0	補助幼兒園貧困幼兒午餐及點心經費
499	其他	50	47	
4991	其他支出	50	47	
4991Y	其他	2	2	學生體育衛生費
0		20	20	社會教育經費
0		28	25	國小學生活動費
4,6865L	一般行政管理計畫	4,657	4,686	
4,6865L1	行政管理及推展	4,657	4,686	
4,6861	用人費用	4,657	4,686	
4,68616	退休及卹償金	4,657	4,686	
4,686161	職員退休及離職金	4,657	4,686	歷年支領月退休金及遺屬年金
1005M	建築及設備計畫	100	229	
1005M4	其他設備	100	229	
1005	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	100	229	
10051	購建固定資產	100	229	
0514	購置機械及設備	20	0	充實教學設備及行政設施等
28515	購置交通及運輸設備	0	129	
72516	購置雜項設備	80	100	充實教學設備及行政設施等
29,986	總計	34,428	31,263	

新竹市香山區茄苳國民小學
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				29,671	
國民小學教育				29,671	
一般行政管理計畫				4,657	
行政管理及推展				4,657	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				34,428	

新竹市香山區茄苳國民小學
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				34,428	
國民教育計畫				29,671	
一般行政管理計畫				4,657	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				31,263	
國民教育計畫				26,348	
一般行政管理計畫				4,686	
建築及設備計畫				229	
前年度決算數				29,986	
國民教育計畫				25,199	
一般行政管理計畫				4,686	
建築及設備計畫				100	
109年度決算數				23,537	
國民教育計畫				23,453	
建築及設備計畫				84	
108年度決算數				22,915	
國民教育計畫				22,703	
建築及設備計畫				212	

新竹市香山區茄苳國民小學

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	22	0	22	
職員	20	0	20	
工友	2	0	2	
總 計	22	0	22	

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：

新竹市香山區
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	18,593		511		2,224	1,871		6,041
國民教育計畫	18,593		511		2,224	1,871		1,384
正式人員	18,593		511		2,224	1,871		1,384
兼任人員								
一般行政管理計畫								4,657
其他人員								4,657

茄苳國民小學
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				
		1,622	27		192		31,081	1,013	32,094
		1,622	27		192		26,424	1,013	27,437
		1,622	27		192		26,424		26,424
								1,013	1,013
							4,657		4,657
							4,657		4,657

新竹市香山區茄苳國民小學
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
28,104	29,057	用人費用	32,094	27,437	4,657	0	
15,874	16,920	正式員額薪資	18,593	18,593	0	0	
15,492	16,547	職員薪金	17,796	17,796	0	0	
383	373	工員工資	797	797	0	0	
423	477	聘僱及兼職人員薪資	1,013	1,013	0	0	
423	477	兼職人員酬金	1,013	1,013	0	0	
452	442	超時工作報酬	511	511	0	0	
440	427	加班費	496	496	0	0	
12	15	值班費	15	15	0	0	
3,428	3,605	獎金	4,095	4,095	0	0	
1,608	1,651	考績獎金	1,871	1,871	0	0	
1,820	1,954	年終獎金	2,224	2,224	0	0	
6,066	6,070	退休及卹償金	6,041	1,384	4,657	0	
6,042	6,045	職員退休及離職金	6,016	1,359	4,657	0	
24	25	工員退休及離職金	25	25	0	0	
1,860	1,543	福利費	1,841	1,841	0	0	
1,668	1,351	分擔員工保險費	1,622	1,622	0	0	
		傷病醫藥費	27	27	0	0	
192	192	其他福利費	192	192	0	0	
1,644	1,709	服務費用	1,862	1,862	0	0	
58	138	水電費	138	138	0	0	
47	102	工作場所電費	102	102	0	0	
11	36	工作場所水費	36	36	0	0	
36	45	郵電費	45	45	0	0	
3	3	郵費	3	3	0	0	
33	42	電話費	42	42	0	0	
2	19	旅運費	19	19	0	0	
	18	國內旅費	18	18	0	0	
2	1	貨物運費	1	1	0	0	
4	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0	

新竹市香山區茄苳國民小學
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
4	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0	
184	137	修理保養及保固費	194	194	0	0	
57	68	一般房屋修護費	68	68	0	0	
127	69	雜項設備修護費	126	126	0	0	
1,195	1,223	一般服務費	1,289	1,289	0	0	
1,162	1,187	外包費	1,245	1,245	0	0	
34	36	體育活動費	44	44	0	0	
93	65	專業服務費	95	95	0	0	
	4	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	6	6	0	0	
45	27	委託檢驗(定)試驗 認證費	55	55	0	0	
43	28	委託考選訓練費	28	28	0	0	
	2	試務甄選費	2	2	0	0	
5	4	電腦軟體服務費	4	4	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
56	143	材料及用品費	206	206	0	0	
56	143	用品消耗	206	206	0	0	
21	69	辦公(事務)用品	102	102	0	0	
	3	報章雜誌	3	3	0	0	
5	27	農業與園藝用品及 環境美化費	56	56	0	0	
13	19	食品	19	19	0	0	
	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	4	4	0	0	
16	21	其他用品消耗	22	22	0	0	
19	36	租金、償債、利息及相 關手續費	36	36	0	0	
19	36	雜項設備租金	36	36	0	0	
19	36	雜項設備租金	36	36	0	0	

新竹市香山區茄苳國民小學
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
100	229	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	100	0	0	100	
100	229	購建固定資產	100	0	0	100	
		購置機械及設備	20	0	0	20	
28	129	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
72	100	購置雜項設備	80	0	0	80	
13	42	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80	80	0	0	
13	42	捐助、補助與獎助	80	80	0	0	
13	42	獎助學員生給與	80	80	0	0	
49	47	其他	50	50	0	0	
49	47	其他支出	50	50	0	0	
49	47	其他	50	50	0	0	
29,986	31,263	合 計	34,428	29,671	4,657	100	

新竹市香山區茄苳國民小學
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
5,535	資 產 合 計	3,862	4,973	-1,111
5,535	資 產	3,862	4,973	-1,111
5,535	流動資產	3,862	4,973	-1,111
5,535	現金	3,862	4,973	-1,111
5,535	銀行存款	3,862	4,973	-1,111
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	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
3,680	負 債	3,680	3,680	0
3,473	流動負債	3,473	3,473	0
3,473	應付款項	3,473	3,473	0
3,473	應付代收款	3,473	3,473	0
0	應付費用	0	0	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
207	其他負債	207	207	0
207	什項負債	207	207	0
207	存入保證金	207	207	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,855	基金餘額	182	1,293	-1,111
1,855	基金餘額	182	1,293	-1,111
1,855	基金餘額	182	1,293	-1,111
1,855	累積餘額	182	1,293	-1,111
5,535	負債及基金餘額合計	3,862	4,973	-1,111

信託代理與保證資產
保證品

25
25

信託代理與保證負債
應付保管品
應付保證品

25
0
25

註：本表110年12月31日實際數，未包含固定資產決算數108,517千元、無形資產決算數1千元。

新竹市香山區茄苳國民小學

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 金 額	加 類 型	減 金 額	少 類 型	主要增減 原因說明		
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	38,760								38,760
土地改良物	12,373	6,857						991	4,525
房屋及建築	89,241	36,859						1,353	51,029
機械及設備	8,851	6,734	20	(1)			充實教學設備及行政設施等	893	1,244
交通及運輸設備	689	477						41	171
雜項設備	10,241	6,369	80	(1)			充實教學設備及行政設施等	635	3,317
購建中固定資產	1,272								1,272
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1								1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	161,427	57,297	100					3,913	100,318

註：