

中華民國 114 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

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)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	32,416	1. 公庫撥款收入 2,922 萬 9 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 314 萬 8 千元。

來源別	本年度預算數	實施內容
		3. 設置太陽光電發電系統獎勵金 3 萬 9 千元。
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	30,781	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 115 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	4,589	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 3,275 萬 7 千元，較上年度預算數 3,289 萬 3 千元，減少 13 萬 6 千元，約 0.41%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,547 萬元，較上年度預算數 3,400 萬 9 千元，增加 146 萬 1 千元，約 4.30%，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 271 萬 3 千元，較上年度預算數 111 萬 6 千元，增加 159 萬 7 千元，約 143.10%，將移用以前基金餘額 271 萬 3 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（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	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	預算數 2,967 萬 1 千元，決算數 2,693 萬 2 千餘元，執行率 90.77%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、遺屬年金。	預算數 465 萬 7 千元，決算數 453 萬 4 千餘元，執行率 97.37%。
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（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	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 1,672 萬 3 千元，實際執行數 1,559 萬 6 千餘元，執行率 93.26%。
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 264 萬 6 千元，實際執行數 267 萬 6 千餘元，執行率 101.15%。
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 6 萬元，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)
33,287	基金來源	32,757	32,893	-136
5	勞務收入	20	20	0
5	服務收入	20	20	0
47	財產收入	5	5	0
21	財產處分收入	0	0	0
26	利息收入	5	5	0
32,976	政府撥入收入	32,416	32,552	-136
30,379	公庫撥款收入	29,229	30,782	-1,553
2,597	政府其他撥入收入	3,187	1,770	1,417
246	教學收入	316	316	0
246	學雜費收入	316	316	0
14	其他收入	0	0	0
14	雜項收入	0	0	0
31,567	基金用途	35,470	34,009	1,461
26,933	國民教育計畫	30,781	29,374	1,407
26,933	國民小學教育	30,781	29,374	1,407
4,535	一般行政管理計畫	4,589	4,535	54
4,535	行政管理及推展	4,589	4,535	54
100	建築及設備計畫	100	100	0
100	其他設備	100	100	0
1,720	本期賸餘 (短絀一)	-2,713	-1,116	-1,597
2,505	期初基金餘額	3,110	1,394	1,715
0	解繳公庫	0	0	0
4,226	期末基金餘額	397	278	118

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)				-2,713		
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)				-2,713		
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)				-2,713		
期初現金及約當現金				6,493		
期末現金及約當現金				3,780		

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 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	
勞務收入				20	
服務收入	年	1	2,000	2	教師甄試報名費(收支併列)
服務收入	年	1	18,000	18	場地出借費(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				32,416	
公庫撥款收入	年	1	29,229,000	29,229	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	39,000	39	設置太陽光電發電系統獎勵金
政府其他撥入收入	年	1	3,148,000	3,148	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：				32,757	

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
26,933	53 國民教育計畫	30,781	29,374	
26,933	532 國民小學教育	30,781	29,374	
25,076	1 用人費用	28,412	27,026	
16,863	11 正式員額薪資	19,808	18,188	
16,465	113 職員薪金	19,388	17,359	教職員20人薪資(中央款3,118千元)
398	114 工員工資	420	829	工友2人薪資
391	12 聘僱及兼職人員薪資	566	566	
391	124 兼職人員酬金	36	36	會計兼職費
0		530	530	兼代課鐘點費(中央款30千元)
524	13 加(夜)班費	549	622	
524	131 延長工時加班費	15	15	值週組長、教師值勤費
0	134 未休假加班費	534	607	教職員工未休假加班費
3,697	15 獎金	3,732	3,867	
1,694	151 考績獎金	1,755	1,861	教職員工考績獎金
1,994	152 年終獎金	1,977	2,006	教職員工年終工作獎金
10	15Y 其他獎金	0	0	
1,686	16 退休及卹償金	1,990	2,020	
1,662	161 職員退休及離職金	315	218	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
0		1,648	1,776	教職員提撥退撫基金政府負擔款
24	162 工員退休及離職金	27	26	工友提撥勞工退休準備金
1,914	18 福利費	1,767	1,763	
1,748	181 分擔員工保險費	569	545	教職員公保保費政府負擔款
0		40	70	工友勞保保費政府負擔款
0		955	929	教職員工健保保費政府負擔款
27	183 傷病醫藥費	27	27	員工健檢費
139	18Y 其他福利費	176	192	教職員工休假補助
1,689	2 服務費用	2,029	1,984	
69	21 水電費	138	138	
52	212 工作場所電費	102	102	電費
17	214 工作場所水費	36	36	水費
32	22 郵電費	45	45	
2	221 郵費	3	3	郵資
30	222 電話費	42	42	電話費
2	23 旅運費	19	19	
2	231 國內旅費	18	18	市外洽公及參加會議等差旅費
0	235 貨物運費	1	1	物品搬運費
20	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
20	241 印刷及裝訂費	10	10	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
170	25 修理保養及保固費	233	268	

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
27 252	一般房屋修護費	18	18	教室、活動中心等維護費(收支併列)
0		50	50	辦公房屋及教室等維護費
143 257	雜項設備修護費	18	18	飲用水設備保養維護等
0		147	182	辦公用各項設備維護費
1,263 27	一般服務費	1,427	1,365	
1,221 279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,265	1,203	校園安全維護委外保全人力經費
42 27F	體育活動費	66	66	員工文康活動費
61 28	專業服務費	85	67	
0 285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	6	6	辦理性別平等、家庭教育等講 師鐘點費及出席費
43 287	委託檢驗(定)試驗認證 費	21	21	飲用水水質檢驗費
0		34	16	建物公安及消防設備檢修、申 報及簽證費
0 288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0 289	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)
19 28A	電腦軟體服務費	4	4	出納薪資系統維護費
72 29	公共關係費	72	72	
72 291	公共關係費	72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費 用
50 3	材料及用品費	203	205	
50 32	用品消耗	203	205	
20 321	辦公(事務)用品	20	20	電腦及週邊設備耗材
0		28	28	購置金額未滿一萬元之零星設 備
0		54	54	文具紙張、電腦耗材(光碟片、 碳粉)等
0 322	報章雜誌	3	3	訂購報章雜誌及圖書等
3 323	農業與園藝用品及環境 美化費	7	7	校園綠美化費用
0		49	49	校園綠美化費用
16 326	食品	2	2	各項活動誤餐茶水等費用
0		17	17	直接參與午餐工作者午餐經費 含附設幼兒園
0 328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品等
11 32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費
0		12	14	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
304	租金、償債、利息及相關 手續費	36	36	
3045	雜項設備租金	36	36	
30451	雜項設備租金	36	36	影印機等租金費用
407	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	56	73	
4072	捐助、補助與獎助	56	73	
40726	獎助學員生給與	0	0	
0		56	73	補助貧困生午餐基本費及寒暑 假午餐費用
489	其他	45	50	
4891	其他支出	45	50	
4891Y	其他	2	2	學生體育衛生費
0		20	20	社會教育經費
0		23	28	國小學生活動費
4,5355L	一般行政管理計畫	4,589	4,535	
4,5355L1	行政管理及推展	4,589	4,535	
4,5351	用人費用	4,589	4,535	
4,53516	退休及卹償金	4,589	4,535	
4,535161	職員退休及離職金	4,589	4,535	歷年支領月退休金及遺屬年金
1005M	建築及設備計畫	100	100	
1005M4	其他設備	100	100	
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	100	
10051	購建固定資產	100	100	
0514	購置機械及設備	20	20	充實教學設備及行政設施等
100516	購置雜項設備	80	80	充實教學設備及行政設施等
31,567	總計	35,470	34,009	

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 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				30,781	
國民小學教育				30,781	
一般行政管理計畫				4,589	
行政管理及推展				4,589	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				35,470	

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 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				35,470	
國民教育計畫				30,781	
一般行政管理計畫				4,589	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				34,009	
國民教育計畫				29,374	
一般行政管理計畫				4,535	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				31,567	
國民教育計畫				26,933	
一般行政管理計畫				4,535	
建築及設備計畫				100	
111年度決算數				30,910	
國民教育計畫				26,174	
一般行政管理計畫				4,612	
建築及設備計畫				124	
110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	

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 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	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：除了上項表列人員，另列279外包費：校園安全維護委外保全人力2人。

新竹市香山區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

註：除了上項表列用人費用，另編列279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,265千元(不含夜間保全)。

茄苳國民小學
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				
		1,564	27		176		32,435	566	33,001
		1,564	27		176		27,846	566	28,412
		1,564	27		176		27,846		27,846
								566	566
							4,589		4,589
							4,589		4,589

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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
29,610	31,561	用人費用	33,001	28,412	4,589	0	
16,863	18,188	正式員額薪資	19,808	19,808	0	0	
16,465	17,359	職員薪金	19,388	19,388	0	0	
398	829	工員工資	420	420	0	0	
391	566	聘僱及兼職人員薪資	566	566	0	0	
391	566	兼職人員酬金	566	566	0	0	
524	622	加（夜）班費	549	549	0	0	
524	15	延長工時加班費	15	15	0	0	
	607	未休假加班費	534	534	0	0	
3,697	3,867	獎金	3,732	3,732	0	0	
1,694	1,861	考績獎金	1,755	1,755	0	0	
1,994	2,006	年終獎金	1,977	1,977	0	0	
10		其他獎金	0	0	0	0	
6,220	6,555	退休及卹償金	6,579	1,990	4,589	0	
6,196	6,529	職員退休及離職金	6,552	1,963	4,589	0	
24	26	工員退休及離職金	27	27	0	0	
1,914	1,763	福利費	1,767	1,767	0	0	
1,748	1,544	分擔員工保險費	1,564	1,564	0	0	
27	27	傷病醫藥費	27	27	0	0	
139	192	其他福利費	176	176	0	0	
1,689	1,984	服務費用	2,029	2,029	0	0	
69	138	水電費	138	138	0	0	
52	102	工作場所電費	102	102	0	0	
17	36	工作場所水費	36	36	0	0	
32	45	郵電費	45	45	0	0	
2	3	郵費	3	3	0	0	
30	42	電話費	42	42	0	0	
2	19	旅運費	19	19	0	0	
2	18	國內旅費	18	18	0	0	
	1	貨物運費	1	1	0	0	

註：本年度預算公共關係費編列72千元。

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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
20	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0	
20	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0	
170	268	修理保養及保固費	233	233	0	0	
27	68	一般房屋修護費	68	68	0	0	
143	200	雜項設備修護費	165	165	0	0	
1,263	1,365	一般服務費	1,427	1,427	0	0	
1,221	1,299	外包費	1,361	1,361	0	0	
42	66	體育活動費	66	66	0	0	
61	67	專業服務費	85	85	0	0	
	6	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	6	6	0	0	
43	37	委託檢驗(定)試驗 認證費	55	55	0	0	
	18	委託考選訓練費	18	18	0	0	
	2	試務甄選費	2	2	0	0	
19	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	
50	205	材料及用品費	203	203	0	0	
50	205	用品消耗	203	203	0	0	
20	102	辦公(事務)用品	102	102	0	0	
	3	報章雜誌	3	3	0	0	
3	56	農業與園藝用品及 環境美化費	56	56	0	0	
16	19	食品	19	19	0	0	
	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	4	4	0	0	
11	21	其他用品消耗	19	19	0	0	
30	36	租金、償債、利息及相 關手續費	36	36	0	0	
30	36	雜項設備租金	36	36	0	0	

註：本年度預算公共關係費編列72千元。

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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
30	36	雜項設備租金	36	36	0	0	
100	100	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	100	購建固定資產	100	0	0	100	
	20	購置機械及設備	20	0	0	20	
100	80	購置雜項設備	80	0	0	80	
40	73	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	56	56	0	0	
40	73	捐助、補助與獎助	56	56	0	0	
40	73	獎助學員生給與	56	56	0	0	
48	50	其他	45	45	0	0	
48	50	其他支出	45	45	0	0	
48	50	其他	45	45	0	0	
31,567	34,009	合 計	35,470	30,781	4,589	100	

註：本年度預算公共關係費編列72千元。

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
7,609	資 產 合 計	3,780	6,493	-2,713
7,609	資 產	3,780	6,493	-2,713
7,609	流動資產	3,780	6,493	-2,713
7,609	現金	3,780	6,493	-2,713
7,609	銀行存款	3,780	6,493	-2,713
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
3,383	負 債	3,383	3,383	0
3,304	流動負債	3,304	3,304	0
3,304	應付款項	3,304	3,304	0
3,300	應付代收款	3,300	3,300	0
5	應付費用	5	5	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
78	其他負債	78	78	0
78	什項負債	78	78	0
78	存入保證金	78	78	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
4,226	基金餘額	397	3,110	-2,713
4,226	基金餘額	397	3,110	-2,713
4,226	基金餘額	397	3,110	-2,713
4,226	累積餘額	397	3,110	-2,713
7,609	負債及基金餘額合計	3,780	6,493	-2,713

信託代理與保證資產
保證品

705 信託代理與保證負債
705 應付保管品
應付保證品

705
0
705

註：

一、本表112年12月31日實際數，未包含固定資產決算數174,939千元、無形資產決算數1千元。

二、信託代理與保證資產(負債)-保證品705千元：係為幼兒園午餐點心及老舊校舍改建工程等採購保證品定期存單。

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	38,760								38,760
土地改良物	12,373	8,835						975	2,563
房屋及建築	160,526	41,719						2,620	116,187
機械及設備	11,083	8,372	20	(1)			增置	1,059	1,672
交通及運輸設備	1,283	630						164	489
雜項設備	13,401	8,441	80	(1)			增置	877	4,164
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	158				34	(11)	無形資產攤銷		124
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	237,583	67,997	100		34			5,695	163,958

註：