

中 華 民 國 115 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 115 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 16 人、職員 5 人、工友 2 人，共計 23 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	7	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	37,319	1. 公庫撥款收入 3,488 萬 1 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 239 萬 5 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 4 萬 3 千元。
教學收入	281	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	34,017	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 98 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	4,548	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 3,761 萬 2 千元，較上年度預算數 3,275 萬 7 千元，增加 485 萬 5 千元，約 14.82%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,866 萬 5 千元，較上年度預算數 3,547 萬元，增加 319 萬 5 千元，約 9.01%，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 105 萬 3 千元，較上年度預算數 271 萬 3 千元，減少 166 萬元，約 61.19%，將移用以前基金餘額 105 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（113）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 2,937 萬 4 千元，決算數 2,850 萬 8 千餘元，執行率 97.05%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、遺屬年金。	預算數 453 萬 5 千元，決算數 458 萬 8 千餘元，執行率 101.17%。
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 5 萬 7 千餘元，執行率 57.21%。

二、上年度已過期間（114 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 1,751 萬 7 千元，實際執行數 1,641 萬 7 千餘元，執行率 93.72%。
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 267 萬 8 千元，實際執行數 260 萬 2 千餘元，執行率 97.16%。
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 2 萬 5 千餘元，執行率 41.71%。

伍、其他

納入市庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 401 萬 8 千元，其中 59 萬 5 千元納入市庫集中支付(包括公庫撥款收入及政府其他撥入收入)，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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115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)
33,289	基金來源	37,612	32,757	4,855
0	勞務收入	7	20	-13
0	服務收入	7	20	-13
93	財產收入	5	5	0
64	財產處分收入	0	0	0
29	利息收入	5	5	0
32,961	政府撥入收入	37,319	32,416	4,903
30,643	公庫撥款收入	34,881	29,229	5,652
2,318	政府其他撥入收入	2,438	3,187	-749
234	教學收入	281	316	-35
234	學雜費收入	281	316	-35
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
33,154	基金用途	38,665	35,470	3,195
28,508	國民教育計畫	34,017	30,781	3,236
28,508	國民小學教育	34,017	30,781	3,236
4,588	一般行政管理計畫	4,548	4,589	-41
4,588	行政管理及推展	4,548	4,589	-41
57	建築及設備計畫	100	100	0
57	其他設備	100	100	0
135	本期賸餘 (短絀一)	-1,053	-2,713	1,660
4,226	期初基金餘額	1,648	3,110	-1,462
0	解繳公庫	0	0	0
4,361	期末基金餘額	595	397	198

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115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)	-1,053	
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)	-1,053	
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)	-1,053	
期初現金及約當現金	5,071	
期末現金及約當現金	4,018	

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 115 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				7	
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	5,000	5	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				37,319	
公庫撥款收入	年	1	34,881,000	34,881	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	43,000	43	設置太陽光電發電系統獎勵金
政府其他撥入收入	年	1	2,395,000	2,395	教育部補助各項人事經費
教學收入				281	
學雜費收入	年	1	281,000	281	幼兒園學雜費收入
總 計：				37,612	

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115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
28,508	53 國民教育計畫	34,017	30,781	
28,508	532 國民小學教育	34,017	30,781	
26,578	1 用人費用	31,488	28,412	
18,088	11 正式員額薪資	21,646	19,808	
17,663	113 職員薪金	21,196	19,388	教職員工21人薪資(中央款2,365千元)
425	114 工員工資	450	420	工友2人薪資
256	12 聘僱及兼職人員薪資	566	566	
256	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)
474	13 加(夜)班費	688	549	
15	131 延長工時加班費	15	15	值週組長、教師值勤費
460	134 未休假加班費	673	534	教職員工未休假加班費
3,868	15 獎金	4,286	3,732	
1,687	151 考績獎金	1,790	1,755	教職員工考績獎金
2,181	152 年終獎金	2,466	1,977	教職員工年終工作獎金
0	15Y 其他獎金	30	0	退休人員服務獎章獎勵金
1,800	16 退休及卹償金	1,955	1,990	
1,774	161 職員退休及離職金	300	315	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
0		1,628	1,648	教職員工提撥退撫基金政府負擔款
26	162 工員退休及離職金	27	27	工友提撥勞工退休準備金
2,092	18 福利費	2,347	1,767	
1,899	181 分擔員工保險費	820	569	教職員工公保保費政府負擔款
0		42	40	工友勞保保費政府負擔款
0		1,217	955	教職員工健保保費政府負擔款
27	183 傷病醫藥費	60	27	員工健檢費
166	18Y 其他福利費	208	176	教職員工休假補助
1,704	2 服務費用	2,185	2,029	
13	21 水電費	138	138	
0	212 工作場所電費	102	102	電費
13	214 工作場所水費	36	36	水費
31	22 郵電費	45	45	
1	221 郵費	3	3	郵資
30	222 電話費	42	42	電話費
4	23 旅運費	19	19	
4	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
1	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
1	241 印刷及裝訂費	10	10	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
204	25 修理保養及保固費	271	233	

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115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
40252	一般房屋修護費	5	18	教室、活動中心等維護費(收支併列)
0		100	50	辦公房屋及教室等維護費
164257	雜項設備修護費	18	18	飲用水設備保養維護等
0		148	147	辦公用各項設備維護費
1,34327	一般服務費	1,551	1,427	
1,280279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,386	1,265	校園安全維護委外保全人力經費
6327F	體育活動費	69	66	員工文康活動費
3728	專業服務費	79	85	
0285	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
28287	委託檢驗(定)試驗認證 費	21	21	飲用水水質檢驗費
0		16	34	建物公安及消防設備檢修、申 報及簽證費
3288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		10	0	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	6	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
1413	材料及用品費	201	203	
14132	用品消耗	201	203	
101321	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
0322	報章雜誌	3	3	訂購報章雜誌及圖書等
2323	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
16326	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
0328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品等
2232Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費

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115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
032Y	其他用品消耗	10	12	班級活動、教室佈置用品及耗材
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
417	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65	56	
4172	捐助、補助與獎助	65	56	
41726	獎助學員生給與	65	56	補助貧困生午餐基本費及寒暑假午餐費用
149	其他	42	45	
1491	其他支出	42	45	
1491Y	其他	2	2	學生體育衛生費
0		20	20	社會教育經費
0		20	23	國小學生活動費
4,5885L	一般行政管理計畫	4,548	4,589	
4,5885L1	行政管理及推展	4,548	4,589	
4,5881	用人費用	4,548	4,589	
4,58816	退休及卹償金	4,548	4,589	
4,588161	職員退休及離職金	4,548	4,589	歷年支領月退休金及遺屬年金
575M	建築及設備計畫	100	100	
575M4	其他設備	100	100	
575	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	
5751	購建固定資產	100	100	
43513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0514	購置機械及設備	20	20	充實教學設備及行政設施等
14515	購置交通及運輸設備	0	0	
0516	購置雜項設備	80	80	充實教學設備及行政設施等
33,154	總計	38,665	35,470	

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 115 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				34,017	
國民小學教育				34,017	
一般行政管理計畫				4,548	
行政管理及推展				4,548	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				38,665	

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 115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				38,665	
國民教育計畫				34,017	
一般行政管理計畫				4,548	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				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	
前年度決算數				33,154	
國民教育計畫				28,508	
一般行政管理計畫				4,588	
建築及設備計畫				57	
112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	

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 115 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	1	23	
職員	20	1	21	
工友	2	0	2	
總 計	22	1	23	

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1,386千元(不含夜間保全)。

茄苳國民小學
發展基金
彙計表
115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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,079	60		208		35,470	566	36,036
		2,079	60		208		30,922	566	31,488
		2,079	60		208		30,922		30,922
								566	566
							4,548		4,548
							4,548		4,548

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115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	
31,166	33,001	用人費用	36,036	31,488	4,548	0	
18,088	19,808	正式員額薪資	21,646	21,646	0	0	
17,663	19,388	職員薪金	21,196	21,196	0	0	
425	420	工員工資	450	450	0	0	
256	566	聘僱及兼職人員薪資	566	566	0	0	
256	566	兼職人員酬金	566	566	0	0	
474	549	加（夜）班費	688	688	0	0	
15	15	延長工時加班費	15	15	0	0	
460	534	未休假加班費	673	673	0	0	
3,868	3,732	獎金	4,286	4,286	0	0	
1,687	1,755	考績獎金	1,790	1,790	0	0	
2,181	1,977	年終獎金	2,466	2,466	0	0	
		其他獎金	30	30	0	0	
6,388	6,579	退休及卹償金	6,503	1,955	4,548	0	
6,362	6,552	職員退休及離職金	6,476	1,928	4,548	0	
26	27	工員退休及離職金	27	27	0	0	
2,092	1,767	福利費	2,347	2,347	0	0	
1,899	1,564	分擔員工保險費	2,079	2,079	0	0	
27	27	傷病醫藥費	60	60	0	0	
166	176	其他福利費	208	208	0	0	
1,704	2,029	服務費用	2,185	2,185	0	0	
13	138	水電費	138	138	0	0	
	102	工作場所電費	102	102	0	0	
13	36	工作場所水費	36	36	0	0	
31	45	郵電費	45	45	0	0	
1	3	郵費	3	3	0	0	
30	42	電話費	42	42	0	0	
4	19	旅運費	19	19	0	0	
4	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115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
1	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0	
1	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0	
204	233	修理保養及保固費	271	271	0	0	
40	68	一般房屋修護費	105	105	0	0	
164	165	雜項設備修護費	166	166	0	0	
1,343	1,427	一般服務費	1,551	1,551	0	0	
1,280	1,361	外包費	1,482	1,482	0	0	
63	66	體育活動費	69	69	0	0	
37	85	專業服務費	79	79	0	0	
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0	0	
28	55	委託檢驗(定)試驗認證費	37	37	0	0	
3	18	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	6	6	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
141	203	材料及用品費	201	201	0	0	
141	203	用品消耗	201	201	0	0	
101	102	辦公（事務）用品	102	102	0	0	
	3	報章雜誌	3	3	0	0	
2	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	
22	19	其他用品消耗	17	17	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115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 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
57	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
57	100	購建固定資產	100	0	0	100
43		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
	20	購置機械及設備	20	0	0	20
14		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
	80	購置雜項設備	80	0	0	80
41	56	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65	65	0	0
41	56	捐助、補助與獎助	65	65	0	0
41	56	獎助學員生給與	65	65	0	0
14	45	其他	42	42	0	0
14	45	其他支出	42	42	0	0
14	45	其他	42	42	0	0
33,154	35,470	合 計	38,665	34,017	4,548	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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
7,784	資 產 合 計	4,018	5,071	-1,053
7,784	資 產	4,018	5,071	-1,053
7,784	流動資產	4,018	5,071	-1,053
7,784	現金	4,018	5,071	-1,053
7,784	銀行存款	4,018	5,071	-1,053
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
3,423	負 債	3,423	3,423	0
3,331	流動負債	3,331	3,331	0
3,331	應付款項	3,331	3,331	0
3,331	應付代收款	3,331	3,331	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
91	其他負債	91	91	0
91	什項負債	91	91	0
91	存入保證金	91	91	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
4,361	基金餘額	595	1,648	-1,053
4,361	基金餘額	595	1,648	-1,053
4,361	基金餘額	595	1,648	-1,053
4,361	累積餘額	595	1,648	-1,053
7,784	負債及基金餘額合計	4,018	5,071	-1,053

信託代理與保證資產
保證品

727 信託代理與保證負債
727 應付保管品
應付保證品

727
0
727

註：

一、本表113年12月31日實際數，未包含固定資產決算數170,427千元、無形資產決算數158千元。

二、信託代理與保證資產(負債)-保證品727千元：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115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	13,073	9,281						588	3,204
房屋及建築	156,129	40,167						2,517	113,445
機械及設備	10,445	8,433	20	(1)			增置	782	1,251
交通及運輸設備	1,367	784						174	409
雜項設備	13,958	8,995	80	(1)			增置	862	4,180
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	124				34	(11)	無形資產攤銷		90
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	233,856	67,660	100		34			4,923	161,339

註：