

中 華 民 國 110 年 度

新 竹 市 總 預 算

14-531

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市東區關埔國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市東區關埔國民小學 編

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
目 次
中華民國 110 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

新竹市東區關埔國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 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、學務處、總務處、輔導處、人事室及會計室等單位，預算員額現編列教師 78 人、職員 6 人、工友 1 人，共計 85 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：

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	6 萬元	場地出借費。
財產收入	7 千元	基金專戶存款利息收入。

來源別	本年度預算數	實施內容
政府撥入收入	7,691 萬 9 千元	1. 公庫撥款收入 7,095 萬 8 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 596 萬 1 千元。

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	8,011 萬 2 千元	1. 109 學年度招收普通班 29 班、特教班 1 班，合計 30 班，一至三年級學生 942 人。 2. 本校為新設校，110 學年度將增至四個年級，預定招收普通班 39 班、特教班 1 班，合計 40 班，預定一至四年級學生 1,222 人。 3. 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。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,698 萬 6 千元，較上年度預算數 4,292 萬 3 千元，增加 3,406 萬 3 千元，約 79.36%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8,012 萬 2 千元，較上年度預算數 4,470 萬 2 千元，增加 3,542 萬元，約 79.24%，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 313 萬 6 千元，較上年度預算 177 萬 9 千元，增加差短 135 萬 7 千元，約 76.28%，將移用以前基金餘額 313 萬 6 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（108）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 3,035 萬 2 千元，決算數 3,002 萬 6 千餘元，	

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
	執行率 98.93%。	
勞務收入	場地出借費及標單收入。	服務收入 4 萬 6 千餘元。
財產收入	基金專戶存款利息收入。	基金專戶存款利息收入 6 千餘元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,244 萬餘元。 2. 教育部補助各項人事經費 753 萬 3 千餘元。
基金用途	預算數 3,035 萬 2 千元，決算數 2,676 萬 4 千餘元，執行率 88.18%。	
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。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材等）及各項活動等。預算數 3,035 萬 2 千元，決算數 2,676 萬 4 千餘元，執行率 88.18%。

二、上年度已過期間（109 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 2,297 萬 5 千元，實際執行數 2,291 萬 6 千餘元，執行率 99.75%。	
財產收入	基金專戶存款利息收入。	基金專戶存款利息收入 4 千餘元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入。	公庫撥款收入 2,291 萬 2 千元。
基金用途	預算分配數 2,475 萬 4 千元，實際執行數 2,396 萬 2 千餘元，執行率 96.80%。	
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。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電...等）及各項活動等。預算分配數 2,475 萬 4 千元，實際執行數 2,396 萬 2 千餘元，執行率 96.80%。

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國110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)
30,026	基金來源	76,986	42,923	34,063
46	勞務收入	60	130	-70
46	服務收入	60	130	-70
6	財產收入	7	5	2
6	利息收入	7	5	2
29,974	政府撥入收入	76,919	42,788	34,131
22,440	公庫撥款收入	70,958	42,788	28,170
7,534	政府其他撥入收入	5,961	0	5,961
26,765	基金用途	80,122	44,702	35,420
26,765	國民教育計畫	80,122	44,702	35,420
26,765	國民小學教育	80,122	44,702	35,420
3,262	本期賸餘 (短絀一)	-3,136	-1,779	-1,357
1,862	期初基金餘額	3,345	1,862	1,483
0	解繳公庫	0	0	0
5,124	期末基金餘額	209	83	126

備註：

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-3,136	
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)	-3,136	
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)	-3,136	
期初現金及約當現金	7,904	
期末現金及約當現金	4,768	

註：

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 110 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(元)	金 額	
勞務收入				60	
服務收入	年	1	60,000	60	場地出借費(收支對列)
財產收入				7	
利息收入	年	1	7,000	7	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				76,919	
公庫撥款收入	年	1	70,958,000	70,958	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	5,961,000	5,961	教育部補助各項人事經費
總 計：				76,986	

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
26,765	53 國民教育計畫	80,122	44,702	
26,765	532 國民小學教育	80,122	44,702	
25,816	1 用人費用	67,609	42,982	
19,050	11 正式員額薪資	48,083	31,941	
19,050	113 職員薪金	47,696	31,554	教職員84人薪資(中央款5,288千元)
0	114 工員工資	387	387	工友1人薪資
557	12 聘僱及兼職人員薪資	673	461	
105	122 約僱職員薪金	0	0	
452	124 兼職人員酬金	673	425	兼代課鐘點費(中央款)
0		0	36	
253	13 超時工作報酬	823	558	
223	131 加班費	793	528	教職員工及工友不休假加班費
30	132 值班費	30	30	值週組長、教師值勤費
2,582	15 獎金	9,714	5,350	
1,016	151 考績獎金	3,940	2,223	教職員工及工友考績獎金
1,567	152 年終獎金	5,774	3,127	教職員工及工友年終工作獎金
1,515	16 退休及卹償金	3,310	1,890	
1,515	161 職員退休及離職金	480	360	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
0		2,800	1,500	教職員工提撥退撫基金政府負擔款
0	162 工員退休及離職金	30	30	工友提撥勞工退休準備金
1,860	18 福利費	5,006	2,782	
1,792	181 分擔員工保險費	1,686	856	教職員工公保保費政府負擔款
0		31	31	工友勞保保費政府負擔款
0		2,937	1,607	教職員工及工友健保保費政府負擔款
68	18Y 其他福利費	352	288	教職員工及工友休假補助
720	2 服務費用	3,053	1,285	
298	21 水電費	664	543	
228	212 工作場所電費	550	228	電費
0		10	90	電費(收支對列)
0		0	145	
70	214 工作場所水費	100	20	水費
0		0	60	
0	216 氣體費	4	0	天然氣費
75	22 郵電費	75	88	
20	221 郵費	25	40	郵資
55	222 電話費	50	48	電話費
14	23 旅運費	12	30	
14	231 國內旅費	10	20	市外洽公及參加會議等差旅費
0	235 貨物運費	2	10	搬運物品、器具等所需費用
35	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
35241	印刷及裝訂費	20	20	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
7125	修理保養及保固費	235	218	
9252	一般房屋修護費	45	20	辦公房屋及教室等維護費
0		0	80	
61257	雜項設備修護費	150	95	辦公用各項設備維護費
0		40	23	飲用水設備保養維護等
11027	一般服務費	1,737	165	
48279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,505	0	校園安全維護委外保全人力經費
6227F	體育活動費	136	69	員工文康活動費
4528	專業服務費	238	149	
18285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5	5	辦理民防訓練、法治、性別平等教育等、生命教育及生命教育等講師鐘點費
0		35	15	性侵害等調查小組及招標評審之委員出席費
25287	委託檢驗(定)試驗認證 費	10	8	飲用水水質檢驗費
0		32	38	電梯、電器等專業技術養護及簽證費
0		13	10	建物公安檢查簽證、申報費
0		10	0	消防安全檢測申報費
0		10	0	遊樂設施檢驗費
0288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		100	10	教職員工進修學分費
0289	試務甄選費	0	40	
228A	電腦軟體服務費	5	5	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
993	材料及用品費	9,003	232	
9932	用品消耗	9,003	232	
71321	辦公(事務)用品	111	100	文具紙張、電腦耗材(光碟片、碳粉)等購置金額未滿一萬元之零星設備
0		50	0	文具紙張、電腦耗材(光碟片、碳粉)等購置金額未滿一萬元之零星設備(收支對列)
0		10	20	各項教學用相關設備
0		5	5	購置金額未滿一萬元之零星設備
0		20	20	電腦及周邊設備耗材

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
1322	報章雜誌	3	3	訂購報章什誌及圖書等
7323	農業與園藝用品及環境 美化費	8	15	校園綠美化費用
0326	食品	8,486	0	營養午餐經費
0		173	0	直接參與午餐工作者餐費
0		3	5	各項活動誤餐茶水等費用
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品等
1832Y	其他用品消耗	122	60	學生班級費
0		8	0	特教班教材編輯用各項物品
444	租金、償債、利息及相關 手續費	120	32	
4445	雜項設備租金	120	32	
44451	雜項設備租金	120	32	影印機等租金費用
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	29	14	
072	捐助、補助與獎助	29	14	
0726	獎助學員生給與	29	14	補助貧困生基燃費、非基改及 寒暑假經費
859	其他	308	157	
8591	其他支出	308	157	
8591Y	其他	49	31	社會教育經費
0		244	119	國小學生活動費
0		15	7	學生體育衛生費
26,765	總計	80,122	44,702	

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 110 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				80,122	
國民小學教育				80,122	
合 計				80,122	

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 110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				80,122	
國民教育計畫				80,122	
上年度預算數				44,702	
國民教育計畫				44,702	
前年度決算數				26,765	
國民教育計畫				26,765	
107年度決算數				6,757	
國民教育計畫				6,757	

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	43	42	85	
職員	42	42	84	
工友	1	0	1	
總 計	43	42	85	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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：

新竹市東區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

關埔國民小學
發展基金
彙計表
110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				
		4,654			352		66,936	673	67,609
		4,654			352		66,936	673	67,609
		4,654			352		66,936		66,936
								673	673

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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			
25,816	42,982	用人費用	67,609	67,609			
19,050	31,941	正式員額薪資	48,083	48,083			
19,050	31,554	職員薪金	47,696	47,696			
	387	工員工資	387	387			
557	461	聘僱及兼職人員薪資	673	673			
105		約僱職員薪金	0	0			
452	461	兼職人員酬金	673	673			
253	558	超時工作報酬	823	823			
223	528	加班費	793	793			
30	30	值班費	30	30			
2,582	5,350	獎金	9,714	9,714			
1,016	2,223	考績獎金	3,940	3,940			
1,567	3,127	年終獎金	5,774	5,774			
1,515	1,890	退休及卹償金	3,310	3,310			
1,515	1,860	職員退休及離職金	3,280	3,280			
	30	工員退休及離職金	30	30			
1,860	2,782	福利費	5,006	5,006			
1,792	2,494	分擔員工保險費	4,654	4,654			
68	288	其他福利費	352	352			
720	1,285	服務費用	3,053	3,053			
298	543	水電費	664	664			
228	463	工作場所電費	560	560			
70	80	工作場所水費	100	100			
		氣體費	4	4			
75	88	郵電費	75	75			
20	40	郵費	25	25			
55	48	電話費	50	50			
14	30	旅運費	12	12			
14	20	國內旅費	10	10			
	10	貨物運費	2	2			

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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			
35	20	印刷裝訂與廣告費	20	20			
35	20	印刷及裝訂費	20	20			
71	218	修理保養及保固費	235	235			
9	100	一般房屋修護費	45	45			
61	118	雜項設備修護費	190	190			
110	165	一般服務費	1,737	1,737			
48	96	外包費	1,601	1,601			
62	69	體育活動費	136	136			
45	149	專業服務費	238	238			
18	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40			
25	56	委託檢驗(定)試驗認證費	75	75			
	28	委託考選訓練費	118	118			
	40	試務甄選費	0	0			
2	5	電腦軟體服務費	5	5			
72	72	公共關係費	72	72			
72	72	公共關係費	72	72			
99	232	材料及用品費	9,003	9,003			
99	232	用品消耗	9,003	9,003			
71	145	辦公（事務）用品	196	196			
1	3	報章雜誌	3	3			
7	15	農業與園藝用品及環境美化費	8	8			
	5	食品	8,662	8,662			
4	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4			
18	60	其他用品消耗	130	130			
44	32	租金、償債、利息及相關手續費	120	120			
44	32	雜項設備租金	120	120			

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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			
44	32	雜項設備租金	120	120			
	14	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29	29			
	14	捐助、補助與獎助	29	29			
	14	獎助學員生給與	29	29			
85	157	其他	308	308			
85	157	其他支出	308	308			
85	157	其他	308	308			
26,765	44,702	合 計	80,122	80,122			

新竹市東區關埔國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
9,683	資 產 合 計	4,768	7,904	-3,136
9,683	資 產	4,768	7,904	-3,136
9,683	流動資產	4,768	7,904	-3,136
9,683	現金	4,768	7,904	-3,136
9,683	銀行存款	4,768	7,904	-3,136
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
4,558	負 債	4,558	4,558	0
4,208	流動負債	4,208	4,208	0
4,208	應付款項	4,208	4,208	0
4,208	應付代收款	4,208	4,208	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
351	其他負債	351	351	0
351	什項負債	351	351	0
351	存入保證金	351	351	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
5,124	基金餘額	209	3,345	-3,136
5,124	基金餘額	209	3,345	-3,136
5,124	基金餘額	209	3,345	-3,136
5,124	累積餘額	209	3,345	-3,136
9,683	負債及基金餘額合計	4,768	7,904	-3,136
信託代理與保證資產				
保證品		0 信託代理與保證負債	0	
		0 應付保證品	0	

新竹市東區關埔國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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									
土地									
土地改良物									
房屋及建築	35	9						4	22
機械及設備	5,967	1,823						1,019	3,125
交通及運輸設備	891	106						103	682
雜項設備	3,688	977						662	2,049
購建中固定資產									
電腦軟體	63				19	(9)	無形資產攤銷		43
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	10,644	2,914			19			1,789	5,921

註：