

中 華 民 國 111 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 111 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 111 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 106 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 98 人、職員 6 人、工友 1 人，共計 105 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	550	場地出借費、教師甄試報名費等。
財產收入	16	基金專戶存款利息收入。
政府撥入	113,645	1. 公庫撥款收入 1 億 479 萬元。 2. 教育部補助各項人事經費 885

來源別	本年度預算數	實施內容
收入		萬 5 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	114,408	110 學年度招收普通班 39 班、特教班 1 班，合計 40 班，預定一至四年級學生 1,237 人。 111 學年度增至五個年級，預定招收普通班 49 班、特教班 1 班，合計 50 班，預定一至五年級學生 1,527 人。 - 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 1 億 1,421 萬 1 千元，較上年度預算數 7,698 萬 6 千元，增加 3,722 萬 5 千元，約 48.35%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,440 萬 8 千元，較上年度預算數 8,012 萬 2 千元，增加 3,428 萬 6 千元，約 42.79%，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 19 萬 7 千元，較上年度預算 313 萬 6 千元，減少差短 293 萬 9 千元，約 93.72%，將移用以前基金餘額 19 萬 7 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（109）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 4,470 萬 2 千元，決算數 5,179 萬 3 千餘元，執行率 115.86%。

二、上年度已過期間（110 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 4,490 萬 4 千元，實際執行數 4,230 萬餘元，執行率 94.20%。

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111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)
50,693	基金來源	114,211	76,986	37,225
60	勞務收入	550	60	490
60	服務收入	550	60	490
10	財產收入	16	7	9
10	利息收入	16	7	9
50,622	政府撥入收入	113,645	76,919	36,726
35,786	公庫撥款收入	104,790	70,958	33,832
14,836	政府其他撥入收入	8,855	5,961	2,894
51,794	基金用途	114,408	80,122	34,286
51,794	國民教育計畫	114,408	80,122	34,286
51,794	國民小學教育	114,408	80,122	34,286
-1,101	本期賸餘 (短絀一)	-197	-3,136	2,939
5,124	期初基金餘額	887	3,345	-2,458
0	解繳公庫	0	0	0
4,023	期末基金餘額	690	209	481

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111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)	-197	
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)	-197	
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)	-197	
期初現金及約當現金	5,906	
期末現金及約當現金	5,709	

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 111 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				550	
服務收入	年	1	50,000	50	場地出借費(收支對列)
服務收入	年	1	500,000	500	教師甄試報名費(收支對列)
財產收入				16	
利息收入	年	1	16,000	16	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				113,645	
公庫撥款收入	年	1	104,790,000	104,790	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	8,855,000	8,855	教育部補助各項人事經費
總 計：				114,211	

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111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
51,794	53 國民教育計畫	114,408	80,122	
51,794	532 國民小學教育	114,408	80,122	
50,421	1 用人費用	98,543	67,609	
36,713	11 正式員額薪資	73,713	48,083	
36,713	113 職員薪金	73,326	47,696	教職員104人薪資(中央款8,797千元)
0	114 工員工資	387	387	工友1人薪資
963	12 聘僱及兼職人員薪資	483	673	
244	122 約僱職員薪金	0	0	
719	124 兼職人員酬金	483	673	兼代課鐘點費(中央款58千元)
493	13 超時工作報酬	851	823	
463	131 加班費	806	793	教職員工及工友不休假加班費
30	132 值班費	45	30	值週組長、教師值勤費
5,456	15 獎金	12,195	9,714	
2,171	151 考績獎金	4,933	3,940	教職員工及工友考績獎金
3,285	152 年終獎金	7,262	5,774	教職員工及工友年終工作獎金
3,140	16 退休及卹償金	4,829	3,310	
3,140	161 職員退休及離職金	496	480	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
0		4,308	2,800	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	25	30	工友提撥勞工退休準備金
3,656	18 福利費	6,472	5,006	
3,414	181 分擔員工保險費	2,105	1,686	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		3,984	2,937	教職員工及工友健保保費政府負擔款
242	18Y 其他福利費	352	352	教職員工及工友休假補助
1,068	2 服務費用	3,925	3,053	
423	21 水電費	810	664	
0	212 工作場所電費	660	550	電費
312		10	10	電費(收支對列)
109	214 工作場所水費	140	100	水費
2	216 氣體費	0	4	
72	22 郵電費	85	75	
24	221 郵費	30	25	郵資
48	222 電話費	55	50	電話費
7	23 旅運費	35	12	
7	231 國內旅費	10	10	因公奉派出差、參加各項訓練或講習差旅費
0	235 貨物運費	25	2	搬運物品、器具等所需費用
4	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
4	241 印刷及裝訂費	20	20	各項文件、報表印刷、裝訂等
183	25 修理保養及保固費	271	235	

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111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
20252	一般房屋修護費	50	45	校舍、教室等維護
163257	雜項設備修護費	175	150	各項辦公用設備維護
0		46	40	飲用水設備保養維護
21727	一般服務費	1,820	1,737	
122279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,540	1,505	校園安全維護委外保全人力經費
0		16	0	病毒、細菌、病媒等防治消毒
827D	計時與計件人員酬金	0	0	
8727F	體育活動費	168	136	員工文康活動費
9028	專業服務費	801	238	
30285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	6	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	35	性侵害等調查小組及招標評審之委員出席費
38287	委託檢驗(定)試驗認證 費	30	32	電梯、電器等專業技術養護及簽證費
0		20	13	建物公安檢查簽證、申報費
0		15	10	消防安全檢測申報費
0		17	10	飲用水水質檢驗費
0		10	10	遊樂設施檢驗費
18288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		140	100	教職員工進修學分費
0289	試務甄選費	500	0	教師甄試命題、閱卷、監考、評審、試務工作費、誤餐、場地費、防疫、考場布置及各項雜支(收支對列)
528A	電腦軟體服務費	10	5	薪資管理、現金出納管理系統維護
7229	公共關係費	83	72	
72291	公共關係費	83	72	因公務所需之應酬、捐贈等費用
1933	材料及用品費	11,389	9,003	
031	使用材料費	10	0	
0312	燃料	1	0	除草機用油
0		9	0	緊急發電機用油
19332	用品消耗	11,379	9,003	
143321	辦公(事務)用品	139	111	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		40	50	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)

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111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
0321	辦公（事務）用品	80	10	各教學領域所需教材教具
0		80	0	級任及科任教師用班級用品、文具用品等
0		0	20	
0		0	5	
2322	報章雜誌	3	3	訂購報章什誌及圖書等
5323	農業與園藝用品及環境美化費	10	8	校園綠美化費用
1326	食品	3	3	各項會議、活動等誤餐、茶水
0		195	173	直接參與午餐工作者午餐經費
0		10,803	8,486	營養午餐經費
4328	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	健康中心用藥品相關費用
3832Y	其他用品消耗	8	8	特殊教育班教材編輯費
0		10	0	學生用物品
0		4	0	修繕用物品
0		0	122	
594	租金、償債、利息及相關手續費	120	120	
5945	雜項設備租金	120	120	
59451	雜項設備租金	120	120	影印機租金
06	稅捐及規費(強制費)	1	0	
066	規費	1	0	
0661	行政規費與強制費	1	0	水污染防治費
147	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	29	
1472	捐助、補助與獎助	48	29	
14726	獎助學員生給與	48	29	補助貧困生基燃費、非基改及寒暑假經費
399	其他	382	308	
3991	其他支出	382	308	
3991Y	其他	307	244	國小學生活動費
0		56	49	社會教育經費
0		19	15	學生體育衛生費
51,794	總計	114,408	80,122	

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 111 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				114,408	
國民小學教育				114,408	
合 計				114,408	

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 111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				114,408	
國民教育計畫				114,408	
上年度預算數				80,122	
國民教育計畫				80,122	
前年度決算數				51,794	
國民教育計畫				51,794	
108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 111 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	85	20	105	
職員	84	20	104	
工友	1	0	1	
總 計	85	20	105	

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
111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				
		6,120			352		98,060	483	98,543
		6,120			352		98,060	483	98,543
		6,120			352		98,060		98,060
								483	483

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111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			
50,421	67,609	用人費用	98,543	98,543			
36,713	48,083	正式員額薪資	73,713	73,713			
36,713	47,696	職員薪金	73,326	73,326			
	387	工員工資	387	387			
963	673	聘僱及兼職人員薪資	483	483			
244		約僱職員薪金	0	0			
719	673	兼職人員酬金	483	483			
493	823	超時工作報酬	851	851			
463	793	加班費	806	806			
30	30	值班費	45	45			
5,456	9,714	獎金	12,195	12,195			
2,171	3,940	考績獎金	4,933	4,933			
3,285	5,774	年終獎金	7,262	7,262			
3,140	3,310	退休及卹償金	4,829	4,829			
3,140	3,280	職員退休及離職金	4,804	4,804			
	30	工員退休及離職金	25	25			
3,656	5,006	福利費	6,472	6,472			
3,414	4,654	分擔員工保險費	6,120	6,120			
242	352	其他福利費	352	352			
1,068	3,053	服務費用	3,925	3,925			
423	664	水電費	810	810			
312	560	工作場所電費	670	670			
109	100	工作場所水費	140	140			
2	4	氣體費	0	0			
72	75	郵電費	85	85			
24	25	郵費	30	30			
48	50	電話費	55	55			
7	12	旅運費	35	35			
7	10	國內旅費	10	10			
	2	貨物運費	25	25			

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111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			
4	20	印刷裝訂與廣告費	20	20			
4	20	印刷及裝訂費	20	20			
183	235	修理保養及保固費	271	271			
20	45	一般房屋修護費	50	50			
163	190	雜項設備修護費	221	221			
217	1,737	一般服務費	1,820	1,820			
122	1,601	外包費	1,652	1,652			
8		計時與計件人員酬金	0	0			
87	136	體育活動費	168	168			
90	238	專業服務費	801	801			
30	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	41	41			
38	75	委託檢驗(定)試驗認證費	92	92			
18	118	委託考選訓練費	158	158			
		試務甄選費	500	500			
5	5	電腦軟體服務費	10	10			
72	72	公共關係費	83	83			
72	72	公共關係費	83	83			
193	9,003	材料及用品費	11,389	11,389			
		使用材料費	10	10			
		燃料	10	10			
193	9,003	用品消耗	11,379	11,379			
143	196	辦公（事務）用品	339	339			
2	3	報章雜誌	3	3			
5	8	農業與園藝用品及環境美化費	10	10			
1	8,662	食品	11,001	11,001			
4	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4			

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111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			
38	130	其他用品消耗	22	22			
59	120	租金、償債、利息及相關手續費	120	120			
59	120	雜項設備租金	120	120			
59	120	雜項設備租金	120	120			
		稅捐及規費(強制費)	1	1			
		規費	1	1			
		行政規費與強制費	1	1			
14	29	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	48			
14	29	捐助、補助與獎助	48	48			
14	29	獎助學員生給與	48	48			
39	308	其他	382	382			
39	308	其他支出	382	382			
39	308	其他	382	382			
51,794	80,122	合 計	114,408	114,408			

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
9,042	資 產 合 計	5,709	5,906	-197
9,042	資 產	5,709	5,906	-197
9,042	流動資產	5,709	5,906	-197
9,042	現金	5,709	5,906	-197
9,042	銀行存款	5,709	5,906	-197
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
5,019	負 債	5,019	5,019	0
4,600	流動負債	4,600	4,600	0
4,600	應付款項	4,600	4,600	0
4,593	應付代收款	4,593	4,593	0
7	應付費用	7	7	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
419	其他負債	419	419	0
419	什項負債	419	419	0
419	存入保證金	419	419	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
4,023	基金餘額	690	887	-197
4,023	基金餘額	690	887	-197
4,023	基金餘額	690	887	-197
4,023	累積餘額	690	887	-197
9,042	負債及基金餘額合計	5,709	5,906	-197

信託代理與保證資產
保證品

200 信託代理與保證負債
200 應付保證品

200
200

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111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									
土地改良物									
房屋及建築	2,486	53						32	2,401
機械及設備	9,168	3,380						1,743	4,044
交通及運輸設備	940	222						151	567
雜項設備	6,645	1,997						890	3,757
購建中固定資產	1,836								1,836
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	90				29	(9)	無形資產攤銷		60
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	21,165	5,653			29			2,818	12,665

註：