

中 華 民 國 112 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 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 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 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 118 人、職員 7 人、工友 1 人，共計 126 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	382	場地出借費。
財產收入	11	基金專戶存款利息收入。
政府撥入	130,916	1. 公庫撥款收入 1 億 2,154 萬 1 千元。

來源別	本年度預算數	實施內容
收入		2. 教育部補助各項人事經費 937 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	136,628	1. 111 學年度招收普通班 49 班、特教班 1 班，合計 50 班，預定一至六年級學生 1,515 人。 2. 112 學年度預定招收普通班 59 班、特教班 1 班，合計 60 班，預定一至六年級學生 1,833 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。
一般行政管理計畫	75	歷年支領月退休金。

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 3,130 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 1,421 萬 1 千元，增加 1,709 萬 8 千元，約 14.97%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,670 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 1,440 萬 8 千元，增加 2,229 萬 5 千元，約 19.49%，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 539 萬 4 千元，較上年度預算數 19 萬 7 千元，增加 519 萬 7 千元，約 2638.07%，將移用以前基金餘額 539 萬 4 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 8,012 萬 2 千元，決算數 8,558 萬 3 千餘元，執行率 106.82%。

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 5,906 萬 5 千元，實際執行數 5,740 萬 3 千餘元，執行率 97.19%。

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)
87,589	基金來源	131,309	114,211	17,098
62	徵收及依法分配收入	0	0	0
62	違規罰款收入	0	0	0
406	勞務收入	382	550	-168
406	服務收入	382	550	-168
8	財產收入	11	16	-5
8	利息收入	11	16	-5
87,113	政府撥入收入	130,916	113,645	17,271
75,332	公庫撥款收入	121,541	104,790	16,751
11,781	政府其他撥入收入	9,375	8,855	520
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
85,583	基金用途	136,703	114,408	22,295
85,583	國民教育計畫	136,628	114,408	22,220
85,583	國民小學教育	136,628	114,408	22,220
0	一般行政管理計畫	75	0	75
0	行政管理及推展	75	0	75
2,006	本期賸餘（短絀－）	-5,394	-197	-5,197
4,023	期初基金餘額	5,832	887	4,945
0	解繳公庫	0	0	0
6,029	期末基金餘額	438	690	-252

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)	-5,394	
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)	-5,394	
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)	-5,394	
期初現金及約當現金	15,038	
期末現金及約當現金	9,644	

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 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				382	
服務收入	年	1	382,000	382	場地出借費(收支併列)
財產收入				11	
利息收入	年	1	11,000	11	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				130,916	
公庫撥款收入	年	1	121,541,000	121,541	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	9,375,000	9,375	教育部補助各項人事經費
總 計：				131,309	

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
85,583	53 國民教育計畫	136,628	114,408	
85,583	532 國民小學教育	136,628	114,408	
74,887	1 用人費用	117,703	98,543	
53,301	11 正式員額薪資	83,589	73,713	
53,301	113 職員薪金	83,186	73,326	教職員125人薪資(中央款5,977千元)
0	114 工員工資	403	387	工友1人薪資
1,188	12 聘僱及兼職人員薪資	4,698	483	
1,188	124 兼職人員酬金	4,698	483	兼代課鐘點費(中央款3,398千元)
774	13 超時工作報酬	894	851	
745	131 加班費	849	806	教職員工未休假加班費
29	132 值班費	45	45	值週組長、教師值勤費
9,257	15 獎金	15,869	12,195	
3,747	151 考績獎金	6,367	4,933	教職員工考績獎金
5,510	152 年終獎金	9,502	7,262	教職員工年終工作獎金
4,709	16 退休及卹償金	4,829	4,829	
4,709	161 職員退休及離職金	4,308	4,308	教職員工提撥退撫基金政府負擔款
0		496	496	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
0	162 工員退休及離職金	25	25	工友提撥勞工退休準備金
5,658	18 福利費	7,824	6,472	
5,295	181 分擔員工保險費	31	31	工友勞保保費政府負擔款
0		4,858	3,984	教職員工健保保費政府負擔款
0		2,524	2,105	教職員工公保保費政府負擔款
0	183 傷病醫藥費	59	0	員工健檢費
363	18Y 其他福利費	352	352	教職員工休假補助
3,573	2 服務費用	4,328	3,925	
590	21 水電費	1,403	810	
470	212 工作場所電費	801	660	電費
0		382	10	電費(收支併列)
119	214 工作場所水費	220	140	水費
1	216 氣體費	0	0	
82	22 郵電費	105	85	
26	221 郵費	35	30	郵資
56	222 電話費	70	55	電話費
36	23 旅運費	27	35	
19	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
17	235 貨物運費	17	25	搬運物品、器具等所需費用
5	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
5	241 印刷及裝訂費	20	20	各項文件、報表印刷、裝訂等
320	25 修理保養及保固費	369	271	

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
56252	一般房屋修護費	50	50	校舍、教室等維護
13255	機械及設備修護費	70	0	各項機械設備維護經費
251257	雜項設備修護費	200	175	各雜項設備維護經費
0		49	46	飲用水設備保養維護
1,87227	一般服務費	1,986	1,820	
1,599279	外包費	1,622	1,540	校園安全維護委外保全人力經費
0		96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		16	16	病毒、細菌、病媒等防治消毒
15527D	計時與計件人員酬金	0	0	
11927F	體育活動費	252	168	員工文康活動費
59728	專業服務費	320	801	
20285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	35	35	性侵害等調查小組及招標評審 之委員出席費
0		6	6	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
35287	委託檢驗(定)試驗認證 費	26	17	飲用水水質檢驗費
0		16	20	建物公安檢查簽證、申報費
0		29	15	消防安全檢測申報費
0		30	30	電梯、電器等專業技術養護及 簽證費
0		10	10	遊樂設施檢驗費
122288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		140	140	教職員工進修學分費
410289	試務甄選費	0	500	
928A	電腦軟體服務費	10	10	薪資管理、現金出納管理系統 維護
7229	公共關係費	98	83	
72291	公共關係費	98	83	因公務所需之應酬、捐贈等費 用
6,8593	材料及用品費	14,059	11,389	
1631	使用材料費	1	10	
16312	燃料	1	1	除草機用油
0		0	9	
6,84432	用品消耗	14,058	11,379	
215321	辦公(事務)用品	200	139	文具紙張、電腦耗材等金額未 滿一萬元之各項零星設備
0		0	80	
0		0	80	
0		0	40	
4322	報章雜誌	5	3	訂購報章什誌及圖書等

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
4323	農業與園藝用品及環境 美化費	10	10	校園綠美化費用
6,524326	食品	13,406	10,803	營養午餐經費
0		268	195	直接參與午餐工作者午餐經費
0		5	3	各項會議、活動等誤餐、茶水
8328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品相關費用
9032Y	其他用品消耗	44	0	教學所需教材教具
0		7	8	特殊教育班教材編輯費
0		89	0	級任及科任教師帶班所需費用
0		10	10	學生用物品
0		10	4	修繕用物品、材料等
384	租金、償債、利息及相關 手續費	50	120	
3845	雜項設備租金	50	120	
38451	雜項設備租金	50	120	影印機租金
06	稅捐及規費(強制費)	1	1	
066	規費	1	1	
0661	行政規費與強制費	1	1	水污染防治費
367	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	32	48	
3672	捐助、補助與獎助	32	48	
36726	獎助學員生給與	32	48	補助貧困生午餐基本維運費及 寒暑假午餐費用
1899	其他	455	382	
18991	其他支出	455	382	
18991Y	其他	367	307	國小學生活動費
0		21	19	學生體育衛生費
0		67	56	社會教育經費
05L	一般行政管理計畫	75	0	
05L1	行政管理及推展	75	0	
01	用人費用	75	0	
016	退休及卹償金	75	0	
0161	職員退休及離職金	75	0	歷年支領月退休金
85,583	總計	136,703	114,408	

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 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				136,628	
國民小學教育				136,628	
一般行政管理計畫				75	
行政管理及推展				75	
合 計				136,703	

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 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				136,703	
國民教育計畫				136,628	
一般行政管理計畫				75	
上年度預算數				114,408	
國民教育計畫				114,408	
前年度決算數				85,583	
國民教育計畫				85,583	
109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	

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 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	105	21	126	
職員	104	21	125	
工友	1	0	1	
總 計	105	21	126	

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
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				
		7,413	59		352		113,080	4,698	117,778
		7,413	59		352		113,005	4,698	117,703
		7,413	59		352		113,005		113,005
								4,698	4,698
							75		75
							75		75

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		
74,887	98,543	用人費用	117,778	117,703	75		
53,301	73,713	正式員額薪資	83,589	83,589	0		
53,301	73,326	職員薪金	83,186	83,186	0		
	387	工員工資	403	403	0		
1,188	483	聘僱及兼職人員薪資	4,698	4,698	0		
1,188	483	兼職人員酬金	4,698	4,698	0		
774	851	超時工作報酬	894	894	0		
745	806	加班費	849	849	0		
29	45	值班費	45	45	0		
9,257	12,195	獎金	15,869	15,869	0		
3,747	4,933	考績獎金	6,367	6,367	0		
5,510	7,262	年終獎金	9,502	9,502	0		
4,709	4,829	退休及卹償金	4,904	4,829	75		
4,709	4,804	職員退休及離職金	4,879	4,804	75		
	25	工員退休及離職金	25	25	0		
5,658	6,472	福利費	7,824	7,824	0		
5,295	6,120	分擔員工保險費	7,413	7,413	0		
		傷病醫藥費	59	59	0		
363	352	其他福利費	352	352	0		
3,573	3,925	服務費用	4,328	4,328	0		
590	810	水電費	1,403	1,403	0		
470	670	工作場所電費	1,183	1,183	0		
119	140	工作場所水費	220	220	0		
1		氣體費	0	0	0		
82	85	郵電費	105	105	0		
26	30	郵費	35	35	0		
56	55	電話費	70	70	0		
36	35	旅運費	27	27	0		
19	10	國內旅費	10	10	0		
17	25	貨物運費	17	17	0		

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		
5	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0		
5	20	印刷及裝訂費	20	20	0		
320	271	修理保養及保固費	369	369	0		
56	50	一般房屋修護費	50	50	0		
13		機械及設備修護費	70	70	0		
251	221	雜項設備修護費	249	249	0		
1,872	1,820	一般服務費	1,986	1,986	0		
1,599	1,652	外包費	1,734	1,734	0		
155		計時與計件人員酬金	0	0	0		
119	168	體育活動費	252	252	0		
597	801	專業服務費	320	320	0		
20	41	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	41	41	0		
35	92	委託檢驗(定)試驗認證費	111	111	0		
122	158	委託考選訓練費	158	158	0		
410	500	試務甄選費	0	0	0		
9	10	電腦軟體服務費	10	10	0		
72	83	公共關係費	98	98	0		
72	83	公共關係費	98	98	0		
6,859	11,389	材料及用品費	14,059	14,059	0		
16	10	使用材料費	1	1	0		
16	10	燃料	1	1	0		
6,844	11,379	用品消耗	14,058	14,058	0		
215	339	辦公（事務）用品	200	200	0		
4	3	報章雜誌	5	5	0		
4	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0		
6,524	11,001	食品	13,679	13,679	0		

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112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		
8	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0		
90	22	其他用品消耗	160	160	0		
38	120	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	0		
38	120	雜項設備租金	50	50	0		
38	120	雜項設備租金	50	50	0		
	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0		
	1	規費	1	1	0		
	1	行政規費與強制費	1	1	0		
36	48	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32	32	0		
36	48	捐助、補助與獎助	32	32	0		
36	48	獎助學員生給與	32	32	0		
189	382	其他	455	455	0		
189	382	其他支出	455	455	0		
189	382	其他	455	455	0		
85,583	114,408	合 計	136,703	136,628	75		

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
15,235	資 產 合 計	9,644	15,038	-5,394
15,235	資 產	9,644	15,038	-5,394
15,235	流動資產	9,644	15,038	-5,394
15,235	現金	9,644	15,038	-5,394
15,235	銀行存款	9,644	15,038	-5,394
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	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
9,206	負 債	9,206	9,206	0
8,578	流動負債	8,578	8,578	0
8,578	應付款項	8,578	8,578	0
7,157	應付代收款	7,157	7,157	0
1,421	應付費用	1,421	1,421	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
628	其他負債	628	628	0
628	什項負債	628	628	0
626	存入保證金	626	626	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2	暫收及待結轉帳 項	2	2	0
6,029	基金餘額	438	5,832	-5,394
6,029	基金餘額	438	5,832	-5,394
6,029	基金餘額	438	5,832	-5,394
6,029	累積餘額	438	5,832	-5,394
15,235	負債及基金餘額合計	9,644	15,038	-5,394

信託代理與保證資產
保證品

1,000 信託代理與保證負債
1,000 應付保證品

1,000
1,000

註：本表110年12月31日實際數，未包含固定資產決算數24,760千元及無形資產決算數90千元。

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 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	85						32	2,368
機械及設備	14,996	6,163						2,524	6,309
交通及運輸設備	2,117	576						319	1,222
雜項設備	12,637	3,753						1,915	6,969
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	60				27	(9)	無形資產攤銷		34
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	32,295	10,577			27			4,791	16,901

註：

主辦會計人員：會計主任 劉 翔

基金主持人：校 長 陳思玓