

中 華 民 國 111 年 度

新 竹 市 總 預 算

14-523

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市香山區南隘國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市香山區南隘國民小學 編

新竹市香山區南隘國民小學
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

新竹市香山區南隘國民小學 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 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、總務處等單位，預算員額現編列教師 17 人、職員 5 人、工友 2 人，共計 24 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	30	場地出借費。
財產收入	3	基金專戶存款利息收入。
政府撥入收入	26,522	1. 公庫撥款收入 2,469 萬 7 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 182

來源別	本年度預算數	實施內容
		萬 5 千元。
教學收入	300	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	26,479	1. 本年度預定招收普通班 8 班、特教班 1 班，合計 9 班，預定一至六年級學生 116 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	1,129	歷年支領月退休金。
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 2,685 萬 5 千元，較上年度預算數 2,656 萬 3 千元，增加 29 萬 2 千元，約 1.10%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,770 萬 8 千元，較上年度預算數 2,687 萬 4 千元，增加 83 萬 4 千元，約 3.10%，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 85 萬 3 千元，較上年度預算數 31 萬 1 千元，增加差短 54 萬 2 千元，約 174.28%，將移用以前基金餘額 85 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 (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 2,213 萬 7 千元，決算數 2,359 萬 4 千餘元，執行率 106.58%。
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 9 萬 9 千餘元，執行率 99.80%。

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 1,541 萬元，實際執行數 1,397 萬 9 千餘元，執行率 90.72%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金。	預算分配數 70 萬元，實際執行數 65 萬 8 千餘元，執行率 94.04%。

新竹市香山區南隘國民小學
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)
23,288	基金來源	26,855	26,563	292
9	勞務收入	30	60	-30
9	服務收入	30	60	-30
11	財產收入	3	4	-1
8	財產處分收入	0	0	0
3	利息收入	3	4	-1
22,971	政府撥入收入	26,522	26,195	327
20,202	公庫撥款收入	24,697	24,048	649
2,769	政府其他撥入收入	1,825	2,147	-322
292	教學收入	300	304	-4
292	學雜費收入	300	304	-4
6	其他收入	0	0	0
6	雜項收入	0	0	0
23,694	基金用途	27,708	26,874	834
23,594	國民教育計畫	26,479	25,715	764
23,594	國民小學教育	26,479	25,715	764
0	一般行政管理計畫	1,129	1,159	-30
0	行政管理及推展	1,129	1,159	-30
100	建築及設備計畫	100	0	100
100	其他設備	100	0	100
-406	本期賸餘 (短絀一)	-853	-311	-542
1,827	期初基金餘額	1,110	640	470
0	解繳公庫	0	0	0
1,421	期末基金餘額	257	329	-72

備註：

新竹市香山區南隘國民小學
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)				-853		
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-853		
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)				-853		
期初現金及約當現金				2,791		
期末現金及約當現金				1,938		

註：

新竹市香山區南隘國民小學
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				30	
服務收入	年	1	30,000	30	場地出借費(收支對列)
財產收入				3	
利息收入	年	1	3,000	3	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				26,522	
公庫撥款收入	年	1	24,697,000	24,697	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	1,825,000	1,825	教育部補助各項人事經費
教學收入				300	
學雜費收入	年	1	300,000	300	幼兒園學雜費收入
總 計：				26,855	

新竹市香山區南隘國民小學
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
23,594 53	國民教育計畫	26,479	25,715	
23,594 532	國民小學教育	26,479	25,715	
22,723 1	用人費用	24,217	23,455	
15,757 11	正式員額薪資	16,921	16,103	
14,932 113	職員薪金	16,096	15,278	教職員工22人薪資(中央款1,796千元)
825 114	工員工資	825	825	工友2人薪資
500 12	聘僱及兼職人員薪資	365	656	
500 124	兼職人員酬金	36	36	會計兼職費
0		329	620	兼代課鐘點費(中央款29千元)
319 13	超時工作報酬	327	352	
304 131	加班費	312	337	教職員工不休假加班費
15 132	值班費	15	15	值週組長、教師值勤費
3,125 15	獎金	3,317	3,252	
1,298 151	考績獎金	1,450	1,402	教職員工考績獎金
1,827 152	年終獎金	1,867	1,850	教職員工年終工作獎金
1,233 16	退休及卹償金	1,529	1,384	
1,217 161	職員退休及離職金	170	165	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
0		1,260	1,202	教職員提撥退撫基金政府負擔款
17 162	工員退休及離職金	99	17	工友提撥勞工退休準備金
1,789 18	福利費	1,758	1,708	
1,549 181	分擔員工保險費	68	66	工友勞保保費政府負擔款
0		527	467	教職員公保保費政府負擔款
0		987	983	教職員工健保保費政府負擔款
240 18Y	其他福利費	176	192	教職員休假補助
653 2	服務費用	1,915	1,883	
171 21	水電費	274	264	
143 212	工作場所電費	164	124	電費
0		50	50	電費
0		30	60	電費(收支對列)
28 214	工作場所水費	30	30	水費
20 22	郵電費	30	30	
1 221	郵費	6	6	郵資
11 222	電話費	12	12	電話費
8 224	數據通信費	12	12	寬頻、ADSL等網路月租費
15 23	旅運費	20	20	
15 231	國內旅費	20	20	市內(外)洽公及參加會議等差旅費
1 24	印刷裝訂與廣告費	15	20	
1 241	印刷及裝訂費	15	20	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
270 25	修理保養及保固費	227	199	

新竹市香山區南隘國民小學
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
46252	一般房屋修護費	20	70	辦公房屋及教室等維護費
0		50	0	辦公房屋及教室等維護費
224257	雜項設備修護費	11	11	電梯保養維護費
0		35	35	飲用水設備保養維護等
0		11	33	辦公用各項設備維護費
0		100	50	辦公用各項設備維護費
10427	一般服務費	1,224	1,200	
73279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,090	1,066	校園安全維護委外保全人力經費
3127F	體育活動費	38	38	員工文康活動費
2028	專業服務費	53	78	
0285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3	3	辦理性平教育、法治教育等講 師鐘點費或出席費等
12287	委託檢驗(定)試驗認證 費	3	8	飲用水水質檢驗費
0		6	26	建物公安及消防設備檢修、申 報及簽證費
5288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		20	20	教職員工進修學分費
328A	電腦軟體服務費	3	3	出納薪資系統維護費
5029	公共關係費	72	72	
50291	公共關係費	72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費 用
933	材料及用品費	172	141	
231	使用材料費	2	2	
2313	油脂	2	2	各項工具、機械用油
9132	用品消耗	170	139	
79321	辦公(事務)用品	125	100	文具紙張、電腦耗材(光碟片、 碳粉)、購置未滿一萬元之零星 設備及其他雜支等
0		5	1	性別平等教育及家庭教育宣導 用等各項物品及耗材
0322	報章雜誌	3	3	訂購報章什誌及圖書等
0323	農業與園藝用品及環境 美化費	10	8	校園綠美化費用
0326	食品	16	16	直接參與午餐工作者餐費(含 附設幼兒園)
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品等
832Y	其他用品消耗	7	7	特教班教材編輯各項用品
484	租金、償債、利息及相關 手續費	58	58	

新竹市香山區南隘國民小學
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
4845	雜項設備租金	58	58	
48451	雜項設備租金	58	58	影印機等租金費用
647	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	71	133	
5272	捐助、補助與獎助	59	121	
52726	獎助學員生給與	59	83	補助貧困生基燃費、非基改及 寒暑假經費
0		0	38	
1274	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	12	12	
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金
149	其他	46	45	
1491	其他支出	46	45	
1491Y	其他	23	23	國小學生活動費
0		2	1	學生體育衛生費
0		21	21	社會教育經費
05L	一般行政管理計畫	1,129	1,159	
05L1	行政管理及推展	1,129	1,159	
01	用人費用	1,129	1,159	
016	退休及卹償金	1,129	1,159	
0161	職員退休及離職金	1,129	1,159	歷年支領月退休金
1005M	建築及設備計畫	100	0	
1005M4	其他設備	100	0	
1005	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	100	0	
10051	購建固定資產	100	0	
0514	購置機械及設備	100	0	充實教學設備及行政設施等
100516	購置雜項設備	0	0	
23,694	總計	27,708	26,874	

新竹市香山區南隘國民小學
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				26,479	
國民小學教育				26,479	
一般行政管理計畫				1,129	
行政管理及推展				1,129	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				27,708	

新竹市香山區南隘國民小學
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				27,708	
國民教育計畫				26,479	
一般行政管理計畫				1,129	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				26,874	
國民教育計畫				25,715	
一般行政管理計畫				1,159	
前年度決算數				23,694	
國民教育計畫				23,594	
建築及設備計畫				100	
108年度決算數				22,000	
國民教育計畫				21,952	
建築及設備計畫				48	
107年度決算數				21,096	
國民教育計畫				21,096	

新竹市香山區南隘國民小學
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	24	0	24	
職員	22	0	22	
工友	2	0	2	
總 計	24	0	24	

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：

新竹市香山區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

南隘國民小學
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				
		1,582			176		24,981	365	25,346
		1,582			176		23,852	365	24,217
		1,582			176		23,852		23,852
								365	365
							1,129		1,129
							1,129		1,129

新竹市香山區南隘國民小學
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
22,723	24,614	用人費用	25,346	24,217	1,129	0	
15,757	16,103	正式員額薪資	16,921	16,921	0	0	
14,932	15,278	職員薪金	16,096	16,096	0	0	
825	825	工員工資	825	825	0	0	
500	656	聘僱及兼職人員薪資	365	365	0	0	
500	656	兼職人員酬金	365	365	0	0	
319	352	超時工作報酬	327	327	0	0	
304	337	加班費	312	312	0	0	
15	15	值班費	15	15	0	0	
3,125	3,252	獎金	3,317	3,317	0	0	
1,298	1,402	考績獎金	1,450	1,450	0	0	
1,827	1,850	年終獎金	1,867	1,867	0	0	
1,233	2,543	退休及卹償金	2,658	1,529	1,129	0	
1,217	2,526	職員退休及離職金	2,559	1,430	1,129	0	
17	17	工員退休及離職金	99	99	0	0	
1,789	1,708	福利費	1,758	1,758	0	0	
1,549	1,516	分擔員工保險費	1,582	1,582	0	0	
240	192	其他福利費	176	176	0	0	
653	1,883	服務費用	1,915	1,915	0	0	
171	264	水電費	274	274	0	0	
143	234	工作場所電費	244	244	0	0	
28	30	工作場所水費	30	30	0	0	
20	30	郵電費	30	30	0	0	
1	6	郵費	6	6	0	0	
11	12	電話費	12	12	0	0	
8	12	數據通信費	12	12	0	0	
15	20	旅運費	20	20	0	0	
15	20	國內旅費	20	20	0	0	
1	20	印刷裝訂與廣告費	15	15	0	0	
1	20	印刷及裝訂費	15	15	0	0	

新竹市香山區南隘國民小學
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
270	199	修理保養及保固費	227	227	0	0
46	70	一般房屋修護費	70	70	0	0
224	129	雜項設備修護費	157	157	0	0
104	1,200	一般服務費	1,224	1,224	0	0
73	1,162	外包費	1,186	1,186	0	0
31	38	體育活動費	38	38	0	0
20	78	專業服務費	53	53	0	0
	3	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	3	3	0	0
12	34	委託檢驗(定)試驗 認證費	9	9	0	0
5	38	委託考選訓練費	38	38	0	0
3	3	電腦軟體服務費	3	3	0	0
50	72	公共關係費	72	72	0	0
50	72	公共關係費	72	72	0	0
93	141	材料及用品費	172	172	0	0
2	2	使用材料費	2	2	0	0
2	2	油脂	2	2	0	0
91	139	用品消耗	170	170	0	0
79	101	辦公(事務)用品	130	130	0	0
	3	報章雜誌	3	3	0	0
	8	農業與園藝用品及 環境美化費	10	10	0	0
	16	食品	16	16	0	0
4	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	4	4	0	0
8	7	其他用品消耗	7	7	0	0
48	58	租金、償債、利息及相 關手續費	58	58	0	0
48	58	雜項設備租金	58	58	0	0
48	58	雜項設備租金	58	58	0	0

新竹市香山區南隘國民小學
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
100		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	100	0	0	100
100		購建固定資產	100	0	0	100
		購置機械及設備	100	0	0	100
100		購置雜項設備	0	0	0	0
64	133	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	71	71	0	0
52	121	捐助、補助與獎助	59	59	0	0
52	121	獎助學員生給與	59	59	0	0
12	12	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	0	0
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	0
14	45	其他	46	46	0	0
14	45	其他支出	46	46	0	0
14	45	其他	46	46	0	0
23,694	26,874	合 計	27,708	26,479	1,129	100

新竹市香山區南隘國民小學
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
3,102	資 產 合 計	1,938	2,791	-853
3,102	資 產	1,938	2,791	-853
3,102	流動資產	1,938	2,791	-853
3,102	現金	1,938	2,791	-853
3,102	銀行存款	1,938	2,791	-853
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
1,681	負 債	1,681	1,681	0
1,457	流動負債	1,457	1,457	0
1,456	應付款項	1,456	1,456	0
1,456	應付代收款	1,456	1,456	0
1	預收款項	1	1	0
1	預收收入	1	1	0
224	其他負債	224	224	0
224	什項負債	224	224	0
224	存入保證金	224	224	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
1,421	基金餘額	257	1,110	-853
1,421	基金餘額	257	1,110	-853
1,421	基金餘額	257	1,110	-853
1,421	累積餘額	257	1,110	-853
3,102	負債及基金餘額合計	1,938	2,791	-853

信託代理與保證資產
保證品

40 信託代理與保證負債
40 應付保證品

40
40

新竹市香山區南隘國民小學

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	17,094								17,094
土地改良物	9,491	7,549						397	1,545
房屋及建築	49,282	29,979						481	18,822
機械及設備	6,323	4,868	100	(1)			增置教學設備及行政設施等。	703	851
交通及運輸設備	1,393	1,063						67	262
雜項設備	8,286	5,728						361	2,197
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1								1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	91,870	49,188	100					2,010	40,772

註：