

中 華 民 國 115 年 度

新 竹 市 總 預 算

14-529

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市東區青草湖國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市東區青草湖國民小學 編

新竹市東區青草湖國民小學
地方教育發展基金
目次
中華民國 115 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

新竹市東區青草湖國民小學 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 49 人、職員 7 人、工友 2 人，共計 58 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	250	場地出借費。
財產收入	30	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	78,788	1. 公庫撥款收入 7,451 萬 7 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 427 萬 1 千元。
教學收入	796	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	83,088	1. 本年度預定招收普通班 26 班、特教班 2 班，合計 28 班，預定一至六年級學生 585 人、幼兒園幼兒 90 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	673	歷年支領月退休金、月撫卹金。
建築及設備計畫	200	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 7,986 萬 4 千元，較上年度預算數 7,683 萬元，增加 303 萬 4 千元，約 3.95%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8,396 萬 1 千元，較上年度預算數 8,136 萬 6 千元，增加 259 萬 5 千元，約 3.19%，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 409 萬 7 千元，較上年度預算數 453 萬 6 千元，減少 43 萬 9 千元，約 9.68%，將移用以前基金餘額 409 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（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 7,907 萬 9 千元，決算數 7,581 萬 1 千餘元，執行率 95.87 %。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、月撫卹金。	預算數 57 萬 4 千元，決算數 59 萬 8 千餘元，執行率 104.24%。
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 30 萬元，決算數 15 萬餘元，執行率 50.19%。

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 4,572 萬 5 千元，實際執行數 4,315 萬 4 千餘元，執行率 94.38 %。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、月撫卹金。	預算分配數 44 萬 5 千元，實際執行數 37 萬 5 千餘元，執行率 84.49%。
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 0 元，實際執行數 3 萬 3 千餘元。

伍、其他：

納入市庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 730 萬 9 千元，其中 48 萬 8 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。

新竹市東區青草湖國民小學
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)
74,253	基金來源	79,864	76,830	3,034
238	勞務收入	250	500	-250
238	服務收入	250	500	-250
62	財產收入	30	35	-5
0	財產處分收入	0	5	-5
62	利息收入	30	30	0
73,198	政府撥入收入	78,788	75,546	3,242
68,125	公庫撥款收入	74,517	70,972	3,545
5,073	政府其他撥入收入	4,271	4,574	-303
749	教學收入	796	749	47
749	學雜費收入	796	749	47
6	其他收入	0	0	0
6	雜項收入	0	0	0
76,561	基金用途	83,961	81,366	2,595
75,812	國民教育計畫	83,088	80,106	2,982
75,812	國民小學教育	83,088	80,106	2,982
598	一般行政管理計畫	673	760	-87
598	行政管理及推展	673	760	-87
151	建築及設備計畫	200	500	-300
151	其他設備	200	500	-300
-2,308	本期賸餘 (短絀一)	-4,097	-4,536	439
11,405	期初基金餘額	4,562	5,714	-1,153
0	解繳公庫	0	0	0
9,098	期末基金餘額	465	1,178	-714

備註：

新竹市東區青草湖國民小學
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)				-4,097		
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)				-4,097		
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)				-4,097		
期初現金及約當現金				11,406		
期末現金及約當現金				7,309		

註：

新竹市東區青草湖國民小學
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				250	
服務收入	年	1	250,000	250	場地租借費(收支併列)
財產收入				30	
利息收入	年	1	30,000	30	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				78,788	
公庫撥款收入	年	1	74,517,000	74,517	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	4,271,000	4,271	教育部補助各項人事經費
教學收入				796	
學雜費收入	年	1	796,000	796	幼兒園學雜費收入
總 計：				79,864	

新竹市東區青草湖國民小學
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
75,812	53 國民教育計畫	83,088	80,106	
75,812	532 國民小學教育	83,088	80,106	
72,428	1 用人費用	78,635	76,201	
49,313	11 正式員額薪資	54,361	52,746	
48,856	113 職員薪金	53,922	52,307	教職員56人薪資(中央款4,210千元)
457	114 工員工資	439	439	工友2人薪資
1,640	12 聘僱及兼職人員薪資	1,861	1,606	
1,640	124 兼職人員酬金	1,861	1,606	兼代課鐘點費(中央款61千元)
1,042	13 加(夜)班費	1,011	895	
30	131 延長工時加班費	30	30	值週組長、教師值勤費
1,012	134 未休假加班費	981	865	教職員工未休假加班費
9,954	15 獎金	10,454	10,609	
4,049	151 考績獎金	4,584	4,765	教職員工考績獎金
5,890	152 年終獎金	5,870	5,844	教職員工年終工作獎金
15	15Y 其他獎金	0	0	
4,936	16 退休及卹償金	5,778	5,443	
4,911	161 職員退休及離職金	5,100	4,643	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		650	773	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
26	162 工員退休及離職金	28	27	工友提撥勞工退休準備金
5,543	18 福利費	5,170	4,902	
5,106	181 分擔員工保險費	41	39	工友勞保保費政府負擔款
0		1,700	1,590	教職員公保保費政府負擔款
0		3,013	2,954	教職員工健保保費政府負擔款
45	183 傷病醫藥費	128	63	員工健檢費
391	18Y 其他福利費	288	256	教職員工休假補助
2,575	2 服務費用	3,194	2,851	
164	21 水電費	518	502	
117	212 工作場所電費	400	392	電費
0		50	50	電費(收支併列)
47	214 工作場所水費	68	60	水費
61	22 郵電費	91	101	
6	221 郵費	11	11	郵資
55	222 電話費	80	90	電話費
14	23 旅運費	25	15	
14	231 國內旅費	25	15	市外洽公及參加會議等差旅費
0	24 印刷裝訂與廣告費	8	8	
0	241 印刷及裝訂費	8	8	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
690	25 修理保養及保固費	683	480	
0	252 一般房屋修護費	50	50	辦公房屋及教室等維護費

新竹市東區青草湖國民小學
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
0252	一般房屋修護費	200	200	教室及場地出借設施等維護費(收支併列)
0		200	0	辦公房屋及教室等維護費
690257	雜項設備修護費	33	32	飲用水設備保養維護等
0		200	198	辦公用各項設備維護費
1,51127	一般服務費	1,656	1,532	
1,315279	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
1727D	計時與計件人員酬金	0	0	
18027F	體育活動費	174	171	員工文康活動費
6128	專業服務費	141	141	
9285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	30	30	辦理民防訓練、法治、家庭教育、性別平等教育等講師鐘點費
32287	委託檢驗(定)試驗認證 費	2	2	飲用水水質檢驗費
0		24	49	建物公安及消防設備檢修、申報及簽證費
0		12	12	電器專業技術養護及簽證費
10288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		45	20	教職員進修學分費
1028A	電腦軟體服務費	10	10	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
3793	材料及用品費	475	415	
37932	用品消耗	475	415	
266321	辦公(事務)用品	15	7	特教班教材編輯用各項物品
0		200	200	文具紙張、電腦耗材及零星設備等
0		64	62	文具紙張、電腦耗材及零星設備等
0322	報章雜誌	0	2	訂購報章雜誌及圖書等
17323	農業與園藝用品及環境 美化費	100	50	校園綠美化費用
28326	食品	33	29	直接參與午餐工作者午餐經費 含附設幼兒園
6328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品等
6232Y	其他用品消耗	59	61	學生班級費
284	租金、償債、利息及相關 手續費	66	66	

新竹市東區青草湖國民小學
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
2845	雜項設備租金	66	66	
28451	雜項設備租金	66	66	影印機等租金費用
1667	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	255	207	
16072	捐助、補助與獎助	249	201	
160726	獎助學員生給與	249	201	補助貧困生午餐基本費及寒暑假午餐經費
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金
2379	其他	463	366	
23791	其他支出	463	366	
23791Y	其他	38	37	社會教育經費
0		8	7	學生體育衛生費
0		117	122	國小學生活動費
0		300	200	國小學生活動費
5985L	一般行政管理計畫	673	760	
5985L1	行政管理及推展	673	760	
5981	用人費用	673	760	
59816	退休及卹償金	673	760	
557161	職員退休及離職金	630	721	歷年支領月退休金
42163	卹償金	43	39	歷年支領月撫卹金
1515M	建築及設備計畫	200	500	
1515M4	其他設備	200	500	
1515	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	200	500	
15151	購建固定資產	200	500	
0514	購置機械及設備	0	100	充實各項教學及辦公設備
20515	購置交通及運輸設備	0	0	充實各項教學及辦公設備
130516	購置雜項設備	200	400	充實各項教學及辦公設備
76,561	總計	83,961	81,366	

新竹市東區青草湖國民小學
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				83,088	
國民小學教育				83,088	
一般行政管理計畫				673	
行政管理及推展				673	
建築及設備計畫				200	
其他設備				200	
合 計				83,961	

新竹市東區青草湖國民小學
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				83,961	
國民教育計畫				83,088	
一般行政管理計畫				673	
建築及設備計畫				200	
上年度預算數				81,366	
國民教育計畫				80,106	
一般行政管理計畫				760	
建築及設備計畫				500	
前年度決算數				76,561	
國民教育計畫				75,812	
一般行政管理計畫				598	
建築及設備計畫				151	
112年度決算數				73,054	
國民教育計畫				72,676	
一般行政管理計畫				157	
建築及設備計畫				221	
111年度決算數				71,579	
國民教育計畫				71,214	
一般行政管理計畫				169	
建築及設備計畫				195	

單位:人

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。

新竹市東區青
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)。

草湖國民小學
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
43		4,754	128		288		77,447	1,861	79,308
		4,754	128		288		76,774	1,861	78,635
		4,754	128		288		76,774		76,774
								1,861	1,861
43							673		673
43							673		673

新竹市東區青草湖國民小學
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	
73,026	76,961	用人費用	79,308	78,635	673	0	
49,313	52,746	正式員額薪資	54,361	54,361	0	0	
48,856	52,307	職員薪金	53,922	53,922	0	0	
457	439	工員工資	439	439	0	0	
1,640	1,606	聘僱及兼職人員薪資	1,861	1,861	0	0	
1,640	1,606	兼職人員酬金	1,861	1,861	0	0	
1,042	895	加（夜）班費	1,011	1,011	0	0	
30	30	延長工時加班費	30	30	0	0	
1,012	865	未休假加班費	981	981	0	0	
9,954	10,609	獎金	10,454	10,454	0	0	
4,049	4,765	考績獎金	4,584	4,584	0	0	
5,890	5,844	年終獎金	5,870	5,870	0	0	
15		其他獎金	0	0	0	0	
5,535	6,203	退休及卹償金	6,451	5,778	673	0	
5,467	6,137	職員退休及離職金	6,380	5,750	630	0	
26	27	工員退休及離職金	28	28	0	0	
42	39	卹償金	43	0	43	0	
5,543	4,902	福利費	5,170	5,170	0	0	
5,106	4,583	分擔員工保險費	4,754	4,754	0	0	
45	63	傷病醫藥費	128	128	0	0	
391	256	其他福利費	288	288	0	0	
2,575	2,851	服務費用	3,194	3,194	0	0	
164	502	水電費	518	518	0	0	
117	442	工作場所電費	450	450	0	0	
47	60	工作場所水費	68	68	0	0	
61	101	郵電費	91	91	0	0	
6	11	郵費	11	11	0	0	
55	90	電話費	80	80	0	0	
14	15	旅運費	25	25	0	0	
14	15	國內旅費	25	25	0	0	

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市東區青草湖國民小學
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	
	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0	0	
	8	印刷及裝訂費	8	8	0	0	
690	480	修理保養及保固費	683	683	0	0	
	250	一般房屋修護費	450	450	0	0	
690	230	雜項設備修護費	233	233	0	0	
1,511	1,532	一般服務費	1,656	1,656	0	0	
1,315	1,361	外包費	1,482	1,482	0	0	
17		計時與計件人員酬金	0	0	0	0	
180	171	體育活動費	174	174	0	0	
61	141	專業服務費	141	141	0	0	
9	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	0	
32	63	委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	0	0	
10	38	委託考選訓練費	63	63	0	0	
10	10	電腦軟體服務費	10	10	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
379	415	材料及用品費	475	475	0	0	
379	415	用品消耗	475	475	0	0	
266	269	辦公（事務）用品	279	279	0	0	
	2	報章雜誌	0	0	0	0	
17	50	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	0	
28	29	食品	33	33	0	0	
6	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0	0	
62	61	其他用品消耗	59	59	0	0	
28	66	租金、償債、利息及相關手續費	66	66	0	0	
28	66	雜項設備租金	66	66	0	0	

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市東區青草湖國民小學
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	
28	66	雜項設備租金	66	66	0	0	
151	500	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	200	0	0	200	
151	500	購建固定資產	200	0	0	200	
	100	購置機械及設備	0	0	0	0	
20		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
130	400	購置雜項設備	200	0	0	200	
166	207	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	255	255	0	0	
160	201	捐助、補助與獎助	249	249	0	0	
160	201	獎助學員生給與	249	249	0	0	
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0	
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0	
237	366	其他	463	463	0	0	
237	366	其他支出	463	463	0	0	
237	366	其他	463	463	0	0	
76,561	81,366	合 計	83,961	83,088	673	200	

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市東區青草湖國民小學
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
15,942	資 產 合 計	7,309	11,406	-4,097
15,942	資 產	7,309	11,406	-4,097
15,942	流動資產	7,309	11,406	-4,097
15,942	現金	7,309	11,406	-4,097
15,942	銀行存款	7,309	11,406	-4,097
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
6,844	負 債	6,844	6,844	0
6,233	流動負債	6,233	6,233	0
6,233	應付款項	6,233	6,233	0
6,210	應付代收款	6,210	6,210	0
23	應付費用	23	23	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
611	其他負債	611	611	0
611	什項負債	611	611	0
611	存入保證金	611	611	0
9,098	基金餘額	465	4,562	-4,097
9,098	基金餘額	465	4,562	-4,097
9,098	基金餘額	465	4,562	-4,097
9,098	累積餘額	465	4,562	-4,097
15,942	負債及基金餘額合計	7,309	11,406	-4,097

信託代理與保證資產
保證品

80 信託代理與保證負債
80 應付保證品

80
80

註：

- 一、本表113年12月31日實際數，未包含固定資產決算數195,683千元、無形資產決算數288千元。
二、信託代理與保證資產(負債)-保證品80千元：係為營養午餐採購保證品定期存單。

新竹市東區青草湖國民小學

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									
土地改良物	7,552	6,640						529	382
房屋及建築	386,964	64,657						6,757	315,551
機械及設備	20,899	16,010						2,224	2,665
交通及運輸設備	2,307	1,150						352	804
雜項設備	21,984	14,889	200	(1)			增置	1,628	5,667
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	210				56	(11)	無形資產攤銷		154
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	439,916	103,346	200		56			11,490	325,224

註：

主辦會計人員：

基金主持人：