

中 華 民 國 111 年 度

新 竹 市 總 預 算

14-518

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市香山區內湖國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市香山區內湖國民小學 編

新竹市香山區內湖國民小學
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

新竹市香山區內湖國民小學 地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 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、學輔處、總務處、幼兒園、人事室及會計室等單位，預算員額現編列教師 39 人、職員 7 人、工友 1 人，共計 47 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	7	場地出借費、教師甄試報名費等。
財產收入	8	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	61,166	1. 公庫撥款收入 5,742 萬 5 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 374 萬 1 千元。
教學收入	304	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	58,072	1. 本年度預定招收普通班 20 班、特教班 2 班，合計 22 班，預定一至六年級學生 455 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	5,928	歷年支領月退休金、遺屬年金。
建築及設備計畫	250	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 6,148 萬 5 千元，較上年度預算數 6,766 萬 8 千元，減少 618 萬 3 千元，約 9.14%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 6,425 萬元，較上年度預算數 6,852 萬 4 千元，減少 427 萬 4 千元，約 6.24%，主要係用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 276 萬 5 千元，較上年度預算數 85 萬 6 千元，增加差短 190 萬 9 千元，約 223.01%，將移用以前基金餘額 276 萬 5 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 5,857 萬 7 千元，決算數 5,582 萬 5 千餘元，執行率 95.30%。
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 5 萬元，決算數 4 萬 5 千餘元，執行率 91.60%。

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 3,356 萬 7 千元，實際執行數 3,119 萬 4 千餘元，執行率 92.93%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、遺屬年金。	預算分配數 352 萬 7 千元，實際執行數 344 萬 2 千餘元，執行率 97.61%。

新竹市香山區內湖國民小學
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)
58,130	基金來源	61,485	67,668	-6,183
11	勞務收入	7	21	-14
11	服務收入	7	21	-14
41	財產收入	8	8	0
31	財產處分收入	0	0	0
10	利息收入	8	8	0
57,750	政府撥入收入	61,166	67,335	-6,169
53,380	公庫撥款收入	57,425	62,470	-5,045
4,370	政府其他撥入收入	3,741	4,865	-1,124
328	教學收入	304	304	0
328	學雜費收入	304	304	0
55,872	基金用途	64,250	68,524	-4,274
55,826	國民教育計畫	58,072	62,483	-4,411
55,826	國民小學教育	58,072	62,483	-4,411
0	一般行政管理計畫	5,928	6,041	-113
0	行政管理及推展	5,928	6,041	-113
46	建築及設備計畫	250	0	250
46	其他設備	250	0	250
2,258	本期賸餘(短絀一)	-2,765	-856	-1,909
1,757	期初基金餘額	3,159	1,260	1,899
0	解繳公庫	0	0	0
4,015	期末基金餘額	394	404	-10

備註：

新竹市香山區內湖國民小學
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)	-2,765	
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)	-2,765	
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)	-2,765	
期初現金及約當現金	5,541	
期末現金及約當現金	2,776	

註：

新竹市香山區內湖國民小學
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				7	
服務收入	年	1	1,000	1	教師甄試報名費(收支對列)
服務收入	年	1	6,000	6	場地出借費(收支對列)
財產收入				8	
利息收入	年	1	8,000	8	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				61,166	
公庫撥款收入	年	1	57,425,000	57,425	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	3,741,000	3,741	教育部補助各項人事經費
教學收入				304	
學雜費收入	年	1	304,000	304	幼兒園學雜費收入
總 計：				61,485	

新竹市香山區內湖國民小學
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
55,826 53	國民教育計畫	58,072	62,483	
55,826 532	國民小學教育	58,072	62,483	
53,788 1	用人費用	54,135	58,835	
35,870 11	正式員額薪資	35,965	39,218	
35,488 113	職員薪金	35,565	38,818	教職員46人薪資(中央款3,565千元)
383 114	工員工資	400	400	工友1人薪資
1,081 12	聘僱及兼職人員薪資	1,506	2,367	
354 122	約僱職員薪金	330	330	特教約僱人員1人薪資
727 124	兼職人員酬金	1,176	2,037	兼代課鐘點費(中央款176千元)
658 13	超時工作報酬	982	1,011	
628 131	加班費	952	981	教職員工不休假加班費
30 132	值班費	30	30	值週組長、教師值勤費
8,027 15	獎金	8,139	8,650	
3,346 151	考績獎金	3,644	4,065	教職員工考績獎金
4,671 152	年終獎金	42	42	約僱人員年終工作獎金
0		4,438	4,533	教職員工年終工作獎金
10 15Y	其他獎金	15	10	退休人員服務獎章獎勵金
4,066 16	退休及卹償金	3,322	3,322	
3,020 161	職員退休及離職金	23	23	約僱人員離職儲金政府負擔款
0		2,900	2,900	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		370	370	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
1,047 162	工員退休及離職金	29	29	技工、工友等提撥勞工退休準備金
4,085 18	福利費	4,221	4,267	
3,774 181	分擔員工保險費	20	18	約僱人員健保保費政府負擔款
0		1,340	1,354	教職員工公保保費政府負擔款
0		2,492	2,510	教職員工健保保費政府負擔款
0		29	29	約僱人員勞保保費政府負擔款
0		36	36	技工、工友勞保保費政府負擔款
311 18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助
0		288	304	教職員工休假補助
1,759 2	服務費用	3,321	3,123	
261 21	水電費	378	376	
205 212	工作場所電費	6	20	電費(收支對列)
0		322	311	電費
56 214	工作場所水費	50	45	水費
37 22	郵電費	60	45	
8 221	郵費	20	5	郵資
30 222	電話費	40	40	電話費
15 23	旅運費	30	15	

新竹市香山區內湖國民小學
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
15 231	國內旅費	30	15	市外洽公及參加會議等差旅費
14 24	印刷裝訂與廣告費	25	25	
14 241	印刷及裝訂費	25	25	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
390 25	修理保養及保固費	555	453	
128 252	一般房屋修護費	150	100	辦公房屋及教室等維護費
0		80	80	辦公房屋及教室等維護費
262 257	雜項設備修護費	25	23	飲用水設備保養維護等
0		100	150	辦公用各項設備維護費
0		200	100	辦公用各項設備維護費
943 27	一般服務費	2,091	2,028	
86 279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,091	1,066	校園安全維護委外保全人力經費
780 27D	計時與計件人員酬金	814	790	臨時人員2人薪資
0		10	4	臨時人員不休假加班費
78 27F	體育活動費	80	72	員工文康活動費
28 28	專業服務費	110	109	
0 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	辦理生命教育、書法、藝術、交通安全、防災等講師鐘點費
14 287	委託檢驗(定)試驗認證費	28	27	飲用水水質檢驗費
0		12	22	建物公安及消防設備檢修、申報及簽證費
9 288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		40	30	教職員工進修學分費
0 289	試務甄選費	1	1	辦理教師甄試命題、評審、監考及閱卷費、誤餐及各項雜支等經費(收支對列)
5 28A	電腦軟體服務費	6	6	出納薪資系統維護
72 29	公共關係費	72	72	
72 291	公共關係費	72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費用
85 3	材料及用品費	167	147	
85 32	用品消耗	167	147	
33 321	辦公(事務)用品	70	70	文具紙張、電腦耗材(光碟片、碳粉)等
0		12	12	購置金額未滿一萬元之零星設備
0 322	報章雜誌	10	10	訂購報章什誌及圖書等
26 323	農業與園藝用品及環境美化費	40	20	園藝用品及環境美化費

新竹市香山區內湖國民小學
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
0326	食品	16	16	直接參與午餐工作者餐費(含附設幼兒園)
11328	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	健康中心用藥品等
1432Y	其他用品消耗	15	15	特教教材編輯費各項用品
714	租金、償債、利息及相關手續費	90	80	
7145	雜項設備租金	90	80	
71451	雜項設備租金	90	80	影印機等租金費用
867	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	229	173	
7472	捐助、補助與獎助	217	161	
0726	獎助學員生給與	198	104	補助貧困生基燃費、非基改及寒暑假經費
74		19	57	補助幼兒園貧困幼兒午餐及點心
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
369	其他	130	125	
3691	其他支出	130	125	
3691Y	其他	34	33	社會教育經費
0		91	87	國小學生活動費
0		5	5	學生體育衛生費
05L	一般行政管理計畫	5,928	6,041	
05L1	行政管理及推展	5,928	6,041	
01	用人費用	5,928	6,041	
016	退休及卹償金	5,928	6,041	
0161	職員退休及離職金	5,928	6,041	歷年支領月退休金及遺屬年金
465M	建築及設備計畫	250	0	
465M4	其他設備	250	0	
465	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250	0	
4651	購建固定資產	250	0	
0514	購置機械及設備	210	0	充實教學設備及行政設施等
0515	購置交通及運輸設備	40	0	充實教學設備及行政設施等
46516	購置雜項設備	0	0	
55,872	總計	64,250	68,524	

新竹市香山區內湖國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				58,072	
國民小學教育				58,072	
一般行政管理計畫				5,928	
行政管理及推展				5,928	
建築及設備計畫				250	
其他設備				250	
合 計				64,250	

新竹市香山區內湖國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				64,250	
國民教育計畫				58,072	
一般行政管理計畫				5,928	
建築及設備計畫				250	
上年度預算數				68,524	
國民教育計畫				62,483	
一般行政管理計畫				6,041	
前年度決算數				55,872	
國民教育計畫				55,826	
建築及設備計畫				46	
108年度決算數				60,073	
國民教育計畫				59,971	
建築及設備計畫				102	
107年度決算數				61,991	
國民教育計畫				61,991	

新竹市香山區內湖國民小學
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	46	2	48	
職員	44	2	46	
技工	0	0	0	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	46	2	48	

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

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	35,965	330	982		4,480	3,644	15	9,250
國民教育計畫	35,965	330	982		4,480	3,644	15	3,322
正式人員	35,965		982		4,438	3,644	15	3,299
聘僱人員		330			42			23
兼任人員								
一般行政管理計畫								5,928
其他人員								5,928

內湖國民小學
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				
		3,917			304		58,887	1,176	60,063
		3,917			304		52,959	1,176	54,135
		3,868			288		52,499		52,499
		49			16		460		460
								1,176	1,176
							5,928		5,928
							5,928		5,928

新竹市香山區內湖國民小學
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	
53,788	64,876	用人費用	60,063	54,135	5,928	0	
35,870	39,218	正式員額薪資	35,965	35,965	0	0	
35,488	38,818	職員薪金	35,565	35,565	0	0	
383	400	工員工資	400	400	0	0	
1,081	2,367	聘僱及兼職人員薪資	1,506	1,506	0	0	
354	330	約僱職員薪金	330	330	0	0	
727	2,037	兼職人員酬金	1,176	1,176	0	0	
658	1,011	超時工作報酬	982	982	0	0	
628	981	加班費	952	952	0	0	
30	30	值班費	30	30	0	0	
8,027	8,650	獎金	8,139	8,139	0	0	
3,346	4,065	考績獎金	3,644	3,644	0	0	
4,671	4,575	年終獎金	4,480	4,480	0	0	
10	10	其他獎金	15	15	0	0	
4,066	9,363	退休及卹償金	9,250	3,322	5,928	0	
3,020	9,334	職員退休及離職金	9,221	3,293	5,928	0	
1,047	29	工員退休及離職金	29	29	0	0	
4,085	4,267	福利費	4,221	4,221	0	0	
3,774	3,947	分擔員工保險費	3,917	3,917	0	0	
311	320	其他福利費	304	304	0	0	
1,759	3,123	服務費用	3,321	3,321	0	0	
261	376	水電費	378	378	0	0	
205	331	工作場所電費	328	328	0	0	
56	45	工作場所水費	50	50	0	0	
37	45	郵電費	60	60	0	0	
8	5	郵費	20	20	0	0	
30	40	電話費	40	40	0	0	
15	15	旅運費	30	30	0	0	
15	15	國內旅費	30	30	0	0	
14	25	印刷裝訂與廣告費	25	25	0	0	

新竹市香山區內湖國民小學
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	
14	25	印刷及裝訂費	25	25	0	0	
390	453	修理保養及保固費	555	555	0	0	
128	180	一般房屋修護費	230	230	0	0	
262	273	雜項設備修護費	325	325	0	0	
943	2,028	一般服務費	2,091	2,091	0	0	
86	1,162	外包費	1,187	1,187	0	0	
780	794	計時與計件人員酬 金	824	824	0	0	
78	72	體育活動費	80	80	0	0	
28	109	專業服務費	110	110	0	0	
	5	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	5	5	0	0	
14	49	委託檢驗(定)試驗 認證費	40	40	0	0	
9	48	委託考選訓練費	58	58	0	0	
	1	試務甄選費	1	1	0	0	
5	6	電腦軟體服務費	6	6	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
85	147	材料及用品費	167	167	0	0	
85	147	用品消耗	167	167	0	0	
33	82	辦公(事務)用品	82	82	0	0	
	10	報章雜誌	10	10	0	0	
26	20	農業與園藝用品及 環境美化費	40	40	0	0	
	16	食品	16	16	0	0	
11	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	4	4	0	0	
14	15	其他用品消耗	15	15	0	0	
71	80	租金、償債、利息及相 關手續費	90	90	0	0	
71	80	雜項設備租金	90	90	0	0	

新竹市香山區內湖國民小學
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	
71	80	雜項設備租金	90	90	0	0	
46		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	250	0	0	250	
46		購建固定資產	250	0	0	250	
		購置機械及設備	210	0	0	210	
		購置交通及運輸設 備	40	0	0	40	
46		購置雜項設備	0	0	0	0	
86	173	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	229	229	0	0	
74	161	捐助、補助與獎助	217	217	0	0	
74	161	獎助學員生給與	217	217	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	
36	125	其他	130	130	0	0	
36	125	其他支出	130	130	0	0	
36	125	其他	130	130	0	0	
55,872	68,524	合 計	64,250	58,072	5,928	250	

新竹市香山區內湖國民小學
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
6,397	資 產 合 計	2,776	5,541	-2,765
6,397	資 產	2,776	5,541	-2,765
6,397	流動資產	2,776	5,541	-2,765
6,397	現金	2,776	5,541	-2,765
6,397	銀行存款	2,776	5,541	-2,765
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
2,382	負 債	2,382	2,382	0
1,672	流動負債	1,672	1,672	0
1,672	應付款項	1,672	1,672	0
1,665	應付代收款	1,665	1,665	0
7	應付費用	7	7	0
710	其他負債	710	710	0
710	什項負債	710	710	0
710	存入保證金	710	710	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
4,015	基金餘額	394	3,159	-2,765
4,015	基金餘額	394	3,159	-2,765
4,015	基金餘額	394	3,159	-2,765
4,015	累積餘額	394	3,159	-2,765
6,397	負債及基金餘額合計	2,776	5,541	-2,765

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

新竹市香山區內湖國民小學

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	36,601								36,601
土地改良物	11,364	8,040						478	2,846
房屋及建築	59,257	47,065						1,006	11,186
機械及設備	22,315	9,789	210	(1)			增置	2,236	10,500
交通及運輸設備	1,621	1,237	40	(1)			增置	101	322
雜項設備	13,788	8,176						875	4,737
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	144,947	74,308	250					4,696	66,193

註：