

新竹市東區龍山國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 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 114 人、職員 10 人、技工 1 人、工友 2 人，共計 127 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	720	場地出借費。
財產收入	11	基金專戶存款利息收入、財產報廢變賣收入等。

來源別	本年度預算數	實施內容
政府撥入收入	194,741	1. 公庫撥款收入 1 億 8,978 萬 1 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 471 萬 2 千元。 3. 設置太陽光電發電系統獎勵金 24 萬 8 千元。
教學收入	1,124	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	179,221	1. 本年度預定招收普通班 65 班、特教班 2 班，合計 67 班，預定一至六年級學生 1,608 人、幼兒園幼兒 120 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	19,820	歷年支領月退休金、遺屬年金。
建築及設備計畫	1,060	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 1 億 9,659 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 8,913 萬 9 千元，增加 745 萬 7 千元，約 3.94%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 10 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 9,128 萬 3 千元，增加 881 萬元 8 千元，約 4.61%，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 350 萬 5 千元，較上年度預算數 214 萬 4 千元，增加 136 萬 1 千元，約 63.48%，將移用以前基金餘額

350 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（111）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 1 億 5,339 萬 8 千元，決算數 1 億 5,859 萬 5 千餘元，執行率 103.39%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、遺屬年金。	預算數 1,983 萬 1 千元，實際執行數 1,967 萬 2 千餘元，執行率 99.20%。
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 34 萬 3 千元，實際執行數 29 萬 4 千餘元，執行率 85.72%。

二、上年度已過期間（112 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 9,837 萬，實際執行數 8,948 萬 4 千餘元，執行率 90.97%。
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 1,165 萬 1 千元，實際執行數 1,133 萬 5 千餘元，執行率 97.29%。
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 35 萬 8 千元，實際執行數 32 萬 1 千元，執行率 89.66%。

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
179,725	基金來源	196,596	189,139	7,457
521	徵收及依法分配收入	0	0	0
521	違規罰款收入	0	0	0
237	勞務收入	720	525	195
237	服務收入	720	525	195
39	財產收入	11	8	3
11	財產處分收入	1	0	1
28	利息收入	10	8	2
178,002	政府撥入收入	194,741	187,366	7,375
169,103	公庫撥款收入	189,781	179,406	10,375
8,899	政府其他撥入收入	4,960	7,960	-3,000
837	教學收入	1,124	1,240	-116
837	學雜費收入	1,124	1,240	-116
89	其他收入	0	0	0
89	雜項收入	0	0	0
178,562	基金用途	200,101	191,283	8,818
158,595	國民教育計畫	179,221	170,954	8,267
158,595	國民小學教育	179,221	170,954	8,267
19,673	一般行政管理計畫	19,820	19,971	-151
19,673	行政管理及推展	19,820	19,971	-151
294	建築及設備計畫	1,060	358	702
294	其他設備	1,060	358	702
1,163	本期賸餘(短絀一)	-3,505	-2,144	-1,361
4,488	期初基金餘額	3,507	2,145	1,362
0	解繳公庫	0	0	0
5,651	期末基金餘額	2	1	1

備註：

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
158,595 53	國民教育計畫	179,221	170,954	
158,595 532	國民小學教育	179,221	170,954	
152,954 1	用人費用	170,888	163,675	
104,624 11	正式員額薪資	120,221	111,233	
104,387 113	職員薪金	118,956	110,038	教職員124人薪資(中央款4,621千元)
237 114	工員工資	1,265	1,195	技工及工友3人薪資
2,731 12	聘僱及兼職人員薪資	1,191	5,461	
610 121	聘用人員薪金	0	0	
2,121 124	兼職人員酬金	1,191	5,461	兼代課鐘點費(中央款91千元)
1,125 13	加(夜)班費	1,380	1,235	
1,125 131	延長工時加班費	0	1,190	教職員工未休假加班費
0		45	45	值週組長、教師值勤費
0 134	未休假加班費	1,335	0	教職員工未休假加班費
22,974 15	獎金	24,640	24,723	
10,757 151	考績獎金	11,081	11,081	教職員工考績獎金
12,188 152	年終獎金	13,499	13,597	教職員工年終工作獎金
30 15Y	其他獎金	60	45	退休人員服務獎章獎勵金
10,519 16	退休及卹償金	11,970	9,790	
10,515 161	職員退休及離職金	10,712	9,000	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		1,248	780	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
4 162	工員退休及離職金	10	10	技工及工友提撥勞工退休準備金
10,981 18	福利費	11,486	11,233	
10,572 181	分擔員工保險費	104	104	技工及工友勞保保費政府負擔款
0		2,842	2,868	教職員公保保費政府負擔款
0		7,912	7,628	教職員工健保保費政府負擔款
2 183	傷病醫藥費	180	185	員工健檢費
407 18Y	其他福利費	448	448	教職員工休假補助
4,622 2	服務費用	6,792	5,902	
676 21	水電費	1,352	1,384	
530 212	工作場所電費	932	964	電費
0		250	250	電費(收支併列)
146 214	工作場所水費	170	170	水費
126 22	郵電費	165	165	
16 221	郵費	45	45	郵資
110 222	電話費	120	120	電話費
15 23	旅運費	30	30	
12 231	國內旅費	25	25	洽公及參加會議等差旅費
2 235	貨物運費	5	5	物品搬運費
28 24	印刷裝訂與廣告費	70	70	

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
28241	印刷及裝訂費	70	70	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
75125	修理保養及保固費	1,732	1,071	
251252	一般房屋修護費	40	40	教室、活動中心等維護費
0		300	150	辦公房屋及教室等維護費
0		100	270	教室、活動中心等維護費(收支併列)
0257	雜項設備修護費	100	51	教學用各項設備維護費
499		84	87	飲用水設備耗材維護費
0		370	0	各項設備維護費(收支併列)
0		318	323	辦公用各項設備維護費
0		420	150	教學用各項設備維護費
2,80427	一般服務費	3,099	2,863	
1,699279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,701	1,622	校園安全維護委外保全人力經費
90327D	計時與計件人員酬金	888	854	臨時人員2人薪資
0		27	27	臨時人員未休假加班費
20227F	體育活動費	387	264	員工文康活動費
12428	專業服務費	245	220	
20285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	辦理民防訓練、法治、性平、適性教育等講師鐘點費與各項採購案件專家學者出席費等
0		60	20	性平事件及校園法定案件專家學者出席費及稿費
45287	委託檢驗(定)試驗認證費	22	22	飲用水水質檢驗費
0		24	40	辦理建築物公共安全及消防設備檢修、鑑定改善及申報簽證費
45288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		65	60	教職員工進修學分費
0289	試務甄選費	0	5	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(收支併列)
1528A	電腦軟體服務費	6	5	出納薪資系統維護費
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	因公務所需之應酬、捐贈等費用
5813	材料及用品費	758	628	
58132	用品消耗	758	628	
521321	辦公(事務)用品	15	15	特教班教材編輯用各項物品
0		310	309	購置金額未滿一萬元之零星設備

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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	196	200	文具紙張、電腦耗材(光碟片、碳粉)等
3322	報章雜誌	10	10	訂購報章雜誌及圖書等
6323	農業與園藝用品及環境 美化費	15	30	校園綠美化費用
0		148	0	校園樹木養護修剪
33326	食品	15	15	各項活動誤餐茶水等費用
0		45	45	直接參與午餐工作者午餐經費 含附設幼兒園
19328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心藥品費
1504	租金、償債、利息及相關 手續費	196	167	
15045	雜項設備租金	196	167	
150451	雜項設備租金	166	167	影印機等租金費用
0		30	0	印刷機等租金費用
977	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	176	163	
6772	捐助、補助與獎助	128	115	
67726	獎助學員生給與	128	115	補助貧困生午餐基本維護費及 寒暑假午餐經費
3074	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	48	48	
30744	慰問、照護及濟助金	48	48	退休人員三節慰問金
1919	其他	411	419	
19191	其他支出	411	419	
19191Y	其他	20	20	學生體育衛生費
0		322	329	國小學生活動費
0		69	70	社會教育經費
19,6735L	一般行政管理計畫	19,820	19,971	
19,6735L1	行政管理及推展	19,820	19,971	
19,6731	用人費用	19,820	19,971	
19,67316	退休及卹償金	19,820	19,971	
19,673161	職員退休及離職金	19,820	19,971	歷年支領月退休金及遺屬年金
2945M	建築及設備計畫	1,060	358	
2945M4	其他設備	1,060	358	
2945	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	1,060	358	
29451	購建固定資產	1,060	358	
0513	擴充改良房屋建築及設 備	280	0	擴充改良辦公、教學相關房屋 建築及設備
68514	購置機械及設備	100	80	購置辦公、教學相關設備

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
65515	總	購置交通及運輸設備	180	206	購置辦公、教學相關設備
161516		購置雜項設備	500	72	購置辦公、教學相關設備
178,562		計	200,101	191,283	

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 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				179,221	
國民小學教育				179,221	
一般行政管理計畫				19,820	
行政管理及推展				19,820	
建築及設備計畫				1,060	
其他設備				1,060	
合 計				200,101	

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				200,101	
國民教育計畫				179,221	
一般行政管理計畫				19,820	
建築及設備計畫				1,060	
上年度預算數				191,283	
國民教育計畫				170,954	
一般行政管理計畫				19,971	
建築及設備計畫				358	
前年度決算數				178,562	
國民教育計畫				158,595	
一般行政管理計畫				19,673	
建築及設備計畫				294	
110年度決算數				168,835	
國民教育計畫				148,883	
一般行政管理計畫				19,831	
建築及設備計畫				121	
109年度決算數				144,217	
國民教育計畫				144,119	
建築及設備計畫				98	

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	130	-3	127	
職員	127	-3	124	
技工	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	130	-3	127	

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，另列計時與計件人員酬金：編列臨時人員2人；外包費：校園安全維護委外保全人力3人。

新竹市東區
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	120,221		1,380		13,499	11,081	60	31,790
國民教育計畫	120,221		1,380		13,499	11,081	60	11,970
正式人員	120,221		1,380		13,499	11,081	60	11,970
兼任人員								
一般行政管理計畫								19,820
其他人員								19,820

除了上項表列用人費用，另編列外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,701千元（不含夜間保全）。計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數915千元。

龍山國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
172,626	183,646	用人費用	190,708	170,888	19,820	0	
104,624	111,233	正式員額薪資	120,221	120,221	0	0	
104,387	110,038	職員薪金	118,956	118,956	0	0	
237	1,195	工員工資	1,265	1,265	0	0	
2,731	5,461	聘僱及兼職人員薪資	1,191	1,191	0	0	
610		聘用人員薪金	0	0	0	0	
2,121	5,461	兼職人員酬金	1,191	1,191	0	0	
1,125	1,235	加（夜）班費	1,380	1,380	0	0	
1,125	1,235	延長工時加班費	45	45	0	0	
		未休假加班費	1,335	1,335	0	0	
22,974	24,723	獎金	24,640	24,640	0	0	
10,757	11,081	考績獎金	11,081	11,081	0	0	
12,188	13,597	年終獎金	13,499	13,499	0	0	
30	45	其他獎金	60	60	0	0	
30,192	29,761	退休及卹償金	31,790	11,970	19,820	0	
30,187	29,751	職員退休及離職金	31,780	11,960	19,820	0	
4	10	工員退休及離職金	10	10	0	0	
10,981	11,233	福利費	11,486	11,486	0	0	
10,572	10,600	分擔員工保險費	10,858	10,858	0	0	
2	185	傷病醫藥費	180	180	0	0	
407	448	其他福利費	448	448	0	0	
4,622	5,902	服務費用	6,792	6,792	0	0	
676	1,384	水電費	1,352	1,352	0	0	
530	1,214	工作場所電費	1,182	1,182	0	0	
146	170	工作場所水費	170	170	0	0	
126	165	郵電費	165	165	0	0	
16	45	郵費	45	45	0	0	
110	120	電話費	120	120	0	0	
15	30	旅運費	30	30	0	0	
12	25	國內旅費	25	25	0	0	

註：本年度預算公共關係費編列99千元

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
2	5	貨物運費	5	5	0	0	
28	70	印刷裝訂與廣告費	70	70	0	0	
28	70	印刷及裝訂費	70	70	0	0	
751	1,071	修理保養及保固費	1,732	1,732	0	0	
251	460	一般房屋修護費	440	440	0	0	
499	611	雜項設備修護費	1,292	1,292	0	0	
2,804	2,863	一般服務費	3,099	3,099	0	0	
1,699	1,718	外包費	1,797	1,797	0	0	
903	881	計時與計件人員酬 金	915	915	0	0	
202	264	體育活動費	387	387	0	0	
124	220	專業服務費	245	245	0	0	
20	70	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	110	110	0	0	
45	62	委託檢驗(定)試驗 認證費	46	46	0	0	
45	78	委託考選訓練費	83	83	0	0	
	5	試務甄選費	0	0	0	0	
15	5	電腦軟體服務費	6	6	0	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	0	
581	628	材料及用品費	758	758	0	0	
581	628	用品消耗	758	758	0	0	
521	524	辦公（事務）用品	521	521	0	0	
3	10	報章雜誌	10	10	0	0	
6	30	農業與園藝用品及 環境美化費	163	163	0	0	
33	60	食品	60	60	0	0	
19	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	4	4	0	0	
150	167	租金、償債、利息及相 關手續費	196	196	0	0	

註:本年度預算公共關係費編列99千元

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 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
150	167	雜項設備租金	196	196	0	0
150	167	雜項設備租金	196	196	0	0
294	358	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	1,060	0	0	1,060
294	358	購建固定資產	1,060	0	0	1,060
		擴充改良房屋建築及設備	280	0	0	280
68	80	購置機械及設備	100	0	0	100
65	206	購置交通及運輸設備	180	0	0	180
161	72	購置雜項設備	500	0	0	500
97	163	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	176	176	0	0
67	115	捐助、補助與獎助	128	128	0	0
67	115	獎助學員生給與	128	128	0	0
30	48	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	48	0	0
30	48	慰問、照護及濟助金	48	48	0	0
191	419	其他	411	411	0	0
191	419	其他支出	411	411	0	0
191	419	其他	411	411	0	0
178,562	191,283	合 計	200,101	179,221	19,820	1,060

註:本年度預算公共關係費編列99千元

新竹市東區龍山國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
15,695	資 產 合 計	10,046	13,551	-3,505
15,695	資 產	10,046	13,551	-3,505
15,695	流動資產	10,046	13,551	-3,505
15,151	現金	9,502	13,007	-3,505
15,151	銀行存款	9,502	13,007	-3,505
544	應收款項	544	544	0
544	應收帳款	544	544	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
10,045	負 債	10,045	10,045	0
8,098	流動負債	8,098	8,098	0
8,098	應付款項	8,098	8,098	0
7,929	應付代收款	7,929	7,929	0
169	應付費用	169	169	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
1,947	其他負債	1,947	1,947	0
1,947	什項負債	1,947	1,947	0
1,947	存入保證金	1,947	1,947	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
5,651	基金餘額	2	3,507	-3,505
5,651	基金餘額	2	3,507	-3,505
5,651	基金餘額	2	3,507	-3,505
5,651	累積餘額	2	3,507	-3,505
15,695	負債及基金餘額合計	10,046	13,551	-3,505

信託代理與保證資產
保證品

185 信託代理與保證負債
185 應付保證品

185
185

註：本表111年12月31日實際數，未包含固定資產決算數448,719千元、無形資產決算數11千元。

新竹市東區龍山國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	294,170								294,170
土地改良物	16,949	10,300						1,556	5,093
房屋及建築	177,072	65,820	280	(1)			增置	3,372	108,160
機械及設備	20,756	13,093	100	(1)			增置	2,978	4,784
交通及運輸設備	2,694	2,003	180	(1)			增置	187	684
雜項設備	29,790	16,628	500	(1)			增置	2,838	10,825
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	11								11
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	541,441	107,844	1,060					10,932	423,726

註：