

中 華 民 國 111 年 度

新 竹 市 總 預 算

14-512

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市東區龍山國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市東區龍山國民小學 編

新竹市東區龍山國民小學
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 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、輔導處、人事室及會計室等單位，預算員額現編列教師 115 人、職員 9 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	325	場地出借費、教師甄試報名費。
財產收入	9	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	170,275	1. 公庫撥款收入 1 億 6,560 萬 4 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 462 萬 1 千元。 3. 設置太陽光電發電系統獎勵金 5 萬元。
教學收入	620	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	153,398	1. 本年度預定招收普通班 66 班、特教班 2 班，合計 68 班，預定一至六年級學生 1,677 人、幼兒園幼兒 60 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	19,831	歷年支領月退休金、遺屬年金。
建築及設備計畫	343	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 7,122 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 6,855 萬 3 千元，增加 267 萬 6 千元，約 1.59%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 7,357 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 6,976 萬 9 千元，增加 380 萬元 3 千元，約 2.24%，主要係用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 234 萬 3 千元，較上年度預算數 121 萬 6 千元，增加差短 112 萬 7 千元，約 92.68%，將移用以前基金餘額 234 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 143,042 千元，決算數 144,119 千餘元，執行率 100.75%。
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 100 千元，決算數 97 千餘元，執行率 97.53%。

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 86,331 千元，實際執行數 81,799 千餘元，執行率 94.75%。
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 11,704 千元，實際執行數 11,568 千餘元，執行率 98.84%。
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 75 千元，實際執行數 75 千元，執行率 100%。

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)
145,653	基金來源	171,229	168,553	2,676
251	勞務收入	325	205	120
251	服務收入	325	205	120
28	財產收入	9	15	-6
12	財產處分收入	0	0	0
16	利息收入	9	15	-6
144,767	政府撥入收入	170,275	167,724	2,551
137,016	公庫撥款收入	165,604	162,331	3,273
7,751	政府其他撥入收入	4,671	5,393	-722
597	教學收入	620	609	11
597	學雜費收入	620	609	11
11	其他收入	0	0	0
11	雜項收入	0	0	0
144,217	基金用途	173,572	169,769	3,803
144,119	國民教育計畫	153,398	149,579	3,819
144,119	國民小學教育	153,398	149,579	3,819
0	一般行政管理計畫	19,831	20,062	-231
0	行政管理及推展	19,831	20,062	-231
98	建築及設備計畫	343	128	215
98	其他設備	343	128	215
1,437	本期賸餘(短絀一)	-2,343	-1,216	-1,127
2,123	期初基金餘額	2,343	1,217	1,127
0	解繳公庫	0	0	0
3,559	期末基金餘額	0	1	0

備註：

新竹市東區龍山國民小學
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)				-2,343		
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)				-2,343		
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)				-2,343		
期初現金及約當現金				8,878		
期末現金及約當現金				6,535		

註：

新竹市東區龍山國民小學
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				325	
服務收入	年	1	320,000	320	場地出借費(收支對列)
服務收入	年	1	5,000	5	教師甄試報名費(收支對列)
財產收入				9	
利息收入	年	1	9,000	9	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				170,275	
公庫撥款收入	年	1	165,604,000	165,604	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	4,621,000	4,621	教育部補助各項人事經費
政府其他撥入收入	年	1	50,000	50	設置太陽光電發電系統獎勵金
教學收入				620	
學雜費收入	年	1	620,000	620	幼兒園學雜費收入
總 計：				171,229	

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
144,119	53 國民教育計畫	153,398	149,579	
144,119	532 國民小學教育	153,398	149,579	
140,285	1 用人費用	146,142	142,995	
96,995	11 正式員額薪資	101,412	99,844	
96,596	113 職員薪金	100,260	98,692	教職員124人薪資(中央款4,522千元)
399	114 工員工資	1,152	1,152	技工及工友3人薪資
2,807	12 聘僱及兼職人員薪資	1,199	2,454	
539	121 聘用人員薪金	0	0	
2,268	124 兼職人員酬金	1,199	2,454	兼代課鐘點費(中央款99千元)
956	13 超時工作報酬	1,054	988	
922	131 加班費	1,009	943	教職員工不休假加班費
35	132 值班費	45	45	值週組長、教師值勤費
21,501	15 獎金	22,762	21,459	
9,346	151 考績獎金	10,319	9,441	教職員工考績獎金
12,135	152 年終獎金	12,383	11,993	教職員工年終工作獎金
20	15Y 其他獎金	60	25	退休人員服務獎章獎勵金
8,429	16 退休及卹償金	9,790	8,650	
8,421	161 職員退休及離職金	9,000	7,800	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		780	840	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
8	162 工員退休及離職金	10	10	工友提撥勞工退休準備金
9,597	18 福利費	9,925	9,600	
9,187	181 分擔員工保險費	89	89	工友勞保保費政府負擔款
0		2,761	2,654	教職員公保保費政府負擔款
0		6,643	6,425	教職員工健保保費政府負擔款
410	18Y 其他福利費	432	432	教職員工休假補助
2,892	2 服務費用	5,516	5,164	
946	21 水電費	1,368	1,254	
816	212 工作場所電費	958	904	電費
0		250	200	電費(收支對列)
129	214 工作場所水費	160	150	水費
128	22 郵電費	175	175	
42	221 郵費	45	45	郵資
86	222 電話費	130	130	電話費
11	23 旅運費	30	30	
10	231 國內旅費	25	25	洽公及參加會議等差旅費
0	235 貨物運費	5	5	物品搬運費
69	24 印刷裝訂與廣告費	70	70	
69	241 印刷及裝訂費	70	70	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
493	25 修理保養及保固費	915	757	
29	252 一般房屋修護費	40	40	教室、活動中心等維護費

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111年度

單位：新臺幣千

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	230	250	辦公房屋及教室等維護費
0		70	0	教室、活動中心等維護費(收支對列)
463257	雜項設備修護費	85	80	飲用水設備保養維護費等
0		50	47	各項設備維護費
0		340	340	辦公用各項設備維護費
0		100	0	辦公用各項設備維護費
1,07727	一般服務費	2,682	2,612	
90279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,540	1,505	校園安全維護委外保全人力經費
79427D	計時與計件人員酬金	26	24	臨時人員不休假加班費
0		814	790	臨時人員2人薪資
19327F	體育活動費	206	197	員工文康活動費
7228	專業服務費	178	168	
19285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	45	15	辦理民防訓練、法治、性平、 適性教育等講師鐘點費及性平 事件與各項採購案件專家學者 出席費等
37287	委託檢驗(定)試驗認證 費	20	20	飲用水水質檢驗費
0		20	40	建物公安及消防設備檢修、申 報及簽證費
12288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		65	65	教職員工進修學分費
0289	試務甄選費	5	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(收支對列)
528A	電腦軟體服務費	5	5	出納薪資系統維護費
9829	公共關係費	98	98	
98291	公共關係費	98	98	因公務所需之應酬、捐贈等費 用
4973	材料及用品費	942	731	
49732	用品消耗	942	731	
425321	辦公(事務)用品	15	15	特教班教材編輯用各項物品
0		400	427	購置金額未滿一萬元之零星設 備
0		203	200	文具紙張、電腦耗材(光碟片、 碳粉)等
9322	報章雜誌	10	10	訂購報章雜誌及圖書等
0323	農業與園藝用品及環境 美化費	250	35	校園綠美化費用
0326	食品	15	15	各項活動誤餐茶水等費用

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	45	25	直接參與午餐工作者餐費(含附設幼兒園)
63328	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	健康中心用藥品等
1564	租金、償債、利息及相關手續費	170	124	
15645	雜項設備租金	170	124	
156451	雜項設備租金	170	124	影印機等租金費用
837	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	163	146	
5372	捐助、補助與獎助	115	98	
53726	獎助學員生給與	115	98	補助貧困生基燃費、非基改及寒暑假經費
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
2059	其他	465	419	
20591	其他支出	465	419	
20591Y	其他	20	20	學生體育衛生費
0		335	331	國小學生活動費
0		70	68	社會教育經費
0		40	0	教科書不足款
05L	一般行政管理計畫	19,831	20,062	
05L1	行政管理及推展	19,831	20,062	
01	用人費用	19,831	20,062	
016	退休及卹償金	19,831	20,062	
0161	職員退休及離職金	19,831	20,062	歷年支領月退休金及遺屬年金
985M	建築及設備計畫	343	128	
985M4	其他設備	343	128	
985	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	343	128	
9851	購建固定資產	343	128	
98514	購置機械及設備	69	100	購置辦公、教學相關設備
0515	購置交通及運輸設備	90	0	購置辦公、教學相關設備
0516	購置雜項設備	184	28	購置辦公、教學相關設備
144,217	總計	173,572	169,769	

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 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				153,398	
國民小學教育				153,398	
一般行政管理計畫				19,831	
行政管理及推展				19,831	
建築及設備計畫				343	
其他設備				343	
合 計				173,572	

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 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				173,572	
國民教育計畫				153,398	
一般行政管理計畫				19,831	
建築及設備計畫				343	
上年度預算數				169,769	
國民教育計畫				149,579	
一般行政管理計畫				20,062	
建築及設備計畫				128	
前年度決算數				144,217	
國民教育計畫				144,119	
建築及設備計畫				98	
108年度決算數				144,039	
國民教育計畫				144,014	
建築及設備計畫				25	
107年度決算數				142,122	
國民教育計畫				142,110	
建築及設備計畫				12	

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 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	123	4	127	
職員	120	4	124	
技工	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	123	4	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：

新竹市東區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

龍山國民小學
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				
		9,493			432		164,774	1,199	165,973
		9,493			432		144,943	1,199	146,142
		9,493			432		144,943		144,943
								1,199	1,199
							19,831		19,831
							19,831		19,831

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	
140,285	163,057	用人費用	165,973	146,142	19,831	0	
96,995	99,844	正式員額薪資	101,412	101,412	0	0	
96,596	98,692	職員薪金	100,260	100,260	0	0	
399	1,152	工員工資	1,152	1,152	0	0	
2,807	2,454	聘僱及兼職人員薪資	1,199	1,199	0	0	
539		聘用人員薪金	0	0	0	0	
2,268	2,454	兼職人員酬金	1,199	1,199	0	0	
956	988	超時工作報酬	1,054	1,054	0	0	
922	943	加班費	1,009	1,009	0	0	
35	45	值班費	45	45	0	0	
21,501	21,459	獎金	22,762	22,762	0	0	
9,346	9,441	考績獎金	10,319	10,319	0	0	
12,135	11,993	年終獎金	12,383	12,383	0	0	
20	25	其他獎金	60	60	0	0	
8,429	28,712	退休及卹償金	29,621	9,790	19,831	0	
8,421	28,702	職員退休及離職金	29,611	9,780	19,831	0	
8	10	工員退休及離職金	10	10	0	0	
9,597	9,600	福利費	9,925	9,925	0	0	
9,187	9,168	分擔員工保險費	9,493	9,493	0	0	
410	432	其他福利費	432	432	0	0	
2,892	5,164	服務費用	5,516	5,516	0	0	
946	1,254	水電費	1,368	1,368	0	0	
816	1,104	工作場所電費	1,208	1,208	0	0	
129	150	工作場所水費	160	160	0	0	
128	175	郵電費	175	175	0	0	
42	45	郵費	45	45	0	0	
86	130	電話費	130	130	0	0	
11	30	旅運費	30	30	0	0	
10	25	國內旅費	25	25	0	0	
	5	貨物運費	5	5	0	0	

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	
69	70	印刷裝訂與廣告費	70	70	0	0	
69	70	印刷及裝訂費	70	70	0	0	
493	757	修理保養及保固費	915	915	0	0	
29	290	一般房屋修護費	340	340	0	0	
463	467	雜項設備修護費	575	575	0	0	
1,077	2,612	一般服務費	2,682	2,682	0	0	
90	1,601	外包費	1,636	1,636	0	0	
794	814	計時與計件人員酬 金	840	840	0	0	
193	197	體育活動費	206	206	0	0	
72	168	專業服務費	178	178	0	0	
19	15	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	45	45	0	0	
37	60	委託檢驗(定)試驗 認證費	40	40	0	0	
12	83	委託考選訓練費	83	83	0	0	
	5	試務甄選費	5	5	0	0	
5	5	電腦軟體服務費	5	5	0	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	0	
497	731	材料及用品費	942	942	0	0	
497	731	用品消耗	942	942	0	0	
425	642	辦公(事務)用品	618	618	0	0	
9	10	報章雜誌	10	10	0	0	
	35	農業與園藝用品及 環境美化費	250	250	0	0	
	40	食品	60	60	0	0	
63	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	4	4	0	0	
156	124	租金、償債、利息及相 關手續費	170	170	0	0	
156	124	雜項設備租金	170	170	0	0	

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	
156	124	雜項設備租金	170	170	0	0	
98	128	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	343	0	0	343	
98	128	購建固定資產	343	0	0	343	
98	100	購置機械及設備	69	0	0	69	
		購置交通及運輸設 備	90	0	0	90	
	28	購置雜項設備	184	0	0	184	
83	146	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	163	163	0	0	
53	98	捐助、補助與獎助	115	115	0	0	
53	98	獎助學員生給與	115	115	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	
205	419	其他	465	465	0	0	
205	419	其他支出	465	465	0	0	
205	419	其他	465	465	0	0	
144,217	169,769	合 計	173,572	153,398	19,831	343	

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
10,094	資 產 合 計	6,535	8,878	-2,343
10,094	資 產	6,535	8,878	-2,343
10,094	流動資產	6,535	8,878	-2,343
10,094	現金	6,535	8,878	-2,343
10,094	銀行存款	6,535	8,878	-2,343
0	應收款項	0	0	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
6,534	負 債	6,534	6,534	0
4,346	流動負債	4,346	4,346	0
4,346	應付款項	4,346	4,346	0
4,250	應付代收款	4,250	4,250	0
97	應付費用	97	97	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
2,188	其他負債	2,188	2,188	0
2,188	什項負債	2,188	2,188	0
2,188	存入保證金	2,188	2,188	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
3,559	基金餘額	0	2,343	-2,343
3,559	基金餘額	0	2,343	-2,343
3,559	基金餘額	0	2,343	-2,343
3,559	累積餘額	0	2,343	-2,343
10,094	負債及基金餘額合計	6,535	8,878	-2,343

信託代理與保證資產
保證品

115 信託代理與保證負債
115 應付保證品

115
115

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				主要增減 原因說明	本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增	加	減	少			
			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	17,312	5,567						1,608	10,137
房屋及建築	165,142	54,756						3,136	107,250
機械及設備	12,933	9,397	69	(1)			增置	1,492	2,113
交通及運輸設備	2,435	2,216	90	(1)			增置	124	185
雜項設備	25,962	14,602	184	(1)			增置	1,758	9,787
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	517,965	86,538	343					8,118	423,652

註：