

中華民國 112 年度

新竹市總預算

14-520

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市香山區港南國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市香山區港南國民小學 編

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
目 次
中華民國 112 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
五、公務車輛明細表.....	19	-	19
己、附 錄：			
一、預計平衡表.....	20	-	20
二、資本資產明細表.....	21	-	21

新竹市香山區港南國民小學 地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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、人事室及會計室等單位，預算員額現編列教師 16 人、職員 5 人、工友 2 人，共計 23 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	5	場地出借費。
財產收入	2	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	34,759	1. 公庫撥款收入3,114萬4千元。 2. 教育部補助各項人事經費356萬6千元。 3. 設置太陽光電發電系統獎勵金4萬9千元。
教學收入	328	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	33,351	1. 本年度預定招收普通班7班、特教班1班，合計8班，預定一至六年級學生121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	1,895	歷年支領月退休金。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源3,509萬4千元，較上年度預算數3,072萬3千元，增加437萬1千元，約14.23%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途3,524萬6千元，較上年度預算數3,103萬3千元，增加421萬3千元，約13.58%，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15萬2千元，較上年度預算數31萬元，減少15萬8千元，約50.97%，將移用以前基金餘額15萬2千元支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)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 2,800 萬 5 千元，決算數 2,850 萬 3 千餘元，執行率 101.78%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金。	預算數 191 萬 3 千元，決算數 188 萬 7 千餘元，執行率 98.64%。
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 17 萬 2 千元，決算數 17 萬 2 千元，執行率 100%。

二、上年度已過期間（111 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 1,861 萬 9 千元，實際執行數 1,710 萬 1 千餘元，執行率 91.85%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金。	預算分配數 113 萬 4 千元，實際執行數 108 萬 6 千餘元，執行率 95.85%。

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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(-)
29,867	基金來源	35,094	30,723	4,371
10	勞務收入	5	3	2
10	服務收入	5	3	2
56	財產收入	2	3	-1
54	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	2	3	-1
29,502	政府撥入收入	34,759	30,389	4,370
27,191	公庫撥款收入	31,144	28,434	2,710
2,311	政府其他撥入收入	3,615	1,955	1,660
298	教學收入	328	328	0
298	學雜費收入	328	328	0
30,563	基金用途	35,246	31,033	4,213
28,503	國民教育計畫	33,351	29,146	4,205
28,503	國民小學教育	33,351	29,146	4,205
1,887	一般行政管理計畫	1,895	1,887	8
1,887	行政管理及推展	1,895	1,887	8
172	建築及設備計畫	0	0	0
172	其他設備	0	0	0
-696	本期賸餘 (短絀-)	-152	-310	158
1,301	期初基金餘額	296	422	-127
0	解繳公庫	0	0	0
606	期末基金餘額	144	112	31

備註：

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)		-152	
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)		-152	
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)		-152	
期初現金及約當現金		2,100	
期末現金及約當現金		1,948	

註：

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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				5	
服務收入	年	1	5,000	5	場地出借費(收支併列)
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				34,759	
公庫撥款收入	年	1	31,144,000	31,144	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	49,000	49	設置太陽光電發電系統 獎勵金
政府其他撥入收入	年	1	3,566,000	3,566	教育部補助各項人事經 費
教學收入				328	
學雜費收入	年	1	328,000	328	幼兒園學雜費收入
總 計：				35,094	

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
28,503	53 國民教育計畫	33,351	29,146	
28,503	532 國民小學教育	33,351	29,146	
26,462	1 用人費用	31,216	26,887	
18,061	11 正式員額薪資	21,835	18,337	
17,678	113 職員薪金	21,436	17,947	教職員21人薪資(中央款3,060千元)
383	114 工員工資	399	390	工友2人薪資
314	12 聘僱及兼職人員薪資	1,092	606	
314	124 兼職人員酬金	36	36	會計兼職費
0		1,056	570	兼代課鐘點費(中央款506千元)
410	13 超時工作報酬	453	523	
395	131 加班費	438	508	教職員工未休假加班費
15	132 值班費	15	15	值週組長、教師值勤費
4,009	15 獎金	4,527	4,232	
1,870	151 考績獎金	2,249	2,164	教職員工考績獎金
2,138	152 年終獎金	2,268	2,068	教職員工年終工作獎金
0	15Y 其他獎金	10	0	退休人員服務獎章獎勵金
1,611	16 退休及卹償金	1,445	1,445	
1,587	161 職員退休及離職金	120	120	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
0		1,300	1,300	教職員提撥退撫基金政府負擔款
24	162 工員退休及離職金	25	25	工友提撥勞工退休準備金
2,057	18 福利費	1,864	1,744	
1,887	181 分擔員工保險費	615	530	教職員公保保費政府負擔款
0		30	33	工友勞保保費政府負擔款
0		1,018	1,005	教職員工健保保費政府負擔款
0	183 傷病醫藥費	41	0	員工健檢費
171	18Y 其他福利費	160	176	教職員工休假補助
1,625	2 服務費用	1,849	1,826	
96	21 水電費	138	138	
90	212 工作場所電費	120	120	電費
6	214 工作場所水費	18	18	水費
22	22 郵電費	32	47	
0	221 郵費	4	5	郵資
22	222 電話費	28	42	電話費
4	23 旅運費	14	10	
4	231 國內旅費	6	10	市外洽公及參加會議等差旅費
0	235 貨物運費	8	0	物品搬運費
0	24 印刷裝訂與廣告費	16	20	
0	241 印刷及裝訂費	16	20	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
24	25 修理保養及保固費	190	252	
26	252 一般房屋修護費	5	3	教室等維護費(收支併列)

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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	70	92	辦公房屋及教室等維護費
1256	交通及運輸設備修護費	2	2	公務機車養護費(詳公務車輛明細表)
214257	雜項設備修護費	70	70	辦公用各項設備維護費
0		8	2	飲用水設備保養維護等
0		35	35	教學用各項設備維護費
0		0	48	
126	保險費	1	1	
1264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務機車保險費(詳公務車輛明細表)
1,14927	一般服務費	1,291	1,224	
1,114279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,149	1,091	校園安全維護委外保全人力經費
3527F	體育活動費	46	37	員工文康活動費
3928	專業服務費	95	62	
0285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	4	4	辦理民防訓練、法治、性別平等教育等講師鐘點費
0		3	3	辦理性別平等審查等出席費及報告撰稿費
26287	委託檢驗(定)試驗認證 費	8	8	飲用水水質檢驗費
0		29	6	建物公安及消防設備檢修、申報及簽證費
11288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		30	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
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
2763	材料及用品費	153	274	
231	使用材料費	6	6	
0312	燃料	6	0	公務機車油料費(詳公務車輛明細表)
2313	油脂	0	6	
27432	用品消耗	147	268	
138321	辦公(事務)用品	8	8	特教班教材編輯用物品
0		51	46	文具紙張、電腦耗材(光碟片、碳粉)及零星設備等
0		0	120	
7322	報章雜誌	10	6	訂購報章雜誌及圖書等
106323	農業與園藝用品及環境 美化費	45	45	校園綠美化經費

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
16326	食品	17	17	直接參與午餐工作者午餐經費 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
332Y 0	其他用品消耗	6	13	班級教室佈置用品及耗材
424	租金、償債、利息及相關 手續費	6	9	教學用各項教材教具費
4245	雜項設備租金	50	50	
42451	雜項設備租金	50	50	影印機等租金費用
16	稅捐及規費(強制費)	1	1	
166	規費	1	1	
1663	汽車燃料使用費	1	1	公務機車燃料使用費(詳公務車 輛明細表)
397	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	36	61	
3372	捐助、補助與獎助	30	55	
33726	獎助學員生給與	30	36	補助貧困生午餐基本維運費及 寒暑假午餐費用
0		0	19	
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
599	其他	46	47	
5991	其他支出	46	47	
5991Y	其他	2	2	學生體育衛生費
0		20	20	社會教育經費
0		24	25	國小學生活動費
1,8875L	一般行政管理計畫	1,895	1,887	
1,8875L1	行政管理及推展	1,895	1,887	
1,8871	用人費用	1,895	1,887	
1,88716	退休及卹償金	1,895	1,887	
1,887161	職員退休及離職金	1,895	1,887	歷年支領月退休金
1725M	建築及設備計畫	0	0	
1725M4	其他設備	0	0	
1725	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	0	0	
17251	購建固定資產	0	0	
29514	購置機械及設備	0	0	
143516	購置雜項設備	0	0	
30,563	總計	35,246	31,033	

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				33,351	
國民小學教育				33,351	
一般行政管理計畫				1,895	
行政管理及推展				1,895	
合 計				35,246	

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				35,246	
國民教育計畫				33,351	
一般行政管理計畫				1,895	
上年度預算數				31,033	
國民教育計畫				29,146	
一般行政管理計畫				1,887	
前年度決算數				30,563	
國民教育計畫				28,503	
一般行政管理計畫				1,887	
建築及設備計畫				172	
109年度決算數				25,682	
國民教育計畫				25,658	
建築及設備計畫				24	
108年度決算數				24,770	
國民教育計畫				24,700	
建築及設備計畫				70	

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	21,835		453		2,268	2,249	10	3,340
國民教育計畫	21,835		453		2,268	2,249	10	1,445
正式人員	21,835		453		2,268	2,249	10	1,445
兼任人員								
一般行政管理計畫								1,895
其他人員								1,895

港南國民小學
發展基金
彙計表
112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				
		1,663	41		160		32,019	1,092	33,111
		1,663	41		160		30,124	1,092	31,216
		1,663	41		160		30,124		30,124
								1,092	1,092
							1,895		1,895
							1,895		1,895

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
28,349	28,774	用人費用	33,111	31,216	1,895	0
18,061	18,337	正式員額薪資	21,835	21,835	0	0
17,678	17,947	職員薪金	21,436	21,436	0	0
383	390	工員工資	399	399	0	0
314	606	聘僱及兼職人員薪資	1,092	1,092	0	0
314	606	兼職人員酬金	1,092	1,092	0	0
410	523	超時工作報酬	453	453	0	0
395	508	加班費	438	438	0	0
15	15	值班費	15	15	0	0
4,009	4,232	獎金	4,527	4,527	0	0
1,870	2,164	考績獎金	2,249	2,249	0	0
2,138	2,068	年終獎金	2,268	2,268	0	0
		其他獎金	10	10	0	0
3,499	3,332	退休及卹償金	3,340	1,445	1,895	0
3,475	3,307	職員退休及離職金	3,315	1,420	1,895	0
24	25	工員退休及離職金	25	25	0	0
2,057	1,744	福利費	1,864	1,864	0	0
1,887	1,568	分擔員工保險費	1,663	1,663	0	0
		傷病醫藥費	41	41	0	0
171	176	其他福利費	160	160	0	0
1,625	1,826	服務費用	1,849	1,849	0	0
96	138	水電費	138	138	0	0
90	120	工作場所電費	120	120	0	0
6	18	工作場所水費	18	18	0	0
22	47	郵電費	32	32	0	0
	5	郵費	4	4	0	0
22	42	電話費	28	28	0	0
4	10	旅運費	14	14	0	0
4	10	國內旅費	6	6	0	0
		貨物運費	8	8	0	0

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
	20	印刷裝訂與廣告費	16	16	0	0
	20	印刷及裝訂費	16	16	0	0
241	252	修理保養及保固費	190	190	0	0
26	95	一般房屋修護費	75	75	0	0
1	2	交通及運輸設備修護費	2	2	0	0
214	155	雜項設備修護費	113	113	0	0
1	1	保險費	1	1	0	0
1	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0	0
1,149	1,224	一般服務費	1,291	1,291	0	0
1,114	1,187	外包費	1,245	1,245	0	0
35	37	體育活動費	46	46	0	0
39	62	專業服務費	95	95	0	0
	7	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7	7	0	0
26	14	委託檢驗(定)試驗認證費	37	37	0	0
11	38	委託考選訓練費	48	48	0	0
3	3	電腦軟體服務費	3	3	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
276	274	材料及用品費	153	153	0	0
2	6	使用材料費	6	6	0	0
		燃料	6	6	0	0
2	6	油脂	0	0	0	0
274	268	用品消耗	147	147	0	0
138	174	辦公(事務)用品	59	59	0	0
7	6	報章雜誌	10	10	0	0
106	45	農業與園藝用品及環境美化費	45	45	0	0

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
16	17	食品	17	17	0	0
4	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0	0
3	22	其他用品消耗	12	12	0	0
42	50	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	0	0
42	50	雜項設備租金	50	50	0	0
42	50	雜項設備租金	50	50	0	0
172		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	0	0	0	0
172		購建固定資產	0	0	0	0
29		購置機械及設備	0	0	0	0
143		購置雜項設備	0	0	0	0
1	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0	0
1	1	規費	1	1	0	0
1	1	汽車燃料使用費	1	1	0	0
39	61	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0	0
33	55	捐助、補助與獎助	30	30	0	0
33	55	獎助學員生給與	30	30	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
59	47	其他	46	46	0	0
59	47	其他支出	46	46	0	0
59	47	其他	46	46	0	0
30,563	31,033	合計	35,246	33,351	1,895	0

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

車號	車輛種類	乘客 人數 (不含 司機)	購置 年月	汽缸 總排 氣量 (立方 公分)	牌照稅 (全年)	油料費(全年)			維護費	其他	備註
						數量 (公升)	單 價 (元)	金額			
MKU-1723	管理用車 重型機車	1	2017/07	149	0	180	32	6	2	2	其他為車輛燃料使用費及保險費
	合計				0			6	2	2	

新竹市香山區港南國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
2,410	資 產 合 計	1,948	2,100	-152
2,410	資 產	1,948	2,100	-152
2,410	流動資產	1,948	2,100	-152
2,410	現金	1,948	2,100	-152
2,410	銀行存款	1,948	2,100	-152
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
1,805	負 債	1,805	1,805	0
1,370	流動負債	1,370	1,370	0
1,370	應付款項	1,370	1,370	0
1,370	應付代收款	1,370	1,370	0
0	應付費用	0	0	0
435	其他負債	435	435	0
435	什項負債	435	435	0
435	存入保證金	435	435	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
606	基金餘額	144	296	-152
606	基金餘額	144	296	-152
606	基金餘額	144	296	-152
606	累積餘額	144	296	-152
2,410	負債及基金餘額合計	1,948	2,100	-152

信託代理與保證資產
保證品

20 信託代理與保證負債
20 應付保證品

20
20

註：本表110年12月31日實際數，未包含固定資產決算數38,791千元、無形資產決算數175千元。

新竹市香山區港南國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	8,575	7,359					185	1,031	
房屋及建築	46,089	21,137					770	24,182	
機械及設備	13,721	7,273					1,215	5,233	
交通及運輸設備	773	743					12	18	
雜項設備	9,270	4,943					816	3,511	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	128				46	(9)	無形資產攤銷	82	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	78,556	41,455			46		2,999	34,056	

註：