

中 華 民 國 111年 度

新 竹 市 總 預 算

14-528

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市東區高峰國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市東區高峰國民小學 編

新竹市東區高峰國民小學
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

新竹市東區高峰國民小學 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、人事室及會計室等單位，預算員額現編列教師 32 人、職員 7 人、工友 2 人，共計 41 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	765	場地出借費。
財產收入	16	基金專戶存款利息收入、財產報廢變賣收入。

來源別	本年度預算數	實施內容
政府撥入收入	77,036	1. 公庫撥款收入7,411萬4千元。 2. 教育部補助各項人事經費281萬9千元。 3. 設置太陽光電發電系統獎勵金10萬3千元。

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	78,882	1. 本年度預定招收普通班18班、特教班1班，合計19班，預定一至六年級學生386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	1,138	歷年支領月退休金。
建築及設備計畫	100	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7,781萬7千元，較上年度預算數7,334萬4千元，增加447萬3千元，約6.10%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途8,012萬元，較上年度預算數7,651萬5千元，增加360萬5千元，約4.71%，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230萬3千元，較上年度預算數317萬1千元，減少差短86萬8千元，約27.37%，將移用以前基金餘額230萬3千元支應。

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 7,583 萬 7 千元，決算數 7,310 萬 5 千餘元，執行率 96.40%。
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 40 萬元，決算數 37 萬 6 千餘元，執行率 94.07%。

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 4,163 萬 6 千元，實際執行數 3,797 萬餘元，執行率 91.20%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金。	預算分配數 70 萬元，實際執行數 66 萬 3 千餘元，執行率 94.79%。
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 8 萬元，實際執行數 5 萬元，執行率 62.50%。

新竹市東區高峰國民小學
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)
73,926	基金來源	77,817	73,344	4,473
602	勞務收入	765	702	63
602	服務收入	765	702	63
14	財產收入	16	10	6
6	財產處分收入	6	0	6
8	利息收入	10	10	0
73,293	政府撥入收入	77,036	72,632	4,404
67,390	公庫撥款收入	74,114	68,705	5,409
5,903	政府其他撥入收入	2,922	3,927	-1,005
16	其他收入	0	0	0
16	雜項收入	0	0	0
73,481	基金用途	80,120	76,515	3,605
73,105	國民教育計畫	78,882	75,124	3,758
73,105	國民小學教育	78,882	75,124	3,758
0	一般行政管理計畫	1,138	1,191	-53
0	行政管理及推展	1,138	1,191	-53
376	建築及設備計畫	100	200	-100
376	其他設備	100	200	-100
444	本期賸餘（短絀－）	-2,303	-3,171	868
6,644	期初基金餘額	3,917	4,413	-496
0	解繳公庫	0	0	0
7,088	期末基金餘額	1,614	1,242	372

備註：

新竹市東區高峰國民小學
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)	-2,303	
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)	-2,303	
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)	-2,303	
期初現金及約當現金	15,637	
期末現金及約當現金	13,334	

註：

新竹市東區高峰國民小學
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				765	
服務收入	年	1	765,000	765	場地出借費(收支對列)
財產收入				16	
財產處分收入	年	1	6,000	6	財產報廢變賣收入
利息收入	年	1	10,000	10	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				77,036	
公庫撥款收入	年	1	74,114,000	74,114	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	103,000	103	設置太陽光電發電系統 獎勵金
政府其他撥入收入	年	1	2,819,000	2,819	教育部補助各項人事經 費
總 計：				77,817	

新竹市東區高峰國民小學
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
73,105	53 國民教育計畫	78,882	75,124	
73,105	532 國民小學教育	78,882	75,124	
47,894	1 用人費用	51,158	47,950	
32,695	11 正式員額薪資	34,636	32,093	
32,312	113 職員薪金	33,870	31,327	教職員39人薪資(中央款2,749千元)
383	114 工員工資	766	766	工友2人薪資
1,356	12 聘僱及兼職人員薪資	1,000	1,000	
429	122 約僱職員薪金	0	0	
927	124 兼職人員酬金	1,000	1,000	兼代課鐘點費(中央款70千元)
639	13 超時工作報酬	874	816	
609	131 加班費	844	786	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
6,957	15 獎金	7,688	7,581	
2,939	151 考績獎金	3,534	3,424	教職員工考績獎金
4,018	152 年終獎金	4,154	4,157	教職員工年終工作獎金
2,783	16 退休及卹償金	3,398	2,798	
2,759	161 職員退休及離職金	2,950	2,400	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		400	350	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
24	162 工員退休及離職金	48	48	工友提撥勞工退休準備金
3,463	18 福利費	3,562	3,662	
3,239	181 分擔員工保險費	66	63	工友勞保保費政府負擔款
0		885	895	教職員公保保費政府負擔款
0		2,323	2,416	教職員工健保保費政府負擔款
225	18Y 其他福利費	288	288	教職員工休假補助
1,566	2 服務費用	3,546	3,461	
299	21 水電費	454	454	
254	212 工作場所電費	214	214	電費
0		150	150	電費(收支對列)
46	214 工作場所水費	90	90	水費
45	22 郵電費	55	55	
8	221 郵費	10	10	郵資
37	222 電話費	45	45	電話費
20	23 旅運費	30	26	
18	231 國內旅費	30	26	市外洽公及參加會議等差旅費
3	235 貨物運費	0	0	
6	24 印刷裝訂與廣告費	10	6	
6	241 印刷及裝訂費	10	6	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
457	25 修理保養及保固費	903	828	
122	252 一般房屋修護費	103	98	公有財產修繕費
0		100	100	辦公各項設施維護費

新竹市東區高峰國民小學
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
0252	一般房屋修護費	180	180	出借場地及設施等維護費(收支對列)
335257	雜項設備修護費	120	120	辦公用各項設備維護費
0		100	100	辦公各項設備維護費
0		300	230	出借場地及設施等維護費(收支對列)
60927	一般服務費	1,901	1,866	
157279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		90	90	出借場地及設施清潔費(收支對列)
0		45	50	場地租借環境除草等維護費(收支對列)
0		1,194	1,168	校園安全維護委外保全人力經費
39027D	計時與計件人員酬金	2	1	臨時人員不休假加班費
0		407	395	臨時人員1人薪資
6127F	體育活動費	67	66	員工文康活動費
5728	專業服務費	121	154	
13285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	5	辦理民防訓練、法治、性別平等及環境教育等講師鐘點費
30287	委託檢驗(定)試驗認證費	24	24	飲用水水質檢驗費
0		36	72	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		20	30	教職員工進修學分費
0289	試務甄選費	0	2	
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
23,5053	材料及用品費	23,948	23,438	
23,50532	用品消耗	23,948	23,438	
133321	辦公(事務)用品	180	180	文具紙張、電腦耗材(光碟片、碳粉)等及購置金額未滿一萬元之零星設備
0		100	0	各項教學相關設備
108323	農業與園藝用品及環境美化費	30	45	校園綠美化費用
23,238326	食品	22,939	22,553	營養午餐經費
0		648	644	直接參與午餐工作者餐費
14327	飼料	40	5	校園動物飼料

新竹市東區高峰國民小學
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
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品等
832Y	其他用品消耗	7	7	特教班教材編輯用各項物品
354	租金、償債、利息及相關 手續費	30	70	
3545	雜項設備租金	30	70	
35451	雜項設備租金	30	70	影印機等租金費用
417	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	86	90	
4172	捐助、補助與獎助	86	90	
41726	獎助學員生給與	86	90	補助貧困生基燃費、非基改及 寒暑假經費
659	其他	114	115	
6591	其他支出	114	115	
6591Y	其他	5	5	學生體育衛生費
0		32	32	社會教育經費
0		77	78	國小學生活動費
05L	一般行政管理計畫	1,138	1,191	
05L1	行政管理及推展	1,138	1,191	
01	用人費用	1,138	1,191	
016	退休及卹償金	1,138	1,191	
0161	職員退休及離職金	1,138	1,191	歷年支領月退休金
3765M	建築及設備計畫	100	200	
3765M4	其他設備	100	200	
3765	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	100	200	
37651	購建固定資產	100	200	
177514	購置機械及設備	50	100	充實行政及教學等設施及設備
199516	購置雜項設備	50	100	充實行政及教學等設施及設備
73,481	總計	80,120	76,515	

新竹市東區高峰國民小學
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				78,882	
國民小學教育				78,882	
一般行政管理計畫				1,138	
行政管理及推展				1,138	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				80,120	

新竹市東區高峰國民小學
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				80,120	
國民教育計畫				78,882	
一般行政管理計畫				1,138	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				76,515	
國民教育計畫				75,124	
一般行政管理計畫				1,191	
建築及設備計畫				200	
前年度決算數				73,481	
國民教育計畫				73,105	
建築及設備計畫				376	
108年度決算數				72,247	
國民教育計畫				71,509	
建築及設備計畫				738	
107年度決算數				71,837	
國民教育計畫				71,752	
建築及設備計畫				85	

新竹市東區高峰國民小學
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	41	0	41	
職員	39	0	39	
工友	2	0	2	
總 計	41	0	41	

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]

高峰國民小學
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				
		3,274			288		51,296	1,000	52,296
		3,274			288		50,158	1,000	51,158
		3,274			288		50,158		50,158
								1,000	1,000
							1,138		1,138
							1,138		1,138

新竹市東區高峰國民小學
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	
47,894	49,141	用人費用	52,296	51,158	1,138	0	
32,695	32,093	正式員額薪資	34,636	34,636	0	0	
32,312	31,327	職員薪金	33,870	33,870	0	0	
383	766	工員工資	766	766	0	0	
1,356	1,000	聘僱及兼職人員薪資	1,000	1,000	0	0	
429		約僱職員薪金	0	0	0	0	
927	1,000	兼職人員酬金	1,000	1,000	0	0	
639	816	超時工作報酬	874	874	0	0	
609	786	加班費	844	844	0	0	
30	30	值班費	30	30	0	0	
6,957	7,581	獎金	7,688	7,688	0	0	
2,939	3,424	考績獎金	3,534	3,534	0	0	
4,018	4,157	年終獎金	4,154	4,154	0	0	
2,783	3,989	退休及卹償金	4,536	3,398	1,138	0	
2,759	3,941	職員退休及離職金	4,488	3,350	1,138	0	
24	48	工員退休及離職金	48	48	0	0	
3,463	3,662	福利費	3,562	3,562	0	0	
3,239	3,374	分擔員工保險費	3,274	3,274	0	0	
225	288	其他福利費	288	288	0	0	
1,566	3,461	服務費用	3,546	3,546	0	0	
299	454	水電費	454	454	0	0	
254	364	工作場所電費	364	364	0	0	
46	90	工作場所水費	90	90	0	0	
45	55	郵電費	55	55	0	0	
8	10	郵費	10	10	0	0	
37	45	電話費	45	45	0	0	
20	26	旅運費	30	30	0	0	
18	26	國內旅費	30	30	0	0	
3		貨物運費	0	0	0	0	
6	6	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0	

新竹市東區高峰國民小學
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 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	
6	6	印刷及裝訂費	10	10	0	0	
457	828	修理保養及保固費	903	903	0	0	
122	378	一般房屋修護費	383	383	0	0	
335	450	雜項設備修護費	520	520	0	0	
609	1,866	一般服務費	1,901	1,901	0	0	
157	1,404	外包費	1,425	1,425	0	0	
390	396	計時與計件人員酬 金	409	409	0	0	
61	66	體育活動費	67	67	0	0	
57	154	專業服務費	121	121	0	0	
13	5	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	20	20	0	0	
30	96	委託檢驗(定)試驗 認證費	60	60	0	0	
12	48	委託考選訓練費	38	38	0	0	
	2	試務甄選費	0	0	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	
23,505	23,438	材料及用品費	23,948	23,948	0	0	
23,505	23,438	用品消耗	23,948	23,948	0	0	
133	180	辦公（事務）用品	280	280	0	0	
108	45	農業與園藝用品及 環境美化費	30	30	0	0	
23,238	23,197	食品	23,587	23,587	0	0	
14	5	飼料	40	40	0	0	
4	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	4	4	0	0	
8	7	其他用品消耗	7	7	0	0	
35	70	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	0	0	
35	70	雜項設備租金	30	30	0	0	

新竹市東區高峰國民小學
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	
35	70	雜項設備租金	30	30	0	0	
376	200	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100	0	0	100	
376	200	購建固定資產	100	0	0	100	
177	100	購置機械及設備	50	0	0	50	
199	100	購置雜項設備	50	0	0	50	
41	90	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86	86	0	0	
41	90	捐助、補助與獎助	86	86	0	0	
41	90	獎助學員生給與	86	86	0	0	
65	115	其他	114	114	0	0	
65	115	其他支出	114	114	0	0	
65	115	其他	114	114	0	0	
73,481	76,515	合 計	80,120	78,882	1,138	100	

新竹市東區高峰國民小學
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
19,097	資 產 合 計	13,623	15,926	-2,303
19,097	資 產	13,623	15,926	-2,303
18,808	流動資產	13,334	15,637	-2,303
18,808	現金	13,334	15,637	-2,303
18,808	銀行存款	13,334	15,637	-2,303
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
289	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	289	289	0
289	準備金	289	289	0
289	退休及離職準備 金	289	289	0
12,009	負 債	12,009	12,009	0
10,327	流動負債	10,327	10,327	0
10,324	應付款項	10,324	10,324	0
7,632	應付代收款	7,632	7,632	0
2,692	應付費用	2,692	2,692	0
3	預收款項	3	3	0
3	預收收入	3	3	0
1,683	其他負債	1,683	1,683	0
1,683	什項負債	1,683	1,683	0
1,394	存入保證金	1,394	1,394	0
289	應付退休及離職 金	289	289	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
7,088	基金餘額	1,614	3,917	-2,303
7,088	基金餘額	1,614	3,917	-2,303
7,088	基金餘額	1,614	3,917	-2,303
7,088	累積餘額	1,614	3,917	-2,303
19,097	負債及基金餘額合計	13,623	15,926	-2,303

信託代理與保證資產
保證品

1,400 信託代理與保證負債
1,400 應付保證品

1,400
1,400

新竹市東區高峰國民小學

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	28,133								28,133
土地改良物	22,997	12,736						757	9,504
房屋及建築	254,117	58,418						5,340	190,359
機械及設備	20,456	12,274	50	(1)			購置設備	2,246	5,986
交通及運輸設備	3,557	2,810						216	531
雜項設備	30,019	18,421	50	(1)			購置設備	1,512	10,136
購建中固定資產	2,664								2,664
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	361,944	104,658	100					10,072	247,314

註：