

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
目 次
中華民國 115 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

新竹市東區陽光國民小學 地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 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 55 人、職員 6 人、工友 2 人，共計 63 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	21	場地出借費、教師甄試報名費等。
財產收入	20	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	97,009	1. 公庫撥款收入 9,206 萬 6 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 494 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	97,659	1. 本年度預定招收普通班 29 班、特教班 3 班，合計 32 班，預定一至六年級學生 642 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	1,949	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 9,705 萬元，較上年度預算數 9,622 萬 2 千元，增加 82 萬 8 千元，約 0.86%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 9,970 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 58 萬 3 千元，減少 87 萬 5 千元，約 0.87%，主要係人事費減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 265 萬 8 千元，較上年度預算數 436 萬 1 千元，減少 170 萬 3 千元，約 39.05%，將移用以前基金餘額 265 萬 8 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（113）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 9,841 萬 1 千元，決算數 9,590 萬 3 千餘元，執行率 97.45%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金。	預算數 188 萬 8 千元，決算數 218 萬 7 千餘元，執行率 115.86%。
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 7 萬 8 千元，決算數 7 萬 5 千餘元，執行率 96.79%。

二、上年度已過期間（114 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 5,644 萬 2 千元，實際執行數 5,483 萬 6 千餘元，執行率 97.16%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金。	預算分配數 123 萬 1 千元，實際執行數 118 萬 9 千餘元，執行率 96.66%
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 3 萬 7 千元，實際執行數 4 萬餘元，執行率 109.46%。

伍、其他：

納入市庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 762 萬 8 千元，均屬專戶存款，未納入市庫集中支付。

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國115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)
100,210	基金來源	97,050	96,222	828
26	勞務收入	21	41	-20
26	服務收入	21	41	-20
65	財產收入	20	20	0
2	財產處分收入	0	0	0
63	利息收入	20	20	0
100,025	政府撥入收入	97,009	96,161	848
95,762	公庫撥款收入	92,066	91,323	743
4,263	政府其他撥入收入	4,943	4,838	105
95	其他收入	0	0	0
95	雜項收入	0	0	0
98,166	基金用途	99,708	100,583	-875
95,903	國民教育計畫	97,659	98,441	-782
95,903	國民小學教育	97,659	98,441	-782
2,188	一般行政管理計畫	1,949	2,065	-116
2,188	行政管理及推展	1,949	2,065	-116
75	建築及設備計畫	100	77	23
75	其他設備	100	77	23
2,044	本期賸餘（短絀－）	-2,658	-4,361	1,703
4,975	期初基金餘額	2,658	4,361	-1,703
0	解繳公庫	0	0	0
7,019	期末基金餘額	0	0	0

備註：

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)				-2,658		
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)				-2,658		
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)				-2,658		
期初現金及約當現金				10,286		
期末現金及約當現金				7,628		

註：

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 115 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				21	
服務收入	年	1	1,000	1	教師甄試報名費(收支併列)
服務收入	年	1	20,000	20	場地出借費(收支併列)
財產收入				20	
利息收入	年	1	20,000	20	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				97,009	
公庫撥款收入	年	1	92,066,000	92,066	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	4,943,000	4,943	教育部補助各項人事經費
總 計：				97,050	

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
95,903	53 國民教育計畫	97,659	98,441	
95,903	532 國民小學教育	97,659	98,441	
92,267	1 用人費用	93,657	94,434	
62,629	11 正式員額薪資	62,194	65,192	
62,172	113 職員薪金	61,708	64,734	教職員61人薪資(中央款4,791千元)
457	114 工員工資	486	458	工友2人薪資
1,716	12 聘僱及兼職人員薪資	2,152	1,952	
1,716	124 兼職人員酬金	2,152	1,952	兼代課鐘點費(中央款152千元)
1,271	13 加(夜)班費	1,370	1,256	
29	131 延長工時加班費	0	0	
0		30	30	值週組長、教師值勤費
1,242	134 未休假加班費	1,340	1,226	教職員工未休假加班費
13,380	15 獎金	13,709	13,707	
5,800	151 考績獎金	6,424	6,397	教職員工考績獎金
7,554	152 年終獎金	7,255	7,300	教職員工年終工作獎金
25	15Y 其他獎金	30	10	退休人員服務獎章獎勵金
6,402	16 退休及卹償金	8,218	6,910	
6,393	161 職員退休及離職金	7,381	6,000	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		827	900	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
9	162 工員退休及離職金	10	10	工友提撥勞工退休準備金
6,869	18 福利費	6,014	5,417	
6,424	181 分擔員工保險費	1,918	1,650	教職員公保保費政府負擔款
0		44	40	工友勞保保費政府負擔款
0		3,562	3,492	教職員工健保保費政府負擔款
86	183 傷病醫藥費	186	99	員工健檢費
360	18Y 其他福利費	304	136	教職員工休假補助
3,175	2 服務費用	3,352	3,246	
187	21 水電費	512	544	
138	212 工作場所電費	457	472	電費
49	214 工作場所水費	55	72	水費
68	22 郵電費	80	96	
13	221 郵費	10	6	郵資
55	222 電話費	70	90	電話費
1	23 旅運費	22	22	
1	231 國內旅費	20	20	市外洽公及參加會議等差旅費
0	235 貨物運費	2	2	物品搬運費
74	24 印刷裝訂與廣告費	35	40	
74	241 印刷及裝訂費	35	40	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
655	25 修理保養及保固費	353	265	
272	252 一般房屋修護費	95	115	辦公房屋及教室等維護費

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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	20	0	辦公房屋及教室等維護費(收支併列)
69255	機械及設備修護費	40	40	校舍、停車場等機械設備維護費
47256	交通及運輸設備修護費	0	0	
267257	雜項設備修護費	158	90	辦公用各項設備維護費
0		40	20	飲用水設備保養維護等
026	保險費	0	0	
026Y	其他保險費	0	0	
1,96727	一般服務費	2,080	1,955	
1,723279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,795	1,661	校園安全維護委外保全人力經費
4027D	計時與計件人員酬金	0	0	
20427F	體育活動費	189	198	員工文康活動費
15028	專業服務費	198	252	
2285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	學生個案研討、性平事件調查小組等專家學者出席費
115287	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	高壓用電設施設備檢驗及保養
0		40	43	飲用水水質檢驗費
0		22	74	建築物公共安全及消防設備檢修、鑑定改善及申報簽證費
27288	委託考選訓練費	30	30	教職員工進修學分費
0		18	18	政府採購法訓練經費
0289	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(收支併列)
528A	電腦軟體服務費	7	6	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
2523	材料及用品費	173	214	
25232	用品消耗	173	214	
127321	辦公(事務)用品	60	90	文具紙張、電腦耗材(光碟片、碳粉)等購置金額未滿一萬元之零星設備
2322	報章雜誌	1	1	訂購報章雜誌及圖書等
38323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	校園綠美化費用
0326	食品	1	1	各項活動誤餐茶水等費用
31328	醫療用品(非醫療院所使用)	15	15	健康中心用藥品等
5432Y	其他用品消耗	22	22	特教班教材編輯費
0		64	75	國小學生班級費

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
36	稅捐及規費(強制費)	0	0	
366	規費	0	0	
3661	行政規費與強制費	0	0	
1727	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	296	340	
16072	捐助、補助與獎助	284	328	
160726	獎助學員生給與	284	328	補助貧困生午餐基本費及寒暑假午餐經費
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
349	其他	181	207	
3491	其他支出	181	207	
3491Y	其他	8	10	學生體育衛生費
0		45	47	社會教育經費
0		128	150	國小學生活動費
2,1885L	一般行政管理計畫	1,949	2,065	
2,1885L1	行政管理及推展	1,949	2,065	
2,1881	用人費用	1,949	2,065	
2,18816	退休及卹償金	1,949	2,065	
2,188161	職員退休及離職金	1,949	2,065	歷年支領月退休金
755M	建築及設備計畫	100	77	
755M4	其他設備	100	77	
755	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	100	77	
7551	購建固定資產	100	77	
0514	購置機械及設備	40	37	充實教學設備及行政設施等
75516	購置雜項設備	60	40	充實教學設備及行政設施等
98,166	總計	99,708	100,583	

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115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				97,659	
國民小學教育				97,659	
一般行政管理計畫				1,949	
行政管理及推展				1,949	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				99,708	

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115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				99,708	
國民教育計畫				97,659	
一般行政管理計畫				1,949	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				100,583	
國民教育計畫				98,441	
一般行政管理計畫				2,065	
建築及設備計畫				77	
前年度決算數				98,166	
國民教育計畫				95,903	
一般行政管理計畫				2,188	
建築及設備計畫				75	
112年度決算數				97,371	
國民教育計畫				95,357	
一般行政管理計畫				1,941	
建築及設備計畫				74	
111年度決算數				94,441	
國民教育計畫				92,530	
一般行政管理計畫				1,831	
建築及設備計畫				80	

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	66	-3	63	
職員	64	-3	61	
工友	2	0	2	
總 計	66	-3	63	

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279外包費：校園安全維護委外保全人力2人。

新竹市東區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

註：除了上項表列用人費用，另編列279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,795千元（不含夜間保全）。

陽光國民小學
發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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	
94,455	96,499	用人費用	95,606	93,657	1,949	0	
62,629	65,192	正式員額薪資	62,194	62,194	0	0	
62,172	64,734	職員薪金	61,708	61,708	0	0	
457	458	工員工資	486	486	0	0	
1,716	1,952	聘僱及兼職人員薪資	2,152	2,152	0	0	
1,716	1,952	兼職人員酬金	2,152	2,152	0	0	
1,271	1,256	加（夜）班費	1,370	1,370	0	0	
29	30	延長工時加班費	30	30	0	0	
1,242	1,226	未休假加班費	1,340	1,340	0	0	
13,380	13,707	獎金	13,709	13,709	0	0	
5,800	6,397	考績獎金	6,424	6,424	0	0	
7,554	7,300	年終獎金	7,255	7,255	0	0	
25	10	其他獎金	30	30	0	0	
8,590	8,975	退休及卹償金	10,167	8,218	1,949	0	
8,581	8,965	職員退休及離職金	10,157	8,208	1,949	0	
9	10	工員退休及離職金	10	10	0	0	
6,869	5,417	福利費	6,014	6,014	0	0	
6,424	5,182	分擔員工保險費	5,524	5,524	0	0	
86	99	傷病醫藥費	186	186	0	0	
360	136	其他福利費	304	304	0	0	
3,175	3,246	服務費用	3,352	3,352	0	0	
187	544	水電費	512	512	0	0	
138	472	工作場所電費	457	457	0	0	
49	72	工作場所水費	55	55	0	0	
68	96	郵電費	80	80	0	0	
13	6	郵費	10	10	0	0	
55	90	電話費	70	70	0	0	
1	22	旅運費	22	22	0	0	
1	20	國內旅費	20	20	0	0	
	2	貨物運費	2	2	0	0	

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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	
74	40	印刷裝訂與廣告費	35	35	0	0	
74	40	印刷及裝訂費	35	35	0	0	
655	265	修理保養及保固費	353	353	0	0	
272	115	一般房屋修護費	115	115	0	0	
69	40	機械及設備修護費	40	40	0	0	
47		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0	
267	110	雜項設備修護費	198	198	0	0	
		保險費	0	0	0	0	
		其他保險費	0	0	0	0	
1,967	1,955	一般服務費	2,080	2,080	0	0	
1,723	1,757	外包費	1,891	1,891	0	0	
40		計時與計件人員酬金	0	0	0	0	
204	198	體育活動費	189	189	0	0	
150	252	專業服務費	198	198	0	0	
2	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0	0	
115	187	委託檢驗(定)試驗認證費	132	132	0	0	
27	48	委託考選訓練費	48	48	0	0	
	1	試務甄選費	1	1	0	0	
5	6	電腦軟體服務費	7	7	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
252	214	材料及用品費	173	173	0	0	
252	214	用品消耗	173	173	0	0	
127	90	辦公（事務）用品	60	60	0	0	
2	1	報章雜誌	1	1	0	0	
38	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0	0	

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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	
	1	食品	1	1	0	0	
31	15	醫療用品(非醫療院所使用)	15	15	0	0	
54	97	其他用品消耗	86	86	0	0	
75	77	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	100	0	0	100	
75	77	購建固定資產	100	0	0	100	
	37	購置機械及設備	40	0	0	40	
75	40	購置雜項設備	60	0	0	60	
3		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	
3		規費	0	0	0	0	
3		行政規費與強制費	0	0	0	0	
172	340	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	296	296	0	0	
160	328	捐助、補助與獎助	284	284	0	0	
160	328	獎助學員生給與	284	284	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	
34	207	其他	181	181	0	0	
34	207	其他支出	181	181	0	0	
34	207	其他	181	181	0	0	
98,166	100,583	合 計	99,708	97,659	1,949	100	

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市東區陽光國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
14,647	資 產 合 計	7,628	10,286	-2,658
14,647	資 產	7,628	10,286	-2,658
14,647	流動資產	7,628	10,286	-2,658
14,647	現金	7,628	10,286	-2,658
14,647	銀行存款	7,628	10,286	-2,658
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	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
7,628	負 債	7,628	7,628	0
5,386	流動負債	5,386	5,386	0
5,386	應付款項	5,386	5,386	0
5,386	應付代收款	5,386	5,386	0
0	應付費用	0	0	0
2,242	其他負債	2,242	2,242	0
2,242	什項負債	2,242	2,242	0
2,242	存入保證金	2,242	2,242	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
7,019	基金餘額	0	2,658	-2,658
7,019	基金餘額	0	2,658	-2,658
7,019	基金餘額	0	2,658	-2,658
7,019	累積餘額	0	2,658	-2,658
14,647	負債及基金餘額合計	7,628	10,286	-2,658

信託代理與保證資產
保證品

893 信託代理與保證負債
893 應付保證品

893
893

註：

- 一、本表113年12月31日實際數，未包含固定資產決算數304,165千元、無形資產決算數311千元。
二、信託代理與保證資產(負債)-保證品893千元，係為陽光廣場鋪面整建及排水改善工程採購保證品定期存單。

新竹市東區陽光國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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	178,726								178,726
土地改良物	10,368	7,097						555	2,716
房屋及建築	149,958	57,868						2,921	89,170
機械及設備	18,351	13,630	40	(1)			增置	2,101	2,660
交通及運輸設備	5,526	3,589						379	1,559
雜項設備	27,620	16,495	60	(1)			增置	2,789	8,397
購建中固定資產	10,167								10,167
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	214				96	(11)	無形資產攤銷		118
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	400,931	98,678	100		96			8,744	293,512

註：