

中華民國 114 年度

# 新竹市總預算

## 14-411

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金  
新竹市立育賢國民中學

附屬單位預算之分預算  
(非營業部分)

新竹市立育賢國民中學 編

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
目 次  
中華民國 114 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	-	10
丁、預算附表			
一、單位(或計畫)成本分析表.....	11	-	11
戊、預算參考表			
一、5年來主要業務計畫分析表.....	12	-	12
二、員工人數彙計表.....	13	-	13
三、用人費用彙計表.....	14	-	15
四、各項費用彙計表.....	16	-	19
己、附 錄：			
一、預計平衡表.....	20	-	20
二、資本資產明細表.....	21	-	21

# 新竹市立育賢國民中學 地方教育發展基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 114 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、輔導室、人事室及會計室等單位，預算員額現編列教師 110 人、職員 11 人、工友 2 人，共計 123 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	225	場地出借費、教師甄試報名費等。
財產收入	10	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	199,521	1. 公庫撥款收入 1 億 9,351 萬 5 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 594 萬 7 千元。 3. 設置太陽光電發電系統獎勵金 5 萬 9 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	181,221	1. 本年度預定招收普 31 班、特教班 12 班，合計 43 班，預定一至三年級學生 1,020 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	25,006	歷年支領月退休金、遺屬年金。
建築及設備計畫	360	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 9,975 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 9,551 萬 7 千元，增加 423 萬 9 千元，約 2.17%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 658 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 9,841 萬 4 千元，增加 817 萬 3 千元，約 4.12%，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 683 萬 1 千元，較上年度預算數 289 萬 7 千元，增加 393 萬 4 千元，約 135.80%，將移用以前基金餘額 683 萬 1 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（112）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 6,743 萬 9 千元，決算數 1 億 6,015 萬 1 千餘元，執行率 95.65%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、遺屬年金。	預算數 2,558 萬 9 千元，決算數 2,443 萬 2 千餘元，執行率 95.48%。
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 30 萬元，決算數 28 萬 6 千餘元，執行率 95.63%。

##### 二、上年度已過期間（113 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 億 59 萬 6 千元，實際執行數 9,121 萬 9 千餘元，執行率 90.68%。
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 1,492 萬 9 千元，實際執行數 1,412 萬 6 千餘元，執行率 94.62%。
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 萬元，實際執行數 0 元，執行率 0.00%。

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國114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(-)
187,565	基金來源	199,756	195,517	4,239
2,128	勞務收入	225	225	0
2,128	服務收入	225	225	0
108	財產收入	10	10	0
48	財產處分收入	0	0	0
60	利息收入	10	10	0
185,313	政府撥入收入	199,521	195,282	4,239
179,178	公庫撥款收入	193,515	189,073	4,442
6,135	政府其他撥入收入	6,006	6,209	-203
16	其他收入	0	0	0
16	雜項收入	0	0	0
184,871	基金用途	206,587	198,414	8,173
160,152	國民教育計畫	181,221	172,584	8,637
160,152	國民中學教育	181,221	172,584	8,637
24,433	一般行政管理計畫	25,006	25,480	-474
24,433	行政管理及推展	25,006	25,480	-474
287	建築及設備計畫	360	350	10
287	其他設備	360	350	10
2,694	本期賸餘 (短絀-)	-6,831	-2,897	-3,934
7,681	期初基金餘額	7,478	3,812	3,666
0	解繳公庫	0	0	0
10,375	期末基金餘額	647	915	-268

備註：

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國114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)	-6,831	
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)	-6,831	
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)	-6,831	
期初現金及約當現金	15,895	
期末現金及約當現金	9,064	

註：

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 114 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				225	
服務收入	年	1	150,000	150	資優班學生考試報名費(收支併列)
服務收入	年	1	25,000	25	教師甄試報名費(收支併列)
服務收入	年	1	50,000	50	場地出借費(收支併列)
財產收入				10	
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				199,521	
公庫撥款收入	年	1	193,515,000	193,515	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	5,947,000	5,947	教育部補助各項人事經費
政府其他撥入收入	年	1	59,000	59	設置太陽光電發電系統獎勵金
總 計：				199,756	

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國114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
160,152	53 國民教育計畫	181,221	172,584	
160,152	531 國民中學教育	181,221	172,584	
145,776	1 用人費用	165,090	158,059	
98,503	11 正式員額薪資	111,092	105,876	
97,891	113 職員薪金	110,666	105,048	教職員121人薪資(中央款2,939千元)
612	114 工員工資	426	828	工友2人薪資
3,445	12 聘僱及兼職人員薪資	5,971	5,796	
342	122 約僱職員薪金	368	357	特教約僱人員1人薪資
3,103	124 兼職人員酬金	5,603	5,439	兼代課鐘點費(中央款3,008千元)
1,349	13 加(夜)班費	1,595	1,580	
1,349	131 延長工時加班費	30	30	值週組長、教師值勤費
0	134 未休假加班費	10	10	約僱人員未休假加班費
0		1,555	1,540	教職員工未休假加班費
21,652	15 獎金	24,635	23,472	
9,585	151 考績獎金	10,578	10,469	教職員工考績獎金
12,016	152 年終獎金	46	45	約僱人員年終工作獎金
0		13,996	12,943	教職員工年終工作獎金
50	15Y 其他獎金	15	15	退休人員服務獎章獎勵金
10,409	16 退休及卹償金	10,994	10,793	
10,372	161 職員退休及離職金	26	24	約僱人員離職儲金政府負擔款
0		10,094	9,984	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		824	707	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
37	162 工員退休及離職金	50	78	工友等提撥勞工退休準備金
10,418	18 福利費	10,803	10,542	
9,770	181 分擔員工保險費	33	32	約僱人員勞保保費政府負擔款
0		3,753	3,570	教職員工公保保費政府負擔款
0		64	72	工友勞保保費政府負擔款
0		6,267	6,180	教職員工健保保費政府負擔款
0		21	21	約僱人員健保保費政府負擔款
171	183 傷病醫藥費	185	171	員工健檢費
477	18Y 其他福利費	16	16	約僱人員休假補助
0		464	480	教職員工休假補助
6,660	2 服務費用	5,654	5,412	
861	21 水電費	1,050	1,037	
781	212 工作場所電費	890	877	電費
0		50	50	電費(收支併列)
77	214 工作場所水費	100	100	水費
3	216 氣體費	10	10	瓦斯費
99	22 郵電費	137	137	
9	221 郵費	20	20	郵資

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國114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
89222	電話費	112	112	電話費
2224	數據通信費	5	5	數據交換、網路通訊等費用。
1123	<b>旅運費</b>	51	51	
11231	國內旅費	26	26	市外洽公及參加會議等差旅費
0235	貨物運費	25	25	物品搬運費
4124	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	50	50	
41241	印刷及裝訂費	50	50	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
79925	<b>修理保養及保固費</b>	1,002	895	
196252	一般房屋修護費	329	385	辦公房屋及教室等維護費
0254	其他建築修護費	5	5	倉庫、停車場等維護費
8255	機械及設備修護費	80	80	辦公用各項設備及教室等維護費
596257	雜項設備修護費	120	120	飲用水設備保養維護費
0		21	21	消防設備維護費
0		274	284	辦公用各項設備維護費
0		173	0	辦公用各項設備維護費
026	<b>保險費</b>	10	10	
026Y	其他保險費	10	10	校舍火災保險費
2,55227	<b>一般服務費</b>	2,866	2,726	
1,511279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,584	1,505	校園安全維護委外保全人力經費
85127D	計時與計件人員酬金	24	24	約用人員未休假加班費
0		910	888	約用人員2人薪資
19027F	體育活動費	252	213	員工文康活動費
2,22428	<b>專業服務費</b>	416	434	
72285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	24	24	各項專題講座、適性教育、民防訓練等講師鐘點費
0		25	25	性別平等會議出席費
0		24	24	各項活動外聘指導講師鐘點費
0		14	14	資優班發表會音樂錄音製作剪接鐘點費
53287	委託檢驗(定)試驗認證 費	23	23	電氣專業技術養護及簽證費
0		7	7	飲用水質安全檢測費
0		42	42	建物公安檢查簽證、申報費
0		12	12	消防安全檢測申報費
45288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		30	60	教職員工進修學分費
2,032289	試務甄選費	150	150	辦理資優班招生甄試命題、評審、監考、閱卷費、誤餐及各項雜支等經費(收支併列)

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國114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
0289	試務甄選費	25	25	辦理教師甄試命題、評審、監考、閱卷費、誤餐及各項雜支等經費(收支併列)
2328A	電腦軟體服務費	6	6	出納系統維護費
0		16	4	排調課系統維護費
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
7,1893	材料及用品費	9,742	8,403	
7,18932	用品消耗	9,742	8,403	
606321	辦公(事務)用品	30	30	家政、音樂、美術等教學器材及設備
0		30	30	體育教學各項球具及器材等
0		50	50	特教班職業訓練烘焙等教材及辦公用品
0		73	73	環境衛生整理用品
0		186	140	各領域教學及辦公用零星設備
0		240	240	事務、油墨、版紙、電腦耗材、文具紙張及零星設備等
33322	報章雜誌	80	80	訂閱報章雜誌及圖書等
100323	農業與園藝用品及環境美化費	159	100	校園綠美化經費
50324	化學藥劑與實驗用品	17	13	科展及自然實驗材料
0		35	31	專科教室器材用品費
6,221326	食品	13	13	各項學術活動、新生始業輔導、會議等誤餐茶水費
0		199	186	直接參與午餐工作者餐費
0		8,161	6,948	營養午餐經費
7328	醫療用品(非醫療院所使用)	26	26	健康中心用藥品等
17132Y	其他用品消耗	13	13	性別平等教育各項活動經費
0		30	30	其他教學活動經費
0		43	43	特殊教育班教材編輯費
0		45	45	教學用各項教材教具費
0		50	50	班級用各項經費
0		10	10	關懷身心障礙宣導月活動經費
0		36	36	語資班教學各項活動經費
0		40	40	學藝(術)活動及獎品經費
0		60	60	畢業典禮、校慶活動經費
0		40	40	舞蹈班教學成果發表及參加舞蹈比賽道具、舞衣等活動經費
0		60	60	各項體育活動經費
0		16	16	各項童軍活動經費
2404	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國114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
24045	雜項設備租金	250	250	
240451	雜項設備租金	250	250	影印機等租金費用
2647	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	430	406	
24672	捐助、補助與獎助	406	382	
246726	獎助學員生給與	406	382	補助貧困生午餐基本費及寒暑假午餐經費
1874	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	24	24	
18744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金
219	其他	55	54	
2191	其他支出	55	54	
2191Y	其他	55	54	加強辦理社會教育經費
24,4335L	一般行政管理計畫	25,006	25,480	
24,4335L1	行政管理及推展	25,006	25,480	
24,4331	用人費用	25,006	25,480	
24,43316	退休及卹償金	25,006	25,480	
24,433161	職員退休及離職金	25,006	25,480	歷年支領月退休金及遺屬年金
2875M	建築及設備計畫	360	350	
2875M4	其他設備	360	350	
2875	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	360	350	
28751	購建固定資產	300	350	
98513	擴充改良房屋建築及設 備	100	150	充實校舍及教學設備相關經費
79514	購置機械及設備	100	100	充實校舍及教學設備相關經費
52515	購置交通及運輸設備	0	0	
57516	購置雜項設備	100	100	充實教學設備相關經費
052	購置無形資產	60	0	
0521	購置電腦軟體	60	0	出納系統
184,871	總計	206,587	198,414	

新竹市立育賢國民中學  
 地方教育發展基金  
**單位（或計畫）成本分析表**  
 中華民國 114 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				181,221	
國民中學教育				181,221	
一般行政管理計畫				25,006	
行政管理及推展				25,006	
建築及設備計畫				360	
其他設備				360	
合 計				206,587	

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 114 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				206,587	
國民教育計畫				181,221	
一般行政管理計畫				25,006	
建築及設備計畫				360	
上年度預算數				198,414	
國民教育計畫				172,584	
一般行政管理計畫				25,480	
建築及設備計畫				350	
前年度決算數				184,871	
國民教育計畫				160,152	
一般行政管理計畫				24,433	
建築及設備計畫				287	
111年度決算數				181,630	
國民教育計畫				156,226	
一般行政管理計畫				25,105	
建築及設備計畫				298	
110年度決算數				172,803	
國民教育計畫				146,518	
一般行政管理計畫				25,601	
建築及設備計畫				684	



新竹市立育  
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	111,092	368	1,595		14,042	10,578	15	36,000
國民教育計畫	111,092	368	1,595		14,042	10,578	15	10,994
正式人員	111,092		1,585		13,996	10,578	15	10,968
聘僱人員		368	10		46			26
兼任人員								
一般行政管理計畫								25,006
其他人員								25,006

除了上項表列用人費用，另編列27D計時與計件人員酬金：約用人員2人，預算數934千元；279外包費：校園安全維護委外保全人力4人，預算數1,584千元（不含夜間保全）。

賢國民中學  
發展基金  
彙計表  
114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				
		10,138	185		480		184,493	5,603	190,096
		10,138	185		480		159,487	5,603	165,090
		10,084	185		464		158,967		158,967
		54			16		520		520
								5,603	5,603
							25,006		25,006
							25,006		25,006

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國114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
170,209	183,539	用人費用	190,096	165,090	25,006	0
98,503	105,876	正式員額薪資	111,092	111,092	0	0
97,891	105,048	職員薪金	110,666	110,666	0	0
612	828	工員工資	426	426	0	0
3,445	5,796	聘僱及兼職人員薪資	5,971	5,971	0	0
342	357	約僱職員薪金	368	368	0	0
3,103	5,439	兼職人員酬金	5,603	5,603	0	0
1,349	1,580	加(夜)班費	1,595	1,595	0	0
1,349	30	延長工時加班費	30	30	0	0
	1,550	未休假加班費	1,565	1,565	0	0
21,652	23,472	獎金	24,635	24,635	0	0
9,585	10,469	考績獎金	10,578	10,578	0	0
12,016	12,988	年終獎金	14,042	14,042	0	0
50	15	其他獎金	15	15	0	0
34,842	36,273	退休及卹償金	36,000	10,994	25,006	0
34,805	36,195	職員退休及離職金	35,950	10,944	25,006	0
37	78	工員退休及離職金	50	50	0	0
10,418	10,542	福利費	10,803	10,803	0	0
9,770	9,875	分擔員工保險費	10,138	10,138	0	0
171	171	傷病醫藥費	185	185	0	0
477	496	其他福利費	480	480	0	0
6,660	5,412	服務費用	5,654	5,654	0	0
861	1,037	水電費	1,050	1,050	0	0
781	927	工作場所電費	940	940	0	0
77	100	工作場所水費	100	100	0	0
3	10	氣體費	10	10	0	0
99	137	郵電費	137	137	0	0
9	20	郵費	20	20	0	0
89	112	電話費	112	112	0	0
2	5	數據通信費	5	5	0	0

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國114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
11	51	旅運費	51	51	0	0
11	26	國內旅費	26	26	0	0
	25	貨物運費	25	25	0	0
41	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0
41	50	印刷及裝訂費	50	50	0	0
799	895	修理保養及保固費	1,002	1,002	0	0
196	385	一般房屋修護費	329	329	0	0
	5	其他建築修護費	5	5	0	0
8	80	機械及設備修護費	80	80	0	0
596	425	雜項設備修護費	588	588	0	0
	10	保險費	10	10	0	0
	10	其他保險費	10	10	0	0
2,552	2,726	一般服務費	2,866	2,866	0	0
1,511	1,601	外包費	1,680	1,680	0	0
851	912	計時與計件人員酬金	934	934	0	0
190	213	體育活動費	252	252	0	0
2,224	434	專業服務費	416	416	0	0
72	87	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87	87	0	0
53	84	委託檢驗(定)試驗認證費	84	84	0	0
45	78	委託考選訓練費	48	48	0	0
2,032	175	試務甄選費	175	175	0	0
23	10	電腦軟體服務費	22	22	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
7,189	8,403	材料及用品費	9,742	9,742	0	0
7,189	8,403	用品消耗	9,742	9,742	0	0
606	563	辦公(事務)用品	609	609	0	0

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國114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
33	80	報章雜誌	80	80	0	0
100	100	農業與園藝用品及環境美化費	159	159	0	0
50	44	化學藥劑與實驗用品	52	52	0	0
6,221	7,147	食品	8,373	8,373	0	0
7	26	醫療用品(非醫療院所使用)	26	26	0	0
171	443	其他用品消耗	443	443	0	0
240	250	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	0	0
240	250	雜項設備租金	250	250	0	0
240	250	雜項設備租金	250	250	0	0
287	350	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	360	0	0	360
287	350	購建固定資產	300	0	0	300
98	150	擴充改良房屋建築及設備	100	0	0	100
79	100	購置機械及設備	100	0	0	100
52		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
57	100	購置雜項設備	100	0	0	100
		購置無形資產	60	0	0	60
		購置電腦軟體	60	0	0	60
264	406	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	430	430	0	0
246	382	捐助、補助與獎助	406	406	0	0
246	382	獎助學員生給與	406	406	0	0
18	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	0
18	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0	0

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國114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
21	54	其他	55	55	0	0
21	54	其他支出	55	55	0	0
21	54	其他	55	55	0	0
184,871	198,414	合計	206,587	181,221	25,006	360

註:本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市立育賢國民中學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
18,792	資 產 合 計	9,064	15,895	-6,831
18,792	資 產	9,064	15,895	-6,831
18,792	流動資產	9,064	15,895	-6,831
18,792	現金	9,064	15,895	-6,831
18,792	銀行存款	9,064	15,895	-6,831
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
8,418	負 債	8,418	8,418	0
7,213	流動負債	7,213	7,213	0
7,213	應付款項	7,213	7,213	0
6,331	應付代收款	6,331	6,331	0
882	應付費用	882	882	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
1,205	其他負債	1,205	1,205	0
1,205	什項負債	1,205	1,205	0
1,204	存入保證金	1,204	1,204	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1	暫收及待結轉帳 項	1	1	0
10,375	基金餘額	647	7,478	-6,831
10,375	基金餘額	647	7,478	-6,831
10,375	基金餘額	647	7,478	-6,831
10,375	累積餘額	647	7,478	-6,831
18,792	負債及基金餘額合計	9,064	15,895	-6,831

信託代理與保證資產  
保證品

200 信託代理與保證負債  
200 應付保證品

200  
200

註:

- 一、本表112年12月31日實際數，未包含固定資產決算數699,224千元、無形資產決算數19千元。
- 二、信託代理與保證資產(負債)-保證品200千元：係為營養午餐採購履約保證品定期存單。

新竹市立育賢國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	262,873							262,873	
土地改良物	37,268	17,886					4,463	14,920	
房屋及建築	471,264	115,149	100	(1)		增置	8,023	348,193	
機械及設備	25,309	15,662	100	(1)		增置	3,039	6,707	
交通及運輸設備	5,449	1,993					810	2,646	
雜項設備	20,354	14,224	100	(1)		增置	1,313	4,918	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	17		60	(1)	38	(11)	增置出納系統 減少電腦軟體攤銷	39	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	822,534	164,914	360		38		17,648	640,295	

註：