

# 新竹市地方教育發展基金113年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	..... 第 1 頁至第 12 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	..... 第 13 頁至第 13 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	..... 第 15 頁至第 15 頁
2、基金用途明細表	..... 第 16 頁至第 28 頁
3、資本資產明細表	..... 第 30 頁至第 31 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	..... 第 32 頁至第 32 頁
5、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	..... 第 33 頁至第 34 頁
6、員工人數彙計表	..... 第 35 頁至第 38 頁
7、用人費用彙計表	..... 第 40 頁至第 42 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	..... 第 43 頁至第 43 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	..... 第 44 頁至第 46 頁
10、各項費用彙計表	..... 第 47 頁至第 47 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	..... 第 48 頁至第 48 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	..... 第 50 頁至第 53 頁
2、收入支出表	..... 第 54 頁至第 54 頁
3、現金流量表	..... 第 55 頁至第 55 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	..... 第 57 頁至第 57 頁

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

一、業務計畫實施績效

(一)高中及高職教育計畫：

本計畫實施內容主要為辦理高中及高職教育計畫基本開支項目，革新教學方法、發展學校特色教學、提高教學效能及辦理各項活動等業務，提供優質學習環境。  
113學年度市立高中(含附設國中部)實際招收普通班73班，學生人數2,762人；進修部3班，學生人數19人。

(二)國民教育計畫：

本計畫實施內容主要為辦理國中、國小國民教育計畫基本開支項目，革新教學方法、發展學校特色教學、提高教學效能及辦理各項活動等業務，提供優質學習環境。  
113學年度市立國中實際招收普通班480班，學生人數1萬2,911人；國小實際招收普通班1,091班，學生人數2萬8,224人。

(三)學前教育計畫：

本計畫實施內容主要為補助公私立幼兒園辦理教保人員各項研習活動經費、幼兒園立案、增班、設備及各項幼兒補助、公立幼兒園課後留園、弱勢幼兒補助、非營利幼兒園及準公共幼兒園學費差額及各項補助等。  
113學年度，公立幼兒園計29園，學生人數2,089人；非營利幼兒園計8園，學生人數1,024人；私立幼兒園計130園，學生人數10,629人。

(四)特殊教育計畫：

本計畫實施內容主要為開設各類特殊教育班，辦理特教學生之鑑定、安置與輔導、身心障礙學生就學相關費用減免與獎補助，以及充實各項特教教具、輔具及特教教學設備，並辦理各類資優教育方案。  
113學年度身障類特教班129班，學生人數3,147人；資優類13班，學生人數291人。藝術才能類21班，學生397人。

(五)社會教育計畫：

本計畫實施內容主要為辦理各項藝文比賽提升美學教育、童軍教育提升榮譽感及建立友善服務態度、推動閱讀提升語文能力及推動交通安全教育維護用路人安全、辦理社區大學、成人基本教育(含外配識字專班)共同推動終身學習，擴大市民參與。  
113年度3所社區大學開課723班研習課程，選課12,653人次；113年度成人基本教育班計開設班級13班，參與學員計254人次。

(六)體育及衛生教育計畫：

本計畫主要為辦理體育推展、衛生保健、學校午餐暨環境教育等活動。實施內容包含辦理及參加各項運動競賽、績優選手出國補助、獎勵金、游泳教學等體育推展及選手長期培訓事宜，並辦理食農教育、環境教育、消毒及疾病傳染病防治、健康促進、健康檢查、貧困學生午餐經費補助等業務。

(七)一般行政管理計畫：

本計畫主要為人員及基本行政維持、學務管理業務、國民教育業務、教學輔導業務、資訊教育業務、教職員退休及撫卹給付等，本年度依計畫執行。

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

(八)建築及設備計畫：

本計畫主要為充實及改善教學環境設備，本年度辦理事項如下：

1. 推動公共化幼兒園增班設園、本市幼兒園充實與改善教學環境設備、汰舊換新幼童車；補助本市校園改善無障礙環境經費、特教班開辦經費、購置特教學生教育輔具及本市特教資源中心設備。
2. 充實圖書設備、藉以推動閱讀教育大幅提升語文能力及充實樂器設備，提升學童藝術涵養。
3. 建置整修國中小學通學步道，以提供學生安全上放學之通學廊道。
4. 新、改建國中小校舍、持續推動老舊校舍改建、改善校園環境及軟硬體環境設備，以提供學生安全之就學環境。
5. 建構綠能雲端資料中心，全面優化智慧學習教室、智慧網路、頻寬，提升及強化數位教學暨學習環境計畫。

(九)本年度基金各項業務計畫執行情形摘要表：

單位：新臺幣元

業務項目	單位	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析及因應改善措施
基金來源	年	11,558,917,000	11,183,794,709	-375,122,291	
徵收及依法分配收入	年	0	4,112,442	4,112,442	違反幼兒教育及照顧法、補習及進修教育法等罰鍰。
勞務收入	年	17,398,000	26,785,126	9,387,126	場租費、報名費等收入核實辦理。
財產收入	年	1,402,000	7,932,391	6,530,391	各校變賣報廢財產收入及專戶利息收入等。
政府撥入收入	年	11,470,522,000	11,055,422,893	-415,099,107	市款及中央補助款於年度中撥充至基金之收入，主要差異為： 1. 辦理少子女化對策計畫、學前幼兒就學補助暨推動學前教育業務及促進幼教發展等相關計畫經費，此計畫依實際執行情形向中央申請經費補助，再由中央審核及核定補助金額，因就學補助、育兒津貼等實際申請補助人數較預期少，故實際數與預算數出現差異。 2. 退回中央補助計畫結餘款。
教學收入	年	69,595,000	67,231,937	-2,363,063	
其他收入	年	0	22,309,920	22,309,920	收回以前年度賸餘款、契約及違約罰款等。

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

業務項目	單位	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析及因應改善措施
基金用途	年	14,373,559,000	11,155,537,852	-3,218,021,148	
高中及高職教育計畫	年	740,093,000	721,378,666	-18,714,334	高中教育計畫超支併決算874千元，執行率已達97.36%。
國民教育計畫	年	5,738,979,000	5,530,044,306	-208,934,694	國民教育計畫超支併決算31,594千元，執行率已達95.83%。
學前教育計畫	年	1,889,271,000	1,230,570,692	-658,700,308	1. 學前教育計畫超支併決算5,108千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計4,264千元，執行率已達64.99%。 2. 主要差異原因： (1) 補助2-4歲育兒津貼經費原累積分配1,266,904千元，依實際情形已撥付811,351千元，尚有455,553千元未撥付。 (2) 補助準公共幼兒園學費、設備、輔導、研習等相關經費原累積分配324,200千元，依實際情形已撥付181,114千元，尚有143,086千元未撥付。 3. 因應改善措施：以後年度視前一年度執行情形加強核實預算之編列。
特殊教育計畫	年	157,949,000	140,026,945	-17,922,055	1. 特殊教育計畫以基金累積賸餘辦理超支併決算計1,650千元，執行率已達87.74%。 2. 主要差異原因： (1) 推動及補助幼兒園辦理早期療育相關工作經費、學前教育輔導費、進修學前特教專業等費用原累積分配26,952千元，依實際情形已撥付2,152千元，尚有24,800千元未撥付。 (2) 推動特殊教育班設班經費原累積分配3,321千元，依實際情形已撥付543千元，尚有2,778千元未撥付。 3. 因應改善措施：以後年度視前一年度執行情形加強核實預算之編列。
社會教育計畫	年	64,369,000	76,343,751	11,974,751	社會教育計畫超支併決算22,169千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計15,110千元，執行率已達96.06%。
體育及衛生教育計畫	年	300,236,000	277,823,111	-22,412,889	體育及衛生教育計畫超支併決算5,668千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計5,476千元，執行率已達90.88%。

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

業務項目	單位	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析及因應改善措施
一般行政管理計畫	年	1,890,698,000	1,742,010,794	-148,687,206	<p>1. 一般行政管理計畫超支併決算60,672千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計58,277千元，執行率已達89.38%。</p> <p>2. 主要差異原因：退休人員各項退休金依實際申請撥付，退休及卹償金給付賸餘46,831千元。</p>
建築及設備計畫	年	3,591,964,000	1,437,339,587	-2,154,624,413	<p>1. 本年度建築及設備計畫預算數1,250,941千元，以前年度保留數2,140,026千元，本年度奉准先行辦理數200,997千元，可用預算數共3,591,964千元，另於購置無形資產、捐助國內團體及私校項下超支併決算14,235千元，執行率達39.70%；本年度保留數1,783,739千元。</p> <p>2. 主要差異原因係經費多為跨年度計畫或發包不及所致，且工程需依規辦理估驗、計價及驗收完成並依契約規定條件方能付款，相關說明如下：</p> <p>(1) 關埔地區新設國小建校新建工程：二期工程已於7月份支應二期工程尾款、三期工程已支付第1期估驗款，四期工程於113年11月21日議價決標，因尚需與前期工程進行界面確認，預計114年開工，保留176,496千元未支。</p> <p>(2) 市定古蹟新竹國小百齡樓修復工程：未支應本案工程於113年9月10日開工，12月25日進行第1次工程估驗，保留47,963千元未支。</p> <p>(3) 港南國小暨附設幼兒園老舊校舍拆除重建工程：本工程已撥付至第21期估驗款，保留41,572千元未支。</p> <p>(4) 虎林國小創思樓耐震補強工程及內牆磁磚修繕工程：本案已結案，尚有1,352千元停止執行不再支用。</p> <p>(5) 新興地區-建功高中新建校舍工程：工程已估驗至工程第9期款，保留698千元未支。</p>
購建固定資產	年	2,499,391,000	869,381,789	-1,630,009,211	

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

業務項目	單位	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析及因應改善措施
					<p>(6)光武國中新建校舍及午餐工程：本工程已撥付至第5期估驗款，保留59,216千元未支。</p> <p>(7)富禮國中射箭場館增建工程，本案至12年30日預定進度：77.82%，實際進度78.63%，保留51,991千元未支。</p> <p>(8)華德福實驗學校新建工程及華德福實驗學校新建校舍暨景觀工程：保留97,180千元未支。</p> <p>(9)香山國小新建校舍工程：本案工程於113年9月24日開工，114年1月7日進行第一次工程估驗，保留21,531千元。</p> <p>(10)香山綜合休閒運動館：本工程截至113年10月25日工程預定進度：90.274%，實際進度：90.34%，保留40,037千元未支。</p> <p>(11)新竹棒球場改建增設地下停車場工程：進度99.66%，剩餘施工項目：設備測試及檢修，保留12,000千元未支。</p> <p>(12)培英國中老舊校舍(C棟)拆除重建工程：本案施工進度11.351%，刻正完成第三次估驗計價，保留124,615千元未支。</p> <p>(13)培英國中老舊校舍(A棟、D棟、AD棟廁所)：規劃設計階段，刻正進行細部設計審查及圖書修正中，保留9,696千元未支。</p> <p>(14)竹蓮國小校園整體規劃進行校內各區(停車場、籃球場、校內鋪面等)改善工程：113年12月24日完成工程決標作業，預計114年2月6日開工，保留38,547千元未支。</p> <p>(15)東園國小午餐廚房興建工程：工程進行中，10,856千元未支，其中856千元辦理經費保留，餘10,000千元停止執行不再支用。</p> <p>(16)新竹幼兒園等3園所興建工程：經費12月底止共計79,982千元未支，經費保留至下年度執行。</p> <p>(17)南寮國小校舍(晨曦樓)拆除重建工程-規劃設計：至12月底止3,040千元未支，經費保留至下年度執行。</p> <p>(18)香山綜合休閒運動館追加經費：至12月底止61,281千元未支，經費保留至下年度執行。</p>

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

業務項目	單位	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析及因應改善措施
其他	年	1,092,573,000	567,957,798	-524,615,202	<p>(19)新竹市立棒球場新建工程：本案111年7月20日停工，球場重啟球場工程，工務處已簽請採全面草皮更換方案辦理，因本案尚未完成改善，尚無工程支付款項，保留40,600千元未支用。</p> <p>(20)香山綜合運動場：本案113年5月開工，12月31日預定工程進度28.09%，實際29.39%，保留72,931千元未支用。</p> <p>(21)關東國小等19校通學步道改善工程：相關經費12月止，尚有364,278千元未支用，經費保留至下年度執行。</p> <p>(22)親師生平台：至12月底尚有2,725千元未支用，經費保留至下年度執行。</p> <p>(23)內湖國小校園整體規劃暨老舊校舍拆除重建工程：至12月底尚有3,000千元未支用，經費保留至下年度執行。</p> <p>(24)光華國中辦理信義樓整建工程（追加經費）：至12月底尚有1,097千元未執行，經費保留至下年度執行。</p> <p>(25)光華國中信義樓3至5樓拆除工程：至12月底尚有9,180千元未支用，經費保留至下年度執行。</p> <p>(26)華德福圖書館家具櫥櫃工程：至12月底止尚有5,000千元未支用，經費保留至下年度執行。</p> <p>(27)改善國中小無障礙環境相關設施補助經費：至12月底止尚有25,359千元未撥付，經費保留至下年度執行。</p> <p>(28)補助增設及修繕非營利幼兒園經費：至12月底止尚有161,548千元未撥付，經費保留至下年度執行。</p> <p>(29)幼兒園增班設園、充實與改善教學環境設備：至12月底止尚有21,049千元未撥付，經費保留至下年度執行。</p> <p>(30)辦理少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助相關經費：依實際情形已撥付2,568千元，尚有27,432千元未支用，停止執行不再支用。</p> <p>(31)補助班班有大屏計畫-觸控式螢幕：至12月底止尚有80,000千元未支用，經費保留至下年度執行。</p> <p>(32)補助校園網路優化：至12月底止尚有5,353千元未支用，經費保留至下年度執行。</p>

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

業務項目	單位	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析及因應改善措施
					<p>(33)補助本市學校推動體育班經營管理與課程教學、培育學校體育運動人才、辦理運動競賽與學校體育活動、整備學校運動場地設備器材、促進棒球、籃球、足球等各項球類發展：尚有36,953千元未支用，體育工程保留17,817千元至下年度執行，餘19,136千元停止執行不再支用。</p> <p>(34)補助水源國小、虎林國小通學步道、校園周邊暨行車道路安全改善工程經費：至12月底止尚有20,543千元未支用，經費保留至下年度執行。</p> <p>(35)補助113年度交通安全體驗場域建置計畫(新竹市東區竹蓮國民小學)：至12月底止共計1,000千元未執行，經費辦理保留至下年度支用。</p> <p>(36)補助本市各校運動場地修繕：經費12月底止共計29,035千元未執行，經費保留至下年度執行。</p> <p>(37)補助本市各校改善教學環境及設備等經費：12月止共計36,896千元未執行，經費保留至下年度執行。</p> <p>3. 因應改善措施：            (1)檢討預算分配及執行之準確性。            (2)加強督導各工程執行進度，儘速核銷。</p>

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一)本年度基金來源111億8,379萬4,709元，較預算數115億5,891萬7,000元，減少3億7,512萬2,291元。
- (二)本年度基金用途111億5,553萬7,852元，較預算數120億3,253萬6,000元，減少8億7,699萬8,148元。
- (三)本年度賸餘2,825萬6,857元，較預算數短絀數4億7,361萬9,000元，轉絀為餘，相差5億187萬5,857元。

三、現金流量結果

本期現金及約當現金淨減少1億3,912萬4,790元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產41億3,802萬8,081元，較上年度決算數42億3,973萬1,813元，減少1億170萬3,732元，主要係基金市庫存款增加。
- (二)長期貸墊款及準備金521萬3,680元，較上年度決算數562萬4,635元，減少41萬955元，主要係退還約僱人員離職儲金。

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

- (三)固定資產228億2,283萬1,450元，較上年度決算數221億6,030萬1,212元，增加6億6,253萬238元，主要係因擴充改良房屋及建築設備增列各校新建校舍之財產。
- (四)無形資產4,761萬3,082元，較上年度決算數4,431萬6,491元，增加329萬6,591元，主要係增購電腦軟體。
- (五)其他資產164萬9,206元，較上年度決算數54萬4,497元，增加110萬4,709元，主要係增加暫付及待結轉帳項之提列。
- (六)流動負債9億9,727萬8,062元，較上年度決算數11億3,310萬2,964元，減少1億3,582萬4,902元，主要係教育部補助款減少以代收代付方式撥付所致。
- (七)其他負債1億38萬4,783元，較上年度決算數9,382萬6,716元，增加655萬8,067元，主要係增加各工程存入之保證金。
- (八)淨資產259億1,767萬2,654元，較上年度決算數252億2,358萬8,968元，增加6億9,408萬3,686元。

五、其他

- (一)年度基金決算編製各表之科(項)目，係依據中華民國一百三十三年度總決算附屬單位決算編製要點第17點規定辦理。

- (二)本年度核准併決算情形說明如下：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
521 高中教育	113年9月25日府主決字第1130158161號函。	874,000
531 國民中學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	500,000
531 國民中學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	7,800,000
531 國民中學教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	60,000
531 國民中學教育	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	671,000
531 國民中學教育	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	714,000
532 國民小學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	3,297,000
532 國民小學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	2,980,000
532 國民小學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	836,000
532 國民小學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	1,691,000
532 國民小學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	6,750,000
532 國民小學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	2,120,000
532 國民小學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	355,000
532 國民小學教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	3,225,000
532 國民小學教育	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	595,000
541 學前教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	4,230,000
541 學前教育	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	144,000
541 學前教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	378,000

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
541 學前教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	100,000
541 學前教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	58,000
541 學前教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	30,000
541 學前教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	84,000
541 學前教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	50,000
541 學前教育	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	34,000
551 特殊教育	113年9月25日府主決字第1130158161號函。	1,650,000
561 社會教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	1,100,000
561 社會教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	222,000
561 社會教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	70,000
561 社會教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	38,000
561 社會教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	1,378,000
561 社會教育	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	196,000
561 社會教育	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	100,000
561 社會教育	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	471,000
561 社會教育	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	5,861,000
561 社會教育	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	65,000
561 社會教育	113年12月17日府主決字第1130204941號函。	148,000
561 社會教育	113年12月17日府主決字第1130204941號函。	210,000
561 社會教育	113年12月27日府主決字第1130211788號函。	485,000
561 社會教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	400,000
561 社會教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	435,000
561 社會教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	1,330,000
561 社會教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	415,000
561 社會教育	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	124,000
561 社會教育	113年5月30日府主決字第1130092017號函。	195,000
561 社會教育	113年5月30日府主決字第1130092017號函。	722,000
561 社會教育	113年5月30日府主決字第1130092017號函。	1,107,000
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	20,000
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	20,000
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	90,000
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	5,000
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	435,000
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	500,000
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	351,000
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	200,000
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	800,000

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
561 社會教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	30,000
561 社會教育	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	508,000
561 社會教育	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	1,031,000
561 社會教育	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	26,000
561 社會教育	113年8月29日府主決字第1130141896號函。	1,500,000
561 社會教育	113年8月29日府主決字第1130141896號函。	710,000
561 社會教育	113年8月29日府主決字第1130141896號函。	871,000
571 體育及衛生教育	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	1,700,000
571 體育及衛生教育	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	863,000
571 體育及衛生教育	113年12月17日府主決字第1130204941號函。	352,000
571 體育及衛生教育	113年4月25日府主決字第1130073322號函。	10,000
571 體育及衛生教育	113年4月25日府主決字第1130073322號函。	30,000
571 體育及衛生教育	113年4月25日府主決字第1130073322號函。	2,221,000
571 體育及衛生教育	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	84,000
571 體育及衛生教育	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	108,000
571 體育及衛生教育	113年8月29日府主決字第1130141896號函。	300,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	300,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	290,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	122,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	18,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	21,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	341,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	905,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	5,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	54,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	3,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	7,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	37,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	132,000
5L1 行政管理及推展	113年10月30日府主決字第1130176465號函。	2,000
5L1 行政管理及推展	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	1,603,000
5L1 行政管理及推展	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	33,098,000
5L1 行政管理及推展	113年12月17日府主決字第1130204941號函。	48,000
5L1 行政管理及推展	113年12月17日府主決字第1130204941號函。	23,000
5L1 行政管理及推展	113年12月17日府主決字第1130204941號函。	2,000
5L1 行政管理及推展	113年12月17日府主決字第1130204941號函。	167,000
5L1 行政管理及推展	113年1月30日府主決字第1130028290號函。	2,181,000

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
5L1 行政管理及推展	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	192,000
5L1 行政管理及推展	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	143,000
5L1 行政管理及推展	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	250,000
5L1 行政管理及推展	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	500,000
5L1 行政管理及推展	113年4月25日府主決字第1130073322號函。	131,000
5L1 行政管理及推展	113年5月30日府主決字第1130092017號函。	111,000
5L1 行政管理及推展	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	626,000
5L1 行政管理及推展	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	6,607,000
5L1 行政管理及推展	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	6,343,000
5L1 行政管理及推展	113年9月25日府主決字第1130158161號函。	590,000
5L1 行政管理及推展	113年9月25日府主決字第1130158161號函。	5,070,000
5L1 行政管理及推展	113年9月25日府主決字第1130158161號函。	750,000
5M5 無形資產	113年11月28日府主決字第1130194120號函。	900,000
5M5 無形資產	113年3月28日府主決字第1130057621號函。	85,000
5M5 無形資產	113年4月25日府主決字第1130073322號函。	2,600,000
5M5 無形資產	113年6月26日府主決字第1130107686號函。	9,679,000
5M5 無形資產	113年7月30日府主決字第1130125101號函。	731,000
5M5 無形資產	113年9月25日府主決字第1130158161號函。	30,000
5M6 中央政府補助建築及設備經費	113年5月30日府主決字第1130092017號函。	210,000
總計		141,970,000

(三)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明如下：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
512 興建土地改良物	113年3月28日府主決字第1130057605號函。	8,230,000
512 興建土地改良物	113年3月28日府主決字第1130057605號函。	9,400,000
512 興建土地改良物	113年8月29日府主決字第1130141901號函。	1,105,000
512 興建土地改良物	113年8月29日府主決字第1130141901號函。	8,888,000
512 興建土地改良物	113年8月29日府主決字第1130141901號函。	13,810,000
512 興建土地改良物	113年8月29日府主決字第1130141901號函。	8,389,000
512 興建土地改良物	113年9月25日府主決字第1130158167號函。	3,635,000
512 興建土地改良物	113年6月26日府主決字第1130107680號函。	412,000
513 擴充改良房屋建築及設備	113年6月26日府主決字第1130107680號函。	3,587,000
513 擴充改良房屋建築及設備	113年6月26日府主決字第1130107680號函。	91,079,000
513 擴充改良房屋建築及設備	113年10月29日府主決字第1130176254號函。	140,000
513 擴充改良房屋建築及設備	113年11月28日府主決字第1130194118號函。	31,000
513 擴充改良房屋建築及設備	113年11月28日府主決字第1130194118號函。	258,000

新竹市政府  
地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
513 擴充改良房屋建築及設備	113年11月28日府主決字第1130194118號函。	461,000
513 擴充改良房屋建築及設備	113年11月28日府主決字第1130194118號函。	33,000
513 擴充改良房屋建築及設備	113年5月30日府主決字第1130091991號函。	660,000
513 擴充改良房屋建築及設備	113年2月27日府主決字第1130040832號函。	453,000
513 擴充改良房屋建築及設備	113年3月28日府主決字第1130057605號函。	110,000
514 購置機械及設備	113年6月26日府主決字第1130107680號函。	768,000
514 購置機械及設備	113年11月28日府主決字第1130194118號函。	140,000
514 購置機械及設備	113年3月28日府主決字第1130057605號函。	225,000
514 購置機械及設備	113年3月28日府主決字第1130057605號函。	476,000
516 購置雜項設備	113年11月28日府主決字第1130194118號函。	22,000
516 購置雜項設備	113年5月30日府主決字第1130091991號函。	472,000
516 購置雜項設備	113年3月28日府主決字第1130057605號函。	326,000
516 購置雜項設備	113年5月30日府主決字第1130091991號函。	80,000
516 購置雜項設備	113年3月28日府主決字第1130057605號函。	211,000
721 補(協)助政府機關(構)	113年11月28日府主決字第1130194118號函。	2,226,000
721 補(協)助政府機關(構)	113年11月28日府主決字第1130194118號函。	1,000,000
721 補(協)助政府機關(構)	113年5月30日府主決字第1130091991號函。	1,800,000
721 補(協)助政府機關(構)	113年7月30日府主決字第1130125112號函。	9,827,000
721 補(協)助政府機關(構)	113年7月30日府主決字第1130125112號函。	4,900,000
721 補(協)助政府機關(構)	113年7月30日府主決字第1130125112號函。	7,000,000
721 補(協)助政府機關(構)	113年8月29日府主決字第1130141901號函。	9,743,000
721 補(協)助政府機關(構)	113年8月29日府主決字第1130141901號函。	10,800,000
721 補(協)助政府機關(構)	113年9月25日府主決字第1130158167號函。	300,000
總計		200,997,000

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債,如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產之說明:

1. 教職人員退休金係依據學校教職員退休條例第21條之1、公立學校教職員退休資遣撫卹條例、公立學校退休教職員一次退休金及養老給付優惠存款辦法規定,由各級政府編列預算支給。
2. 依據教育部113年3月精算評估報告書,以112年12月31日為精算基準日,中央及地方政府具有退撫舊制年資且在領取定期給付之教育人員及遺族共為17萬1,060人,年度平均總所得為38萬6,372元;另現職人員中,符合退撫舊制年資資格之教育人員共計4萬8,429人,平均年齡為54.7歲,平均退撫舊制年資為3.7年,平均薪額為5萬5,251元,並以各級政府退休教職人員支領一次退休金與月退休金(含兼領)之比率分別約為3%、97%及在折現率1.23%為基礎下,估算未來30年(113年至142年),本府應負擔之支出約為110億7,500萬元,扣除截至113年度已列支12億5,723萬9,886元後,未來應負擔約98億1,776萬114元。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明:無

地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀表  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	11,558,917,000	100.00	11,183,794,709	100.00	-375,122,291	-3.25	10,477,570,363	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,112,442	0.04	4,112,442		6,408,460	0.06
415 違規罰款收入			4,112,442	0.04	4,112,442		6,408,460	0.06
43 勞務收入	17,398,000	0.15	26,785,126	0.24	9,387,126	53.96	22,554,297	0.22
431 服務收入	17,398,000	0.15	26,785,126	0.24	9,387,126	53.96	22,554,297	0.22
45 財產收入	1,402,000	0.01	7,932,391	0.07	6,530,391	465.79	6,796,688	0.06
451 財產處分收入	296,000	0.00	2,169,224	0.02	1,873,224	632.85	1,489,352	0.01
454 利息收入	1,106,000	0.01	5,763,167	0.05	4,657,167	421.08	5,307,336	0.05
46 政府撥入收入	11,470,522,000	99.24	11,055,422,893	98.85	-415,099,107	-3.62	10,356,869,843	98.85
462 公庫撥款收入	8,427,669,000	72.91	8,737,294,247	78.12	309,625,247	3.67	8,449,864,107	80.65
46Y 政府其他撥入收入	3,042,853,000	26.32	2,318,128,646	20.73	-724,724,354	-23.82	1,907,005,736	18.20
4S 教學收入	69,595,000	0.60	67,231,937	0.60	-2,363,063	-3.40	67,030,890	0.64
4S1 學雜費收入	69,595,000	0.60	67,231,937	0.60	-2,363,063	-3.40	67,030,890	0.64
4Y 其他收入			22,309,920	0.20	22,309,920		17,910,185	0.17
4Y0 受贈收入			87,000	0.00	87,000		62,000	0.00
4YY 雜項收入			22,222,920	0.20	22,222,920		17,848,185	0.17
5 基金用途	12,032,536,000	104.10	11,155,537,852	99.75	-876,998,148	-7.29	9,973,005,460	95.18
52 高中及高職教育計畫	740,093,000	6.40	721,378,666	6.45	-18,714,334	-2.53	688,428,637	6.57
53 國民教育計畫	5,738,979,000	49.65	5,530,044,306	49.45	-208,934,694	-3.64	5,287,268,927	50.46
54 學前教育計畫	1,889,271,000	16.34	1,230,570,692	11.00	-658,700,308	-34.87	641,910,858	6.13
55 特殊教育計畫	157,949,000	1.37	140,026,945	1.25	-17,922,055	-11.35	120,473,963	1.15
56 社會教育計畫	64,369,000	0.56	76,343,751	0.68	11,974,751	18.60	67,968,745	0.65
57 體育及衛生教育計畫	300,236,000	2.60	277,823,111	2.48	-22,412,889	-7.47	307,823,652	2.94
5L 一般行政管理計畫	1,890,698,000	16.36	1,742,010,794	15.58	-148,687,206	-7.86	1,661,980,312	15.86
5M 建築及設備計畫	1,250,941,000	10.82	1,437,339,587	12.85	186,398,587	14.90	1,197,150,366	11.43
購建固定資產	532,119,000	4.60	869,381,789	7.77	337,262,789	63.38	696,971,866	6.65
其他	718,822,000	6.22	567,957,798	5.08	-150,864,202	-20.99	500,178,500	4.77
本期賸餘(短絀)	-473,619,000		28,256,857		501,875,857	-105.97	504,564,903	
期初基金餘額	2,281,549,362		3,018,971,265		737,421,903	32.32	2,514,406,362	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,807,930,362		3,047,228,122		1,239,297,760	68.55	3,018,971,265	

填表說明：1. 建築及設備計畫可用預算數3,591,964千元，包含本年度預算數1,250,941千元，以前年度保留數2,140,026千元，本年度奉准先行辦理數200,997千元。  
2. 基金用途可用預算數14,373,559千元。

地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	11,558,917,000	11,183,794,709	-375,122,291	-3.25	
41 徵收及依法分配收入		4,112,442	4,112,442	0.00	
415 違規罰款收入		4,112,442	4,112,442	0.00	違反幼兒教育及照顧法、補習及進修教育法等罰鍰。
43 勞務收入	17,398,000	26,785,126	9,387,126	53.96	
431 服務收入	17,398,000	26,785,126	9,387,126	53.96	場租費、報名費等收入核實辦理。
45 財產收入	1,402,000	7,932,391	6,530,391	465.79	
451 財產處分收入	296,000	2,169,224	1,873,224	632.85	各校變賣報廢財產收入等。
454 利息收入	1,106,000	5,763,167	4,657,167	421.08	專戶利息收入核實辦理。
46 政府撥入收入	11,470,522,000	11,055,422,893	-415,099,107	-3.62	
462 公庫撥款收入	8,427,669,000	8,737,294,247	309,625,247	3.67	年度中動支墊付案(市款)撥充至基金。
46Y 政府其他撥入收入	3,042,853,000	2,318,128,646	-724,724,354	-23.82	中央補助款於年度中撥充至基金之收入，主要差異為：1.辦理少子女化對策計畫、學前幼兒就學補助暨推動學前教育業務及促進幼教發展等相關計畫經費，此計畫依實際執行情形向中央申請經費補助，再由中央審核及核定補助金額，因就學補助、育兒津貼等實際申請補助人數較預期少，故實際數與預算數出現差異。2.退回中央補助計畫結餘款。
4S 教學收入	69,595,000	67,231,937	-2,363,063	-3.40	
4S1 學雜費收入	69,595,000	67,231,937	-2,363,063	-3.40	
4Y 其他收入		22,309,920	22,309,920	0.00	
4YO 受贈收入		87,000	87,000	0.00	關東國小及北門國小受贈未指定用途捐款。
4YY 雜項收入		22,222,920	22,222,920	0.00	收回以前年度賸餘款、契約及違約罰款等。

填表說明：

# 地方教育發展基金 基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	12,032,536,000	11,155,537,852	-876,998,148	-7.29	
52 高中及高職教育計畫	740,093,000	721,378,666	-18,714,334	-2.53	高中教育計畫超支併決算874千元，執行率已達97.36%。
1 用人費用	646,532,000	636,128,268	-10,403,732	-1.61	
11 正式員額薪資	420,973,000	413,603,432	-7,369,568	-1.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	30,074,000	34,099,312	4,025,312	13.38	
13 加（夜）班費	6,212,000	5,233,846	-978,154	-15.75	
15 獎金	100,641,000	93,400,889	-7,240,111	-7.19	
16 退休及卹償金	46,300,000	44,239,124	-2,060,876	-4.45	
18 福利費	42,332,000	45,551,665	3,219,665	7.61	
2 服務費用	30,205,000	27,518,374	-2,686,626	-8.89	
21 水電費	4,851,000	4,605,931	-245,069	-5.05	
22 郵電費	701,000	420,267	-280,733	-40.05	
23 旅運費	378,000	290,925	-87,075	-23.04	
24 印刷裝訂與廣告費	356,000	319,893	-36,107	-10.14	
25 修理保養及保固費	6,220,000	4,996,801	-1,223,199	-19.67	
26 保險費	28,000	36,608	8,608	30.74	
27 一般服務費	13,225,000	13,314,778	89,778	0.68	(高中)外包費：委外保全人力7人，預算數4,546千元，決算數4,583,554元；夜間保全系統預算數192千元，決算數156,000元；校園整潔維護預算數144千元，決算數179,200元。(高中)計時與計件人員酬金：臨時人員14人，預算數6,009千元，超支併決算874千元，決算數6,016,500元；舍監2人，預算數870千元，決算數778,594元；另支付身障人員年終獎金自籌款等4人，預算數0元，決算數155,377元；學習歷程檔案計時人員1人，預算數0元，決算數61,775元。
28 專業服務費	4,176,000	3,264,385	-911,615	-21.83	
29 公共關係費	270,000	268,786	-1,214	-0.45	(高中)公共關係費：預算數270千元，決算數268,786元。
3 材料及用品費	56,565,000	50,489,154	-6,075,846	-10.74	
31 使用材料費	65,000	11,310	-53,690	-82.60	
32 用品消耗	56,500,000	50,477,844	-6,022,156	-10.66	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,031,000	1,021,805	-9,195	-0.89	
45 雜項設備租金	1,031,000	1,021,805	-9,195	-0.89	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	82,990	63,990	336.79	

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
64 消費與行為稅	12,000		-12,000	-100.00	
66 規費	7,000	82,990	75,990	1,085.57	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,618,000	4,941,909	-676,091	-12.03	
72 捐助、補助與獎助	5,481,000	4,809,846	-671,154	-12.25	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	68,000	-4,000	-5.56	
75 競賽及交流活動費	65,000	64,063	-937	-1.44	
9 其他	123,000	1,196,166	1,073,166	872.49	
91 其他支出	123,000	1,196,166	1,073,166	872.49	
53 國民教育計畫	5,738,979,000	5,530,044,306	-208,934,694	-3.64	國民教育計畫超支併決算31,594千元，執行率已達95.83%。
1 用人費用	5,173,872,000	5,022,488,233	-151,383,767	-2.93	
11 正式員額薪資	3,497,547,000	3,386,433,651	-111,113,349	-3.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	126,605,000	113,835,657	-12,769,343	-10.09	
13 加（夜）班費	53,318,000	47,671,233	-5,646,767	-10.59	
15 獎金	783,846,000	747,093,305	-36,752,695	-4.69	
16 退休及卹償金	358,019,000	360,502,664	2,483,664	0.69	
18 福利費	354,537,000	366,951,723	12,414,723	3.50	
2 服務費用	204,628,000	179,520,268	-25,107,732	-12.27	
21 水電費	34,743,000	17,564,817	-17,178,183	-49.44	
22 郵電費	4,533,000	2,993,889	-1,539,111	-33.95	
23 旅運費	1,610,000	945,887	-664,113	-41.25	
24 印刷裝訂與廣告費	2,313,000	1,985,189	-327,811	-14.17	
25 修理保養及保固費	38,205,000	35,261,978	-2,943,022	-7.70	
26 保險費	133,000	151,393	18,393	13.83	

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27 一般服務費	109,828,000	107,144,678	-2,683,322	-2.44	(國中)外包費：委外保全人力28人，預算數17,436千元，決算數17,454,210元；夜間保全系統預算數1,152千元，決算數1,002,516元；校園整潔維護預算數130千元，決算數14,700元。(國中)計時與計件人員酬金：臨時人員21人，預算數9,550千元，決算數8,901,380元；另支付身障人員年終獎金自籌款及不休假加班費等5人，預算數0元，決算數146,748元。(國小)外包費：委外保全人力76人，預算數44,726千元，決算數44,699,587元；夜間保全系統預算數3,025千元，決算數2,665,873元；校園整潔維護預算數196千元，決算數262,706元。(國小)計時與計件人員酬金：臨時人員47人，預算數21,747千元，決算數20,897,240元；特教助理員未休假加班費31人，預算數145千元，決算數299,661元；另支付身障人員年終獎金自籌款等13人，預算數0元，決算數231,868元。
28 專業服務費	9,715,000	9,942,453	227,453	2.34	
29 公共關係費	3,548,000	3,529,984	-18,016	-0.51	(國中)公共關係費：預算數971千元，決算數963,544元。(國小)公共關係費：預算數2,577千元，決算數2,566,440元。
3 材料及用品費	334,073,000	307,979,318	-26,093,682	-7.81	
31 使用材料費	127,000	38,747	-88,253	-69.49	
32 用品消耗	333,946,000	307,940,571	-26,005,429	-7.79	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,005,000	4,729,846	-275,154	-5.50	
41 地租及水租	329,000	262,948	-66,052	-20.08	
45 雜項設備租金	4,676,000	4,466,898	-209,102	-4.47	
6 稅捐及規費(強制費)	200,000	343,922	143,922	71.96	
61 土地稅	2,000	56,169	54,169	2,708.45	
63 房屋稅	25,000	21,720	-3,280	-13.12	
64 消費與行為稅	96,000	79,199	-16,801	-17.50	
66 規費	77,000	186,834	109,834	142.64	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,097,000	8,768,825	-3,328,175	-27.51	
72 捐助、補助與獎助	11,324,000	8,006,825	-3,317,175	-29.29	

# 地方教育發展基金 基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	760,000	762,000	2,000	0.26	
75 競賽及交流活動費	13,000		-13,000	-100.00	
9 其他	9,104,000	6,213,894	-2,890,106	-31.75	
91 其他支出	9,104,000	6,213,894	-2,890,106	-31.75	
54 學前教育計畫	1,889,271,000	1,230,570,692	-658,700,308	-34.87	1.學前教育計畫超支併決算5,108千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計4,264千元，執行率已達64.99%。2.主要差異原因：(1)補助2-4歲育兒津貼經費原累積分配1,266,904千元，依實際情形已撥付811,351千元，尚有455,553千元未撥付。(2)補助準公共幼兒園學費、設備、輔導、研習等相關經費原累積分配324,200千元，依實際情形已撥付181,114千元，尚有143,086千元未撥付。3.因應改善措施：以後年度視前一年度執行情形加強核實預算之編列。
1 用人費用	32,350,000	34,453,087	2,103,087	6.50	
11 正式員額薪資	19,712,000	21,609,443	1,897,443	9.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,744,000	3,109,348	365,348	13.31	
13 加(夜)班費	616,000	421,397	-194,603	-31.59	
15 獎金	4,437,000	4,272,054	-164,946	-3.72	
16 退休及卹償金	2,266,000	2,200,533	-65,467	-2.89	
18 福利費	2,575,000	2,840,312	265,312	10.30	
2 服務費用	3,431,000	4,940,143	1,509,143	43.99	
21 水電費	128,000	114,052	-13,948	-10.90	
22 郵電費	83,000	55,451	-27,549	-33.19	
23 旅運費	105,000	72,446	-32,554	-31.00	
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	353,384	340,384	2,618.34	1.調容支應推動本市學前教育行政手冊、輔導團研習成果冊、教保研習教材等印刷費。2.公告費：調整容納支應修訂本市特教自治法規，委託報社進行草案預告費用。3.業務宣導費：超支併決算144千元，辦理致贈本市教保服務機構及幼兒禮品經費。
25 修理保養及保固費	143,000	117,270	-25,730	-17.99	
27 一般服務費	2,436,000	2,439,892	3,892	0.16	(幼兒園)外包費：委外保全人力2人，預算數1,202千元，決算數1,201,959元；夜間保全系統預算數96千元，決算數25,200元。

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
28 專業服務費	451,000	1,715,654	1,264,654	280.41	1.專技人員酬金：調整容納支應非營利幼兒園財務查核暨輔導勞務採購案等。2.法律事務費：調整容納支應因幼兒教育及照顧法事件不服訴願決定提起行政訴訟律師費等。3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：調整容納支應教育部補助各項計畫講師鐘點費、出席費等。4.(幼兒園)編列員工進修訓練費，依員工實際受訓支出。5.(幼兒園)調整容納支應退撫新制、公保年金軟體服務費。 (幼兒園)公共關係費：預算數72千元，決算數71,994元。
29 公共關係費	72,000	71,994	-6	-0.01	
3 材料及用品費	521,000	739,041	218,041	41.85	
32 用品消耗	521,000	739,041	218,041	41.85	
4 租金、償債、利息及相關手續費		59,020	59,020		
41 地租及水租		14,520	14,520		
44 交通及運輸設備租金		44,500	44,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,852,969,000	1,189,861,400	-663,107,600	-35.79	
72 捐助、補助與獎助	1,852,963,000	1,189,855,400	-663,107,600	-35.79	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
9 其他		518,001	518,001		1.主要差異原因：(1)補助2-4歲育兒津貼經費原累積分配1,266,904千元，依實際情形已撥付811,351千元，尚有455,553千元未撥付。(2)補助準公共幼兒園學費、設備、輔導、研習等相關經費原累積分配324,200千元，依實際情形已撥付181,114千元，尚有143,086千元未撥付。2.因應改善措施：以後年度視前一年度執行情形加強核實預算之編列。  調整容納支應退回中央補助計畫結餘款。
91 其他支出		518,001	518,001		

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
55 特殊教育計畫	157,949,000	140,026,945	-17,922,055	-11.35	1.特殊教育計畫以基金累積賸餘及墊付案辦理超支併決算計1,650千元，執行率已達87.74%。2.主要差異原因：(1)推動及補助幼兒園辦理早期療育相關工作經費、學前教育輔導費、進修學前特教專業等費用原累積分配26,952千元，依實際情形已撥付2,152千元，尚有24,800千元未撥付。(2)推動特殊教育班設班經費原累積分配3,321千元，依實際情形已撥付543千元，尚有2,778千元未撥付。3.因應改善措施：以後年度視前一年度執行情形加強核實預算之編列。
1 用人費用	1,600,000	1,500,067	-99,933	-6.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,153,000	1,113,564	-39,436	-3.42	
13 加(夜)班費	49,000	18,000	-31,000	-63.27	
15 獎金	144,000	128,018	-15,982	-11.10	
16 退休及卹償金	72,000	65,376	-6,624	-9.20	
18 福利費	182,000	175,109	-6,891	-3.79	
2 服務費用	2,185,000	3,190,333	1,005,333	46.01	
23 旅運費	40,000	39,240	-760	-1.90	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	41,160	39,160	1,958.00	公告費：調整容納支應修訂本市特教自治法規，委託報社進行草案預告費用。
25 修理保養及保固費	4,000		-4,000	-100.00	
27 一般服務費	2,099,000	3,080,643	981,643	46.77	1.代理(辦)費：調整容納支應並委由各校辦理教育部補助無障礙校園環境盤點計畫等。2.計時與計件人員酬金：臨時人員3人。預算數1,240千元，決算數1,617,508元。調整容納支應教育部補助辦理身心障礙教育工作計畫及無障礙盤點計畫臨時人員薪資等。
28 專業服務費	40,000	29,290	-10,710	-26.78	
3 材料及用品費	9,000	2,250	-6,750	-75.00	
32 用品消耗	9,000	2,250	-6,750	-75.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費		9,000	9,000		
44 交通及運輸設備租金		9,000	9,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	154,155,000	135,322,511	-18,832,489	-12.22	

# 地方教育發展基金 基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	154,155,000	134,578,721	-19,576,279	-12.70	調整容納支應教育部補助非營利幼兒園辦理特教專業知能計畫等。
75 競賽及交流活動費		743,790	743,790		調整容納支應並委由載熙國小辦理113年全國身心障礙國民運動會經費。
9 其他		2,784	2,784		
91 其他支出		2,784	2,784		
56 社會教育計畫	64,369,000	76,343,751	11,974,751	18.60	社會教育計畫超支併決算22,169千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計15,110千元，執行率已達96.06%。
1 用人費用	7,508,000	7,696,833	188,833	2.52	
11 正式員額薪資	1,812,000	1,900,740	88,740	4.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,547,000	2,282,557	-264,443	-10.38	
13 加(夜)班費	168,000	161,888	-6,112	-3.64	
15 獎金	1,988,000	2,403,553	415,553	20.90	
16 退休及卹償金	377,000	345,098	-31,902	-8.46	
18 福利費	616,000	602,997	-13,003	-2.11	
2 服務費用	25,675,000	26,312,302	637,302	2.48	
21 水電費		450,100	450,100		調整容納支應教育部補助推動終身教育計畫，支應終身教育中心水電費。
22 郵電費	89,000	53,285	-35,715	-40.13	調整容納支應教育部補助推動終身教育計畫，支應終身教育中心費用。
23 旅運費	98,000	110,329	12,329	12.58	調整容納支應員工差旅費。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	319,228	309,228	3,092.28	1.印刷及裝訂費：調整容納支應通學步道車體海報印製經費、短期補習班公共安全研習暨業務說明會手冊印刷費、113年度課照中心公安及輔導業務研習手冊印刷費等。2.廣告費：超支併決算20千元支應113年度安心GO YOUN青年學生社團發展補助計畫行銷宣傳費用。3.業務宣導費超支併決算90千元支應113年度安心GO YOUN青年學生社團發展補助計畫行銷宣傳費用。
25 修理保養及保固費	86,000	151,494	65,494	76.16	調整容納支應教育部補助推動終身教育計畫，支應終身教育中心費用。
26 保險費	10,000	17,683	7,683	76.83	調整容納支應教育部補助推動終身教育計畫，支應終身教育中心費用。

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	25,155,000	24,225,571	-929,429	-3.69	1.外包費：調整容納支應教育部補助推動終身教育計畫，支應終身教育中心外包清潔費用。2.計時與計件人員酬金：(1)臨時人員1人，預算數0千元，決算數456,401元；終身教育中心櫃台人員3人，預算0元，決算數151,798元；安心GO YOUNG青年學生社團發展補助計畫1人，預算0元，超支併決算5千元，決算數4,392元。(2)調整容納支應教育部補助推動終身教育計畫等。
28 專業服務費	155,000	954,366	799,366	515.72	1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：調整容納支應教育部補助各項計畫講師鐘點費、出席費等。2.委託考選訓練費：調整容納支應新進員工實務訓練費。3.其他專業服務費：超支併決算支應113年度安心GO YOUNG青年學生社團發展補助計畫經費及調整容納支應教育部補助各項計畫經費。
29 公共關係費	72,000	30,246	-41,754	-57.99	(家庭教育中心)公共關係費：預算數72千元，決算數30,246元。
3 材料及用品費	98,000	104,098	6,098	6.22	
32 用品消耗	98,000	104,098	6,098	6.22	調容支應採購辦公用品。
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	30,000	-3,000	-9.09	
41 地租及水租	3,000		-3,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000	30,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,480,000	41,496,297	11,016,297	36.14	
72 捐助、補助與獎助	30,480,000	41,496,297	11,016,297	36.14	超支併決算7,395千元，支應補助各校113年度安心GO YOUNG青年學生社團發展補助計畫、全國學生音樂比賽、歌謠比賽及教育部補助推動國民中小學辦理美感體驗教育計畫、通學專車費用經費等。1.超支併決算7,530千元，支應教育部補助社區大學獎勵經費及社區大學促進公共參與特色議題計畫等。2.超支併決算26千元，支應補助私校113年度資深優良教師獎勵經費。3.超支併決算800千元，支應補助113年度安心GO YOUNG青年學生社團發展補助計畫。
9 其他	575,000	704,221	129,221	22.47	

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	575,000	704,221	129,221	22.47	超支併決算124千元，繳回112年增置人力推動短期補習班業務計畫結餘款。
57 體育及衛生教育計畫	300,236,000	277,823,111	-22,412,889	-7.47	體育及衛生教育計畫超支併決算5,668千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計5,476千元，執行率已達90.88%。
1 用人費用	1,363,000	1,341,398	-21,602	-1.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	960,000	959,040	-960	-0.10	
13 加（夜）班費	47,000	53,440	6,440	13.70	
15 獎金	120,000	108,948	-11,052	-9.21	
16 退休及卹償金	66,000	57,516	-8,484	-12.85	
18 福利費	170,000	162,454	-7,546	-4.44	
2 服務費用	23,345,000	26,163,241	2,818,241	12.07	
22 郵電費		1,196	1,196		
23 旅運費	50,000	154,965	104,965	209.93	1.國內旅費：調整容納支應員工辦理教育部補助計畫之差旅費。2.國外旅費：超支併決算84千元，辦理教育部補助113年度地方政府辦理環境教育環境教育輔導小組計畫員工出國差旅費。3.其他旅運費：調容支應辦理體育署委員「優化全民運動與賽會環境計畫」申請現地會勘及複審會議租車費用。
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	232,980	230,980	11,549.00	1.印刷費：調容支應辦理運動i台灣2.0、新竹城市馬拉松及2024巴黎奧運推廣運動活動等文宣、獎狀等印刷費。2.業務宣導費：超支併決算108千元，辦理113年運動i臺灣2.0計畫之行銷宣傳小物製作費。
26 保險費	13,750,000	11,495,256	-2,254,744	-16.40	
27 一般服務費	6,780,000	11,323,672	4,543,672	67.02	1.代辦費：調容支應委由建功高中辦理113年中小學聯合運動會及新竹市體育會辦理新竹市113年全市運動經費。2.計時與計件人員酬金：臨時人員6人。預算數0千元，決算數2,582,338元。調整容納支應教育部補助辦理運動i臺灣2.0計畫等。另辦理運動i臺灣2.0計畫1人，共2人次，共30,744元。
28 專業服務費	2,763,000	2,955,172	192,172	6.96	
3 材料及用品費	4,000	180,747	176,747	4,418.68	
31 使用材料費		600	600		

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
32 用品消耗	4,000	180,147	176,147	4,403.68	1.調容支應辦理辦理運動i台灣2.0、新竹城市馬拉松及2024巴黎奧運推廣運動活動等所需辦公用品。2.調容支應辦理辦理運動i台灣2.0、新竹城市馬拉松及2024巴黎奧運推廣運動活動等工作人員、委員、評審等膳食費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	275,444,000	249,859,143	-25,584,857	-9.29	
71 會費		2,500	2,500		
72 捐助、補助與獎助	149,360,000	132,673,949	-16,686,051	-11.17	1.調容支應補助新竹市體育會各委員會推廣113年運動臺灣2.0計畫。2.調容支應補助光復高中辦理113年度基層運動選手訓練站培訓計畫經費。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	123,684,000	114,405,476	-9,278,524	-7.50	
75 競賽及交流活動費	2,400,000	2,777,218	377,218	15.72	
9 其他	80,000	278,582	198,582	248.23	
91 其他支出	80,000	278,582	198,582	248.23	調整容納支應退回中央補助計畫結餘款。
5L 一般行政管理計畫	1,890,698,000	1,742,010,794	-148,687,206	-7.86	1.一般行政管理計畫超支併決算60,672千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計58,277千元，執行率已達89.38%。2.主要差異原因：退休人員各項退休金依實際申請撥付，退休及卹償金給付賸餘46,831千元。
1 用人費用	1,062,000,000	947,372,102	-114,627,898	-10.79	
11 正式員額薪資	44,146,000	17,538,572	-26,607,428	-60.27	學校增班或教育人員晉級人事費統籌運用準備預算編列25,000千元，未實際支應。
12 聘僱及兼職人員薪資	6,589,000	6,666,196	77,196	1.17	
13 加（夜）班費	1,506,000	1,288,903	-217,097	-14.42	
15 獎金	5,358,000	4,395,972	-962,028	-17.95	
16 退休及卹償金	923,431,000	855,627,161	-67,803,839	-7.34	實際退休人員較預算編列人數少。退休人員優惠存款利息差額補貼預算編列122,851千元，由台銀計算實際補貼金額為104,694,280元，差異18,156,720元。
18 福利費	80,970,000	61,855,298	-19,114,702	-23.61	
2 服務費用	81,568,000	91,438,934	9,870,934	12.10	
21 水電費	1,740,000	1,610,872	-129,128	-7.42	
22 郵電費	704,000	279,736	-424,264	-60.26	

# 地方教育發展基金 基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
23 旅運費	1,124,000	356,479	-767,521	-68.28	1.業務宣導費：超支併決算409千元，辦理車體廣告以宣導辦理智慧校園業務執行情形之經費、113學年度提升國中小師生口說英語展能樂學計畫活動宣導品及113年國中教育會考健康祈福文宣品。2.印刷費：調容支應辦理教育部補助高中精進計畫，輔諮中心計畫，英語教育資源中心計畫，性別平等教育計畫、數位學習精進方案等印刷文宣經費。
24 印刷裝訂與廣告費	2,465,000	2,899,005	434,005	17.61	
25 修理保養及保固費	668,000	1,304,492	636,492	95.28	調容支應辦理教育部補助教育部補助基礎維運費、推動中小學數位學習精進方案等設備、系統維修費。
26 保險費	837,000	848,793	11,793	1.41	2.計時與計件人員酬金：1.臨時人員17人。預算數1,495千元，決算數7,371,205元；另英語教育資源中心計畫主持人2人，預算數0元，決算數74,000元。2.調整容納支應教育部補助新住民子女教育行人力、英語教學資源中心計畫助理薪資、推動中小學數位學習精進方案、學務輔導計畫及性平教育計畫等。1.外包費：調容支應教師研習中心各樓層廁所外包清潔費。
27 一般服務費	73,245,000	77,949,863	4,704,863	6.42	
28 專業服務費	713,000	6,119,236	5,406,236	758.24	1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：調容支應辦理教育部補助高中精進計畫，輔諮中心計畫，英語教育資源中心計畫，性別平等教育計畫等經費。2.電腦軟體服務費：調容支應辦理教育部補助基礎維運費-資訊安全威脅偵測管理(SOC)服務等經費。
29 公共關係費	72,000	70,458	-1,542	-2.14	(教育處)公共關係費：預算數72千元，決算數70,458元。
3 材料及用品費	1,417,000	4,486,221	3,069,221	216.60	3.材料費：調容支應辦理教育部補助高中精進計畫，輔諮中心計畫，英語教育資源中心計畫，性別平等教育計畫等經費。4.用品費：調容支應辦理教育部補助高中精進計畫，輔諮中心計畫，英語教育資源中心計畫，性別平等教育計畫等經費。
31 使用材料費	145,000	32,391	-112,609	-77.66	
32 用品消耗	1,272,000	4,453,830	3,181,830	250.14	4.租金、償債、利息及相關手續費：調容支應辦理教育部補助高中精進計畫，輔諮中心計畫，英語教育資源中心計畫，性別平等教育計畫等經費。
4 租金、償債、利息及相關手續費	282,000	385,512	103,512	36.71	
41 地租及水租		11,250	11,250		4.1.地租及水租：調容支應辦理教育部補助高中精進計畫，輔諮中心計畫，英語教育資源中心計畫，性別平等教育計畫等經費。
43 機器租金		58,604	58,604		
44 交通及運輸設備租金		55,000	55,000		4.2.交通及運輸設備租金：調容支應辦理教育部補助高中精進計畫，輔諮中心計畫，英語教育資源中心計畫，性別平等教育計畫等經費。
45 雜項設備租金	282,000	260,658	-21,342	-7.57	

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
6 稅捐及規費(強制費)	41,000	50,045	9,045	22.06	
64 消費與行為稅	20,000	18,350	-1,650	-8.25	
66 規費	21,000	31,695	10,695	50.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	745,381,000	691,400,986	-53,980,014	-7.24	
71 會費		53,550	53,550		
72 捐助、補助與獎助	449,826,000	403,263,010	-46,562,990	-10.35	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	295,555,000	288,084,426	-7,470,574	-2.53	
9 其他	9,000	6,876,994	6,867,994	76,311.04	
91 其他支出	9,000	6,876,994	6,867,994	76,311.04	繳回112年度財墊字111號墊付案差額(112學年度英語教學資源中心計畫)及調整容納支應退回中央補助計畫結餘款。
5M 建築及設備計畫	1,250,941,000	1,437,339,587	186,398,587	14.90	
5 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	537,619,000	886,051,609	348,432,609	64.81	
51 購建固定資產	532,119,000	869,381,789	337,262,789	63.38	購建固定資產：1.可用預算數2,499,391千元；法定預算數532,119千元，以前年度保留數1,813,871千元，本年度奉准先行辦理數153,401千元。2.決算數869,381,789元；法定預算數執行數195,581,244元，以前年度保留數執行數640,769,167元，本年度奉准先行辦理數執行數33,031,378元，執行率34.78%，另本年度保留數預算1,563,413千元。3.主要差異原因為經費多為跨年度計畫或發包不及所致，且工程需依規辦理估驗、計價及驗收完成並依契約規定條件方能付款。 工程管理費：本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點及新竹市政府及所屬機關學校工程管理費支用要點規定，按0.5%~4%估算，於興建土地改良物及擴充改良房屋建築及設備項下編列預算數19,725千元，決算數5,971,408元。

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
52 購置無形資產	5,500,000	16,669,820	11,169,820	203.09	購置無形資產：1.法定預算數5,500千元，超支併決算14,025千元。2.決算數16,669,820元：法定預算數執行數2,675,000元，超支併決算13,994,820元，執行率達85.35%。3.差異原因：(1)超支併決算辦理113年度推動中小學數位學習精進方案之教學軟體及數位內容等採購案，及支付教育部補助112年度親師生平台建置計畫案第二期款、112學年度國小校務行政系統建置及維運服務第二期經費等。(2) 113年新竹市親師生平台增修擴充計畫預算編列5,400千元，僅支付第一期款2,675千元，餘2,725千元未及於113年度支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	713,322,000	551,287,978	-162,034,022	-22.72	
72 捐助、補助與獎助	713,322,000	551,287,978	-162,034,022	-22.72	捐助、補助與獎助：1.可用預算數1,087,073千元：法定預算數713,322千元，以前年度保留數326,155千元，本年度奉准先行辦理47,596千元。另有超支併決算數210千元。2.決算數551,287,978元：法定預算數執行數229,232,106元，以前年度保留數執行數311,428,790元，本年度奉准先行辦理執行數10,627,082元，超支併決算執行數145,042元，執行率達50.7%；另本年度保留數220,328,027元。3.主要差異原因為經費多為跨年度計畫或發包不及所致，且工程需依規辦理估驗、計價及驗收完成並依契約規定條件方能付款。



項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	28,438,137,777	6,233,520,074	2,506,553,000
非理財目的之長期投資			
土地	10,092,991,110		82,142,000
土地改良物	906,546,899	560,762,820	547,601,890
房屋及建築	11,306,090,413	3,767,594,805	1,839,223,767
機械及設備	1,549,774,248	949,141,497	20,128,228
交通及運輸設備	190,086,475	122,950,975	2,111,712
雜項設備	1,311,775,950	833,069,977	9,845,403
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產	3,036,556,191		
遞耗資產			
權利	144,000		
電腦軟體	44,172,491		5,500,000
發展中之無形資產			
其他			

註：各項目成本變動主要增減原因說明如下：

- 1.土地-增加：主要為各校有償撥用國有土地等校地；減少：公告現值調減。
- 2.土地改良物-增加：主要為教育處補助學校辦理各項工程增置，其中未完工程已列入購建中固定資產，待完工驗收後轉列正式財產；減少：報廢及資產分類更正。
- 3.房屋及建築-主要為教育處補助學校辦理各項工程增置，其中未完工程已列入購建中固定資產，待完工驗收轉列正式財產；減少：報廢及資產分類更正。
- 4.機械及設備-增加：主要為教育處補助學校辦理電腦及冷氣等採購增置；減少：報廢、撥出。
- 5.交通及運輸設備-增加：主要為教育處補助學校辦理廣播系統、監視器等採購增置；減少：報廢。
- 6.雜項設備-增加：主要為教育處補助學校辦理圖書、兒童遊戲場設施設備等採購增置；減少：報廢、撥出。
- 7.電腦軟體-增加：主要為辦理教育部補助112年度親師生平台建置計畫案第二期款、113年度推動中小學數位學習精進方案之教學軟體及數位內容採購案、112學年度國小校務行政系統建置及維護服務第二期經費等；減少：攤銷、減損。
- 8.本年度建築及設備計畫預算數1,250,941千元，以前年度保留數2,140,026千元，本年度奉准先行辦理數200,997千元，可用預算數共3,591,964千元，另於購置無形資產、捐助國內團體及私校項下超支併決算14,235千元。

發展基金—  
產明細表  
 113 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,767,743,886	5,598,621	1,670,679,484	431,237,573	22,870,444,532
54,201,671		335,541,139		9,811,651,642
185,210,481		94,163,715	-492,017	437,322,862
1,342,477,354		476,598,721	239,017,095	8,165,357,146
227,053,910		77,903,642	130,526,163	619,256,856
17,477,539		12,507,791	3,844,340	68,260,908
144,682,803		50,699,640	58,341,992	514,347,144
777,432,321		607,353,620		3,206,634,892
96,000				240,000
19,111,807	5,598,621	15,911,216		47,373,082

註：

地方教育發展基金  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地		82,142,000			82,142,000	78,721,310	-3,420,690	3,317,000
土地		82,142,000			82,142,000	78,721,310	-3,420,690	3,317,000
購建中固定資產								
土地改良物	492,647,000	1,000,000	53,869,000	85,890	547,601,890	62,906,426	-484,695,464	467,633,000
土地改良物	492,647,000	1,000,000	53,869,000	85,890	547,601,890	33,998,780	-513,603,110	467,633,000
購建中固定資產						28,907,646	28,907,646	
房屋及建築	1,312,724,000	429,816,000	96,812,000	-1,790,233	1,837,561,767	701,839,319	-1,135,722,448	1,092,323,000
房屋及建築	1,312,724,000	429,816,000	96,812,000	-1,790,233	1,837,561,767	32,893,220	-1,804,668,547	1,092,323,000
購建中固定資產						668,946,099	668,946,099	
機械及設備	8,500,000	8,563,000	1,609,000	1,456,228	20,128,228	16,787,349	-3,340,879	140,000
機械及設備	8,500,000	8,563,000	1,609,000	1,456,228	20,128,228	16,787,349	-3,340,879	140,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		2,588,000		-476,288	2,111,712	1,612,118	-499,594	
交通及運輸設備		2,588,000		-476,288	2,111,712	1,612,118	-499,594	
購建中固定資產								
雜項設備		8,010,000	1,111,000	724,403	9,845,403	7,515,267	-2,330,136	
雜項設備		8,010,000	1,111,000	724,403	9,845,403	7,515,267	-2,330,136	
購建中固定資產								
合 計	1,813,871,000	532,119,000	153,401,000		2,499,391,000	869,381,789	-1,630,009,211	1,563,413,000

工程管理費：本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點及新竹市政府及所屬機關學校工程管理費支用要點規定，按0.5%~4%估算，於興建土地改良物及擴充改良房屋建築及設備項下編列預算數19,725千元，決算數5,971,408元。

地方教育發展基金  
所屬分決算來源、用途及餘絀概況表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀)	期初基金餘 額	解繳公庫	期末基金餘 額
教育處主管	11,183,794,709	11,155,537,852	28,256,857	3,018,971,265		3,047,228,122
00001 新竹市政府教育處	4,149,015,568	4,118,738,031	30,277,537	2,491,384,349		2,521,661,886
01451 新竹市立成德高級中學	210,658,284	227,329,148	(16,670,864)	34,492,472		17,821,608
01452 新竹市立香山高級中學	265,240,575	262,061,942	3,178,633	13,655,599		16,834,232
01453 新竹市立建功高級中學	289,155,419	298,503,777	(9,348,358)	25,659,936		16,311,578
02410 新竹市立建華國民中學	172,760,223	177,704,432	(4,944,209)	19,280,102		14,335,893
02411 新竹市立育賢國民中學	194,081,494	190,868,021	3,213,473	10,374,572		13,588,045
02412 新竹市立光武國民中學	239,898,939	237,614,492	2,284,447	14,113,654		16,398,101
02414 新竹市立光華國民中學	313,840,469	314,621,373	(780,904)	17,752,602		16,971,698
02415 新竹市立培英國民中學	367,647,476	367,295,642	351,834	19,166,749		19,518,583
02417 新竹市立南華國民中學	65,509,072	62,438,004	3,071,068	5,043,074		8,114,142
02418 新竹市立富禮國民中學	51,530,667	50,897,973	632,694	6,337,464		6,970,158
02419 新竹市立三民國民中學	341,204,836	340,842,687	362,149	15,114,341		15,476,490
02420 新竹市立內湖國民中學	56,928,727	55,417,173	1,511,554	8,378,277		9,889,831
02421 新竹市立虎林國民中學	105,935,763	100,877,740	5,058,023	5,663,041		10,721,064
02422 新竹市立新科國民中學	71,964,158	73,722,418	(1,758,260)	10,182,112		8,423,852
02423 新竹市立竹光國民中學	136,433,524	138,161,982	(1,728,458)	11,497,113		9,768,655
03501 新竹市東區新竹國民小學	194,900,922	199,363,456	(4,462,534)	17,543,296		13,080,762
03502 新竹市東區東門國民小學	258,190,331	256,642,886	1,547,445	16,140,573		17,688,018
03503 新竹市北區西門國民小學	210,054,327	208,147,442	1,906,885	7,706,016		9,612,901
03504 新竹市北區北門國民小學	189,972,714	185,900,571	4,072,143	17,953,046		22,025,189
03505 新竹市東區竹蓮國民小學	114,120,296	117,359,431	(3,239,135)	17,342,538		14,103,403
03506 新竹市北區民富國民小學	296,267,091	292,646,222	3,620,869	12,061,092		15,681,961
03507 新竹市北區載熙國民小學	218,093,933	212,468,229	5,625,704	16,075,090		21,700,794
03508 新竹市東區東園國民小學	255,298,188	254,376,451	921,737	16,681,158		17,602,895
03509 新竹市東區建功國民小學	206,013,071	202,783,949	3,229,122	5,077,633		8,306,755
03510 新竹市香山區香山國民小學	129,398,309	126,629,666	2,768,643	3,991,849		6,760,492
03511 新竹市東區關東國民小學	190,044,434	192,326,805	(2,282,371)	19,041,962		16,759,591
03512 新竹市東區龍山國民小學	190,658,615	190,493,233	165,382	8,422,198		8,587,580
03513 新竹市東區三民國民小學	271,510,084	278,084,342	(6,574,258)	20,023,548		13,449,290
03514 新竹市北區南寮國民小學	126,291,067	126,040,852	250,215	12,797,709		13,047,924
03515 新竹市香山區大庄國民小學	97,327,310	100,755,249	(3,427,939)	11,034,021		7,606,082
03516 新竹市香山區虎林國民小學	84,184,263	84,892,549	(708,286)	10,314,741		9,606,455
03517 新竹市東區水源國民小學	61,900,045	62,197,302	(297,257)	7,418,486		7,121,229
03518 新竹市香山區內湖國民小學	66,109,259	64,101,409	2,007,850	6,239,438		8,247,288
03519 新竹市香山區朝山國民小學	47,664,764	49,694,765	(2,030,001)	4,140,853		2,110,852
03520 新竹市香山區港南國民小學	35,696,653	32,438,645	3,258,008	4,014,640		7,272,648
03521 新竹市香山區茄苳國民小學	33,288,949	33,153,573	135,376	4,225,687		4,361,063

地方教育發展基金  
所屬分決算來源、用途及餘絀概況表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀)	期初基金餘 額	解繳公庫	期末基金餘 額
03522 新竹市香山區大湖國民小學	25,138,235	24,848,678	289,557	3,712,809		4,002,366
03523 新竹市香山區南隘國民小學	31,103,449	30,929,318	174,131	2,043,757		2,217,888
03524 新竹市香山區頂埔國民小學	101,427,114	102,148,039	(720,925)	8,652,561		7,931,636
03525 新竹市北區舊社國民小學	154,803,880	152,794,160	2,009,720	8,674,052		10,683,772
03526 新竹市東區陽光國民小學	100,210,497	98,166,298	2,044,199	4,974,715		7,018,914
03527 新竹市東區科園國民小學	75,034,990	71,446,103	3,588,887	7,864,408		11,453,295
03528 新竹市東區高峰國民小學	82,371,630	80,353,637	2,017,993	8,988,241		11,006,234
03529 新竹市東區青草湖國民小學	74,253,082	76,560,647	(2,307,565)	11,405,388		9,097,823
03530 新竹市華德福實驗學校	30,035,538	29,641,015	394,523	3,208,754		3,603,277
03531 新竹市東區關埔國民小學	160,026,891	162,065,534	(2,038,643)	5,656,424		3,617,781
04550 新竹市立新竹幼兒園	36,223,448	34,942,873	1,280,575	4,123,463		5,404,038
05560 新竹市家庭教育中心	4,376,136	4,049,688	326,448	3,325,662		3,652,110

地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
 中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	4,488	4,534	46	
合 計	4,488	4,534	46	

填表說明：除上項表列人員，另有：

1.計時與計件人員酬金：進用臨時人員及學務創新人力共109人；舍監、工讀生及學習歷程檔案計時人員等共63人次。2.外包費：委託保全公司維護校園安全人員共113人。3.以應付代收款進用身心障礙人員37人。4.以應付代收款聘用工友缺額勞務委外人員15人。

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
職員	4,326	4,406	80	1.增置特教教師、增減班調整員額數、借調或留職停薪等因素聘請之代理教師。2.教育部補助進用外加代理教師。3.依據112年8月17日府教學字第1120125618號函、112年10月3日府教特字第1120152507號函、112年12月6日府教學字第1120185649號、113年1月25日府教學字第1130025425號函、113年2月20日府教特字第1130036691號函、113年3月19日府教特字第1130050770號函、新竹市政府113年4月26日府教學字第1130073579號、113年5月20日府教特字第1130086651號函、113年5月31日府教學字第1130093522號、行政院113年6月19日院授人組字第1132000743號函、新竹市政府113年6月27日府教學字第1130107294號113年6月28日府教學字第1130107825號函、113年7月5日府教學字第1130111067號函、113年7月15日府教學字第1130115916號函、113年7月29日府教國字第1130123113號函、113年7月29日府人任字第1130122854號函、113年8月1日府教輔字第1130127189號函、113年8月1日府教學字第1130127172號函、113年8月1日府教特字第1130127790號函、113年8月1日府教特字第1130128003號函、113年8月1日府教特字第1130127173號函、113年8月1日府教體字第1130127191號函、113年8月12日府教國字第1130133060號函、113年8月17日府教學字第1130125618號函、113年8月24日府教課字第1130128005號、113年8月30日府教學字第1130144715號
合 計	4,488	4,534	46	

填表說明：除上項表列人員，另有：

- 1.計時與計件人員酬金：進用臨時人員及學務創新人力共109人；舍監、工讀生及學習歷程檔案計時人員等共63人次。
- 2.外包費：委託保全公司維護校園安全人員共113人。
- 3.以應付代收款進用身心障礙人員37人。
- 4.以應付代收款聘用工友缺額勞務委外人員15人。

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
技工	14	7	-7	函、113年8月30日府教學字第1130144326號函、113年9月3日府教學字第1130145237號函、113年11月04日府教學字第府教學字第1130178041號函、113年11月19日府教學字第1130188233號函等辦理。
聘用人員	16	24	8	1.增設專業輔導人員8人。2.依據105年9月22日府教學字第1050143233號函、110年12月13日府人任字第1100186454號函、新竹市政府112年9月8日府人任字第1120140264號、112年12月13日府人任字第1120189888號函、113年1月10日府人任字第1130017324號函、113年1月11日民小人任字第1130000162號、113年4月30日府人任字第1130075696號書函辦理。
合 計	4,488	4,534	46	

填表說明：除上項表列人員，另有：

- 1.計時與計件人員酬金：進用臨時人員及學務創新人力共109人；舍監、工讀生及學習歷程檔案計時人員等共63人次。
- 2.外包費：委託保全公司維護校園安全人員共113人。
- 3.以應付代收款進用身心障礙人員37人。
- 4.以應付代收款聘用工友缺額勞務委外人員15人。

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
約僱人員	30	54	24	1.教育部補助進用專任專業輔導人員5人、教育部補助因課稅減課增聘行政人力4人、附設國中部之高中充實行政人力3人、建置學習歷程檔案人力1人、營養師2人、護理師1人、社工1人及特教班教師助理員7人。2.依據111年12月19日府人字第1110190411號函、112年12月13日府人任字第1120189888號函、112年12月16日府人任字第1130203985號函、113年1月10日府人任字第1130017324號書函、113年1月26日府教學字第1130026471函、113年2月6日府教學字第1130032367號函、113年4月30日府人任字第1130075696號函、113年5月1日府教體字第1130075212號、113年7月18日府教特字第1130117003號函、113年7月18日府教學字第1130119371號函、113年8月2日府人任字第1130127463號書函等辦理。
工友	102	43	-59	出缺未補。
合 計	4,488	4,534	46	

填表說明：除上項表列人員，另有：

- 1.計時與計件人員酬金：進用臨時人員及學務創新人力共109人；舍監、工讀生及學習歷程檔案計時人員等共63人次。
- 2.外包費：委託保全公司維護校園安全人員共113人。
- 3.以應付代收款進用身心障礙人員37人。
- 4.以應付代收款聘用工友缺額勞務委外人員15人。



地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	420,973,000	1,131,000	6,212,000		100,641,000	46,300,000		42,332,000		617,589,000	28,943,000	646,532,000
正式人員	420,973,000		6,186,000		100,596,000	46,276,000		42,263,000		616,294,000		616,294,000
聘僱人員		1,131,000	10,000		45,000	24,000		69,000		1,279,000		1,279,000
兼任人員			16,000							16,000	28,943,000	28,959,000
其他人員												
國民教育計畫	3,497,547,000	7,165,000	53,318,000		783,846,000	358,019,000		354,537,000		5,054,432,000	119,440,000	5,173,872,000
正式人員	3,497,547,000		53,223,000		782,948,000	357,539,000		353,198,000		5,044,455,000		5,044,455,000
聘僱人員		7,165,000	95,000		898,000	480,000		1,339,000		9,977,000		9,977,000
兼任人員											119,440,000	119,440,000
其他人員												
學前教育計畫	19,712,000	2,292,000	616,000		4,437,000	2,266,000		2,575,000		31,898,000	452,000	32,350,000
正式人員	19,712,000		400,000		4,169,000	2,116,000		2,135,000		28,532,000		28,532,000
聘僱人員		2,292,000	216,000		268,000	150,000		440,000		3,366,000		3,366,000
兼任人員											452,000	452,000
其他人員												
特殊教育計畫		1,153,000	49,000		144,000	72,000		182,000		1,600,000		1,600,000
聘僱人員		1,153,000	49,000		144,000	72,000		182,000		1,600,000		1,600,000
其他人員												
社會教育計畫	1,812,000	2,402,000	168,000		1,988,000	377,000		616,000		7,363,000	145,000	7,508,000
正式人員	1,812,000		122,000		1,686,000	214,000		193,000		4,027,000		4,027,000
聘僱人員		2,402,000	46,000		302,000	163,000		423,000		3,336,000		3,336,000
兼任人員											145,000	145,000
其他人員												
體育及衛生教育計畫		960,000	47,000		120,000	66,000		170,000		1,363,000		1,363,000
聘僱人員		960,000	47,000		120,000	66,000		170,000		1,363,000		1,363,000
其他人員												
一般行政管理計畫	44,146,000	6,517,000	1,506,000		5,358,000	923,431,000		80,970,000		1,061,928,000	72,000	1,062,000,000
正式人員	44,146,000		1,364,000		4,539,000	166,656,000		79,926,000		296,631,000		296,631,000
聘僱人員		6,517,000	142,000		819,000	443,000		1,044,000		8,965,000		8,965,000
兼任人員												
其他人員						756,332,000				756,332,000	72,000	756,404,000
合 計	3,984,190,000	21,620,000	61,916,000		896,534,000	1,330,531,000		481,382,000		6,776,173,000	149,052,000	6,925,225,000

地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
413,603,432	2,915,728	5,233,846		93,400,889	44,239,124		45,551,665		604,944,684	31,183,584	636,128,268
413,603,432		5,200,046		93,001,052	43,589,552		44,358,569		599,752,651		599,752,651
	2,915,728	33,800		343,137	175,826		479,570		3,948,061		3,948,061
					473,746		713,526		1,187,272	31,183,584	32,370,856
				56,700					56,700		56,700
3,386,433,651	19,344,835	47,671,233		747,093,305	360,502,664		366,951,723		4,927,997,411	94,490,822	5,022,488,233
3,386,433,651		47,361,764		742,989,256	356,763,906		360,179,313		4,893,727,890	10,206	4,893,738,096
	19,344,835	309,469		2,054,054	1,242,306		2,858,760		25,809,424		25,809,424
				2,049,995	2,496,452		3,913,650		8,460,097	94,480,616	102,940,713
21,609,443	2,701,708	421,397		4,272,054	2,200,533		2,840,312		34,045,447	407,640	34,453,087
21,609,443		366,089		3,912,783	2,029,107		2,398,693		30,316,115		30,316,115
	2,701,708	55,308		311,850	151,654		415,035		3,635,555		3,635,555
				47,421	19,772		26,584		93,777	407,640	501,417
	1,113,564	18,000		128,018	65,376		175,109		1,500,067		1,500,067
	1,113,564	18,000		128,018	65,376		175,109		1,500,067		1,500,067
1,900,740	2,149,557	161,888		2,403,553	345,098		602,997		7,563,833	133,000	7,696,833
1,900,740		117,048		2,182,090	213,708		211,738		4,625,324		4,625,324
	2,149,557	44,840		221,463	131,390		391,259		2,938,509		2,938,509
										133,000	133,000
	959,040	53,440		108,948	57,516		162,454		1,341,398		1,341,398
	959,040	53,440		108,948	57,516		162,454		1,341,398		1,341,398
17,538,572	6,222,696	1,288,903		4,395,972	855,627,161		61,855,298		946,928,602	443,500	947,372,102
17,538,572		1,129,862		3,282,258	2,254,529		60,890,619		85,095,840		85,095,840
	6,222,696	159,041		673,191	370,950		964,679		8,390,557		8,390,557
										443,500	443,500
				440,523	853,001,682				853,442,205		853,442,205
3,841,085,838	35,407,128	54,848,707		851,802,739	1,263,037,472		478,139,558		6,524,321,442	126,658,546	6,650,979,988

# 地方教育發展基金

## 用人費用彙計表

中華民國 113 年 度

一、除上項表列用人費用外，另有以「計時與計件人員酬金」項下支應：(一)計時與計件人員酬金：進用臨時人員及學務創新人力共 109 人，預算數 40,041 千元，決算數 47,742,220 元；支給舍監、工讀生及學習歷程檔案計時人員等共 63 人次，預算數 1,015 千元，決算數 1,930,565 元。(二)外包費：委託保全公司維護校園安全人員共 113 人，預算數 68,006 千元，決算數 67,939,310 元；夜間保全系統預算數 4,369 千元，決算數 3,849,589 元；校園整潔維護預算數 470 千元，決算數 456,606 元；另調容支應教研中心、終身教育中心之委外清潔費及銷毀作業外包費，決算數 240,075 元。(三)以應付代收款進用身心障礙人員 37 人，決算數 13,557,904 元。(四)以應付代收款聘用工友缺額勞務委外人員 15 人，決算數 6,228,275 元。

### 二、各項獎金如下：

- (一)考績獎金：公務人員依據公務人員考績法第七、八條、校長依據公立高級中等以下學校校長成績考核辦法、教師依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友依據工友管理要點，核發 3,471 人次，預算金額 414,122 千元，決算金額 395,135,159 元。
- (二)年終獎金：依據一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院 112 年 12 月 18 日院授人給字第 1124002162 號函辦理)，核發 4,880 人次，預算金額 478,462 千元，決算金額 452,988,057 元。
- (三)資深優良教師獎金：依據「各級學校資深優良教師獎勵要點」(教育部民國 112 年 2 月 13 日臺教師(三)字第 1122600309A 號令修正)，核發 330 人，預算金額 1,396 千元，決算金額 1,904,000 元。
- (四)月退休人員年終慰問金：依據退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法(行政院 106 年 6 月 13 日院授人給字第 10600483591 號令修正發布)，核發 12 人，預算金額 379 千元，決算金額 440,523 元。
- (五)退休人員服務獎章獎勵金：依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點(中華民國 108 年 3 月 19 日考試院考臺組貳二字第 10800021461 號、行政院院授人給揆字第 10800270032 號令會銜修正發布)，核發 102 人，預算數 2,175 千元，決算數 1,335,000 元。

地方教育發展基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

一、本年度未購置公務車輛，報廢小客車1台及機車1台。  
 二、年度終了所有車輛明細如下：1.管理用車輛-(1)小客車1台。(2)客貨兩用車8台。2.其他車輛-(1)機車21台(含自動機車1台)。

地方教育發展基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			12,032,536,000		11,155,537,852		-876,998,148	-7.29	
高中及高職教育計畫			740,093,000		721,378,666		-18,714,334	-2.53	高中教育計畫超支併決算874千元，執行率已達97.36%。
國民教育計畫			5,738,979,000		5,530,044,306		-208,934,694	-3.64	國民教育計畫超支併決算31,594千元，執行率已達95.83%。
學前教育計畫			1,889,271,000		1,230,570,692		-658,700,308	-34.87	1.學前教育計畫超支併決算5,108千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計4,264千元，執行率已達64.99%。2.主要差異原因：(1)補助2-4歲育兒津貼經費原累積分配1,266,904千元，依實際情形已撥付811,351千元，尚有455,553千元未撥付。(2)補助準公共幼兒園學費、設備、輔導、研習等相關經費原累積分配324,200千元，依實際情形已撥付181,114千元，尚有143,086千元未撥付。3.因應改善措施：以後年度視前一年度執行情形加強核實預算之編列。

地方教育發展基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
特殊教育計畫			157,949,000		140,026,945		-17,922,055	-11.35	1.特殊教育計畫以基金累積賸餘及墊付案辦理超支併決算計1,650千元，執行率已達87.74%。2.主要差異原因：(1)推動及補助幼兒園辦理早期療育相關工作經費、學前教育輔導費、進修學前特教專業等費用原累積分配26,952千元，依實際情形已撥付2,152千元，尚有24,800千元未撥付。(2)推動特殊教育班設班經費原累積分配3,321千元，依實際情形已撥付543千元，尚有2,778千元未撥付。3.因應改善措施：以後年度視前一年度執行情形加強核實預算之編列。
社會教育計畫			64,369,000		76,343,751		11,974,751	18.60	社會教育計畫超支併決算22,169千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計15,110千元，執行率已達96.06%。
體育及衛生教育計畫			300,236,000		277,823,111		-22,412,889	-7.47	體育及衛生教育計畫超支併決算5,668千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計5,476千元，執行率已達90.88%。

地方教育發展基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
一般行政管理計畫			1,890,698,000		1,742,010,794		-148,687,206	-7.86	1.一般行政管理計畫超支併決算60,672千元，其中以基金累積賸餘及墊付案辦理者計58,277千元，執行率已達89.38%。2.主要差異原因：退休人員各項退休金依實際申請撥付，退休及卹償金給付賸餘46,831千元。
建築及設備計畫			1,250,941,000		1,437,339,587		186,398,587	14.90	1.本年度建築及設備計畫預算數1,250,941千元，以前年度保留數2,140,026千元，本年度奉准先行辦理數200,997千元，可用預算數共3,591,964千元，另於購置無形資產、捐助國內團體及私校項下超支併決算14,235千元，執行率達39.70%；本年度保留數1,783,739千元。2.主要差異原因係經費多為跨年度計畫或發包不及所致，且工程需依規辦理估驗、計價及驗收完成並依契約規定條件方能付款。

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	6,925,225,000	6,650,979,988	-274,245,012	-3.96
11 正式員額薪資	3,984,190,000	3,841,085,838	-143,104,162	-3.59
12 聘僱及兼職人員薪資	170,672,000	162,065,674	-8,606,326	-5.04
13 加(夜)班費	61,916,000	54,848,707	-7,067,293	-11.41
15 獎金	896,534,000	851,802,739	-44,731,261	-4.99
16 退休及卹償金	1,330,531,000	1,263,037,472	-67,493,528	-5.07
18 福利費	481,382,000	478,139,558	-3,242,442	-0.67
2 服務費用	371,037,000	359,083,595	-11,953,405	-3.22
21 水電費	41,462,000	24,345,772	-17,116,228	-41.28
22 郵電費	6,110,000	3,803,824	-2,306,176	-37.74
23 旅運費	3,405,000	1,970,271	-1,434,729	-42.14
24 印刷裝訂與廣告費	5,161,000	6,150,839	989,839	19.18
25 修理保養及保固費	45,326,000	41,832,035	-3,493,965	-7.71
26 保險費	14,758,000	12,549,733	-2,208,267	-14.96
27 一般服務費	232,768,000	239,479,097	6,711,097	2.88
28 專業服務費	18,013,000	24,980,556	6,967,556	38.68
29 公共關係費	4,034,000	3,971,468	-62,532	-1.55
3 材料及用品費	392,687,000	363,980,829	-28,706,171	-7.31
31 使用材料費	337,000	83,048	-253,952	-75.36
32 用品消耗	392,350,000	363,897,781	-28,452,219	-7.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,351,000	6,235,183	-115,817	-1.82
41 地租及水租	332,000	288,718	-43,282	-13.04
43 機器租金	0	58,604	58,604	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	108,500	108,500	0.00
45 雜項設備租金	6,019,000	5,779,361	-239,639	-3.98
5 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	537,619,000	886,051,609	348,432,609	64.81
51 購建固定資產	532,119,000	869,381,789	337,262,789	63.38
52 購置無形資產	5,500,000	16,669,820	11,169,820	203.09
6 稅捐及規費(強制費)	260,000	476,957	216,957	83.45
61 土地稅	2,000	56,169	54,169	,708.45
63 房屋稅	25,000	21,720	-3,280	-13.12
64 消費與行為稅	128,000	97,549	-30,451	-23.79
66 規費	105,000	301,519	196,519	187.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,789,466,000	2,872,939,049	-916,526,951	-24.19
71 會費	0	56,050	56,050	0.00
72 捐助、補助與獎助	3,366,911,000	2,465,972,026	-900,938,974	-26.76
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,077,000	403,325,902	-16,751,098	-3.99
75 競賽及交流活動費	2,478,000	3,585,071	1,107,071	44.68
9 其他	9,891,000	15,790,642	5,899,642	59.65
91 其他支出	9,891,000	15,790,642	5,899,642	59.65
合 計	12,032,536,000	11,155,537,852	-876,998,148	-7.29

地方教育發展基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
管制性項目	6,740,000	6,328,443	-411,557	-6.11	超支併決算751千元，辦理致贈本市教保服務機構及幼兒禮品經費、113年度安心GO YOUN青年學生社團發展補助計畫行銷宣傳費用、辦理113年運動臺灣2.0計畫之行銷宣傳小物製作費、車體廣告以宣導辦理智慧校園業務執行情形之經費、113學年度提升國中小師生口說英語展能樂學計畫活動宣導品及113年國中教育會考健康祈福文宣品。	
232 國外旅費	854,000	42,000	-812,000	-95.08		
242 廣告費	926,000	677,950	-248,050	-26.79		
245 業務宣導費	926,000	1,637,025	711,025	76.78		
291 公共關係費	4,034,000	3,971,468	-62,532	-1.55		
統計所需項目	2,024,627,000	1,706,686,634	-317,940,366	-15.70		
27D 計時與計件人員酬金	41,056,000	49,672,785	8,616,785	20.99		調整容納支應教育部補助業務計畫臨時人員薪資等。
282 專技人員酬金		720,000	720,000			調整容納支應非營利幼兒園財務查核暨輔導勞務採購案。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,730,000	9,453,334	4,723,334	99.86		調整容納支應教育部補助各項計畫講師鐘點費、出席費等。
411 一般土地租金	329,000	262,948	-66,052	-20.08		
521 購置電腦軟體	5,500,000	16,669,820	11,169,820	203.09	購置無形資產：1.法定預算數5,500千元，超支併決算14,025千元。2.決算數16,669,820元：法定預算數執行數2,675,000元，超支併決算13,994,820元，執行率達85.35%。3.差異原因：(1)超支併決算辦理113年度推動中小學數位學習精進方案之教學軟體及數位內容等採購案，及支付教育部補助112年度親師生平台建置計畫案第二期款、112學年度國小校務行政系統建置及維運服務第二期經費等。(2)113年新竹市親師生平台增修擴充計畫預算編列5,400千元，僅支付第一期款2,675千元，餘2,725千元未及於113年度支付。	
665 未足額進用身障人員差額補助費		192,290	192,290		調整容納支應未足額進用身障人員義務單位差額補助費。	
721 補(協)助政府機關(構)	1,452,023,000	1,203,458,271	-248,564,729	-17.12		
722 捐助國內團體	46,540,000	43,414,111	-3,125,889	-6.72		
723 捐助私校	474,449,000	382,843,075	-91,605,925	-19.31		



地方教育  
平衡  
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	27,015,335,499	100.00	26,450,518,648	100.00	564,816,851	2.14
流動資產	4,138,028,081	15.32	4,239,731,813	16.03	-101,703,732	-2.40
現金	3,835,868,132	14.20	3,974,992,922	15.03	-139,124,790	-3.50
庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款	3,835,868,132	14.20	3,974,992,922	15.03	-139,124,790	-3.50
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
短期投資	0	0.00	0	0.00	0	0.00
短期投資	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	5,219,449	0.02	2,169,140	0.01	3,050,309	140.62
應收帳款	1,557,631	0.01	290,858	0.00	1,266,773	435.53
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應收款	3,661,818	0.01	1,878,282	0.01	1,783,536	94.96
短期貸墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
短期貸款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	296,940,500	1.10	262,569,751	0.99	34,370,749	13.09
預付費用	296,940,500	1.10	262,569,751	0.99	34,370,749	13.09
長期貸墊款及準備金	5,213,680	0.02	5,624,635	0.02	-410,955	-7.31
準備金	5,213,680	0.02	5,624,635	0.02	-410,955	-7.31
退休及離職準備金	5,213,680	0.02	5,624,635	0.02	-410,955	-7.31
固定資產	22,822,831,450	84.48	22,160,301,212	83.78	662,530,238	2.99
土地	9,811,651,642	36.32	10,092,991,110	38.16	-281,339,468	-2.79
土地	9,811,651,642	36.32	10,092,991,110	38.16	-281,339,468	-2.79
土地改良物	437,322,862	1.62	345,784,079	1.31	91,538,783	26.47
土地改良物	997,593,665	3.69	906,546,899	3.43	91,046,766	10.04
累計折舊-土地改良物	-560,270,803	-2.07	-560,762,820	-2.12	492,017	-0.09
房屋建築及設備	8,165,357,146	30.22	7,538,495,608	28.50	626,861,538	8.32
房屋建築及設備	12,171,969,046	45.06	11,306,090,413	42.74	865,878,633	7.66
累計折舊-房屋建築及設備	-4,006,611,900	-14.83	-3,767,594,805	-14.24	-239,017,095	6.34
機械及設備	619,256,856	2.29	600,632,751	2.27	18,624,105	3.10
機械及設備	1,698,924,516	6.29	1,549,774,248	5.86	149,150,268	9.62
累計折舊-機械及設備	-1,079,667,660	-4.00	-949,141,497	-3.59	-130,526,163	13.75
交通及運輸設備	68,260,908	0.25	67,135,500	0.25	1,125,408	1.68

信託代理與保證資產 147,011,682

保證品 147,011,682

- 註：1. 信託代理與保證資產(負債)-保證品147,011,682元，係收取各項工程、營養午餐等保證定期存單及連帶保證書。  
 2. 依據教育部113年3月精算評估報告書，以112年12月31日為精算基準日，估算未來30年(113年至142年)，本府應負擔之支出約為110億7,500萬元，扣除截至113年度已列支12億5,723萬9,886元後，未來應負擔約98億1,776萬114元。  
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	1,097,662,845	4.06	1,226,929,680	4.64	-129,266,835	-10.54
流動負債	997,278,062	3.69	1,133,102,964	4.28	-135,824,902	-11.99
應付款項	995,146,569	3.68	1,129,563,180	4.27	-134,416,611	-11.90
應付票據	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代收款	549,199,300	2.03	883,563,908	3.34	-334,364,608	-37.84
應付費用	346,032,549	1.28	114,046,561	0.43	231,985,988	203.41
應付工程款	99,914,720	0.37	131,952,711	0.50	-32,037,991	-24.28
預收款項	2,131,493	0.01	3,539,784	0.01	-1,408,291	-39.78
預收收入	2,131,493	0.01	3,539,784	0.01	-1,408,291	-39.78
其他負債	100,384,783	0.37	93,826,716	0.35	6,558,067	6.99
什項負債	100,384,783	0.37	93,826,716	0.35	6,558,067	6.99
存入保證金	94,171,383	0.35	86,101,901	0.33	8,069,482	9.37
應付退休及離職金	5,213,680	0.02	5,624,635	0.02	-410,955	-7.31
暫收及待結轉帳項	999,720	0.00	2,100,180	0.01	-1,100,460	-52.40
<b>淨資產</b>	25,917,672,654	95.94	25,223,588,968	95.36	694,083,686	2.75
淨資產	25,917,672,654	95.94	25,223,588,968	95.36	694,083,686	2.75
淨資產	25,917,672,654	95.94	25,223,588,968	95.36	694,083,686	2.75
累積餘額	25,917,672,654	95.94	25,223,588,968	95.36	694,083,686	2.75
合 計	27,015,335,499	100.00	26,450,518,648	100.00	564,816,851	2.14

信託代理與保證負債 147,011,682

應付保證品 147,011,682

註：

地方教育  
平衡  
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	195,056,223	0.72	190,086,475	0.72	4,969,748	2.61
累計折舊-交通及運輸設備	-126,795,315	-0.47	-122,950,975	-0.46	-3,844,340	3.13
雜項設備	514,347,144	1.90	478,705,973	1.81	35,641,171	7.45
雜項設備	1,405,759,113	5.20	1,311,775,950	4.96	93,983,163	7.16
累計折舊-雜項設備	-891,411,969	-3.30	-833,069,977	-3.15	-58,341,992	7.00
購建中固定資產	3,206,634,892	11.87	3,036,556,191	11.48	170,078,701	5.60
購建中固定資產	3,206,634,892	11.87	3,036,556,191	11.48	170,078,701	5.60
無形資產	47,613,082	0.18	44,316,491	0.17	3,296,591	7.44
無形資產	47,613,082	0.18	44,316,491	0.17	3,296,591	7.44
權利	240,000	0.00	144,000	0.00	96,000	66.67
電腦軟體	47,373,082	0.18	44,172,491	0.17	3,200,591	7.25
其他資產	1,649,206	0.01	544,497	0.00	1,104,709	202.89
什項資產	1,649,206	0.01	544,497	0.00	1,104,709	202.89
存出保證金	154,600	0.00	185,440	0.00	-30,840	-16.63
催收款項	62,312	0.00	62,312	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	1,432,294	0.01	296,745	0.00	1,135,549	382.67
合 計	27,015,335,499	100.00	26,450,518,648	100.00	564,816,851	2.14

信託代理與保證資產 147,011,682

保證品 147,011,682

- 註：1. 信託代理與保證資產(負債)-保證品147,011,682元，係收取各項工程、營養午餐等保證定期存單及連帶保證書。  
 2. 依據教育部113年3月精算評估報告書，以112年12月31日為精算基準日，估算未來30年(113年至142年)，本府應負擔之支出約為110億7,500萬元，扣除截至113年度已列支12億5,723萬9,886元後，未來應負擔約98億1,776萬114元。  
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	27,015,335,499	100.00	26,450,518,648	100.00	564,816,851	2.14

信託代理與保證負債 147,011,682

應付保證品 147,011,682

註：

地方教育發展基金  
收入支出表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	11,531,497,400	100.00	13,196,730,886	100.00	-1,665,233,486	-12.62
徵收及依法分配收入	4,112,442	0.04	6,408,460	0.05	-2,296,018	-35.83
違規罰款收入	4,112,442	0.04	6,408,460	0.05	-2,296,018	-35.83
勞務收入	26,785,126	0.23	22,554,297	0.17	4,230,829	18.76
服務收入	26,785,126	0.23	22,554,297	0.17	4,230,829	18.76
財產收益	7,932,391	0.07	2,265,347,194	17.17	-2,257,414,803	-99.65
財產孳息收入	5,763,167	0.05	5,307,336	0.04	455,831	8.59
廢舊物品售價收入	1,394,159	0.01	990,423	0.01	403,736	40.76
財產交易利益	775,065	0.01	898,063,702	6.81	-897,288,637	-99.91
其他財產收入	0	0.00	1,360,985,733	10.31	-1,360,985,733	-100.00
政府撥入收入	11,055,422,893	95.87	10,356,869,843	78.48	698,553,050	6.74
公庫撥款收入	8,737,294,247	75.77	8,449,864,107	64.03	287,430,140	3.40
政府其他撥入收入	2,318,128,646	20.10	1,907,005,736	14.45	411,122,910	21.56
教學收入	67,231,937	0.58	67,030,890	0.51	201,047	0.30
學雜費收入	67,231,937	0.58	67,030,890	0.51	201,047	0.30
其他收入	370,012,611	3.21	478,520,202	3.63	-108,507,591	-22.68
受贈收入	11,471,885	0.10	22,795,561	0.17	-11,323,676	-49.67
雜項收入	358,540,726	3.11	455,724,641	3.45	-97,183,915	-21.33
支出	11,148,409,881	96.68	11,827,534,839	89.62	-679,124,958	-5.74
人事支出	6,650,979,988	57.68	6,413,452,819	48.60	237,527,169	3.70
人事支出	6,650,979,988	57.68	6,413,452,819	48.60	237,527,169	3.70
業務支出	1,136,743,587	9.86	1,110,285,076	8.41	26,458,511	2.38
業務支出	1,136,743,587	9.86	1,110,285,076	8.41	26,458,511	2.38
獎補助支出	2,465,972,026	21.38	1,697,772,038	12.87	768,199,988	45.25
補(協)助政府機關(構)	1,203,458,271	10.44	999,917,838	7.58	203,540,433	20.36
捐助國內團體	43,414,111	0.38	40,820,135	0.31	2,593,976	6.35
捐助私校	382,843,075	3.32	268,833,872	2.04	114,009,203	42.41
其他獎補捐助	836,256,569	7.25	388,200,193	2.94	448,056,376	115.42
財產損失	15,803,848	0.14	490,759,831	3.72	-474,955,983	-96.78
財產交易損失	15,803,848	0.14	490,759,831	3.72	-474,955,983	-96.78
折舊、折耗及攤銷	863,119,790	7.48	1,043,197,042	7.90	-180,077,252	-17.26
固定資產折舊	847,293,574	7.35	1,036,797,368	7.86	-189,503,794	-18.28
無形資產攤銷	15,826,216	0.14	6,399,674	0.05	9,426,542	147.30
其他支出	15,790,642	0.14	1,072,068,033	8.12	-1,056,277,391	-98.53
其他支出	15,790,642	0.14	1,072,068,033	8.12	-1,056,277,391	-98.53
本期賸餘(短絀)	383,087,519	3.32	1,369,196,047	10.38	-986,108,528	-72.02
期初淨資產	25,223,588,968	218.74	23,854,392,921	180.76	1,369,196,047	5.74
解繳公庫						
淨資產調整數	310,996,167				-669,930,736	
期末淨資產	25,917,672,654	216.25	25,223,588,968	191.14	-286,843,217	-1.14

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金  
現金流量表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	383,087,519
8002 調整非現金項目	389,237,913
81 業務活動之淨現金流入(流出)	772,325,432
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	42,148,921
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-960,568,165
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-918,419,244
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	116,791,319
8404 減少短期債務及其他負債	-109,822,297
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	6,969,022
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-139,124,790
87 期初現金及約當現金	3,974,992,922
88 期末現金及約當現金	3,835,868,132

- 1.不影響現金流量之業務及籌資活動：約聘僱人員提撥公自提離職儲金減少410,955元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
- 3.未及於113年度付款之應付工程款減少數32,037,991元。



地方教育發展基金  
決算與會計收支對照表  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	11,183,794,709	347,702,691	11,531,497,400	收入
徵收及依法分配收入	4,112,442		4,112,442	徵收及依法分配收入
勞務收入	26,785,126		26,785,126	勞務收入
財產收入	7,932,391		7,932,391	財產收益
政府撥入收入	11,055,422,893		11,055,422,893	政府撥入收入
教學收入	67,231,937		67,231,937	教學收入
其他收入	22,309,920	347,702,691	370,012,611	其他收入
基金用途	11,155,537,852	-7,127,971	11,148,409,881	支出
用人費用	6,650,979,988		6,650,979,988	人事支出
服務費用	359,083,595	777,659,992	1,136,743,587	業務支出
材料及用品費	363,980,829	-363,980,829		
租金、償債、利息及相關手續費	6,235,183	-6,235,183		
稅捐及規費(強制費)	476,957	-476,957		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	406,967,023	-406,967,023		
捐助、補助與獎助	2,465,972,026		2,465,972,026	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	886,051,609	-886,051,609		
其他	15,790,642		15,790,642	其他支出
其他	15,790,642		15,790,642	其他支出
本期賸餘(短絀)	28,256,857	354,830,662	383,087,519	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,018,971,265	22,204,617,703	25,223,588,968	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		310,996,167	310,996,167	淨資產調整數
期末基金餘額	3,047,228,122	22,870,444,532	25,917,672,654	期末淨資產

註：一、其他收入調整數347,702,691元：(1)教育處預算外經費增置固定資產308,989,477元(2)外界捐贈增置固定資產38,713,214元。

二、財產損失調整15,803,848元：(1)資產報廢損失15,803,848元。

三、淨資產調整數310,996,167元：(1)教育處預算內經費增置固定資產1,102,622,876元(2)他校及他基金撥入7,649,802元，(3)資產撥出損失67,765,502元、教育處撥付各校損失124,050,575元及教育處購建中固定資產完工由各校登帳損失492,204,309元(4)未獲補助不續作工程及收回不列帳沖銷購建中固定資產1,897,588元(5)資產重分類增值197,343,920元、減值11,905,583元(6)資產重估增值8,212,409元、減值307,009,283元。

主辦會計人員：李慧君



基金主持人：邱臣遠

