

中 華 民 國 111 年 度

新 竹 市 總 預 算

14-417

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市立南華國民中學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市立南華國民中學 編

新竹市立南華國民中學
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

新竹市立南華國民中學 地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 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、輔導處、人事室及會計室等單位，預算員額現編列教師 33 人、職員 8 人、工友 2 人，共計 43 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	50	場地出借費。
財產收入	5	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	58,243	1. 公庫撥款收入 5,593 萬 6 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 230 萬 7 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	55,108	1. 本年度預定招收普通班 13 班、特教班 1 班，合計 14 班，預定一至三年級學生 300 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	5,298	歷年支領月退休金、遺屬年金。
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 5,829 萬 8 千元，較上年度預算數 5,686 萬 6 千元，增加 143 萬 2 千元，約 2.52%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,050 萬 6 千元，較上年度預算數 5,790 萬 3 千元，增加 260 萬 3 千元，約 4.50%，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 220 萬 8 千元，較上年度預算 103 萬 7 千元，增加差短 117 萬 1 千元，約 112.92%，將移用以前基金餘額 220 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（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 4,825 萬 2 千元，決算數 4,623 萬 9 千餘元，執行率 95.83%。
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 15 萬元，決算數 12 萬 5 千餘元，執行率 83.70%。

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 3,149 萬 8 千元，實際執行數 2,843 萬 8 千餘元，執行率 90.29%。
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 315 萬元，實際執行數 309 萬 1 千餘元，執行率 98.13%。
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 5 萬元，實際執行數 5 萬 3 千元，執行率 106%。

新竹市立南華國民中學
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)
47,089	基金來源	58,298	56,866	1,432
65	勞務收入	50	50	0
65	服務收入	50	50	0
10	財產收入	5	8	-3
6	財產處分收入	1	1	0
4	利息收入	4	7	-3
47,014	政府撥入收入	58,243	56,808	1,435
45,256	公庫撥款收入	55,936	54,337	1,599
1,758	政府其他撥入收入	2,307	2,471	-164
46,365	基金用途	60,506	57,903	2,603
46,239	國民教育計畫	55,108	52,411	2,697
46,239	國民中學教育	55,108	52,411	2,697
0	一般行政管理計畫	5,298	5,392	-94
0	行政管理及推展	5,298	5,392	-94
126	建築及設備計畫	100	100	0
126	其他設備	100	100	0
725	本期賸餘（短絀一）	-2,208	-1,037	-1,171
2,629	期初基金餘額	2,316	1,291	1,026
0	解繳公庫	0	0	0
3,353	期末基金餘額	108	254	-145

備註：

新竹市立南華國民中學
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)				-2,208		
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-2,208		
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)				-2,208		
期初現金及約當現金				5,451		
期末現金及約當現金				3,243		

註：

新竹市立南華國民中學
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				50	
服務收入	年	1	50,000	50	場地出借費(收支對列)
財產收入				5	
財產處分收入	年	1	1,000	1	廢舊物資售價收入
利息收入	年	1	4,000	4	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				58,243	
公庫撥款收入	年	1	55,936,000	55,936	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	2,307,000	2,307	教育部補助各項人事經費
總 計：				58,298	

新竹市立南華國民中學
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
46,239 53	國民教育計畫	55,108	52,411	
46,239 531	國民中學教育	55,108	52,411	
44,415 1	用人費用	51,732	49,340	
29,493 11	正式員額薪資	35,418	33,059	
29,493 113	職員薪金	35,028	32,294	教職員41人薪資(中央款1,428千元)
0 114	工員工資	390	765	工友2人薪資
1,837 12	聘僱及兼職人員薪資	2,879	3,077	
1,837 124	兼職人員酬金	2,879	3,077	兼代課鐘點費(中央款879千元)
679 13	超時工作報酬	675	570	
655 131	加班費	650	545	教職員工不休假加班費
24 132	值班費	25	25	值週組長、教師值勤費
6,651 15	獎金	6,723	6,855	
2,969 151	考績獎金	3,010	2,922	教職員工考績獎金
3,673 152	年終獎金	3,713	3,933	教職員工年終工作獎金
10 15Y	其他獎金	0	0	
2,579 16	退休及卹償金	2,850	2,770	
2,579 161	職員退休及離職金	2,650	2,655	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		200	115	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
3,176 18	福利費	3,187	3,009	
2,856 181	分擔員工保險費	0	52	
0		1,014	940	教職員公保保費政府負擔款
0		1,885	1,697	教職員工健保保費政府負擔款
320 18Y	其他福利費	288	320	教職員工休假補助
1,359 2	服務費用	2,645	2,439	
321 21	水電費	255	230	
284 212	工作場所電費	225	205	電費
37 214	工作場所水費	30	25	水費
70 22	郵電費	31	31	
12 221	郵費	10	10	郵資
59 222	電話費	20	20	電話費
0 224	數據通信費	1	1	寬頻、ADSL等網路月租費
8 23	旅運費	21	21	
8 231	國內旅費	20	20	市內、市外洽公及參加會議研習等差旅費
0 235	貨物運費	1	1	物品搬運費
6 24	印刷裝訂與廣告費	40	42	
6 241	印刷及裝訂費	40	42	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
258 25	修理保養及保固費	319	249	
29 252	一般房屋修護費	24	24	教室、活動中心等維護費
0		20	20	辦公房屋及教室等維護費

新竹市立南華國民中學
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
0254	其他建築修護費	25	25	倉庫、停車場等維護費
6255	機械及設備修護費	50	50	機械、電腦及週邊設備等維護費(收支對列)
223257	雜項設備修護費	20	20	飲用水設備保養維護費等
0		180	110	辦公用各項設備、消防設備等維護費
59127	一般服務費	1,828	1,725	
139279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,195	1,167	校園安全維護委外保全人力經費
0		60	0	庶務人力經費
39027D	計時與計件人員酬金	407	395	臨時人員1人薪資
0		1	1	臨時人員不休假加班費
6227F	體育活動費	69	66	員工文康活動費
3328	專業服務費	79	69	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2	2	辦理性別平等教育外聘調查人員出席等費用
0		5	5	辦理民防訓練、法治教育、專題演講及研習等講師鐘點費
0		2	2	辦理採購案件聘請專家學者評審出席費
25287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	飲用水水質檢驗費
0		10	10	建物公安檢查簽證、申報費
0		10	10	消防安全檢測申報費
0		10	10	電氣專業技術養護及簽證費
8288	委託考選訓練費	2	2	教職員研習相關課程所需之教材及報名費等費用
0		18	18	政府採購法訓練經費
0		10	0	教職員工進修學分費
028A	電腦軟體服務費	4	4	出納薪資及文書等系統維護費
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
2443	材料及用品費	364	362	
24432	用品消耗	364	362	
94321	辦公(事務)用品	7	7	特教班教材編輯用各項物品
0		135	135	文具紙張、電腦耗材及零星設備等
6322	報章雜誌	15	15	訂購報章什誌及圖書等
23323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	校園綠美化費用
0326	食品	1	1	新生始業輔導、校務會議及各項活動誤餐茶水等費用

新竹市立南華國民中學
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)	5	5	健康中心用藥品等
11832Y	其他用品消耗	5	5	性別平等教育活動經費
0		6	6	童軍教育三項登記等教學活動 經費
0		50	50	各項體育活動等教學活動經費
0		30	28	班級用各項經費
0		40	40	校慶及畢業典禮活動等經費
0		40	40	社團及各項教學活動經費
594	租金、償債、利息及相關 手續費	70	60	
5945	雜項設備租金	70	60	
59451	雜項設備租金	70	60	影印機、油印機等租金費用
1567	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	270	184	
13272	捐助、補助與獎助	244	158	
132726	獎助學員生給與	244	158	補助貧困生基燃費、非基改及 寒暑假午餐費用
2474	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	24	24	
24744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金
075	競賽及交流活動費	2	2	
0751	技能競賽	2	2	參加各項競賽活動相關經費
69	其他	27	26	
691	其他支出	27	26	
691Y	其他	27	26	社會教育經費
05L	一般行政管理計畫	5,298	5,392	
05L1	行政管理及推展	5,298	5,392	
01	用人費用	5,298	5,392	
016	退休及卹償金	5,298	5,392	
0161	職員退休及離職金	5,298	5,392	歷年支領月退休金及遺屬年金
1265M	建築及設備計畫	100	100	
1265M4	其他設備	100	100	
1265	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	100	100	
12651	購建固定資產	100	100	
51514	購置機械及設備	70	30	充實教學設備及行政設施等
74516	購置雜項設備	30	70	充實教學設備及行政設施等
46,365	總計	60,506	57,903	

新竹市立南華國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				55,108	
國民中學教育				55,108	
一般行政管理計畫				5,298	
行政管理及推展				5,298	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				60,506	

新竹市立南華國民中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				60,506	
國民教育計畫				55,108	
一般行政管理計畫				5,298	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				57,903	
國民教育計畫				52,411	
一般行政管理計畫				5,392	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				46,365	
國民教育計畫				46,239	
建築及設備計畫				126	
108年度決算數				47,064	
國民教育計畫				46,983	
建築及設備計畫				81	
107年度決算數				51,098	
國民教育計畫				50,811	
建築及設備計畫				288	

新竹市立南華國民中學
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	2	43	
職員	39	2	41	
技工	0	0	0	
工友	2	0	2	
總 計	41	2	43	

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：

新竹市立南
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

華國民中學
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				
		2,899			288		54,151	2,879	57,030
		2,899			288		48,853	2,879	51,732
		2,899			288		48,853		48,853
								2,879	2,879
							5,298		5,298
							5,298		5,298

新竹市立南華國民中學
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	
44,415	54,732	用人費用	57,030	51,732	5,298	0	
29,493	33,059	正式員額薪資	35,418	35,418	0	0	
29,493	32,294	職員薪金	35,028	35,028	0	0	
	765	工員工資	390	390	0	0	
1,837	3,077	聘僱及兼職人員薪資	2,879	2,879	0	0	
1,837	3,077	兼職人員酬金	2,879	2,879	0	0	
679	570	超時工作報酬	675	675	0	0	
655	545	加班費	650	650	0	0	
24	25	值班費	25	25	0	0	
6,651	6,855	獎金	6,723	6,723	0	0	
2,969	2,922	考績獎金	3,010	3,010	0	0	
3,673	3,933	年終獎金	3,713	3,713	0	0	
10		其他獎金	0	0	0	0	
2,579	8,162	退休及卹償金	8,148	2,850	5,298	0	
2,579	8,162	職員退休及離職金	8,148	2,850	5,298	0	
3,176	3,009	福利費	3,187	3,187	0	0	
2,856	2,689	分擔員工保險費	2,899	2,899	0	0	
320	320	其他福利費	288	288	0	0	
1,359	2,439	服務費用	2,645	2,645	0	0	
321	230	水電費	255	255	0	0	
284	205	工作場所電費	225	225	0	0	
37	25	工作場所水費	30	30	0	0	
70	31	郵電費	31	31	0	0	
12	10	郵費	10	10	0	0	
59	20	電話費	20	20	0	0	
	1	數據通信費	1	1	0	0	
8	21	旅運費	21	21	0	0	
8	20	國內旅費	20	20	0	0	
	1	貨物運費	1	1	0	0	
6	42	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	0	

新竹市立南華國民中學
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	
6	42	印刷及裝訂費	40	40	0	0	
258	249	修理保養及保固費	319	319	0	0	
29	44	一般房屋修護費	44	44	0	0	
	25	其他建築修護費	25	25	0	0	
6	50	機械及設備修護費	50	50	0	0	
223	130	雜項設備修護費	200	200	0	0	
591	1,725	一般服務費	1,828	1,828	0	0	
139	1,263	外包費	1,351	1,351	0	0	
390	396	計時與計件人員酬 金	408	408	0	0	
62	66	體育活動費	69	69	0	0	
33	69	專業服務費	79	79	0	0	
	9	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	9	9	0	0	
25	36	委託檢驗(定)試驗 認證費	36	36	0	0	
8	20	委託考選訓練費	30	30	0	0	
	4	電腦軟體服務費	4	4	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
244	362	材料及用品費	364	364	0	0	
244	362	用品消耗	364	364	0	0	
94	142	辦公（事務）用品	142	142	0	0	
6	15	報章雜誌	15	15	0	0	
23	30	農業與園藝用品及 環境美化費	30	30	0	0	
	1	食品	1	1	0	0	
4	5	醫療用品(非醫療院 所使用)	5	5	0	0	
118	169	其他用品消耗	171	171	0	0	
59	60	租金、償債、利息及相 關手續費	70	70	0	0	

新竹市立南華國民中學
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 數	上 年 度 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	
59	60	雜項設備租金	70	70	0	0	
59	60	雜項設備租金	70	70	0	0	
126	100	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	
126	100	購建固定資產	100	0	0	100	
51	30	購置機械及設備	70	0	0	70	
74	70	購置雜項設備	30	0	0	30	
156	184	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	270	270	0	0	
132	158	捐助、補助與獎助	244	244	0	0	
132	158	獎助學員生給與	244	244	0	0	
24	24	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	24	24	0	0	
24	24	慰問、照護及濟助 金	24	24	0	0	
	2	競賽及交流活動費	2	2	0	0	
	2	技能競賽	2	2	0	0	
6	26	其他	27	27	0	0	
6	26	其他支出	27	27	0	0	
6	26	其他	27	27	0	0	
46,365	57,903	合 計	60,506	55,108	5,298	100	

新竹市立南華國民中學
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
6,488	資 產 合 計	3,243	5,451	-2,208
6,488	資 產	3,243	5,451	-2,208
6,488	流動資產	3,243	5,451	-2,208
6,488	現金	3,243	5,451	-2,208
6,488	銀行存款	3,243	5,451	-2,208
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
3,134	負 債	3,134	3,134	0
2,572	流動負債	2,572	2,572	0
2,572	應付款項	2,572	2,572	0
2,543	應付代收款	2,543	2,543	0
30	應付費用	30	30	0
562	其他負債	562	562	0
562	什項負債	562	562	0
562	存入保證金	562	562	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
3,353	基金餘額	108	2,316	-2,208
3,353	基金餘額	108	2,316	-2,208
3,353	基金餘額	108	2,316	-2,208
3,353	累積餘額	108	2,316	-2,208
6,488	負債及基金餘額合計	3,243	5,451	-2,208

新竹市立南華國民中學

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	175,537								175,537
土地改良物	10,512	10,377						5	130
房屋及建築	73,949	44,539						1,341	28,069
機械及設備	10,420	6,999	70	(1)			購置教學設備及行政設備等	1,057	2,435
交通及運輸設備	552	419						27	105
雜項設備	12,568	7,975	30	(1)			購置教學設備及行政設備等	595	4,028
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	48				16	(9)	電腦軟體攤銷		32
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	283,586	70,309	100		16			3,025	210,335

註：