

中 華 民 國 112 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 112 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 112 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 34 人、職員 8 人、工友 2 人，共計 44 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	8	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	66,820	1. 公庫撥款收入 6,424 萬 7 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 257 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	62,057	1. 本年度預定招收普通班 13 班、特教班 2 班，合計 15 班，預定一至三年級學生 274 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	5,262	歷年支領月退休金、遺屬年金。
建築及設備計畫	20	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 6,687 萬 8 千元，較上年度預算數 5,829 萬 8 千元，增加 858 萬元，約 14.72%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,733 萬 9 千元，較上年度預算數 6,050 萬 6 千元，增加 683 萬 3 千元，約 11.29%，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 46 萬 1 千元，較上年度預算數 220 萬 8 千元，減少 174 萬 7 千元，約 79.12%，將移用以前基金餘額 46 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（110）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 5,241 萬 1 千元，決算數 5,206 萬餘元，執行率 99.33%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、遺屬年金。	預算數 539 萬 2 千元，決算數 529 萬 8 千餘元，執行率 98.27%。
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 10 萬元，決算數 9 萬 9 千餘元，執行率 99.80%。

二、上年度已過期間（111 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 3,419 萬 6 千元，實際執行數 3,134 萬 8 千餘元，執行率 91.67%。
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 309 萬 4 千元，實際執行數 301 萬 7 千餘元，執行率 97.54%。
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 6 萬元，實際執行數 5 萬 8 千餘元，執行率 97.37%。

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112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)
56,877	基金來源	66,878	58,298	8,580
64	勞務收入	50	50	0
64	服務收入	50	50	0
5	財產收入	8	5	3
1	財產處分收入	2	1	1
4	利息收入	6	4	2
56,808	政府撥入收入	66,820	58,243	8,577
54,562	公庫撥款收入	64,247	55,936	8,311
2,246	政府其他撥入收入	2,573	2,307	266
57,460	基金用途	67,339	60,506	6,833
52,061	國民教育計畫	62,057	55,108	6,949
52,061	國民中學教育	62,057	55,108	6,949
5,299	一般行政管理計畫	5,262	5,298	-36
5,299	行政管理及推展	5,262	5,298	-36
100	建築及設備計畫	20	100	-80
100	其他設備	20	100	-80
-582	本期賸餘 (短絀一)	-461	-2,208	1,747
3,353	期初基金餘額	563	2,316	-1,753
0	解繳公庫	0	0	0
2,771	期末基金餘額	102	108	-6

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112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)				✓ -461		
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)				-461		
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)				-461		
期初現金及約當現金				4,623		
期末現金及約當現金				4,162		

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 112 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(收支併列) ✓
財產收入				8	
財產處分收入	年	1	2,000	2	廢舊物資售價收入
利息收入	年	1	6,000	6	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				66,820	
公庫撥款收入	年	1	64,247,000	64,247	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	2,573,000	2,573	教育部補助各項人事經費
總 計：				66,878	

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112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
52,061 53	國民教育計畫	62,057	55,108	
52,061 531	國民中學教育	62,057	55,108	
49,105 1	用人費用	58,774	51,732	
32,868 11	正式員額薪資	39,574	35,418	
32,868 113	職員薪金	39,184	35,028	教職員42人薪資(中央款1,564千元)
0 114	工員工資	390	390	工友2人薪資
2,004 12	聘僱及兼職人員薪資	3,109	2,879	
2,004 124	兼職人員酬金	3,109	2,879	兼代課鐘點費(中央款1,009千元)
801 13	超時工作報酬	965	675	
781 131	加班費	940	650	教職員工未休假加班費
19 132	值班費	25	25	值週組長、教師值勤費
6,732 15	獎金	8,191	6,723	
2,948 151	考績獎金	3,741	3,010	教職員工考績獎金
3,783 152	年終獎金	4,440	3,713	教職員工年終工作獎金
0 15Y	其他獎金	10	0	退休人員服務獎章獎勵金
3,081 16	退休及卹償金	2,850	2,850	
3,081 161	職員退休及離職金	2,650	2,650	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		200	200	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
3,621 18	福利費	4,085	3,187	
3,347 181	分擔員工保險費	1,150	1,014	教職員公保保費政府負擔款
0		2,520	1,885	教職員工健保保費政府負擔款
0 183	傷病醫藥費	63	0	員工健檢費
274 18Y	其他福利費	352	288	教職員工休假補助
2,500 2	服務費用	2,724	2,645	
347 21	水電費	255	255	
296 212	工作場所電費	225	225	電費
51 214	工作場所水費	30	30	水費
59 22	郵電費	31	31	
4 221	郵費	10	10	郵資
55 222	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
4 23	旅運費	21	21	
4 231	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
5 24	印刷裝訂與廣告費	40	40	
5 241	印刷及裝訂費	40	40	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
272 25	修理保養及保固費	307	319	
49 252	一般房屋修護費	24	24	教室、活動中心等維護費

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112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	20	辦公房屋及教室等維護費
0254	其他建築修護費	10	25	倉庫、停車場等維護費
0255	機械及設備修護費	50	50	機械、電腦及週邊設備等維護費(收支併列)
223257	雜項設備修護費	20	20	飲用水設備保養維護費等
0		183	180	辦公用各項設備、消防設備等維護費
1,70627	一般服務費	1,929	1,828	
1,240279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,258	1,195	校園安全維護委外保全人力經費
0		60	60	庶務人力經費
40527D	計時與計件人員酬金	0	1	
0		427	407	臨時人員1人薪資
6227F	體育活動費	88	69	員工文康活動費
3528	專業服務費	69	79	
2285	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
26287	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
0288	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		0	10	
728A	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
2083	材料及用品費	314	364	
20832	用品消耗	314	364	
75321	辦公(事務)用品	14	7	特教班教材編輯用各項物品
0		90	135	文具紙張、電腦耗材及零星設備等
5322	報章雜誌	6	15	訂購報章什誌及圖書等
36323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	校園綠美化費用

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112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
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
2328	醫療用品(非醫療院所 使用)	5	5	健康中心用藥品等
9132Y	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		40	40	社團及各項教學活動經費
0		27	30	班級用各項經費
0		40	40	校慶及畢業典禮活動等經費
674	租金、償債、利息及相關 手續費	95	70	
6745	雜項設備租金	95	70	
67451	雜項設備租金	95	70	影印機、油印機等租金費用
1747	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	123	270	
15072	捐助、補助與獎助	97	244	
150726	獎助學員生給與	97	244	補助貧困生午餐基本維運費及 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	27	
691	其他支出	27	27	
691Y	其他	27	27	社會教育經費
5,2995L	一般行政管理計畫	5,262	5,298	
5,2995L1	行政管理及推展	5,262	5,298	
5,2991	用人費用	5,262	5,298	
5,29916	退休及卹償金	5,262	5,298	
5,299161	職員退休及離職金	5,262	5,298	歷年支領月退休金及遺屬年金
1005M	建築及設備計畫	20	100	
1005M4	其他設備	20	100	
1005	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	20	100	
10051	購建固定資產	20	100	
53514	購置機械及設備	0	70	
47516	購置雜項設備	20	30	充實教學設備及行政設施等
57,460	總計	67,339	60,506	

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 112 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				62,057	
國民中學教育				62,057	
一般行政管理計畫				5,262	
行政管理及推展				5,262	
建築及設備計畫				20	
其他設備				20	
合 計				67,339	

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 112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				67,339	
國民教育計畫				62,057	
一般行政管理計畫				5,262	
建築及設備計畫				20	
上年度預算數				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	
前年度決算數				57,460	
國民教育計畫				52,061	
一般行政管理計畫				5,299	
建築及設備計畫				100	
109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	

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 112 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	43	1	44	
職員	41	1	42	
技工	0	0	0	
工友	2	0	2	
總 計	43	1	44	

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
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		3,670	63		352		60,927	3,109	64,036
		3,670	63		352		55,665	3,109	58,774
		3,670	63		352		55,665		55,665
								3,109	3,109
							5,262		5,262
							5,262		5,262

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112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	
54,404	57,030	用人費用	64,036	58,774	5,262	0	
32,868	35,418	正式員額薪資	39,574	39,574	0	0	
32,868	35,028	職員薪金	39,184	39,184	0	0	
	390	工員工資	390	390	0	0	
2,004	2,879	聘僱及兼職人員薪資	3,109	3,109	0	0	
2,004	2,879	兼職人員酬金	3,109	3,109	0	0	
801	675	超時工作報酬	965	965	0	0	
781	650	加班費	940	940	0	0	
19	25	值班費	25	25	0	0	
6,732	6,723	獎金	8,191	8,191	0	0	
2,948	3,010	考績獎金	3,741	3,741	0	0	
3,783	3,713	年終獎金	4,440	4,440	0	0	
		其他獎金	10	10	0	0	
8,380	8,148	退休及卹償金	8,112	2,850	5,262	0	
8,380	8,148	職員退休及離職金	8,112	2,850	5,262	0	
3,621	3,187	福利費	4,085	4,085	0	0	
3,347	2,899	分擔員工保險費	3,670	3,670	0	0	
		傷病醫藥費	63	63	0	0	
274	288	其他福利費	352	352	0	0	
2,500	2,645	服務費用	2,724	2,724	0	0	
347	255	水電費	255	255	0	0	
296	225	工作場所電費	225	225	0	0	
51	30	工作場所水費	30	30	0	0	
59	31	郵電費	31	31	0	0	
4	10	郵費	10	10	0	0	
55	20	電話費	20	20	0	0	
	1	數據通信費	1	1	0	0	
4	21	旅運費	21	21	0	0	
4	20	國內旅費	20	20	0	0	
	1	貨物運費	1	1	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112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	
5	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	0	
5	40	印刷及裝訂費	40	40	0	0	
272	319	修理保養及保固費	307	307	0	0	
49	44	一般房屋修護費	44	44	0	0	
	25	其他建築修護費	10	10	0	0	
	50	機械及設備修護費	50	50	0	0	
223	200	雜項設備修護費	203	203	0	0	
1,706	1,828	一般服務費	1,929	1,929	0	0	
1,240	1,351	外包費	1,414	1,414	0	0	
405	408	計時與計件人員酬 金	427	427	0	0	
62	69	體育活動費	88	88	0	0	
35	79	專業服務費	69	69	0	0	
2	9	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	9	9	0	0	
26	36	委託檢驗(定)試驗 認證費	36	36	0	0	
	30	委託考選訓練費	20	20	0	0	
7	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	
208	364	材料及用品費	314	314	0	0	
208	364	用品消耗	314	314	0	0	
75	142	辦公（事務）用品	104	104	0	0	
5	15	報章雜誌	6	6	0	0	
36	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	
2	5	醫療用品(非醫療院 所使用)	5	5	0	0	
91	171	其他用品消耗	168	168	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112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	
67	70	租金、償債、利息及相關手續費	95	95	0	0	
67	70	雜項設備租金	95	95	0	0	
67	70	雜項設備租金	95	95	0	0	
100	100	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	20	0	0	20	
100	100	購建固定資產	20	0	0	20	
53	70	購置機械及設備	0	0	0	0	
47	30	購置雜項設備	20	0	0	20	
174	270	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123	123	0	0	
150	244	捐助、補助與獎助	97	97	0	0	
150	244	獎助學員生給與	97	97	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	27	其他	27	27	0	0	
6	27	其他支出	27	27	0	0	
6	27	其他	27	27	0	0	
57,460	60,506	合 計	67,339	62,057	5,262	20	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
6,831	資 產 合 計	4,162	4,623	-461
6,831	資 產	4,162	4,623	-461
6,831	流動資產	4,162	4,623	-461
6,831	現金	4,162	4,623	-461
6,831	銀行存款	4,162	4,623	-461
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
4,060	負 債	4,060	4,060	0
3,328	流動負債	3,328	3,328	0
3,328	應付款項	3,328	3,328	0
3,223	應付代收款	3,223	3,223	0
104	應付費用	104	104	0
733	其他負債	733	733	0
733	什項負債	733	733	0
733	存入保證金	733	733	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
2,771	基金餘額	102	563	-461
2,771	基金餘額	102	563	-461
2,771	基金餘額	102	563	-461
2,771	累積餘額	102	563	-461
6,831	負債及基金餘額合計	4,162	4,623	-461

註：本表110年12月31日實際數，未包含固定資產決算數233,270千元、無形資產決算數48千元。

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112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	10,382						5	125
房屋及建築	88,529	38,108						1,129	49,291
機械及設備	12,206	8,377						1,037	2,792
交通及運輸設備	513	447						27	39
雜項設備	12,019	8,610	20	(1)			購置教學設 備及行政設 施等	504	2,926
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	32				16	(9)	電腦軟體攤 銷		16
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	299,348	65,924	20		16			2,702	230,727

註：