

新竹市立南華國民中學
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	-	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 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、輔導處、人事室及會計室等單位，預算員額現編列教師 30 人、職員 8 人、工友 2 人，共計 40 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	42	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	63,039	1. 公庫撥款收入 6,025 萬 9 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 256 萬 5 千元。 3. 設置太陽光電發電系統獎勵金 21 萬 5 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	61,599	1. 本年度預定招收普通班 11 班、特教班 2 班，合計 13 班，預定一至三年級學生 249 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	5,392	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 6,313 萬 1 千元，較上年度預算數 6,546 萬 7 千元，減少 233 萬 6 千元，約 3.57%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 6,709 萬 1 千元，較上年度預算數 6,624 萬 7 千元，增加 84 萬 4 千元，約 1.27%，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 396 萬元，較上年度預算數 78 萬元，增加 318 萬元，約 407.69%，將移用以前基金餘額 396 萬元支應。

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 6,205 萬 7 千元，決算數 5,836 萬 4 千餘元，執行 94.05%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金、遺屬年金。	預算數 526 萬 2 千元，決算數 511 萬 8 千餘元，執行率 97.28%。
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 2 萬元，決算數 2 萬元，執行率 100%。

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 3,470 萬 1 千元，實際執行數 3,171 萬 3 千餘元，執行率 91.39%。
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 7 千元，實際執行數 302 萬 9 千餘元，執行率 95.97%。
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 0 元，實際執行數 0 元。

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(-)
66,928	基金來源	63,131	65,467	-2,336
63	勞務收入	50	50	0
63	服務收入	50	50	0
39	財產收入	42	20	22
6	財產處分收入	2	2	0
33	利息收入	40	18	22
66,820	政府撥入收入	63,039	65,397	-2,358
63,793	公庫撥款收入	60,259	62,689	-2,430
3,027	政府其他撥入收入	2,780	2,708	72
7	其他收入	0	0	0
7	雜項收入	0	0	0
63,504	基金用途	67,091	66,247	844
58,365	國民教育計畫	61,599	60,728	871
58,365	國民中學教育	61,599	60,728	871
5,119	一般行政管理計畫	5,392	5,419	-27
5,119	行政管理及推展	5,392	5,419	-27
20	建築及設備計畫	100	100	0
20	其他設備	100	100	0
3,425	本期賸餘 (短絀-)	-3,960	-780	-3,180
1,618	期初基金餘額	4,263	1,157	3,106
0	解繳公庫	0	0	0
5,043	期末基金餘額	303	377	-74

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)	-3,960	
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)	-3,960	
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)	-3,960	
期初現金及約當現金	8,807	
期末現金及約當現金	4,847	

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 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				50	
服務收入	年	1	50,000	50	場地出借費(收支併列)
財產收入				42	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢變賣收入
利息收入	年	1	40,000	40	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				63,039	
公庫撥款收入	年	1	60,259,000	60,259	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	215,000	215	設置太陽光電發電系統 獎勵金
政府其他撥入收入	年	1	2,565,000	2,565	教育部補助各項人事經 費
總 計：				63,131	

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
58,365	53 國民教育計畫	61,599	60,728	
58,365	531 國民中學教育	61,599	60,728	
55,333	1 用人費用	57,195	56,938	
36,227	11 正式員額薪資	37,628	37,706	
36,227	113 職員薪金	37,628	37,316	教職員38人薪資(中央款1,608千元)
0	114 工員工資	0	390	工友2人薪資
2,062	12 聘僱及兼職人員薪資	2,057	2,657	
2,062	124 兼職人員酬金	2,057	2,657	兼代課鐘點費(中央款957千元)
1,035	13 加(夜)班費	1,130	840	
1,035	131 延長工時加班費	25	25	值週組長、教師值勤費
0	134 未休假加班費	1,105	815	教職員工未休假加班費
8,046	15 獎金	8,105	8,260	
3,531	151 考績獎金	3,830	3,780	教職員工考績獎金
4,501	152 年終獎金	4,260	4,450	教職員工年終工作獎金
15	15Y 其他獎金	15	30	退休人員服務獎章獎勵金
3,865	16 退休及卹償金	4,540	3,930	
3,865	161 職員退休及離職金	4,090	3,444	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		450	486	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
4,098	18 福利費	3,735	3,545	
3,661	181 分擔員工保險費	980	970	教職員公保保費政府負擔款
0		2,340	2,240	教職員工健保保費政府負擔款
50	183 傷病醫藥費	63	63	員工健檢費
387	18Y 其他福利費	352	272	教職員工休假補助
2,562	2 服務費用	3,577	3,025	
182	21 水電費	330	330	
141	212 工作場所電費	300	280	電費
41	214 工作場所水費	30	50	水費
53	22 郵電費	51	51	
5	221 郵費	10	10	郵資
49	222 電話費	40	40	電話費
0	224 數據通信費	1	1	寬頻、ADSL等網路月租費
7	23 旅運費	11	11	
7	231 國內旅費	10	10	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
2	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
2	241 印刷及裝訂費	20	20	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
433	25 修理保養及保固費	493	435	
0	252 一般房屋修護費	20	25	教室、活動中心等維護費
0		20	30	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
0254	其他建築修護費	10	10	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)
433257	雜項設備修護費	20	20	飲用水設備保養維護費等
0		373	300	辦公用各項設備、消防設備等維護費
1,75927	一般服務費	2,521	2,037	
1,354279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,385	1,317	校園安全維護委外保全人力經費
0		465	60	校園庶務勞務工作委外人力經費
31927D	計時與計件人員酬金	455	444	約用人員1人薪資
8627F	體育活動費	120	120	員工文康活動費
5428	專業服務費	79	69	
3285	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		2	2	辦理採購案件聘請專家學者評審出席費
0		4	4	辦理民防訓練、法治教育、專題演講及研習等講師鐘點費
40287	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
5288	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
728A	電腦軟體服務費	5	5	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
2533	材料及用品費	322	322	
25332	用品消耗	322	322	
94321	辦公(事務)用品	14	14	特教班教材編輯用各項物品
0		80	80	文具紙張、電腦耗材及零星設備等
6322	報章雜誌	6	6	訂購報章什誌及圖書等
32323	農業與園藝用品及環境 美化費	50	50	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
0328	醫療用品(非醫療院所 使用)	5	5	健康中心用藥品等
12032Y	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		25	25	班級用各項經費
0		40	40	校慶及畢業典禮活動等經費
944	租金、償債、利息及相關 手續費	120	95	
9445	雜項設備租金	120	95	
94451	雜項設備租金	120	95	影印機、油印機等租金費用
1177	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	359	322	
9272	捐助、補助與獎助	333	296	
92726	獎助學員生給與	333	296	補助貧困生午餐基本費及寒暑 假午餐經費
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
175	競賽及交流活動費	2	2	
1751	技能競賽	2	2	參加各項競賽活動相關經費
59	其他	26	26	
591	其他支出	26	26	
591Y	其他	26	26	社會教育經費
5,1195L	一般行政管理計畫	5,392	5,419	
5,1195L1	行政管理及推展	5,392	5,419	
5,1191	用人費用	5,392	5,419	
5,11916	退休及卹償金	5,392	5,419	
5,119161	職員退休及離職金	5,392	5,419	歷年支領月退休金及遺屬年金
205M	建築及設備計畫	100	100	
205M4	其他設備	100	100	
205	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投 資及營舍與設施工程支出	100	100	
2051	購建固定資產	100	100	
0514	購置機械及設備	30	30	充實教學設備及行政設施等
20516	購置雜項設備	70	70	充實教學設備及行政設施等
63,504	總計	67,091	66,247	

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 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				61,599	
國民中學教育				61,599	
一般行政管理計畫				5,392	
行政管理及推展				5,392	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				67,091	

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 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				67,091	
國民教育計畫				61,599	
一般行政管理計畫				5,392	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				66,247	
國民教育計畫				60,728	
一般行政管理計畫				5,419	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				63,504	
國民教育計畫				58,365	
一般行政管理計畫				5,119	
建築及設備計畫				20	
111年度決算數				62,948	
國民教育計畫				57,639	
一般行政管理計畫				5,210	
建築及設備計畫				98	
110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	

新竹市立南
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	37,628		1,130		4,260	3,830	15	9,932
國民教育計畫	37,628		1,130		4,260	3,830	15	4,540
正式人員	37,628		1,130		4,260	3,830	15	4,540
兼任人員								
一般行政管理計畫								5,392
其他人員								5,392

註：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1人，預算數455千元。279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,385千元(不含夜間保全)；校園庶務勞務工作委外人力1人，預算數465千元。

華國民中學
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				
		3,320	63		352		60,530	2,057	62,587
		3,320	63		352		55,138	2,057	57,195
		3,320	63		352		55,138		55,138
								2,057	2,057
							5,392		5,392
							5,392		5,392

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
60,452	62,357	用人費用	62,587	57,195	5,392	0
36,227	37,706	正式員額薪資	37,628	37,628	0	0
36,227	37,316	職員薪金	37,628	37,628	0	0
	390	工員工資	0	0	0	0
2,062	2,657	聘僱及兼職人員薪資	2,057	2,057	0	0
2,062	2,657	兼職人員酬金	2,057	2,057	0	0
1,035	840	加(夜)班費	1,130	1,130	0	0
1,035	25	延長工時加班費	25	25	0	0
	815	未休假加班費	1,105	1,105	0	0
8,046	8,260	獎金	8,105	8,105	0	0
3,531	3,780	考績獎金	3,830	3,830	0	0
4,501	4,450	年終獎金	4,260	4,260	0	0
15	30	其他獎金	15	15	0	0
8,984	9,349	退休及卹償金	9,932	4,540	5,392	0
8,984	9,349	職員退休及離職金	9,932	4,540	5,392	0
4,098	3,545	福利費	3,735	3,735	0	0
3,661	3,210	分擔員工保險費	3,320	3,320	0	0
50	63	傷病醫藥費	63	63	0	0
387	272	其他福利費	352	352	0	0
2,562	3,025	服務費用	3,577	3,577	0	0
182	330	水電費	330	330	0	0
141	280	工作場所電費	300	300	0	0
41	50	工作場所水費	30	30	0	0
53	51	郵電費	51	51	0	0
5	10	郵費	10	10	0	0
49	40	電話費	40	40	0	0
	1	數據通信費	1	1	0	0
7	11	旅運費	11	11	0	0
7	10	國內旅費	10	10	0	0
	1	貨物運費	1	1	0	0

註：本年度預算公共關係費編列72千元。

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
2	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	0
2	20	印刷及裝訂費	20	20	0	0
433	435	修理保養及保固費	493	493	0	0
	55	一般房屋修護費	40	40	0	0
	10	其他建築修護費	10	10	0	0
	50	機械及設備修護費	50	50	0	0
433	320	雜項設備修護費	393	393	0	0
1,759	2,037	一般服務費	2,521	2,521	0	0
1,354	1,473	外包費	1,946	1,946	0	0
319	444	計時與計件人員酬金	455	455	0	0
86	120	體育活動費	120	120	0	0
54	69	專業服務費	79	79	0	0
3	8	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	0	0
40	36	委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	0	0
5	20	委託考選訓練費	30	30	0	0
7	5	電腦軟體服務費	5	5	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
253	322	材料及用品費	322	322	0	0
253	322	用品消耗	322	322	0	0
94	94	辦公(事務)用品	94	94	0	0
6	6	報章雜誌	6	6	0	0
32	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	0
	1	食品	1	1	0	0
	5	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	0	0
120	166	其他用品消耗	166	166	0	0

註：本年度預算公共關係費編列72千元。

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
94	95	租金、償債、利息及相 關手續費	120	120	0	0
94	95	雜項設備租金	120	120	0	0
94	95	雜項設備租金	120	120	0	0
20	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	100	0	0	100
20	100	購建固定資產	100	0	0	100
	30	購置機械及設備	30	0	0	30
20	70	購置雜項設備	70	0	0	70
117	322	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	359	359	0	0
92	296	捐助、補助與獎助	333	333	0	0
92	296	獎助學員生給與	333	333	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
1	2	競賽及交流活動費	2	2	0	0
1	2	技能競賽	2	2	0	0
5	26	其他	26	26	0	0
5	26	其他支出	26	26	0	0
5	26	其他	26	26	0	0
63,504	66,247	合 計	67,091	61,599	5,392	100

註：本年度預算公共關係費編列72千元。

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
9,587	資 產 合 計	4,847	8,807	-3,960
9,587	資 產	4,847	8,807	-3,960
9,587	流動資產	4,847	8,807	-3,960
9,587	現金	4,847	8,807	-3,960
9,587	銀行存款	4,847	8,807	-3,960
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
4,544	負 債	4,544	4,544	0
4,287	流動負債	4,287	4,287	0
4,287	應付款項	4,287	4,287	0
4,035	應付代收款	4,035	4,035	0
252	應付費用	252	252	0
257	其他負債	257	257	0
257	什項負債	257	257	0
257	存入保證金	257	257	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
5,043	基金餘額	303	4,263	-3,960
5,043	基金餘額	303	4,263	-3,960
5,043	基金餘額	303	4,263	-3,960
5,043	累積餘額	303	4,263	-3,960
9,587	負債及基金餘額合計	4,847	8,807	-3,960

註：本表112年12月31日實際數，未包含固定資產決算數236,383千元、無形資產決算數16千元。

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	163,216						163,216		
土地改良物	10,532	10,411					5		
房屋及建築	94,459	43,261					1,204		
機械及設備	14,153	10,132	30	(1)		購置教學設備及行政設施等	1,347		
交通及運輸設備	1,064	602					88		
雜項設備	12,420	8,706	70	(1)		購置教學設備及行政設施等	425		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	151				34	(11)	電腦軟體攤銷	118	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	295,995	73,113	100		34		3,069	219,880	

註：