

中 華 民 國 114 年 度

新 竹 市 總 預 算

14-530

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市華德福實驗學校

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新竹市華德福實驗學校 編

新竹市華德福實驗學校
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

新竹市華德福實驗學校 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 106 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 25 人、職員 4 人、工友 2 人，共計 31 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	40	教師甄試報名費。
財產收入	2	基金專戶存款利息收入
政府撥入	33,025	1. 公庫撥款收入 2,926 萬 3 千元。 2. 教育部補助各項人事經費 376

來源別	本年度預算數	實施內容
收入		萬 2 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	33,956	1. 本年度預定招收普通班 11 班、特教班 1 班，合計 12 班，預定一至十一年級學生 251 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。
建築及設備計畫	500	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 3,306 萬 7 千元，較上年度預算數 2,996 萬 5 千元，增加 310 萬 2 千元，約 10.35%，主要係政府其他撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,445 萬 6 千元，較上年度預算數 3,043 萬 4 千元，增加 402 萬 2 千元，約 13.22%，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 138 萬 9 千元，較上年度預算數 46 萬 9 千元，增加 92 萬元，約 196.16%，將移用以前基金餘額 138 萬 9 千元支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
------	------	------

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 2,920 萬 2 千元，決算數 2,889 萬 3 千餘元，執行率 98.94%。
一般行政管理計畫	歷年支領月退休金。	預算數 14 萬 9 千元，決算數 0 元，執行率 0%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	預算數 30 萬元，決算數 0 元，執行率 0%。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	預算分配數 1,877 萬 9 千元，實際執行數 1,587 萬 5 千餘元，執行率 84.54%。

新竹市華德福實驗學校
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(一)
29,617	基金來源	33,067	29,965	3,102
22	勞務收入	40	30	10
22	服務收入	40	30	10
54	財產收入	2	2	0
54	利息收入	2	2	0
29,535	政府撥入收入	33,025	29,933	3,092
27,684	公庫撥款收入	29,263	28,880	383
1,851	政府其他撥入收入	3,762	1,053	2,709
7	其他收入	0	0	0
7	雜項收入	0	0	0
28,893	基金用途	34,456	30,434	4,022
28,893	國民教育計畫	33,956	30,434	3,522
28,893	國民小學教育	33,956	30,434	3,522
0	建築及設備計畫	500	0	500
0	其他設備	500	0	500
724	本期賸餘 (短絀一)	-1,389	-469	-920
2,485	期初基金餘額	2,740	1,764	976
0	解繳公庫	0	0	0
3,209	期末基金餘額	1,351	1,295	56

備註：

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)				-1,389		
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)				-1,389		
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)				-1,389		
期初現金及約當現金				11,683		
期末現金及約當現金				10,294		

530-5

新竹市華德福實驗學校
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				40	
服務收入	年	1	40,000	40	教師甄試報名費(收支併列)
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				33,025	
公庫撥款收入	年	1	29,263,000	29,263	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	3,762,000	3,762	教育部補助各項人事經費
總 計：				33,067	

新竹市華德福實驗學校
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
28,893	53 國民教育計畫	33,956	30,434	
28,893	532 國民小學教育	33,956	30,434	
27,090	1 用人費用	30,914	28,149	
18,021	11 正式員額薪資	22,014	19,124	
18,021	113 職員薪金	22,014	18,294	教職員29人薪資(中央款3,489千元)
0	114 工員工資	0	830	工友2人薪資
1,499	12 聘僱及兼職人員薪資	1,009	772	
1,499	124 兼職人員酬金	0	36	兼任人事管理員兼職費
0		36	36	兼任會計員兼職費
0		973	700	兼代課鐘點費(中央款273千元)
283	13 加(夜)班費	345	445	
283	131 延長工時加班費	30	30	值週組長、教師值勤費
0	134 未休假加班費	315	415	教職員工未休假加班費
3,387	15 獎金	4,000	4,025	
1,274	151 考績獎金	1,710	1,620	教職員工考績獎金
2,113	152 年終獎金	2,290	2,405	教職員工年終工作獎金
1,657	16 退休及卹償金	1,600	1,844	
1,657	161 職員退休及離職金	1,300	1,560	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0		300	260	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
0	162 工員退休及離職金	0	24	工友提撥勞工退休準備金
2,243	18 福利費	1,946	1,939	
0	181 分擔員工保險費	671	435	教職員公保保費政府負擔款
2,058		0	71	工友勞保保費政府負擔款
0		1,031	1,166	教職員工健保保費政府負擔款
23	183 傷病醫藥費	36	27	員工健檢費
163	18Y 其他福利費	208	240	教職員工休假補助
1,695	2 服務費用	2,614	2,004	
13	21 水電費	206	174	
0	212 工作場所電費	150	150	電費
13	214 工作場所水費	56	24	水費
27	22 郵電費	36	36	
3	221 郵費	10	10	郵資
24	222 電話費	26	26	電話費
14	23 旅運費	20	20	
6	231 國內旅費	20	5	市外洽公及參加會議等差旅費
8	235 貨物運費	0	15	物品搬運費
0	24 印刷裝訂與廣告費	15	15	
0	241 印刷及裝訂費	15	15	各項文件、報表印刷、裝訂等費用
217	25 修理保養及保固費	183	165	
60	252 一般房屋修護費	30	37	辦公房屋及教室等維護費

新竹市華德福實驗學校
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
34255	機械及設備修護費	20	25	校舍、停車場等機械設備維護費
123257	雜項設備修護費	103	73	辦公用各項設備維護費
0		30	30	飲用水設備保養維護及耗材費
1,25627	一般服務費	1,919	1,377	
1,208279	外包費	96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0		1,265	1,203	校園安全維護委外保全人力經費
0		465	0	校園庶務勞務工作委外人力經費
4827F	體育活動費	93	78	員工文康活動費
9528	專業服務費	163	145	
0285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	6	6	辦理民防訓練、法治、適性教育等講師鐘點費
42287	委託檢驗(定)試驗認證 費	80	72	建築物公共安全及消防設備檢修、鑑定改善及申報簽證費
0		4	4	飲用水水質檢驗費
10288	委託考選訓練費	18	18	政府採購法訓練經費
0		10	10	教職員進修學分費
24289	試務甄選費	40	30	辦理教師甄試命題、評審、監考及閱卷費、誤餐及雜支等經費(收支併列)
1928A	電腦軟體服務費	5	5	出納薪資系統維護費
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
403	材料及用品費	247	116	
4032	用品消耗	247	116	
10321	辦公(事務)用品	70	70	文具紙張、電腦耗材(碳粉)等購置金額未滿一萬元之物品
0		30	0	文具紙張、電腦耗材(光碟片、碳粉)及零星設備等
0322	報章雜誌	1	1	訂購報章雜誌及圖書等
7323	農業與園藝用品及環境 美化費	10	10	校園綠美化費用
0		100	0	校園綠美化費用
7328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心用藥品等
1732Y	其他用品消耗	25	24	學生班級費
0		7	7	特教班教材編輯及各項物品
354	租金、償債、利息及相關 手續費	71	71	
3545	雜項設備租金	71	71	

新竹市華德福實驗學校
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
35451	雜項設備租金	71	71	影印機等租金費用
296	稅捐及規費(強制費)	0	0	
2966	規費	0	0	
3661	行政規費與強制費	0	0	
26665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27	20	
072	捐助、補助與獎助	27	20	
0726	獎助學員生給與	27	20	補助貧困生午餐基本費及寒暑假午餐經費
49	其他	83	74	
491	其他支出	83	74	
091Y	其他	25	23	社會教育經費
4		3	3	學生體育衛生費
0		55	48	國小學生活動費
05M	建築及設備計畫	500	0	
05M4	其他設備	500	0	
05	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	500	0	
051	購建固定資產	500	0	
0514	購置機械及設備	200	0	充實教學設備及行政設施等
0516	購置雜項設備	300	0	充實教學設備及行政設施等
28,893	總計	34,456	30,434	

新竹市華德福實驗學校
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				33,956	
國民小學教育				33,956	
建築及設備計畫				500	
其他設備				500	
合 計				34,456	

新竹市華德福實驗學校
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				34,456	
國民教育計畫				33,956	
建築及設備計畫				500	
上年度預算數				30,434	
國民教育計畫				30,434	
前年度決算數				28,893	
國民教育計畫				28,893	
一般行政管理計畫				0	
建築及設備計畫				0	
111年度決算數				27,050	
國民教育計畫				26,902	
一般行政管理計畫				147	
建築及設備計畫				0	
110年度決算數				24,515	
國民教育計畫				24,333	
一般行政管理計畫				146	
建築及設備計畫				36	

新竹市華德福實驗學校
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	26	5	31	
職員	24	5	29	
工友	2	0	2	
總 計	26	5	31	

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：除了上項表列人員，另列279外包費：校園安全維護委外保全人力2人及校園庶務勞務工作委外人力1人。

新竹市華德
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

註：除了上項表列用人費用，另編列279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,265千元(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。

福實驗學校
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

新竹市華德福實驗學校
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 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
27,090	28,149	用人費用	30,914	30,914	0		
18,021	19,124	正式員額薪資	22,014	22,014	0		
18,021	18,294	職員薪金	22,014	22,014	0		
	830	工員工資	0	0	0		
1,499	772	聘僱及兼職人員薪資	1,009	1,009	0		
1,499	772	兼職人員酬金	1,009	1,009	0		
283	445	加（夜）班費	345	345	0		
283	30	延長工時加班費	30	30	0		
	415	未休假加班費	315	315	0		
3,387	4,025	獎金	4,000	4,000	0		
1,274	1,620	考績獎金	1,710	1,710	0		
2,113	2,405	年終獎金	2,290	2,290	0		
1,657	1,844	退休及卹償金	1,600	1,600	0		
1,657	1,820	職員退休及離職金	1,600	1,600	0		
	24	工員退休及離職金	0	0	0		
2,243	1,939	福利費	1,946	1,946	0		
2,058	1,672	分擔員工保險費	1,702	1,702	0		
23	27	傷病醫藥費	36	36	0		
163	240	其他福利費	208	208	0		
1,695	2,004	服務費用	2,614	2,614	0		
13	174	水電費	206	206	0		
	150	工作場所電費	150	150	0		
13	24	工作場所水費	56	56	0		
27	36	郵電費	36	36	0		
3	10	郵費	10	10	0		
24	26	電話費	26	26	0		
14	20	旅運費	20	20	0		
6	5	國內旅費	20	20	0		
8	15	貨物運費	0	0	0		
	15	印刷裝訂與廣告費	15	15	0		

註：本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市華德福實驗學校
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 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
	15	印刷及裝訂費	15	15	0		
217	165	修理保養及保固費	183	183	0		
60	37	一般房屋修護費	30	30	0		
34	25	機械及設備修護費	20	20	0		
123	103	雜項設備修護費	133	133	0		
1,256	1,377	一般服務費	1,919	1,919	0		
1,208	1,299	外包費	1,826	1,826	0		
48	78	體育活動費	93	93	0		
95	145	專業服務費	163	163	0		
	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0		
42	76	委託檢驗(定)試驗認證費	84	84	0		
10	28	委託考選訓練費	28	28	0		
24	30	試務甄選費	40	40	0		
19	5	電腦軟體服務費	5	5	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
40	116	材料及用品費	247	247	0		
40	116	用品消耗	247	247	0		
10	70	辦公（事務）用品	100	100	0		
	1	報章雜誌	1	1	0		
7	10	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	0		
7	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0		
17	31	其他用品消耗	32	32	0		
35	71	租金、償債、利息及相關手續費	71	71	0		
35	71	雜項設備租金	71	71	0		
35	71	雜項設備租金	71	71	0		

註：本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市華德福實驗學校
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 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
		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	500	0	500		
		購建固定資產	500	0	500		
		購置機械及設備	200	0	200		
		購置雜項設備	300	0	300		
29		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
29		規費	0	0	0		
3		行政規費與強制費	0	0	0		
26		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0		
	20	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27	27	0		
	20	捐助、補助與獎助	27	27	0		
	20	獎助學員生給與	27	27	0		
4	74	其他	83	83	0		
4	74	其他支出	83	83	0		
4	74	其他	83	83	0		
28,893	30,434	合 計	34,456	33,956	500		

註：本年度預算公共關係費編列72千元。

新竹市華德福實驗學校
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
12,152	資 產 合 計	10,294	11,683	-1,389
12,152	資 產	10,294	11,683	-1,389
12,152	流動資產	10,294	11,683	-1,389
12,152	現金	10,294	11,683	-1,389
12,152	銀行存款	10,294	11,683	-1,389
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
8,943	負 債	8,943	8,943	0
7,849	流動負債	7,849	7,849	0
7,849	應付款項	7,849	7,849	0
7,849	應付代收款	7,849	7,849	0
1,094	其他負債	1,094	1,094	0
1,094	什項負債	1,094	1,094	0
1,094	存入保證金	1,094	1,094	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
3,209	基金餘額	1,351	2,740	-1,389
3,209	基金餘額	1,351	2,740	-1,389
3,209	基金餘額	1,351	2,740	-1,389
3,209	累積餘額	1,351	2,740	-1,389
12,152	負債及基金餘額合計	10,294	11,683	-1,389

註:本表112年12月31日實際數，未包含固定資產決算數34,232千元、無形資產決算數1千元。

新竹市華德福實驗學校

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	8,350								8,350
土地改良物	2,633	1,020						130	1,483
房屋及建築	22,280	9,872						440	11,967
機械及設備	5,009	2,421	200	(1)			增置	870	1,919
交通及運輸設備	533	143						74	316
雜項設備	3,332	1,460	300	(1)			增置	153	2,019
購建中固定資產	5,512								5,512
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1								1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	47,650	14,917	500					1,667	31,566

註：