

中 華 民 國 115 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 115 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、用途及餘绌預計表.....	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 115 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 5 人、工友 2 人，共計 32 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	30	教師甄試報名費。
財產收入	50	基金專戶存款利息收入。

來源別	本年度預算數	實施內容
政府撥入收入	37,647	1. 公庫撥款收入3,545萬8千元。 2. 教育部補助各項人事經費 218萬9千元。

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	38,840	1. 本年度預定招收普通班 11 班、特教班 1 班，合計 12 班，預定一至九年級學生 197 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。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 3,772 萬 7 千元，較上年度預算數 3,306 萬 7 千元，增加 466 萬元，約 14.09%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 3,884 萬元，較上年度預算數 3,445 萬 6 千元，增加 438 萬 4 千元，約 12.72%，主要係人事費增加所致。

二、基金餘紓之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 111 萬 3 千元，較上年度預算數 138 萬 9 千元，減少 27 萬 6 千元，約 19.87%，將移用以前基金餘額 111 萬 3 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（113）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 3,043 萬 4 千元，決算數 2,964 萬 1 千餘元，執行率 97.39%。

二、上年度已過期間（114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 1,937 萬 7 千元，實際執行數 1,794 萬 9 千餘元，執行率 92.63%。
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。

伍、其他：

納入市庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 501 萬 3 千元，其中 110 萬 2 千元納入市庫集中支付(包括公庫撥款收入及政府其他撥入收入)，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

新竹市華德福實驗學校
 地方教育發展基金
基金來源、用途及餘绌預計表
 中華民國115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)
30,036	基金來源	37,727	33,067	4,660
33	勞務收入	30	40	-10
33	服務收入	30	40	-10
69	財產收入	50	2	48
69	利息收入	50	2	48
29,933	政府撥入收入	37,647	33,025	4,622
27,698	公庫撥款收入	35,458	29,263	6,195
2,235	政府其他撥入收入	2,189	3,762	-1,573
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
29,641	基金用途	38,840	34,456	4,384
29,641	國民教育計畫	38,840	33,956	4,884
29,641	國民小學教育	38,840	33,956	4,884
0	建築及設備計畫	0	500	-500
0	其他設備	0	500	-500
395	本期賸餘 (短绌一)	-1,113	-1,389	276
3,209	期初基金餘額	2,214	2,740	-525
0	解繳公庫	0	0	0
3,603	期末基金餘額	1,101	1,351	-249

備註：

新竹市華德福實驗學校
 地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國115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)	-1,113	
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)	-1,113	
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)	-1,113	
期初現金及約當現金	6,126	
期末現金及約當現金	5,013	

註：

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 115 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				30	
服務收入	年	1	30,000	30	教師甄試報名費(收支併列)
財產收入				50	
利息收入	年	1	50,000	50	基金專戶存款利息收入
政府撥入收入				37,647	
公庫撥款收入	年	1	35,458,000	35,458	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	2,189,000	2,189	教育部補助各項人事經費
總 計：				37,727	

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115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
29,641	53	國民教育計畫	38,840	33,956	
29,641	532	國民小學教育	38,840	33,956	
27,874	1	用人費用	34,951	30,914	
18,558	11	正式員額薪資	21,127	22,014	
18,558	113	職員薪金	21,127	22,014	教職員30人薪資(中央款739千元)
1,541	12	聘僱及兼職人員薪資	2,950	1,009	
0	122	約僱職員薪金	520	0	約僱職員薪資(中央款520千元)
0			657	0	約僱職員薪資(中央款657千元)
1,541	124	兼職人員酬金	36	36	兼任會計員兼職費
0			1,737	973	兼任課鐘點費(中央款273千元)
385	13	加(夜)班費	840	345	
0	131	延長工時加班費	30	30	值週組長、教師值勤費
385	134	未休假加班費	810	315	教職員工未休假加班費
3,276	15	獎金	5,040	4,000	
1,343	151	考績獎金	2,450	1,710	教職員工考績獎金
1,932	152	年終獎金	2,590	2,290	教職員工年終工作獎金
1,820	16	退休及卹償金	2,500	1,600	
1,820	161	職員退休及離職金	2,200	1,300	教職員提撥退撫基金政府負擔款
0			300	300	兼任、代理代課教師提撥勞工退休準備金
2,295	18	福利費	2,494	1,946	
2,074	181	分擔員工保險費	860	671	教職員公保保費政府負擔款
0			1,300	1,031	教職員工健保保費政府負擔款
23	183	傷病醫藥費	78	36	員工健檢費
199	18Y	其他福利費	256	208	教職員工休假補助
1,627	2	服務費用	3,443	2,614	
19	21	水電費	606	206	
0	212	工作場所電費	56	150	電費
0			400	0	電費
19	214	工作場所水費	150	56	水費
30	22	郵電費	36	36	
5	221	郵費	10	10	郵資
25	222	電話費	26	26	電話費
5	23	旅運費	20	20	
5	231	國內旅費	20	20	市外洽公及參加會議等差旅費
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
44	25	修理保養及保固費	383	183	
15	252	一般房屋修護費	68	30	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115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
17255	機械及設備修護費		20	20	校舍、停車場等機械設備維護費
12257	雜項設備修護費		30	30	飲用水設備保養維護及耗材費
00			65	103	辦公用各項設備維護費
1,36927	一般服務費		200	0	辦公用各項設備維護費
1,295279	外包費		2,095	1,919	
0			96	96	校園安全維護夜間保全系統經費
0			1,386	1,265	校園安全維護委外保全人力經費
0			517	465	校園庶務勞務工作委外人力經費
7427F	體育活動費		96	93	員工文康活動費
8928	專業服務費		216	163	
22285	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
27287	委託檢驗(定)試驗認證 費		4	4	飲用水水質檢驗費
0			81	80	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			42	0	電器專業技術養護及簽證費
10288	委託考選訓練費		18	18	政府採購法訓練經費
0			30	10	教職員進修學分費
30289	試務甄選費		30	40	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)
028A	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
923	材料及用品費		272	247	
9232	用品消耗		272	247	
23321	辦公(事務)用品		100	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			28	30	文具紙張、電腦耗材(光碟片、 碳粉)及零星設備等
0322	報章雜誌		2	1	訂購報章雜誌及圖書等
24323	農業與園藝用品及環境 美化費		10	10	校園綠美化費用
0			100	100	校園綠美化費用
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)		4	4	健康中心用藥品等
4132Y	其他用品消耗		8	7	特教班教材編輯及各項物品 學生活費
0			20	25	

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115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
194	租金、償債、利息及相關 手續費	71	71	
1945	雜項設備租金	71	71	
19451	雜項設備租金	71	71	影印機等租金費用
207	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	34	27	
2072	捐助、補助與獎助	34	27	
20726	獎助學員生給與	34	27	補助貧困生午餐基本費及寒暑 假午餐經費
89	其他	69	83	
891	其他支出	69	83	
891Y	其他	25	25	社會教育經費
0		3	3	學生體育衛生費
0		41	55	國小學生活動費
05M	建築及設備計畫	0	500	
05M4	其他設備	0	500	
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	0	500	
051	購建固定資產	0	500	
0514	購置機械及設備	0	200	充實教學設備及行政設施等
0516	購置雜項設備	0	300	充實教學設備及行政設施等
29,641	總 計	38,840	34,456	

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 115 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				38,840	
國民小學教育				38,840	
合計				38,840	

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 115 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				38,840	
國民教育計畫				38,840	
上年度預算數				34,456	
國民教育計畫				33,956	
建築及設備計畫				500	
前年度決算數				29,641	
國民教育計畫				29,641	
112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	

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 115 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	31	1	32	
職員	29	1	30	
工友	2	0	2	
總 計	31	1	32	

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

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	21,127	1,177	840		2,590	2,450		2,500
國民教育計畫	21,127	1,177	840		2,590	2,450		2,500
正式人員	21,127		840		2,590	2,450		2,500
聘僱人員		1,177						
兼任人員								

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1,386千元(不含夜間保全)；校園庶務勞務工作委外人力1人，預算數517千元。

福實驗學校
發展基金
彙計表
115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				
		2,160	78		256		33,178	1,773	34,951
		2,160	78		256		33,178	1,773	34,951
		2,160	78		256		32,001		32,001
							1,177		1,177
								1,773	1,773

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115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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	
27,874	30,914	用人費用	34,951	34,951	0	
18,558	22,014	正式員額薪資	21,127	21,127	0	
18,558	22,014	職員薪金	21,127	21,127	0	
1,541	1,009	聘僱及兼職人員薪資	2,950	2,950	0	
		約僱職員薪金	1,177	1,177	0	
1,541	1,009	兼職人員酬金	1,773	1,773	0	
385	345	加（夜）班費	840	840	0	
	30	延長工時加班費	30	30	0	
385	315	未休假加班費	810	810	0	
3,276	4,000	獎金	5,040	5,040	0	
1,343	1,710	考績獎金	2,450	2,450	0	
1,932	2,290	年終獎金	2,590	2,590	0	
1,820	1,600	退休及卹償金	2,500	2,500	0	
1,820	1,600	職員退休及離職金	2,500	2,500	0	
2,295	1,946	福利費	2,494	2,494	0	
2,074	1,702	分擔員工保險費	2,160	2,160	0	
23	36	傷病醫藥費	78	78	0	
199	208	其他福利費	256	256	0	
1,627	2,614	服務費用	3,443	3,443	0	
19	206	水電費	606	606	0	
	150	工作場所電費	456	456	0	
19	56	工作場所水費	150	150	0	
30	36	郵電費	36	36	0	
5	10	郵費	10	10	0	
25	26	電話費	26	26	0	
5	20	旅運費	20	20	0	
5	20	國內旅費	20	20	0	
	15	印刷裝訂與廣告費	15	15	0	
	15	印刷及裝訂費	15	15	0	
44	183	修理保養及保固費	383	383	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115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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	30	一般房屋修護費	68	68	0
17	20	機械及設備修護費	20	20	0
12	133	雜項設備修護費	295	295	0
1,369	1,919	一般服務費	2,095	2,095	0
1,295	1,826	外包費	1,999	1,999	0
74	93	體育活動費	96	96	0
89	163	專業服務費	216	216	0
22	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0
27	84	委託檢驗(定)試驗認證費	127	127	0
10	28	委託考選訓練費	48	48	0
30	40	試務甄選費	30	30	0
	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
92	247	材料及用品費	272	272	0
92	247	用品消耗	272	272	0
23	100	辦公(事務)用品	128	128	0
	1	報章雜誌	2	2	0
24	110	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	0
4	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0
41	32	其他用品消耗	28	28	0
19	71	租金、償債、利息及相關手續費	71	71	0
19	71	雜項設備租金	71	71	0
19	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115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
	500	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	0	0	0
	500	購建固定資產	0	0	0
	200	購置機械及設備	0	0	0
	300	購置雜項設備	0	0	0
20	27	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34	34	0
20	27	捐助、補助與獎助	34	34	0
20	27	獎助學員生給與	34	34	0
8	83	其他	69	69	0
8	83	其他支出	69	69	0
8	83	其他	69	69	0
29,641	34,456	合 計	38,840	38,840	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
預計平衡表
 中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
7,515	資 產 合 計	5,013	6,126	-1,113
7,515	資 產	5,013	6,126	-1,113
7,515	流動資產	5,013	6,126	-1,113
7,515	現金	5,013	6,126	-1,113
7,515	銀行存款	5,013	6,126	-1,113
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
3,912	負 債	3,912	3,912	0
3,141	流動負債	3,141	3,141	0
3,141	應付款項	3,141	3,141	0
3,141	應付代收款項	3,141	3,141	0
770	其他負債	770	770	0
770	什項負債	770	770	0
770	存入保證金	770	770	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
3,603	基金餘額	1,101	2,214	-1,113
3,603	基金餘額	1,101	2,214	-1,113
3,603	基金餘額	1,101	2,214	-1,113
3,603	累積餘額	1,101	2,214	-1,113
7,515	負債及基金餘額合計	5,013	6,126	-1,113

註:本表113年12月31日實際數，未包含固定資產決算數56,095千元、無形資產決算數206千元。

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115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					
			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										
土地改良物		-11						11		
房屋及建築	1,355	1,247						108		
機械及設備	9,333	2,272					1,739	5,322		
交通及運輸設備	2,325	682					494	1,148		
雜項設備	23,929	4,344					3,182	16,404		
購建中固定資產	5,526							5,526		
租賃資產										
租賃權益改良										
電腦軟體	181				18 (11)	無形資產攤 銷		163		
權利										
發展中之無形資產										
其他無形資產										
遞耗資產										
其他										
合計	42,650	8,534			18		5,415	28,682		

註：

主辦會計人員：

基 金 主 持 人：