

特別收入 15-101

中華民國 110 年度

桃園市總預算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市中壢區新明國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區新明國民小學編

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 110 年度

一、	業務計畫及預算說明	第 1	頁
二、	預算主要表		
	(一)基金來源、用途及餘絀預計表	第 6	頁
	(二)現金流量預計表	第 7	頁
三、	預算明細表		
	(一)基金來源明細表	第 8	頁
	(二)基金用途明細表	第 9	頁
四、	預算附表		
	(一)單位(或計畫)成本分析表	第 16	頁
五、	預算參考表		
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 17	頁
	(二)員工人數彙計表	第 19	頁
	(三)用人費用彙計表	第 20	頁
	(四)各項費用彙計表	第 22	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	頁
	(六)補辦預算明細表	第	頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表	第	頁
	(八)新興計畫分年資金需求表	第	頁
六、	附錄		
	(一)預計平衡表	第 25	頁
	(二)資本資產明細表	第 26	頁
	(三)長期負債明細表	第	頁

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本校依照「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 99 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立 8 班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 123 人、行政人員 7 人、技工 1 人、工友 1 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 4 人，共計 138 人。內部分層業務如下：

- (一)教務處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考查、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。
- (二)學生事務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理，並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。
- (三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (四)輔導室：掌理規劃及推動學生生活輔導、建立學生輔導資料、辦理各項測驗及其他有關事項。
- (五)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

四、基金歸類及屬性

本校地方教育發展基金依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置，本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	1,000 萬元	教師含（代理教師）甄選報名費。
財產收入	117 萬 5,000 元	游泳池委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	2 億 3,757 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	460 萬 8,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	1 萬 5,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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	2 億 5,410 萬 3,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	127 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

（一）本年度基金來源 2 億 5,337 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 3,046 萬 2,000 元，增加 2,291 萬 1,000 元，約 9.94%，主要係公庫撥款收入增加及新增教師甄選報名費所致。

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

(二)本年度基金用途 2 億 5,537 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 3,246 萬 2,000 元，增加 2,291 萬 1,000 元，約 9.86%，主要係教職員工俸給增加及新增辦理全市教師甄試作業所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 2 億 3,453 萬元，決算數 2 億 3,217 萬 5,075 元，執行率 99.00%。	
徵收及依法分配收入	午餐記點違約金收入。	違規罰款收入 9,000 元。
財產收入	游泳池委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。	1. 權利金收入 103 萬 1,500 元。 2. 利息收入 3 萬 3,983 元。 3. 其他財產收入 14 萬 8,400 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2 億 2,494 萬 5,224 元。 2. 政府其他撥入收入 246 萬 4,169 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 317 萬 5,150 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 36 萬 7,649 元。
基金用途	預算數 2 億 3,653 萬元，決算數 2 億 3,734 萬 2,160	

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

	元，執行率 100.34%。	
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。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 2 億 3,554 萬 6,000 元，決算數 2 億 3,211 萬 5,819 元，執行率 98.54%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 98 萬 4,000 元，決算數 522 萬 6,341 元，執行率 531.13%。

二、上年度已過期間（109 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 1 億 4,985 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 5,019 萬 6,424 元，執行率 100.23%。	
徵收及依法分配收入	午餐記點違約金收入。	違規罰款收入 4,000 元。
財產收入	游泳池委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。	1. 權利金收入 0 元。 2. 利息收入 1 萬 1,644 元。 3. 其他財產收入 5 萬 6,500 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 4,729 萬 8,406 元。 2. 政府其他撥入收入 103 萬 1,417 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 156 萬 7,000 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前	雜項收入 22 萬 7,457 元。

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

	年度支出等。	
基金用途	預算分配數 1 億 4,985 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 2,945 萬 6,676 元，執行率 86.39%。	
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。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 1 億 4,935 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 2,930 萬 7,796 元，執行率 86.58%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 50 萬元，實際執行數 14 萬 8,880 元，執行率 29.78%。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國110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(-)
232,175	基金來源	253,373	230,462	22,911
9	徵收及依法分配收入	0	0	0
9	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	10,000	0	10,000
0	服務收入	10,000	0	10,000
1,214	財產收入	1,175	1,175	0
1,032	權利金收入	1,000	1,000	0
34	利息收入	25	25	0
148	其他財產收入	150	150	0
227,409	政府撥入收入	237,575	226,140	11,435
224,945	公庫撥款收入	237,575	226,140	11,435
2,464	政府其他撥入收入	0	0	0
3,175	教學收入	4,608	3,132	1,476
3,175	學雜費收入	4,608	3,132	1,476
368	其他收入	15	15	0
368	雜項收入	15	15	0
237,342	基金用途	255,373	232,462	22,911
232,116	國民教育計畫	254,103	231,462	22,641
232,116	國民小學教育	254,103	231,462	22,641
5,226	建築及設備計畫	1,270	1,000	270
4,575	營建及修建工程	0	0	0
53	交通及運輸設備	16	100	-84
599	其他設備	1,254	900	354
-5,167	本期賸餘 (短絀-)	-2,000	-2,000	0
16,475	期初基金餘額	9,308	14,475	-5,167
0	解繳公庫	0	0	0
11,308	期末基金餘額	7,308	12,475	-5,167

備註：

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	45,039	
期末現金及約當現金	43,039	

註：

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 110 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(元)	金 額	
勞務收入				10,000	
服務收入	年	1	10,000,000	10,000	辦理全市教師甄試報名費。
財產收入				1,175	
權利金收入	年	1	1,000,000	1,000	游泳池委外經營權利金。
利息收入	年	1	25,000	25	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	150,000	150	活動中心等對外開放場地收入。
政府撥入收入				237,575	
公庫撥款收入	年	1	237,575,000	237,575	市府撥入經費。
教學收入				4,608	
學雜費收入	年	1	3,982,000	3,982	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	626,000	626	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收收入。
總 計：				253,373	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
232,116 ⁵³ 219,800 ¹ 115,120 ¹¹ 113,530 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	254,103 229,756 122,580 121,812	231,462 217,745 117,876 117,108	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵3,982,000 元、幼兒園雜費收入扣抵313,0 00元)。
1,590 ¹¹⁴	工員工資	768	768	本校技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
5,121 ¹² 3,352 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	4,021 2,028	3,979 1,992	幼兒園契約進用人員(護理人員 、廚工)及圖書館管理員約僱員 待遇(來自用人費用明細資料) 。
1,768 ¹²⁴ 0	兼職人員酬金	1,200 214	1,200 208	兼代課鐘點費。 市府下授(14)-補校工作補助費 (含兼職費)(校長、主任、幹事 、人事、主計)。
0 0		72 507	72 507	市府下授(13)-補校導師費。 市府下授(11)-補校授課鐘點費 。
1,216 ¹³ 1,216 ¹³¹	超時工作報酬 加班費	1,283 1,273	1,188 1,178	職員、兼行政教師支領之不休 假加班費(來自用人費用明細資 料)。
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
26,601 ¹⁵ 12,361 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	28,316 13,407	27,634 12,849	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
14,215 ¹⁵² 0	年終獎金	14,471 243	14,316 244	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。 幼兒園契約進用人員護理人員 、廚工及圖書館管理員年終獎 金(來自用人費用明細資料)。
25 ^{15Y}	其他獎金	195	225	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
58,545 ¹⁶ 58,386 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	60,051 9,432	53,376 9,360	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0 159 ¹⁶²	工員退休及離職金	50,523 96	43,920 96	市府下授(45)-退休撫卹金。 提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
13,197 ¹⁸	福利費	13,505	13,692	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
10,855	181 分擔員工保險費	11,004	10,932	教職員工公保3,480,565元、勞保888,022元及健保6,635,413元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
101	183 傷病醫藥費	140	119	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*40人=140,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		6	6	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*4人=6,000元)。
0		95	98	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(每2年補助一次3,500元,109年度總符合人數55人*3,500元(無條件進位)設算2年總額度193,000元,109年編列98,000元,110年編列95,000元)。
0		7	0	幼兒園契進非廚工之健康檢查費(3,500元*2人=7,000元)。
2,241	18Y 其他福利費	464	448	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,719	2,019	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		54	54	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員6人+工友或技工3人)=54,000元)。
6,490	2 服務費用	17,447	7,304	
1,737	21 水電費	1,705	1,705	
1,541	212 工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		1,080	1,080	電費(12月*90,000元=1,080,000元)。
177	214 工作場所水費	192	192	水費(12月*16,000元=192,000元)。
18	21Y 其他場所水電費	100	100	游泳池、活動中心、教室等對外開放場地場租水電費分攤款。
0		33	33	市府下授(16)-補校水電費。
222	22 郵電費	200	200	
53	221 郵費	40	40	公務用寄發郵件所需郵資。
169	222 電話費	160	160	公務用電話費。
127	23 旅運費	147	158	
127	231 國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0231	國內旅費	57	68	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班*2人=57,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0235	貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關經費。
27024	印刷裝訂與廣告費	220	220	
270241	印刷及裝訂費	100	100	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物及預算書印製等相關經費。
0		120	120	各類表冊、單據印刷、公文封、通訊刊物印製、影印等相關經費。
1,49725	修理保養及保固費	2,009	2,002	
178252	一般房屋修護費	300	300	教室、辦公室建物維護修繕等相關經費。
72254	其他建築修護費	200	200	游泳池、活動中心及教室等對外開放場地整修等相關維護修繕經費。
208255	機械及設備修護費	300	300	校安系統、電梯、機電、電腦資訊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
344257	雜項設備修護費	402	400	各項教學設備及行政用機具、樂器、體育器材、遊樂設施、監視、消防設施、水塔清潔費等維修保養相關經費。
0		64	61	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		143	141	辦公器具養護費(1,048元*136人*1年=142,528元)(配合預算編列至千元，增列472元)。
694258	其他資產修護費	300	300	校園樹木修剪、各項活動空間設施等維修保養相關經費。
0		300	300	水電設備、校園地面及設施等維修保養相關經費。
626	保險費	10	10	
626Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
2,42627	一般服務費	2,853	2,708	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學校行政事務匯款費用及手續費。
94279	外包費	96	96	校園安全維護費-保全系統(12月*8,000元=96,000元)。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
2,191	27D 計時與計件人員酬金	1,300	1,252	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*4人*1年=1,300,000元)。
0		24	24	校園安全維護費-警衛加班費。
0		1,291	1,195	校園安全維護費-警衛薪資等(含勞健、勞退保費)(29,500元*3人*13.5月+96,000元=1,290,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
140	27F 體育活動費	141	140	員工文康活動費(1,000元*141人=141,000元)。
109	28 專業服務費	10,204	202	
14	282 專技人員酬金	20	20	電機技師費。
65	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
0		40	40	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
0		40	40	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*40節=40,000元)。
26	287 委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		19	17	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
4	288 委託考選訓練費	8	8	防火安全、衛生人員參加訓練機構訓練費用。
0		7	7	教職員工參加業務相關訓練費用。
0	289 試務甄選費	10,000	0	辦理全市教師甄試作業相關費用。
98	29 公共關係費	99	99	
98	291 公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
2,082	3 材料及用品費	1,590	1,590	
2,082	32 用品消耗	1,590	1,590	
408	321 辦公(事務)用品	200	200	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		300	300	各項行政事務辦公用品、班級教學及佈置用等文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材等相關消耗品及非消耗品經費。
0		22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
4	322 報章雜誌	12	12	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
470	323 農業與園藝用品及環境美化費	201	201	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		100	100	環境保護清潔消毒。
0		100	100	環境佈置、綠化美化校園經費。
65	328 醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品。
1,135	32Y 其他用品消耗	50	50	校園安全維護器材及用品等相關經費。
0		420	420	教學及班級教室設施器材與行政處室業務用用品設備、實驗器材及視聽媒體教材等其他相關經費。
0		58	58	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*8班*12月=57,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		19	19	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1200元*2學期*8班=19,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)
79	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	276	214	
4	71 會費	4	4	
4	713 職業團體會費	4	4	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
0	73 分擔	10	10	
0	73Y 分擔其他費用	10	10	公共意外責任險保險自付額。
0	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62	0	
0	743 獎勵費用	62	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
75	75 競賽及交流活動費	200	200	
75	751 技能競賽	200	200	參加各項體育、民俗、音樂、學藝、語文等各項活動競賽相關經費。
3,665	9 其他	5,034	4,609	
3,665	91 其他支出	5,034	4,609	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
3,665	91Y 其他	69	69	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(70班-6班)=69,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		167	166	兒童節禮物(100元*1668人=166,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		334	332	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1668人=333,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		1,073	1,067	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		830	830	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		200	185	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		464	448	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*58人=464,000元)。
0		1,225	1,368	校慶、新生迎新、畢業典禮、親職教育、學生活動、各領域週活動、模範兒童、教師研習、校外教學、班級費、各年級競賽活動費及事務性、校務性與經常性等其他相關經費。
0		14	14	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*8人=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		94	94	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*52人=93,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		36	36	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*20人=36,000元)。
0		528	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(22,000元*12月*2人=528,000元)。
5,226	5M 建築及設備計畫	1,270	1,000	
5,226	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,270	1,000	
5,226	51 購建固定資產	1,270	1,000	
4,575	513 擴充改良房屋建築及設備	0	0	
555	514 購置機械及設備	400	300	購置各項辦公及教學設備。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0	514 購置機械及設備	616	345	購置各項教學與行政業務用電腦設備含螢幕(22台*28,000元=616,000元)。
0		48	0	購置直播機設備。
53	515 購置交通及運輸設備	0	100	
0		16	0	購置空拍機設備。
44	516 購置雜項設備	190	255	購置各項辦公及教學設備。
237,342	總計	255,373	232,462	

桃園市中壢區新明國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110 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 國民小學教育				254,103 254,103	預計支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 購置空拍機設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 購置各項教學與行政業務用設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				1,270 16	
其他設備				1,254	
合 計				255,373	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 110 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 國民教育計畫				255,373 254,103	本年度預計支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				1,270	本年度預計購置空拍機、直播機、電腦、教學及行政事務相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				232,462 231,462	109年度預計支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				1,000	109年度預計購置校園廣播系統、校務學務等其他相關交通及運輸設備、辦公資訊及教學設備、醫療器材、運動器材、教學及行政事務機具等其他相關什項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				237,342 232,116	108年度決算數支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				5,226	108年度決算數購置校園廣播系統、校務學務等其他相關交通及運輸設備、辦公資訊及教學設備、醫療器材、運動器材、教學及行政事務機具等其他相關什項設備。
107年度決算數				228,370	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 110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
國民教育計畫				227,695	107年度決算數支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				675	107年度決算數購置校園廣播系統、校務學務等其他相關交通及運輸設備、辦公資訊及教學設備、醫療器材、辦公器材櫃、遊戲器材設備、圖書設備、教學及行政事務機具等其他相關什項設備。
106年度決算數 國民教育計畫				173,344 172,663	106年度決算數172,662,763元，用人費用160,969,915元，服務費用7,200,028元，材料及用品費1,420,298元，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費2,410,126元，其他662,396元。
建築及設備計畫				681	106年度決算數681,082元，其他設備626,282元，交通及運輸設備54,800元。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	137	1	138	本校行政人員(含校長)8人，教師123人，另因組織員額修編增置幹事1人。
職員	130	1	131	
技工	1	0	1	本校技工1人。
約僱人員	5	0	5	本校圖書館管理員1人及附設幼兒園契進人員4人(教保員1人、廚工2人，護理師1人)。
工友	1	0	1	本校工友1人。
總 計	137	1	138	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班計時計資助理員4人，校園安全警衛3人。

桃園市中壢區
桃園市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	122,580	2,028	1,283		14,714	13,407	195	60,051
國民教育計畫	122,580	2,028	1,283		14,714	13,407	195	60,051
正式人員	122,580		1,283		14,471	13,407	195	60,051
聘僱人員		2,028			243			
兼任人員								

一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班計時計資助理員4人，預算金額1,300,000元及校園安全維護校警3人，預算金額1,315,000元。

新明國民小學
教育發展基金
彙計表
110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				
		11,004	264		2,237		227,763	1,993	229,756
		11,004	264		2,237		227,763	1,993	229,756
		11,004	251		2,237		225,479		225,479
			13				2,284		2,284
								1,993	1,993

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	建築及設備 計畫		
219,800	217,745	用人費用	229,756	229,756	0		
115,120	117,876	正式員額薪資	122,580	122,580	0		
113,530	117,108	職員薪金	121,812	121,812	0		
1,590	768	工員工資	768	768	0		
5,121	3,979	聘僱及兼職人員薪資	4,021	4,021	0		
3,352	1,992	約僱職員薪金	2,028	2,028	0		
1,768	1,987	兼職人員酬金	1,993	1,993	0		
1,216	1,188	超時工作報酬	1,283	1,283	0		
1,216	1,188	加班費	1,283	1,283	0		
26,601	27,634	獎金	28,316	28,316	0		
12,361	12,849	考績獎金	13,407	13,407	0		
14,215	14,560	年終獎金	14,714	14,714	0		
25	225	其他獎金	195	195	0		
58,545	53,376	退休及卹償金	60,051	60,051	0		
58,386	53,280	職員退休及離職金	59,955	59,955	0		
159	96	工員退休及離職金	96	96	0		
13,197	13,692	福利費	13,505	13,505	0		
10,855	10,932	分擔員工保險費	11,004	11,004	0		
101	239	傷病醫藥費	264	264	0		
2,241	2,521	其他福利費	2,237	2,237	0		
6,490	7,304	服務費用	17,447	17,447	0		
1,737	1,705	水電費	1,705	1,705	0		
1,541	1,380	工作場所電費	1,380	1,380	0		
177	192	工作場所水費	192	192	0		
18	133	其他場所水電費	133	133	0		
222	200	郵電費	200	200	0		
53	40	郵費	40	40	0		
169	160	電話費	160	160	0		
127	158	旅運費	147	147	0		
127	148	國內旅費	137	137	0		

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	建築及設備計畫	
	10	貨物運費	10	10	0	
270	220	印刷裝訂與廣告費	220	220	0	
270	220	印刷及裝訂費	220	220	0	
1,497	2,002	修理保養及保固費	2,009	2,009	0	
178	300	一般房屋修護費	300	300	0	
72	200	其他建築修護費	200	200	0	
208	300	機械及設備修護費	300	300	0	
344	602	雜項設備修護費	609	609	0	
694	600	其他資產修護費	600	600	0	
6	10	保險費	10	10	0	
6	10	其他保險費	10	10	0	
2,426	2,708	一般服務費	2,853	2,853	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
94	96	外包費	96	96	0	
2,191	2,471	計時與計件人員酬金	2,615	2,615	0	
140	140	體育活動費	141	141	0	
109	202	專業服務費	10,204	10,204	0	
14	20	專技人員酬金	20	20	0	
65	130	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130	130	0	
26	37	委託檢驗(定)試驗認證費	39	39	0	
4	15	委託考選訓練費	15	15	0	
		試務甄選費	10,000	10,000	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
2,082	1,590	材料及用品費	1,590	1,590	0	
2,082	1,590	用品消耗	1,590	1,590	0	
408	522	辦公(事務)用品	522	522	0	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	建築及設備 計畫	
4	12	報章雜誌	12	12	0	
470	401	農業與園藝用品及 環境美化費	401	401	0	
65	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	
1,135	555	其他用品消耗	555	555	0	
5,226	1,000	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,270	0	1,270	
5,226	1,000	購建固定資產	1,270	0	1,270	
4,575		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
555	645	購置機械及設備	1,064	0	1,064	
53	100	購置交通及運輸設 備	16	0	16	
44	255	購置雜項設備	190	0	190	
79	214	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	276	276	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	62	62	0	
		獎勵費用	62	62	0	
75	200	競賽及交流活動費	200	200	0	
75	200	技能競賽	200	200	0	
3,665	4,609	其他	5,034	5,034	0	
3,665	4,609	其他支出	5,034	5,034	0	
3,665	4,609	其他	5,034	5,034	0	
237,342	232,462	合 計	255,373	254,103	1,270	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
61,495	資 產 合 計	57,495	59,495	-2,000
61,495	資 產	57,495	59,495	-2,000
47,245	流動資產	43,245	45,245	-2,000
47,039	現金	43,039	45,039	-2,000
47,039	銀行存款	43,039	45,039	-2,000
205	預付款項	205	205	0
205	預付費用	205	205	0
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
14,250	其他資產	14,250	14,250	0
14,250	什項資產	14,250	14,250	0
14,250	代管資產	14,250	14,250	0
50,187	負 債	50,187	50,187	0
33,597	流動負債	33,597	33,597	0
33,597	應付款項	33,597	33,597	0
33,597	應付代收款	33,597	33,597	0
16,590	其他負債	16,590	16,590	0
16,590	什項負債	16,590	16,590	0
2,240	存入保證金	2,240	2,240	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
14,250	應付代管資產	14,250	14,250	0
100	暫收及待結轉帳 項	100	100	0
11,308	基金餘額	7,308	9,308	-2,000
11,308	基金餘額	7,308	9,308	-2,000
11,308	基金餘額	7,308	9,308	-2,000
11,308	累積餘額	7,308	9,308	-2,000
61,495	負債及基金餘額合計	57,495	59,495	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

5,360 信託代理與保證負債
5,360 應付保證品

5,360
5,360

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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									
土地	602,285							602,285	
土地改良物	9,861	8,492					488	881	
房屋及建築	227,031	64,324					10,861	151,846	
機械及設備	23,502	16,254	1,064	(1)		購置直播 機、電腦及 各項教學與 行政設備。	2,460	5,852	
交通及運輸設備	6,208	3,408	16	(1)		購置空拍機 設備。	1,100	1,716	
雜項設備	32,289	24,685	190	(1)		購置各項教 學與行政設 備。	1,583	6,211	
購建中固定資產	119,378							119,378	
電腦軟體	30						6	24	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	1,020,584	117,163	1,270				16,498	888,193	

註：